

中国国际金融股份有限公司

关于北京理工导航控制科技股份有限公司

2023 年度持续督导跟踪报告

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”或“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自律监管指引第 11 号——持续督导》等相关规定对北京理工导航控制科技股份有限公司（以下简称“理工导航”、“公司”）进行持续督导，并出具本持续督导跟踪报告。

一、持续督导工作情况

序号	工作内容	持续督导情况
1	建立健全并有效执行持续督导工作制度，并针对具体的持续督导工作制定相应的工作计划	保荐机构已建立并有效执行了持续督导制度，并制定了相应的工作计划。
2	根据中国证监会相关规定，在持续督导工作开始前，与上市公司或相关当事人签署持续督导协议，明确双方在持续督导期间的权利义务，并报上海证券交易所备案	保荐机构已与理工导航签订了《保荐协议》，该协议明确了双方在持续督导期间的权利和义务，并报上海证券交易所备案。
3	持续督导期间，按照有关规定对上市公司违法违规事项公开发表声明的，应于披露前向上海证券交易所报告，并经上海证券交易所审核后在指定媒体上公告	2023 年度理工导航在持续督导期间未发生按有关规定需保荐机构公开发表声明的违法违规情况。
4	持续督导期间，上市公司或相关当事人出现违法违规、违背承诺等事项的，应自发现或应当发现之日起五个工作日内向上海证券交易所报告，报告内容包括上市公司或相关当事人出现违法违规、违背承诺等事项的具体情况，保荐人采取的督导措施等	2023 年度理工导航在持续督导期间未发生违法违规或违背承诺等事项。
5	通过日常沟通、定期回访、现场检查、尽职调查等方式开展持续督导工作	保荐机构通过日常沟通、定期或不定期回访、现场检查等方式，了解理工导航业务情况，对理工导航开展了持续督导工作。

序号	工作内容	持续督导情况
6	督导上市公司及其董事、监事、高级管理人员遵守法律、法规、部门规章和上海证券交易所发布的业务规则及其他规范性文件，并切实履行其所做的各项承诺	在持续督导期间，保荐机构督导理工导航及其董事、监事、高级管理人员遵守法律、法规、部门规章和上海证券交易所发布的业务规则及其他规范性文件，切实履行其所作出的各项承诺。
7	督导上市公司建立健全并有效执行公司治理制度，包括但不限于股东大会、董事会、监事会议事规则以及董事、监事和高级管理人员的行为规范等	保荐机构督促理工导航依照相关规定健全完善公司治理制度，并严格执行公司治理制度。
8	督导上市公司建立健全并有效执行内控制度，包括但不限于财务管理制度、会计核算制度和内部审计制度，以及募集资金使用、关联交易、对外担保、对外投资、衍生品交易、对子公司的控制等重大经营决策的程序与规则等	保荐机构对理工导航的内控制度的设计、实施和有效性进行了核查，理工导航的内控制度符合相关法规要求并得到了有效执行，能够保证公司的规范运营。
9	督导上市公司建立健全并有效执行信息披露制度，审阅信息披露文件及其他相关文件，并有充分理由确信上市公司向上海证券交易所提交的文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏	保荐机构督促理工导航严格执行信息披露制度，审阅信息披露文件及其他相关文件。
10	对上市公司的信息披露文件及向中国证监会、上海证券交易所提交的其他文件进行事前审阅，对存在问题的信息披露文件及时督促公司予以更正或补充，公司不予更正或补充的，应及时向上海证券交易所报告；对上市公司的信息披露文件未进行事前审阅的，应在上市公司履行信息披露义务后五个交易日内，完成对有关文件的审阅工作，对存在问题的信息披露文件应及时督促上市公司更正或补充，上市公司不予更正或补充的，应及时向上海证券交易所报告	保荐机构对理工导航的信息披露文件进行了审阅，不存在应向上海证券交易所报告的情况。
11	关注上市公司或其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚、上海证券交易所纪律处分或者被上海证券交易所出具监管关注函的情况，并督促其完善内部控制制度，采取措施予以纠正	2023 年度，理工导航及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员未发生该等事项。
12	持续关注上市公司及控股股东、实际控制人等履行承诺的情况，上市公司及控股股东、实际控制人等未履行承诺事项的，及时向上海证券交易所报告	2022 年度，理工导航及控股股东、实际控制人不存在未履行承诺的情况。

序号	工作内容	持续督导情况
13	关注公共传媒关于上市公司的报道，及时针对市场传闻进行核查。经核查后发现上市公司存在应披露未披露的重大事项或与披露的信息与事实不符的，及时督促上市公司如实披露或予以澄清；上市公司不予披露或澄清的，应及时向上海证券交易所报告	2023 年度，经保荐机构核查，不存在前述应向上海证券交易所报告的情况。
14	发现以下情形之一的，督促上市公司做出说明并限期改正，同时向上海证券交易所报告：（一）涉嫌违反《上市规则》等相关业务规则；（二）证券服务机构及其签名人员出具的专业意见可能存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏等违法违规情形或其他不当情形；（三）公司出现《保荐办法》第七十条规定的情形；（四）公司不配合持续督导工作；（五）上海证券交易所或保荐人认为需要报告的其他情形	2023 年度，理工导航未发生该等情况。
15	制定对上市公司的现场检查工作计划，明确现场检查工作要求，确保现场检查质量	保荐机构已制定对理工导航的现场检查工作计划，明确现场检查工作要求，确保现场检查质量。
16	上市公司出现下列情形之一的，保荐机构、保荐代表人应当自知道或者应当知道之日起十五日内进行专项现场核查：（一）存在重大财务造假嫌疑；（二）控股股东、实际控制人、董事、监事或者高级管理人员涉嫌侵占上市公司利益；（三）可能存在重大违规担保；（四）资金往来或者现金流存在重大异常；（五）上海证券交易所或者保荐机构认为应当进行现场核查的其他事项。	2023 年度，理工导航不存在需要进行专项现场核查的情形。

二、保荐机构和保荐代表人发现的问题及整改情况

无。

三、重大风险事项

（一）业绩大幅下滑或亏损的风险

报告期内，公司营业收入较上年同期下降 89.37%、扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入较上年同期下降 89.52%，归属于上市公司

司股东的净利润较上年同期下降 140.41%、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降 211.32%，除由于本报告期亏损造成的基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益及其他收益相关财务指标下降外，不存在其他财务指标的重大不利变化。

根据产业链配套关系，公司作为三级配套单位需要向二级配套单位提供惯性导航系统。自 2022 年年末开始，公司上级配套单位的部分配套厂商出现了产能供应短缺，不能满足产业链的整体需求，导致上级配套单位对公司的产品采购需求下降，若未来公司产品下游客户的其他配套厂商产能恢复不及预期，导致公司下游客户对公司产品的需求订单无法或延期签订，或已签订或尚未签署的合同签署后履约进度延后，或未来公司主要客户流失，或公司新客户开拓情况不及预期，则可能造成公司签订的合同订单量较少，收入规模及产品毛利率下浮较大，将会继续导致公司业绩大幅下滑或亏损的风险。

（二）核心竞争力风险

1、技术快速更迭风险

公司所处的惯性导航行业属于技术密集型行业，惯性导航技术其涵盖了光、机、电制造技术、精密测量、微小信号处理、微小误差模型建立等关键技术，对技术创新的能力及投入具有较高要求，产品性能和产品创新均较大程度依赖于企业的技术水平及持续研发投入。多年来，公司坚持自主研发的道路，进一步巩固自主化核心知识产权，并致力打造领先于国内乃至国际的惯性导航技术平台。但是如果公司不能准确预测产品的市场发展趋势、及时研究开发新技术、持续进行产品性能升级和产品结构更新，或者科研与产业化不能同步跟进，公司的技术和产品将逐渐丧失市场竞争力，影响公司盈利能力。

2、技术人才流失或泄密的风险

惯性导航行业亦属于人才密集型行业。惯性导航系统研发生产涉及数十道工艺、不同专业学科知识的融合，需要相关人才具备扎实的专业知识和长期的技术沉淀。同时，各环节的工艺配合和误差控制要求极高，需要相关人才具备很强的综合能力和经验积累，优秀的研发人员及工程技术人员是公司提高竞争力和持续发展的重要

基础。

3、产品研发及技术研发风险

公司主要客户为军工集团所属科研院所及企事业单位等；公司主要产品为军工产品，按产品性质分为批产产品和研发产品。

批产产品方面，军方型号产品研制需经过立项、方案论证、工程研制、设计定型与生产定型等阶段，从研制到实现销售的周期较长。作为高端武器装备的配套供应产品，公司研发的产品需通过客户鉴定并定型。当公司产品应用的武器装备通过军方鉴定并定型后，方可批量生产并形成销售。在军品定型过程中，若公司研制的新产品、新技术或总装单位型号产品没有通过鉴定并定型，则将影响公司未来批产产品的收入规模。

研发产品方面，公司研发产品因指标参数要求严等因素，导致前期研发难度较高、投入较大，公司存在无法在规定期限内交付研发产品或无法突破技术瓶颈以达到客户要求的风险。

（三）经营风险

1、产品结构较为单一的风险

公司主要产品为四个型号的惯性导航系统及其核心部件（其中销售规模较大的主要为两个型号），公司产品结构相对单一，若军方对上述惯性导航系统配套的弹药的采购需求下降甚至不再采购，将导致公司产品销售规模出现下降，对经营业绩产生重大不利影响，公司存在产品结构单一的风险。

2、客户集中度较高的风险

我国军工行业高度集中的经营模式导致军工企业普遍具有客户集中的特征。公司客户集中度较高，公司已定型产品的主要客户为兵器集团。根据产业链配套关系，公司作为三级配套单位需要向二级配套单位提供惯性导航系统。自 2022 年年末开始，公司上级配套单位的部分配套厂商出现了产能供应短缺，不能满足产业链的整体需求，导致上级配套单位对公司的产品采购需求下降，造成公司业绩下滑的风险。

3、军工资质延续的风险

我国军品生产及销售存在严格的资质审核制度和市场准入制度，具体表现在中国人民解放军总装备部对武器装备科研生产承制单位实施资格审查，武器装备需纳入军方型号管理，由军方组织项目综合论证，在军方的控制下进行型号研制和设计定型，整个项目程序严格且时间较长。截至报告期末，公司拥有从事军品业务所需的业务资质，但仍存在因故丧失现有业务资质或不能及时获取相关资质的风险，对公司未来的生产经营产生不利影响。

（四）财务风险

1、应收票据及应收账款余额较高导致的坏账风险

公司的客户信用状况良好，但公司客户应收账款、票据占用公司营运资金较多，给公司带来了一定的资金压力。公司存在因应收账款及应收票据回款不及时甚至无法收回导致公司产生坏账损失的风险。

2、毛利率波动及下滑风险

报告期内，公司部分产品毛利率为负，若未来公司主要客户流失，或公司新客户开拓情况不及预期，则可能造成公司签订的合同订单量较少，整体产能利用率不足，闲时成本造成单位产品分摊的固定成本较高，导致公司毛利率存在波动及下滑的风险。

3、税收优惠政策不确定性风险

公司享受的税收优惠政策主要为高新技术企业所得税优惠。公司于 2023 年 10 月 26 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202311002847，有效期三年，公司 2023 年至 2025 年的企业所得税按 15% 计缴。

上述税收优惠政策对公司发展、经营业绩提升起到了促进作用。如未来相关税收优惠政策发生变化或者公司高新技术企业资格重新认定申请未通过，公司存在无法继续享受税收优惠而对经营业绩和现金流量带来不利影响的风险。

（五）公司产品销售情况及收入受军方采购政策影响较大的风险

公司产品惯性导航系统主要用于特定用途的远程制导弹药等武器装备，惯性导航技术作为国防关键技术，是武器装备信息化的主要支撑技术之一，是提高我

军作战能力的重要因素。国防开支的持续增长和武器装备的现代化、信息化，是支持公司主要产品配套的制导弹药装备规模的提升以及惯性导航技术加速应用的重要因素。但军方采购政策服务于国防需求，受国防开支预算和国防战略安排影响。国防开支预算下降削减军品采购规模、国防战略安排调整使得远程制导弹药的战略性储备需求降低、实战训练减少相应减少远程制导弹药消耗量等情形均会影响军方采购政策，导致对公司产品的采购需求和价格下降，且影响新产品的列装定型进度和量产时间，从而对公司产品销售情况及收入和毛利率带来重大不利影响。

（六）宏观环境风险

公司主营业务收入主要来源于直接对军工集团的军品销售收入且占比较高。军工作为特殊的经济领域，主要受国际环境、国家安全形势、地缘政治、国防发展水平等多种因素影响。公司存在因国家削减国防支出导致军品订单减少、产品销售价格和原材料采购价格波动较大和盈利能力下降的风险。

（七）退市风险

2022 年年末开始，公司上级配套单位的部分配套厂商出现了暂时性的产能供应短缺，导致上级配套单位对公司的产品采购需求亦出现了阶段性的下降。公司 2023 年度实现营业收入 2,175.04 万元，归属于上市公司股东的净利润-2,254.94 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益之后的净利润为-4,416.12 万元。根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》的规定：上市公司若最近一个会计年度经审计的扣除非经常性损益之前或者之后的净利润为负值且营业收入低于 1 亿元，或者追溯重述后最近一个会计年度扣除非经常性损益之前或者之后的净利润为负值且营业收入低于 1 亿元，上海证券交易所将对其股票实施退市风险警示。截至本跟踪报告出具日，公司股票已被实施退市风险警示。若未来公司下游客户的其他配套厂商产能恢复不及预期，导致公司下游客户对公司产品的需求订单无法或延期签订，或已签订或尚未签署的合同签署后履约进度延后，或未来公司主要客户流失，或公司新客户开拓情况不及预期导致公司 2024 年年度报告披露的财务数据再次出现前述规定情形或《上海证券交易所科创板股票上市规则》规定的其他退市情形，上海证券交易所将对公司股票启动退市程序。

（八）公司产品型号被替换或减少列装数量导致公司订单不可持续的风险

公司所处军工行业作为特殊的经济领域，主要受国际环境、国家安全形势、地缘政治、国防发展水平等多种因素影响。公司存在因国防战略安排调整选择其他型号武器装备，或因公司未及时研究开发新技术导致公司技术或产品丧失市场竞争力，导致公司相关产品被替换或列装数量减少，进而存在公司订单不可持续的风险。

（九）募投项目产能消化的风险

公司募集资金投资项目均围绕公司主营业务和未来发展战略，项目可行性分析是基于对当前市场环境、下游市场需求以及未来技术发展方向等因素作出的。若未来宏观经济环境、客户需求以及技术发展趋势等发生重大变化，公司的销售规模不能快速提升，导致募投项目产能消化不及预期，将对公司未来的经营状况带来不利影响。

（十）募集资金投资项目固定资产折旧增加的风险

公司募集资金投资项目建设完成后，根据目前的固定资产折旧政策计算，公司每年新增固定资产折旧较高。如果募集资金投资项目无法按照原定计划实现预期经济收益，新增固定资产折旧费用可能将对公司业绩产生不利影响。

四、重大违规事项

2023 年度，公司不存在重大违规事项。

五、主要财务指标的变动原因及合理性

2023 年度，公司主要财务数据及指标如下所示：

单位：元

主要会计数据	2023 年度	2022 年度	本期比上年同期 增减（%）
营业收入	21,750,397.58	204,708,522.36	-89.37
归属于上市公司股东的净利润	-22,549,394.89	55,802,570.20	-140.41
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-44,161,208.20	39,669,924.23	-211.32

经营活动产生的现金流量净额	3,570,823.86	-36,322,557.18	不适用
主要会计数据	2023年12月31日	2022年12月31日	本期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,380,795,294.14	1,512,657,667.87	-8.72
总资产	1,635,977,662.15	1,755,520,914.06	-6.81

单位：元

主要财务指标	2023年度	2022年度	本期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.26	0.68	-138.24
稀释每股收益(元/股)	-0.26	0.68	-138.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.5	0.48	-204.17
加权平均净资产收益率(%)	-1.53	4.65	减少6.18个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.99	3.31	减少6.30个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	156.98	11.27	增加145.71个百分点

2023年，公司营业收入较上年同期下降89.37%、扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入较上年同期下降89.52%，主要系外部环境因素影响、公司上级配套单位生产计划延期，本期惯性导航系统销售数量大幅减少。公司归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降140.41%，主要系本期惯性导航系统产品销售数量较上年同期减少，销售收入减少所致；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降211.32%，主要受销售收入下降及政府补助产生的非经常性损益增加所致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加39,893,381.04元，主要系本期销售回款同比增加，以及收到研发项目补助款和上市奖励款。

报告期内，公司基本每股收益、稀释每股收益较上年同期下降138.24%，主要系报告期内公司实现的净利润下降所致；公司扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期下降204.17%，主要系报告期内公司实现的经营性净利润下降所致。

2023年，公司研发投入占营业收入的比例较上年同期增加145.71个百分点，主要系公司本期新增科研人员导致人工成本增加、对新产品和新技术持续加大研发投入，同时本期收入下降导致。

六、核心竞争力的变化情况

公司立足于自主研发，截至 2023 年 12 月 31 日，拥有 14 项发明专利和 33 项软件著作权，形成了 16 项核心技术，并成功实现科技成果转化产业化落地。公司攻克了高动态载体导航控制技术、多种传感器误差精确建模与补偿技术、动基座快速传递对准技术、SINS/GNSS 多源信息融合技术、复杂环境下载体导航抗干扰技术等大量导航控制领域核心技术，承担多型号项目的科研与生产任务，在行业中具备较强的技术优势。

公司目前定型的惯性导航系统产品用于我军现役武器装备，且部分产品定型时间较短，由于军队对军事装备的技术稳定性和国防体系安全性有较高要求，基于武器装备稳定性、可靠性考虑，无特殊原因不得更改技术图纸已确定的供应商，因此上述定型产品未来预计将会持续产生采购需求。

公司以原北京理工大学惯性导航与控制团队研究人员为核心，拥有包括多名博士在内的高素质管理团队，截至 2023 年 12 月 31 日，公司主要高管及核心技术人员未发生变化。

综上所述，2023 年度公司核心竞争力未发生重大不利变化。

七、研发支出变化及研发进展

（一）研发支出及变化情况

报告期内，公司加强研发团队建设和技术领军人物的培养，加快技术研发成果产业化进度，在产品应用的过程中不断升级和改进，持续参与各军兵种新型武器弹药的研发配套工作。2023 年度，公司累计研发投入 3,414.27 万元，占公司营业收入的比例为 156.98%，并获得授权发明专利 5 项，软件著作权 7 项。

（二）研发进度

公司科研成果丰硕，核心竞争力不断提高，具体研发进展如下：

1、公司完成具备静基座对准和动基座对准能力、能在动态条件下完成初始对准、

具备惯性卫星一体化能力、组合导航模式能适应卫星失锁、奇异点的高精度惯导设计，参与航天科工某研究院发布的某重要型号高精度惯导择优竞争；

2、公司扩展产品研发领域，激光陀螺惯性导航产品已交付某客户大型无人机应用场景，成功联调联试，公司激光陀螺惯导产品已系列化，体积小，重量轻，精度已达国内领先水平；

3、公司继续加大高精度三自（自对准、自标定、自检测）惯导产品的研发，已陆续开发 120、150 系列的高精度惯导产品；具备晃动基座下高精度对准、长航时校准以及惯性、卫导紧组合后处理技术的三自惯组已参与航天某院重大外贸型号项目研制；

4、公司完全自主可控的三轴光纤陀螺仪 DH-G60TB 参与多轮竞标比测，成功入围中航工业某研究院项目，现已提供多批次样机，进入型号研制阶段；

5、公司拓展并设计了新型小体积传动结构舵机，采用折叠舵翼，在关键指标同等的条件下，显著降低舵机的体积和成本，目前已批量交付总体单位；

6、公司拓展某型制导弹药系列通用化模块系统，整合弹体除战斗部外的其它核心部件，实现包括红外/可见光双模导引头、惯导系统、卫导系统、计算机处理系统、舵机系统的通用化设计，适应更多应用场景；

7、公司开发了适用于小型 MEMS 惯性导航系统的动基座传递对准技术，其中 DH-201J 型惯性测量系统已批量交付航天某公司，另有相关产品已应用于船舶某研究所无人机系统。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计取得 58 项专利，包括发明专利 14 个，实用新型专利 11，软件著作权 33 个。

报告期内获得的知识产权列表如下：

	本年新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	2	5	21	14
实用新型专利	4	0	17	11

外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	7	7	33	33
其他	0	0	0	0
合计	13	12	71	58

八、新增业务进展是否与前期信息披露一致（如有）

无。

九、募集资金的使用情况及是否合规

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额为 33,375.75 万元，其中，公司使用闲置募集资金进行现金管理（七天通知存款、可转让大额存单及结构性存款）余额 32,100.88 万元，募集资金专户资金活期存款余额 1,274.88 万元。公司募集资金使用及余额情况具体如下：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金总额	1,434,620,000.00
减：支付承销及保荐费（不含税）	148,462,000.00
2022 年 3 月 14 日募集资金专户余额	1,286,158,000.00
减：直接支付除承销及保荐费（不含税）外的发行费用	21,306,238.20
减：置换预先支付发行费用的自筹资金	10,371,000.00
实际募集资金净额（注 2）	1,254,480,761.80
减：补充流动资金项目	200,000,000.00
减：超额募集资金永久补充流动资金	368,996,200.00
减：置换预先投入募投项目的自筹资金	181,193,610.44
减：直接投入募集资金项目金额	133,555,894.14
加：理财收益及利息收入（减手续费）	23,935,446.13
减：用于回购的超募资金（注 1）	60,912,978.84

截止 2023 年 12 月 31 日募集资金余额（含利息）	333,757,524.51
其中：使用闲置募集资金进行现金管理余额	321,008,753.57
募集资金专户活期存款余额	12,748,770.94

注 1：用于回购的超募资金包括印花税、交易佣金等交易费用。

注 2：实际募集资金净额=募集资金总额-支付承销及保荐费（不含税）-直接支付除承销及保荐费（不含税）外的发行费用-置换预先支付发行费用的自筹资金。公司 2022 年度使用募集资金支付的发行费用合计 180,139,238.20 元，与验资报告中的发行费用差异 3,920,500.00 元，差异系：发行费用 3,920,000.00 元原拟以募集资金支付，实际以自有资金支付；免收拟支付上证所信息网络有限公司的 2022 年度 CA 证书服务费 500.00 元。

截至2023年12月31日，公司募集资金专户余额情况如下：

单位：人民币元

存放主体	开立银行	银行账号	2023 年 12 月 31 日余额	备注
理工导航	招商银行股份有限公司北京双榆树支行	110915130210511	12,309,800.43	活期 ^{注1}
理工导航	招商银行股份有限公司北京双榆树支行	110915130210633	145,344.36	活期
理工导航	招商银行股份有限公司北京双榆树支行	110915130210322	244,711.27	活期
理工导航	广发银行股份有限公司北京科学园支行	9550880052503400230		已注销 ^{注2}
七星导航	广发银行股份有限公司北京科学园支行	9550880233898800186	48,914.88	活期
合计			12,748,770.94	/

注 1：公司于招商银行股份有限公司北京双榆树支行开立的 110915130210511 账户主要募集资金用途为存放“超募资金”，上表该账户的余额中包含证券回购专户余额 0.34 元，系证券回购专户中用于回购的资金产生的利息。

注 2：公司于广发银行股份有限公司北京科学园支行开立的 9550880052503400230 账户主要募集资金用途为“光纤陀螺仪生产建设项目”，由于该项目的实施主体为公司的全资子公司七星导航，因此公司使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目，公司依照规定对上述募集资金进行专户存储管理，并与七星导航、保荐机构、募集资金专户的监管银行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。增资完成后，该部分增资款已由专项账户 9550880233898800186 进行监管，因此，公司注销了 9550880052503400230 银行账户。

公司 2023 年度募集资金存放和使用符合《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》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

十、控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员的持股、质押、冻结及减持情况

截至 2023 年 12 月 31 日，汪渤、缪玲娟、董明杰、石永生、沈军、高志峰、崔燕共同签署了《北京理工导航控制科技有限公司一致行动协议》，七人系公司实际控制人及控股股东。

控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员（含已离任）的持股及报告期内变动情况如下：

单位：股

姓名	职务(注)	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因
汪渤	董事长、核心技术人员	8,975,999	8,996,674	20,675	二级市场增持
陈柏强	董事	0	0	0	不适用
缪玲娟	董事	7,267,765	7,267,765	0	不适用
董明杰	董事、总经理、核心技术人员	7,205,647	7,216,149	10,502	二级市场增持
张洋	独立董事	0	0	0	不适用
戴华	独立董事	0	0	0	不适用
李金泉	独立董事	0	0	0	不适用
崔燕	监事会主席	6,926,118	6,926,118	0	不适用
崔继红	监事	0	0	0	不适用
李明燕	职工代表监事	0	0	0	不适用
沈军	副总经理、董事会秘书、核心技术人员	7,050,353	7,060,462	10,109	二级市场增持

石永生	副总经理、核心技术人员	7,050,353	7,060,553	10,200	二级市场增持
高志峰	副总经理、核心技术人员	7,003,765	7,013,865	10,100	二级市场增持
李琳	财务总监	0	0	0	不适用
合计	/	51,480,000	51,541,586	61,586	/

截至 2023 年 12 月 31 日，公司控股股东、实际控制人、董事和高级管理人员所持股份不存在质押、冻结及减持情况。

十一、上海证券交易所或保荐机构认为应当发表意见的其他事项

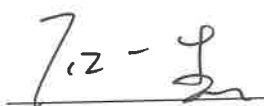
2022 年年末开始，公司上级配套单位的部分配套厂商出现了暂时性的产能供应短缺，导致上级配套单位对公司的产品采购需求亦出现了阶段性的下降。

公司 2023 年度实现营业收入 2,175.04 万元，归属于上市公司股东的净利润 -2,254.94 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益之后的净利润为-4,416.12 万元，目前上海证券交易所已对其股票实施退市风险警示。若未来公司下游客户的其他配套厂商产能恢复不及预期，导致公司下游客户对公司产品的需求订单无法或延期签订，或已签订或尚未签署的合同签署后履约进度延后，或未来公司主要客户流失，或公司新客户开拓情况不及预期，公司 2024 年年度报告披露的财务数据可能再次出现《上海证券交易所科创板股票上市规则》第 12.4.2 条或规定的其他退市情形，将导致公司股票被终止上市。

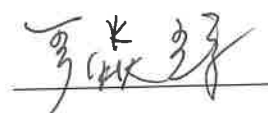
公司已在《北京理工导航控制科技股份有限公司 2023 年年度报告》之“重要提示”之“三、重大风险提示”以及“第三节管理层讨论与分析”之“四、风险因素”中对相关风险事项进行了披露。

(此页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于北京理工导航控制科技股份有限公司 2023 年度持续督导跟踪报告》的签章页)

保荐代表人签名：



石一杰



严焱辉

