

步步高商业连锁股份有限公司

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公告内容的真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

- 1、天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计了步步高商业连锁股份有限公司 2023 年度的财务报表，并出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的《审计报告》（天健审〔2024〕2-325 号）。
- 2、本次拟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》（财会〔2023〕4 号）的规定。

步步高商业连锁股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 3 月 26 日召开了第七届董事会第三次会议，以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年度审计机构，聘期一年。本议案尚需提交公司股东大会审议，并提请股东大会审议及授权总裁或其指定人员根据公司年度审计业务量及公允合理的定价原则确定其年度审计费用。现将具体情况公告如下：

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

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011 年 7 月 18 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号		
首席合伙人	钟建国	上年末合伙人数量	241 人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,356 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		904 人
2023 年（经审	业务收入总额	34.83 亿元	

计) 业务收入	审计业务收入	30.99 亿元	
	证券业务收入	18.40 亿元	
2024 年上市公司(含 A、B 股) 审计情况	客户家数	707 家	
	审计收费总额	7.20 亿元	
	涉及主要行业	制造业, 信息传输、软件和信息技术服务业, 批发和零售业, 电力、热力、燃气及水生产和供应业, 水利、环境和公共设施管理业, 租赁和商务服务业, 科学研究和技术服务业, 金融业, 房地产业, 交通运输、仓储和邮政业, 采矿业, 文化、体育和娱乐业, 建筑业, 农、林、牧、渔业, 住宿和餐饮业, 卫生和社会工作, 综合等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数		20

2、投资者保护能力

天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有良好的投资者保护能力, 已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险。截至 2024 年末, 累计已计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过 2 亿元, 职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

天健近三年存在执业行为相关民事诉讼, 在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。天健近三年因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任的情况如下:

原告	被告	案件时间	主要案情	诉讼进展
投资者	华仪电气、 东海证券、 天健	2024 年 3 月 6 日	天健作为华仪电气 2017 年度、2019 年度年报审计机构, 因华仪电气涉嫌财务造假, 在后续证券虚假陈述诉讼案件中	已完结(天健需在 5%的范围内与华仪电气承担连带责任, 天健已按期

			被列为共同被告，要求承担连带赔偿责任。	履行判决)
--	--	--	---------------------	-------

上述案件已完结，且天健已按期履行终审判决，不会对本所履行能力产生任何不利影响。

3、诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 4 次、监督管理措施 13 次、自律监管措施 8 次，纪律处分 2 次，未受到刑事处罚。67 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 12 人次、监督管理措施 32 人次、自律监管措施 24 人次、纪律处分 13 人次，未受到刑事处罚。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人及签字注册会计师[填列鉴证报告中签字的第一签字权益合伙人]：李永利，1995 年起成为注册会计师，1995 年开始从事上市公司审计，1995 年开始在本所执业，2023 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核超 5 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：杨钊，2015 年起成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计，2015 年开始在本所执业，2022 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核 2 家上市公司审计报告。

项目质量复核人员：叶喜撑，2003 年起成为注册会计师，2003 年开始从事上市公司审计，2001 年开始在本所执业，2024 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核超 5 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、项目质量复核人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3、独立性

天健会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目

质量复核人员不存在可能影响独立性的情形。

4、审计费用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会于 2025 年 3 月 14 日召开会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，审计委员会认为，天健会计师事务所（特殊普通合伙）2024 年为公司提供的审计服务表现了良好的职业操守和执业水平，具备从事财务审计的资质和能力，在执业过程中坚持独立审计原则，满足公司审计工作要求，具备投资者保护能力。为保证审计工作的连续性，公司董事会审计委员会同意续聘天健会计师事务所为公司 2025 年度审计机构，并同意将该事项提交公司董事会审议。

2、续聘会计师事务所审议程序

公司第七届董事会第三次会议以 9 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》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，聘期一年。本次续聘会计师事务所事项需提请公司 2024 年年度股东大会审议通过，并提请股东大会授权总裁或其指定人员根据审计工作实际情况与天健会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定 2025 年度审计费用。续聘审计机构事项自公司股东大会批准之日起生效。

三、备查文件

1、公司第七届董事会第三次会议决议；

2、公司第七届董事会审计委员会第四次会议决议；

3、拟聘任会计师事务所营业执照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师执业证照和联系方式。

特此公告。

步步高商业连锁股份有限公司董事会

二〇二五年三月二十八日