

**中德证券有限责任公司**  
**关于青岛酷特智能股份有限公司**  
**变更募集资金用途的核查意见**

青岛酷特智能股份有限公司（以下简称“酷特智能”或“公司”）于 2023 年 11 月 27 日召开第四届董事会第四次会议及第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，为提高募集资金使用效率，根据公司现阶段经营发展的需要，公司拟对募集资金投资项目进行如下调整：

拟将“柔性智慧工厂新建项目”变更为“C2M 产业互联网服装试验工厂建设项目”，实施主体变更为公司全资子公司酷特智能（山东）有限公司，实施地点变更为山东省安丘市兴安街道新安路与南苑路交叉口西南侧 300 米，投资总额变更为 17,929.87 万元，项目拟计划全部用募集资金投入，项目达到预定可使用状态的时间预计为 2025 年 12 月；拟将“智慧物流仓储、大数据及研发中心综合体建设项目”变更为“试验工厂数智化、C2M 产业互联网平台升级及‘酷特’ AI 大模型建设项目”，实施主体为公司，实施地点变更为山东省青岛市即墨区红领大街 17 号，投资总额变更为 21,273.66 万元，包含募集资金投资额 13,631.00 万元（其中 3,066.17 万元由“柔性智慧工厂新建项目”的募集资金变更而来），项目其余不足部分公司自筹资金解决，项目达到预定可使用状态的时间预计为 2025 年 12 月。上述两个项目拟变更总金额合计为 31,560.87 万元，占实际募集资金净额的 100%。

公司独立董事、监事会对该事项发表了同意的意见，本议案尚需提交公司股东大会审议，提请股东大会授权公司经营管理层在相关变更程序完成后办理开立募集资金专户手续及项目建设手续。

本投资项目不构成关联交易，亦不构成重大资产重组。

“C2M 产业互联网服装试验工厂建设项目”已完成项目备案，“试验工厂数智化、C2M 产业互联网平台升级及‘酷特’ AI 大模型建设项目”不需要备案。

中德证券有限责任公司（以下简称“中德证券”或“保荐机构”）作为公司首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《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》以及《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》等有关规定，对公司变更募集资金用途事项进行了核查，具体情况如下：

## 一、变更募集资金投资项目的概述

### （一）募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕974号文核准，公司首次公开发行的人民币普通股（A股）股票已于2020年7月8日在深圳证券交易所创业板上市交易。公司首次向社会公开发行的股票6,000万股，每股面值1.00元，发行价格为5.94元/股，募集资金总额为人民币356,400,000元，扣除与发行相关费用40,791,320.74元（含税）后，实际募集资金净额为人民币315,608,679.26元。募集资金已于2020年7月2日划至公司指定账户。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到位情况进行了审验并出具了瑞华验字[2020]23030001号验资报告。

公司及中德证券有限责任公司于2020年7月31日分别与中国建设银行股份有限公司即墨支行、中国邮政储蓄银行股份有限公司青岛即墨区支行签署了《募集资金三方监管协议》，募集资金全部存放于公司在上述银行开设的募集资金专项账户中。2021年4月2日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于变更募集资金专项账户并签署监管协议的议案》，公司变更募集资金专项账户，并与日照银行股份有限公司青岛分行以及保荐机构中德证券有限责任公司签订《募集资金三方监管协议》。

公司于2021年8月27日召开了第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目重新论证并暂缓实施的议案》，在募集资金投资项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，公司根据目前募投项目的实施进度，经过谨慎研究，决定暂缓实施“柔性智慧工厂新建项目”、“智慧物流仓储、大数据及研发中心综合体建设项目”，并将上述两个项目达到预定可使用状态的时间由2022年7月延长至2024年7月，公司独立董事、保荐机构发表了明确同意的意见。具体内容详见公司于2021年08月30日在巨潮资讯网披露的《关于募集资金投资项目重新论证并暂缓实施的公告》。

公司于2023年4月26日召开第三届董事会第十四次会议及第三届监事会

第十二次会议，审议通过了《关于使用部分自有资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用部分自有资金以及闲置募集资金进行现金管理。公司可使用最高额不超过人民币 1.8 亿元（含本数）自有资金进行现金管理，可使用最高额不超过人民币 3.2 亿元（含本数）暂时闲置的募集资金进行现金管理。具体内容详见公司于 2023 年 04 月 27 日在巨潮资讯网披露的《关于使用部分自有资金及闲置募集资金进行现金管理的公告》。截至本核查意见披露日，使用募集资金进行现金管理未到期金额为 16,000 万元，其余存放于募集资金专户，募集资金专户余额为 18,449.45 万元（含理财收益、利息收入并扣除手续费）。

## （二）原募集资金投资项目的的基本情况

根据《青岛酷特智能股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，公司本次公开发行股票募集资金扣除发行费用后，将投资以下项目：

| 序号 | 项目名称                   | 项目总投资额（万元） | 募集资金需求净额（万元） | 实施主体 | 备案情况                                   | 环评批文                              |
|----|------------------------|------------|--------------|------|--|-----------------------------------|
| 1  | 柔性智慧工厂新建项目             | 27,781.84  | 20,996.04    | 公司   | 青岛市即墨区发展和改革局【即发改环秀[2018]11号】           | 青岛市环保局即墨分局【备案号：20183702820001814】 |
| 2  | 智慧物流仓储、大数据及研发中心综合体建设项目 | 13,979.32  | 10,564.83    | 公司   | 青岛市即墨区发展和改革局【2017-370282-18-03-000009】 | 青岛市环保局即墨分局【备案号：20183702820000277】 |
| 合计 |                        | 41,761.16  | 31,560.87    | /    | /                                      | /                                 |

自上市以来，受大环境影响，公司产能及相关配套系统能够满足订单需求，因此上述募投项目尚未实施。

### 1、原募投项目计划和投资情况

#### （1）原项目资金计划投入明细

| 序号 | 项目名称                   | 募集资金投资额（万元） | 第一年募集资金投入金额（万元） | 第二年募集资金投入金额（万元） |
|----|------------------------|-------------|-----------------|-----------------|
| 1  | 柔性智慧工厂新建项目             | 20,996.04   | 5,449.20        | 15,546.84       |
| 2  | 智慧物流仓储、大数据及研发中心综合体建设项目 | 10,564.83   | 9,126.49        | 1,438.34        |

## （2）原项目效益分析

### ①柔性智慧工厂新建项目

本项目计划生产的两类定制化服装产品，在项目建设完成进入稳定经营期后，规模效益明显，据测算达产年份可实现销售收入 46,569.58 万元。经综合测算，本项目所得税后内部收益率（或“内含报酬率”）为 12.95%，本项目的实施有利于提升公司整体盈利水平，提高股东回报。同时，项目税后净现值大于 0，投资回收期合理，项目总体的预期经济效益良好，财务风险较低。

项目主要财务评价指标

| 项目              | 所得税前     | 所得税后     |
|-----------------|----------|----------|
| 净现值（Ic=12%）（万元） | 8,244.12 | 1,410.42 |
| 内部收益率（IRR）      | 17.43%   | 12.95%   |
| 静态投资回收期（年）      | 7.52     | 8.84     |

### ②智慧物流仓储、大数据及研发中心综合体建设项目

本项目为非生产性项目，旨在为公司在未来时期丰富产品结构、提升产品质量和技术水平提供基础，短期内对公司利润贡献不明显，故不进行单独经济效益分析。

## （三）变更募集资金用途的原因

### 1、C2M 产业互联网服装试验工厂建设项目

2020 年至 2022 年，公司订单需求受大环境影响，产能充足，而“柔性智慧工厂新建项目”以增加公司产能为目的，因此尚未实施。公司于 2021 年 8 月 27 日召开了第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目重新论证并暂缓实施的议案》，在募集资金投资项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，公司根据目前募投项目的实施进度，经过谨慎研究，决定暂缓实施“柔性智慧工厂新建项目”。

2023 年以来，公司订单充足，产能长期处于饱和状态，为满足订单需求和公司持续发展的需要，根据公司战略布局，公司拟继续扩大、升级服装试验工厂及范围，持续提升数字化能力和持续盈利能力，保障服装试验工厂健康稳健发展，公司拟启动建设新项目。原“柔性智慧工厂新建项目”实施地为山东省青岛市即墨区红领大街 17 号，该地址可使用土地面积有限，拓展空间不足，不能满足公司

生产经营的长远需要，同时也存在一线工人招工困难，人力成本持续上升等现实困难，因此公司决定变更实施地，在山东省潍坊市安丘市购置土地并建设厂房，并变更募集资金用途，在当地注册全资子公司作为实施主体。

本项目主要技术经济指标估算如下表所示：

| 序号 | 项目             | 单位 | 指标值       |
|----|----------------|----|-----------|
| 1  | 净现值（NPV）税前     | 万元 | 3,169.24  |
| 2  | 内部收益率（IRR）税前   | %  | 15.27     |
| 3  | 静态回收期（含建设期） 税前 | 年  | 7.33      |
| 4  | 动态回收期（含建设期） 税前 | 年  | 9.52      |
| 5  | 达产期年均新增营业收入    | 万元 | 19,957.14 |
| 6  | 达产期年均新增净利润     | 万元 | 2,899.09  |

各项财务数据和评价指标表明本项目的盈利性较好，经济效益显著，能增加较多利润，贡献可观税收，同时具备较强的抗风险能力。

综上，为提高募集资金的使用的效益和效率，结合公司未来的经营战略需要，经审慎考虑，公司对募投项目实施主体、实施地点及募集资金用途进行了调整。

## 2、试验工厂数智化、C2M 产业互联网平台升级及“酷特”AI 大模型建设项目

2020 年至 2022 年，公司订单需求受大环境影响，产能充足，而“智慧物流仓储、大数据及研发中心综合体建设项目”以增加公司产能配套设施为目的，因此尚未实施。公司于 2021 年 8 月 27 日召开了第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目重新论证并暂缓实施的议案》，在募集资金投资项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，公司根据目前募投项目的实施进度，经过谨慎研究，决定暂缓实施“智慧物流仓储、大数据及研发中心综合体建设项目”。

随着大模型、人工智能、云计算、边缘计算、5G 等新一代信息技术日益成熟，尤其是人工智能（AI）和机器学习（ML）已成为当今科技领域最引人注目的发展趋势之一。随着人工智能（AI）的不断发展和普及，AI 技术正在成为商业和消费领域中的一项重要力量。人工智能和机器学习也将成为产业互联网云平台发展的重要方向。以 5G 为代表的标准化通信技术，具备大带宽、低延时、高可靠特征，可以有效解决工业有限技术移动性差、组网不灵活、特殊环境铺设困难等问题，突破现有工业无线技术在可靠性、连接密度、传输能力等方面的局限，有效满足大规模数据采集和感知、精准操控、远程控制等工业生产需要，不断提

升工业互联网网络基础能力，拓展工业互联网融合创新业态，成为工业互联网纵深发展的强大动能。这两者的不断进步已经深刻影响了我们的生活方式、工作方式以及社会互动方式。因此，根据公司战略布局及新技术的发展和应用，公司拟变更募集资金用途。公司试验工厂数智化、C2M 工业互联网平台升级及搭建新的人工智能平台，通过 5G 网络建设，升级 MES/WMS/SRM/TGS/等系统，植入 AI 人工智能大模型，重新架构原有系统，提升生产效率，提升品质，降低管理成本，进一步提升数字化、智能化的能力，有利于增强公司 C2M 工业互联网跨行业跨品类复制的能力。

综上，为提高募集资金的使用的效益和效率，根据行业发展方向和公司战略布局，结合未来市场需求，经审慎考虑，公司对募投项目实施地点及募集资金用途进行了调整。

## 二、新募集资金投资项目情况说明

### （一）C2M 工业互联网服装试验工厂建设项目

#### 1、项目基本情况和投资计划

（1）项目名称： C2M 工业互联网服装试验工厂建设项目

（2）实施主体：酷特智能（山东）有限公司

（3）实施地点：山东省安丘市兴安街道新安路与南苑路交叉口西南侧 300 米

（4）实施内容：拟扩大升级服装工厂及范围，通过植入 AI 大模型，重新架构原有系统，升级 OMS/APS/MES 等系统，提升生产效率，提升品质，降低管理成本，进一步提升数字化、智能化的能力，有利于增强公司 C2M 工业互联网跨行业跨品类复制的能力。

（5）投资总额：17,929.87 万元，拟使用本次募集资金额为 17,929.87 万元，具体投资情况如下：

单位：万元

| 序号  | 投资内容     | T+1       | T+2      | 合计        | 投资比例    |
|-----|----------|-----------|----------|-----------|---------|
| 一   | 建设投资     | 13,141.17 | 3,788.70 | 16,929.87 | 94.42%  |
| 1   | 工程费用     | 10,762.11 | 3,508.05 | 14,270.16 | 79.59%  |
| 1.1 | 建筑工程费    | 10,762.11 |          | 10,762.11 | 60.02%  |
| 1.2 | 设备购置费    |           | 3,508.05 | 3,508.05  | 19.57%  |
| 2   | 安装工程费    | -         | 175.40   | 175.40    | 0.98%   |
| 3   | 工程建设其他费用 | 2,040.00  |          | 2,040.00  | 11.38%  |
| 4   | 预备费      | 339.06    | 105.24   | 444.30    | 2.48%   |
| 二   | 铺底流动资金   | -         | 1,000.00 | 1,000.00  | 5.58%   |
| 三   | 合计       | 13,141.17 | 4,788.70 | 17,929.87 | 100.00% |

## 2、项目可行性分析

### (1) 项目背景

①服装行业背景：近年来随着我国经济的整体发展以及城市化水平提高，民众对于物质需求的数量和质量同时提升。与此同时，信息技术、自动化技术的进步也推动了定制服装行业的发展。在此背景下，我国服装定制行业呈现出强劲的发展潜力。

②战略背景：公司是拥有核心技术和基础科研成果的 C2M 产业互联网平台生态科技企业，以自有服装工厂为试验室载体，用十多年的实践探索，实现了从 0 到 1 的蜕变，建立了 C2M 产业互联网平台的核心能力，即智能制造、个性化定制解决方案和数字化治理体系。公司聚焦 C2M 产业互联网平台生态战略，首先，以公司 C2M 产业互联网研究院为核心，研究含服装在内的产业互联网的核心能力和技术，致力于打造 C2M 产业互联网平台、数字化治理体系；其次，公司持续建设已经成熟的酷特服装 C2M 产业互联网平台，实现健康可持续发展；再次，公司以资本和科技的融合的方式，对相关产业进行战略投资，为打造跨行业的产业互联网平台打下坚实基础。

### (2) 项目建设的必要性

#### ①扩大和升级服装工厂，提升需求满足能力，满足公司可持续发展需求

2020-2022 年，公司西服及衬衣产能利用率逐步增长，产能利用率维持在 100.00%左右，处于较为饱和状态，无法满足新增客户的订单生产需求，每年均有很多订单委托外协工厂加工。本次募投项目实施后，可以有效提升公司生产能力和订单承接能力，突破产能瓶颈，充分发挥规模效应，提高公司生产效率和盈利能力，巩固公司市场地位，为业务的进一步增长提供保障。

## ②提升产品质量，提高公司综合竞争能力的需要

本扩建项目将购置行业更为先进自动化的生产设备，提高生产线的自动化水平。项目建成后，公司生产线的自动化能力将得到提升，同时未来公司通过科技创新和技术进步，将进一步加强高附加值的新产品开发生产，在激烈的市场竞争中不断提高快速反应能力，提升产品质量水平，提高综合竞争能力。

### （3）项目实施的可行性

#### ①公司已具备个性化定制智能制造能力为项目顺利实施提供技术保证

公司通过多年科研实践，建立了用工业化的手段、效率和成本生产个性化产品的智能制造模式，以及对应的服装试验室案例智造工厂，公司的销售渠道、网络设计、下单、定制数据传输全部实现数字化，为本项目提供了充足的技术保障。

#### ②公司具备敏捷满足客户需求的能力及稳定、良好的供应商关系

公司具备敏捷满足客户需求的能力及稳定、良好的供应商关系，保证了公司新增产品的制造和销售，更能够使公司及时了解到市场和客户的切实需求，不断优化产品研发方向，迅速实现新技术的产业化和市场化，为成功实施本项目提供坚实的市场基础。

### （4）项目与公司现有产品或业务间的关系

本次募集资金投资项目是公司在现有主营业务的基础上，结合未来市场需求拟扩大升级工厂范围，同时购置行业先进的智能化制造设备，项目符合行业发展方向和公司战略布局，项目的顺利实施不断强化公司在大规模定制服装领域的技术，为公司主营业务的持续稳定发展奠定良好基础。经过多年发展，公司已经积累了丰富的项目经验，拥有专业的生产和管理团队，具备从事募集资金投资项目所需的人员、技术、市场开发能力和管理经验。

本项目的实施不会改变公司现有的生产经营和商业模式，将会大大提高公司的持续盈利能力和整体竞争力。

## 3、投资项目的选址、拟占用土地的面积、取得方式及土地用途

项目实施地为山东省安丘市兴安街道新安路与南苑路交叉口西南侧 300 米。本项目计划新购置土地 60 亩，用于实施此项目，土地性质为工业用地，前期相关土地手续正在进行中。

## 4、项目实施面临的风险及应对措施

### （1）市场风险及控制措施

本次募投项目投产后，公司生产能力将大幅提升。该项目投产后，能否顺利开拓市场并消化新增产能，将直接影响到项目投资的收益。尽管公司已对本募集资金投资项目进行了全面细致的可行性认证，对该项目的市场、技术、财务等影响进行了详细的预测分析，但如果后期市场情况发生不可预见的变化，或者公司不能有效开拓新市场，将存在产能扩大而导致的销售风险。

针对上述风险，公司制定了一系列的应对措施：

第一、对市场形势和客户需求状况进行及时跟踪分析，建立系统明确的销售目标；根据目标方案分派具体的执行人员严格组织实施，严格控制销售风险；

第二、立足于既有产品及营销网络，以稳健步伐扩张终端营销网络，不断改进客户服务，进一步巩固并提高公司既有产品与服务的市场份额；

### （2）产品质量风险及控制措施

本项目将新招一批生产员工，如何在产能扩增情况下保证各种产品的质量是本项目面临的另一重要风险。面对这一风险，公司从研发和生产两方面入手，通过严谨的研发过程和规范的生产管理，确保公司产品的品质。研发方面，公司研发部门按照产品研发要求开展研发工作，严格把控每一环节，从源头上确保公司产品的高品质。生产方面，公司建立了完善健全的生产管理制度，公司设有质量管理部门，具体负责产品质量管理工作，制定了明确的产品质量目标和全面的生产管理规范和质量管理规范。此外，公司同时对原材料采购、生产、运输、存储等各个环节进行规范管理。

### （3）管理经验风险及控制措施

本项目实施后，公司规模将进一步扩大，公司规模的扩大将对公司管理在管理制度、资源整合、研发管理、市场开拓、资本运作等多方面提出更高要求。如果公司管理层的业务素质和管理水平不能适应公司规模较大扩张，那么公司将面临管理经营风险。

公司最近几年发展快速，与此同时，公司建立起了完善的管理体系，形成了自己的企业文化，有效保障公司快速发展。未来，公司规模将进一步扩大，对公司管理能力、营销能力、研发生产能力的要求也进一步提高，公司计划通过深化制度建设，合理安排内部机构，培养员工主人翁意识和企业责任感。同时，公司

将引进一批经验丰富、适合公司企业文化的中高层管理人员，从管理、研发、生产、市场等各方面整体提升公司经营管理能力，确保项目能顺利运行。

#### (4) 技术人员流失风险及控制措施

公司拥有一支高素质高能力的技术团队，拥有较强的专业能力，为公司产品在市场上的地位提供了强有力的保障。但是随着企业间和地区间人才竞争的日趋激烈，人才流动可能性增加。如果发生技术骨干人员流失现象，将会对公司可持续发展造成不利影响。

为保持研发队伍的稳定性，公司采取了积极有效的措施，主要包括：

第一，制定完善的绩效考核制度，根据绩效提升技术人员薪酬，以薪酬留人；

第二，积极创造良好的企业文化，形成以人为本的企业经营理念，以快乐工作和良好的工作氛围留人；

第三，积极给予技术人员培训和学习教育，以发展留人。

本项目具备上述风险和不确定性，请注意投资风险。

### 5、项目经济效益分析

本项目运营期为 10 年，建设期 2 年。项目达到预定可使用状态的时间预计为 2025 年 12 月。

本次募集资金到位后有助于公司 C2M 产业互联网平台战略的实现，也有助于进一步验证公司 C2M 产业互联网平台的科研能力，项目建成后，将进一步提升服装工厂的效率和效益，提升公司的核心竞争力。项目主要技术经济指标估算如下表所示：

| 序号 | 项目              | 单位 | 指标值       |
|----|-----------------|----|-----------|
| 1  | 净现值 (NPV) 税前    | 万元 | 3,169.24  |
| 2  | 内部收益率 (IRR) 税前  | %  | 15.27     |
| 3  | 静态回收期 (含建设期) 税前 | 年  | 7.33      |
| 4  | 动态回收期 (含建设期) 税前 | 年  | 9.52      |
| 5  | 达产期年均新增营业收入     | 万元 | 19,957.14 |
| 6  | 达产期年均新增净利润      | 万元 | 2,899.09  |

## (二) 试验工厂数智化、C2M 产业互联网平台升级及“酷特”AI 大模型建设项目

### 1、项目基本情况和投资计划

(1) 项目名称：试验工厂数智化、C2M 产业互联网平台升级及“酷特”AI 大模型建设项目

(2) 实施主体：青岛酷特智能股份有限公司

(3) 实施地点：山东省青岛市即墨区红领大街 17 号

(4) 实施内容：本项目拟对公司试验工厂数智化、C2M 产业互联网平台升级及搭建新的人工智能平台，通过 5G 网络建设，升级 MES/WMS/SRM/TGS/等系统，植入 AI 人工智能平台大模型，重新架构原有系统，提升生产效率，提升品质，降低管理成本，进一步提升数字化、智能化的能力，有利于增强公司 C2M 产业互联网跨行业跨品类复制的能力。

(5) 投资总额：21,273.66 万元，具体投资情况如下：

单位：万元

| 序号  | 投资内容          | T+1              | T+2             | 合计               | 投资比例           |
|-----|---------------|------------------|-----------------|------------------|----------------|
| 一   | <b>工程建设费用</b> | <b>13,172.97</b> | <b>3,630.01</b> | <b>16,802.98</b> | <b>78.98%</b>  |
| 1.1 | 装修工程费及租赁费     | 492.00           | 108.00          | 600.00           | 2.82%          |
| 1.2 | 设备购置及安装费      | 12,297.29        | 3,416.28        | 15,713.57        | 73.86%         |
| 1.3 | 预备费           | 383.68           | 105.73          | 489.41           | 2.30%          |
| 二   | <b>研发费用</b>   | <b>1,161.00</b>  | <b>3,309.68</b> | <b>4,470.68</b>  | <b>21.02%</b>  |
| 2.1 | 研发人员薪酬        | 963.90           | 2,747.80        | 3,711.70         | 17.45%         |
| 2.2 | 其他研发费用        | 197.10           | 561.88          | 758.98           | 3.57%          |
|     | <b>项目总投资</b>  | <b>14,333.97</b> | <b>6,939.69</b> | <b>21,273.66</b> | <b>100.00%</b> |

其中募集资金投入 13,631.00 万元，不足部分公司自筹资金解决。

## 2、项目可行性分析

### (1) 项目背景

①政策背景：随着智能制造领域政策持续出台，中国制造业逐渐向智能制造方向转型,并开始大量应用 5G、云计算、大数据、机器人、数字孪生、工业互联网等相关技术。自 2022 年起，我国陆续出台一系列指导意见及通知，持续加强对人工智能场景创新工作的统筹指导，规范与加强人工智能应用建设，实现 AI 与实体产业经济的深度融合。这些政策包括《关于加快场景创新以人工智能高水平应用促进经济高质量发展的指导意见》《关于支持建设新一代人工智能示范应用场景的通知》《关于规范和加强人工智能司法应用的意见》《关于加强科技伦理治理的意见》等。

②行业背景：随着大模型、人工智能、云计算、边缘计算、5G 等新一代信

息技术日益成熟，尤其是人工智能（AI）和机器学习（ML）已成为当今科技领域最引人注目的发展趋势之一。随着人工智能（AI）的不断发展和普及，AI 技术正在成为商业和消费领域中的一项重要力量。人工智能和机器学习也将成为产业互联网云平台发展的重要方向。以 5G 为代表的标准化通信技术，具备大带宽、低延时、高可靠特征，可以有效解决工业有限技术移动性差、组网不灵活、特殊环境铺设困难等问题，突破现有工业无线技术在可靠性、连接密度、传输能力等方面的局限，有效满足大规模数据采集和感知、精准操控、远程控制等工业生产需要，不断提升产业互联网网络基础能力，拓展产业互联网融合创新业态，成为产业互联网纵深发展的强大动能。

AI 与消费的深度结合将为消费者带来更加个性化、便捷和创新的购物体验，推动商业模式的变革与创新。重视人工智能对消费升级的推动作用，夯实各地区人工智能技术支持基础。推进新一代信息基础设施建设，加快实现高质量、大范围的互联互通，更充分地抓住智能化下的时代红利，推动消费模式的变革和流通效率的提高，以此提升技术赋能产生的消费升级效应。

③战略背景：公司是拥有核心技术和基础科研成果的 C2M 产业互联网平台生态科技企业，以自有服装工厂为试验室载体，用十多年的实践探索，实现了从 0 到 1 的蜕变，建立了 C2M 产业互联网平台的核心能力，即智能制造、个性化定制解决方案和数字化治理体系。公司聚焦 C2M 产业互联网平台生态战略，首先，以公司 C2M 产业互联网研究院为核心，研究含服装在内的产业互联网的核心能力和技术，致力于打造 C2M 产业互联网平台、数字化治理体系；其次，公司持续建设已经成熟的酷特服装 C2M 产业互联网平台，实现健康可持续发展；再次，公司以资本和科技的融合的方式，对相关产业进行战略投资，为打造跨行业的产业互联网平台打下坚实基础。

公司实现自身战略将围绕两大方向进行，其一为围绕战略定位方向，激活存量价值，利用现有资源、能力，打造前端显性“入口”，用新媒体营销方式，呈现背后隐性科技能力，不断丰富叠加科技概念；其二为围绕战略定位方向，寻找增量价值，持续增强完善平台能力，利用平台+资本赋能孵化跨行业新项目，寻找垂直领域的增长点。

## （2）项目必要性

### ①提升企业满足大批量个性化定制产品快速的生产水平和能力

新试验工厂通过数字化和自动化的生产流程，能够满足消费者个性化定制需求，提高生产的灵活性和效率，增强企业在市场竞争中的优势，实现企业可持续发展。

### ②试验工厂数智化升级有助于促进整个供应链的数字化和全面协同

新试验工厂的建设通过数字化平台的建立、自动化智能化的管理，促进了整个供应链协同和优化，促进各方之间的实时信息共享和协同决策，提高了供需匹配的准确性，缩短了交付周期，降低了库存风险。这样不仅提升了整个供应链的效率和灵活性，还增强了供应链的透明度和稳定性，为企业的竞争力和客户满意度提供了有力的支持。

### ③满足不断升级的市场需求，提供更加优质和多样化的服务

通过对酷特 C2M 产业互联网平台项目全面升级，可以通过拓展新的功能模块、增加新的服务场景、引入新的合作伙伴等方式，开拓新的业务领域，满足不断变化的市场需求。同时，通过升级能够更好的不断适应市场需求，提供更好的用户体验、更强的安全保障、更强大的个性化服务能力、更准确的数据驱动决策支持，并拓展新的业务边界，企业可以保持竞争优势，满足用户需求，实现持续增长和发展。

### ④通过技术升级，实现更高效、更稳定的性能，最终得以拓宽功能和应用领域

通过酷特 C2M 产业互联网产业网平台升级，能够为用户提供更高效、更稳定的性能，拓宽功能和应用领域，增强安全性和隐私保护能力，实现更好的兼容性和可扩展性。通过不断进行技术升级，企业可以保持技术领先地位，满足用户的需求，抓住市场机遇，实现持续的创新和发展，以满足不断发展的技术需求和保持竞争优势。

### ⑤顺应新市场趋势，扩大商业价值

项目的创新性和前瞻性使其具备了良好的市场前景。随着 AI 技术的进一步发展和普及，以及消费者对于个性化服务的持续追求，智能 AI 服装购物助手项目有望在市场上占据一席之地。它顺应了时尚与科技融合的大趋势，为消费者提供了更加智能、便捷、个性化的购物方式，也为企业带来了更大的竞争优势和商

业价值。因此，项目具备了强烈的市场前景和发展潜力。

⑥通过项目顺利实施，AI 自动编程工具能够自动完成程序的编写、调试和优化

通过 AI 自动编码工具引入及项目实施，企业可以获得巨大的收益，包括提高编程效率、减少人工出错、加快问题排查和修复、降低人工成本、提升产品质量和客户满意度等，以及提供代码复用和开发效率的提升。这些收益对于企业的长期发展和竞争力提供了重要的支持和优势，因此，实施这样的项目是非常必要的。

### （3）项目可行性

①公司已具备个性化定制智能制造能力为项目顺利实施提供技术保证

公司通过多年科研实践，建立了用工业化的手段、效率和成本生产个性化产品的智能制造模式，以及对应的服装试验室案例智造工厂，公司的销售渠道、网络设计、下单、定制数据传输全部实现数字化，为本项目提供了充足的技术保障。

②公司研发体系及人才的积累为本项目实施奠定了基础

公司在发展过程中致力于信息化与工业化的融合，长期以来培养了一批既熟悉现代通信、网络、数据库等信息化技术、又熟悉生产工艺、现代物流的技术骨干。这些人才具备相关的技术背景和专业知 识，能够理解和应用先进平台相关软件技术，包括对最新技术和解决方案的研究和掌握，对行业发展趋势和创新的敏锐感知。同时，在自动化设备、传感器、物联网设备等硬件领域也有一批具备一定的经验和技能的人才。这些人才可以为新试验工厂建设，提供必要的专业指导和技术支持。

同时，公司的技术团队已经参与过现有工厂的建设和运营，并积累了丰富的项目管理经验。他们可以熟练掌握项目的管理方法和工具，协调各个相关方的合作，进行系统设计、规划和组织实施，以确保项目的顺利进行和成功交付，为建设更先进的工厂提供保障。

这些技术人才了解公司发展战略，熟悉公司业务流程，深刻了解公司信息化、工业化融合建设的薄弱点，已积累了对信息系统、生产系统进行持续改进的经验，这使得公司能够根据市场需求和技术变革，进行相应的调整和升级，确保新试验工厂能够达到先进水平并具备竞争优势，为本项目的顺利实施奠定了坚实的基础。

### ③公司拥有丰富的信息化、数字化系统实施经验

公司在信息化、数字化系统实施方面积累了丰富的经验。在过去的项目中成功地实施了多个信息化、数字化系统，这使得其团队对项目的整体流程和关键环节非常熟悉。他们对技术选型、系统架构设计、需求分析、开发与测试等方面具有良好的理解和实践经验。这样的实施经验可以帮助公司更好地把握项目的难点和挑战，准确评估项目进展的可行性，并提供相应的解决方案，降低项目风险。

其次，公司团队具备专业的技术能力和知识。在信息化、数字化系统实施过程中，涉及到的技术范围较广，例如系统架构设计、数据库管理、网络安全等等。公司团队中有专业的软件工程师、系统架构师、数据专家等人员，他们具备相应的技术背景和知识，能够在项目实施中发挥重要作用。他们可以根据项目需求选择合适的技术栈和工具，确保项目的高效运行和稳定性，为项目的可行性提供保障。

公司拥有较强的项目管理能力。项目的可行性不仅仅依赖于技术实施能力，还需要有效的项目管理方法和工具来保障项目的顺利进行。公司可能具备先进的项目管理体系和方法，如敏捷开发、Scrum 等，能够合理分配资源、优化工作流程、及时调整项目计划，确保项目能够按时交付。此外，公司拥有经验丰富的项目经理和团队成员，具备良好的协作沟通能力和决策能力，能够高效地推动项目进展。

### ④公司在 AI 领域研发人才储备及技术积累为本项目实施奠定了基础

在智能 AI 服装购物助手项目中，涉及到复杂的 AI 技术，包括对话式 AI、图像识别、虚拟试衣等。这些技术的研发和实现需要具备强大的技术团队，特别是在人工智能领域拥有丰富经验的研发人才。公司通过多年的努力，已经积累了一支高素质的研发团队，拥有了深厚的技术实力和创新能力。

这种技术积累为项目的可行性提供了保障。公司在人才储备方面已经具备了相对优势，能够吸引和留住具有 AI 技术背景的人才。这使得项目的研发、测试和优化能够得到充分支持，减少了技术风险。

#### (4) 项目与公司现有产品或业务间的关系

本次募集资金投资项目是公司现有主营业务的基础上，结合未来市场需求拟进行试验工厂数智化、C2M 产业互联网平台升级及“酷特”AI 大模型建设，

同时购置行业先进的软硬件设备，引进数智化、产业互联网以及 AI 方面相关的高精尖人才。项目符合行业发展方向和公司战略布局，项目的顺利实施不断强化公司在大规模定制服装领域的技术，为公司主营业务的持续稳定发展奠定良好基础。经过多年发展，公司已经积累了丰富的项目经验，拥有专业的生产和管理团队，具备从事募集资金投资项目所需的人员、技术、市场开发能力和管理经验。

本项目的实施不会改变公司现有的生产经营和商业模式，将会大大提高公司的持续盈利能力和整体竞争力。

### **3、投资项目的选址、拟占用土地的面积、取得方式及土地用途**

项目实施地为山东省青岛市即墨区红领大街 17 号，为公司现有土地房产。

### **4、项目实施面临的风险及应对措施**

#### **(1) 市场风险及控制措施**

新项目成功验收后，由于技术进步或者产品替代等原因而导致市场需求发生改变，使得公司新研发的产品和技术不符合市场需求而带来的市场风险。

针对以上情况，公司在项目方案制定前期已经对本项目进行了充分的论证和研讨，详细分析了产业背景及未来市场前景，同时结合公司自有研发平台特点，综合考量、评定，最终确定研发课题，从根本上消除研发中心对行业市场需求和技术发展方向的误判。

#### **(2) 开发风险及控制措施**

本项目具有前瞻性和技术难度高的特征，尤其在人工智能和大数据领域，算法和模型的复杂性非常高，项目开发过程中不排除会遇到难以攻克的技术难题而带来研发未能达到预期目标或者研发进度延后的风险。

为了应对上述风险，公司将从以下几个方面采取措施：第一，加大技术储备。加大人才梯队建设和专利布局方面投入；第二，紧跟市场动态。对国内外先进的产品和技术进行追踪，使新产品，新技术，新方法，尽快地推进到市场中；第三，公司在研发方面投入大量资源，已建立起优秀的研发团队和完善的研发管理制度，公司鼓励研发突破，从团队和制度上保障上述研发课题的成功完成。

#### **(3) 管理经验风险及控制措施**

本项目实施后，公司规模将进一步扩大，公司规模的扩大将对公司在管理制度、资源整合、研发管理、市场开拓、资本运作等多方面提出更高要求。如

果公司管理层的业务素质和管理水平不能适应公司规模较大扩张,那么公司将面临管理经营风险。

公司最近几年发展快速,与此同时,公司建立起了完善的管理体系,形成了自己的企业文化,有效保障公司快速发展。未来,公司规模将进一步扩大,对公司管理能力、营销能力、研发生产能力的要求也进一步提高,公司计划通过深化制度建设,合理安排内部机构,培养员工主人翁意识和企业责任感。同时,公司将引进一批经验丰富、适合公司企业文化的中高层管理人员,从管理、研发、生产、市场等各方面整体提升公司经营管理能力,确保项目能顺利运行。

#### (4) 技术人员流失风险及控制措施

公司拥有一支高素质高能力的技术团队,拥有较强的专业能力,为公司产品在市场上的地位提供了强有力的保障。但是随着企业间和地区间人才竞争的日趋激烈,人才流动可能性增加。如果发生技术骨干人员流失现象,将会对公司可持续发展造成不利影响。

为保持研发队伍的稳定性,公司采取了积极有效的措施,主要包括:

第一,制定完善的绩效考核制度,根据绩效提升技术人员薪酬,以薪酬留人;

第二,积极创造良好的企业文化,形成以人为本的企业经营理念,以快乐工作和良好的工作氛围留人;

第三,积极给予技术人员培训和学习教育,以发展留人。

本项目具备上述风险和不确定性,请注意投资风险。

### 5、项目经济效益分析

本项目计划建设周期为 24 个月,项目达到预定可使用状态的时间预计为 2025 年 12 月。

本项目拟利用公司已有的研发成果、技术优势和经验,进行试验工厂数智化、C2M 产业互联网平台升级及“酷特”AI 大模型项目建设,购置行业先进软硬件设施水平,加强算力中心建设,综合提升基础研发能力。本项目的实施,有利于公司进一步保持和增强技术优势,从而有效提升公司的研发能力,保持和提升创新领域的核心竞争力。本项目为非生产性项目,短期内对公司利润贡献不明显,故不进行单独经济效益分析。

### 三、履行的审议程序

公司本次变更募集资金用途事项已经董事会、监事会审议通过，独立董事发表了同意的独立意见，履行了必要的审议程序，该议案尚需提交公司股东大会审议。

#### **四、保荐机构核查意见**

经核查，本保荐机构认为：公司本次变更募集资金用途，是根据募集资金投资项目实施情况以及公司实际经营发展战略、业务布局需要做出的审慎决定，变更后的募集资金投资项目均属于公司主营业务，是为进一步提高募集资金的使用效率，优化产业布局进行的相应调整，符合公司和股东的利益。保荐机构对本次变更募集资金用途事项无异议。

(本页无正文，为《中德证券有限责任公司关于青岛酷特智能股份有限公司变更募集资金用途的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人：



缪兴旺



刘 奥

中德证券有限责任公司

