

广发证券股份有限公司关于上海华测导航技术股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目自有资金的核查意见

广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”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”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《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上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定，对华测导航拟使用募集资金置换预先投入募投项目自有资金的事项进行了核查，核查情况及核查意见如下：

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，并经深圳证券交易所同意，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，扣除各项发行费用人民币51,112,690.62元，实际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）2017年3月16日出具信会师报字[2017]第ZA10843号《验资报告》确认，并已全部存放于募集资金专户管理。

二、募集资金承诺投资项目计划

公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：万元

序号	项目名称	拟使用募集资金
----	------	---------

1	北斗高精度终端产品生产技术改造项目	10,223.26
2	北斗位移监测系统技术改造项目	4,339.18
3	精准农业北斗辅助系统技术改造项目	8,478.85
4	研发中心建设项目	6,624.90
5	营销网络建设项目	3,277.21
合计		32,943.40

根据《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中关于募集资金使用的说明，为了把握项目实施的有利时机，公司将通过银行贷款等方式筹措资金适时先期投入上述项目，待募集资金到位后予以置换。

三、自有资金预先投入募集资金投资项目情况

为保障募集资金投资项目顺利进行，募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自有资金先行投入。截至 2017 年 5 月 18 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 16,703,427.21 元。公司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：元		
项目名称	自有资金预先投入金额	拟用募集资金置换自有资金金额
北斗高精度终端生产技术改造项	8,532,502.53	8,532,502.53
研发中心建设项目	6,980,666.70	6,980,666.70
营销网络建设项目新建项目	1,190,257.98	1,190,257.98
合计	16,703,427.21	16,703,427.21

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2017 年 5 月 18 日以自有资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审核，并出具了信会师报字[2017]第 ZA15434 号《关于上海华测导航技术股份有限公司以自有资金预先投入募投项目的鉴证报告》，对募集资金投资项目预先投入自有资金的情况进行了核验和确认。

四、本次募集资金置换履行的决策程序

公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自有资金的事项，已于 2017 年 6 月 18 日经公司第一届董事会第十九次会议及第一届监事会第十一次会

议审议通过，同时公司全体独立董事对该事项发表了明确同意意见。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为：公司董事会编制的《上海华测导航技术股份有限公司以自有资金预先投入募投项目的专项说明》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的相关规定，与实际情况相符。

五、保荐机构核查意见

经核查，广发证券认为：华测导航本次使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自有资金的事项，符合其《招股说明书》披露并承诺的募集资金计划用途，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。华测导航上述募集资金使用计划经公司董事会和监事会审议批准，独立董事发表了明确同意意见，立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审核并出具了鉴证报告，履行了必要的审批程序，置换时间距募集资金到账时间不超过六个月，符合《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》、《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》等相关规定。

广发证券同意华测导航本次以募集资金人民币 16,703,427.21 元置换预先投入募投项目自有资金的事项。

（本页无正文，专用于《广发证券股份有限公司关于上海华测导航技术股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自有资金的核查意见》之签章页）

保荐代表人： _____

刘慧娟 张 鹏

广发证券股份有限公司

2017 年 06 月 18 日