

航天工业发展股份有限公司董事会

关于对带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同”）对航天工业发展股份有限公司（以下简称“公司”或“航天发展”）2025年12月31日内部控制情况进行审计，并出具了带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告。

公司董事会对带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项进行专项说明如下：

一、内部控制审计报告中强调事项段的内容

致同签字注册会计师出具的带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项具体内容如下：

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，2025年度，公司对联营企业北京锐安科技有限公司（以下简称“锐安科技”）未能有效就经营环境变化产生的经营风险进行跟踪管理，投资管理存在缺陷，2025年度公司对该联营企业的长期股权投资计提大额减值损失。截至本内部控制审计报告日，公司已加强对联营企业日常管理并建立定期沟通机制等整改措施。本段内容仅用于提醒内部控制审计报告使用者关注，不影响对财务报告内部控制发表的审计意见。

二、公司采取的整改措施

航天发展经营管理层高度重视锐安科技的经营发展，2025年以来，积极给予帮助支持，推动其加强经营管理。

一是强化合规治理。推动健全锐安科技的治理体系，修订完善公司章程、董事会议事规则等制度，厘清股东会、董事会权责边界，规范议事流程与会议机制，依法保障航天发展知情权、表决权、资产收益权等股东合法权益。二是强化管理力量。委派骨干人员担任锐安科技的副总经理、总会计师、财务部副部长，强化经营及财务管理。三是强化经营管控。推动加强日常经营在责任体系建设、工资绩效挂钩、经营数据分析、风险管控响应等方面工作，持续提高锐安科技的管理水平。四是强化降本增效。推动对重点项目实施分级分类管控，增强预决算管理，提高资金使用效益；协助最大限度压降人工成本、费用支出。五是强化科技创新。

深度支持锐安科技的主营方向业务发展，大力支持其在公安大数据、人工智能、数字智能安全领域的创新发展。六是强化市场开拓。充分发挥双方各自品牌影响和专业优势，共同推进重要市场项目落实。七是强化资金催收。协助锐安科技清收大额回款，催收历史应收账款。八是强化资金保障。积极协调银行融资和股权融资，争取营运资金。

后续，航天发展将建立常态化督导机制，持续强化日常经营管控，通过沟通对接、正式发函等方式，督促其按期规范召开董事会，依托法定治理程序层层传导管控要求，压实经营层管理责任，切实落实股东治理意图；持续强化风险意识培训，建立联营企业风险预警指标体系，定期开展风险评估；持续强化内控管理完善，推动完善内控管理责任体系，提升对风险的监控、评价和预警水平。

三、公司董事会专项说明

公司董事会审阅了致同出具的公司 2025 年度内部控制审计报告，认为：致同出具的带强调事项段的无保留意见涉及的事项符合公司实际情况，其在中国 2025 年度内部控制审计报告中增加强调事项段是为了提醒内部控制审计报告使用者关注有关内容，不影响公司财务报告内部控制的有效性。董事会同意致同对公司 2025 年度内部控制审计报告中强调事项段的说明。

特此说明。

航天工业发展股份有限公司

董 事 会

2026 年 4 月 27 日