

中信建投证券股份有限公司
关于合肥颀中科技股份有限公司
差异化分红事项的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐人”）作为合肥颀中科技股份有限公司（以下简称“颀中科技”或“公司”）持续督导的保荐人，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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号——回购股份》等相关规定，对颀中科技差异化分红事项进行了审慎核查，具体情况如下：

一、本次差异化分红的原因

2025年6月18日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用超募资金、自有资金及股票回购专项贷款资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股（A股）股票，并将回购股份在未来适宜时机用于员工股权激励或员工持股计划。本次回购价格不超过人民币16.61元/股（含税），回购股份期限为自公司董事会审议通过本次回购方案之日起12个月内。回购股份金额不低于人民币7,500万元（含），不超过人民币15,000万元（含）。

截至本核查意见出具日，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份8,714,483股，占公司总股本1,189,043,605股的比例为0.73%。根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号——回购股份》等有关规定，上市公司回购专用证券账户中的股份，不享有利润分配的权利。因此，公司回购专用证券账户中的股份将不参与公司本次利润分配，故公司2025年年度利润分配实施差异化权益分派。

二、本次差异化分红的方案

根据2026年5月13日召开的2025年年度股东会审议通过的《关于公司2025年度利润分配预案的议案》，公司2025年度利润分配方案如下：

公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户

中的股份为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），不送红股，不进行资本公积转增股本。截至2026年5月28日，公司以总股本1,189,043,605股，扣减回购专用证券账户中股份总数8,714,483股后的股本1,180,329,122股为基数，以此计算合计拟派发现金红利59,016,456.10元（含税）。

三、本次差异化分红的计算依据

（一）本次差异化分红的除权除息方案及计算公式

公司拟以2025年度实施权益分派的股权登记日的总股本扣减回购专用证券账户中的股份为基数分配利润。

截至2026年5月28日，公司总股本1,189,043,605股，扣除已回购股份8,714,483股，本次实际参与分配的股本数为1,180,329,122股，以此计算合计拟派发现金红利59,016,456.10元（含税），计算公式如下：实际分派的现金红利=实际每股派发的现金红利*参与分配的股本总数=0.05*1,180,329,122=59,016,456.10元。

根据《上海证券交易所交易规则》，公司申请按照以下公式计算除权除息开盘参考价：

除权（息）参考价格=（前收盘价格-现金红利）÷（1+流通股份变动比例）

根据公司2025年度股东会决议通过的利润分配方案，公司本次仅进行现金红利分配，不进行资本公积转增股本，不送红股。因此，公司流通股不会发生变化，流通股份变动比例为0。

实际分派的每股现金红利0.05元/股。

虚拟分派的现金红利=（参与分配的股本总数×实际分派的每股现金红利）÷总股本=（1,180,329,122*0.05）÷1,189,043,605≈0.050元/股。

以本核查意见出具之日前一交易日2026年5月27日公司股票收盘价17.88元/股测算：

根据虚拟分派计算的除权除息参考价格：（17.88-0.050）÷（1+0）=17.8300元/股。

根据实际分派计算的除权除息参考价格：（17.88-0.05）÷（1+0）=17.8300元/

股。

（二）本次差异化分红对除权除息参考价格的影响

除权除息参考价格影响= $\frac{|根据实际分派计算的除权除息参考价格-根据虚拟分派计算的除权除息参考价格|}{根据实际分派计算的除权除息参考价格}$ = $\frac{|17.8300-17.8300|}{17.8300}$ =0%，小于1%。

综上，公司本次申请差异化权益符合以下条件：

（一）本次差异化权益分派属于下列情形：已回购至专用账户的股份不参与分配；

（二）以申请日前一交易日的收盘价计算，差异化权益分派对除权除息参考价格影响的绝对值在1%以下。

四、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：公司本次差异化分红事项符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号——回购股份》等相关规定要求，不存在损害上市公司和全体股东利益的情形。

（以下无正文）

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于合肥顾中科技股份有限公司差异化分红事项的核查意见》之签章页)

保荐代表人签名： 吴建航

吴建航

廖小龙

廖小龙

中信建投证券股份有限公司



2020年5月28日