

**方正证券承销保荐有限责任公司**  
**关于北京北斗星通导航技术股份有限公司**  
**2021 年度持续督导定期现场检查报告**

保荐机构名称：方正证券承销保荐有限责任公司	被保荐公司简称：北斗星通		
保荐代表人姓名：刘新	联系电话：15901029233		
保荐代表人姓名：张国军	联系电话：18601100320		
现场检查人员姓名：刘新、张国军、甄琦			
现场检查对应期间：2021 年度			
现场检查时间：2021 年 12 月 16 日-12 月 24 日			
<b>一、现场检查事项</b>	<b>现场核查意见</b>		
（一）公司治理	是	否	不适用
现场检查手段：查阅公司章程、三会会议文件、公开信息披露文件等；实地查看公司的主要经营场所；询问公司高管人员。			
1、公司章程和公司治理制度是否完备、合规	√		
2、公司章程和三会规则是否得到有效执行	√		
3、三会会议记录是否完整，时间、地点、出席人员及会议内容等要件是否齐备，会议资料是否保存完整	√		
4、三会会议决议是否由出席会议的相关人员签名确认	√		
5、公司董监高是否按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和本所相关业务规则履行职责	√		
6、公司董监高如发生重大变化，是否履行了相应程序和信息披露义务	√		
7、公司控股股东或者实际控制人如发生变化，是否履行了相应程序和信息披露义务			√
8、公司人员、资产、财务、机构、业务等方面是否独立	√		
9、公司与控股股东及实际控制人是否不存在同业竞争	√		
（二）内部控制			
现场检查手段：对公司相关人员进行访谈；查阅公司内部审计制度、内部审计部门的报告等资料。			
1、是否按照相关规定建立内部审计制度并设立内部审计部门（如适用）	√		
2、是否在股票上市后 6 个月内建立内部审计制度并设立内部审计部门（如适用）			√
3、内部审计部门和审计委员会的人员构成是否合规（如适用）	√		
4、审计委员会是否至少每季度召开一次会议，审议内部审计部门提交的工作计划和报告等（如适用）	√		

5、审计委员会是否至少每季度向董事会报告一次内部审计工作进度、质量及发现的重大问题等（如适用）	√		
6、内部审计部门是否至少每季度向审计委员会报告一次内部审计工作计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题等（如适用）	√		
7、内部审计部门是否至少每季度对募集资金的存放与使用情况进行一次审计（如适用）	√		
8、内部审计部门是否在每个会计年度结束前二个月内向审计委员会提交次一年度内部审计工作计划（如适用）	√		
9、内部审计部门是否在每个会计年度结束后二个月内向审计委员会提交年度内部审计工作报告（如适用）	√		
10、内部审计部门是否至少每年向审计委员会提交一次内部控制评价报告（如适用）	√		
11、从事风险投资、委托理财、套期保值业务等事项是否建立了完备、合规的内控制度			√
（三）信息披露			
现场检查手段：查阅公司信息披露的相关制度、公司的相关公告和会议文件；查阅公司投资者关系活动记录等文件。			
1、公司已披露的公告与实际情况是否一致	√		
2、公司已披露的内容是否完整	√		
3、公司已披露事项是否未发生重大变化或者取得重要进展	√		
4、是否不存在应予披露而未披露的重大事项	√		
5、重大信息的传递、披露流程、保密情况等是否符合公司信息披露管理制度的相关规定	√		
6、投资者关系活动记录表是否及时在本所互动易网站刊载	√		
（四）保护公司利益不受侵害长效机制的建立和执行情况			
现场检查手段：查阅公司相关制度；核查了公司关联交易、对外担保相关情况；访谈公司相关人员。			
1、是否建立了防止控股股东、实际控制人及其关联人直接或者间接占用上市公司资金或者其他资源的制度	√		
2、控股股东、实际控制人及其关联人是否不存在直接或者间接占用上市公司资金或者其他资源的情形	√		
3、关联交易的审议程序是否合规且履行了相应的信息披露义务	√		
4、关联交易价格是否公允	√		
5、是否不存在关联交易非关联化的情形	√		
6、对外担保审议程序是否合规且履行了相应的信息披露义务	√		
7、被担保方是否不存在财务状况恶化、到期不清偿被担保债务等情形	√		
8、被担保债务到期后如继续提供担保，是否重新履行了相应的审批程序和披露义务			√
（五）募集资金使用			
现场检查手段：查阅公司募集资金管理制度、三方监管协议及相关的董事会、监事会、股东大会会			

议文件；核查募集资金账户银行流水；查阅募集资金明细账；访谈相关人员；查看募集资金投资项目情况。			
1、是否在募集资金到位后一个月内签订三方监管协议	√		
2、募集资金三方监管协议是否有效执行	√		
3、募集资金是否不存在第三方占用或违规进行委托理财等情形	√		
4、是否不存在未履行审议程序擅自变更募集资金用途、暂时补充流动资金、置换预先投入、改变实施地点等情形	√		
5、使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金或者使用超募资金补充流动资金或者偿还银行贷款的，公司是否未在承诺期间进行风险投资	√		
6、募集资金使用与已披露情况是否一致，项目进度、投资效益是否与招股说明书等相符		√	
7、募集资金项目实施过程中是否不存在重大风险	√		
<b>(六) 业绩情况</b>			
现场检查手段：查阅公司定期报告、财务资料；查阅同行业公司的定期报告以及行业研究报告；访谈相关人员。			
1、业绩是否存在大幅波动的情况		√	
2、业绩大幅波动是否存在合理解释			√
3、与同行业可比公司比较，公司业绩是否不存在明显异常	√		
<b>(七) 公司及股东承诺履行情况</b>			
现场检查手段：访谈公司相关人员；检查了相关承诺及执行情况。			
1、公司是否完全履行了相关承诺	√		
2、公司股东是否完全履行了相关承诺	√		
<b>(八) 其他重要事项</b>			
现场检查手段：核查了公司利润分配制度；核查大额资金往来等资料。			
1、是否完全执行了现金分红制度，并如实披露	√		
2、对外提供财务资助是否合法合规，并如实披露			√
3、大额资金往来是否具有真实的交易背景及合理原因	√		
4、重大投资或者重大合同履行过程中是否不存在重大变化或者风险	√		
5、公司生产经营环境是否不存在重大变化或者风险	√		
6、前期监管机构和保荐机构发现公司存在的问题是否已按相关要求予以整改			√
<b>二、现场检查发现的问题及说明</b>			
公司于 2018 年 5 月变更前次募集资金部分募投项目，将部分云平台募投项目室内定位服务子项目变更为由公司子公司负责建设实施的“5G 通信用射频模组基板项目”和“5G 通信用小型化终			

端器件建设项目”。本次现场检查发现公司已结项“5G 通信用射频模组基板项目”和“5G 通信用小型化终端器件建设项目”年度效益情况未达到预期效益，主要原因：1、该项目生产设备到位安装后持续调试，加之疫情影响，调试时间较原计划大幅加长，导致产线产能释放放缓；2、项目产品包括用于 5G 通信用声表面滤波器的封装基板产品和用于通讯基站的高频符合基板产品等，一方面，由于受缺芯及应用市场逐步展开的影响，5G 基站建设周期相较预估拉长，另一方面，主要受众市场尚未形成大规模的国产替代，导致市场需求放缓。公司已积极采取措施应对外围环境变化，在巩固原有应用领域市场关系的基础上，持续开展传感器封装等新市场、新机会的拓展。

保荐机构对上述事项进行了持续关注，并将继续严格按照《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等规定，做好公司的持续督导工作。

（以下无正文）

