

**北京旋极信息技术股份有限公司**  
**2022 年度向特定对象发行股票募集资金使用的**  
**可行性分析报告**

北京旋极信息技术股份有限公司（以下简称“旋极信息”、“公司”或“本公司”）是在深圳证券交易所创业板上市的公司。为满足公司业务发展的资金需求，进一步增强公司资本实力，提升盈利能力，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司章程》和中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）颁布的《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，公司拟在创业板向特定对象发行股票（以下简称“本次向特定对象发行”）发行 A 股股票 393,442,622 股，募集资金总额为 1,199,999,997.10 元，扣除发行费用后将全部用于补充流动资金。

## **一、本次募集资金使用计划**

本次发行募集资金总额为 1,199,999,997.10 元，扣除发行费用后拟全部用于补充流动资金。若本次发行股票募集资金总额因监管政策变化或根据发行注册文件的要求予以调整的，则届时将相应调整。

## **二、本次发行的背景和目的**

### **（一）本次发行的背景**

#### **1、国防军工行业发展方面**

《关于鼓励支持和引导个体私营等非公有制经济发展的若干意见》（国发[2005]3号）明确支持非公有资本进入国防科技工业建设领域以来，国防科工局相继出台各项政策，鼓励和引导非公有资本进入国防科技工业建设领域、参与军品科研生产任务的竞争和项目合作、参与军工企业改组改制、参与军民两用技术开发及其产业化。

中共中央十七大报告明确要求调整改革国防科技工业体制和武器装备采购

体制，提高武器装备研制的自主创新能力和质量效益，建立和完善军民结合、寓军于民的武器装备科研生产体系。中央在党的十八届三中全会通过了《关于全面深化改革若干重大问题的决定》，在推动军民融合深度发展一节中指出：引导优势民营企业进入军品科研生产和维修领域，这将对民营企业进入这一领域提供政策保障，带来新的发展机遇。

中共中央十九大报告指出坚持富国和强军相统一，强化统一领导、顶层设计、改革创新和重大项目落实，深化国防科技工业改革，形成军民融合深度发展格局，构建一体化的国家战略体系和能力。

在国家国防战略的大目标下，目前军工行业处于快速发展的黄金时期。中央军委主席习近平签署命令，发布《军队装备试验鉴定规定》，自 2022 年 2 月 10 日起施行，《军队装备试验鉴定规定》按照面向部队、面向实战的原则，规范了新体制新编制下军队装备试验鉴定工作的管理机制；着眼装备实战化考核要求，调整试验鉴定工作流程，在装备全寿命周期构建了性能试验、状态鉴定、作战试验、列装定型、在役考核的工作链路；立足装备信息化智能化发展趋势，改进试验鉴定工作模式，完善了紧贴实战、策略灵活、敏捷高效的工作制度。在强国强军的新时代背景下，军队的信息化智能化建设将加速推动新型武器装备的研制以及军工信息化的全面升级。

## 2、数字城市服务行业发展方面

### (1) 新型智慧城市

推进国家治理体系和治理能力现代化，必须做好城市数字化治理体系建设。《“十四五”数字经济发展规划》明确指出：加大政务信息化建设统筹力度，强化政府数字化治理和服务能力建设，建立完善新技术体系，提升数字经济治理的精准性、协调性和有效性。运用大数据、云计算、区块链、人工智能等前沿技术推动城市管理手段、管理模式、管理理念创新，从数字化到智能化再到智慧化，让城市更聪明一些、更智慧一些，是推动城市治理体系和治理能力现代化的必由之路，前景广阔。新型智慧城市是新时代贯彻新发展理念，全面推动新一代信息技术与城市发展深度融合，引领和驱动城市创新发展的综合载体，也是提升人民群众幸福感和满意度、提高城市治理能力现代化水平的有效途径。在城市化战略

的推动下，中国已经成为了全球城市化率增长最快的国家，数字城市将成为新型智慧城市的建设发展方向。

## （2）税务信息化

税务信息化的发展趋势不仅是提供优质的税务信息化产品，更是要提供优质的税务信息化服务，在万物互联的大趋势下，“互联网+税务”思维和不断出现的互联网新技术，为加强信息管税能力、推进税务信息化提供了无限的想象和发展空间。伴随着国家金税四期建设的正式启动，一系列新的政策和机遇也将随之而来。新的税收征收管理系统将充分运用大数据、人工智能、区块链等新一代信息技术，逐步实现信息系统自动提取数据、自动计算税额、自动生成申报，从而实现智能征管。并且在金税四期建设过程中，不仅仅是税务方面，还会纳入“非税”业务，实现对业务更全面的监控，我国正向“以数治税”时期迈进，税务行业发展将进入一个新的时代。

## （二）本次发行的目的

### **1、通过本次发行，君威科技将成为公司控股股东，绵阳市国资委将成为公司的实际控制人，助力公司实现跨越式发展**

本次发行股票的发行对象为绵阳科技城新区君威科技有限公司（以下简称“君威科技”），君威科技是绵阳科技城发展投资（集团）有限公司（以下简称“科发集团”）下属企业，科发集团立足于绵阳科技城，近年来，绵阳科技城以全面改革创新试验为引领，突出军民融合特色，大胆先行先试，取得了明显成效。本次发行完成后，君威科技将成为公司的控股股东，绵阳市国有资产监督管理委员会（以下简称“绵阳市国资委”）将成为公司的实际控制人。公司将充分利用党中央、国务院对唯一国家科技城的政策和资源优势，加快推进融入国家军民融合深度发展战略，同时，君威科技将充分利用科发集团的资金、资源优势，有效整合资源，与我公司形成优势互补，促进公司的长期持续、健康发展。

### **2、增强公司资金实力，把握行业发展机会，提高持续经营能力和盈利能力**

通过本次向特定对象发行，公司资金实力将大大增强，有助于公司把握行业发展机会，支撑公司战略发展，为公司进一步扩大业务规模和提升盈利能力奠定

基础。同时公司将充分发挥与科发集团的协同优势，重点布局数字城市、人工智能、军民融合产业等高增长板块，不断提高持续经营能力和盈利能力。

### **3、优化资本结构，提高抗风险能力**

通过本次向特定对象发行股票，公司可以补充公司流动资金，减少财务风险和经营压力，进一步提升公司的盈利水平，同时，公司资产负债率将会有所下降，偿债能力得到提高，资本实力和抗风险能力进一步增强，进而增强公司长期可持续发展能力。

## **三、本次募集资金使用的必要性和可行性分析**

### **（一）本次募集资金使用的必要性**

#### **1、行业特点决定公司流动资金需求较大**

公司主营业务主要围绕国防军工信息化和数字城市服务领域开展，其中：国防军工方面，公司为了有序推进嵌入式系统测试，电子元器件测试、筛选、可靠性保证，装备综合保障体系、无线宽带集群通信等相关业务的技术研发，需要每年持续加大研发投入，确保国防军工技术与时俱进，满足军工客户的需求；数字城市服务方面，数字城市服务业竞争日益加剧，开展项目呈现出大型化、系统化、规模化的发展趋势，而数字城市行业具有资金密集型的特点。从前期项目招标、原材料采购，到项目实施、维修质保等各个业务环节，都需要资金支持，而发包方对项目结算和本公司对上游供应商的结算存在时间差异，导致本公司在项目实施和维修质保管理过程中占用了大量运营资金，因此公司对流动资金需求较大。

**2、增强资本实力，保障公司业务发展的资金需求，有助于公司把握业务发展机遇，做大做强**

公司主营业务主要围绕国防军工信息化和数字城市服务领域开展。2019年、2020年、2021年和2022年1-6月份，公司归属于母公司所有者的净利润分别为25,864.18万元、-124,538.70万元、-11,299.12万元和-10,149.27万元，公司现金及现金等价物净增加额分别为-29,357.18万元、-42,250.73万元、2,551.22万元和-23,709.19万元。为进一步推动公司业务发展，公司迫切需要提高资金实力，以在

激烈的市场竞争中不断扩大业务规模、提高公司的市场占有率和品牌影响力。在保持基础主力产品在市场的领先优势的同时，积极布局战略新兴业务。

随着公司业务和日常经营所需的资金需求不断增加，通过本次发行募集资金补充流动资金，可在一定程度上缓解公司资金压力，为公司业务的进一步发展提供资金支持，增强公司的竞争力。

### 3、增强公司应对社会重大公共安全风险能力

2020 年伊始，新型冠状病毒疫情在世界多个国家和地区爆发。受此影响，众多企业出现营运资金周转紧张等影响企业正常经营的情况。虽然我国迅速应对并积极部署疫情防控工作，各级政府陆续出台方案推迟复工复产，有效控制了疫情的蔓延趋势，但目前国外疫情情况仍处于蔓延状态，国外经济增速明显下滑。新型冠状病毒疫情使得企业经营风险加大，补充流动资金可增强公司应对各类重大公共安全风险的能力。

## （二）本次募集资金使用的可行性分析

### 1、本次向特定对象发行募集资金使用符合法律法规的规定

公司本次发行募集资金的使用符合相关政策和法律法规的要求，具有可行性。本次发行募集资金到位后，公司生产经营中所需的营运资金将得到有效补充，贷款融资的受限状况得以缓解，有利于改善公司的资本结构，降低公司的财务风险，推动公司的业务持续健康、稳健发展，符合公司及全体股东的利益。

### 2、法人治理结构、内控体系完善

公司已按照上市公司的治理标准建立了以科学的法人治理结构为核心的现代企业制度，并通过不断改进和完善，形成了较为规范的公司治理体系和完善的内部控制环境。在募集资金管理方面，公司按照监管要求建立了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、使用进行了明确规定。本次向特定对象发行募集资金到位后，公司董事会将持续监督公司对募集资金的存储及使用，以保证募集资金合理规范使用，防范募集资金使用风险。

## 四、本次发行对公司经营管理和财务状况的影响

### **（一）对公司经营管理的影响**

本次发行募集资金运用符合国家相关的产业政策以及公司战略发展方向。募集资金到位后，有助于提高公司的资本实力，增强公司风险防范能力和整体竞争力，巩固和加强公司在行业内的地位，为公司未来业务发展提供动力。因此，本次向特定对象发行对公司经营管理有着积极的意义，为公司可持续发展奠定基础，符合公司及全体股东的利益。

### **（二）对公司财务状况的影响**

本次发行将使公司的总资产及净资产规模相应提高，资产负债率将更趋合理，有利于公司增强资金实力、后续融资能力和抗风险能力。本次发行股票募集资金将增强公司可持续发展能力，符合本公司及全体股东的利益。

## **五、本次募集资金使用涉及报批事项情况**

本次发行募集资金扣除发行费用后拟全部用于补充流动资金，不涉及需履行立项备案、环境影响评价等相关报批事项，亦不涉及使用建设用地的情况。

## **六、可行性分析结论**

公司本次发行股票募集资金使用计划符合未来公司业务发展规划，以及相关政策和法律法规，具备必要性和可行性。本次募集资金的到位和投入使用，有利于满足公司业务发展的资金需求，提升公司整体实力及盈利能力，增强公司可持续发展能力，符合公司及全体股东的利益。

北京旋极信息技术股份有限公司董事会

2022年9月1日