

**国联民生证券承销保荐有限公司**  
**关于上海司南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**

国联民生证券承销保荐有限公司（以下简称“保荐机构”）作为上海司南导航技术股份有限公司（以下简称“司南导航”、“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构，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》《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》等相关规定，对司南导航 2025 年度募集资金存放与使用的情况进行了核查，具体情况如下：

**一、募集资金基本情况**

经上海证券交易所审核同意，并根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意上海司南卫星导航技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1050 号），公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,554.00 万股，每股发行价格为人民币 50.50 元，募集资金总额为人民币 78,477.00 万元，扣除不含税发行费用人民币 9,366.63 万元后，实际募集资金净额为人民币 69,110.37 万元；在扣除不含税承销和保荐费 6,862.93 万元后，公司实际收到募集资金 71,614.07 万元，上述募集资金已于 2023 年 8 月 9 日全部到位。

2023 年 8 月 9 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（信会师报[2023]第 ZA90785 号）。

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者权益，公司对募集资金采取了专户存储制度，募集资金到账后，已全部存放于经公司董事会批准开设的募集资金专项账户内，公司已与保荐机构、募集资金专户所在银行签订募集资金专户存储三方监管协议。

**募集资金基本情况表**

发行名称	2023 年首次公开发行股份
------	----------------

募集资金到账时间	2023年8月9日
本次报告期	2025年1月1日至2025年12月31日
项目	金额（万元）
<b>一、募集资金总额</b>	<b>78,477.00</b>
其中：超募资金金额	15,963.91
减：直接支付发行费用	6,862.93
<b>二、募集资金净额（到账金额）</b>	<b>71,614.07</b>
减：以前年度已使用金额	30,922.58
减：本年度使用金额	12,005.24
其中：募集资金投资项目投入	11,735.24
使用超募资金回购股份	270.00
减：暂时补流金额	-
减：现金管理金额（累计购买金额）	206,800.00
减：银行手续费支出及汇兑损益	0.45
加：募集资金利息收入	49.94
加：募集资金现金管理收益	376.27
加：现金管理金额（累计赎回金额）	206,800.00
<b>三、报告期末募集资金余额</b>	<b>29,112.01</b>

注：本报告中上下表中数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符，均为四舍五入原因所致。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金管理制度情况

为进一步规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效率，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《上市公司募集资金监管规则》的规定和要求，结合公司的实际情况，制定了《上海司南导航技术股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”），对募集资金的存放、使用、管理及监督等做出了具体明确的规定，并严格按照《募集资金管理制度》的规定管理和使用募集资金。

### （二）募集资金三方监管情况

公司根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》、上海证

券交易所颁布的《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》等规定，对募集资金采取了专户存储管理，具体如下：

2023 年 8 月 9 日，公司、保荐机构国联民生证券承销保荐有限公司（原民生证券股份有限公司）与中国工商银行股份有限公司上海市嘉定支行、上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行、上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行、招商银行股份有限公司上海分行、中国银行股份有限公司上海市普陀支行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。公司分别在中国工商银行股份有限公司上海市马陆支行、上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行、上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行、招商银行股份有限公司上海嘉定支行、中国银行股份有限公司上海市兰溪路支行（中国银行股份有限公司上海市兰溪路支行为中国银行股份有限公司上海市普陀支行下属支行）设立募集资金专户，用于存放和管理全部募集资金。公司于 2023 年 8 月 29 日召开第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于新增募投项目实施主体并提供借款以用于募投项目实施暨开立募集资金专户的议案》，同意公司将全资子公司上海钦天信息技术有限公司（曾用名：上海钦天导航技术有限公司）、控股子公司司南芯途（上海）信息技术有限公司增加为首次公开发行募投项目“新一代高精度 PNT 技术升级及产业化项目”的实施主体。上海钦天信息技术有限公司、司南芯途（上海）信息技术有限公司分别于 2023 年 12 月 14 日与保荐机构国联民生证券承销保荐有限公司（原民生证券股份有限公司）及中国工商银行股份有限公司上海市嘉定支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，上海钦天信息技术有限公司、司南芯途（上海）信息技术有限公司分别在中国工商银行股份有限公司上海市马陆支行设立募集资金专户，用于存放和管理全部募集资金。

上述相关监管协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。公司开立了专项账户存储募集资金，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用，上述三方监管协议得到了切实履行。

募集资金存储情况表

发行名称		2023年首次公开发行股份		
募集资金到账时间		2023年8月9日		
账户名称	开户银行	银行账户	报告期末余额 (万元)	账户状态
上海司南导航技术股份有限公司	中国银行股份有限公司 上海市兰溪路支行	444285238366	8,348.24	使用中
上海司南导航技术股份有限公司	中国工商银行股份有限公司 上海市马陆支行	1001704029300578859	7,016.16	使用中
上海司南导航技术股份有限公司	招商银行股份有限公司 上海嘉定支行	121945950710915	4,052.69	使用中
上海司南导航技术股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司 嘉定支行	98430078801400002070	6,275.64	使用中
上海司南导航技术股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司 张江科技支行	97160078801400004688	3,044.87	使用中
上海钦天电子技术有限公司	中国工商银行股份有限公司 上海市马陆支行	1001704029300579087	263.10	使用中
司南芯途(上海)电子技术有限公司	中国工商银行股份有限公司 上海市马陆支行	1001704029300579238	111.30	使用中

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

2025年度，公司募集资金实际使用情况如下：

#### (一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

公司2025年度募集资金实际使用情况详见附表1《募集资金使用情况对照表》。

#### (二) 募投项目先期投入及置换情况

截至2023年8月9日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目人民币5,475.97万元（其中新一代高精度PNT技术升级及产业化项目4,841.39万元、管理与服务信息系统建设项目115.06万元、营销网络建设项目519.52万元）、支付发行费用人民币574.05万元；上述事项已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证并出具信会师报字[2024]第ZA90025号鉴证报告；公司于2024年2月5日召开第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金，其中可使用募集资金人民币5,475.97万元置换以自筹资金预先投入的募投项目资金，可使用募集资金人民币574.05万元置换以

自筹资金预先支付的发行费用。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司已经置换上市前以自筹资金预先投入的募投项目资金 5,475.97 万元，但预先支付的发行费用 574.05 万元由于超过置换期（截止置换日期为 2024 年 2 月 9 日）而并未置换，该资金仍存放在超募资金专户中。

**募集资金置换先期投入表**

发行名称	2023 年首次公开发行股份				
募集资金到账时间	2023 年 8 月 9 日				
募集资金投资项目	总投资额 (万元)	自筹资金预 先投入金额 (万元)	置换金额 (万元)	置换完成日 期	董事会审议 通过日期
新一代高精度 PNT 技术升级 及产业化项目	27,946.85	4,841.39	4,841.39	2024-02-09	2024-02-05
管理与服务信息系统建设项目	6,977.14	115.06	115.06	2024-02-09	2024-02-05
营销网络建设项目	9,726.17	519.52	519.52	2024-02-09	2024-02-05

公司于 2023 年 12 月 26 日召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用自有资金、银行承兑汇票、外汇等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目后续实施期间，根据实际情况并经相关审批后，通过自有资金、银行承兑汇票、外汇等方式预先支付募投项目相关款项，后续从募集资金专户等额划转至各自的自有资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。

2025 年度，公司累计通过自有资金、银行承兑汇票、外汇等方式先行支付募投项目相关款项的金额为 8,625.38 万元，用募集资金等额置换先期投入的金额为 8,625.38 万元。

### **(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

公司 2025 年度不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

### **(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

公司于 2024 年 8 月 20 日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资

金安全的情况下，使用额度不超过人民币 4.50 亿元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理。在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内。

公司于 2025 年 8 月 28 日召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下，使用额度不超过人民币 3.20 亿元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理。在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内。

2025 年度，公司使用暂时闲置募集资金购买银行结构性存款 206,800.00 万元，赎回结构性存款 206,800.00 万元，购买理财产品获得收益 376.27 万元。2025 年度获得与募集资金相关的利息收入和理财产品收益扣减银行手续费后净额 425.76 万元。2025 年度，公司购买及赎回结构性存款的具体情况如下：

**募集资金现金管理审核情况表**

发行名称		2023 年首次公开发行股份		
募集资金到账时间		2023 年 8 月 9 日		
计划进行现金管理的金额（万元）	计划进行现金管理的方式	计划起始日期	计划截止日期	董事会审议通过日期
45,000.00	有保本约定的投资产品，包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等	2024-08-20	2025-08-19	2024-08-20
32,000.00		2025-08-28	2026-08-27	2025-08-28

**募集资金现金管理明细表**

发行名称				2023 年首次公开发行股份						
募集资金到账时间				2023 年 8 月 9 日						
委托方	受托银行	产品名称	产品类型	购买金额（万元）	起始日期	截止日期	归还日期	尚未归还金额（万元）	预计年化收益率	利息金额（万元）
司南导航	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	结构性存款	结构性存款	3,000.00	2025/1/3	2025/1/27	2025/1/27	0.00	2.32%	4.58
司南导航	上海浦东发展银行股份有限公司张江	结构性存款	结构性存款	2,000.00	2025/2/7	2025/2/28	2025/2/28	0.00	2.06%	2.37

发行名称				2023年首次公开发行股份						
募集资金到账时间				2023年8月9日						
委托方	受托银行	产品名称	产品类型	购买金额(万元)	起始日期	截止日期	归还日期	尚未归还金额(万元)	预计年化收益率	利息金额(万元)
	科技支行									
司南导航	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	结构性存款	结构性存款	2,000.00	2025/4/1	2025/4/30	2025/4/30	0.00	2.40%	3.95
司南导航	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	结构性存款	结构性存款	2,000.00	2025/5/16	2025/6/16	2025/6/16	0.00	1.91%	3.25
司南导航	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	结构性存款	结构性存款	3,000.00	2025/6/16	2025/6/30	2025/6/30	0.00	2.03%	2.33
司南导航	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	结构性存款	结构性存款	3,000.00	2025/7/4	2025/7/31	2025/7/31	0.00	2.03%	4.50
司南导航	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	结构性存款	结构性存款	3,000.00	2025/8/6	2025/8/13	2025/8/13	0.00	1.87%	1.07
司南导航	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	结构性存款	结构性存款	3,000.00	2025/8/25	2025/9/25	2025/9/25	0.00	1.72%	4.38
司南导航	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	结构性存款	结构性存款	3,000.00	2025/10/9	2025/10/31	2025/10/31	0.00	2.08%	3.76
司南导航	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	结构性存款	结构性存款	3,000.00	2025/11/3	2025/11/28	2025/11/28	0.00	1.67%	3.44
司南导航	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	结构性存款	结构性存款	3,000.00	2025/12/1	2025/12/31	2025/12/31	0.00	1.67%	4.13
司南导航	上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行	结构性存款	结构性存款	7,000.00	2025/1/3	2025/1/27	2025/1/27	0.00	2.32%	10.69
司南导航	上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行	结构性存款	结构性存款	7,000.00	2025/2/8	2025/3/28	2025/3/28	0.00	2.18%	20.90
司南导航	上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行	结构性存款	结构性存款	7,000.00	2025/4/1	2025/6/27	2025/6/27	0.00	2.27%	37.46
司南导航	上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行	结构性存款	结构性存款	7,000.00	2025/7/1	2025/7/30	2025/7/30	0.00	2.06%	11.84
司南导航	上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行	结构性存款	结构性存款	6,500.00	2025/8/7	2025/8/14	2025/8/14	0.00	0.71%	0.88
司南导航	上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行	结构性存款	结构性存款	6,500.00	2025/9/1	2025/9/30	2025/9/30	0.00	1.96%	10.47
司南导航	上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行	结构性存款	结构性存款	6,000.00	2025/10/9	2025/10/31	2025/10/31	0.00	1.67%	6.05
司南导航	上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行	结构性存款	结构性存款	6,000.00	2025/11/3	2025/11/28	2025/11/28	0.00	1.67%	6.88

发行名称				2023年首次公开发行股份						
募集资金到账时间				2023年8月9日						
委托方	受托银行	产品名称	产品类型	购买金额(万元)	起始日期	截止日期	归还日期	尚未归还金额(万元)	预计年化收益率	利息金额(万元)
	支行									
司南导航	上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行	结构性存款	结构性存款	6,000.00	2025/12/1	2025/12/31	2025/12/31	0.00	1.67%	8.25
司南导航	中国工商银行股份有限公司上海市马陆支行	结构性存款	结构性存款	13,000.00	2025/1/2	2025/1/27	2025/1/27	0.00	1.99%	17.72
司南导航	中国工商银行股份有限公司上海市马陆支行	结构性存款	结构性存款	12,000.00	2025/2/12	2025/3/28	2025/3/28	0.00	1.18%	17.02
司南导航	中国工商银行股份有限公司上海市马陆支行	结构性存款	结构性存款	10,000.00	2025/4/1	2025/6/27	2025/6/27	0.00	0.60%	14.38
司南导航	中国工商银行股份有限公司上海市马陆支行	结构性存款	结构性存款	10,000.00	2025/7/2	2025/7/31	2025/7/31	0.00	2.24%	17.80
司南导航	中国工商银行股份有限公司上海市马陆支行	结构性存款	结构性存款	9,000.00	2025/8/7	2025/9/29	2025/9/29	0.00	0.97%	12.68
司南导航	中国工商银行股份有限公司上海市马陆支行	结构性存款	结构性存款	6,000.00	2025/10/10	2025/12/30	2025/12/30	0.00	0.97%	12.92
司南导航	中国银行股份有限公司上海市兰溪路支行	结构性存款	结构性存款	3,000.00	2025/1/2	2025/3/30	2025/3/30	0.00	0.84%	6.01
司南导航	中国银行股份有限公司上海市兰溪路支行	结构性存款	结构性存款	3,200.00	2025/1/2	2025/3/28	2025/3/28	0.00	1.70%	12.70
司南导航	中国银行股份有限公司上海市兰溪路支行	结构性存款	结构性存款	6,200.00	2025/4/3	2025/6/4	2025/6/4	0.00	1.85%	19.48
司南导航	中国银行股份有限公司上海市兰溪路支行	结构性存款	结构性存款	6,200.00	2025/6/13	2025/9/15	2025/9/15	0.00	1.70%	27.14
司南导航	中国银行股份有限公司上海市兰溪路支行	结构性存款	结构性存款	6,200.00	2025/9/19	2025/12/22	2025/12/22	0.00	1.70%	27.14
司南导航	招商银行股份有限公司上海嘉定支行	结构性存款	结构性存款	3,000.00	2025/1/2	2025/1/24	2025/1/24	0.00	1.71%	3.09
司南导航	招商银行股份有限公司上海嘉定支行	结构性存款	结构性存款	3,000.00	2025/2/5	2025/2/26	2025/2/26	0.00	1.70%	2.93
司南导航	招商银行股份有限公司上海嘉定支行	结构性存款	结构性存款	3,000.00	2025/3/3	2025/3/31	2025/3/31	0.00	1.86%	4.28
司南导航	招商银行股份有限公司上海嘉定支行	结构性存款	结构性存款	3,000.00	2025/4/1	2025/4/29	2025/4/29	0.00	2.02%	4.65
司南导航	招商银行股份有限公司上海嘉定支行	结构性存款	结构性存款	3,000.00	2025/5/6	2025/5/30	2025/5/30	0.00	1.85%	3.65
司南导航	招商银行股份有限公司上海嘉定支行	结构性存款	结构性存款	3,000.00	2025/6/03	2025/6/30	2025/6/30	0.00	1.72%	3.82
司南导航	招商银行股份有限公司上海嘉定支行	结构性存款	结构性存款	3,000.00	2025/7/2	2025/7/31	2025/7/31	0.00	1.77%	4.22

发行名称				2023年首次公开发行股份						
募集资金到账时间				2023年8月9日						
委托方	受托银行	产品名称	产品类型	购买金额(万元)	起始日期	截止日期	归还日期	尚未归还金额(万元)	预计年化收益率	利息金额(万元)
司南导航	招商银行股份有限公司上海嘉定支行	结构性存款	结构性存款	3,000.00	2025/8/6	2025/8/29	2025/8/29	0.00	1.58%	2.99
司南导航	招商银行股份有限公司上海嘉定支行	结构性存款	结构性存款	3,000.00	2025/9/2	2025/9/30	2025/9/30	0.00	1.64%	3.77
司南导航	招商银行股份有限公司上海嘉定支行	结构性存款	结构性存款	3,000.00	2025/10/9	2025/10/31	2025/10/31	0.00	1.50%	2.71
司南导航	招商银行股份有限公司上海嘉定支行	结构性存款	结构性存款	2,000.00	2025/11/20	2025/12/22	2025/12/22	0.00	1.60%	2.81
司南导航	招商银行股份有限公司上海嘉定支行	结构性存款	结构性存款	1,000.00	2025/12/2	2025/12/30	2025/12/30	0.00	1.55%	1.19

#### (五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司于 2024 年 10 月 28 日召开第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议，于 2024 年 11 月 19 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。同意使用超募资金 4,038.06 万元永久补充流动资金，此金额占超募资金总额 13,460.21 万元的比例为 30%。公司于 2024 年 12 月 5 日将超募补充流动资金 4,038.06 万元转至公司自有账户，均用于补充流动资金。

公司 2025 年度不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

#### (六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

公司于 2024 年 3 月 8 日召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于以集中竞价方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用部分超募资金及自有资金通过集中竞价交易方式回购公司股份，其中超募资金使用不超过 5,000 万元；本次用于回购的资金总额不低于人民币 3,750 万元（含）且不超过人民币 7,500 万元（含）；回购价格不超过人民币 53.50 元/股（含）；回购期限为自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起 12 个月内；本次回购的股份将在未来适宜时机用于员工持股计划或股权激励。

截至 2025 年 3 月 7 日，公司已完成本次回购。公司以集中竞价交易方式已累计回购公司股份 1,157,954 股，已回购股份占公司当时总股本的比例为 1.86%，购买的最高价为 41.64 元/股、最低价为 28.47 元/股，已支付的总金额为 4,209.44 万元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。公司回购股票金额已超过回购方案中回购资金总额下限，未超过回购资金总额上限，本次回购方案已实施完毕。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司股份回购累计使用超募资金 3,227.24 元，不存在注销回购股份的情况。2025 年度，公司使用 270.00 万元超募资金回购本公司股份，截至 2025 年 12 月 31 日，股票回购证券账户余额 0.61 元。

#### **（七）节余募集资金使用情况**

截至 2025 年 12 月 31 日，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

#### **（八）募集资金使用的其他情况**

公司于 2024 年 4 月 25 日召开第三届董事会第二十四次会议与第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司根据目前募集资金投资项目的实施进度，将“营销网络建设项目”延期至 2026 年 6 月 5 日，本次延期未改变募投项目的内容、投资用途、投资总额和实施主体。公司于 2025 年 4 月 28 日召开第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第八次会议，审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，公司根据目前募集资金投资项目的实施进度，决定将“新一代高精度 PNT 技术升级及产业化项目”与“管理与服务信息系统建设项目”延期至 2026 年 12 月 31 日，本次延期未改变募投项目的内容、投资用途、投资总额和实施主体。

除上述情况，截至 2025 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金使用的其他情况。

公司于 2026 年 4 月 25 日召开第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，由于“营销网络建设项目”前期计划制定时间较早，募集资金到位后已临近原计划交付节点，公司此前已结合实际情况对项目实施进度进行调整，将预定可使用状态日期延长至 2026 年 6 月 5 日。公司上市后积极推进“营销网络建设项目”，已完成关键省份营销骨干团队搭建，并开展场地

租赁及子公司工商设立等前期工作。

截至目前，该项目已临近前次调整后的交付日期，但受重点区域子公司工商注册、场地选址装修及属地审批流程等客观因素影响，叠加公司为匹配业务拓展节奏、提升资金使用效益而审慎稳步推进，项目整体实施进度仍未达预期。为确保项目实施质量与运营效果，充分发挥募投项目效益，综合以上原因，公司经审慎研究后决定将该项目的预定可使用状态日期进一步延长至2027年12月31日。本次延期未改变募投项目的内容、投资用途、投资总额和实施主体。

#### **四、变更募投项目的资金使用情况**

报告期内，公司募投项目未发生变更。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

截至2025年12月31日，公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，不存在募集资金存放、使用及管理违规的情形。

#### **六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见**

立信会计师事务所（特殊普通合伙）意见：我们认为，司南导航2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《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》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了司南导航2025年度募集资金存放、管理与使用情况。

#### **七、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见**

经核查，保荐机构认为：公司2025年度募集资金的存放、管理与使用符合《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》《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》等有关规定及公司募集资金管理制度，对募集资金进行了专户存放和使用，并及时履行了相关信息披露义务。截至 2025 年 12 月 31 日，公司不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

综上，保荐机构对公司 2025 年度募集资金存放与使用情况无异议。

附表1:

## 募集资金使用情况对照表

编制单位: 上海司南导航技术股份有限公司

(2025年度)

单位: 人民币万元

发行名称		2023年首次公开发行股份											
募集资金到账日期		2023年8月9日											
本年度投入募集资金总额(注2)		12,005.24											
已累计投入募集资金总额		44,277.33											
变更用途的募集资金总额		-											
变更用途的募集资金总额比例		-											
承诺投资项目	募投项目性质	已变更项目, 含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)(注3)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益(注4)	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
新一代高精度 PNT 技术升级及产业化项目	研发项目	无	27,946.85	27,946.85	27,946.85	8,552.63	21,216.98	-6,729.87	75.92	2026-12-31	不适用	不适用	否
管理与服务信息系统建设项目	运营管理	无	6,977.14	6,977.14	6,977.14	1,054.20	3,092.76	-3,884.38	44.33	2026-12-31	不适用	不适用	否
营销网络建设项目	运营管理	无	9,726.17	9,726.17	9,726.17	2,128.41	3,809.87	-5,916.30	39.17	2027-12-31	不适用	不适用	否
补充流动资金	补流	无	11,000.00	11,000.00	11,000.00	-	2,944.93	-8,055.07	26.77	不适用	不适用	不适用	否
项目投入小计	-	-	55,650.16	55,650.16	55,650.16	11,735.24	31,064.54	-24,585.62	55.82	-	-	-	-

超募资金支付发行费用	其他	不适用	不适用	不适用	不适用	-	1,909.43	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	否
超募资金永久补流	补流	不适用	不适用	不适用	不适用	-	8,076.12	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	否
股份回购	回购公司股份	不适用	不适用	不适用	不适用	270.00	3,227.24	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	否
超募资金小计	-	-	15,963.91	15,963.91	15,963.91	270.00	13,212.80	-2,751.11	82.77	-	-	-	-
合计			71,614.07	71,614.07	71,614.07	12,005.24	44,277.33	-27,336.74	61.83	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				<p>公司于 2024 年 4 月 25 日召开第三届董事会第二十四次会议与第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司根据目前募集资金投资项目的实施进度，经审慎研究后决定将“营销网络建设项目”延期至 2026 年 6 月 5 日。延期原因如下：本项目的营销网络建设涉及子公司设立、办公场地租赁装修等，旨在满足公司区域业务增长需求、推进市场下沉，是公司扎根地区性市场、实现市场深度渗透、培育新业务增长点的关键举措。由于项目前期计划制定时间较早，募集资金到位后已临近原计划交付节点，基于前期募投资金未到位及资金运营的考虑，公司暂未大幅开展子公司设立事宜，故结合实际情况对项目实施进度进行调整。</p> <p>公司于 2025 年 4 月 28 日召开第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第八次会议，审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，公司根据目前募集资金投资项目的实施进度，经审慎研究后决定将“新一代高精度 PNT 技术升级及产业化项目”与“管理与服务信息系统建设项目”延期至 2026 年 12 月 31 日。延期原因如下：1.基于募投项目实施前期公司募投资金未到位及资金运营的考虑，公司并未在前期大幅投入上述项目，而是集中资金在少数核心子项目上，导致预计交付期延长；2.结合募投项目的实际进展情况，原定交付时间临近到期。</p> <p>公司于 2026 年 4 月 25 日召开第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，因“营销网络建设项目”项目已临近前次调整后的交付日期，但受重点区域子公司工商注册、场地选址装修及属地审批流程等客观因素影响，叠加公司为匹配业务拓展节奏、提升资金使用效益而审慎稳步推进，项目整体实施进度仍未达预期。为确保项目实施质量与运营效果，充分发挥募投项目效益，综合以上原因，公司经审慎研究后决定将该项目的预定可使用状态日期进一步延长至 2027 年 12 月 31 日。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明				项目可行性未发生重大变化									
募集资金投资项目先期投入及置换情况				请参见：“三、（二）募投项目先期投入及置换情况”									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				本年度没有用闲置募集资金暂时补充流动资金情况									
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况				请参见：“（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”									
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况				本年度未使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款									
募集资金结余的金额及形成原因				不适用									

募集资金其他使用情况	本年度使用募集资金用于股份回购 270.00 万元
------------	---------------------------

注1：“募集资金总额”指公司募集资金到账金额，包括募集资金净额及待支付、置换的发行费用金额；

注2：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额；

注3：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定；

注4：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致；

注5：上表中如存在个别合计数据与单个数据加总数存在尾差，该等差异是由四舍五入造成。

（以下无正文）

(本页无正文，为《国联民生证券承销保荐有限公司关于上海司南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》之签章页)

保荐代表人：

陆能波

陆能波

董加武

董加武

国联民生证券承销保荐有限公司



2026年4月27日