

**深圳奥雅设计股份有限公司**

**董事会及审计委员会关于公司 2025 年度带强调事项段无保留意见的审计报告的专项说明**

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健所”）对深圳奥雅设计股份有限公司（以下简称“公司”或“奥雅股份”）2025 年度财务报表进行审计，并出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，强调事项段中涉及事项不影响公司报告期财务状况和经营成果，不影响已发表的审计意见。根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，就相关事项说明如下：

**一、 审计报告中带强调事项段涉及事项的情况**

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十五、其他重要事项（一）、私募证券投资基金赎回受限所述，奥雅股份公司持有的“熙华长睿 1 号私募证券投资基金”、“聚融汇-祥洪贰号私募证券投资基金”及其子公司上海深圳奥雅园林设计有限公司持有的“珠海横琴观致精选 8 号私募证券投资基金”被公安机关采取限制措施，截至 2025 年 12 月 31 日，上述三只基金均已逾期尚未赎回，且赎回时间和案件结果尚存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

**二、 董事会专项说明及已采取的措施**

天健所出具的 2025 年度带强调事项段的无保留意见的审计报告，旨在提醒审计报告使用者关注已在财务报表及其附注中披露的事项，强调事项段中涉及事项不影响公司报告期财务状况和经营成果，符合公司实际情况，公司董事会尊重会计师的独立判断，认为该审计意见客观反映了公司面临的实际情况，我们对审计报告无异议。

公司董事会高度重视报告中强调事项对公司产生的影响，已积极采取各项举措，有效降低对公司的负面影响，以保证公司持续健康发展，切实有效维护公司

和广大投资者的利益。

1、完善制度管控，审议通过《委托理财管理办法》及合作机构“白名单”，规范委托理财决策、审批及风控，禁止高风险投资。

2. 强化投后管理，定期编制委托理财管理报告、汇报基金维权动态，确保理财资产状态可追溯、可监管。

3. 开展多轮现场核实，组织相关部门及年审会计师，对私募基金管理人进行现场走访，确认资金金额及状态。

4. 推进维权与沟通，聘请专业律师团队，向深圳、苏州两地相关部门提交函件及申请，恳请协调解决资金冻结、账户限制问题。

5. 为化解委托理财产品受限对公司资产安全性的相关风险，保障上市公司利益不受损害，公司实际控制人李宝章、李方悦自愿承诺：对于公司及全资子公司上海深圳奥雅园林设计有限公司购买的上述三只理财产品（2024年12月31日基金份额净值合计12,346.81万元）无法正常赎回、结付事项，如司法机关最终判决上述三只基金受限资金全部或者部分无法结付到账的，李宝章、李方悦保证以个人资产向上市公司弥补无法结付到账的基金财产相应损失。承诺期限：长期有效。

6. 加强合规建设，组织多场合规培训，强化全员合规意识与风险处置能力，明确合规红线。

### 三、 审计委员会专项说明

审计委员会尊重天健所的独立判断，高度重视天健所出具的带强调事项段的无保留意见审计报告中所涉及事项对公司可能产生的影响。公司董事会审计委员会提请董事会及公司管理层积极采取相应的有效措施，应对强调事项相关问题，积极维护广大投资者的利益。

特此说明。

深圳奥雅设计股份有限公司

董事会

2026年4月29日