

证券代码：300209
026

证券简称：*ST有树

公告编号：2025-

有棵树科技股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、公司2024年度财务报告审计意见为非标准审计意见，审计意见类型为带强调事项段落的无保留意见。

2、本次续聘会计师事务所符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定。

有棵树科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年4月17日召开第六届董事会2025年第二次临时会议、第六届监事会2025年第一次临时会议，分别审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，拟续聘利安达会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“利安达事务所”）负责公司2025年度财务报告和内部控制审计工作，自股东大会审议通过之日起生效。现将相关情况公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

机构名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年10月22日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

首席合伙人：黄锦辉

截至2024年12月31日合伙人数量：73人

截至 2024 年 12 月 31 日注册会计师人数：449 人（其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：152 人）

2024 年度未经审计的业务收入：52,779.03 万元，其中，审计业务收入：42,450.42 万元，证券业务收入：16,987.00 万元。2024 年度上市公司年报审计家数：24 家，涉及的行业包括制造业、采矿业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业等，未经审计的审计收费总额：2,584.32 万元。本公司同行业上市公司审计客户家数：2 家。

2、投资者保护能力

利安达事务所截至 2024 年末计提职业风险基金 3,677.32 万元、购买的职业保险累计赔偿限额 11,677.32 万元，职业风险基金计提、职业保险购买符合相关规定。近三年不存在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

利安达事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 5 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 3 人次、监督管理措施 12 人次，共涉及 13 人。

（二）项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人：许长英

兼职情况：无

是否从事过证券服务业务：是

执业资质：中国注册会计师

从业经历：1999 年至 2009 年在湖南永信有限责任会计师事务所从事审计工作，2012 年至今在利安达事务所从事审计工作，现任事务所合伙人。1999 年成为注册会计师、拟从 2024 年开始为本公司提供审计服务，从事证券服务业务超过 10 年，承办过冠豪高新（600433）、鲁北化工（600727）、湖北广电（000665）、千山药机（300216）、ST 佳沃（300268）、ST 熊猫（600599）等上市公司财务审计、内控审计、IPO 审计和重大资产重组审计等各项专业服务，具备相应专业胜任能力。近三年共签署或复核 5 家上市公司审计报告。

拟签字注册会计师：周砚群

兼职情况：无

是否从事过证券服务业务：是

执业资质：中国注册会计师

从业经历：2007 年至今在利安达事务所从事审计工作，现任利安达事务所湖南分所副所长。2017 年成为注册会计师、拟从 2024 年开始为本公司提供审计服务，从事证券服务业务超过 17 年，承办和参与过冠豪高新（600433）、湖北广电（000665）、新集能源（601918）、誉衡药业（002437）、惠天热电（000692）、ST 熊猫（600599）、千山药机（300216）、神舟长城（000018）、ST 佳沃（300268）、*ST 嘉凯（000918）等上市公司财务审计、内控审计、IPO 审计和重大资产重组审计等各项专业服务，具备相应专业胜任能力。近三年共签署或复核 4 家上市公司审计报告。

拟执行项目质量控制负责人：肖桂香

兼职情况：无

是否从事过证券服务业务：是

执业资质：中国注册会计师

2013 年至今在利安达事务所从事审计、质量控制复核工作，现任质量部部门经理，未在其他单位兼职。2014 年成为注册会计师、拟从 2024 年开始为本公司提供质量控制审核，具有多年证券业务质量复核经验，参与过 ST 佳沃（300268）、湖北广电（000665）等上市公司相关业务审计，并承担过冠豪高新（600433）、千山药机（300216）等上市公司相关业务的质量控制复核工作，具备相应专业胜任能力。近三年共签署或复核 2 家上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，未受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师执业道德守则》对独立性要求的情形。

4、审计收费

根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司项目审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会对议案审议和表决情况

公司第六届董事会2025年第二次临时会议以7票同意、0票反对、0票弃权的表决结果，审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意公司续聘利安达事务所负责公司2025年度财务报告和内部控制审计工作，并同意将该议案提交股东大会审议。

（二）审计委员会表决情况

公司董事会审计委员会认真审阅了利安达事务所提供的相关材料，并对2024年度利安达事务所在公司审计工作中的表现进行评估，认为利安达事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等符合相关要求，在执业过程中能够坚持独立审计原则，并按时为公司出具专业审计报告且报告内容客观、公正。

因此，审计委员会同意公司续聘利安达事务所担任公司2025年度财务报告和内部控制的审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（三）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

三、备查文件

- 1、第六届董事会审计委员会2025年第二次会议决议；
- 2、第六届董事会2025年第二次临时会议决议；
- 3、第六届监事会2025年第一次临时会议决议；
- 4、第六届董事会独立董事专门会议2025年第一次会议决议；
- 5、深交所要求报备的其他文件。

特此公告

有棵树科技股份有限公司

董 事 会

二〇二五年四月十八日