

高新兴科技集团股份有限公司  
关于图灵新智算（广州）科技集团有限  
公司业绩承诺完成情况说明的  
专项审核报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



## 目 录

### 专项审核报告

关于图灵新智算（广州）科技集团有限公司业绩承诺完成情况说明的专项审核报告	1-3
--------------------------------------	-----



## 高新兴科技集团股份有限公司 关于图灵新智算（广州）科技集团有限公司业绩承诺完成 情况说明的专项审核报告

致同专字（2026）第 110B007543 号

### 高新兴科技集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的高新兴科技集团股份有限公司（以下简称“高新兴”）《关于图灵新智算（广州）科技集团有限公司业绩承诺完成情况的说明》（以下简称“业绩承诺实现情况说明”）进行了专项审核。

按照《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》的有关规定，编制业绩承诺实现情况说明，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是高新兴管理层的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对高新兴管理层编制的业绩承诺实现情况说明提出鉴证结论。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定计划和实施审核工作，以合理确信业绩承诺实现情况说明不存在重大错报。在审核工作中，我们结合图灵新智算（广州）科技集团有限公司（以下简称“广州图灵”）实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

经审核，我们认为，高新兴管理层编制的业绩承诺实现情况说明已按照《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》的规定编制，在所有重大方面公允反映了广州图灵业绩完成情况。



本审核报告仅供高新兴披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二六年四月十六日



**高新兴科技集团股份有限公司**  
**关于图灵新智算（广州）科技集团有限公司**  
**业绩承诺完成情况的说明**

本公司董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

高新兴科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“高新兴”）于2024年2月以原持有图灵新讯美（重庆）科技有限公司（以下简称“讯美科技”，原为“高新兴讯美（重庆）科技有限公司”）92.0998%的股权，对图灵新智算（广州）科技集团有限公司（以下简称“广州图灵”或“目标公司”，原为“图灵新智算（广州）科技有限公司”）进行了参股投资。根据深圳证券交易所相关规定，现将广州图灵2024年、2025年度合计营业收入达成业绩承诺的情况说明如下：

**一、本次参股投资的基本情况**

1. 2023年12月8日，公司召开第六届董事会第十一次会议通过《关于以控股子公司股权向图灵新智算（广州）科技有限公司增资的议案》，公司、重庆云石企业管理咨询有限公司（以下简称“重庆云石”）、海南新智云科技中心（有限合伙）（以下简称“海南新智云”）、图灵新智算（北京）科技中心（有限合伙）（以下简称“图灵有限合伙”，现为“徐州图灵新智算信息科技中心合伙企业（有限合伙）”）、图灵新智能算力（北京）科技有限公司（以下简称“图灵北京”）、刘淼、图灵新智算（广州）科技有限公司共同签署了《图灵新智算（广州）科技有限公司增资协议》（以下简称“增资协议”或“原协议”），协议约定：基于广州图灵投资前估值38,575.7575万元的基础上，公司、重庆云石、海南新智云分别以持有讯美科技92.0998%、4.3609%、3.5393%的股权，合计讯美科技100%股权作价19,000万元向广州图灵增资，本次增资换股完成后，公司、重庆云石、海南新智云将分别持有广州图灵30.3929%、1.4391%、1.1680%的股权，合计将持有广州图灵33%的股权（对应注册资本1,477.6119万元）。

2. 2024年2月27日，公司召开第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整以控股子公司股权增资图灵新智算（广州）科技有限公司方案的议案》。公司与重庆云石、海南新智云、图灵有限合伙、图灵北京、刘淼、广州图灵通过



补充协议就广州图灵的增资事宜作出进一步约定：各方同意本次交易前，讯美科技通过减少注册资本的方式向原有股东（即高新兴、重庆云石、海南新智云）返还现金 5,500 万元，讯美科技 100% 股权作价从而调整为 13,100 万元，广州图灵投资前估值从 38,575.7575 万元调整为 32,000 万元。本次交易完成后，公司、重庆云石、海南新智云分别持有广州图灵 26.7518%、1.2667%、1.0280% 的股权，合计将持有广州图灵 29.0466% 的股权（对应注册资本 1,228.1250 万元）。同时，图灵有限合伙、图灵北京、广州图灵和刘淼共同向公司作出了 2024 年-2025 年的业绩承诺。

在公司、重庆云石、海南新智云完成参股投资后，广州图灵陆续引入战略投资方。公司现持有广州图灵的股权比例被动稀释为 23.3462%。

## 二、业绩承诺情况

本次交易中，《增资协议》及《补充协议》关于业绩承诺及补偿的各项规定如下：

乙方（指：图灵有限合伙、图灵北京）、目标公司和刘淼共同承诺：目标公司合并报表口径 2024 年及 2025 年经审计的累计主营业务收入不低于人民币 20 亿元（收入承诺数）。

如目标公司提前达成上述收入承诺数的，则本条承诺在出具审计报告后终止。如截止 2025 年 12 月 31 日仍未达成上述承诺数的，按届时目标公司注册资本，乙方须将届时其所持目标公司部分股权（且累计最高不超过 2026 年 1 月 1 日注册资本的 5%）无偿转让给甲方（指：高新兴、重庆云石、海南新智云）作为对甲方的补偿。

须补偿的目标公司股权比例按以下公式计算：

须补偿的目标公司股权比例 = (收入承诺数 - 2024 年及 2025 年累计实际主营业务收入数) ÷ 收入承诺数 × 100%。

2024 年及 2025 年累计实际收入数未低于承诺数的，无须补偿。

股权补偿实施时间：如 2024 年及 2025 年累计实际主营业务收入数低于收入承诺数，在目标公司 2025 年审计报告出具后 10 天内，乙方需与甲方签订股权转让合同并配合目标公司申请办理工商变更登记手续。目标公司 2024 年和 2025 年审计报告不得晚于次年 3 月 31 日前出具。

须补偿的股权过户至甲方名下后，甲方享有该部分股权的股东权利。但甲方同意乙方继续享有该部分股权的表决权，为此，甲方同意在当年须补偿的股权过



户至甲方名下后7天内，甲方向乙方出具授权书同意乙方代行该部分股权的表决权。

### 三、业绩承诺完成情况

广州图灵业绩承诺完成情况：

业绩承诺指标	业绩承诺期间	业绩承诺金额 (单位：亿元)	完成金额(单 位：亿元)	是否完成 业绩承诺
主营业务收入	2024年-2025年	20.00	21.23	是

本业绩承诺实现情况的说明业经本公司第七届董事会第三次会议于2026年4月16日批准，无须提交股东会审议。

高新兴科技集团股份有限公司

