

证券代码：300738

证券简称：奥飞数据

公告编号：2024-081

债券代码：123131

债券简称：奥飞转债

## 广东奥飞数据科技股份有限公司 关于聘任 2024 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的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

广东奥飞数据科技股份有限公司（以下简称“公司”或“奥飞数据”）于 2024 年 12 月 18 日召开了第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十一次会议并审议通过《关于聘任 2024 年度审计机构的议案》，同意聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，上述事项尚需提交公司股东大会审议批准。现将有关情况公告如下：

### 一、拟聘任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 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26，首席合伙人肖厚发。

##### 2、人员信息

截至 2023 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所共有合伙人 179 人，共有注册会计师 1395 人，其中 745 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 2023 年度收入总额为 287,224.60 万元，其中审计业务收入 274,873.42 万元，证券期货业务收入 149,856.80 万元。

容诚会计师事务所共承担 394 家上市公司 2023 年年报审计业务，审计收费

总额 48,840.19 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，水利、环境和公共设施管理业，科学研究和技术服务业，批发和零售业等多个行业。容诚会计师事务所对广东奥飞数据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 29 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 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，判决华普天健会计师事务所（北京）有限公司和容诚会计师事务所（特殊普通合伙）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。华普天健所及容诚所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 0 次、监督管理措施 15 次、自律监管措施 7 次、纪律处分 1 次、自律处分 1 次。

71 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 3 次（同一个项目）、监督管理措施 24 次、自律监管措施 6 次、纪律处分 3 次、自律处分 1 次。

### （二）项目信息

#### 1、基本信息

项目合伙人及拟签字注册会计师：杨诗学，2007 年 4 月成为中国注册会计师并开始从事上市公司审计，2020 年 9 月开始在容诚会计师事务所执业，2021 年开始为公司提供审计服务；近三年签署过 6 家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：刘玫，2015 年 7 月开始从事上市公司审计，2020 年 3 月成为中国注册会计师，2021 年 11 月开始在容诚会计师事务所执业，2022 年开始为公司提供审计服务，近三年签署过 1 家上市公司审计报告。

项目质量复核人：郭晓鹏，1999 年 7 月开始从事审计工作，2002 年成为中国注册会计师并开始从事上市公司审计业务，2010 年 10 月开始从事项目质量复核，2020 年 1 月开始在容诚会计师事务所执业，近三年复核过多家上市公司审计报告。

2、上述相关人员的诚信记录情况

签字注册会计师刘玫、项目质量复核人郭晓鹏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。

项目合伙人杨诗学近三年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、纪律处分的具体情况，详见下表。

| 序号 | 姓名  | 处理处罚日期          | 处理处罚类型 | 实施单位  | 事由及处理处罚情况                                          |
|----|-----|-----------------|--------|-------|----------------------------------------------------|
| 1  | 杨诗学 | 2022 年 1 月 19 日 | 行政监管措施 | 广东证监局 | 因执业某上市公司年报审计项目时存在未能识别公司内部控制缺陷等问题，给予采取出具警示函的行政监管措施。 |

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

2024 年度审计收费定价将依据本公司的业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等因素，结合公司年报相关审计需配备的审计人员和投入的工作量等确定。公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据 2024 年度审计的具体工作量及市场价格水平确定其年度审计费用。

二、关于聘任 2024 年度审计机构所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

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）的执业情况进行了充分了解，对其独立性、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信情况等方面进行了核查，一致认为其具有证券、期货及相关业务审计资格，已完成从事证券

服务业务备案，具有丰富的上市公司审计工作经验，在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信情况等方面，能够满足公司对于审计机构的要求，因此同意向公司董事会提议聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构。

## （二）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2024 年 12 月 18 日召开了第四届董事会第十三次会议并审议通过《关于聘任 2024 年度审计机构的议案》，同意聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，聘期一年，自股东大会审议通过该事项时起算。公司董事会认为公司拟聘任的容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货及相关业务审计资格，已完成从事证券服务业务备案，并具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供公允的审计服务。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）能够满足公司 2024 年度审计工作的要求，能够客观、独立、公允对公司的财务状况、经营成果、现金流量及内部控制等进行审计。

## （三）监事会意见

公司监事会认为：公司拟聘任的容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货及相关业务审计资格，已完成从事证券服务业务备案，并具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供公允的审计服务。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）能够满足公司 2024 年度审计工作的要求，能够客观、独立、公允对公司的财务状况、经营成果、现金流量及内部控制等进行审计。因此，公司监事会同意聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，并同意将该议案提交股东大会审议。

## （四）生效日期

本次聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的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。

## 三、备查文件

（一）经与会董事签字确认的《广东奥飞数据科技股份有限公司第四届董事会第十三次会议决议》；

（二）经与会监事签字确认的《广东奥飞数据科技股份有限公司第四届监事会

第十一次会议决议》；

（三）经与会董事签字确认的《广东奥飞数据科技股份有限公司第四届董事会审计委员会第七次会议决议》；

（四）拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

广东奥飞数据科技股份有限公司

董事会

2024年12月19日