(上接B153版)

证券代码:002293 证券简称:罗莱生活 公告编号:2026-010

罗莱生活科技股份有限公司关于2025年度利润分配预案及2026年中期分红计划的公告

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2026年4月21日召开第六届董事会第二十次会议，审议通过了《关于2025年度利润分配预案的议案》、《关于2026年中期分红计划的议案》，上述两项议案尚需提交公司2025年年度股东会审议。现将具体情况公告如下：

一、公司2025年利润分配预案的基本情况

根据容诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具的标准无保留意见审计报告，公司2025年度合并报表归属于上市公司股东的净利润为519,860,382.54元，公司母公司2025年度实现净利润486,373,755.36元，公司法定公积金累计额已超过公司注册资本的50%，根据《公司章程》等相关规定，本年度不再提取法定公积金。加年初未分配利润1,851,981,859.94元，减去2024年度利润分配现金红利333,636,992.40元和2025年半年度分配现金红利166,818,496.20元后，2025年度末可供股东分配的利润为1,837,900,126.70元。

以现有总股本833,842,481股为基数进行利润分配，向全体股东每10股派现金红利4.2元(含税)，合计派发现金股利350,213,842.02元。本年度不送红股、也不进行资本公积金转增股本。

本利润分配预案披露至分配实施期间，公司股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因发生变动的，依照变动后的股本为基数实施并保持上述分配比例不变。

二、现金分红方案的具体情况

项目	2025年度	2024年度	2023年度
现金分红金额(元)	516,410,338.22	498,589,488.60	332,392,992.40
回购注销总额(元)	-	-	-
归属于上市公司股东的净利润(元)	519,860,382.54	432,847,009.53	572,443,884.45
合并报表本年度末累计未分配利润(元)	2,109,862,892.24		
母公司报表本年度末累计未分配利润(元)	1,837,900,126.70		
上市是否满三个完整会计年度	是		
最近三个会计年度累计现金分红总额(元)	1,347,392,819.22		
最近三个会计年度累计回购注销总额(元)	-		
最近三个会计年度平均净利润(元)	508,383,758.84		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额(元)	1,347,392,819.22		
是否触及《深圳证券交易所股票上市规则》第9.8.1条第(九)项规定的可能被实施其他风险警示情形	否		

根据《深圳证券交易所股票上市规则》，公司最近一个会计年度净利润为正值，且合并报表、母公司报表年度末未分配利润均为正值，最近三个会计年度累计现金分红金额不低于最近三个会计年度年均净利润的30%，且最近三个会计年度累计现金分红金额不低于人民币5,000万元；公司不触及《深圳证券交易所股票上市规则》第9.8.1条规定的股票交易可能被实施其他风险警示的情形。

三、现金分红预案合理性说明

为积极回报广大股东，本利润分配预案充分考虑了公司长期发展和全体股东的整体利益。同时本利润分配预案兼顾了公司目前及未来财务状况与资金需求，其符合《公司法》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《公司章程》等规定。公司2025年度利润分配预案的实施计划不会对公司经营现金流和偿债能力产生重大影响，不存在损害公司股东尤其是中小股东利益的情形。公司过去十二个月不存在使用募集资金补充流动资金情形以及未来十二个月内亦不存在使用募集资金补充流动资金等计划。

四、2026年中期分红计划

公司拟于2026年中期结合未分配利润与当期经营业绩情况进行分红，以当时总股本为基数，向全体股东按每10股派发现金红利不低于2.3元(含税)。

为简化分红程序，董事会拟提请公司股东会批准并授权，董事会将根据股东会决议，在符合利润分配的条件下制定具体的中期分红方案。

五、相关风险提示

上述利润分配方案尚需提交公司2025年度股东会审议，审议通过后方可实施，敬请广大投资者关注并注意投资风险。

六、备查文件

1、公司第六届董事会第二十次会议决议。

特此公告。

罗莱生活科技股份有限公司董事会
2026年4月23日

证券代码:002293 证券简称:罗莱生活 公告编号:2026-011

罗莱生活科技股份有限公司2025年度内部控制自我评价报告

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全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求(以下简称"企业内部控制规范体系")，结合罗莱生活科技股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司截至2025年12月31日(内部控制评价报告基准日)的内部控制有效性进行了评价。

一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。审计委员会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、董事及高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

三、内部控制评价工作情况

(一)内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

1、纳入评价范围的主要单位

公司各职能中心、事业部(含控股子公司)均在本报告评价范围内，本次纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%。

2、纳入评价范围的主要业务和事项

纳入评价范围的主要业务和事项包括：法人治理结构、企业文化、人力资源、战略管理、对事业部的管理、关联交易、财务报告、对外投资、信息披露，以及资金管理、资产管理、营运管理、生产采购业务、工程项目、预算管理、合同管理等。

3、内部控制重点关注的高风险领域

(1)法人治理结构

公司股东会是公司的最高权力机构，能够确保全体股东充分行使自己的权利，享有平等地位，对公司利润分配、重大投资等重大事项进行审议。

公司董事会对股东会负责，依法行使公司的经营决策权，下设战略、审计、提名及薪酬与考核四个专门委员会。

委员会	人数	其中独董人数
战略委员会	3	1
审计委员会	3	2
提名委员会	3	2
薪酬与考核委员会	3	2

审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。

公司审计委员会对股东会负责，是公司的监督机构，对董事、高级管理人员履行职责的情况和公司的财务状况进行监督、检查。

公司管理层负责实施股东会和董事会决议，主持公司的日常生产经营与管理工作。通过指挥、协调、管理、监督各职能中心和事业部行使经营管理权力，管理公司日常事务，保证公司的正常经营运转。公司证券部完成上市公司的信息披露、投资者关系管理等工作，协调相关事务。

(2)企业文化

公司积极培育具有自身特色的企业文化，即核心理念：让人们享受健康、舒适、美的家居生活；价值观--以用户为中心，以奋斗者为本，持续对标创新，坚持艰苦奋斗。董事、总监、经理和其他高级管理人员在公司文化建设中发挥着主导作用，带动影响整个团队，共同营造积极向上的企业文化环境；此外，公司还积极促进文化建设在内部各层级的有效沟通，加强企业文化的宣传贯彻，确保全体员工共同遵守。

(3)人力资源

公司每年制定年度人力资源需求计划，完善人力资源引进制度，规范工作流程，按照计划、制度和程序组织人力资源引进工作。根据岗位的需求设置岗位，根据岗位要求选择合适的人才。在人才培养上，公司建立自己的人才培养基地"罗莱大学"，负责人力资源的开发和培训，已经建立了专业的人员发展团队，建立员工知识、技能持续更新，不断提升工作能力，营造尊重知识、尊重人才和关心员工职业发展的文化氛围，加强员工素质培训和人才队伍建设，促进员工的知识、技能持续更新，不断提升工作能力。公司建立了年度绩效考核、季度绩效考核，绩效指标的设定科学合理，并严格按照绩效考核的要求来考核员工。同时制定与业绩考核挂钩的薪酬制度，有效激励员工。在劳动合同方面，公司与员工依法约定保守关键技术、商业秘密、国家机密和竞业限制的期限，企业关键岗位人员离职前，根据有关公司规定进行工作交接。

(4)战略管理

公司在董事会下成立了战略委员会，负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。公司组织全面、深入分析内外部环境，立足自身实际，通过年度工作计划分解细化等多项举措确保规划得到有效实施。

(5)公司对事业部(含控股子公司)的内部控制

公司各职能中心对事业部相关业务和管理进行指导、服务和监督，从公司治理、财务管理、信息披露、对外担保等各方面对事业部实施了有效的管理与控制。包括对事业部的高管委派和轮换管理控制，对事业部的预算和资金集中管理控制，对事业部的重大资产管理控制，对事业部重大事项管理的审批和报备管理。各事业部执行公司统一的财务管理制度、内部审计制度及其他财务制度，执行与公司一致的会计制度。公司对事业部内部控制制度设计健全、合理。公司依据对事业部资产控制和上市公司规范运作的要求，行使对事业部的重大事项管理，并要求事业部第一时间报送重大事项材料。各事业部已做到及时向公司报告重大业务事项等，并按照权限规定报公司董事会审议或股东会审议。

(6)关联交易的内部控制

公司在《公司章程》和内部的相关管理办法及制度中对关联方、关联关系、关联交易价格、关联交易的批准权限、关联交易的回避与决策程序、对控股股东的特别限制、关联交易的信息披露、法律责任做出明确的规定，保证了公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公开、公正的原则，确保各项关联交易的公允性。公司要求发生的重大关联交易均是首先得到独立董事专门会议审议通过后提交董事会审议，关联董事进行回避。在提交公司股东会审议时，关联股东亦表决回避。报告期内，公司发生的关联交易审批程序合规，定价公允，符合公司经营发展需要，没有损害公司和其他股东的权益。

(7)财务报告

公司建立了独立的会计核算体系，具体包括会计核算制度、关联交易审批、财务报销审批权限、采购审批、固定资产管理、货款管理制度、出差管理、财务报表报送管理规定等，并明确了授权等内部控制环节。公司严格执行财务制度，加强内部财务管理，明确各项资金支付审批权限及审批程序，严控公司银行账户和资金集中管理系统。

(8)对外投资控制

公司对外投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则。公司通过章程和相关的投资并购管理制度中明确规定了公司股东会、董事会对重大投资的审批权限和审议程序。公司对重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事项进行专项研究并进行评估。在重大投资项目上会审议前，董事会组织董事或战略委员会成员实地考察和调研，一旦项目成功投资，董事会对项目投资的进展、投资风险和投资效益做跟进。

日常管理中，项目负责人根据投资协议相关规定汇总被投企业财务报告，定期出具管理建议并对重大风险事项划分等级来分类预警，以判断是否存在商誉减值迹象。同时，聘请有胜任能力和证券期货相关业务资格的资产评估机构开展商誉减值测试，及时完成商誉损失计提的内部审批流程，并履行相关信息披露义务。

(9)信息披露管理

公司各职能中心和事业部定期向董事会秘书报送内部重大信息，临时性重大信息及时告知董事会秘书，以便于公司董事会秘书及时、准确将各部门所报的信息进行收集、整理、分析以判断是否涉及到应披露信息。根据相关法规及公司规定，公司董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，组织并实施了各报告期内的投资者关系管理工作。公司通过接待机构投资者来访、参加机构投资者的策略报告会和电话网络沟通等方式与投资者、证券投资机构保持良好的沟通。公司通过多样化的沟通渠道让投资者能更好地了解公司的日常经营和发展动态，力求使公司成为资本市场的透明公司。同时，公司与媒体之间也能做到相互交流，坦诚相待。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

(二)内控自我评价的程序和方法

按照审计计划采用查阅相关内部控制法规、制度及公司管理文件、询问相关人员内部控制流程、分析内部控制的环境及其风险、以及抽样检查等方法，对公司的内部控制活动进行了解、识别内部控制风险、对内部控制活动检查其实施的有效性。

(三)内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及本公司内部控制制度等相关规定组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1、财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的标准如下：

标准	定量标准	定性标准
重大缺陷	错报本年税前利润影响数[5%, ∞)	●该缺陷涉及董事和高级管理人员舞弊。●更正已经公布的财务报表。●注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。●企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。
重要缺陷	错报本年税前利润影响数[2%, 5%)	●注册会计师发现当期财务报表存在一般错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。●企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷。
一般缺陷	错报本年税前利润影响数(0%, 2%)	●注册会计师发现当期财务报表存在小额错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。●公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在一般缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的标准如下：

标准	定量标准	定性标准
重大缺陷	直接损失本年税前利润影响数[5‰, ∞)	●公司经营活动严重违反国家法律法规。●媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害。●中高级管理人员和高级技术人员严重流失。●重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。●内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。
重要缺陷	直接损失本年税前利润影响数[2‰, 5‰)	●公司违反国家法律法规受到轻微处罚。●关键岗位业务人员流失严重。●媒体出现负面新闻，波及局部区域。●重要业务制度控制或系统存在缺陷。●内部控制重要缺陷未得到整改。
一般缺陷	直接损失本年税前利润影响数(0‰, 2‰)	●违反企业内部规章，但未形成损失。●一般岗位业务人员流失严重●媒体出现负面新闻，但影响不大●一般业务制度或系统存在缺陷●内部控制一般缺陷未得到整改。

根据上述认定标准，结合日常监督和专项监督情况，本次内部控制评价过程中未发现报告期内存在重要缺陷和重大缺陷。

(四)内部控制缺陷认定及整改情况

1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

公司将继续强化内控建设，完善与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应的内部控制制度，并随着经营状况的变化及时加以调整、规范，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

3、对上一年度内部控制缺陷的整改情况

上一年度无需要整改的内部控制重大缺陷、重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

截至报告日公司无其他内部控制相关重大事项说明。

罗莱生活科技股份有限公司
2026年4月23日

证券代码:002293 证券简称:罗莱生活 公告编号:2026-012

罗莱生活科技股份有限公司关于董事、高级管理人员2026年度薪酬方案的公告

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。

为进一步完善罗莱生活科技股份有限公司(以下简称"公司")治理结构，提高公司管理水平，建立和完善经营者的激励约束机制，根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规及《公司章程》的规定，结合公司经营规模、发展水平等实际情况并参照行业和当地的薪酬水平，制定本方案：

一、本方案适用对象

在公司领取薪酬(津贴)绩效的董事和高级管理人员。

二、本方案适用期限

2026年1月1日至2026年12月31日。

三、薪酬(津贴)绩效标准

(一)公司董事薪酬(津贴)：

姓名	职务	薪酬方案
薛伟成	董事长	领取职务薪酬48万元。
薛伟斌	副董事长	领取职务薪酬48万元。
薛嘉琛	董事	不领取董事薪酬(津贴)，根据高管职务领取薪酬。
陶永瑛	董事	领取职务薪酬43.6万元，奖金根据公司经营情况等上下浮动。
独立董事		每年领取独立董事津贴9.6万元。

(二)公司高级管理人员薪酬：

姓名	职务	薪酬方案
薛嘉琛	总裁	领取职务薪酬132万元，奖金根据公司经营情况等上下浮动。
王梁	副总裁	领取职务薪酬120万元，奖金根据公司及事业部经营情况等上下浮动。
冷志敏	副总裁	领取职务薪酬120万元，奖金根据公司及事业部经营情况等上下浮动。
陈晓东	财务总监	领取职务薪酬106万元，奖金根据公司经营情况等上下浮动。
丁玮	董事会秘书	领取职务薪酬42万元，奖金根据公司经营情况等上下浮动。

公司非独立董事、高级管理人员的薪酬由基本薪酬、绩效薪酬和中长期激励收入等组成，其中绩效薪酬占比原则上不低于基本薪酬与绩效薪酬总额的百分之五十。基本薪酬结合同行业、同地区类似岗位薪酬水平、岗位职责和履职情况确定，基本薪酬按固定薪资逐月发放。绩效薪酬是与公司目标绩效和个人绩效考核指标完成情况相挂钩，与公司可持续发展相协调。一定比例的绩效薪酬在公司年度报告披露和绩效评价后支付。中长期激励由公司根据经营情况和市场变化，采取股票期权、限制性股票、员工持股计划以及其他中长期专项奖金、激励或奖励等，具体方案根据国家的相关法律、法规等另行规定。

四、审批程序

董事、高级管理人员薪酬(津贴)绩效方案已经公司董事会薪酬与考核委员会、第六届董事会第二十次会议审议。

2026年度董事薪酬(津贴)绩效方案尚需提交公司股东会审议批准后实施，2026年公司高级管理人员的薪酬绩效方案经董事会审议批准后实施。

五、发放办法

依据公司制定的《董事、高级管理人员薪酬管理制度》进行发放。

六、其他规定

上述薪酬、津贴、奖金均为税前金额，其所涉及的个人所得税统一由公司代扣代缴。

特此公告。

罗莱生活科技股份有限公司董事会
2026年4月23日

证券代码:002293 证券简称:罗莱生活 公告编号:2026-014

罗莱生活科技股份有限公司关于续聘2026年度审计机构的公告

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。

重要内容提示：

1、拟聘任的会计师事务所名称：容诚会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称"容诚会计师事务所")。

2、本次续聘会计师事务所符合财政部、国资委及证监会联合下发的《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。

罗莱生活科技股份有限公司(以下简称"公司")于2026年4月21日召开第六届董事会第二十次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，拟续聘容诚会计师事务所担任公司2026年度财务审计机构和内部控制审计机构。本事项尚需提交公司股东会审议。现将相关事项公告如下：

一、拟续聘会计师事务所基本情况

(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10层1001-1至1001-26，首席合伙人刘维。

2、人员信息

截至2025年12月31日，容诚会计师事务所共有合伙人233人，共有注册会计师1,507人，其中856人签署过证券服务业务审计报告。

3、业务规模

容诚会计师事务所经审计的2024年度收入总额为251,025.80万元，其中审计业务收入234,862.94万元，证券期货业务收入123,764.58万元。

容诚会计师事务所共承担518家上市公司2024年年报审计业务，审计收费总额62,047.52万元，客户主要集中在制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、科学研究和技术服务业、建筑业、水利、环境和公共设施管理业等多个行业。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383家。

4、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，职业保险累计赔偿限额不低于2.5亿元，职业保险购买符合相关规定。

近三年在执业中相关民事诉讼承担民事责任的情况：

2023年9月21日，北京金融法院就乐视网信息技术(北京)股份有限公司(以下简称乐视网)证券虚假陈述责任纠纷案[(2021)京74民初111号]作出判决，判决华普天健咨询(北京)有限公司(以下简称"华普天健咨询")和容诚会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称"容诚特普")共同就2011年3月17日(含)之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失，在1%范围内与被告乐视网承担连带赔偿责任。华普天健咨询及容诚特普收到判决后已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

5、诚信记录

容诚会计师事务所近三年(最近三个完整自然年度及当年)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12次、自律监管措施13次、纪律处分4次、自律处分1次。

101名从业人员近三年(最近三个完整自然年度及当年)因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚4次(共2个项目)、监督管理措施20次、自律监管措施9次、纪律处分10次、自律处分1次。

(二)项目信息

1、基本信息

项目合伙人：王辉达，2012年成为中国注册会计师，2007年开始从事上市公司审计业务，2021年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署过澳华内镜、正帆科技、贝斯美等多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：吴伶俐，2022年成为中国注册会计师，2019年开始从事上市公司审计业务，2022年开始在容诚会计师事务所执业，2025年开始为罗莱生活科技股份有限公司提供审计服务。近三年签署过澳华内镜、电科数字等上市公司审计报告。

项目质量复核人：杨国杰，2004年成为中国注册会计师，2013年开始从事上市公司审计业务，2023年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署或复核过罗莱生活、铜陵有色、润成科技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

项目合伙人王辉达、签字注册会计师吴伶俐及项目质量控制复核人杨国杰，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》和《中国注册会计师独立性准则第1号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》的情形。

4、审计收费

2025年度审计总费用为115万元，其中财务报告审计费用85万元，内部控制审计费用30万元；公司拟聘请容诚会计师事务所(特殊普通合伙)执行本公司2026年度的审计工作，董事会将提请股东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2026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。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一)审计委员会审议情况

公司董事会审计委员会对容诚会计师事务所(特殊普通合伙)的资质进行了审查，认为容诚会计师事务所(特殊普通合伙)满足为公司提供审计服务的资质要求，具备审计的专业能力，同意向董事会提议聘请容诚会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司2026年度年报审计及内部控制审计业务的审计机构。

(二)董事会对议案审议和表决情况

公司于2026年4月21日召开的第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》(表决情况：7票同意，0票反对，0票弃权)，同意续聘容诚会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司2026年度年报审计及内部控制审计业务的审计机构，聘期一年。

(三)生效日期

关于续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并在股东会审议通过后生效。

三、备查文件

1、第六届董事会第二十次会议决议；

2、第六届董事会审计委员会2026年第一次会议决议。

特此公告。

罗莱生活科技股份有限公司董事会
2026年4月23日

证券代码:002293 证券简称:罗莱生活 公告编号:2026-015

罗莱生活科技股份有限公司2026年度预计日常关联交易的公告

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、误导性陈述或重大遗漏。

一、日常关联交易基本情况

(一)关联交易概述

2026年度罗莱生活科技股份有限公司(以下简称"公司")将与关联方南通莱罗包装装饰有限公司、南通海亚包装有限公司、明德传承商务咨询有限公司、上海罗莱智家生态科技(集团)有限公司、罗莱礼品(上海)有限公司、薛伟成、薛伟斌等发生关联交易，主要业务内容涉及采购印刷包装物，出租/租赁房屋，授权使用商标，向关联人出售/采购商品、租赁房屋等，预计总金额不超过11,382万元，去年同类交易实际发生总金额为9,302.40万元，本次关联交易预计的有效期自2025年年度股东会审议通过之日至2026年年度股东会止。

本次日常关联交易预计经公司第六届董事会第二十次会议以3票赞成，0票反对，0票弃权，4票回避审议通过，公司关联董事薛伟成、薛伟斌、陶永瑛、薛嘉琛已对本议案回避表决。本次关联交易在提交董事会审议前已经公司独立董事专门会议审议通过。本次日常关联交易经董事会审议后，将提交2025年年度股东会审议，股东会上关联股东南通罗莱生活科技发展集团有限公司、伟佳国际企业有限公司、薛伟成、陶永瑛、薛嘉琛、薛晋琛、王辰、薛骏腾回避表决。

(二)2026年预计日常关联交易类别和金额

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	合同签订金额或预计金额(万元)	截至披露日已发生金额(万元)	上年发生金额(万元)
向关联人采购原材料/商品、租赁房屋	南通莱罗包装装饰有限公司	采购印刷包装物	按市场价格定价	2,500.00	915.29	2,408.17
	南通海亚包装有限公司	采购印刷包装物	按市场价格定价	4,000.00	680.8	3,499.08
	罗莱礼品(上海)有限公司	采购赠品礼品	按市场价格定价	2,800.00	263.5	2,448.37
	上海罗莱智家生态科技(集团)有限公司	采购香氛香薰等小件家居品	按市场价格定价	500	89.5	278.87
	薛伟成、薛伟斌	租赁房屋	按市场价格定价	18	4	17.14
	小计			9,818.00	1,953.09	8,651.63
向关联人出租房屋	上海罗莱智家生态科技(集团)有限公司	向关联人出租房屋	按市场价格定价	450	89.34	282.77
	明德传承商务咨询股份有限公司		按市场价格定价	14	5.86	16.50
	小计			464	95.2	299.27
向关联人出售商品	上海罗莱智家生态科技(集团)有限公司	向关联人出售商品	按市场价格定价	500	0	0
和关联人签订许可协议	上海罗莱智家生态科技(集团)有限公司	授权关联人使用注册商标	按市场价格定价	600	154.79	351.5
合计				11,382.00	2,203.08	9,302.40

(三)上一年度日常关联交易实际发生情况

2025年度，公司关联交易的预计及实际发生情况如下：

关联交易类别	关联人	关联交易内容	实际发生金额(万元)	预计金额(万元)	实际发生额占同类业务比例(%)	实际发生额与预计金额差异(%)	披露日期及索引
向关联人采购原材料/商品	南通莱罗包装装饰有限公司	采购印刷包装物	2,408.17	2,200	21.09	9.46%	2025年4月25日在巨潮资讯网上披露的《2025年度预计日常关联交易的公告》(公告编号:2025-015)
	南通海亚包装有限公司	采购包装物	3,499.08	3,700.00	30.64	-5.43%	
	罗莱礼品(上海)有限公司	采购赠品礼品	2,448.37	2,500.00	18.66	-2.07%	
	上海罗莱智家生态科技(集团)有限公司	采购香氛香薰/小件家居品等	278.87	600	2.13	-53.52%	
	小计		8,634.49	9,000.00	-	-4.06%	
向关联人出租房屋	明德传承商务咨询股份有限公司	向关联人出租房屋	16.50	20	1.2	-17.50%	
	上海罗莱智家生态科技(集团)有限公司		282.77	300	20.63	-5.74%	
	小计		299.27	320	-	-6.48%	
和关联人签订许可协议	上海罗莱智家生态科技(集团)有限公司	授权关联人使用注册商标	351.5	300	90.77	17.17%	
向关联人租赁房屋	薛伟成、薛伟斌	向关联人租赁房屋	17.14	18		-4.78%	
合计			9,302.40	9,638.00	-	-3.48%	
公司董事会对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明	公司预计2025年度日常关联交易时，是根据2025年初预计的市场情况，并参照往年发生交易的金额进行预估，与实际发生情况存在一定的差异。公司向上海罗莱智家生态科技(集团)有限公司采购香芬香薰/小件家居品差异，主要是公司业务发展需要量有所减少；与上海罗莱智家生态科技(集团)有限公司商标授权差异，主要由于新业务增加所致。						
公司独立董事对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明	公司2025年度日常关联交易均为公司正常经营业务所需，由于实际业务开展情况、外部市场变化等原因，公司2025年度日常关联交易实际发生额与预计额存在一定差异，符合外部市场和实际经营情况，未损害公司及中小股东的利益。						

二、关联方介绍

(一)基本情况

1、南通莱罗包装装饰有限公司，法定代表人为龚利华，注册资本为100万元人民币，住所位于南通市通州区川姜镇川港工业园区B区89号，主营业务为包装袋、包装盒、床上用品外包装生产、加工、销售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)一般项目：面料纺织加工；家用纺织制成品制造；针纺织品销售；家居用品制造；家居用品销售；塑料制品销售；橡胶制品销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

截至2025年12月31日，总资产2,077.43万元，净资产772.30万元，2025年1-12月主营业务收入2,426.97万元，净利润54.95万元。以上数据未经审计。

经查询，南通莱罗包装装饰有限公司不属于失信被执行人。

2、南通海亚包装有限公司，法定代表人薛剑峰，注册资本为7,500万元人民币，住所位于南通苏通科技产业园区武夷路85号，主营业务为纸制品包装的研发设计、生产、销售；纸制品、服装辅料、家纺辅料的加工、生产、销售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)许可项目：包装装潢印刷品印刷(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)一般项目：产业用纺织制成品生产；产业用纺织制成品制造；产业用纺织制成品销售；箱包制造；箱包销售；皮革制品制造；皮革制品销售；塑料制品制造；塑料包装箱及容器制造；家用纺织制成品制造(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

截至2025年12月31日，总资产10,707.28万元，净资产7,509.34万元，2025年1-12月主营业务收入4105.87万元，净利润0.45万元。以上数据未经审计。

经查询，南通海亚包装有限公司不属于失信被执行人。

3、罗莱礼品(上海)有限公司，法定代表人为邹茜，注册资本为5,000万元人民币，住所位于上海市普陀区同普路339弄3号1101室，经营范围：一般项目：家居用品销售；日用品销售；工艺美术品及礼仪用品销售(象牙及其制品除外)；礼品花卉销售；婚庆礼仪服务；礼仪服务；针纺织品销售；羽毛(绒)及制品销售；服装服饰零售；服装服饰批发；智能家庭消费设备销售；电子产品销售；日用家电零售；家用电器销售；家用视听设备销售；音响设备销售；通讯设备销售；日用品批发；日用玻璃制品销售；技术玻璃制品销售；卫生洁具销售；日用陶瓷制品销售；搪瓷制品销售；厨具卫具及日用杂品零售；特种陶瓷制品销售；卫生陶瓷制品销售；茶具销售；日用杂品销售；日用百货销售；五金产品零售；日用化学产品销售；化妆品批发；化妆品零售；传统香料制品经营；皮革制品销售；灯具销售；塑料制品销售；母婴用品销售；珠宝首饰零售；供应链管理服务；体育用品及器材批发；体育用品及器材零售；文具用品零售；文具用品批发；食用农产品零售；食品销售(仅销售预包装食品)；企业管理；数字技术服务；互联网销售(除销售需要许可的商品)；货物进出口；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目：第三类医疗器械经营。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。

截至2025年12月31日，总资产3,461.54万元，净资产-243.14万元，2025年1-12月主营业务收入6,655.10万元，净利润-738.87万元。以上数据未经审计。

经查询，罗莱礼品(上海)有限公司不属于失信被执行人。

4、明德传承商务咨询股份有限公司，法定代表人为薛伟斌，注册资本为16,500万元人民币，住所位于上海市普陀区同普路339弄3号11楼1103室，经营范围：商务信息咨询，企业管理咨询，市场信息咨询与调查(不得从事社会调查、民意调查、民意测验)，文化艺术交流策划，公关活动策划，从事教育科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

截至2025年12月31日，总资产5.12亿元，净资产5.10亿元，2025年1-12月主营业务收入112.84万元，净利润83.74万元。以上数据未经审计。

经查询，明德传承商务咨询股份有限公司不属于失信被执行人。

5、上海罗莱智家生态科技(集团)有限公司，法定代表人为邹茜，注册资本为10,000万元人民币，企业地址位于上海市普陀区云岭东路89号2、3、21、22层，所属行业为商务服务业，经营范围：一般项目：科技中介服务；信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务)；企业管理咨询；市场营销策划；市场调查(不含涉外调查)；企业形象策划；家居用品销售；日用品销售；工艺美术品及礼仪用品销售(象牙及其制品除外)；礼品花卉销售；婚庆礼仪服务；礼仪服务；针纺织品销售；羽毛(绒)及制品销售；服装服饰零售；服装服饰批发；智能家庭消费设备销售；电子产品销售；日用家电零售；家用电器销售；家用视听设备销售；音响设备销售；通讯设备销售；日用品批发；日用玻璃制品销售；技术玻璃制品销售；卫生洁具销售；日用陶瓷制品销售；搪瓷制品销售；厨具卫具及日用杂品零售；特种陶瓷制品销售；卫生陶瓷制品销售；茶具销售；日用杂品销售；日用百货销售；五金产品零售；日用化学产品销售；化妆品批发；化妆品零售；传统香料制品经营；皮革制品销售；灯具销售；塑料制品销售；母婴用品销售；珠宝首饰零售；供应链管理服务；体育用品及器材批发；体育用品及器材零售；文具用品零售；文具用品批发；食用农产品零售；食品销售(仅销售预包装食品)；企业管理；数字技术服务；互联网销售(除销售需要许可的商品)；货物进出口；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目：第三类医疗器械经营。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)

截至2025年12月31日，总资产2.56亿元，净资产1.34亿元。2025年1-12月主营业务收入3,159.71万元，净利润-1,608.20万元。以上数据未经审计。

经查询，上海罗莱智家生态科技(集团)有限公司不属于失信被执行人。

(二)与本公司的关联关系

1、南通莱罗包装装饰有限公司的股东及法定代表人、执行董事为龚利华，且其持股比例100%，龚利华为本公司实际控制人薛伟成之姐夫，南通莱罗包装装饰有限公司符合《深圳证券交易所股票上市规则》6.3.3条第二款第(四)项规定的关联关系。

2、南通海亚包装有限公司为薛伟民和薛剑峰共同持股的公司，其中薛伟民持股40%，薛剑峰持股60%。薛伟民先生为本公司实际控制人薛伟成先生的哥哥，薛剑峰先生为薛伟民先生之子，同时也是本公司实际控制人薛伟成先生的侄子，该公司为薛伟民与薛剑峰共同控制。该关联人符合《深圳证券交易所股票上市规则》6.3.3条第二款第(四)项规定的关联关系。

3、上海罗莱智家生态科技(集团)有限公司，系公司实际控制人薛伟成与其配偶邹茜出资设立，邹茜担任法定代表人、执行董事。上海罗莱智家生态科技(集团)有限公司符合《深圳证券交易所股票上市规则》6.3.3条第二款第(四)项规定的关联关系。

4、明德传承商务咨询股份有限公司的实际控制人、法定代表人、董事长为公司副董事长薛伟斌，符合《深圳证券交易所股票上市规则》6.3.3条第二款第(四)项规定的关联关系。

5、罗莱礼品(上海)有限公司由公司实际控制人薛伟成任监事，其配偶邹茜担任法定代表人、执行董事、总经理。符合《深圳证券交易所股票上市规则》6.3.3条第二款第(四)项规定的关联关系。

6、薛伟成先生为公司实际控制人、担任公司董事长；薛伟斌先生与薛伟成先生为兄弟关系，担任公司副董事长。符合《深圳证券交易所股票上市规则》6.3.3条第二款第(四)项规定的关联关系。

(三)履约能力分析：

南通莱罗包装装饰有限公司、南通海亚包装有限公司以往履约情况良好，与公司合作多年，设备齐全，产能充裕，产品质量合格，能保证交期及时。

明德传承商务咨询股份有限公司、上海罗莱智家生态科技(集团)有限公司以往履约情况良好，公司资金较为充裕，可以按时支付相关费用。

三、关联交易主要内容

(一)定价政策和定价依据

上述交易是在双方日常业务过程中依照一般商业条款进行的，定价依据、付款条件、结算方式等条款与公司其他供应商不存在重大差异，交易价格公允、合理。

(二)关联交易协议签署情况

公司与南通莱罗包装装饰有限公司、南通海亚包装有限公司于2026年3月签订的《年度采购合同》中规定了以下条款：产品名称、型号数量，质量包装要求，运输及费用承担，交货地点，验收标准、方法及提出异议期限，结算方式及期限，违约责任等。

公司与明德传承商务咨询股份有限公司、上海罗莱智家生态科技(集团)有限公司分别签订了《办公楼租赁合同》及补充协议，约定了以下条款：租赁期限、租赁金额、租赁地点、结算方式以及违约责任等。

公司与上海罗莱智家生态科技(集团)有限公司于2026年4月签订《罗莱品牌授权合同》中规定了以下条款：综合商务条款、商标所有权与使用要求、双方的权利和义务、品牌管理规范、保密事项及交易价格、交易结算方式、生效时间、履行期限、违约责任等。双方在《年度采购合同》中约定了以下条款：供应商资质、产品质量标准、工艺要求、质量检测流程、价格确认方式、知识产权及商业秘密保护、结算方式、违约责任等；签订的《年度采购合同》中规定了以下条款：产品名称、型号数量，质量包装要求，运输及费用承担，交货地点，验收标准、方法及提出异议期限，结算方式及期限，违约责任等。

公司与罗莱礼品(上海)有限公司2026年签订的《年度采购合同》中约定了以下条款：供应商资质、产品质量标准、工艺要求、质量检测流程、价格确认方式、知识产权及商业秘密保护、结算方式、违约责任等。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

南通莱罗包装装饰有限公司、南通海亚包装有限公司，罗莱礼品(上海)有限公司是与公司一直合作的海报、折页、手册等材料和包装物的供应商，及定制餐瓷酒具和各类会员礼品、积分赠品的供应商。双方合作融洽，相关采购品类繁多但金额占公司采购总额的比例较小，且质量稳定、价格公允合理，不会对公司的独立性产生不利影响。该关联交易不存在重大风险，不存在向关联方输送利益的情形。

公司向明德传承商务咨询股份有限公司、上海罗莱智家生态科技(集团)有限公司的出租办公场所是基于公司固定资产管理的需要，该关联交易参考附近写字楼租金，定价公允合理，不存在重大风险，不存在向关联方输送利益的情形。

公司向上海罗莱智家生态科技(集团)有限公司的出售商品，该关联交易按照市场化原则，定价公允合理，不存在重大风险，不存在向关联方输送利益的情形。

公司授权上海罗莱智家生态科技(集团)有限公司使用注册商标的关联交易有助于帮助公司培养新的种子业务，开拓多品类市场，降低新业务投资风险。

公司向薛伟成、薛伟斌租赁商铺，系公司开设直营门店的需求，该关联交易参考附近商铺的租金，且考察了周边的商业运营情况并审慎决策，不存在向关联方输送利益的情形。

上述关联交易按市场价格定价，定价依据充分，价格公允合理，不存在损害上市公司利益的行为，不会对公司的独立性产生不利影响，公司主营业务不会因上述关联交易而构成依赖相关关联方的情况。

五、独立董事专门会议意见

公司独立董事认为：公司2026年度日常关联交易预计事项系公司日常经营行为，交易价格依据市场定价原则协商确定，定价公允合理，属于正常商业往来，相关业务的开展有利于公司的发展。2026年度日常关联交易预计的各类金额占公司总体业务的比例较低，不会对上市公司的独立性造成不利影响，不存在损害公司及股东利益，尤其是中小股东利益的情形。

公司就2026年度日常关联交易预计事项的决策流程，符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定。因此，我们一致同意公司按照关联交易审议程序，将该议案提交公司第六届董事会第二十次会议审议，关联董事薛伟成、薛伟斌、薛嘉琛、陶永瑛需回避表决。

六、备查文件

1、第六届董事会第二十次会议决议；

2、第六届董事会独立董事2026年第一次专门会议决议。

特此公告。

罗莱生活科技股份有限公司董事会
2026年4月23日

证券代码:002293 证券简称:罗莱生活 公告编号:2026-016

罗莱生活科技股份有限公司关于向银行申请授信的公告

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")第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于向银行申请授信的议案》。同意公司及合并报表范围内的子公司(以下简称"子公司")向银行等相关金融机构申请不超过人民币40亿元的综合授信(最终以银行实际审批的授信额度为准)。根据《公司章程》等相关规定，本议案尚需公司2025年年度股东会审议。现将有关情况公告如下：

为保证公司及子公司业务发展，满足对流动资金的需求，公司及子公司拟向银行等相关金融机构申请不超过人民币40亿元的综合授信(最终以银行实际审批的授信额度为准)。有效期为自2025年年度股东会审议通过之日起至2026年年度股东会之日止。在授权期限内，授信额度可循环使用。

上述拟申请的授信额度不等于公司实际使用金额，实际使用金额应在上述额度内以银行与公司及子公司实际发生的金额为准。公司将根据实际业务需要办理具体业务，最终发生额以实际签署的合同为准。公司授权法定代表人全权代表公司签署上述授信额度内的一切授信有关的合同、协议、凭证等各项法律文件，由此产生的法律、经济责任全部由本公司承担。

特此公告。

罗莱生活科技股份有限公司董事会
2026年4月23日

证券代码:002293 证券简称:罗莱生活 公告编号:2026-017

罗莱生活科技股份有限公司关于变更注册资本暨修订《公司章程》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、误导性陈述或重大遗漏。

罗莱生活科技股份有限公司(以下简称"公司")于2026年4月21日召开第六届董事会第二十次会议，审议通过了《关于变更注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》，该议案尚需提交公司2025年年度股东会审议。

一、公司修订章程的原因

因公司拟回购注销3名激励对象尚未解除限售的151,600股限制性股票，在完成回购注销后，公司注册资本由833,842,481元减少至833,690,881元，总股本由833,842,481股减少至833,690,881股。

二、公司章程修订情况

根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》等相关规定，结合公司实际情况，对《公司章程》部分条款进行修订如下：

修订前	修订后
第1.06条公司注册资本为人民币833,842,481元。	第1.06条公司注册资本为人民币833,690,881元。
第3.06条 公司股份总数为833,842,481股，均为普通股	第3.06条 公司股份总数为833,690,881股，均为普通股

除上述修订条款外，《公司章程》的其他条款不变。本次修订《公司章程》尚需公司股东会特别决议审议通过，并提请股东会授权公司管理层办理工商变更等手续，上述章程的变更最终以工商登记部门核准、登记的情况为准。

三、备查文件

1、公司第六届董事会第二十次会议决议。

特此公告。

罗莱生活科技股份有限公司董事会
2026年4月23日

证券代码:002293 证券简称:罗莱生活 公告编号:2026-018

罗莱生活科技股份有限公司关于对会计师事务所履职情况暨审计委员会履行监督职责情况的报告

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、误导性陈述或重大遗漏。

罗莱生活科技股份有限公司(以下简称"公司")聘请容诚会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司2025年年报审计机构。根据财政部、国资委及证监会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对容诚会计师事务所在2025年年度审计中的履职情况进行了评估，具体情况如下：

一、会计师事务所基本情况

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10层1001-1至1001-26，首席合伙人为刘维。

截至2025年12月31日，容诚会计师事务所共有合伙人233人，共有注册会计师1,507人，其中856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2024年度收入总额为251,025.80万元，其中审计业务收入234,862.94万元，证券期货业务收入123,764.58万元。

容诚会计师事务所共承担518家上市公司2024年年报审计业务，审计收费总额62,047.52万元，客户主要集中在制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、科学研究和技术服务业、建筑业、水利、环境和公共设施管理业等多个行业。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383家。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司于2025年4月23日召开的第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》(表决情况：7票同意，0票反对，0票弃权)，同意续聘容诚会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司2025年度年报审计及内部控制审计业务的审计机构。该议案于2025年5月15日经公司2024年年度股东会审议通过。

三、2025年度会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司2025年年报工作安排，容诚会计师事务所对公司2025年度财务报告及2025年12月31日内部控制的有效性进行了审计，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来、募集资金使用等进行了核查并出具专项报告。

在执行审计工作的过程中，容诚会计师事务所制订并实施了合理的审计工作方案和工作计划，执行了有效的质量管理措施，并就会计师事务所和审计项目团队成员的独立性、审计范围、人员和工作安排、审计计划、风险判断、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

经审计，容诚会计师事务所认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2025年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。容诚会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

四、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

(一)审计委员会续聘会计师事务所的工作

2025年4月16日，公司召开第六届董事会审计委员会2025年第一次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司审计委员会通过对容诚会计师事务所提供的资料进行审核并进行专业判断，认为容诚会计师事务所具有证券、期货相关业务执业资格，在独立性、专业能力、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，同意续聘容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务报告及内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

(二)审计委员会在2025年度审计期间与年审会计师的沟通

2025年12月30日，公司审计委员会与容诚会计师事务所负责公司审计工作的项目组团队成员召开审计前沟通会议，就2025年度审计工作的审计范围、审计方案、独立性、审计团队架构等相关事项进行了沟通，并讨论通过了2025年度审计计划。

在审计过程中，公司审计委员会成员与容诚会计师事务所负责公司审计项目组成员，就2025年度审计调整事项、关键审计事项以及审计委员会关注的事项保持沟通交流。

2026年3月30日，公司审计委员会与容诚会计师事务所负责公司审计工作的项目团队成员召开审计过程沟通会议，就2025年度涉及资产减值计提等重大事项进行沟通，审计委员会委员认真听取了容诚会计师事务所关于计提的原因、测算的逻辑、最终的数据等内容的汇报，未提出异议。

审计初步结果形成后，公司审计委员会与容诚会计师事务所负责公司审计工作的项目团队成员召开审计后沟通会议，就2025年度审计结论以及审计委员会成员关注的事项进行沟通。审计委员会委员认真听取了容诚会计师事务所关于公司审计报告初步结果的汇报，未提出异议。

(三)审计委员会对2025年度报告的审议

2026年4月16日，公司召开第六届董事会审计委员会2026年第一次会议审议通过《2025年度报告全文及摘要》《2025年度内部控制自我评价报告》等议案并同意提交公司董事会审议。

五、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守《上市公司独立董事管理办法》《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，充分发挥了专门委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所、公司管理层进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

容诚所作为公司2025年度审计机构，认真履行审计职责，审计行为规范，能够独立、客观、公正地评价公司财务状况和经营成果，表现出了良好的职业操守和专业能力，出具的审计报告客观、完整、清晰，较好地完成了公司2025年度审计的各项工作。

特此公告。

罗莱生活科技股份有限公司董事会
2026年4月23日

证券代码:002293 证券简称:罗莱生活 公告编号:2026-020

罗莱生活科技股份有限公司关于公司2025年度计提资产减值准备的公告

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、误导性陈述或重大遗漏。

基于谨慎性原则，为了更加真实、准确地反映罗莱生活科技股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")截至2025年12月31日的资产状况，根据《企业会计准则》、《会计监管风险提示第8号——商誉减值》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》的规定，公司及下属子公司年末组织了有关人员，对实物资产进行了认真的清查盘点，并对应收款项、存货、长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等有关资产的减值情况进行了认真的清理或减值测试，有关情况及拟计提减值准备情况如下：

一、本次计提资产减值准备的资产范围、总金额

根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关要求，结合公司运营实际，本着谨慎性原则，经过公司对2025年末存在可能发生减值迹象的资产进行全面清查和资产减值测试后，2025年度公司本期计提应收款项坏账准备、存货跌价准备、商誉减值准备合计10,034.50万元，本期减少(含转回、转销或核销、其他减少)8,031.22万元，具体情况如下：

单位:万元

项目	期初数	本期计提	本期减少	期末数
坏账准备-应收账款	8,009.61	-544.64	16.80	7,448.18
坏账准备-其他应收款	1,306.36	178.87	-19.56	1,504.80
存货跌价准备	10,356.01	8,461.94	8,033.98	10,783.97
商誉减值准备	2,536.66	1,938.33		4,474.99
合计	22,208.65	10,034.50	8,031.22	24,211.94

注：合计数尾差系四舍五入原因。

二、坏账准备计提情况

1、应收款项计提坏账准备的依据

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于其他应收款，公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。计提方法如下：单独评估信用风险的应收款项，期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项，如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单独评估该项应收款项，以预计存续期为基础计量预期信用损失，并单独确认其坏账准备。除单独评估信用风险的应收款项外，公司按信用风险特征划分为不同的组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

①坏账准备单项计提情况

单位:万元

项目	期初数	本期计提	本期减少	期末数
坏账准备-应收账款	5,951.79	72.73	16.41	6,008.11
坏账准备-其他应收款	215.67	153.18	56.83	312.02
合计	6,167.46	225.91	73.24	6,320.13

②按信用风险特征组合计提坏账准备情况

单位:万元

项目	期初数	本期计提	本期减少	期末数
坏账准备-应收账款	2,057.83	-617.37	0.38	1,440.07
坏账准备-其他应收款	1,090.69	25.70	-76.39	1,192.78
合计	3,148.52	-591.68	-76.01	2,632.85

注：合计数尾差系四舍五入原因。

2、本次计提坏账准备对公司财务状况的影响

公司本期减少计提坏账准备金额合计为365.77万元，本期转销或核销坏账准备金额为-2.76万元，已在2025年度经审计的财务报表中反映。

三、存货跌价准备计提情况

1、计提存货跌价准备的原因及计提方法

根据《企业会计准则第1号——存货》等相关规定，公司存货采用成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

2025年末，公司根据存货成本账面价值与可变现净值测算存货跌价准备。

2、存货跌价准备计提情况

单位:万元

项目	期初数	本期计提	本期减少	期末数
库存商品	1,588.72	136.82	213.80	1,511.74
原材料	8,767.28	8,325.12	7,820.17	9,272.22
合计	10,356.01	8,461.94	8,033.98	10,783.97

注：合计数尾差系四舍五入原因。

3、本次计提存货跌价准备对公司财务状况的影响

公司本次新增计提存货跌价准备金额为8,461.94万元，转销及其他减少存货跌价准备金额8,033.98万元。对合并利润总额的影响金额为427.96万元，已在2025年度经审计的财务报表中反映。

四、商誉减值准备计提情况

1、计提商誉减值准备的依据

根据《企业会计准则第20号——企业合并》等相关规定，本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

2、商誉减值准备计提情况

单位:万元

项目	期初数	本期计提	本期减少	期末数
Lexington Holding,Inc.	2,536.66	1,938.33	-	4,474.99
合计	2,536.66	1,938.33	-	4,474.99

3、本次计提商誉减值准备对公司财务状况的影响

公司本次新增计提商誉减值准备金额为1,938.33万元。对合并利润总额的影响金额为1,938.33万元，已在2025年度经审计的财务报表中反映。

五、本次计提及转销对公司的影响

本次计提及转销对合并利润总额的影响合计为2,003.29万元，占公司2025年度合并报表经审计归属于上市公司股东净利润的3.85%，并将相应减少公司归属于上市公司的股东权益。

本次计提资产减值符合《企业会计准则》和公司内部控制制度的相关规定，遵循谨慎性、合理性原则，符合公司的实际情况，能够更真实、准确地反映公司财务状况、资产价值及经营成果。本次计提资产减值事项已经审计。

特此公告。

罗莱生活科技股份有限公司董事会
2026年4月23日

证券代码:002293 证券简称:罗莱生活 公告编号:2026-022

罗莱生活科技股份有限公司关于注销部分股票期权的公告

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"或"罗莱生活")于2026年4月21日召开了第六届董事会第二十次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》，根据2024年限制性股票与股票期权激励计划(草案)的规定及2024年第二次临时股东大会的授权，董事会同意对11名离职、19名未达到行权条件的激励对象已获授但尚未行权的，合计109.8万份股票期权予以注销，有关事项详细如下：

一、股权激励计划简述

1、2024年11月8日，公司第六届董事会第十一次(临时)会议审议通过了《关于〈公司2024年限制性股票与股票期权激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈公司2024年限制性股票与股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2024年限制性股票与股票期权激励计划有关事项的议案》，同意公司实施本次激励计划。

2、2024年11月8日，公司第六届监事会第十次(临时)会议审议通过了《关于〈公司2024年限制性股票与股票期权激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈公司2024年限制性股票与股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于核实公司〈2024年限制性股票与股票期权激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》，同意公司实施本次激励计划。

3、2024年11月9日，公司通过内部管理系统公示2024年限制性股票与股票期权激励计划首次授予激励对象名单，对本次拟激励对象姓名及职务予以公示，公示时间为2024年11月9日至2024年11月19日，公示期为11天。公示期限内，公司员工可向公司监事会反馈意见。公示期满，公司监事会未收到与本次拟激励对象有关的异议。2024年11月23日公司披露了《罗莱生活科技股份有限公司监事会关于2024年限制性股票与股票期权激励计划授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

4、2024年11月28日，公司2024年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈公司2024年限制性股票与股票期权激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈公司2024年限制性股票与股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2024年限制性股票与股票期权激励计划有关事项的议案》，并于2024年11月29日披露了《关于2024年限制性股票与股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》，公司对内幕信息知情人及激励对象在公司本次激励计划公告前6个月内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关内幕信息知情人及激励对象存在利用与本次激励计划相关的内幕信息进行股票买卖的行为。

5、2024年12月31日，公司第六届董事会第十二次(临时)会议和第六届监事会第十一次(临时)会议审议通过了《关于调整2024年限制性股票与股票期权激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票与股票期权的议案》等议案，监事会对调整后的激励对象名单进行了核实并对本次调整及授予事项发表了同意的意见。

6、2025年8月21日，公司召开了第六届董事会第十五次会议与第六届监事会第十三次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对已离职的9名激励对象已获授但尚未行权的125.5万份股票期权予以注销，对已离职的2名激励对象已获授但尚未解除限售的25万股限制性股票予以回购注销。

7、2025年9月24日，公司召开第六届董事会薪酬与考核委员会2025年第三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权的议案》和《关于调整股票期权行权价格的议案》，并提交董事会审议。

8、2025年9月26日，公司第六届董事会第十六次(临时)会议审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权的议案》和《关于调整股票期权行权价格的议案》，第六届董事会薪酬与考核委员会对激励对象名单进行了核实并对本次授予事项发表了同意的意见。

9、2026年4月21日，公司第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司2024年限制性股票与股票期权激励计划首次授予部分第一个解除限售与行权条件成就的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》《关于注销部分股票期权的议案》，第六届董事会薪酬与考核委员会对解除限售与可行权的激励对象名单进行了核实并对本次授予事项发表了同意的意见，对拟回购注销部分限制性股票、注销部分股票期权进行了核实并发表了同意的意见。

二、注销原因与数量

公司2024年限制性股票与股票期权激励计划的11名激励对象因个人原因离职，不再具备激励资格，公司将注销上述激励对象已获授但尚未行权的88万份股票期权；因19名激励对象个人绩效考核原因，部分股票期权未达到行权条件，公司将注销上述激励对象已获授未达到行权条件的21.8万份股票期权；本次共计注销109.8万份股票期权。

三、本次注销期权对公司的影响

本次注销部分股票期权事项不会对公司的经营业绩产生影响，也不会影响公司管理团队的勤勉尽职。公司管理团队将继续认真履行工作职责，尽力为股东创造价值。

四、薪酬与考核委员会意见

鉴于本次激励对象中11人因个人原因离职、19名对象因个人绩效未达标，失去股票期权激励资格，根据相关法律法规和公司《2024年限制性股票与股票期权激励计划(草案)》等相关规定，对其持有的2024年限制性股票与股票期权激励计划中尚未行权的全部股票期权(共计109.8万份)进行注销的处理。

董事会薪酬与考核委员会认为关于本次注销部分股票期权的程序符合相关规定。

五、律师事务所出具专项法律意见

上海君澜律师事务所认为："根据股东会对董事会的授权，截至本法律意见书出具日，本次注销已取得现阶段必要的批准和授权，符合《管理办法》及《激励计划》的相关规定。本次注销股票期权的原因及股票数量，均符合《管理办法》等法律、法规、规章、规范性文件及《激励计划》的相关规定，本次注销不会对公司的经营业绩产生影响，也不会影响公司管理团队的勤勉尽职。公司已按照《管理办法》及《激励计划》的规定履行了现阶段的信息披露义务，公司尚需按照上述规定履行后续的信息披露义务"。

六、备查文件

1、第六届董事会第二十次会议决议；

2、上海君澜律师事务所法律意见书。

特此公告。

罗莱生活科技股份有限公司董事会
2026年4月23日

证券代码:002293 证券简称:罗莱生活 公告编号:2026-023

罗莱生活科技股份有限公司关于回购注销部分限制性股票的公告

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"或"罗莱生活")于2026年4月21日召开了第六届董事会第二十次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因1名激励对象离职，2名激励对象个人考核原因，同意对上述激励对象已获授但尚未解除限售的15.16万股限制性股票予以回购注销，该议案尚需提交公司2025年年度股东会审议，有关事项详细如下：

一、股权激励计划简述

1、2024年11月8日，公司第六届董事会第十一次(临时)会议审议通过了《关于〈公司2024年限制性股票与股票期权激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈公司2024年限制性股票与股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2024年限制性股票与股票期权激励计划有关事项的议案》，同意公司实施本次激励计划。

2、2024年11月8日，公司第六届监事会第十次(临时)会议审议通过了《关于〈公司2024年限制性股票与股票期权激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈公司2024年限制性股票与股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于核实公司〈2024年限制性股票与股票期权激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》，同意公司实施本次激励计划。

3、2024年11月9日，公司通过内部管理系统公示2024年限制性股票与股票期权激励计划首次授予激励对象名单，对本次拟激励对象姓名及职务予以公示，公示时间为2024年11月9日至2024年11月19日，公示期为11天。公示期限内，公司员工可向公司监事会反馈意见。公示期满，公司监事会未收到与本次拟激励对象有关的异议。2024年11月23日公司披露了《罗莱生活科技股份有限公司监事会关于2024年限制性股票与股票期权激励计划授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

4、2024年11月28日，公司2024年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈公司2024年限制性股票与股票期权激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈公司2024年限制性股票与股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2024年限制性股票与股票期权激励计划有关事项的议案》，并于2024年11月29日披露了《关于2024年限制性股票与股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》，公司对内幕信息知情人及激励对象在公司本次激励计划公告前6个月内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关内幕信息知情人及激励对象存在利用与本次激励计划相关的内幕信息进行股票买卖的行为。

5、2024年12月31日，公司第六届董事会第十二次(临时)会议和第六届监事会第十一次(临时)会议审议通过了《关于调整2024年限制性股票与股票期权激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票与股票期权的议案》等议案，监事会对调整后的激励对象名单进行了核实并对本次调整及授予事项发表了同意的意见。

6、2025年8月21日，公司召开了第六届董事会第十五次会议与第六届监事会第十三次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对已离职的9名激励对象已获授但尚未行权的125.5万份股票期权予以注销，对已离职的2名激励对象已获授但尚未解除限售的25万股限制性股票予以回购注销。

7、2025年9月24日，公司召开第六届董事会薪酬与考核委员会2025年第三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权的议案》和《关于调整股票期权行权价格的议案》，并提交董事会审议。

8、2025年9月26日，公司第六届董事会第十六次(临时)会议审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权的议案》和《关于调整股票期权行权价格的议案》，第六届董事会薪酬与考核委员会对激励对象名单进行了核实并对本次授予事项发表了同意的意见。

9、2026年4月21日，公司第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司2024年限制性股票与股票期权激励计划首次授予部分第一个解除限售与行权条件成就的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》《关于注销部分股票期权的议案》《关于调整股票期权行权价格的议案》，第六届董事会薪酬与考核委员会对解除限售与可行权的激励对象名单进行了核实并对本次授予事项发表了同意的意见，对拟回购注销部分限制性股票、注销部分股票期权、调整股票期权行权价格进行了核实并发表了同意的意见。

二、回购原因、数量及价格

1、回购股票的种类

股权激励限售股(A股)

2、回购注销部分限制性股票的数量及原因

本次激励对象中1人因个人原因离职，2人因个人绩效考核原因，不符合解除限售条件，对其持有的2024年限制性股票与股票期权激励计划中尚未解锁的全部限制性股票(共计15.16万股)进行回购注销的处理。

3、回购价格及定价依据

根据《2024年限制性股票与股票期权激励计划(草案)》第五章规定：在公司业绩目标达成的前提下，若激励对象上一年度个人绩效考核结果为"S"/"A"/"B"，则激励对象可按照本激励计划规定的比例解除当期限售；若激励对象上一年度个人绩效考核结果为"C"，则公司将按照本激励计划的规定，取消该激励对象当期解除限售额度，限制性股票由公司按授予价格回购并注销。第八章的规定：激励对象合同到期且不再续约或主动辞职的，其已解除限售的限制性股票不作处理，已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司以授予价格进行回购注销。根据该激励计划第五章的规定，本次激励计划首次授予部分的授予价格为3.66元/股。

公司于2025年5月26日实施了2024年年度权益分配，分配方案为：以公司总股本834,092,481股为基数，向全体股东按每10股派4.0元人民币现金(含税)，不送红股，不以资本公积转增股本。根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2024年限制性股票与股票期权激励计划(草案)》等的规定，由于本次拟回购的限制性股票未解锁，2024年年度与2025年半年度的现金分红由公司代管，未实际发放，不对每股限制性股票回购价格进行调整，2024年限制性股票首次授予部分回购注销价格为3.66元/股。

4、回购资金总额及来源

公司应就本次限制性股票回购向激励对象支付回购价款共计人民币554,856元(具体金额以回购价款支付日计算金额为准)，资金来源为公司自有资金。

上述事项需要提交公司2025年年度股东会审议。

三、回购后公司股本结构的变动情况

本次回购注销完成后公司股份总数由原来的833,842,481股减少至833,690,881股，本次股本结构的变动情况如下：

股份性质	本次变动前		本次变动	本次变动后	
	数量(股)	占比	数量(股)	数量(股)	占比
一、有限售条件流通股	7,259,412	0.87%	-151,600	7,107,812	0.85%
其中:高管锁定股	4,399,412	0.53%	-	4,399,412	0.53%
股权激励限售股	2,860,000	0.34%	-151,600	2,708,400	0.32%
二、无限售条件流通股	826,583,069	99.13%	-	826,583,069	99.15%
总股本	833,842,481	100.00%	-151,600	833,690,881	100.00%

四、本次回购对公司的影响

本次回购注销部分限制性股票事项不会对公司的经营业绩产生影响，也不会影响公司管理团队的勤勉尽职。公司管理团队将继续认真履行工作职责，尽力为股东创造价值。

五、董事会薪酬与考核委员会意见

鉴于本次激励对象中1人因个人原因离职，2人因个人绩效考核原因，不符合解除限售条件，对其持有的2024年限制性股票与股票期权激励计划中尚未解锁的全部限制性股票(共计15.16万股)进行回购注销的处理。

本次回购注销部分限制性股票的程序符合相关规定，合法有效。

六、律师事务所出具专项法律意见

上海君澜律师事务所认为："根据股东会对董事会的授权，截至本法律意见书出具日，本次回购注销已取得现阶段必要的批准和授权，本次限制性股票的回购注销尚需股东会审议通过，符合《管理办法》及《激励计划》的相关规定。本次回购注销限制性股票的原因、价格、数量及资金来源，均符合《管理办法》等法律、法规、规章、规范性文件及《激励计划》的相关规定，本次回购注销不会对公司的经营业绩产生影响，也不会影响公司管理团队的勤勉尽职。公司已按照《管理办法》及《激励计划》的规定履行了现阶段的信息披露义务，公司尚需按照上述规定履行后续的信息披露义务"。

七、备查文件

1、第六届董事会第二十次会议决议；

2、第六届董事会薪酬与考核委员会2026年第一次会议决议；

3、上海君澜律师事务所法律意见书。

特此公告。

罗莱生活科技股份有限公司董事会
2026年4月23日

证券代码:002293 证券简称:罗莱生活 公告编号:2026-024

罗莱生活科技股份有限公司关于2024年限制性股票与股票期权激励计划条件成就的公告

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、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、公司2024年限制性股票与股票期权激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售与等待期行权条件已经成就，符合解除限售条件的激励对象共计11名，可解除限售的限制性股票数量为1,052,400股，占公司最新总股本的0.13%；符合行权条件的激励对象共计118名，可行权的股票期权数量为4,962,000份，占公司最新总股本的0.60%。

2、本次限制性股票/股票期权办理完解除限售/行权手续后，公司将披露相关公告，敬请投资者注意。

罗莱生活科技股份有限公司(以下简称"公司")于2026年4月21日召开的第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司2024年限制性股票与股票期权激励计划首次授予部分第一个解除限售与行权条件成就的议案》，现将相关事项说明如下：

一、本次激励计划已履行的相关审批程序

1、2024年11月8日，公司第六届董事会第十一次(临时)会议审议通过了《关于〈公司2024年限制性股票与股票期权激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈公司2024年限制性股票与股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2024年限制性股票与股票期权激励计划有关事项的议案》，同意公司实施本次激励计划。

2、2024年11月8日，公司第六届监事会第十次(临时)会议审议通过了《关于〈公司2024年限制性股票与股票期权激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈公司2024年限制性股票与股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于核实公司〈2024年限制性股票与股票期权激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》，同意公司实施本次激励计划。

3、2024年11月9日，公司通过内部管理系统公示2024年限制性股票与股票期权激励计划首次授予激励对象名单，对本次拟激励对象姓名及职务予以公示，公示时间为2024年11月9日至2024年11月19日，公示期为11天。公示期限内，公司员工可向公司监事会反馈意见。公示期满，公司监事会未收到与本次拟激励对象有关的异议。2024年11月23日公司披露了《罗莱生活科技股份有限公司监事会关于2024年限制性股票与股票期权激励计划授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

4、2024年11月28日，公司2024年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈公司2024年限制性股票与股票期权激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈公司2024年限制性股票与股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2024年限制性股票与股票期权激励计划有关事项的议案》，并于2024年11月29日披露了《关于2024年限制性股票与股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》，公司对内幕信息知情人及激励对象在公司本次激励计划公告前6个月内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关内幕信息知情人及激励对象存在利用与本次激励计划相关的内幕信息进行股票买卖的行为。

5、2024年12月31日，公司第六届董事会第十二次(临时)会议和第六届监事会第十一次(临时)会议审议通过了《关于调整2024年限制性股票与股票期权激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票与股票期权的议案》等议案，监事会对调整后的激励对象名单进行了核实并对本次调整及授予事项发表了同意的意见。

6、2025年8月21日，公司召开了第六届董事会第十五次会议与第六届监事会第十三次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对已离职的9名激励对象已获授但尚未行权的125.5万份股票期权予以注销，对已离职的2名激励对象已获授但尚未解除限售的25万股限制性股票予以回购注销。

(下转B155版)