

**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、步步高商业连锁股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报告的审计意见为非标准审计意见，审计意见类型为带持续经营重大不确定性段落的无保留意见。

2、本次不涉及变更会计师事务所。

3、公司董事会审计委员会、董事会对本次续聘会计师事务所不存在异议。

4、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 2024 年 4 月 26 日召开了第六届董事会第五十八次会议，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 2024 年度审计机构，该事项尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议，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**

天健会计师事务所（特殊普通合伙）是一家具有证券从业资格的专业审计机构，在 2023 年度审计工作中，能坚持独立、公正、客观、公允的原则，遵守职业道德，对公司的资产状况、经营成果及内部控制体系进行客观公正、实事求是的评价。为保证审计工作的连续性，公司拟继续聘请其负责公司 2024 年度的审计工作，包括公司及合并报表范围内的子公司 2024 年度财务审计、内部控制审计等，并提请股东大会授权董事长依据公司资产总量、审计范围及工作量，参照物价部门有关审计收费标准及结合本地区实际收费水平决定其审计

报酬。

### （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	王国海	上年末合伙人数量	238人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,272人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		836人
2023年（经审计）业务收入	业务收入总额	34.83亿元	
	审计业务收入	30.99亿元	
	证券业务收入	18.40亿元	
2023年上市公司（含A、B股）审计情况	客户家数	675家	
	审计收费总额	6.63亿元	
	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	22	

#### 2、投资者保护能力

上年末，天健会计师事务所（特殊普通合伙）累计已计提职业风险基金1亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过1亿元，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。天健近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

#### 3、诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2021年1月1日至2023年12月31日）因执业行为受到行政处罚1次、监督管理措施14次、自律监管措施6次，未受到刑事处罚和纪律处分。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 35 人次、自律监管措施 13 人次、纪律处分 3 人次，未受到刑事处罚，共涉及 50 人。

## （二）项目信息

### 1、基本信息

基本信息	项目合伙人	签字注册会计师	项目质量复核人员
姓名	李永利	杨钊	叶喜撑
何时成为注册会计师	1995 年	2015 年	2003 年
何时开始从事上市公司审计	1995 年	2013 年	2003 年
何时开始在本所执业	1994 年	2015 年	2001 年
何时开始为本公司提供审计服务	2023 年	2022 年	2024 年
近三年签署或复核上市公司审计报告情况	湘财股份、正虹科技、长缆科技等年度审计报告	高斯贝尔、宇新股份年度审计报告	新湖中宝、丽尚国潮、会稽山等上市公司审计报告

### 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 2024 年 4 月 12 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 2024 年度审计机构，并同意将该事项提交公司董事会审议。

## 2、独立董事事前认可意见

经事前认真审核，我们认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）是一家具有证券从业资格的专业审计机构，作为公司 2023 年度的审计机构，在公司 2023 年度会计报表审计工作过程中勤勉尽责，遵守独立性和职业道德，在约定时间内较好地完成了全部审计工作。天健会计师事务所（特殊普通合伙）在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面能够满足公司对于审计机构的要求。我们一致同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构。

## 3、续聘会计师事务所审议程序

公司第六届董事会第五十八次会议、第六届监事会第十六次会议审议通过《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 2024 年度审计机构。本次续聘会计师事务所事项需提请公司 2023 年年度股东大会审议通过，并提请股东大会授权董事长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 2024 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、公司第六届董事会第五十八次会议决议；
- 2、公司第六届监事会第十六次会议决议；
- 3、审计委员会履职的证明文件；
- 4、独立董事签署的事前认可意见；
- 5、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

二〇二四年四月三十日