

**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**  
**部分募集资金投资项目延期的核查意见**

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》等相关规定，对司南导航募集资金投资项目“营销网络建设项目”延期的事项进行了核查，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，上述募集资金已全部到位。

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。

### 二、募集资金投资项目情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募投项目及募集资金使用情况如下：

序号	募投项目名称	募集资金投资额 (万元)	截至 2025 年 12 月 31 日累计投 入金额 (万元)	募集资金投入 进度
----	--------	-----------------	---------------------------------------	--------------

1	新一代高精度 PNT 技术升级及产业化项目	27,946.85	21,216.98	75.92%
2	管理与服务信息系统建设项目	6,977.14	3,092.76	44.33%
3	营销网络建设项目	9,726.17	3,809.87	39.17%
4	补充流动资金	11,000.00	2,944.93	26.77%
合计		55,650.16	31,064.54	55.82%

### 三、本次部分募投项目延期的具体情况

#### （一）本次部分募投项目延期的情况

公司结合目前募投项目的实际进展情况，在项目实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，决定将“营销网络建设项目”达到预定可使用状态的时间延期至 2027 年 12 月 31 日，其他募投项目不变，具体如下：

项目名称	前次延期达到预定可使用状态的时间	本次延期达到预定可使用状态的时间
营销网络建设项目	2026 年 6 月 5 日	2027 年 12 月 31 日

注：公司于 2024 年 4 月 25 日分别召开了第三届董事会第二十四次会议和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》，同意将募集资金投资项目“营销网络建设项目”达到预定可使用状态时间延期至 2026 年 6 月 5 日。详见公司于 2024 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于部分募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2024-028）。

#### （二）本次部分募投项目延期的原因

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，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。

本次延期仅调整项目实施期限，不改变项目的投资内容、投资用途、投资总额及实施主体，项目实施的必要性与可行性未发生不利变化。

### **（三）保障延期后项目按期完成的措施**

公司将严格遵守《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》等法律法规的相关规定，科学合理决策，加强募集资金使用的监督，确保募集资金使用的合法有效。同时，公司将密切关注募投项目的进展情况，综合考虑外部市场环境以及公司内部的实际状况，积极协调公司内外部资源配置，加强对募投项目的监督管理，推动募投项目按期完成。

## **四、本次部分募投项目延期对公司的影响**

本次部分募投项目延期是公司根据项目实施的实际情况做出的审慎决定，项目的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，不会对募投项目的实施造成实质性的影响。本次对部分募投项目延期不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，符合中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金管理的相关规定，不会对公司的正常经营产生不利影响，符合公司发展规划。公司后续将进一步加快推进募投项目建设进度，促使募投项目尽快达到预定可使用状态。

## **五、审议程序**

公司于2026年4月25日分别召开独立董事专门会议2026年第一次会议及第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，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。保荐机构出具了明确无异议的核查意见。该事项在董事会审批权限范围内，无需提交公司股东会审议。

## **六、专项意见说明**

### **（一）独立董事专门会议意见**

公司本次对募投项目的延期是根据项目实际情况做出的，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害公司股东利益的情形，符合客观情况和公司长远发展的需要。本次募投项目延期的决策程序符合中国证监会及上交所关于上市公司募集资金管理的相关规定。因此，独立董事一致同意公司本次部分募投项目延期事项。

## **（二）保荐机构核查意见**

经核查，保荐机构认为：公司本次拟将部分募集资金投资项目进行延期事项是根据项目安排做出的审慎决定，仅涉及项目进度的变化，不涉及项目实施主体、实施方式、投资总额的变化，不会对募投项目实施产生重大不利影响，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。公司本次募投项目延期事项经公司董事会审议通过，独立董事发表了同意意见，已履行了必要的决策程序，符合相关法律、法规和规范性文件中关于募集资金使用决策程序的规定。

综上所述，保荐机构对公司募投项目延期的事项无异议。

（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部分募集资金投资项目延期的核查意见》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

