

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
2024年度募集资金存放与使用情况的核查报告

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”）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》以及《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》等相关法律法规及规范性文件的要求，对华测导航2024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《关于同意上海华测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[2021]204号）核准，公司获准向特定对象发行人民币普通股（A股）股票30,745,580股，每股发行价格人民币26.02元，募集资金总额为人民币799,999,991.60元，扣除相关发行费用后，实际募集资金净额为人民币785,009,211.13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”）2021年6月18日出具信会师报字[2021]第ZA14954号《验资报告》审验确认，并已全部存放于募集资金专户管理。

2024年度，公司募集资金投资项目支出合计投入23,663,458.73元¹，加上以前年度已经投入使用的募集资金720,178,065.50元，截止2024年12月31日募集资金累计已使用743,841,524.23元。各项目的投入情况详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况”之说明。

¹ 2024年1月1日至2024年6月30日，募集资金累计投入金额23,828,758.73元，公司董事会及股东大会审议通过关于《募投项目结项并将剩余募集资金用于永久补充流动资金》的议案后，募集资金专户注销前，公司建设银行募集资金专户收到一笔供应商退款165,300元。2024年度公司募集资金投资项目支出合计23,663,458.73元系扣除该笔退款后金额。

截至2024年12月31日，公司募集资金银行账户余额为0.00元。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	83,358,515.16
减：本年度已使用募集资金	23,663,458.73
加：利息收入扣除手续费净额	270,396.11
理财收益	275,819.18
减：节余募集资金永久补充流动资金	60,241,271.72
募集资金期末余额	0.00

二、募集资金存放与管理情况

（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。

2021年7月8日，公司连同方正承销保荐分别与募集资金专项账户开户银行上海农村商业银行股份有限公司青浦支行（以下简称“募集资金存放机构”或“农商银行”）、中国建设银行股份有限公司上海长三角一体化示范区支行（以下简称“募集资金存放机构”或“建设银行”）及中国工商银行股份有限公司上海长三角一体化示范区支行（以下简称“募集资金存放机构”或“工商银行”）签订了《募集资金三方监管协议》。

（二）募集资金的存储情况

1、截至2024年12月31日，募集资金的储存情况列示如下：

单位：人民币元

序号	开户行	账号	年末余额	账户性质
1	农商银行	50131000859051251	0.00	2024年8月7日销户

序号	开 户 行	账 号	年末余额	账户性质
2	建设银行	31050183360000007300	0.00	2024年8月6日销户
3	工商银行	1001741929000009188	0.00	2024年8月7日销户
小计			0.00	

截止2024年12月31日，募集资金用于现金管理的余额为零。

三、本年度募集资金的实际使用情况

2024年度，公司募集资金实际使用情况如下：

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

公司2024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）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司2024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年度向特定对象发行A股股票募集资金到位之前，以自有资金预先投入募集资金投资项目，具体情况如下：

单位：人民币元

项目名称	预先投入金额
北斗高精度基础器件及终端装备产能建设项目	32,649,332.03
智能时空信息技术研发中心建设项目	20,720,574.55
合计	53,369,906.58

上述事项已经立信会计师审核，并出具了信会师报字[2021]第ZA15200号《关于上海华测导航技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》。公司董事会于2021年7月27日召开第三届董事会第五次会议，审议通过关于《使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金》的议案，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金共计人民币53,369,906.58元。公司全体独立董事发表了明确同意的独立意见。公司保荐机构方正承销保荐核查上述情况后，出具了《关于上海华测导航技术股份

有限公司使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的核查意见》，同意该次募集资金置换事项。

公司2024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2024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

根据公司2024年7月1日第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议及2024年7月18日2024年第二次临时股东大会审议通过的关于《募投项目结项并将剩余募集资金用于永久补充流动资金》的议案，“北斗高精度基础器件及终端装备产能建设项目”“智能时空信息技术研发中心建设项目”“补充流动资金”因达到预定可使用状态结项，公司将剩余募集资金用于永久补充流动资金，募投项目累计投入金额及永久补充流动资金金额合计大于募集资金承诺投资总额，系利息收入及理财收益所致。

报告期内，公司已将节余募集资金60,241,271.72元补充流动资金，并注销相应募集资金账户及理财产品专用结算账户。

节余募集资金用于永久补充流动资金的60,241,271.72元包含截至2024年6月30日的节余募集资金60,013,624.88元，募集资金专户销户当日结息合计62,178.35元，建设银行存管户结息172.41元，业务办理相关手续费等支出3.92元，以及在公司董事会及股东大会审议通过关于《募投项目结项并将剩余募集资金用于永久补充流动资金》的议案后、募集资金专户注销前，公司建设银行募集资金专户收到的一笔供应商退款165,300.00元。

（六）超募资金使用情况

公司未发生超募资金使用情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

截至2024年12月31日，公司无尚未使用的募集资金。

（八）募集资金使用的其他情况

公司2024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2024年度不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本报告期内，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

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）对公司关于2024年度募集资金存放与使用情况专项报告进行了专项审核，出具《关于上海华测导航技术股份有限公司2024年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告》，报告意见：我们认为，华测导航2024年度募集资金存放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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了华测导航2024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、募集资金大额支付凭证等资料，并与部分公司高级管理人员、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2024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自律监管指

引第2号——创业板上市公司规范运作》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，有关募集资金使用的信息披露符合上市公司信息披露相关法律法规的规定，不存在违规使用募集资金的情形。

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	截止 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目先期投入及置换情况详见“三、本年度募集资金的实际使用情况/(三)募集资金投资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	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截止 2024 年 12 月 31 日，上述募投项目已达到预定可使用状态，节余募集资金总额 6,024.13 万元。主要原因系募集资金投资项目实施过程中，公司严格按照相关法律法规的要求，合法合理使用募集资金，从项目的实际情况出发，在不影响募集资金投资项目顺利实施完成的前提下，本着合规、合理、节约、高效使用的原则，审慎使用募集资金，在保证质量的前提下加强各个建设环节对成本的控制、监督和管理，合理节约了募集资金。为提高募集资金的使用效率，在确保不影响募集资金投资项目实施和募集资金安全的前提下，履行了必要的审批程序后，公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理，获得了一定的理财收益，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	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：“补充流动资金”累计投入金额大于募集资金承诺投资总额，系使用利息收入及理财收益所致。

注 2：截至 2024 年 12 月 31 日，“北斗高精度基础器件及终端装备产能建设项目”经济效益计算期未滿，暂以 2024 年度项目实现的营业收入较 2020 年（募集资金获取的上一年度）的增长情况作为项目实际效益。2024 年项目已实现的营业收入为 103,941.56 万元，较 2020 年营业收入 59,868.22 万元增长 73.62%。

（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 2024 年度募集资金存放与使用情况的核查报告》之签章页）

保荐代表人：_____

曹方义

杨日盛

方正证券承销保荐有限责任公司

2025年4月17日