

国金证券股份有限公司
关于广州中海达卫星导航技术股份有限公司
及下属子公司使用部分闲置募集资金和自有资金
进行现金管理的核查意见

国金证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）为广州中海达卫星导航技术股份有限公司（以下简称“中海达”或“公司”）持续督导保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》（以下简称“《上市公司募集资金管理和使用的监管要求》”）《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》（以下简称“《规范运作》”）等有关规定，对公司及下属子公司使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理事项进行了认真、审慎的核查，具体核查情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意广州中海达卫星导航技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]3068号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。本次公司已向特定对象实际发行人民币普通股（A股）60,931,891股，每股发行价格人民币8.37元，本次发行募集资金总额人民币509,999,927.67元，扣除发行费用人民币9,373,662.14元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币500,626,265.53元，该募集资金经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了《验资报告》（信会师报字[2021]第ZM10002号）。

公司对募集资金进行了专户存储，存放在经董事会批准设立的募集资金专项账户中，公司已与保荐机构国金证券股份有限公司和存放募集资金的商业银行签订了《募集资金三方监管协议》。

二、募集资金使用情况

公司 2020 年向特定对象发行股票募集资金投资项目：

序号	项目名称	募集资金计划投入金额（万元）	截至 2024 年 12 月 31 日已使用金额（万元）
1	基于时空智能技术的应急管理 平台项目	4,461.58	4,461.58
2	高精度 GNSS 应用技术研发中心 建设项目	128.34	128.34
3	关于收购广东满天星云信息技术 有限公司部分股权的项目	9,850.50	9,850.50
4	智能驾驶高精度定位软硬件产 品研发及产业化项目	15,443.98	5,169.17
5	补充流动资金	18,000	18,000
合 计		47,884.40	37,609.59

备注：

- 1、上表数据为募集资金本金，不含利息。
- 2、公司第六届董事会第七次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期及调整投资构成、投资金额的议案》，同意公司根据现阶段业务市场变化情况及公司经营策略，对向特定对象发行股票的智能驾驶高精度定位软硬件产品研发及产业化项目原定达到预定可使用状态的日期延长至 2026 年 12 月 31 日，并对该项目的投资构成进行相应调整，项目总投资金额由 15,908.06 万元调减至 11,668.87 万元。本事项尚需提交公司 2024 年年度股东大会审议。

因募集资金投资项目存在一定的建设周期，根据项目的建设进度，现阶段募集资金在短期内存在部分闲置的情况。截至本核查意见出具日，公司向特定对象发行股票募集资金专户余额合计为 14,806.98 万元（含利息）。在确保不影响募集资金投资项目正常实施的前提下，公司将合理利用闲置募集资金进行现金管理，提高募集资金使用效率。

三、使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的情况概述

- 1、投资目的：为提高闲置资金的使用效率，在确保公司及下属子公司正常经营、保证资金流动性和安全性，以及募集资金投资项目正常实施的前提下，对闲置募集资金和自有资金进行现金管理，以增加资金收益。
- 2、投资金额及投资期限：公司及下属子公司使用额度不超过人民币 3.5 亿元的自有资金和闲置募集资金进行现金管理。其中，自有资金不超过 2 亿元，闲置募集资金不超过 1.5 亿元。使用期限自 2024 年年度股东大会审议通过之日起 24 个月内有效。

3、投资方式：使用部分闲置募集资金和自有资金购买安全性高、流动性好、风险低、且投资期限最长不超过 12 个月的理财产品。在上述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。

4、资金来源：公司闲置募集资金和自有资金。

四、投资风险分析及风控措施

1、投资风险

（1）尽管理财产品都将经过公司及子公司的严格评估，但不排除受经济形势以及金融市场波动的影响，导致理财收益不达预期。

（2）相关工作人员的操作和监控风险。

2、针对投资风险，公司拟采取如下措施：

（1）公司财务部门相关人员将及时分析和跟踪理财产品的进展情况，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取相应措施，控制投资风险。

（2）公司审计监察部负责内部审计监督，定期对投资的理财产品进行全面检查。

（3）独立董事、审计委员会有权对资金 Usage 情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

（4）公司将依据深圳证券交易所的相关规定，做好相关信息披露工作。

五、对公司的影响

公司及子公司本次使用自有资金和闲置募集资金进行现金管理是在确保公司日常运营和募集资金投资项目正常实施的前提下实施的，不影响公司日常资金正常周转需要，不会影响公司主营业务的正常开展，不存在变相改变募集资金用途的情形，也不影响募集资金投资项目的正常运作，有利于提高公司流动资金的资金使用效率和收益。

六、履行的审议程序及相关意见

1、董事会审议情况

公司第六届董事会第七次会议审议通过了《关于公司及下属子公司使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司及下属子公司在确保公司及下属子公司正常经营、保证资金流动性和安全性，以及募集资金投资项目正常实施的前提下，使用额度不超过人民币 3.5 亿元的自有资金和闲置募集资金进行现金管理。其中，自有资金不超过 2 亿元，闲置募集资金不超过 1.5 亿元，使用期限自 2024 年年度股东大会审议通过之日起 24 个月内有效，主要购买安全性高、流动性好、风险低、且投资期限最长不超过 12 个月的理财产品。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。该事项尚需提交公司 2024 年年度股东大会审议。本事项在公司 2024 年年度股东大会审议通过后，公司董事会授权公司管理层人员负责办理相关具体事宜。

2、监事会审议情况

公司第六届监事会第五次会议审议通过了《关于公司及下属子公司使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司及下属子公司在确保不影响公司及子公司正常经营，以及募集资金投资项目正常实施的前提下，使用额度不超过人民币 3.5 亿元的自有资金和闲置募集资金进行现金管理。其中，自有资金不超过 2 亿元，闲置募集资金不超过 1.5 亿元，使用期限自股东大会审议通过之日起 24 个月内有效，主要购买安全性高、流动性好、风险低、且投资期限最长不超过 12 个月的理财产品。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。

3、审计委员会审议情况

公司第六届董事会审计委员会 2025 年第三次会议审议通过了《关于公司及下属子公司使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，审计委员会委员认为，公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响公司正常运营，以及募集资金投资项目正常实施的情况下，公司使用暂时闲置的募集资金和自有资金购买安全性高、流动性好、风险低、且投资期限最长不超过 12 个月的理财产品，有利于提高资金的使用效率，为公司及股东获取更多投资回报。公司上述事项符合《上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上市规则》《规范运作》等相关法律法规的规定，符合公司和全体股东的利益，不存在变相改变募集资金

用途以及损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。因此，审计委员会同意此事项，并同意将该议案提交至公司 2024 年年度股东大会审议。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司及下属子公司本次使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理事项已经公司董事会、审计委员会审议通过，履行了必要的审批程序，符合《上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上市规则》及《规范运作》等相关规定及公司募集资金管理制度。

综上，保荐机构对公司及下属子公司本次使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理事项无异议。

（此页无正文，为《国金证券股份有限公司关于广州中海达卫星导航技术股份有限公司及下属子公司使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的核查意见》之签署页）

保荐代表人：

王展翔

郭圣宇

国金证券股份有限公司

年 月 日