

中信证券股份有限公司关于 北京北斗星通导航技术股份有限公司部分募投项目结项 并将节余募集资金永久补充流动资金的核查意见

根据《证券发行上市保荐业务管理办法（2025年修正）》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所股票上市规则（2026年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作（2026年修订）》等有关法律法规和规范性文件的相关规定，中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐人”）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”）2022年度向特定对象发行A股股票的持续督导机构，对北斗星通研发条件建设项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的事项进行了审慎核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意北京北斗星通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[2023]1075号），公司于2023年6月26日向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）31,374,501股，发行价格为30.12元/股，募集资金总额为94,500.00万元，募集资金净额为93,107.59万元。上述资金已于2023年6月30日全部到账，并经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了大华验字[2023]000399号《验资报告》。公司已开设募集资金专项账户并签订了募集资金监管协议，对募集资金进行专项存储和管理。

二、募集资金使用计划及使用情况

根据《北京北斗星通导航技术股份有限公司2022年度向特定对象发行A股股票募集说明书（注册稿）》、《北京北斗星通导航技术股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2024-089）以及《北京北斗星通导航技术股份有限公司关于部分募投项目延期、增加实施主体并调整内部投资结构的公告》（公告编号：2026-011），募集资金使用安排如下：

序号	项目名称	募集资金 投资总额 (万元)	原拟使用募 集资金金额 (万元)	调整后拟使用 募集资金金额 (万元)	项目进展
1	面向综合 PNT 应用的北斗/GNSS SoC 芯片研制及产业化项目	23,157.72	23,157.72	23,157.72	进行中
2	车载功能安全高精度北斗/GNSS SoC 芯片研制及产业化项目	13,567.34	13,567.34	13,567.34	进行中
3	研发条件建设项目	29,774.94	28,451.94	11,451.94	已结项
4	面向物联网领域应用的低功耗北斗 GNSS SoC 芯片研制及产业化项目	-	-	17,000.00	进行中
5	补充流动资金	28,000.00	27,930.59	27,930.59	已完成
合计		94,500.00	93,107.59	93,107.59	-

2023 年 9 月 11 日，公司召开第六届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，其中研发条件建设项目使用募集资金置换已预先投入金额 155.06 万元。

2024 年 9 月 3 日，公司召开第七届董事会第九次会议、第七届监事会第八次会议，审议通过了《关于部分募投项目增加实施地点的议案》。根据研发条件建设项目的实施进度和实际情况，增加北京市海淀区丰贤东路 7 号北斗星通大厦现有场地为本项目的实施地点。

2024 年 10 月 23 日，公司召开第七届董事会第十次会议、第七届监事会第九次会议，分别审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，考虑到国内外宏观经济形势及房地产市场动态，公司出于谨慎投资考虑，公司将“研发条件建设项目”实施方式由购置及自有房产改为自有房产，并同意将“研发条件建设项目”的 17,000.00 万元募集资金，变更用于“面向物联网领域应用的低功耗北斗 GNSS SoC 芯片研制及产业化项目”。本次变更完成后，研发条件建设项目拟使用募集资金为 11,451.94 万元。

三、研发条件建设项目及节余募集资金的相关情况

（一）项目基本情况

项目名称：研发条件建设项目

本项目实施主体：北斗星通

项目达到预定可使用状态日期：2026年6月30日

项目建设目标：本项目通过构建公司专属研发及测试条件，开展时空数据智能处理基础技术、复杂环境下抗干扰高精度定位技术、多源传感器融合定位技术、下一代高精度天线关键技术、面向典型需求的可信定位技术研发，围绕公司主营业务需求，为前沿核心技术预研、技术攻关做好基础支撑；完善公司产品研发和核心技术的创新体系同时，形成符合公司战略发展目标的产品研发中心和测试验证环境。

研发条件建设项目围绕高可信、高精度、抗干扰及融合定位等GNSS技术创新要求，开展了基础、共性、关键技术论证与研究，支撑了云增强服务、抗干扰、多源融合、功能安全等相关下一代产品研发；通过整合集团内部研发资源，招聘高端人才，完成研发中心团队建设。

本项目有助于提高公司研发条件和技术水平，提升公司根据行业发展趋势进行卫星导航产品前瞻性开发能力和快速响应客户需求的研发能力，从而强有力的支撑公司中长期业务发展战略，促进以“云+芯”为基础，构建“智能位置数字底座（iLDB®）”。

本项目旨在提升公司研发能力和研发效率，不直接产生经济效益，不涉及效益测算。

（二）募集资金使用及节余情况

研发条件建设项目拟使用募集资金总额11,451.94万元。截至2026年6月30日，该项目已达到预定可使用状态，项目累计已使用募集资金11,838.76万元，该项目节余募集资金971.09万元（含利息收入及现金管理收益）。

（三）募集资金节余的主要原因

1、为了提高募集资金使用效率，在确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下，公司使用部分暂时闲置募集资金购买理财产品获得了

一定的投资收益，同时募集资金在银行存放期间产生了利息收入。

2、截至结项日，本项目存在部分合同尾款尚待支付。本次节余募集资金全部转出完毕后，剩余待支付款项将在满足付款条件时以公司自有资金支付。

（四）节余募集资金永久补充流动资金的相关计划

为更合理地使用募集资金，提高募集资金使用效益，公司拟将上述募集资金投资项目结项后的节余募集资金971.09万元（含利息收入及现金管理收益）永久补充流动资金（具体金额以实际结转时募集资金专户资金余额为准），用于公司日常经营活动。节余募集资金转出后该募集资金专户将不再使用，公司将办理销户手续，公司与保荐人、开户银行签署的相关监管协议随之终止。本次永久补充流动资金实施后，项目合同应付未付款项将在满足付款条件时以公司自有资金支付。

四、对公司的影响

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，系公司根据募集资金投资项目的实际进展和公司生产经营情况做出的审慎决策，有利于满足公司日常经营对流动资金的需求，符合公司生产经营实际需要，不存在损害公司及全体股东利益的情形。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程序合法合规，符合中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定，不存在改变或变相改变募集资金用途的情形。

五、履行的审批程序及相关意见

公司于2026年8月19日召开了第七届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于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议案》，同意公司将2022年度向特定对象发行A股股票募集资金投资项目“研发条件建设项目”进行结项，并将节余募集资金971.09万元（含利息收入及现金管理收益）永久补充流动资金（具体金额以实际结转时募集资金专户资金余额为准），用于公司日常经营活动。根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及公司《募集资金管理办

法》等相关规定，该事项尚需提交公司股东会审议。

六、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：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已经公司董事会审议通过，尚需提交股东会审议，该事项符合《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所股票上市规则（2026 年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作（2026 年修订）》等相关法规的要求。

综上，保荐人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。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于北京北斗星通导航技术股份有限公司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核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人： _____

张国军

王希婧

中信证券股份有限公司

2026 年 8 月 19 日