

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
2025 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

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》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等有关规定，对公司 2025 年度募集资金存放与使用情况进行了认真、审慎的核查，具体核查情况如下：

一、募集资金基本情况

1、2020 年向特定对象发行股票基本情况

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），同意广州中海达卫星导航技术股份有限公司（以下简称“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，上述募集资金已于 2021 年 02 月 03 日全部到位，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）。

2、2025 年年度募集资金使用情况及期末余额

截至 2025 年 12 月 31 日止，公司募集资金使用情况如下：

单位：人民币元

项 目	金 额
募集资金净额	500,626,265.53

减：以前年度已使用金额（含利息）	376,095,877.75
本年度使用金额（含利息）	150,411,294.70
加：利息、理财收入净额	25,880,906.92
截至 2025 年 12 月 31 日募集资金专户余额	0.00

二、募集资金存放和管理情况

1、募集资金管理制度的建立

为了规范募集资金的管理和使用，最大限度保护投资者权益，公司依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》和深圳证券交易所颁布的《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》”）等有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，公司第一届董事会第十六次会议制定了《广州中海达卫星导航技术股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”），公司第一届董事会第二十一次会议制定了《广州中海达卫星导航技术股份有限公司募集资金管理实施细则》（以下简称“《实施细则》”），公司第五届董事会第十五次会议、第五届董事会第二十六次会议及第六届董事会第十次会议分别修订了《管理制度》。根据《管理制度》和《实施细则》的要求并结合公司生产经营需要，公司对募集资金采用专户存储制度，对募集资金实行严格的审批制度，以便对募集资金使用情况进行监督，保证募集资金专款专用。

2、募集资金管理制度的执行

公司将 2020 年向特定对象发行股票所募集的资金分别在中国工商银行股份有限公司广州华南支行、交通银行股份有限公司天河北支行、招商银行股份有限公司广州天安支行开设募集资金专项账户，分别用于基于时空智能技术的应急管理平台项目、高精度 GNSS 应用技术研发中心建设项目、智能驾驶高精度定位软硬件产品研发及产业化项目以及补充流动资金的存储和使用。

公司和保荐机构国金证券股份有限公司分别于 2021 年 03 月 02 日与中国工商银行股份有限公司广州华南支行，2021 年 04 月 27 日与中国工商银行股份有限公司广州华南支行、交通银行股份有限公司天河北支行，2021 年 07 月 15 日

与中国工商银行股份有限公司广州华南支行，2022年11月08日与招商银行股份有限公司广州天安支行签订了《募集资金三方监管协议》。

三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至2025年12月31日止，公司募集资金在银行专户的存储金额为0元。

鉴于“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”已实施完毕，“智能驾驶高精度定位软硬件产品研发及产业化项目”已达预期产能，公司2020年向特定对象发行股票募集资金投资项目均已达到预定可使用状态，满足结项条件。公司第六届董事会第十二次会议及2025年第三次临时股东会审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将募集资金投资项目结项，并将项目节余募集资金用于永久补充公司流动资金。截至2025年12月31日，公司已将节余募集资金余额划转至公司账户，并完成了募集资金专户的销户工作。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司实际使用募集资金人民币12,453.04万元（不含利息），具体情况详见附表1《2025年年度募集资金使用情况对照表》。

2、募投项目的实施地点、实施方式变更情况

(1) 报告期内，公司第六届董事会第七次会议及2024年年度股东大会审议通过了《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，项目总投资金额调整为11,668.87万元。

《关于募集资金投资项目延期及调整投资构成、投资金额的公告》以及监事会、保荐机构所发表意见的具体内容详见公司于2025年04月16日刊登在中国

证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的相关公告。

(2) 报告期内，公司于第六届董事会第十二次会议及 2025 年第三次临时股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于公司 2020 年向特定对象发行股票的募集资金投资项目已达到预定可使用状态，满足结项条件，公司将募集资金投资项目进行结项，并将项目节余募集资金人民币 12,340.75 万元（其中募集资金本金 9,752.66 万元，利息及理财收益净额为 2,588.09 万元）永久补充流动资金，用于公司主营业务相关的经营活动及业务发展。同时注销对应的募集资金账户，公司与保荐机构、专户开户银行签署的相关《募集资金三方监管协议》随之终止。

《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》及保荐机构所发表意见的具体内容分别详见公司于 2025 年 12 月 13 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上的公告。

3、募投项目先期投入及置换情况

报告期内，公司于第六届董事会第十次会议审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，为提高募集资金管理效率，2020 年向特定对象发行股票事项的募集资金投资项目“智能驾驶高精度定位软硬件产品研发及产业化项目”在实施期间公司可根据实际情况使用自有资金支付募投项目所需资金（如项目人员薪酬、设备采购、研发物料、场地租金等），并以募集资金等额置换。

《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的公告》及保荐机构所发表意见的具体内容分别详见公司于 2025 年 08 月 20 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上的公告。

4、用暂时闲置募集资金临时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

5、用暂时闲置的募集资金进行现金管理情况

公司第六届董事会第七次会议及 2024 年年度股东大会审议通过了《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。

报告期内，公司使用闲置募集资金购买现金管理产品情况如下：

单位：人民币万元

委托方	受托方	产品类型	产品名称	起始日-到期日	实际投入金额	实际收回金额	实际收益
广州中海达卫星导航技术股份有限公司	工商银行	结构性存款	工商银行结构性存款	2025.4-2025.12	2,835.24	2,835.24	17.73
广州海达星宇技术有限公司	招商银行	结构性存款	招商银行点金系列看涨两层区间结构性存款	2025.4-2025.12	8,805.52	8,805.52	139.78

《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公告》及保荐机构所发表意见的具体内容分别详见公司于 2025 年 04 月 16 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公告。

6、节余募集资金使用情况

报告期内，公司于第六届董事会第十二次会议及 2025 年第三次临时股东会审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于公司 2020 年向特定对象发行股票的募集资金投资项目已达到预定可使用状态，满足结项条件，公司将募集资金投资项目进行结项，并将项目节余募集资金人民币 12,340.75 万元（其中募集资金本金 9,752.66 万元，利息及理财

收益净额为 2,588.09 万元) 永久补充流动资金, 用于公司主营业务相关的经营活动及业务发展。

《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》及保荐机构所发表意见的具体内容分别详见公司于 2025 年 12 月 13 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公告。

7、超募资金使用情况

报告期内, 公司不存在超募资金使用情况。

8、尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2025 年 12 月 31 日, 公司已将节余募集资金人民币 12,340.75 万元划转至公司账户, 用于公司主营业务相关的经营活动及业务发展。

9、募集资金使用的其他情况

报告期内, 公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、改变募投项目的资金使用情况

公司改变募集资金投资项目情况详见附表 2 《改变募集资金投资项目情况表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

1、公司已披露募集资金使用的相关信息不存在披露不及时、不真实、不准确、不完整的情形。

2、公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规的情形。

六、保荐机构核查意见

经核查, 保荐机构认为: 中海达 2025 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》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理的规定,

公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表 1：2025 年年度募集资金使用情况对照表

附表 2：改变募集资金投资项目情况表

附表 1:

2025 年年度募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额	50,062.63					本年度投入募集资金总额	12,453.04			
报告期内改变用途的募集资金总额	9,752.66					已累计投入募集资金总额	50,062.63			
累计改变用途的募集资金总额	27,472.71									
累计改变用途的募集资金总额比例	54.88%									
募集资金总体使用情况说明										
公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整，且募集资金管理不存在违规行为。										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分改变)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
基于时空智能技术的应急管理平台项目	是	24,186.36	4,461.58	-	4,461.58	100%	2023 年 02 月 28 日	-	不适用	是
高精度 GNSS 应用技术研发中心建设项目	是	15,117.56	128.34	-	128.34	100%	2023 年 02 月 28 日	-	不适用	是
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	否	-	9,850.50	-	9,850.50	100%	2022 年 10 月 28 日	244.31	否	否

智能驾驶高精度定位软硬件产品研发及产业化项目	是	-	7,869.55	2,700.38	7,869.55	100%	2025年12月12日	-	不适用	否
补充流动资金	否	18,000	18,000	-	18,000	100%	不适用	-	不适用	否
永久补充流动资金	否	-	9,752.66	9,752.66	9,752.66	100%	不适用	-	不适用	否
基于全要素网格的社会治理平台项目	否	35,181.07	-	-	-	-	不适用	-	不适用	否
承诺投资项目小计	--	92,484.99	50,062.63	12,453.04	50,062.63	--	--	244.31	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	92,484.99	50,062.63	12,453.04	50,062.63	--	--	244.31	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>“是否达到预计效益”选择“不适用”或“否”的原因：</p> <p>1、公司第五届董事会第十五次会议及 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意终止实施“基于时空智能技术的应急管理平台项目”和“高精度 GNSS 应用技术研发中心建设项目”。</p> <p>2、公司第四届董事会第三十四次会议及 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目募集资金投入金额的议案》，同意不实施“基于全要素网格的社会治理平台项目”。</p> <p>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”未达到预计效益的主要原因系：报告期内，宏观经济环境持续复杂多变，部分行业客户相应放缓项目立项、招标及采购实施节奏，导致该部分业务收入未达预期。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、关于终止“基于时空智能技术的应急管理平台项目”，并使用该项目部分剩余募集资金实施“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”</p> <p>“基于时空智能技术的应急管理平台项目”原实施主体为广州市中海达测绘仪器有限公司，但由于公司相关应急管理业务分别在多个下属子公司开展，项目无法按原计划调整至单一业务单元实施。公司依据实际情况，为维护公司和全体股东利益，降低募集资金的投资风险，提高募集资金的使用效率，决定终止“基于时空智能技术的应急管理平台项目”，项目后续将由公司自有资金投入实施。</p> <p>现阶段北斗高精度智能应用业务是公司重点发展的新兴战略业务，北斗高精度行业应用业务是其中的一个重要业务板块。而广东满天星云信息技术有限公司（以下简称“满天星云”）依托北斗高精度和地理信息大数据核心技术，为铁路、电力、石油化工等特定行业客户提供基于北斗高精度智能应用的整体解决方案，帮助客户解决生产经营中“安全和效率”的核心问题，是公司北斗高精度行业应用业务主要承载主体。公司通过进一步收购满天星云的部分股权实现对其经营管控力的加强，提高公司的管理决策效率和执行能力，从而使满天星云能更好地抓住行业发展机遇，实现业务快速增长，并完善公司在北</p>									

	<p>斗高精度行业应用业务领域的布局，拓宽公司的利润增长点，增强公司核心竞争力，更好地实现公司的既定发展目标。</p> <p>2、关于终止实施“高精度 GNSS 应用技术研发中心建设项目”，并使用该项目及“基于时空智能技术的应急管理平台项目”的剩余募集资金实施“智能驾驶高精度定位硬件产品研发及产业化项目”</p> <p>“高精度 GNSS 应用技术研发中心建设项目”原计划通过项目建设来升级和完善研发基础设施和环境，提高卫星导航及相关行业前沿技术、高端产品生产工艺及产品应用的综合研究实力，尤其是在全球精度星基增强系统、高精度惯性导航技术、车载高精度传感器等重点领域。目前，智能驾驶汽车相关行业将迎来巨大的发展机遇，公司智能驾驶车载软硬件产品也已初步实现规模化量产出货，公司计划进一步加大投入到相关产品技术的研发及市场推广，以赢得发展先机。本次“智能驾驶高精度定位硬件产品研发及产业化项目”聚焦在原“高精度 GNSS 应用技术研发中心建设项目”中的高精度惯性导航技术、车载高精度传感器等重点技术领域的研发、生产及市场推广，变更系公司根据实际市场环境变化对原项目的研发方向进行相应调整，并进一步对重点技术领域进行产业化推动，促进公司智能驾驶车载高精度业务的快速发展。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>1、公司第五届董事会第十五次会议及 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司对 2020 年向特定对象发行股票事项的“基于时空智能技术的应急管理平台项目”、“高精度 GNSS 应用技术研发中心建设项目”的实施主体、实施方式、项目投资金额等进行变更如下：公司同意终止实施“基于时空智能技术的应急管理平台项目”，并使用该项目部分剩余募集资金 9,850.50 万元收购公司控股子公司广东满天星云信息技术有限公司 29.85% 的股权；同时，终止实施“高精度 GNSS 应用技术研发中心建设项目”，并使用该项目及“基于时空智能技术的应急管理平台项目”的剩余募集资金 15,908.06 万元（含利息）实施“智能驾驶高精度定位硬件产品研发及产业化项目”。</p> <p>2、公司第六届董事会第十二次会议及 2025 年第三次临时股东会审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于“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”已实施完毕，“智能驾驶高精度定位硬件产品研发及产业化项目”已达预期产能，公司 2020 年向特定对象发行股票募集资金投资项目均已达到预定可使用状态，满足结项条件，公司对上述项目进行结项。同时，结合公司实际经营情况，为提高资金使用效率，满足公司日常生产经营活动的需要，公司将项目节余资金人民币 12,340.75 万元（其中募集资金本金 9,752.66 万元，利息及理财收益净额为 2,588.09 万元）永久性补充流动资金，用于公司主营业务相关的经营活动及业务发展。截至 2025 年 12 月 31 日，公司已将上述节余募集资金划转至公司账户，并完成了募集资金专户的销户工作。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于第六届董事会第十次会议审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，为提高募集资金管理效率，2020 年向特定对象发行股票事项的募集资金投资项目“智能驾驶高精度定位硬件产品研发及产业化项目”在实施期间公司可根据实际情况使用自有资金支付募

	投资项目所需资金（如项目人员薪酬、设备采购、研发物料、场地租金等），并以募集资金等额置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司第六届董事会第七次会议及 2024 年年度股东大会审议通过了《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。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	“智能驾驶高精度定位软硬件产品研发及产业化项目”资金节余金额 3,799.32 万元（募集资金本金），节余的主要原因： （1）公司根据社会经济、市场环境和业务发展的状况，充分研判市场及技术变化趋势，对“智能驾驶高精度定位软硬件产品研发及产业化项目”的资源投入规模和投入节奏进行审慎规划，分阶段投入，并加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，对各项资源进行合理调度和优化配置，项目得以顺利实施，项目总体的设备购置、研发投入和建设费用也得到有效控制，致使该项目出现一定结余。 （2）在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金安全的前提下，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益，同时募集资金存放期间也产生了一定的存款利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内，公司 2020 年向特定对象发行股票的募集资金投资项目已达到预定可使用状态，满足结项条件，公司将募集资金投资项目进行结项，并将项目节余募集资金人民币 12,340.75 万元（其中募集资金本金 9,752.66 万元，利息及理财收益净额为 2,588.09 万元）永久补充流动资金。截至 2025 年 12 月 31 日，公司已将上述节余募集资金划转至公司账户，并完成了募集资金专户的销户工作。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金使用的其他情况： 1、公司第四届董事会第三十四次会议及 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目募集资金投入金额的议案》，鉴于 2020 年向特定对象发行股票实际募集资金净额为 500,626,265.53 元，少于原计划拟投入的募集资金金额 924,849,900 元，为保障募集资金投资项目的顺利实施，公司董事会同意公司根据实际募集资金净额及募集资金投资项目的实际情况，对部分募集资金投资项目的募集资金投入金额进行调整。其中，调减“基于时空智能技术的应急管理平台项目”的募集资金投入金额，相应增加自有资金投入金额；本次不实施“基于全要素网格的社会治理平台项目”，其余项目不变。 2、公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》，同意公司根据内部业务单元架构的调整安排，将向特定对象发行股票募集资金投资项目“基于时空智能技术的应急管理平台项目”的实施主体由广州都市圈网络科技有限公司变更为广州市中海达测绘仪器有限公司。 3、公司第五届董事会第十五次会议及 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司对 2020 年向特定对象发行股票事项的“基于时空智能技术的应急管理平台项目”、“高精度 GNSS 应用技术研发中心建设项目”的实施主体、实施方式、项目投资金额等进行变更如下：公司同意终止实施“基于时空智能技术的应急管理平台项目”，并使用该项目部分剩余募集资金 9,850.50 万元收购公司控股子公司广东满天星云信息技术有限公司（以下简称“满天星云”）29.85%的股权；同时，终止实施“高精度 GNSS 应用技术研发中心建设项目”，并使用该项目及“基于时空智能技术的应急管理平台项目”的剩余募集资金 15,908.06 万元（含利息）实施“智能驾驶高精度定位软硬件产品研发及产业化项目”。本次变更部分募集资金用途后剩余的未确

	<p>定资金用途的募集资金为 2,178.23 万元（不含利息），该部分剩余的未确定资金用途的募集资金将继续存放于相应的募集资金专户，待公司找到新的投资项目时再按照相关法律法规履行相应的决策程序。公司将尽快、科学地选择新的投资项目，并提交董事会和股东大会审议。</p> <p>满天星云已于 2022 年 11 月 01 日完成本次股权收购事项的相关工商登记变更手续，公司直接和间接持有满天星云 100% 股权，满天星云为公司的全资子公司。此外，公司已使用“高精度 GNSS 应用技术研发中心建设项目”及“基于时空智能技术的应急管理平台项目”的剩余募集资金人民币 15,908.06 万元（含利息）对全资子公司广州海达星宇技术有限公司（以下简称“海达星宇”）进行增资，用于实施“智能驾驶高精度定位软硬件产品研发及产业化项目”。海达星宇已于 2022 年 11 月 01 日完成本次增资事项的相关工商登记变更手续。</p> <p>4、公司第六届董事会第七次会议及 2024 年年度股东大会审议通过了《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 2020 年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时间延长至 2026 年 12 月 31 日，并对该项目的投资构成进行相应调整，项目总投资金额调整为 11,668.87 万元。</p> <p>5、报告期内，公司第六届董事会第十二次会议及 2025 年第三次临时股东会审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于“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”已实施完毕，“智能驾驶高精度定位软硬件产品研发及产业化项目”已达预期产能，公司 2020 年向特定对象发行股票募集资金投资项目均已达到预定可使用状态，满足结项条件，公司对上述项目进行结项。同时，结合公司实际经营情况，为提高资金使用效率，满足公司日常生产经营活动的需要，公司将项目节余资金人民币 12,340.75 万元（其中募集资金本金 9,752.66 万元，利息及理财收益净额为 2,588.09 万元）永久性补充流动资金，用于公司主营业务相关的经营活动及业务发展。截至 2025 年 12 月 31 日，公司已将上述节余募集资金划转至公司账户，并完成了募集资金专户的销户工作。</p>
--	--

注：广东满天星云信息技术有限公司已于 2025 年 01 月 22 日更名为广东中海达定位科技有限公司。

附表 2:

改变募集资金投资项目情况表

单位: 人民币万元

改变后的项目	对应的原承诺项目	改变后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度(%) $(3)=(2)/(1)$	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	改变后的项目可行性是否发生重大变化
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	基于时空智能技术的应急管理平台项目	9,850.5	0	9,850.5	100%	2022年10月28日	244.31	2,555.26	否	否
智能驾驶高精度定位软硬件产品研发及产业化项目	基于时空智能技术的应急管理平台项目	454.76	2,700.38	7,869.55	100%	2025年12月12日	-	-	不适用	否
	高精度 GNSS 应用技术研发中心建设项目	7,414.79								
永久补充流动资金	基于时空智能技术的应急管理平台项目(含调整后未确定资金用途的部分)	2,178.23	9,752.66	9,752.66	100%	不适用	-	-	不适用	否
	智能驾驶高精度定位软硬件产品研发	7,574.43								

	及产业化项目（含调整后未确定资金用途的部分）									
合计	-	27,472.71	12,453.04	27,472.71	-	-	244.31	2,555.26	-	-
<p>1、改变募投项目的决策程序：</p> <p>（1）公司第五届董事会第十五次会议及 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司对 2020 年向特定对象发行股票事项的“基于时空智能技术的应急管理平台项目”、“高精度 GNSS 应用技术研发中心建设项目”的实施主体、实施方式、项目投资金额等进行变更如下：公司同意终止实施“基于时空智能技术的应急管理平台项目”，并使用该项目部分剩余募集资金 9,850.50 万元收购公司控股子公司广东满天星云信息技术有限公司（以下简称“满天星云”）29.85%的股权；同时，终止实施“高精度 GNSS 应用技术研发中心建设项目”，并使用该项目及“基于时空智能技术的应急管理平台项目”的剩余募集资金 15,908.06 万元（含利息）实施“智能驾驶高精度定位软硬件产品研发及产业化项目”。</p> <p>（2）公司第六届董事会第七次会议及 2024 年年度股东大会审议通过了《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 2020 年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时间延长至 2026 年 12 月 31 日，并对该项目的投资构成进行相应调整，项目总投资金额调整为 11,668.87 万元。</p> <p>（3）公司第六届董事会第十二次会议及 2025 年第三次临时股东会审议通过了《关于募集资金投资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 2020 年向特定对象发行股票募集资金投资项目进行结项，并将项目节余募集资金用于永久补充公司流动资金，同时注销对应的募集资金账户。</p> <p>2、改变募投项目的原因：</p>										
<p>改变原因、决策程序及信息披露情况说明</p>										

(1)关于终止“基于时空智能技术的应急管理平台项目”，并使用该项目部分剩余募集资金实施“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”

“基于时空智能技术的应急管理平台项目”原实施主体为广州市中海达测绘仪器有限公司，但由于公司相关应急管理业务分别在多个下属子公司开展，项目无法按原计划调整至单一业务单元实施。公司依据实际情况，为维护公司和全体股东利益，降低募集资金的投资风险，提高募集资金的使用效率，决定终止“基于时空智能技术的应急管理平台项目”，项目后续将由公司自有资金投入实施。

现阶段北斗高精度智能应用业务是公司重点发展的新兴战略业务，北斗高精度行业应用业务是其中的一个重要业务板块。而满天星云依托北斗高精度和地理信息大数据核心技术，为铁路、电力、石油化工等特定行业客户提供基于北斗高精度智能应用的整体解决方案，帮助客户解决生产经营中“安全和效率”的核心问题，是公司北斗高精度行业应用业务主要承载主体。公司拟通过进一步收购满天星云的部分股权实现对其经营管控力的加强，提高公司的管理决策效率和执行能力，从而使满天星云能更好地抓住行业发展机遇，实现业务快速增长，并完善公司在北斗高精度行业应用业务领域的布局，拓宽公司的利润增长点，增强公司核心竞争力，更好地实现公司的既定发展目标。

(2)关于终止实施“高精度 GNSS 应用技术研发中心建设项目”，并使用该项目及“基于时空智能技术的应急管理平台项目”的剩余募集资金实施“智能驾驶高精度定位软硬件产品研发及产业化项目”

“高精度 GNSS 应用技术研发中心建设项目”原计划通过项目建设来升级和完善研发基础设施和环境，提高卫星导航及相关行业前沿技术、高端产品生产工艺及产品应用的综合研究实力，尤其是在全球精度星基增强系统、高精度惯性导航技术、车载高精度传感器等重点领域。目前，智能驾驶汽车相关行业将迎来巨大的发展机遇，公司智能驾驶车载软硬件产品也已初步实现规模化量产出货，公司计划进一步加大投入到相关产品技术的研发及市场推广，以赢得发展先机。本次“智能驾驶高精度定位软硬件产品研发及产业化项目”聚焦在原“高精度 GNSS 应用技术研发中心建设项目”中的高精度惯性导航技术、车载高精度传感器等重点技术领域的研发、生产及市场推广，本次变更系公司根据实际市场环境变化对原项目的研发方向进行相应调整，并进一步对重点技术领域

进行产业化推动，促进公司智能驾驶车载高精度业务的快速发展。

公司已使用 2020 年向特定对象发行股票事项的“基于时空智能技术的应急管理平台项目”部分剩余募集资金合计人民币 7,880.3960 万元分别向满天星云原股东朱空军、刘合良及广州志星和投资企业（有限合伙）原有限合伙人朱空军、刘军、吴叶周、张小东、薛彩华、周伟杰支付了本次收购满天星云 29.85%股权的首期交易款项，剩余收购款项人民币 1,970.10 万元将按照股权转让协议的约定支付。公司已使用 2020 年向特定对象发行股票事项的“高精度 GNSS 应用技术研发中心建设项目”及“基于时空智能技术的应急管理平台项目”的剩余募集资金人民币 15,908.06 万元（含利息）对全资子公司广州海达星宇技术有限公司（以下简称“海达星宇”）进行增资，用于实施“智能驾驶高精度定位软硬件产品研发及产业化项目”。本次海达星宇增资的新增注册资本人民币 4,000 万元，其余增资款人民币 11,908.06 万元计入海达星宇的资本公积。增资后，海达星宇注册资本变更为人民币 5,000 万元。

（3）关于“智能驾驶高精度定位软硬件产品研发及产业化项目”延期及调整投资构成、投资金额的事项

公司智能驾驶车载软硬件产品的研发、生产和建设投入是根据合作客户的业务发展节奏推进。当前，国内智能驾驶汽车市场发展迅速，市场情况瞬息万变，公司需充分研判市场及技术变化趋势，对智能驾驶高精度定位软硬件产品研发及产业化项目的建设审慎地分阶段投入，确保项目得以顺利实施，但亦因此致使项目的建设期有所延长。鉴于项目预定可使用状态的日期即将在 2025 年 10 月 17 日到期，公司充分考虑现阶段经济、市场环境和业务发展的状况，本着严谨务实的原则规划资源投入规模和投入节奏，拟对智能驾驶高精度定位软硬件产品研发及产业化项目预定可使用状态的日期延后至 2026 年 12 月 31 日。此外，鉴于公司智能驾驶车载软硬件产品如高精度定位天线、车载组合型（4G/5G+GNSS）天线、高精度定位单元、惯性测量单元（IMU）、地图定位传感器（IPM）及相关技术可延伸应用在农机导航、机械控制、机器人等多个领域，且经过公司前期的产品研发，已成功推出农机电动方向盘、智能机械控制接收机、液压控制阀等多项实现辅助驾驶或导航控制的产品。公司计划将智能驾驶高精度定位软硬件产品技术的研发扩展至农用机械、工程机械、机器人及更多人工智能相关领域，投入到相关产品技术的研发及市场推广，以进一步充实发展公司智能驾驶与导航控制应用业务。据此，公司计划调整智能驾驶高精度定位软硬件产

	<p>品研发及产业化项目的投资构成和投资金额，基于公司前期已使用自有资金投入了部分研发及生产设备，在现阶段产业化生产建设已基本满足短期内需求的情况下，减少设备购置投入，增加研发投入，同时调减未实际发生的费用项目，项目总投资金额相应调减至 11,668.87 万元。</p> <p>(4) 关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的事项</p> <p>鉴于“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”已实施完毕，“智能驾驶高精度定位软硬件产品研发及产业化项目”已达预期产能，公司 2020 年向特定对象发行股票募集资金投资项目均已达到预定可使用状态，满足结项条件，公司对上述项目进行结项。同时，结合公司实际经营情况，为提高资金使用效率，满足公司日常生产经营活动的需要，公司将项目节余资金人民币 12,340.75 万元（其中募集资金本金 9,752.66 万元，利息及理财收益净额为 2,588.09 万元）永久性补充流动资金，用于公司主营业务相关的经营活动及业务发展。截至 2025 年 12 月 31 日，公司已完成了前述募集资金专户的销户工作。</p> <p>3、信息披露情况说明：</p> <p>《关于变更部分募集资金用途的公告》《关于变更部分募集资金用途的进展公告》《关于募集资金投资项目延期及调整投资构成、投资金额的公告》《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》的具体内容分别详见公司于 2022 年 10 月 01 日、10 月 10 日、11 月 02 日、2025 年 04 月 16 日及 2025 年 12 月 13 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公告。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	“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”未达到预计效益的主要原因系：报告期内，宏观经济环境持续复杂多变，部分行业客户相应放缓项目立项、招标及采购实施节奏，导致该部分业务收入未达预期。
改变后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。

（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 2025 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》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