

**中银国际证券股份有限公司**

**关于大唐电信科技股份有限公司**

**变更募集资金用途的核查意见**

**独立财务顾问**



**中银国际证券 股份有限公司**  
BOC INTERNATIONAL (CHINA) CO., LTD.

上海市浦东新区银城中路 200 号中银大厦 39 层

二〇二二年八月

中银国际证券股份有限公司（以下简称“本独立财务顾问”）作为大唐电信科技股份有限公司（以下简称“大唐电信”、“上市公司”或“公司”）发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次交易”）的独立财务顾问，根据《上市公司重大资产重组管理办法（2020年修订）》《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（2022年修订）》及《上海证券交易所股票上市规则（2022年1月修订）》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对公司变更募集资金用途的事项进行了核查，具体核查情况如下：

## 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准大唐电信科技股份有限公司向电信科学技术研究院有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2021〕3972号）核准，同意公司向中国信息通信科技集团有限公司发行股份募集配套资金不超过999,999,996.56元。公司实际已向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）190,839,694股，扣除各项不含税发行费用9,258,212.63元，实际募集资金净额为990,741,783.93元，上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字〔2021〕第ZG11982号《验资报告》。

## 二、变更募集资金投资项目的原因为

### （一）原募投项目计划和实际投资情况

经公司第八届董事会第五次会议及2021年第三次临时股东大会、第八届董事会第九次会议、第八届董事会第十一次会议及2021年第六次临时股东大会批准，本次非公开发行人民币普通股（A股）190,839,694股，募集资金投向项目及使用情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟投入募集配套资金	实际已投入募集资金金额 (截至2022年7月31日)
----	------	--------	-----------	-------------------------------

1	新型高性能系列安全芯片研发及产业化项目	71,610.00	50,000.00	0
2	偿还债务及补充流动资金	-	48,964.999656	47,267.648788
3	支付本次交易税费、中介机构费用等发行费用	-	1,035.00	734.905659
合计		<b>71,610.00</b>	<b>99,999.999656</b>	<b>48,002.554447</b>

## （二）变更募集资金用途的原因

根据公司现阶段发展需求，为促进公司业务协同发展，提高募集资金使用效率，支撑公司“安全芯片+特种通信”双引擎驱动战略布局，公司拟将“新型高性能系列安全芯片研发及产业化项目”实施主体变更为大唐微电子技术有限公司（以下简称“大唐微电子”），并新增“5G 特通行业专网产品研发和产业化项目”。

大唐微电子系大唐电信孙公司，主营业务为集成电路设计，在芯片设计领域具有技术、人员和经验优势，“新型高性能系列安全芯片研发及产业化项目”实施主体调整为大唐微电子，可有效利用大唐微电子现有核心优势，节省安全芯片项目资源投入，优化募集资金的使用。

新增“5G 特通行业专网产品研发和产业化项目”系为了更好的支撑公司“安全芯片+特种通信”双引擎驱动战略布局。该项目有利于大唐联诚信息系统技术有限公司（以下简称“大唐联诚”）聚焦主业同时对现有技术进行升级、改造和持续创新，巩固在特通领域的行业地位，从而有利于公司合理配置资源，增强各业务板块的产业协同，推动公司可持续健康发展。

### 三、变更募集资金投资项目情况说明

#### （一）变更募集资金投资项目方案

根据公司现阶段发展需求，为提高募集资金使用效率，公司拟将“新型高性能系列安全芯片研发及产业化项目”实施主体变更为大唐微电子，并新增“5G特通行业专网产品研发和产业化项目”。新增“5G特通行业专网产品研发和产业化项目”实施主体为大唐联诚。方案具体情况如下：

单位：元

变更前				变更后			
项目名称	募集资金总额	拟投入募集资金净额	实施主体	项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金净额	实施主体
新型高性能系列安全芯片研发及产业化项目	999,999,996.56	500,000,000.00	大唐联诚	新型高性能系列安全芯片研发及产业化项目	357,540,000.00	200,000,000.00	大唐微电子
				5G 特通行业专网产品研发和产业化项目	413,910,000.00	300,000,000.00	大唐联诚
合计	999,999,996.56	500,000,000.00		合计	771,450,000.00	500,000,000.00	

## **(二) 新型高性能系列安全芯片研发及产业化项目**

### **1、项目概况**

项目名称：新型高性能系列安全芯片研发及产业化项目

项目建设期：2022 年 9 月~2026 年 8 月

项目周期：2022 年 9 月~2030 年 8 月

项目执行单位：大唐微电子有限公司

项目建设地点：北京市海淀区永丰产业基地

项目建设内容：

本项目拟投资于新型高性能系列安全芯片的研发及产业化。通过本项目的实施，以设计、研发高性能系列安全芯片为核心，持续提升公司在核心芯片安全可控、先进芯片工艺、低功耗控制、芯片安全防护等方面的核心竞争力。联动公司主营业务，服务特种通信及行业的身份识别、接入认证、软件授权保护、算法服务、数据安全等应用场景。

主要产品为应用于物联网、高可靠终端和模块等领域的高性能安全芯片和基于高性能安全芯片的模组、板卡以及解决方案等。

本项目计划总投资 35,754 万元，资金主要用途包括研发人员费用投入，购置必要的软硬件设备、EDA 设计工具和测试设备，流片费及认证费等。

本项目建设期 4 年，项目周期 8 年，项目静态投资回收期 6.47 年，项目内部收益率为 17%。

### **2、项目必要性及可行性分析**

#### **(1) 项目必要性**

本项目拟研发并产业化的新型高性能系列安全芯片，面向特种通信等对信息安全要求高的领域，应用于物联网以及高可靠终端及模块等市场，有助于提高行业安全防护能力，满足机器互联场景下对数据安全提出的新要求。

通过实施本项目，可以加快我国新型高性能系列安全芯片自主可控进程，提高特种通信等对信息安全要求高的领域特种通信等对信息安全要求高的领域产业链的安全水平。

通过实施本项目，可以提高特种通信设备的自主可控程度，形成公司在特种通信市场的综合竞争力。在满足特通市场需求基础上，依托技术和产品积累，进一步拓展到其他对信息安全要求高的特定市场领域，实现公司业务布局的优化和业务的长期良性发展。

## **(2) 项目可行性**

新型高性能系列安全芯片作为保障特种通信等对信息安全要求高的领域信息安全的核心器件，能否实现自主可控事关国家战略安全，本项目建设是对国家支持集成电路以及特种通信等对信息安全要求高的领域自主可控发展的积极响应，符合上述领域的行业发展规划。国家政策的大力支持对本项目的顺利实施提供了良好的政策环境。

本项目拟研发并产业化的新型高性能系列安全芯片可以有效的满足日益增长的存量市场与新场景增量市场的需求。

公司开展新型高性能系列安全芯片研发及产业化工作，可与大唐电信现有特种通信业务实现产品和市场的协同作用，为客户提供包括核心芯片、通信设备和应用软件的整体解决方案，提高市场进入门槛，巩固已有产品市场的同时，可发挥现有业务在规模市场的影响力，确立新型高性能系列安全芯片在特通行业的市场份额。

新型高性能系列安全芯片产品的成功与是否契合目标市场的需求密切相关。公司长期致力于特种通信行业的产品研发与系统建设，能有效的与客户开展特种通信行业的需求对接和引导，有助于缩短需求获得和锁定的周期。同时，特通行业芯片在可靠性、环境适应性、安全性等方面要求极高，公司研发的相关芯片产品除满足特通市场需求外，可充分满足其他对信息安全要求高的领域应用要求。

通过十多年的特通行业发展，公司已建立了围绕产品开发的研发体系，积累了一批经验丰富的核心技术骨干，形成了市场、产品、管理领域的优秀人才。丰

富的技术积累、研发能力与人才优势为本项目的顺利开展奠定了基础。

### (3) 项目风险分析及控制措施

公司对上述募投项目进行了充分论证及可行性分析，但项目在未来的实施过程中可能面临资金、技术、市场竞争、运营管理等方面的风险。

#### A、资金风险与对策

##### 风险识别

**资金到位不足的风险：**在项目投资过程中由于资金不按计划到达有可能影响项目的实施过程，错过时机，造成项目的投资失败。

**资金到位不连续的风险：**在项目投资过程中，由于项目建设单位自身力量有限，配套资金的压力较大，资金配套落空，可能造成项目的投资失败。

对于项目资金风险的防范对策，拟通过项目招投标制有效的控制建设成本，加大项目建设中各项费用的支出控制，避免不合理的支出，对执行过程进行严格监督。科学组织施工以合理工期完成建设任务。建立相应的控制指标体系，据此建立财务风险预警系统，出现意外问题及时商讨对策。同时，在项目实施前加强与贷款银行的沟通协商，充分做好各项融资安排，将建设单位的自由资金先期落实到位，多管齐下，将财务风险降到最小限度。

在资金一次性投入较大的情况下，需要拓宽项目融资渠道，既要保证项目投产，也要确保投产后的正常运营。

##### 防范措施

项目建设过程中，项目建设单位应拓宽融资渠道，进行增资扩股，并与政府及相关金融部门密切合作，获取支持。从而确保资金按时按计划足额到位。

#### B、技术风险分析及控制

##### 风险识别

技术方面的风险一般主要有技术开发风险和技术外泄风险等。本项目的技术风险主要有：

#### a、依赖核心技术人员风险

项目公司产品和技术开发以公司的核心技术人员为主导，公司各项核心技术也是由以核心技术人员为主的研发团队通过与国内外同行和用户进行广泛的技术交流、消化吸收国外先进技术、经过多年的技术开发和行业实践获得的。如果核心技术人员流失，将对公司的生产经营和发展造成不利影响。

#### b、产品性能与技术更新风险

技术开发与创新是公司的持续发展的源泉。新技术、新产品的开发与设计需要投入一定的人力、物力，在市场需求分析、技术可行性分析、产品规划、立项、初样开发设计、初样产品测试、正样开发设计、正样产品测试、产品生产等各阶段都面临着种种不确定因素，诸如开发出的产品存在不能预知或现阶段不能克服的技术缺陷、开发成功后仍存在能否及时产业化的问题。

项目公司技术风险主要体现在研发部门应用新技术于的更新换代速度能否跟上客户的需求变化。

#### c、技术外泄风险

本项目技术风险还体现在有关人员违反商业保密原则，向竞争者或其他第三方透漏公司核心技术，因此，本项目存在关键技术失密风险。

### B、防范措施

a、建立健全研发制度，对产品开发全程进行跟踪控制，强化阶段性成果的验收和文档管理，并执行标准化，研究成果在各个研发小组之间实现共享。

b、构架科研开发计算机局域网络，研究成果经过严格的制度程序由专职部门对外发放、传递，有效避免产品研发成果完全依赖核心技术人员风险。同时，加强对关键岗位人员的素质教育、技能培训和管理等，并且建立严格的内部保密制度，注意核心技术的保密。

c、通过技术人才的引进与研发中心的建设，形成产品、技术持续创新的机制，采取“销售一代、研发一代、预研一代”的研发模式，逐步提高快速开发新产品、新技术的能力。

## C、市场竞争风险分析及控制

### 风险识别

目前，公司在技术方面具有一定积累，但是随着行业的发展，市场竞争将会逐渐加剧，主要体现在以下几个方面：

a、市场新进入者：由于国家大力发展信息通信安全行业，同时行业毛利率水平较高，吸引了一些新进入者参与竞争，新进入者往往在初期采取各种竞争手段以争取跨过市场门槛，虽然成功率较低，但仍然加剧了市场竞争的激烈程度。

b、潜在新进入者：随着技术的不断成熟及市场商机和利润的驱动，将会有越来越多的公司进入本行业。

### 防范措施

a、项目公司将在提高用户体验感受，满足用户多样化需求方面着重研究，随着用户使用体验感受的提高，满足的需求越多，项目平台的市场份额也会不断扩大。

b、公司将大力控制成本，提高效率，提高平台的综合竞争实力。

c、加强和用户之间的沟通与联系，根据用户需求及时调整平台结构、平台设计、平台功能和市场推广策略。

## D、运营管理风险分析及控制

### 风险识别

本项目运营管理风险还体现在由于运营管理不善，相关职员离职，导致企业核心信息外漏，造成企业产品研发失败或其他恶劣结果，对企业运营形成相关风险。

### 防范措施

a、建立健全管理制度，积极吸纳相关人才，通过网上招聘、对口院校合作等手段吸纳优质人才，为项目的运营扩充技术实力。

b、加强科研开发计算机局域网络建设，研究成果经过严格的制度程序由专

职部门对外发放、传递,有效避免研发成果完全依赖核心技术人员的风险。同时,加强对关键岗位人员的素质教育、技能培训和管理等,并且建立严格的内部保密制度,注意核心技术的保密。

### **(三) 5G 特通行业专网产品研发和产业化项目**

#### **1、项目概况**

项目名称: 5G 特通行业专网产品研发和产业化项目

项目建设期: 2022 年 9 月~2026 年 8 月

项目周期: 2022 年 9 月~2030 年 8 月

项目执行单位: 大唐联诚信息系统技术有限公司

项目建设地点: 北京市海淀区 40 号院

项目建设内容:

本项目拟投资于 5G 特通行业专网产品的研发及产业化。通过本项目的实施,以设计、研发满足特通行业使用需求的 5G 专网产品为核心,持续提升公司在空地一体化组网、宽带传输波形创新设计、硬件平台自主可控等方面的核心竞争力。联动公司已有业务,服务特种通信区域的固定覆盖、机动覆盖、移动伴随保障等应用场景。

本项目拟研发的系统主要面向信息安全可靠要求高、使用场景电磁环境复杂、设备环境适应性标准严苛的特殊通信行业,主要产品为 5G 特通行业独立专网、融合专网和虚拟专网等多种专网架构的核心网、基站、各类终端设备以及系统解决方案等。

本项目计划总投资 41,391 万元,资金主要用途包括研发人员费用投入、购置研发设备、材料费、测试及认证费等。

本项目建设期 4 年,项目周期 8 年,项目静态投资回收期 7.1 年,项目内部收益率为 18%。

#### **2、项目必要性及可行性分析**

## **(1) 项目必要性**

通过实施本项目，将加速夯实国家信息安全堤坝，确保特通领域产品立足自主，避免外部通信力量介入重点安全领域，从根本上确保我国 5G 信息通信领域的独立自主和安全保底。

通过实施本项目，聚焦基于 5G 技术的特通行业通信保障，开展从终端研发到系统集成再到后台运维的体系化建设，可加速 5G 技术在我国特通行业落地开花的进程，培育相关技术储备和人才队伍，促进行业生态生长，最终实现产业链国产化自主可控。

通过实施本项目，在前期调研基础上梳理国家安全、社会维稳等领域的行业需求，找准行业特点、应用场景和对应的产业化指标，依托既有技术积累，预先做好产业化布局和生态建设，重点研发相关领域 5G 移动通信系统专用设备，产品快速部署于任务地域，实现区域宽带保障，并面向用户提供从“需求获取-产品研发-运行维护”的全过程全周期服务。

通过实施本项目，可以提高特种通信设备的自主可控程度，提升公司在特种通信市场的综合竞争力，培养用户黏性。在满足特通市场现有需求基础上，依托技术和产品积累，进一步拓展到其他对信息安全要求高的细分市场领域，实现公司业务布局的优化和业务的长期良性发展。

## **(2) 项目可行性**

本项目聚焦 5G 技术和特通行业，紧密契合当前国家战略和行业发展方向，是对国家大政方针的精准落地。

本项目前期开展了深入的特通用户需求调研，拟定的研发计划完全符合相关政策要求，且属于重点扶持范畴，计划推出的产品也符合特通行业技术潮流，行业信息和技术储备充分。

通过前期调研，大量特通行业用户在野外作业、专项行动、特殊地形等条件下提出了立足无线、机动保障、布设便捷、高速传输等要求。综合看来，5G 技术符合各类用户的现实需求，但现有的 5G 通信系统多数基于公网支撑，对局部地域的随遇保障先天存在弱项。当前从事特通行业设备研发保障的企业较少，该领

域的市场供应不足，业务竞争尚不激烈，既有行业专网设备供应商的输出能力与特通市场、用户的需求不能完全匹配，无法满足各型各类特种用户需求。特通市场供需不匹配为大唐联诚开展项目研发提供了宝贵契机和市场拓展空间。

通过十多年的特通行业发展，公司已建立了围绕产品开发的研发体系，积累了一批经验丰富的核心技术骨干，形成了市场、产品、管理领域的优秀人才，其中，研发力量在全公司人员中占比超 70%，包含研究员级高工 67 人，硕士、博士 255 人，获得省部级以上科技进步奖多项，丰富的技术积累、研发能力与人才优势为本项目的顺利开展奠定了基础。

### **(3) 项目风险分析及控制措施**

公司对上述募投项目进行了充分论证及可行性分析，但项目在未来的实施过程中可能面临资金、技术、市场竞争、运营管理等方面的风险。

#### **A、资金风险与对策**

##### **风险识别**

a、资金到位不足的风险：在项目投资过程中由于资金不按计划到达有可能影响项目的实施过程，错过时机，造成项目的投资失败。

b、资金到位不连续的风险：在项目投资过程中，由于项目建设单位自身力量有限，配套资金的压力较大，资金配套落空，可能造成项目的投资失败。

##### **防范措施**

对于项目资金风险的防范对策，拟通过项目招投标制有效的控制建设成本，加大项目建设中各项费用的支出控制，避免不合理的支出，对执行过程进行严格监督。

建立相应的控制指标体系，据此建立财务风险预警系统，出现意外问题及时研讨对策。

在资金一次性投入较大的情况下，需要拓宽项目融资渠道，充分做好各项融资安排，保证公司自筹经费先期落实到位，从而确保资金按时按计划足额到位，既要保证项目投产，也要确保投产后的正常运营。

## B、技术风险分析及控制

### 风险识别

本项目是基于大唐联诚前期的技术预研成果开展产品研发和产业化工作，不存在关键技术突破的风险，技术方面的风险主要有产品技术研发风险和客户需求变化的风险，主要包括有：

#### a、产品技术研发风险

自主创新是公司的核心竞争力和持续发展的源泉。公司通过预研项目虽已完成了本项目大部分关键技术的攻关，但在产品化和产业化的过程中，必然涉及设备形态、接口、功能的调整和优化，以完成与大系统的集成应用。

这些技术需求的变更和迭代带来的技术风险主要体现为公司基础技术研发及应用能力是否能满足具备竞争力的产品化要求。

#### b、客户需求变化的风险

本项目所研发的产品面向的特通市场，具有小批量、长周期、需求变化快等特点。公司前期进行的技术预研可满足特通市场共性的功能和性能需求，但面向细分市场的每个客户，其使用场景各异，功能性能关注点各不相同，并且会随着认识的深入，迭代形成新的需求，这对项目的快速迭代开发能力提出了要求。

客户需求的变化带来的技术风险主要体现在产品研发是否能快速相应客户需求变化。

### 防范措施

a、基于公司在特通行业的多年耕耘和经验积累，对前期产品化过程中遇到的技术问题总结，形成公司产品研发基础需求清单，拟定了解决方案，储备相应的技术能力。

b、加强与客户的沟通，从客户的痛点出发，识别客户真正需求，通过引导，尽量减少客户需求变更对产品实现带来的技术风险。

c、通过核心技术人才引进与研发能力建设专项，形成产品、技术持续创新

的机制，采取“销售一代、研发一代、预研一代”的研发模式，逐步提高快速开发新产品、新技术的能力。

### C、市场竞争风险分析及控制

#### 风险识别

本项目的市场竞争风险主要体现在目标市场的需求驱动不强劲，竞争对手加大投入，对项目的运营和实施带来的相关风险。

#### a、市场需求驱动不强劲的风险

5G 在特通市场的推广应用已经成为业内共识，必将推动大规模应用市场的形成。但是 5G 在特通市场的使用场景、特色应用及能力提升等尚未形成广泛共识，客户对 5G 的需求尚在探索论证中。这会带来相关产品研制及运营周期变长的风险。

#### b、竞争对手的竞争风险

行业传统企业：在对客户需求的理解、行业话语权、产品化能力等各方面仍占优势地位，随着对 5G 特通行业的重视，加大了相关的投入，竞争力进一步提升；潜在新进入者：由于国家大力发展 5G 通信产业，同时行业毛利率水平较高，随着技术的不断成熟及市场商机和利润的驱动，将会有越来越多的公司进入本行业。市场竞争者的增多和投入的加大，将会加剧市场竞争的激烈程度。

#### 防范措施

a、公司将积极与客户开展沟通，参与产业的规划和论证工作，及时获取 5G 特通行业市场竞争及需求变化信息，立足自身优势，逐步明晰细分市场，集中优势资源，争取市场份额。

b、公司将持续提升自身技术、服务和价格等方面竞争力的同时，持续开展公司核心能力和专业能力建设。运用长板理论，进一步发挥并逐步增强自主创新体制和自主可控平台的优势，确保公司在 5G 特通行业的市场地位。

### D、运营管理风险分析及控制

## 风险识别

本项目运营管理风险体现在由于运营管理不善，相关成果失控，相关人员离职，相关核心信息外漏，造成项目产品研发失败或其他恶劣结果，对企业运营形成相关风险。

### a、项目运营管控不到位的风险

本项目运营管理时间长，项目涉及人员多，主要风险体现在由于运营管理不善，相关职员离职，导致项目运营的核心信息外漏，会造成本项目产品研发失败或其他恶劣结果，对企业运营形成相关风险。

### b、核心技术外泄风险

本项目的产品研发以公司的核心技术人员为主导，经过多年的技术预研和设备研发实践获得的。如果因公司对相应成果管控不严，或掌握关键技术的核心技术人员违反商业保密原则，向竞争者或其他第三方透漏该项目的核心技术，将对本项目的成功实施造成不利影响。

## 防范措施

a、加强对核心人员的中长期激励，畅通职业上升渠道，以事业留人，降低核心人员离职率。建立健全管理制度，积极吸纳相关人才，通过网上招聘、对口院校合作等手段吸纳优质人才，为项目的运营扩充技术实力。

b、建立健全运营管理制度，对产品开发全程进行跟踪控制，强化阶段性成果的验收和文档管理，并通过部门或项目组织的评审，做到成果可查可控；同时按照公司管理制度，做好离职人员的工作交接和检查工作，有效降低核心人员离职对项目运营带来的影响。

c、严格执行公司研发管理制度，相关研发成果必须及时上传公司平台，按照公司管理制度和程序由运营部门约束知悉、使用权限，有效避免核心技术知悉范围扩大导致技术外协的风险；同时加强对关键岗位人员的保密教育、职业培训和日常管理，落实公司各项保密管理制度，签订竞业协议，降低核心技术的外泄风险。

## 四、本次调整对公司的影响

公司根据实际经营需要及未来发展规划，集中募集资金资源，将“新型高性能系列安全芯片研发及产业化项目”尚未使用的部分募集资金 500,000,000 元用于“新型高性能系列安全芯片研发及产业化项目”、“5G 特通行业专网产品研发和产业化项目”。本次调整有利于充分调动下属子公司核心优势，支撑公司“安全芯片+特种通信”双引擎驱动战略布局；有利于公司合理配置资源，增强各业务板块的产业协同；有利于快速推动公司经营业绩提升，促进公司可持续健康发展。通过本次调整及优化募集资金资源配置，可进一步提高募集资金使用效率，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，符合公司的长远利益和全体股东的利益。

## 五、相关审批程序及审核意见

### （一）董事会及监事会审议情况

公司于 2022 年 8 月 29 日分别召开第八届董事会第三十次会议和第八届监事会第八次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，本议案尚需提交公司股东大会审议。

### （二）独立董事意见

公司本次变更募集资金用途是基于公司实际经营发展需要进行的合理调整，有利于提高募集资金使用效率，有利于公司主营业务发展，符合公司战略发展规划。本次变更募集资金用途事项履行了必要的程序，符合《上市公司重大资产重组管理办法（2020 年修订）》《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（2022 年修订）》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2022 年）》及《上海证券交易所股票上市规则（2022 年 1 月修订）》等法律法规及规范性文件的规定，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况。独立董事同意公司关于变更募集资金投资项目的议案，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

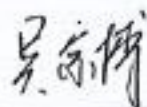
## 六、独立财务顾问核查意见

经核查，独立财务顾问认为：公司本次变更募集资金用途的事项经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了同意意见，除尚需提交股东大会审议外，已履行了必要的审批程序，符合《上市公司重大资产重组管理办法（2020年修订）》《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（2022年修订）》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2022年）》及《上海证券交易所股票上市规则（2022年1月修订）》等相关规定。本次变更募集资金用途事项，符合公司实际经营需要，有利于提高公司募集资金使用效率，符合公司及全体股东的利益。

综上所述，独立财务顾问对公司本次变更募集资金用途的事项无异议。

(本页无正文,为《中银国际证券股份有限公司关于大唐电信科技股份有限公司变更募集资金用途的核查意见》之签章页)

独立财务顾问主办人:



吴宗博



王伟夫

