

深圳奥雅设计股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目及
支付发行费用的鉴证报告
天职业字[2021]15586号

目 录

| | |
|------------------------|---|
| 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告 | 1 |
| 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明 | 4 |

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”）截至2021年2月28日止的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》。

一、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为以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为奥雅设计用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

奥雅设计管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》的规定编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》，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。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对奥雅设计管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照《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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告（续）

天职业字[2021]15586号

五、鉴证结论

我们认为，奥雅设计管理层编制的截至 2021 年 2 月 28 日止的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》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》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的规定，与实际情况相符。

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告（续）

天职业字[2021]15586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

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及 支付发行费用的专项说明

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

根据《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》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》的规定, 深圳奥雅设计股份有限公司(以下简称“奥雅设计”)编制的截至2021年2月28日止的以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况专项说明如下:

一、公开发行普通股的基本情况

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, 奥雅设计发行人民币普通股813,450,000.00元, 股票简称“奥雅设计”, 证券代码“300949”。

截至2021年2月22日止, 奥雅设计向社会公开发售人民币普通股813,450,000.00元, 每股面值为人民币1元, 发行股份总量1,500.00万股, 全部为公开发行新股。奥雅设计新股发行价格为每股人民币54.23元, 募集资金总额为人民币813,450,000.00元, 由于公司以自有资金已支付保荐及承销费用(不含增值税)2,000,000.00元, 扣除本次募集资金支付余下的保荐及承销费用(不含增值税)79,345,000.00元, 余额734,105,000.00元, 通过主承销商光大证券股份有限公司于2021年2月22日汇入公司开立的以下账户:

| 开立银行 | 银行账号 | 金额 |
|--------------------|-------------------|----------------|
| 招商银行股份有限公司深圳蛇口支行 | 755920124410306 | 95,125,000.00 |
| 中国民生银行股份有限公司深圳蛇口支行 | 667001698 | 589,661,600.00 |
| 中国光大银行股份有限公司深圳南山支行 | 78240188000156853 | 49,318,400.00 |
| 合计 | | 734,105,000.00 |

另外, 公司扣除审计验资费用、律师费、信息披露及发行手续费等合计17,511,094.35元, 本次募集资金净额为人民币714,593,905.65元。

上述募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于2021年2月22日出具天职业字[2021]7824号验资报告验证。

二、首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书对募集资金投向的承诺情况

奥雅设计《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

| 序号 | 募集资金投资项目名称 | 项目总投资 | 拟投入募集资金 | 项目备案情况 |
|-----------|----------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 1 | 深圳奥雅设计服务网络建设项目 | 589,661,600.00 | 589,661,600.00 | 深南山发改备案[2019]0186号 |
| 2 | 技术研发中心扩建项目 | 64,341,500.00 | 64,341,500.00 | 深南山发改备案[2019]0199号 |
| 3 | 信息化与协同平台建设项目 | 49,318,400.00 | 49,318,400.00 | 深南山发改备案[2019]0187号 |
| 合计 | | 703,321,500.00 | 703,321,500.00 | |

若本次股票发行实际募集资金不能满足项目的资金需求，资金缺口由公司通过自筹资金予以解决；超出部分用于补充流动资金或偿还银行贷款。公司将根据项目进展的实际需要以自筹资金先期部分投入，待公开发行股票募集资金到位之后，以募集资金置换预先已投入应归属于募集资金投向的自筹资金部分。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况

截至2021年2月28日止，奥雅设计以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币38,639,669.18元，具体情况如下：

| 序号 | 募集资金投资项目名称 | 募集资金承诺投资金额 | 已投入的自有资金金额 |
|-----------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 1 | 深圳奥雅设计服务网络建设项目 | 589,661,600.00 | 32,691,490.31 |
| 2 | 技术研发中心扩建项目 | 64,341,500.00 | 4,308,886.97 |
| 3 | 信息化与协同平台建设项目 | 49,318,400.00 | 1,639,291.90 |
| 合计 | | 703,321,500.00 | 38,639,669.18 |

四、置换募投资金的实施

根据《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》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》的规定，奥雅设计拟以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，经公司董事会审议，决定以募投资金置换预先投入的自筹资金，资金情况如下：

置换对比情况表

| 序号 | 承诺募集资金投资项目 | 募集资金承诺投资金额 | 已投入的自有资金金额 | 拟置换金额 |
|-----------|----------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 | 深圳奥雅设计服务网络建设项目 | 589,661,600.00 | 32,691,490.31 | 32,691,490.31 |
| 2 | 技术研发中心扩建项目 | 64,341,500.00 | 4,308,886.97 | 4,308,886.97 |
| 3 | 信息化与协同平台建设项目 | 49,318,400.00 | 1,639,291.90 | 1,639,291.90 |
| 合计 | | 703,321,500.00 | 38,639,669.18 | 38,639,669.18 |

五、其他置换事项

截至2021年2月28日止，奥雅设计累计以自筹资金支付公开发行普通股发行费用人民币7,076,660.50元，公司拟置换金额人民币7,076,660.50元。资金情况如下：

| 序号 | 项目 | 已投入的自有资金金额 | 拟置换金额 |
|-----------|--------------|---------------------|---------------------|
| 1 | 承销及保荐费用 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 2 | 审计及验资费用 | 3,448,113.21 | 3,448,113.21 |
| 3 | 律师费用 | 1,260,377.36 | 1,260,377.36 |
| 4 | 发行手续费及材料制作费用 | 368,169.93 | 368,169.93 |
| 合计 | | 7,076,660.50 | 7,076,660.50 |

深圳奥雅设计股份有限公司

二〇二一年六月二日

证书序号: C0000175

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



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

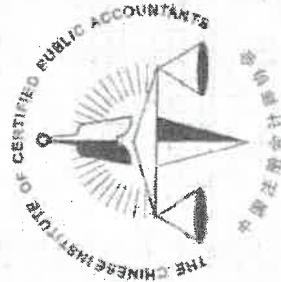
执业证书编号:

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:



姓名: 陈志刚
 Full name: 陈志刚
 Sex: 男
 出生日期: 1972-12-07
 Date of birth: 1972-12-07
 工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
 Working unit: 天职国际会计师事务所有限公司
 身份证号码: 420122721207007
 Identity card No.: 420122721207007



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，准予继续有效。
 This certificate is valid for another year at this renewal.



证书编号: 420003204559
 No. of Certificate: 420003204559

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: 2000年 09月 21日
 Date of Issuance: 2000年 09月 21日



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: 深圳国际会计师事务所(特别普通合伙)
 Working unit: 深圳国际会计师事务所(特别普通合伙)
 身份证号码: 362221198801210414
 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: 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 / 6 / 05

赵阳
 110101505250
 深圳市注册会计师协会 年 月 日

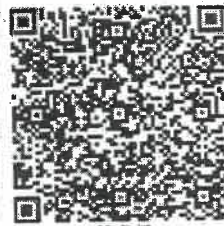


姓名: 柯卓坚
 Sex: 男
 Date of birth: 1989-17-03
 Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 深圳分公司
 Identity card No.: 40182198912034731



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.



柯卓坚
 110101500263
 深圳市注册会计师协会

年 月 日
 年 月 日

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 年 09 月 12 日