

宏信证券有限责任公司

关于北京北斗星通导航技术股份有限公司使用部分募投项目 节余资金永久补充流动资金的核查意见

宏信证券有限责任公司（以下简称“宏信证券”或“保荐机构”）作为北京北斗星通导航技术股份有限公司（以下简称“北斗星通”或“公司”）非公开发行业股票的保荐机构，根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《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》等相关规定的要求，对北斗星通使用部分募投项目节余资金永久补充流动资金情况进行了审慎核查，并发表核查意见如下：

一、非公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可(2016)829号”文核准，北京北斗星通导航技术股份有限公司已于2016年6月向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）65,804,934股，发行价格为25.53元/股，募集资金总额为人民币1,679,999,965.02元。

本次发行共募集资金人民币1,679,999,965.02元，扣除相关承销保荐费人民币29,000,000元及其他发行费用人民币3,217,561.20元后，募集资金净额为人民币1,647,782,403.82元存放于交通银行北京北清路支行开立的账号为110061415018800005102的募集资金专用账户；上述募集资金到位情况已由大华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了验证，并出具了大华验字[2016]000603号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存取制度。

本次非公开发行股份募集资金投资项目的具体情况如下：

投资项目		募集资金投资总额（万元）	
承诺投资项目	实际投资项目	承诺投资金额	调整后承诺投资金额

面向低功耗应用的北斗/GNSS SOC 单芯片研制及产业化项目	面向低功耗应用的北斗/GNSS SOC 单芯片研制及产业化项目	19,000.00	19,000.00
面向高精度高性能应用的北斗/GNSS SOC 芯片研制及产业化项目	面向高精度高性能应用的北斗/GNSS SOC 芯片研制及产业化项目	33,800.00	18,866.00
	高精度高性能高集成度北斗/GNSS SOC 芯片研制及产业化项目	0.00	14,934.00
基于云计算的定位增强和辅助平台系统研发及产业化项目	基于云计算的定位增强和辅助平台系统研发及产业化项目	59,100.00	28,078.00
	5G 通信用小型化终端器件项目	0.00	10,022.00
	5G 通信用射频模组基板项目	0.00	6,000.00
	智能网联车载一体化天线研制及批产化项目	0.00	15,000.00
补充营运资金	补充营运资金	56,100.00	52,878.24
合计		168,000.00	164,778.24

二、部分项目募集资金的使用及节余情况

单位：万元

项目名称	募集资金承诺投资金额	募集资金实际投入总额	募集资金专户余额（截止 2019 年 10 月 31 日，含利息）
面向低功耗应用的北斗/GNSS SOC 单芯片研制及产业化项目	19,000.00	13,390.27	7,060.16
基于云计算的定位增强和辅助平台系统研发及产业化项目	28,078.00	23,509.17	7,340.18

三、部分项目募集资金节余的主要原因

（一）面向低功耗应用的北斗/GNSS SOC 单芯片研制及产业化项目

1、“面向低功耗应用的北斗/GNSS SOC 单芯片研制及产业化项目”（简称“低功耗募投项目”）建设实施过程中，公司遵循合理资源配置，提高资产运营效率的经营原则，在公司多年的芯片研制的技术上通过采用部分芯片设计开发的共性技术，在提高了芯片设计开发效率的同时节省了投入支出。

2、在低功耗募投项目建设实施过程中，芯片流片的市场费用持续降低，同时部分原计划在境外实施的流片工作委托国内厂商进行，节省了流片费用支出。

3、低功耗募投项目募集资金存放银行期间产生的利息收入 1,450.43 万元。

（二）基于云计算的定位增强和辅助平台系统研发及产业化项目

1、2017 年 3 月 22 日、2017 年 4 月 12 日，公司分别召开第四届董事会第三十二次会议及 2017 年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募投项目暨收购 Rx Networks Inc. 股权并增资的议案》，同意变更“基于云计算的定位增强和辅助平台系统研发及产业化项目”（简称“云平台募投项目”）中的辅助定位服务部分的实施方式，由自主建设变更为收购加拿大辅助定位服务领域主流服务提供商。通过收购 Rx Networks Inc.，公司快速完成了云平台募投项目中的辅助定位服务部分的建设，节省了建设投入成本。

2、通过收购 Rx Networks Inc.，公司获取了 Rx Networks Inc. 成熟的全球参考站网络，可满足云平台募投项目辅助定位服务及高精度单点定位服务的需要，节省了参考站网络的建设投入。

3、云平台募投项目募集资金存放银行期间产生的利息收入 2,771.55 万元。

四、节余募集资金用于补充流动资金的使用计划

公司于 2019 年 11 月 13 日完成了低功耗募投项目和云平台募投项目的项目结项评审工作，低功耗募投项目和云平台募投项目整体达到了规划的建设目标，项目建设已实施完毕。鉴于公司低功耗募投项目和云平台募投项目已完成项目建设，截止 2019 年 10 月 31 日，低功耗募投项目的募集资金专用账户的实际节余资金总额为 7,060.16 万元（含利息），云平台募投项目的募集资金专用账户的实际节余资金总额为 7,340.18 万元（含利息）。为提高资金使用效率，降低财务费用，公司拟将前述募投项目节余资金（含利息）永久性补充流动资金，用于支持公司芯片业务相关的经营和发展投入，补流金额以转账当日募投项目专户余额为准。

根据《深圳证券交易所中小企业版上市公司规则运作指引》等有关募集资金管理的有关规定，公司使用募集资金投资的低功耗募投项目和云平台募投项目已经完成项目建设，符合将节余募集资金用于永久补充流动资金的条件。

公司承诺：公司最近十二个月内未进行风险投资、未为控股子公司之外的对

象提供财务资助。本次节余募集资金永久补充流动资金将仅限于与公司日常经营活动相关的支出，不会通过直接或间接的安排用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。公司补充流动资金后十二个月内不进行风险投资，不为控股子公司以外的对象提供财务资助。

五、相关审议程序及合规情况

北斗星通使用部分募投项目节余资金永久补充流动资金，业经公司第五届董事会第三十三次会议审议通过，公司监事会、独立董事发表了明确的同意意见。

相关审议程序符合《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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规范性文件的要求以及公司《募集资金管理办法》的规定，公司本次将部分募投项目节余资金永久补充流动资金的程序合法、合规。

六、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：本次北斗星通使用部分募投项目节余资金永久补充流动资金，已经公司董事会审议通过，监事会、独立董事亦发表明确同意意见，履行了必要的内部决策程序；符合《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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等相关规定，该事项尚需公司股东大会审议通过后方能实施。公司使用部分募投项目节余资金永久补充流动资金，利于提高资金使用效率，符合公司经营发展需要，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

因此，保荐机构对公司本次部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的事项无异议。

（本页无正文，为《宏信证券有限责任公司关于北京北斗星通导航技术股份有限公司使用部分募投项目节余资金永久补充流动资金的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

李 哲

刘 亮

宏信证券有限责任公司

2019 年 12 月 6 日