

国联民生证券承销保荐有限公司

关于广州市品高软件股份有限公司部分募投项目延期及 调整内部投资结构的核查意见

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定，国联民生证券承销保荐有限公司作为广州市品高软件股份有限公司（以下简称“品高股份”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构，就公司部分募投项目延期及调整内部投资结构事宜进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意广州市品高软件股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]3592号），公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）2,826.3819万股，发行价格为每股37.09元，募集资金总额为104,830.50万元，扣除发行费用13,114.95万元后，募集资金净额为91,715.55万元。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）审验并出具了天职业字[2021]45924号《公开发行人民币普通股（A股）后实收股本的验资报告》。

为规范公司募集资金管理和使用、保护投资者权益，公司对募集资金采取专户存储与管理，已与保荐机构、募集资金专户监管银行签署了募集资金专户存储的监管协议。

二、募集资金投资项目基本情况

根据公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》，公司首次公开发行股票募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）及募集资金使用计划如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟用本次募集资金投入金额	实施主体
1	信息技术创新云平台	8,092.00	8,092.00	品高股份
2	专属信息化云服务平台	14,673.00	14,673.00	品高股份

3	品高大厦建设	28,157.00	28,157.00	广州晟忻
4	补充流动资金	6,000.00	6,000.00	品高股份
合计		56,922.00	56,922.00	

三、本次关于部分募投项目延期及调整内部投资结构的具体情况原因

（一）本次部分募集资金投资项目延期的具体情况

结合目前公司募投项目的实际建设情况和投资进度，在募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，对募投项目达到预定可使用状态的时间进行调整，具体如下：

项目名称	截止到 2025 年 12 月 31 日已投入金额（万元）	截止到 2025 年 12 月 31 日已投入比例	预计可达到使用状态时间	
信息技术创新云平台	6,417.85	79.31%	变更前	2026 年 12 月
			变更后	2027 年 12 月

（二）本次调整部分募投项目内部投资结构的具体情况

“信息技术创新云平台项目”内部投资结构的具体调整情况如下：

序号	募投项目费用名称	原计划投入	调整后投入	调整金额
1	设备及配套设施	1,668.00	668.00	-1,000.00
1.1	电子设备购置	1,668.00	668.00	-1,000.00
1.2	机房建造	0.00	0.00	-
1.3	网络租赁	0.00	0.00	-
2	研发投入	6,275.00	9,025.14	2,750.14
3	铺底流动资金	149.00	149.00	-
4	合计	8,092.00	9,842.14	1,750.14

（三）本次部分募投项目延期及调整内部投资结构的原因

1、“信息技术创新云平台”项目延期的主要原因

本次募投项目延期主要系核心研发工作推进耗时超出预期所致。结合国家算力自主可控战略部署及行业技术发展趋势，公司积极推进深化国产AI芯片的软硬件深度融合研发工作，品高股份与深圳江原科技有限公司（以下简称“江原科技”）围绕全国产AI芯片展开进一步的研发工作，同步推进搭载该芯片的品原AI一体机软硬件系列产品研发，一方面围绕国产整机硬件开展相应的调试

适配工作；另一方面，围绕国产AI基础软件生态，开展Triton编译器、Tilelang编译器与江原AI芯片（江原D10系列）的专项适配研发；国产大模型与传统深度学习框架的适配优化；与公司智算调度平台产品结合形成软硬件融合产品；迭代联合江原科技及行业生态伙伴开展行业模型适配与落地实践；相关适配研发工作量大幅增加，且需持续跟进行业技术升级开展迭代优化，为了更好地推进算力自主可控战略目标，延缓了项目整体推进节奏。

2、“信息技术创新云平台”项目调整内部投资结构的主要原因

结合本次募投项目研发推进实际和公司科创研发战略部署，公司对“信息技术创新云平台”项目内部投资进行相应调整，主要调整内容包括：一是将“信息技术创新云平台”项目中设备及配套设施-电子设备购置费用调整1,000万元至该项目研发投入中；二是将结项的“专属信息化云服务平台”募投项目节余的1,750.14万元募集资金调整至“信息技术创新云平台”项目的研发投入中。

本次内部投资调整的主要目标是为了更好地支持公司国产AI芯片软硬件融合的科创研发战略，集中资金力量保障江原AI芯片适配、编译器研发、大模型适配等核心研发工作的顺利推进，确保本次募投项目达成预期研发目标，进一步强化项目核心技术竞争力。

四、本次部分募投项目延期及调整内部投资结构对公司的影响

本次部分募投项目延期及调整内部投资结构是公司根据项目安排做出的审慎决定，未改变募投项目的投资内容，不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形，不会对募投项目的实施造成实质性影响，不会对公司正常经营产生重大不利影响，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》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规、规范性文件及公司《募集资金管理制度》的规定。

五、审议程序及相关意见

（一）董事会意见

2026年2月13日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过《关于部分

募投项目延期及调整内部投资结构的议案》，同意将“信息技术创新云平台”项目延期并调整其内部投资结构。该事项无需提交公司股东会审议。

（二）审计委员会意见

2026年2月13日，公司召开2026年审计委员会第一次会议，审议通过《关于部分募投项目延期及调整内部投资结构的议案》，同意将“信息技术创新云平台”项目延期并调整其内部投资结构。

公司本次对部分募投项目延期及调整内部投资结构不存在变相改变募集资金投向，不存在损害公司和全体股东尤其是中小股东利益的情形，符合中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金管理的相关规定，不会对公司的正常经营产生不利影响，符合公司发展规划。

六、保荐机构核查意见

保荐机构认为：公司本次对部分募投项目延期及调整内部投资结构的事项已经公司董事会、审计委员会审议通过，履行了必要的审批程序，符合《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第11号——持续督导》等相关规定。

综上，保荐机构对公司本次部分募投项目延期及调整内部投资结构的事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国联民生证券承销保荐有限公司关于广州市品高软件股份有限公司部分募投项目延期及调整内部投资结构的核查意见》之签章页）

保荐代表人： 袁莉敏
袁莉敏

刘思超
刘思超

国联民生证券承销保荐有限公司
2016 年 2 月 13 日

