

广州市品高软件股份有限公司 关于部分募投项目节余募集资金 永久补充流动资金的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

广州市品高软件股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年10月27日召开了第四届董事会第四次

会议和第四届监事会第四次会，审议通过了《关于将部分募投项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将公司募集资金投资项目(以下简称“募投项目”)“品高大厦建设”节余募集资金永久补充流动资金，保障募投项目顺利实施和保障投资者利益(以下简称“保障机构”)对上述事项出具了明确的核查意见，该议案无需提交股东大会审议。

一、募集资金基本情况

经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)核准，公司2021年12月25日在上海证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股(A股)2,826,381.9万股，发行价为37.09元/股，募集资金总额为人民币1,048,305,046.71元，扣除承销及保荐费用人民币103,830,594.67元，余额为人民币944,474,452.04元，另扣除中介机构费和其他发行费用人民币27,318,994.96元，实际募集资金净额为人民币917,155,457.08元。

上述募集资金到账情况已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具天职业字[2021]45924号验资报告。

公司对募集资金采取了专户存储管理，设立了相关募集资金专项账户。募集资金到账后，已全部存入了募集资金专项账户内，并与保荐机构、存放募集资金的银行签署《募集资金三方四方监管协议》。

二、募集资金投资项目情况

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”)及募投资金使用计划如下:

序号	项目名称	项目预计总投资额	拟投入募集资金投入金额	单位:万元
1	智慧大厦云平台	8,092.00	8,092.00	全部投入
2	智慧供应链平台	12,737.00	12,737.00	全部投入
3	智慧物流平台	26,137.00	26,137.00	全部投入
4	智慧仓储平台	6,000.00	6,000.00	全部投入
合计		56,972.00	56,972.00	

注:公司首次公开发行股票实际募集资金净额为91,715.55万元,其中超募资金为4,799.55万元。

三、结项募投项目募集资金使用及节余情况

公司结项的募投项目为“品高大厦建设”。截至2025年10月25日,该项目募集资金的使用及节余情况如下:

序号	项目名称	募集资金承诺投资额	累计投入募集资金	利息收入扣除手续费后存	节余资金
1	品高大厦建设	36,157.00	35,539.05	9.34	3,607.29

注:1、在募投项目实施期间,公司存在使用自有资金预先支付募投项目款项(主要为支付土地价款和前期工程费用等),后续再以募集资金等额置换的情况。

2、截至目前,账户中仍有活期存款,故表中利息收入为暂算数据,具体以实际到账当日专户余额为准。

3、上表中多数在尾数上如有差异,系四舍五入造成。

四、募集资金节余的主要原因

在募投项目实施过程中,公司严格遵守募集资金使用的相关规定,本着节约、合理、高效的原则,审慎使用募集资金。本次募投项目产生资金节余的主要原因如下:(1)本项目土地价款拟投入募集资金16,596.00万元,实际投入14,271.07万元,节余2,324.93万元,主要因为广州目前有建设用地上使用以收计入收账期的资金,导致实际投入的资金较规划建设计划投入的土地租金少;(2)办公类采购拟投入募集资金500万元,实际投入226.88万元,节余273.12万元;(3)在募投项目的实施过程中,为了提高募集资金的使用效率,在确保不影响募集资金投资计划正常进行并募集资金安全的前提下,公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益,同时募集资金专户存储期间也产生了一定的存款利息收入。

五、节余募集资金的使用计划

结合公司实际情况,为规范募集资金的使用效率,提升公司经营效益,董事会授权公司管理层将上述募投项目节余的募集资金(实际金额以资金转出当日计提该项目募集资金金额为准)永久补充流动资金,用于公司日常生产经营活动。在上述节余募集资金划转完成后,将注销相关募集资金账户,公司项目实施主体、保荐机构、开户银行签署的募集资金专户监管协议随之终止。

六、相关审议程序及专项意见说明

(一)董事会意见

公司于2025年10月27日召开第四届董事会第四次会议,审议通过《关于将部分募投项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》,同意将公司募投项目“品高大厦建设”节余募集资金永久补充流动资金,用于公司日常生产经营活动。董事会授权公司管理层将上述节余募集资金专户用于补充流动资金并办理募集资金专户注销的相关手续。该事项无需提交股东大会审议。

(二)监事会意见

监事会认为:公司将本次部分募投项目节余募集资金永久补充流动资金,用于公司日常生产经营活动,有利于提高募集资金使用效率,促进公司生产经营,符合公司和全体股东的利益,不存在损害公司股东利益损害中小股东利益的情形。该事项决策和审批程序符合《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、规范性文件和公司《募集资金管理制度》的规定。

(三)保荐机构意见

保荐机构认为:公司本次将部分募投项目节余募集资金永久补充流动资金的事项已经公司董事会、监事会审议通过,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、规范性文件等的相关规定。

综上,保荐机构对公司本次将部分募投项目节余募集资金永久补充流动资金事项无异议。

特此公告。

广州市品高软件股份有限公司董事会
2025年10月28日

广州市品高软件股份有限公司 关于2025年前三季度计提减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

为真实、公允地反映广州市品高软件股份有限公司(以下简称“公司”)2025年9月30日的财务状况及2025年前三季度的经营成果,依据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,公司对2025年前三季度财务数据及资产负债表进行了全面清查,本着谨慎原则,对可能发生减值损失的资产进行减值测试,并根据减值测试结果对相应资产计提减值准备。现将具体情况公告如下:

项目	2025年前三季度计提金额	计提减值准备金额,其他应收资产减值准备
信用减值损失	-4,031,124.65	
资产减值损失	1,163,792.02	
合计	-2,867,332.63	

注:上表将冲回金额以负数列示。损失金额以正数列示。

二、计提减值准备事项的具体说明

(一)信用减值损失

公司以预期信用损失为基础,同时结合个别认定法,对应收票据、应收账款、其他应收款进行减值测试。经测试,本次计提信用减值损失金额4,031,124.65元。

(二)资产减值损失

公司对存货、合同资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额,进行减值测试。对存货资产,在资产负债表日,存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。合同资产减值准备的计提依据和计提方法同信用减值准备的计提依据和计提方法。经测试,本次计提的资产减值损失金额合计1,163,792.02元。

三、本次计提减值准备对公的影响

2025年前三季度,公司合并报表口径冲回信用减值损失4,031,124.65元和计提资产减值准备1,163,792.02元,对公司合并报表利润总额影响数为-2,867,332.63元(未计算所得税影响)。本次计提信用减值损失和资产减值准备数据未经审计,最终以会计师事务所年度审计确认的金额为准。

四、其他说明

本次计提减值准备符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,能够真实客观反映公司截止2025年9月30日的财务状况及2025年前三季度的经营成果,符合相关法律法规的规定和公司实际情况,不会影响公司正常经营。敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

广州市品高软件股份有限公司董事会
2025年10月28日

广州市品高软件股份有限公司 2025年第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计
□是 ☒ 否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	57,662,758.44	32.42	222,770,715.31	12.77
利润总额	-21,458,314.11	不适用	-43,248,061.70	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-17,030,273.53	不适用	-32,808,017.40	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-19,544,331.85	不适用	-38,606,899.83	不适用
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	-54,299,943.16	不适用
基本每股收益(元/股)	-0.15	不适用	-0.29	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.15	不适用	-0.29	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.30	不适用	-2.50	不适用
研发投入合计	13,526,652.61	9.16	37,496,631.83	-21.22
研发投入占营业收入的比例(%)	23.46	减少5.00个百分点	16.83	减少7.36个百分点
归属于上市公司股东的净资产	本报告期末	上年度末	本报告期末	本报告期末比上年末增减变动幅度(%)
总资产	1,974,346,210.29	1,986,316,992.79		-0.60
归属于上市公司股东的所有者权益	1,294,769,697.98	1,327,608,665.38		-2.47

注:“本报告期”指本季度初至本季度末3个月期间,下同。

(二)非经常性损益项目和金额

项目	金额
非经常性损益项目	

非经常性损益项目,包括已计提资产减值准备的冲销部分

计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费

委托他人投资或管理资产的损益

对外委托理财取得的损益

因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益

非货币性资产交换损益

债务重组损益

企业因诉讼发生除诉讼费用外的其他费用,如败诉后支付的违约金

因收购、会计差错更正、追溯调整或当期损益产生的一次性损益

对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益

采用公允价值套期进行计量的衍生工具的公允价值变动产生的损益

交易价格显失公允的交易产生的损益

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益

受托经营取得的托管费收入

除上述各项之外的其他营业外收入和支出

其他符合非经常性损益定义的损益项目

减:所得税影响额

少数股东权益影响额(税后)

合计

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

□适用 ☒ 不适用

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

☒ 适用 ☐ 不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
营业收入,年初至报告期末	32.42	报告期内欧美客户完成验收项目增加,使得本报告期及年初至报告期末营业收入同比增长。
营业收入,年初至报告期末	12.77	
利润总额,年初至报告期末	不适用	
基本每股收益(元/股),年初至报告期末	不适用	由于客户回款增加使得年初至报告期末信用减值损失比上年同期下降带来的利润的正影响。
经营活动产生的现金流量净额,年初至报告期末	不适用	年初至报告期末云租赁项目的历史收款同比增加较多。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	7,277	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	/
前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)			
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)
北京市品高软件股份有限公司	境内非国有法人	47,224,294	47.224,294
广州市品高软件股份有限公司(有限合伙)	其他	3,146,458	2.78
广州市品高软件股份有限公司(有限合伙)	其他	3,073,643	2.72
广州市品高软件股份有限公司(有限合伙)	境内自然人	3,060,000	2.71
陈朝刚	境内自然人	1,817,135	1.61
李忠雄	境内自然人	1,734,260	1.53
徐国雄	境内自然人	1,331,105	1.09
王世强	境内自然人	971,000	0.86
陈朝刚	境内自然人	844,227	0.73
广州君丰长泰投资管理有限公司-长泰顺弘弘泰证券投资基金1号	其他	742,919	0.66

前10名无限售条件流通股股东持股情况(不含通过转融通出借股份)			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	数量
广州市品高软件股份有限公司(有限合伙)	3,146,458	人民币普通股	3,146,458
广州市品高软件股份有限公司(有限合伙)	3,073,643	人民币普通股	3,073,643
陈朝刚	3,060,000	人民币普通股	3,060,000
徐国雄	1,817,135	人民币普通股	1,817,135
徐国雄	1,331,105	人民币普通股	1,331,105
王世强	971,000	人民币普通股	971,000
陈朝刚	844,227	人民币普通股	844,227
广州君丰长泰投资管理有限公司-长泰顺弘弘泰证券投资基金1号	742,919	人民币普通股	742,919
曹德东	710,017	人民币普通股	710,017
陈正雄	559,522	人民币普通股	559,522

上述股东关联关系或一致行动关系

1、上述前十名股东持股情况表中,郭志雄为公司实际控制人郭志雄的配偶,与公司实际控制人郭志雄、郭静、周静存在一致行动情况,其表决权之间不存在关联关系或一致行动情况。

2、公司控股股东上述前十名无限售条件流通股股东持股表中,陈朝刚与陈正雄之间存在关联关系或一致行动关系。

前10名股东中,无无限售流通股,前10名无限售流通股股东持股情况如下:

1、陈朝刚通过信用证券账户持有公司股份76,888股,通过普通证券账户持有公司股份75,339股,参与融资融券和融资融券情况(如有):

2、陈正雄通过信用证券账户持有公司股份559,522股,合计持有公司股份559,522股。

注:北京市品高企业管理咨询有限公司和郭志雄的股份锁定期至2025年6月30日,截至本报告披露日公司尚未接到上述限售股股东提出办理解禁事项的通知,公司将与上述股东保持密切沟通,待股东提出办理解锁事项时及时履行信息披露义务。

4、企业自由现金流同公允价值变动

5、净利润与归属于上市公司股东的净利润

6、净利润与归属于上市公司股东的净利润

7、净利润与归属于上市公司股东的净利润

8、净利润与归属于上市公司股东的净利润

9、净利润与归属于上市公司股东的净利润

10、净利润与归属于上市公司股东的净利润

11、净利润与归属于上市公司股东的净利润

12、净利润与归属于上市公司股东的净利润

13、净利润与归属于上市公司股东的净利润

14、净利润与归属于上市公司股东的净利润

15、净利润与归属于上市公司股东的净利润

16、净利润与归属于上市公司股东的净利润

17、净利润与归属于上市公司股东的净利润

18、净利润与归属于上市公司股东的净利润

19、净利润与归属于上市公司股东的净利润

20、净利润与归属于上市公司股东的净利润

21、净利润与归属于上市公司股东的净利润

22、净利润与归属于上市公司股东的净利润

23、净利润与归属于上市公司股东的净利润

24、净利润与归属于上市公司股东的净利润

25、净利润与归属于上市公司股东的净利润

26、净利润与归属于上市公司股东的净利润

27、净利润与归属于上市公司股东的净利润

28、净利润与归属于上市公司股东的净利润

29、净利润与归属于上市公司股东的净利润

30、净利润与归属于上市公司股东的净利润

31、净利润与归属于上市公司股东的净利润

32、净利润与归属于上市公司股东的净利润

33、净利润与归属于上市公司股东的净利润

34、净利润与归属于上市公司股东的净利润

35、净利润与归属于上市公司股东的净利润

36、净利润与归属于上市公司股东的净利润

37、净利润与归属于上市公司股东的净利润

38、净利润与归属于上市公司股东的净利润

39、净利润与归属于上市公司股东的净利润

40、净利润与归属于上市公司股东的净利润

41、净利润与归属于上市公司股东的净利润

42、净利润与归属于上市公司股东的净利润

43、净利润与归属于上市公司股东的净利润

44、净利润与归属于上市公司股东的净利润

45、净利润与归属于上市公司股东的净利润

46、净利润与归属于上市公司股东的净利润

47、净利润与归属于上市公司股东的净利润

48、净利润与归属于上市公司股东的净利润

49、净利润与归属于上市公司股东的净利润

50、净利润与归属于上市公司股东的净利润

51、净利润与归属于上市公司股东的净利润

52、净利润与归属于上市公司股东的净利润

53、净利润与归属于上市公司股东的净利润

54、净利润与归属于上市公司股东的净利润

55、净利润与归属于上市公司股东的净利润

56、净利润与归属于上市公司股东的净利润

57、净利润与归属于上市公司股东的净利润

58、净利润与归属于上市公司股东的净利润

59、净利润与归属于上市公司股东的净利润

60、净利润与归属于上市公司股东的净利润

61、净利润与归属于上市公司股东的净利润

62、净利润与归属于上市公司股东的净利润

63、净利润与归属于上市公司股东的净利润

64、净利润与归属于上市公司股东的净利润

65、净利润与归属于上市公司股东的净利润

66、净利润与归属于上市公司股东的净利润

67、净利润与归属于上市公司股东的净利润

68、净利润与归属于上市公司股东的净利润

69、净利润与归属于上市公司股东的净利润

70、净利润与归属于上市公司股东的净利润

71、净利润与归属于上市公司股东的净利润

72、净利润与归属于上市公司股东的净利润

73、净利润与归属于上市公司股东的净利润

74、净利润与归属于上市公司股东的净利润

75、净利润与归属于上市公司股东的净利润

76、净利润与归属于上市公司股东的净利润

77、净利润与归属于上市公司股东的净利润

78、净利润与归属于上市公司股东的净利润

负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,974,346,210.29	1,986,316,992.79
公司负责人:黄海 主管会计工作负责人:汤茜 会计机构负责人:李仕高		