

欧普照明股份有限公司

审计委员会 2019 年度履职情况报告

欧普照明股份有限公司(下称“公司”)董事会审计委员会根据中国证监会、上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和公司《董事会审计委员会议事规则》的有关规定,在 2019 年度尽职尽责,积极开展工作,认真履行职责。现对审计委员会 2019 年度的履职情况汇报如下:

一、董事会审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会(以下简称“审计委员会”)由三名董事组成,其中两名独立董事,委员会召集人由具有专业会计资格的独立董事苏锡嘉先生担任。公司董事会审计委员会现成员为:独立董事苏锡嘉先生、独立董事黄钰昌先生、董事齐晓明先生。

二、董事会审计委员会会议召开情况

报告期内,公司审计委员会共召开 4 次会议,具体审议事项如下:

序号	会议名称	召开时间	通过议案
1	第三届董事会审计委员会第三次会议	2019-01-03	议案:关于年度审计工作安排的议案
2	第三届董事会审计委员会第四次会议	2019-04-17	议案 1:《2018 年年度报告及年度报告摘要》
			议案 2:《董事会审计委员会 2018 年度履职报告》
			议案 3:《2018 年度内部控制评价报告》
			议案 4:《2018 年度募集资金存放和实际使用情况的专项报告》
			议案 5:2019 年第一季度报告
			议案 6:《关于与关联方开展保理及融资租赁业务

			暨关联交易的议案》
			议案 7：《关于续聘 2019 年度审计机构和内控审计机构的议案》
			议案 8：《关于会计政策和会计估计变更的议案》
3	第三届董事会 审计委员会第 五次会议	2019-08-21	议案 1：《2019 年半年度报告及半年度报告摘要》
			议案 2：《关于会计政策变更的议案》
			议案 3：《关于修订<欧普照明股份有限公司内部审计制度>的议案》
4	第三届董事会 审计委员会第 六次会议	2019-10-24	议案：《2019 年第三季度报告》

三、公司审计委员会履职情况

2019 年，公司审计委员会根据中国证监会、上海证券交易所有关规定及公司审计委员会工作细则，审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，主要负责公司内、外部审计的监督、核查和沟通工作，具体如下：

1、监督及评估外部审计机构工作

公司董事会审计委员会对外部审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）的独立性和专业性进行了评估，并对其 2019 年度财务报告审计工作进行了监督评价，认为立信在为公司提供审计服务中，严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定，严谨、客观、公允、独立的履行职责，体现了良好的专业水准和职业操守，能够实事求是地发表相关审计意见。因此，审计委员会建议公司董事会续聘立信为公司外部审计机构、内部控制审计机构。

2、指导并检查内部审计工作

公司董事会审计委员会对公司内部审计工作定期进行指导并检查，听取内部审计工作计划及工作汇报，为公司内控制度建设提供专业意见。

3、审阅公司财务报告并对其发表意见

公司董事会审计委员会认真审阅了公司编制的财务会计报表，认为公司财务决算依据充分，会计记录真实、可信、完整，不存在重大会计差错调整、重大会

计政策及评估变更、涉及重要会计判断的事项以及导致非标准无保留意见审计报告的事项。

4、重点关注了公司 2019 年度财务报告的审计工作

(1) 在注册会计师进场前，认真听取、审阅了立信对公司年报审计的工作计划，并一同协商相关时间安排。

(2) 在年审注册会计师审计过程中，审计委员会对审计工作进行了督促，与年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了充分的沟通和交流。审计委员会认为：一方面公司财务会计报表依据公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合企业会计准则，企业会计制度及财政部发布的有关规定要求；公司财务会计报表纳入合并范围的单位及报表内容完整，报表合并基础准确；公司财务会计报表内容客观、真实、准确，未发现有重大错报、漏报情况。另一方面会计师在审计过程中发现的问题及时与公司管理层沟通，督促公司不断提升管理水平。

(3) 按照相关规定要求，在立信出具审计报告初步审计意见后，审阅了公司财务会计报表，并发表意见。同意立信认定的公司账务处理，我们认为已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量，对年审注册会计师出具的公司财务会计报表审计意见无异议，一致同意将立信审计的公司财务会计报表提交公司董事会审议。

四、总体评价

报告期内，公司审计委员会按照《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、公司《章程》、公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，勤勉尽责、恪守尽责的履行了审计委员会的职责。

特此报告。

审计委员会委员：苏锡嘉、黄钰昌、齐晓明。

欧普照明股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二〇年四月二十三日