

深圳奥雅设计股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告
天职业字[2022]16836-3 号

目 录

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	3

深圳奥雅设计股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深圳奥雅设计股份有限公司（以下简称“奥雅设计”）《深圳奥雅设计股份有限公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

奥雅设计管理层的责任是按照中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及相关公告格式规定编制《深圳奥雅设计股份有限公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，奥雅设计《深圳奥雅设计股份有限公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》按照中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及相关公告格式规定编制，在所有重大方面公允反映了奥雅设计 2021 年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供奥雅设计 2021 年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为奥雅设计 2021 年度年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2022]16836-3 号

[此页无正文]



中国注册会计师：

（项目合伙人）：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



深圳奥雅设计股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

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。

根据中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及相关公告格式规定，将本公司 2021 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳奥雅设计股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕275 号）同意注册，深圳奥雅设计股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 15,000,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 54.23 元，募集资金总额为人民币 813,450,000.00 元，扣除相关发行费用人民币 98,856,094.35 元（不含税），实际募集资金净额为 714,593,905.65 元（含超募资金 11,272,405.65 元）。募集资金已于 2021 年 2 月 22 日划至公司指定账户，上述募集资金到位情况经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审验，并于 2021 年 2 月 22 日出具了“天职业字〔2021〕7824 号”《验资报告》。

（二）本年度使用金额及年末余额

截至 2021 年 12 月 31 日，公司 2021 年度使用募集资金人民币 148,566,632.36 元，累计使用募集资金总额人民币 148,566,632.36 元，尚未使用募集资金余额为人民币 576,336,890.68 元（包括收到的理财收益、利息及支付的手续费等），其中存放在募集资金专项账户中的活期存款余额为人民币 115,467,378.14 元，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为人民币 460,869,512.54 元，合计人民币 576,336,890.68 元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

为规范公司募集资金管理，保护中小投资者的权益，根据《中华人民共和国证券法》、《创业板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法

律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金使用管理制度》。

根据《募集资金使用管理制度》等的相关规定，公司设立了募集资金专项账户（以下简称“专户”），并于 2021 年 2 月 28 日分别与中国民生银行股份有限公司深圳分行蛇口支行、招商银行股份有限公司深圳分行、中国光大银行股份有限公司深圳南山支行及保荐机构光大证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。以上协议与《深圳证券交易所创业板上市公司募集资金三方监管协议范本》不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

（二）募集资金专户存储情况

按照《募集资金使用管理制度》的规定，公司对募集资金实行专户存储。截至 2021 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金存放具体情况如下表所示：

金额单位：人民币元

存放方式	账户名称	募集资金专户开户行	账号	余额	备注
活期存款	深圳奥雅设计股份有限公司	中国民生银行股份有限公司深圳分行蛇口支行	667001698	86,420,270.47	
	深圳奥雅设计股份有限公司	招商银行股份有限公司深圳分行	755920124410306	13,290,682.41	
	深圳奥雅设计股份有限公司	中国光大银行股份有限公司深圳南山支行	78240188000156853	15,756,425.26	
	活期余额存款小计			115,467,378.14	
存放方式	委托方	受托方	账号	余额	备注
现金管理	深圳奥雅设计股份有限公司	中国民生银行股份有限公司深圳分行蛇口支行	667001698	380,000,000.00	大额存单
	深圳奥雅设计股份有限公司	中国光大银行股份有限公司深圳南山支行	78240188000156853	30,000,000.00	结构性存款
	深圳奥雅设计股份有限公司	上海银行股份有限公司深圳君汇支行	03004590502	50,869,512.54	大额存单，其中869,512.54元为理财收益及活息
	现金管理余额小计			460,869,512.54	
尚未使用募集资金余额总计				576,336,890.68	

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

根据公司《募集资金使用管理制度》第二十六条第二款规定“募集资金投资项目实际投资进度与投资计划存在差异的，公司应当解释具体原因。募集资金投资项目年度实际使用募集资金与最近一次披露的募集资金投资计划当年预计使用金额差异超过 30%的，公司应当调整募集资金投资计划，并在募集资金存放与使用情况专项报告和定期报告中披露最

近一次募集资金年度投资计划、目前实际投资进度、调整后预计分年度投资计划以及投资计划变化的原因等。”

根据公司披露的《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，“深圳奥雅设计服务网络建设项目”、“技术研发中心扩建项目”、“信息化与协同平台建设项目”计划建设期 36 个月，募集资金承诺投资总额 703,321,500.00 元。报告期内，公司实际使用募集资金为人民币 148,566,632.36 元，具体情况详见附件一《募集资金使用情况对照表》。

报告期内，公司募投项目年度实际使用募集资金与最近一次披露的募集资金当年预计使用金额差异超过 30%的主要原因如下：

(1) “深圳奥雅设计服务网络建设项目”计划投资 58,966.16 万元，项目建设周期为 3 年，旨在扩建深圳、北京和上海的设计服务团队，并新增厦门、昆明、苏州、沈阳的设计服务团队，加强覆盖全国的服务网络；同时，公司拟引进人才、购置或租赁办公场所和软硬件设备，搭建服务区域范围内集经济、规划、生态、景观、艺术咨询服务一体化的景观设计服务平台，全面提升公司景观设计服务执行力度。2021 年 12 月 7 日，公司召开了第三届董事会第四次会议审议通过了《关于新增募集资金投资项目实施地点的议案》，公司董事会根据募投项目的进展情况及公司未来战略规划的需要，新增海口为本募投项目的实施地点。目前公司拟在深圳购置总部办公楼计划已开展，正根据相关政策有序推进中，但相关流程亦受新冠疫情防控措施的影响，进度放缓。本募投项目原披露预计达到可使用状态日期是 2022 年 12 月 31 日，但项目在实施过程中，存在以下因素，导致项目整体实施进度不及预期：

受各地新冠疫情防控措施常态化因素影响，本项目关于购置或租赁办公场所选址考察及商务洽谈已有所延迟，直接导致后续进度放缓。

同时，随着国家推出“十四五规划”、“两集中”、“三胎”等一系列政策后，各地政府和业主对儿童友好型城市、亲子文旅项目、城市更新、乡村振兴与房地产行业的发展有了更加聚焦的意识和举措。为拥抱市场新机遇，公司的组织架构、人力资源、科研创新等方面正开展一系列变革。考虑到相关战略举措实施落地、软硬件设备全方位优化部署等需要一定时间，为避免系统重复建设而影响资金效益和股东利益，公司拟对募投项目实施计划作一定调整，为募投项目建设更贴合公司实际情况预留一定实施空间及资金，在建设时序上更好地与公司战略布局相协同；同时把握前沿技术兴起带来的新机遇，优化软硬件设备和相关系统整合迭代的方案，确保募投项目建设成果能更好地适应公司中长期发展需求。

(2) “技术研发中心扩建项目”计划投资 6,434.15 万元，项目建设周期为 3 年，本项目将根据公司业务发展现状，扩大研发中心规模、拓展研发业务方向；引入相关专家人才，培养专职研发团队；引进先进研发设备，购置相应设备与物料；扩建研发场地，构建一个先进的自主研发平台，推动公司在景观设计与全流程一体化设计咨询等相关业务的全产业链发展。本项目的建设内容包括研发基地的投入和装修，研发设备软件及专业技术人员的投入，用于研发课题所需要的研发试验、研发项目、技术合作等项目的流动资金。本

募投项目原披露预计达到可使用状态日期是 2022 年 12 月 31 日，但项目在实施过程中，存在以下因素，导致项目整体实施进度不及预期：

因公司总部办公场所未来有迁址计划，对拟扩建的技术研发中心办公场地选址及规模会有一定变化和延迟，公司现临时使用现有办公场地解决相关问题，以保证该项目中相关研发项目的开展。

同时由于现有研发中心办公场地的限制暂未购置大型的实验设备。

上述因素，对本募投项目的工作推进产生了较大的影响，导致实施进度整体不及预期。

(3) “信息化与协同平台建设项目”计划投资 4,931.84 万元，建设周期为 3 年，拟完成企业资源管理系统（ERP）、人力资源管理、商业智能（BI）、EKP（企业信息门户）、协同设计平台、知识管理系统、内部沟通工具、企业门户网站和加密系统的建设。未来公司信息化建设的重心将逐步从 IT（信息技术）向 DT（数据技术）转化，从以流程为中心向以数据为中心转化，将不同业务系统内的数据进行有效集成、管理和控制，进行深层业务研发，以满足公司业务高速发展的需求。通过对现有信息化资源的集成和优化升级，实现公司资源统筹规划、资金流、信息流的同步，为公司管理层的决策分析提供更为科学准确的信息，提高公司多点作业的协同能力，加强公司内部各业务流程的整合，从而有效提高公司的运营效率，提升公司的核心竞争力。本募投项目原披露预计达到可使用状态日期是 2022 年 12 月 31 日，但项目在实施过程中，存在以下因素，导致项目整体实施进度不及预期：

受全球新冠疫情以及地缘政治因素的影响，相关设备价格大幅上涨，公司拟于设备价格回归合理后再购入用于本项目建设。

同时公司在长期主义经营理念下，围绕城市更新、文化旅游、乡村振兴、儿童友好型城市的发展提供全程化、一体化全产业链的综合解决方案等主营业务新增数字艺术等业务，对公司相关软件系统架构提出更多需求，因此导致本募投项目相关设备及软件投入有所延迟。

因此，公司审慎决定将上述募投项目进度计划进行调整，在保持募投项目的实施主体、投资总额、资金用途不变的情况下，计划将募投项目的建设截止时间延期至 2024 年 12 月 31 日，相关事项经公司董事会审议通过后执行。

报告期内，“深圳奥雅设计服务网络建设项目”实现的效益为 3,293.76 万元，截至报告期末累计实现的效益 3,293.76 万元。“技术研发中心扩建项目”及“信息化与协同平台建设项目”均为支撑性项目，将有助于公司全面提升高新技术服务能力及设计和管理效率，并不单独产生收益，故无法单独核算收益。

2、使用部分闲置募集资金进行现金管理的情况

为进一步提高本公司闲置募集资金使用效率，增强募集资金获取收益的能力，依据证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关制

度规范，公司于 2021 年 3 月 9 日召开第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十六次会议，于 2021 年 3 月 26 日召开 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响募投项目建设和正常生产运营的前提下，公司使用不超过人民币 67,500.00 万元的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，公司将按相关规定严格控制风险，将闲置资金投资于安全性高、流动性好、期限最长不超过 12 个月的产品，使用期限自 2021 年第一次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

截至 2021 年 12 月 31 日，尚未归还的用于闲置募集资金现金管理的大额存单余额为人民币 430,869,512.54 元、结构性存款余额为人民币 30,000,000.00 元，总计人民币 460,869,512.54 元，未超过公司股东大会关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的审议额度及决议有效期。

3、募投项目先期投入及置换情况

2021 年 6 月 2 日，公司第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 38,639,669.18 元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金人民币 7,076,660.50 元置换预先已支付发行费用的自筹资金，相关审批程序符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等法律法规的要求。公司独立董事对上述使用募集资金置换预先已投入自筹资金事项发表了明确同意的独立意见。保荐机构对上述使用募集资金置换预先已投入自筹资金事项发表了无异议的核查意见。具体内容详见公司于 2021 年 6 月 3 日披露于巨潮资讯网的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的公告》（公告编号：2021-028）及相关公告。

4、募投项目的实施地点、实施方式变更情况

公司于 2021 年 12 月 7 日召开了第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，分别审议通过了《关于新增募集资金投资项目实施地点的议案》，同意公司增加海口为“深圳奥雅设计服务网络建设项目”的实施地点。公司独立董事对新增募集资金投资项目实施地点事项发表了明确同意的独立意见。保荐机构对新增募集资金投资项目实施地点事项发表了无异议的核查意见。具体内容详见公司于 2021 年 12 月 7 日披露于巨潮资讯网的《关于新增募集资金投资项目实施地点的公告》（公告编号：2021-057）及相关公告。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2021 年度募集资金投资项目未发生变更，也无对外转让或置换的情况。

（一）变更募集资金投资项目情况

本公司募集资金实际投资项目未发生变更。

(二) 募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已及时、真实、准确、完整地披露了募集资金使用的相关情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、存在两次以上融资且当年存在募集资金使用的情况

本公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

深圳奥雅设计股份有限公司

二〇二二年四月二十五日





照 执 业 证

统一—社会信用代码

911101085923425568



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2012年03月05日

类型 特殊普通合伙企业

合 伙 期 限 2012年03月05日 至 长期

执行事务合伙人 邱靖之

主要经营场所

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼
A-1和A-5区域

圍
抱
擁
經

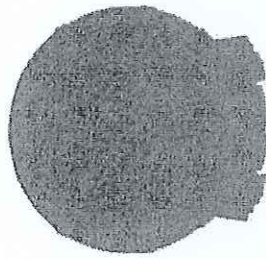
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等审计业务，出具相关报告；基本建设年度财务决算；代理记账、会计咨询、税务咨询、会计培训；企业管理咨询、技术咨询、软件咨询、系统开发、数据处理；计算机软硬件服务；数据处理（数据中心除外）；企业管理咨询、销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



美
机
记
登

2022年

0 2 2 2



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和
A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

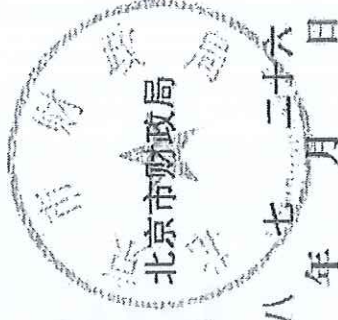
2011年11月14日

批准执业日期：

证书序号：0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

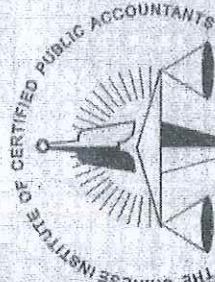


发证机关：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制





中国注册会计师协会

陈志刚

男

1972-12-07

天职国际会计师事务所有限公司

深圳分所

420122721207007

姓名 Full name 性别 Sex 出生日期 Date of birth 工作单位 Working unit 身份证号码 Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 420003204559
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年 09月 21日
Date of Issuance



陈志刚

420003204559

深圳市注册会计师协会





姓名: 赵阳
 Full name: 赵阳
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1988-01-21
 Date of birth: 1988-01-21
 工作单位: 天职国际会计师事务所(普通合伙)深圳分所
 Working unit: 天职国际会计师事务所(普通合伙)深圳分所
 身份证号码: 362232198801210414
 Identity card No.: 362232198801210414



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



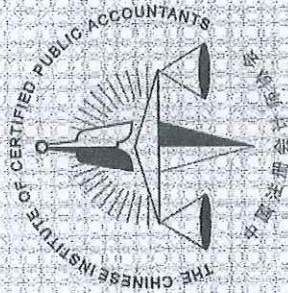
赵阳
 110101505250
 深圳市注册会计师协会

年 月 日
 /y /m /d

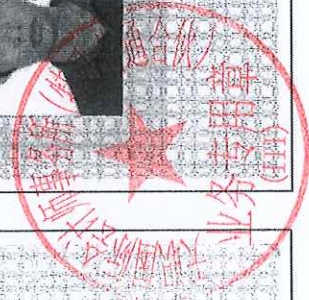
证书编号: 110101505250
 No. of Certificate: 110101505250

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 深圳市注册会计师协会

发证日期: 2017 年 06 月 05 日
 Date of Issuance: 2017 /y /m /d



姓名: 林卓坚
Full name: Lin Zhuojian
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1989-12-03
Date of birth: 1989-12-03
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit: Tianzhi International Certified Public Accountants Firm (Special General Partnership) Shenzhen Branch
身份证号码: 440782198912034731
Identity card No.: 440782198912034731



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate

110101500263

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2018 09 12

林卓坚

110101500263
深圳市注册会计师协会

年 月 日
y m d