

罗莱生活科技股份有限公司 关于续聘审计机构的公告

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

罗莱生活科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 18 日召开第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议，审议通过《关于续聘审计机构的议案》，同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，现将具体情况公告如下：

一、续聘会计师事务所的情况说明

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚”）长期从事证券、期货相关业务，具有丰富的上市公司审计工作经验，已连续多年为公司提供审计服务。在过去的审计服务中，该事务所在工作中能认真负责，勤勉尽职，严格遵循相关法律、法规和政策，遵照独立、客观、公正的执业准则，按进度完成了公司各项审计工作，其出具的各项报告能够客观、公正、公允地反映公司财务情况和经营结果，较好地履行了审计机构职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。

经公司慎重评估和考察，提议续聘容诚为公司 2023 年度的财务、内控审计机构。相关的财务报告审计和内部控制审计等费用，经股东大会审议通过后，授权公司管理层与事务所根据审计范围和审计工作量另行协商确定。

二、续聘会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于 1988 年 8 月，2013 年 12 月 10 日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-

22 至 901-26，首席合伙人肖厚发。

截至 2022 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所共有合伙人 172 人，共有注册会计师 1267 人，其中 651 人签署过证券服务业务审计报告。

容诚会计师事务所经审计的 2021 年度收入总额为 233,952.72 万元，其中审计业务收入 220,837.62 万元，证券期货业务收入 94,730.69 万元。

容诚会计师事务所共承担 321 家上市公司 2021 年年报审计业务，审计收费总额 36,988.75 万元，客户主要集中在制造业（包括但不限于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、有色金属冶炼和压延加工业、建筑装饰和其他建筑业）及信息传输、软件和信息技术服务业，建筑业，批发和零售业，水利、环境和公共设施管理业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，文化、体育和娱乐业，采矿业、金融业，房地产业等多个行业。容诚会计师事务所对罗莱生活科技股份有限公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 224 家。

2、投资者保护能力

容诚会计师事务所已购买注册会计师职业责任保险，职业保险购买符合相关规定；截至 2022 年 12 月 31 日累计责任赔偿限额 9 亿元。

近三年在执业中无相关民事诉讼承担民事责任的情况。

3、诚信记录

容诚会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 7 次、自律监管措施 1 次、纪律处分 0 次。

5 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间因执业行为受到自律监管措施各 1 次；20 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 1 次，2 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 2 次。

6 名从业人员近三年在其他会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 1 次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：潘胜国，1998 年成为中国注册会计师，2008 年开始从事上市

公司审计业务，2008 年开始在容诚会计师事务所执业，2013 年开始为罗莱生活科技股份有限公司提供审计服务；近三年签署过天顺风能、皓元医药等多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：李朝蒙，2018 年成为中国注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计业务，2018 年开始在容诚会计师事务所执业，2020 年开始为罗莱生活科技股份有限公司提供审计服务；近三年签署过开润股份、金禾实业等多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：刘文，2021 年成为中国注册会计师，2016 年开始从事上市公司审计业务，2016 年开始在容诚会计师事务所执业，2023 年开始为罗莱生活科技股份有限公司提供审计服务；近三年签署过合锻智能等多家上市公司审计报告。

项目质量复核人：杨国杰，2004 年成为中国注册会计师，2013 年开始从事复核工作，2023 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年复核过铜陵有色、恒立液压、嘉乐威等多家上市公司和挂牌公司审计报告。

2、上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人潘胜国、签字注册会计师李朝蒙、签字注册会计师刘文、项目质量复核人杨国杰近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

容诚会计师事务所及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4、审计收费

2022 年度年报审计费用为 140 万元，内控审计费用 30 万元，合计人民币 170 万元。公司拟聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）执行本公司 2023 年度的审计工作，董事会将提请股东大会授权公司管理层根据审计要求和范围，按照市场原则与容诚会计师事务所协商确定 2023 年度相关审计费用及签署相关协议。公司将根据审计工作量及公允合理的定价原则确定年度审计费用，同时参考其他上市公司收费情况确定。

三、续聘会计师事务所履行的审批程序

1、公司董事会审计委员会已对容诚进行了审查，认为容诚具备为公司提供审计服务的专业能力、经验和资质，且诚信状况良好、具备独立性和投资者保护能力，能够满足公司审计工作的要求。为保证审计工作的连续性，同意向董事会提议续聘容诚为公司 2023 年度审计机构。

2、公司第六届董事会第二次会议、第六届监事会第二次会议分别全票审议通过《关于续聘审计机构的议案》，同意续聘容诚为公司 2023 年度审计机构。公司独立董事对此事项发表了同意的事前认可意见及独立意见。具体如下：

事前认可意见：

经核查，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券相关业务执业资格，能够独立胜任公司的审计工作，具有投资者保护能力、诚信状况良好，为公司提供审计服务的过程中，遵循《中国注册会计师独立审计准则》，按进度完成了公司 2022 年度的审计工作，履行了双方所规定的责任与义务。因此，我们同意继续聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，并将《关于续聘审计机构的议案》提交公司第六届董事会第二次会议进行审议。

独立意见：

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）所具有证券相关业务执业资格，具备专业胜任能力、投资者保护能力及独立性，诚信状况良好，能够遵照独立、客观、公正的职业准则履行职责。公司续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 年度审计机构的审议程序符合《公司法》、《证券法》等相关法律、法规及《公司章程》的相关规定，符合公司的根本利益，不存在损害公司和中小股东利益的情形。同意公司续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度审计机构，并同意将该议案提交股东大会审议。

3、本次续聘 2023 年度审计机构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。

四、备查文件

- 1、公司第六届董事会第二次会议决议；
- 2、公司第六届监事会第二次会议决议；
- 3、独立董事关于第六届董事会第二次会议有关事项的事前认可；

- 4、独立董事关于第六届董事会第二次会议有关事项的独立意见；
- 5、公司审计委员会履职情况的证明文件；
- 6、拟续聘会计师事务所关于其基本情况的说明。

罗莱生活科技股份有限公司

董事会

2023年4月20日