

光大证券股份有限公司

关于深圳奥雅设计股份有限公司

定期现场检查报告

保荐人名称：光大证券股份有限公司	被保荐公司简称：奥雅股份		
保荐代表人姓名：杨小虎	联系电话：0755-83734658		
保荐代表人姓名：韦东	联系电话：0755-25310195		
现场检查人员姓名：杨小虎、兰征			
现场检查对应期间：2024 年度			
现场检查时间：2025 年 1 月 16 日			
一、现场检查事项	现场检查意见		
(一) 公司治理	是	否	不适用
现场检查手段（包括但不限于本指引第三十三条所列）： 1、查阅公司章程及规章制度；2、查阅公司历次董事会、监事会、股东大会文件； 3、取得公司出具的相关情况说明；4、访谈公司实际控制人、董事、财务负责人、 董事会秘书等人员。			
1.公司章程和公司治理制度是否完备、合规	√		
2.公司章程和三会规则是否得到有效执行	√		
3.三会会议记录是否完整，时间、地点、出席人员及会议内容等要件是否齐备，会议资料是否保存完整	√		
4.三会会议决议是否由出席会议的相关人员签名确认	√		

5.公司董监高是否按照有关法律法规和深圳证券交易所相关业务规则履行职责	√		
6.公司董监高如发生重大变化,是否履行了相应程序和信息披露义务	√		
7.公司控股股东或者实际控制人如发生变化,是否履行了相应程序和信息披露义务			√
8.公司人员、资产、财务、机构、业务等方面是否独立	√		
9.公司与控股股东及实际控制人是否不存在同业竞争	√		
(二) 内部控制			
现场检查手段(包括但不限于本指引第三十三条所列): 1、查阅内部审计部门资料,包括任职人员名单、简历、内部审计工作报告、工作计划等;2、查阅审计委员会资料等。			
1.是否按照相关规定建立内部审计制度并设立内部审计部门(如适用)	√		
2.是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度并设立内部审计部门(如适用)			√
3.内部审计部门和审计委员会的人员构成是否合规(如适用)	√		
4.审计委员会是否至少每季度召开一次会议,审议内部审计部门提交的工作计划和报告等(如适用)	√		
5.审计委员会是否至少每季度向董事会报告一次内部审计工作进度、质量及发现的重大问题等(如适用)	√		
6.内部审计部门是否至少每季度向审计委员会报告一次内部审计工作计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题等(如适用)	√		
7.内部审计部门是否至少每季度对募集资金的存放与使用情况进行一次审计(如适用)	√		
8.内部审计部门是否在每个会计年度结束前二个月内向审计委员会提交次一年度内部审计工作计划(如适用)	√		

9.内部审计部门是否在每个会计年度结束后二个月内向审计委员会提交年度内部审计工作报告（如适用）	√		
10.内部审计部门是否至少每年向审计委员会提交一次内部控制评价报告（如适用）	√		
11.从事风险投资、委托理财、套期保值业务等事项是否建立了完备、合规的内控制度	√		
（三）信息披露			
现场检查手段（包括但不限于本指引第三十三条所列）： 1、查阅公司信息披露文件、信息披露审批表；2、查阅投资者来访的记录资料，查阅深交所互动易网站刊载的投资者关系活动记录表；3、访谈公司董秘，核对三会文件和披露的公告。			
1.公司已披露的公告与实际情况是否一致	√		
2.公司已披露的内容是否完整	√		
3.公司已披露事项是否未发生重大变化或者取得重要进展		√ (注1)	
4.是否不存在应予披露而未披露的重大事项	√		
5.重大信息的传递、披露流程、保密情况等是否符合公司信息披露管理制度的相关规定	√		
6.投资者关系活动记录表是否及时在本所互动易网站刊载	√		
（四）保护公司利益不受侵害长效机制的建立和执行情况			
现场检查手段（包括但不限于本指引第三十三条所列）： 1、查阅公司关联交易管理制度、对外担保管理制度以及其他内部控制制度；2、查阅公司定期报告、审计报告；3、查阅公司董事会、监事会、股东大会相关决议；4、查阅公司信息披露文件。			
1.是否建立了防止控股股东、实际控制人及其他关联人直接或者间接占用上市公司资金或者其他资源的制度	√		
2.控股股东、实际控制人及其他关联人是否不存在直接或者间接占用上市公司资金或者其他资源的情形	√		

3.关联交易的审议程序是否合规且履行了相应的信息披露义务	√		
4.关联交易价格是否公允	√		
5.是否不存在关联交易非关联化的情形	√		
6.对外担保审议程序是否合规且履行了相应的信息披露义务			√
7.被担保方是否不存在财务状况恶化、到期不清偿被担保债务等情形			√
8.被担保债务到期后如继续提供担保，是否重新履行了相应的审批程序和披露义务			√
（五）募集资金使用			
现场检查手段（包括但不限于本指引第三十三条所列）： 1、查阅公司募集资金管理制度；2、查阅募集资金三方监管协议；3、核对募集资金专户银行对账单及重大支出合同；4、核查公司变更募投项目相关的董事会文件、独立董事意见；5、核查募投项目可行性研究报告；6、访谈公司董秘。			
1.是否在募集资金到位后一个月内签订三方监管协议	√		
2.募集资金三方监管协议是否有效执行	√		
3.募集资金是否不存在第三方占用或违规进行委托理财等情形	√		
4.是否不存在未履行审议程序擅自变更募集资金用途、暂时补充流动资金、置换预先投入、改变实施地点等情形	√		
5.使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金或者使用超募资金补充流动资金或者偿还银行贷款的，公司是否未在承诺期间进行高风险投资	√		
6.募集资金使用与已披露情况是否一致，项目进度、投资效益是否与招股说明书等相符		√ (注2)	
7.募集资金项目实施过程中是否不存在重大风险	√		

(六) 业绩情况			
现场检查手段（包括但不限于本指引第三十三条所列）： 1、查阅公司披露的定期报告，了解业绩是否存在波动；2、访谈公司高管，查看公司生产经营场所，了解公司可能面临的风险及公司的应对措施；3、查阅行业研究报告，与公司进行对比分析。			
1.业绩是否存在大幅波动的情况	√ (注3)		
2.业绩大幅波动是否存在合理解释	√		
3.与同行业可比公司比较，公司业绩是否存在明显异常	√		
(七) 公司及股东承诺履行情况			
现场检查手段（包括但不限于本指引第三十三条所列）： 1、查阅公司、股东等相关人员出具的承诺函；2、查阅公司定期报告、临时报告等信息披露文件；3、取得公司出具的情况说明；4、访谈公司实际控制人。			
1.公司是否完全履行了相关承诺	√		
2.公司股东是否完全履行了相关承诺	√		
(八) 其他重要事项			
现场检查手段（包括但不限于本指引第33条所列）： 1、查阅公司章程、分红规划、相关决议及信息披露文件；2、查阅公司重大合同、大额资金支付记录及相关凭证；3、访谈公司实际控制人。			
1.是否完全执行了现金分红制度，并如实披露	√		
2.对外提供财务资助是否合法合规，并如实披露			√
3.大额资金往来是否具有真实的交易背景及合理原因	√		
4.重大投资或者重大合同履行过程中是否存在重大变化或者风险		√ (注1)	

5.公司生产经营环境是否不存在重大变化或者风险	√		
6.前期监管机构和保荐人发现公司存在的问题是否已按相关要求予以整改			√

二、现场检查发现的问题及说明

注 1：2023 年 12 月 18 日，公司子公司奥创引擎与润信供应链签署《算力服务器采购合同》，采购 128 台内嵌英伟达 GPU 芯片的高性能运算服务器及配套软硬件，合同暂定总额为人民币 43,520 万元。2024 年 8 月 29 日，公司董事会决议变更将采购算力服务器的总数量由 128 台变更为 8 台。

注 2：由于以景观设计为核心的创新设计行业受各级政府及公共机构和房地产开发商的需求影响较大，募投项目实施以来，政府财政收紧，房地产市场环境变化，公司设计业务受到的冲击较大，导致募投项目“深圳奥雅设计服务网络建设项目”实现的效益为负。同时，出于审慎性的考虑，公司及时对募投项目进行了新增实施地点、延期等调整。

注 3：根据公司发布的业绩预告，2024 年度，归属于上市公司股东的净利润为亏损 21,000 - 30,000 万元，比上年同期增加 18.96%-69.95%；扣除非经常性损益后的净利润为亏损 14,000 - 23,000 万元，比上年同期下降 31.44%-增加 12.64%。

导致公司经营业绩变动的主要原因：

(1) 报告期内，行业仍处于调整过程中，公司从利润、回款、客户信用等角度加强了对业务项目的评估筛选，相应地公司业务整体承接及执行情况较往年有所下降，导致公司营业收入减少；公司深入内部挖潜，通过强化绩效管理、采购管理等专项措施进行增效降本，取得一定成效，本期人工成本、采购成本均有较明显下降，主业经营效益较上期有所向好。

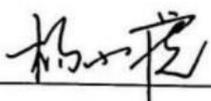
(2) 公司以自有资金 2.2 亿元认购私募证券投资基金，本期出现大额损失；本期购买银行理财金额减少、利率下降，对应投资收益下降。保荐机构督促公司在实际操作中严格按照董事会批准的投资范围，把拟投资产品的安全性、流动性放在首要位置，确保公司资金安全。

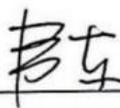
其中，公司以 8,000 万元自有资金购买的聚融汇-祥洪贰号私募证券投资基金（截至 2024 年 12 月 31 日净值 5,191.60 万元，已清仓为现金状态）因管理人涉及刑事案件，致基金证券账户受限，正在配合公安机关调查，暂时无法赎回到账。保荐机构督促公司积极采取措施，争取受限资金尽早赎回到账。

(3) 公司根据企业会计准则及公司会计政策等相关规定，对应收款项减值进行充分分析和评估，基于谨慎性原则，对可能发生减值损失计提减值准备。

(本页无正文，为《光大证券股份有限公司关于深圳奥雅设计股份有限公司定期现场检查报告》签章页)

保荐代表人签名：


杨小虎


韦东

保荐人：光大证券股份有限公司

(加盖公章)

2025年2月20日