

欧普照明股份有限公司

关于 2026 年度续聘审计机构及内控审计机构的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

- 拟聘任的会计师事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
- 本议案尚需提交公司股东会审议。

欧普照明股份有限公司(以下简称“公司”)于 2026 年 4 月 22 日召开第五届董事会第十一次会议,审议通过了《关于 2026 年度续聘财务审计机构及内控审计机构的议案》,同意续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信”)为公司 2026 年度财务报告和内部控制审计机构,并同意提交公司股东会审议,具体情况如下:

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一) 机构信息

1、基本信息

立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信”)由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建,1986 年复办,2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所,注册地址为上海市,首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所,长期从事证券服务业务,新证券法实施前具有证券、期货业务许可证,具有 H 股审计资格,并已向美国公众公司会计监督委员会(PCAOB)注册登记。

2、人员信息

截至 2025 年末,立信拥有合伙人 300 名、注册会计师 2,523 名、从业人员总数 9,933 名,签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 802 名。

3、业务规模

立信 2025 年业务收入（未经审计）50.00 亿元，其中审计业务收入 36.72 亿元，证券业务收入 15.05 亿元。2025 年度立信为 770 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 9.16 亿元，同行业上市公司审计客户 40 家。

4、投资者保护能力

截至 2025 年末，立信已提取职业风险基金 1.71 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 10.50 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 500 万元	部分投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对金亚科技、立信所提起民事诉讼。根据有权人民法院作出的生效判决，金亚科技对投资者损失的 12.29% 部分承担赔偿责任，立信所承担连带责任。立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行。
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	1,096 万元	部分投资者以保千里 2015 年年度报告；2016 年半年度报告、年度报告；2017 年半年度报告以及临时公告存在证券虚假陈述为由对保千里、立信、银信评估、东北证券提起民事诉讼。立信未受到行政处罚，但有权人民法院判令立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 29 日期间因虚假陈述行为对保千里所负债务的 15% 部分承担补充赔偿责任。目前胜诉投资者对立信申请执行，法院受理后从事务所账户中扣划执行款项。立信账户中资金足以支付投资者的执行款项，并且立信购买了足额的会计师事务所职业责任保险，足以有效化解执业诉讼风险，确保生效法律文书均能有效执行。

5、独立性和诚信记录

立信近三年因执业行为未受到刑事处罚，受到行政处罚 7 次、监督管理措施 42 次、自律监管措施 6 次和纪律处分 3 次，涉及从业人员 151 名。

（二）项目成员信息

1、人员信息

项目	姓名	注册会计师 执业时间	开始从事 上市公司 审计时间	开始在立信 事务所 执业时间	开始为本公 司提供审计 服务时间	近三年从业情况	在其他单位 兼职情况
项目合伙人	陈雷	2014年	2010年	2014年	2025年	2024年度担任深圳市崧盛电子股份有限公司项目合伙人	无
签字注册会 计师	丁爱	2023年	2016年	2023年	2026年	2025年担任广东联泰环保股份有限公司签字注册会计师	无
质量控制复 核人	覃业志	2022年	2012年	2014年	2025年	2022-2024年担任深圳市聚飞光电股份有限公司签字注册会计师	无

2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。上述人员过去三年没有不良记录，且最近三年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

（三）审计收费

1、审计费用定价原则

主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

2、审计费用同比变化情况

	2026	2025	增减（%）
年报审计收费金额（万元）	110	110	-
内控审计收费金额（万元）	25	25	-

欧普照明股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会提请股东会授权管理层根据 2026 年度的审计工作量确定年报审计及内控审计费用。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会认真查阅了立信会计师事务所所有资格证照、相关信息和诚信记录，认可立信的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，并对 2025 年度审计工作开展情况进行了跟进和总结。

审计委员会认为：立信按照 2025 年度财务报告审计计划完成审计工作，如

期出具了公司 2025 年度财务报告的审计意见；在执行公司 2025 年度各项审计工作中，能够遵守职业道德规范，按照《中国注册会计师审计准则》执行审计工作，相关审计意见客观、公正，较好地完成了公司委托的各项工作。同时，根据评价结果，审计委员会对续聘立信作为公司 2026 年财务审计机构及内控审计机构达成了肯定性意见。

公司董事会审计委员会同意将《关于 2026 年度续聘财务审计机构及内控审计机构的议案》提交公司第五届董事会第十一次会议审议。

（二）董事会审议和表决情况

2026 年 4 月 22 日，公司第五届董事会第十一次会议以 7 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过《关于 2026 年度续聘审计机构及内控审计机构的议案》，决定续聘立信会计师事务所为本公司 2026 年度审计机构和内控审计机构。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

欧普照明股份有限公司董事会

二〇二六年四月二十四日