

国信证券股份有限公司
关于航天宏图信息技术股份有限公司
2024 年度持续督导工作现场检查报告

上海证券交易所：

国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”、“保荐机构”）作为航天宏图信息技术股份有限公司（以下简称“航天宏图”或“公司”）持续督导工作的保荐机构，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》和《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》等有关法律、法规的规定，对公司 2024 年度（以下简称“本持续督导期间”）的规范运作情况进行了现场检查，现就现场检查的有关情况报告如下：

一、本次现场检查的基本情况

（一）保荐机构

国信证券股份有限公司

（二）保荐代表人

巫雪薇、赵晓凤

（三）现场检查时间

2025 年 4 月 21 日至 2025 年 4 月 22 日

（四）现场检查人员

巫雪薇、赵晓凤

（五）现场检查内容

公司治理及内部控制、信息披露、独立性、与关联方的资金往来、募集资金使用情况、关联交易、对外担保、重大对外投资、公司经营状况以及承诺履行情况等。

（六）现场检查手段

查看上市公司主要生产经营场所并与上市公司董事、监事、高级管理人员及有关人员访谈；查阅公司本持续督导期间召开的历次三会会议资料；核查本持续督导期间公司发生的关联交易、对外担保和对外投资情况；查阅上市公司募集资金账户对账单、募集资金使用台账等资料；查阅上市公司定期报告、临时报告等

信息披露文件；检查公司及董监高所做承诺及履行情况；针对年报重要会计科目变动与会计师沟通并查看相关原始凭证。

二、对现场检查相关事项的意见

（一）公司治理和内部控制情况

现场检查人员核查了航天宏图的公司章程、公司治理制度及内部控制相关制度，查阅了公司本持续督导期间召开的股东大会、董事会和监事会会议材料等资料，查看了会计师出具的内部控制审计报告，并与公司高管等相关人员进行访谈。

经核查，保荐机构认为：本持续督导期内，公司建立健全了公司治理制度和内部控制制度，公司股东大会、董事会、监事会规范运行，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

（二）信息披露情况

现场检查人员查阅了公司本持续督导期间对外披露的公告以及备查文件，核查公司是否按照《公司章程》《上海证券交易所科创板股票上市规则》和中国证监会及上海证券交易所的相关法律法规的要求履行信息披露义务，公司是否在指定的媒体或网站上真实、准确、完整地披露公司信息。

经核查，保荐机构认为，公司在本持续督导期间履行了必要的信息披露义务，已披露的公告与实际情况一致，披露的内容真实、准确、完整。

（三）公司的独立性以及与控股股东、实际控制人及其他关联方资金往来情况

现场检查人员实地查看了公司主要经营场所，查阅了公司关联交易协议，核查了公司与控股股东及其他关联方的交易及资金往来情况，查看了会计师出具的非经营性资金占用专项说明报告，并与公司高级管理人员进行了访谈。

经核查，保荐机构认为：公司具备完整、规范的经营管理体制和运行机制，在资产、业务、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，独立运作；控股股东、实际控制人及其他关联方不存在违规占用上市公司资金的情况。

（四）募集资金使用情况

现场检查人员收集并查阅了公司募集资金台账、银行对账单、大额支出相关采购合同及审批流程等相关资料，查看了会计师出具的募集资金年度存放与使用鉴证报告及收回的募集资金账户询证函，并针对具体事项，与公司财务总监进行

进一步访谈。

经核查，保荐机构认为：公司已建立募集资金专户存储制度，并能按制度规定存放和使用募集资金。公司募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、不存在违规委托理财等情形，也不存在未经履行审议程序擅自变更募集资金用途的情形，不存在其他违反法律法规使用募集资金的情况。公司本年度募集资金使用不存在违反国家反洗钱相关法律法规的情形。

（五）关联交易、对外担保和重大对外投资情况

1、关联交易情况

现场检查人员与上市公司高级管理人员进行了访谈，查阅了公司相关内控制度及三会会议文件、相关财务资料及信息披露文件，了解了公司的关联交易、对外担保、重大对外投资等情况。

经核查，保荐机构认为：航天宏图关联交易是进行正常经营管理所需要的，所签订的协议或合同定价基础、方法合理、公平，符合公司全体股东利益，不存在损害公司和非关联股东利益的情形，也不存在未经审批的重大关联交易事项。

2、对外担保情况

现场检查人员取得了公司对外披露的相关文件，并对财务部门人员进行了访谈。

经核查，保荐机构认为：除对子公司的担保外，航天宏图本持续督导期不存在对外担保事项。

3、重大对外投资情况

现场检查人员访谈了公司财务人员，了解了公司截至目前的对外投资、委托理财以及资产处置情况，并取得了相关内部审议文件等资料。

经核查，保荐机构认为：本持续督导期内，公司不存在违规对外投资和资产处置情况。公司现有的对外投资、委托理财以及资产处置行为符合相关法律法规的要求，不存在逾期未收回本金和收益的情形，不存在违法违规情形。

（六）经营情况

公司经营业绩大幅下滑主要有以下因素：1）特种领域采购资格的影响。自2024年7月6日公司被军队采购网暂停采购资格后，部分前期投入项目无法参与投标，导致相关存货计提减值，对公司利润产生了较大影响。2）信用减值损失的影响。报告期内，受宏观经济环境承压的影响，部分客户回款不及预期，账

龄加长，公司 2024 年计提信用减值损失同比增加。

若未来宏观经济及地方财政、公司军队采购资格等继续发生不利变化，公司可能继续面临收入及净利润下滑、亏损等风险。

现场检查人员查看了公司经营场所，查阅了公司的重大业务合同和财务资料，访谈公司高管，并从公开信息查阅了行业相关情况及其他上市公司的经营情况，分析了公司所在行业发展情况以及公司主营业务开展情况。

经核查，保荐机构认为：公司的经营模式和发展方向未发生重大变化，2024 年业绩下滑主要由于公司军采资质暂停、宏观环境承压、减值损失增加等多种因素导致。

（七）保荐人认为应予现场检查的其他事项

1、公司主体及债券信用评级下调

中诚信国际信用评级有限责任公司于 2025 年 2 月 18 日出具了《中诚信国际关于调降航天宏图信息技术股份有限公司主体及相关债项信用等级的公告》（信评委公告[2025]079 号），将公司主体信用等级由 A-调降至 BBB+，评级展望为负面，“宏图转债”信用等级由 A-下调为 BBB+。

现场检查人员了解信用评级下调的原因，并结合行业背景及公司资质、客户特点等，分析公司经营情况。

经核查，保荐机构认为：公司军采资质暂停、宏观环境承压、客户回款周期拉长等多种因素导致公司 2024 年业绩下滑，继而导致公司主体及债券信用评级下调。公司的经营模式和发展方向未发生重大变化，后续保荐机构将持续关注公司军采资质恢复情况、订单及回款情况、评级变化。

2、募投项目延期及未达预期效益

公司决定在保持项目内容、投资用途、投资总额及实施主体均不发生变更的前提下，将募投项目“交互式全息智慧地球产业数字化转型项目”达到预定可使用状态的时间由 2025 年 5 月调整至 2026 年 5 月。

因宏观环境影响，地方财政预算调整，公司前期跟进的部分项目推迟招标/取消或预算压缩，叠加自 2024 年 7 月公司被军采网暂停采购资格后，部分项目因受军队采购网暂停事项影响不能签订合同，多方因素共同作用下，募投项目“交互式全息智慧地球产业数字化转型项目”未达到预计效益。

现场检查人员走访了公司募投项目实施现场，核查了募集资金专户对账单及

使用台账、大额资金支出相关原始凭证等资料，并对公司高管进行了访谈。

经核查，保荐机构认为：公司“交互式全息智慧地球产业数字化转型项目”延期事宜已经公司董事会、监事会审议通过，履行了必要的决策程序，公司募投项目“交互式全息智慧地球产业数字化转型项目”因宏观环境影响、地方财政预算调整、军队采购网暂停事项等影响未达到预计效益。前述事项不会对公司的正常经营产生重大不利影响，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。

三、提请上市公司注意的事项及建议

建议公司继续严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善上市公司治理结构，加强内控制度执行，及时履行信息披露义务，确保信息披露真实、准确、完整；建议公司持续跟进军采资质恢复进展、公司订单及业绩恢复情况；建议公司有序推进募投项目的建设实施，做好募集资金的存放及使用，并按照募集资金管理和使用的相关规定及时履行相关义务。

四、上市公司是否存在《保荐办法》及上海证券交易所相关规则规定应向中国证监会和上海证券交易所报告的事项

经核查，航天宏图不存在《证券发行上市保荐业务管理办法》及上海证券交易所相关规则等规定的应向中国证监会和上海证券交易所报告的事项。

五、上市公司及其他中介机构的配合情况

本次现场检查得到了航天宏图的全面配合。航天宏图按照本保荐机构提交的尽职调查清单提供了现场检查所需的文件资料，相关负责人员接受了本保荐机构的访谈，并提供了真实准确的信息，同时公司也为本次现场检查人员的实地调查工作提供了各项便利条件。

六、本次现场检查的结论

通过现场检查，保荐机构认为：公司能够按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，完善公司法人治理结构，健全公司内部管理制度；公司有明确的三会议事规则，运作规范；能够按法律法规的要求真实、准确、完整、及时地披露有关信息；公司控股股东行为规范，不存在损害中小股东利益的情形；公司不存在违规存放或违规使用募集资金的情况；公司在关联交易、对外担保和重大对外投资方面不存在违法违规

现象；公司经营模式和发展方向未发生重大变化；后续需持续关注公司军采资质及订单恢复情况、回款及现金流情况、评级变化、募投项目建设情况。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国信证券股份有限公司关于航天宏图信息技术股份有限公司 2024 年度持续督导工作现场检查报告》之签字盖章页）

保荐代表人：

巫雪薇

巫雪薇

赵晓凤

赵晓凤

国信证券股份有限公司

2025 年 4 月 28 日