

方正证券承销保荐有限责任公司
关于上海华测导航技术股份有限公司
2020 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

方正证券承销保荐有限责任公司(以下简称“方正承销保荐”或“保荐机构”)作为上海华测导航技术股份有限公司(以下简称“华测导航”或“公司”)首次公开发行股票的持续督导机构和 2020 年度向特定对象发行股票的保荐机构,根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规及规范性文件的要求,对华测导航 2020 年度(以下简称“报告期内”、“本年度”)募集资金存放与使用情况进行了核查,核查情况如下:

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海华测导航技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2017]237号)核准,公司获准向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票2,980万股,每股发行价格人民币12.77元,募集资金总额为人民币380,546,000.00元,扣除相关发行费用后,实计募集资金净额为人民币329,433,309.38元。上述募集资金已由立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信会计师”)2017年3月16日出具信会师报字[2017]第ZA10843号《验资报告》审验确认,并已全部存放于募集资金专户管理。

截至2020年5月20日,公司首次公开发行股票募投项目累计已使用募集资金34,558.47万元,剩余募集资金总额(含理财及利息收入净额)为2.08万元,所有募投项目均已按计划实施完毕。公司已将募集资金专户中的余额2.08万元(募集资金产生的利息收入)全部转入公司基本存款账户,并完成了所有募集资金专户注销。

2020年度,公司募集资金投资项目支出投入4,127.53万元,各项目的投入情况详见本核查意见“三、本年度募集资金的实际使用情况”。

截至2020年12月31日,公司募集资金银行账户余额为零元,募集资金已使用完毕。募集资金使用情况明细如下表:

单位：人民币元

项目	金额
募集资金期初余额	41,103,793.87
减：本年度已使用募集资金	41,275,334.56
加：利息收入扣除手续费净额	188,277.38
理财收益	4,104.67
减：结余募集资金转基本户	20,841.36
募集资金期末余额	-

二、募集及资金管理及存放情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，公司根据《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规，制定了《上海华测导航技术股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、使用、变更、决策程序及信息披露程序等内容进行了明确规定。

2017年3月6日，公司连同广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”）分别与募集资金专项账户开户银行中国工商银行股份有限公司上海市青浦支行（以下简称“募集资金存放机构”或“工商银行”）、招商银行股份有限公司上海天钥桥支行（以下简称“募集资金存放机构”或“招商银行”）及宁波银行股份有限公司上海分行（以下简称“募集资金存放机构”或“宁波银行”）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

截至2020年5月20日，公司所有募投项目均已按计划实施完毕，剩余募集资金总额为2.08万元，剩余募资资金为理财及利息收入净额。公司已将上述专户中的余额2.08万元全部转入公司基本存款账户，并完成了所有募集资金专户注销。同时，前述相关《募集资金三方监管协议》相应终止。

（二）募集资金专户存储情况

截至2020年12月31日，公司募集资金专用银行账户余额为零元，募集资金已使用完毕，所有募集资金专户均已销户。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目资金使用情况

本年度募集资金的实际使用情况详见《附表一：2020 年度募集资金使用情况对照表》。

募集资金投资项目“研发中心建设项目”系研发实验室及研发人才体系的建设，该项目的建设将增强公司整体技术实力，以及技术研发和成果转化能力，为公司收入的持续增长提供技术保障。因此，该项目的效益反映在公司的整体效益中，无法单独核算效益。

募集资金投资项目“营销网络建设项目新建项目”系全国多个中心区域办公场所优化改造及技术支持服务体系建设，该项目将拓展公司营销体系，提升品牌影响力，提高营销网络的市场开拓能力及服务能力。由于该项目非独立运营，效益无法定量评估，故无法单独核算效益。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司 2020 年度不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司 2020 年度不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司 2020 年度未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（五）节余募集资金使用情况

截至 2020 年 5 月 20 日，公司所有募投项目均已按计划实施完毕，剩余募集资金总额为 2.08 万元，剩余募资资金为理财及利息收入净额。公司已将上述专户中的余额 2.08 万元全部转入公司基本存款账户，并完成了所有募集资金专户注销。

（六）超募资金使用情况说明

公司 2020 年度不存在超募资金使用情况。

（七）尚未使用的募集资金用途和去向

公司 2020 年度不存在尚未使用的募集资金。

（八）募集资金使用的其他情况

公司 2020 年度不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

公司 2020 年度募集资金投资项目未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司 2020 年度募集资金的使用合理、规范，募集资金的信息披露及时、真实、准确、完整，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对华测导航 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告进行了专项审核，并出具了信会师报字[2021]第 ZA11493 号《募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告》。报告认为，华测导航 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告〔2012〕44 号）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》以及深圳证券交易所《创业板上市公司业务办理指南第 6 号——信息披露公告格式（2021 年修订）》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映了华测导航 2020 年度募集资金存放与使用情况。

七、保荐机构主要核查工作

报告期内，保荐机构查询了募集资金专户，查阅了公司董事会关于募集资金存放与使用情况的专项报告、会计师募集资金年度使用情况鉴证报告、各项业务和管理规章制度等资料，并与公司高管、中层管理人员等相关人员沟通交流，从公司募集资金的管理、募集资金的用途、募集资金的信息披露情况等方面对其募集资金制度的完整性、合理性及有效性进行了核查。

八、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为，华测导航 2020 年度募集资金存放与实际使用规范，符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《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规范运作指引》等有关法律法规的规定，报告期内公司对募集资金进行了专户存放和专项使

用，使用募集资金均履行了相关程序，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。

（本页无正文，为《方正证券承销保荐有限责任公司关于上海华测导航技术股份有限公司 2020 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：

闫瑞生

张国军

方正证券承销保荐有限责任公司

年 月 日

附表一：2020 年度募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表

编制单位：上海华测导航技术股份有限公司			2020 年度				单位：人民币万元			
募集资金总额			32,943.33			本年度投入募集资金总额	4,127.53			
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额	34,558.47			
累计变更用途的募集资金总额			6,960.84							
累计变更用途的募集资金总额比例			21.13%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 （含部分变更）	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	截止期末累计投入金额(2)	截止期末投入进度 (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										
北斗高精度终端生产技术改造项目	否	10,223.26	10,223.26	3,869.81	10,912.60	106.74%	2020 年	注 2	注 2	否
北斗位移监测系统技术改造项目	否	4,339.18	4,339.18	257.72	4,529.28	104.38%	2020 年	注 3	注 3	否
精准农业北斗辅助系统技术改造项目	是	8,478.85	2,059.69	-	2,059.69	100.00%	2019 年	注 4	注 4	否
研发中心建设项目	否	6,624.90	6,624.90	-	6,783.00	102.39%	不适用	不适用	不适用	否
营销网络建设项目	否	3,277.21	3,277.21	-	3,313.06	101.09%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		32,943.40	26,524.24	4,127.53	27,597.63	104.05%				
补充永久流动资金			6,419.16	-	6,960.84					
超募资金投向										
无										
合计		32,943.40	32,943.40	4,127.53	34,558.47					

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截至 2020 年 5 月 20 日，公司所有募投项目均已按计划实施完毕，剩余募集资金总额为 2.08 万元，剩余募集资金为理财及利息收入净额。
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的信息披露及时、真实、准确、完整，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

注 1：上述项目累计投入金额大于募集资金承诺投资总额，均系项目开发支出金额大于计划投资金额所致，资金来源于该项目募集资金利息收入及理财收益。

注 2：“北斗高精度终端生产技术改造项目” 经济效益计算期为六年，静态投资回收期 4.70 年、财务内部收益率 39.99%、项目投资利润率 47.69%。截至 2020 年 12 月 31 日，该项目经济效益计算期未满，项目所开发产品的净收益扣除项目投资后的税后净利润累计金额约为 31,130.30 万元。

注 3：“北斗位移监测系统技术改造项目” 经济效益计算期为六年，静态投资回收期 4.77 年、财务内部收益率 45.57%、项目投资利润率 51.09%。截至 2020 年 12 月 31 日，该项目经济效益计算期未满，项目所开发产品的净收益扣除项目投资后的税后净利润累计金额约为 8,935.97 万元。

注 4：“精准农业北斗辅助系统技术改造项目” 经济效益计算期为六年，静态投资回收期 4.6 年、财务内部收益率 39.84%、项目投资利润率 40.83%。截至 2020 年 12 月 31 日，该项目经济效益计算期未满，项目所开发产品的净收益扣除项目投资后的税后净利润累计金额约为 2,686.09 万元。