

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

使用首次公开发行股票部分暂时闲置募集资金进行现金管理的核查意见

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”）作为北京理工导航控制科技股份有限公司（以下简称“理工导航”或“公司”）的保荐机构，负责对理工导航的持续督导工作。根据《证券发行上市保荐业务管理办法（2025年修订）》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第11号—持续督导（2025年3月修订）》等有关法律、法规的规定，中金公司作为正在履行理工导航持续督导工作的保荐机构，对使用闲置募集资金进行现金管理的事项进行了核查，有关情况报告如下：

一、投资情况概述

（一）投资目的

为提高募集资金使用效率，在不影响公司募集资金投资项目建设实施、募集资金使用计划和保证募集资金安全的情况下，公司将合理使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理，提高募集资金使用效益、增加公司股东回报。

（二）投资金额

在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，公司拟使用最高不超过人民币 1.2 亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，在期限内任一时点的现金管理金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过该投资额度。

（三）资金来源

1、资金来源：公司部分暂时闲置募集资金

2、募集资金的基本情况

公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）2,200万股，发行价格为人民币65.21元/股，募集资金总额为1,434,620,000.00元，扣除保荐承销费用148,462,000.00元后的余额1,286,158,000.00元已于2022年3月14日存入公司募集资金专户。上述募集资金到位情况业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2022年3月14日出具了《验资报告》（XYZH/2022BJAG10053）。

公司依照规定对上述募集资金进行专户存储管理，并与保荐机构、存放募集资金的开户银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》及《募集资金专户存储四方监管协议》。

| | | | |
|------------|--|-----------|-------------|
| 发行名称 | 2022年首次公开发行股份 | | |
| 募集资金到账时间 | 2022年3月14日 | | |
| 募集资金总额 | 143,462.00万元 | | |
| 募集资金净额 | 125,448.08万元 | | |
| 超募资金总额 | <input type="checkbox"/> 不适用 <input checked="" type="checkbox"/> 适用，61,499.38万元 | | |
| 募集资金使用情况 | 项目名称 | 累计投入进度（%） | 达到预定可使用状态时间 |
| | 光纤陀螺仪生产建设项目 | 97.71 | 2023年12月 |
| | 惯性导航装置扩产建设项目 | 32.25 | 2027年12月 |
| | 研发中心建设项目 | 54.82 | 2024年12月 |
| | 补充流动资金 | 100.00 | 不适用 |
| 是否影响募投项目实施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | | |

（四）投资方式

1、现金管理的投资产品品种、收益分配方式、投资范围及安全性

公司将按照相关规定严格控制风险，对现金管理产品进行严格评估，暂时闲置募集资金仅投资于安全性高、流动性好、有保本约定的现金管理产品（包括但不限于结构性存款、通知存款、定期存款、大额存单、协定存款等保本型产品），且该等现金管理产品不得用于质押，不用于以证券投资为目的的投资行为。产品专用结算账户（如有）不得存放非募集资金或用作其他用途。

2、现金管理收益分配

公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理所获得的收益将优先用于补足募投项目投资金额不足以及公司日常经营所需的流动资金，并严格按照中国证监会及上海证券交易所关于募集资金监管措施的要求进行管理和使用现金。

（1）投资期限

使用期限自 2026 年 3 月 21 日起 12 个月内有效，在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用，产品期限不超过 12 个月。

（2）实施方式

公司董事会授权董事长或管理层在上述额度及决议有效期内，根据实际情况办理相关事项并签署相关文件。财务部负责组织实施具体事宜。

（3）信息披露

公司将按照《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法规和规范性文件的要求，及时履行信息披露义务，不会变相改变募集资金用途。

（五）最近 12 个月截至目前公司募集资金现金管理情况

截至目前公司近12个月募集资金现金管理情况：

| 序号 | 现金管理类型 | 实际投入金额 (万元) | 实际收回本金 (万元) | 实际收益 (万元) | 尚未收回本金金 额(万元) |
|----|----------------|----------------|----------------|--------------|------------------|
| 1 | 其他：可转让大 额存单 | 7,000.00 | - | - | 7,000.00 |
| 2 | 其他：七天通知 存款 | 5,011.00 | 1,302.00 | 68.93 | 3,709.00 |
| 合计 | | | | 68.93 | 10,709.00 |

| | |
|------------------------------|-----------|
| 最近 12 个月内单日最高投入金额（万元） | 12,011.00 |
| 最近 12 个月内单日最高投入金额/最近一年净资产（%） | 9.38 |
| 最近 12 个月内单日最高投入金额/最近一年净利润（%） | 2,650.35 |
| 募集资金总投资额度（万元） | 13,000.00 |
| 目前已使用的投资额度（万元） | 10,709.00 |
| 尚未使用的投资额度（万元） | 2,291.00 |

注1：最近一年净资产及净利润为最近一期经审计的归属于上市公司股东的净资产及净利润。

注2：最近12个月内单日最高投入金额/最近一年净利润占比为绝对值。

二、投资风险分析及风控措施

（一）投资风险

尽管公司选择低风险、保本品种的现金管理产品，但金融市场会受宏观经济的影响，公司根据经济形势以及金融市场的变化适时适量地介入，但不排除该产品受到市场波动的影响，存在一定系统性风险。

（二）风险控制措施

公司将严格按照《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规以及《北京理工导航控制科技股份有限公司章程》《北京理工导航控制科技股份有限公司募集资金管理制度》的有关规定对现金管理事项进行决策、管理、检查和监督，严格控制资金的安全性。

公司财务部相关人员将及时分析和跟踪理财产品投向、项目进展情况，如评估发现或判断有不利因素，将及时采取相应措施，严格控制相关风险。

独立董事有权对现金管理使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

公司将通过以上措施确保不会发生变相改变募集资金用途及影响募集资金投资项目投入的情况。

三、投资对公司的影响

公司本次计划使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理是在确保公司募集资金投资项目所需资金和保证募集资金安全的前提下进行，有助于提高募集资金的使用效率，不会影响公司日常资金正常周转需要和募集资金投资项目的正常运转，亦不会影响公司主营业务的正常发展。通过对暂时闲置的募集资金进行合理的现金管理，有利于进一步提升公司整体业绩水平。

四、审议程序

2026年3月19日召开了公司第二届董事会第二十六次会议，同意公司在保证不影响募集资金投资项目实施、确保募集资金安全的前提下，使用额度最高不超过人民币1.2亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的现金管理产品（包括但不限于结构性存款、通知存款、定期存款、大额存单、协定存款等保本型产品），使用期限自2026年3月21日起12个月内有效。

五、保荐机构专项核查意见

保荐机构认为：公司本次计划使用不超过人民币1.2亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理已经公司董事会审议通过，履行了必要的审批程序，本次事项符合《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《上市公司募集资金监管规则》等法律法规、规范性文件以及公司《募集资金管理制度》等相关规定，不存在变相改变募集资金使用用途的情形，不影响募集资金投资计划的正常进行，并且能够提高资金使用效率，符合公司和全体股东的利益。保荐机构同意公司本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理的事项。

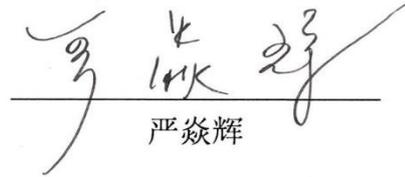
综上，保荐机构同意公司本次使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的事项。

（全文结束）

(本页无正文,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使用首次公开发行股票部分暂时闲置募集资金进行现金管理的核查意见》之签章页)

保荐代表人签名:


石一杰


严焱辉

