

上海华测导航技术股份有限公司

关于2020年度向特定对象发行A股股票摊薄即期回报、 采取填补措施及相关主体承诺的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要提示：

本公告中关于本次发行后公司主要财务指标的情况不构成公司的盈利预测，公司制定填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）、《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）和《中国证券监督管理委员会关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监发[2015]31号）等文件要求，为保障中小投资者利益，公司就本次发行对即期回报摊薄的影响进行了认真分析，并提出了具体的填补回报措施，相关主体对公司填补回报措施能够得到切实履行亦作出了承诺。具体内容报告如下：

一、本次向特定对象发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响

公司本次拟向特定对象发行股票数量为不超过本次发行前总股本的30%，募集资金总额不超过80,000万元（含本数）。若公司股票在本次发行定价基准日至发行日期间有除权、除息行为，本次发行的股票数量将做相应调整。本次向特定对象发行完成后，公司总股本和归属于母公司股东所有者权益将有一定幅度的增加。现就本次发行完成后，对公司主要财务指标的影响分析如下：

（一）主要假设

- 1、假设宏观经济环境和市场情况没有发生重大不利变化；

2、假设本次向特定对象发行预计于 2020 年 11 月实施完毕（该完成时间仅为假设估计，不对实际完成时间构成承诺，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任）；

3、假设本次发行募集资金到账金额为 80,000 万元；

4、截至 2020 年 6 月 30 日，发行人总股本为 341,432,028 股，本次拟向特定对象发行股票数量为不超过本次发行前总股本的 30%，因此假设本次以发行股份 102,429,608 股为上限进行测算（该发行数量仅为假设，最终发行数量在获得深圳证券交易所审核通过并报经中国证监会同意注册后，由公司董事会根据公司股东大会的授权、中国证监会相关规定及发行时的实际情况，与本次发行的保荐机构（主承销商）协商确定）；

5、2019 年度，公司经审计合并报表中归属于母公司所有者的净利润为 13,869.84 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润为 11,834.15 万元，假设以 2019 年度净利润为基准，2020 年净利润在此基础上按照-30%、0%、30%的增幅分别测算，上述测算不构成盈利预测；

6、假设不考虑本次发行募集资金到账后，对公司生产经营、财务状况等（如营业收入、财务费用、投资收益等）的影响；

7、在本次测算时，假设不考虑限制性股票、股票期权的影响。

上述假设仅为测算本次向特定对象发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响，不代表公司对 2020 年盈利情况的判断，亦不代表公司对 2020 年经营情况及趋势的判断。投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

（二）对公司主要财务指标的影响

基于上述假设，公司测算了本次向特定对象发行股票摊薄股东即期回报对主要财务指标的影响，具体情况如下表所示：

1、归属于母公司所有者净利润口径

项目	2019 年度	2020 年度/2020-12-31
----	---------	--------------------

	/2019-12-31	发行前	发行后
发行人总股本（万股）	24,388.00	34,143.20	44,386.16
本次发行募集资金（万元）	80,000.00		
情形 1、假设 2020 年归属于母公司所有者净利润较 2019 年下降 30%，即净利润为 9,708.89 万元			
归属于母公司所有者净利润（万元）	13,869.84	9,708.89	
基本每股收益（元）	0.58	0.33	0.32
稀释每股收益（元）	0.58	0.33	0.32
加权平均净资产收益率（%）	14.76	9.68	9.08
情形 2、假设 2020 年归属于母公司所有者净利润与 2019 年持平，即净利润为 13,869.84 万元			
归属于母公司所有者净利润（万元）	13,869.84	13,869.84	
基本每股收益（元）	0.58	0.47	0.46
稀释每股收益（元）	0.58	0.47	0.46
加权平均净资产收益率（%）	14.76	13.55	12.72
情形 3、假设 2020 年归属于母公司所有者净利润较 2019 年增长 30%，即净利润为 18,030.79 万元			
归属于母公司所有者净利润（万元）	13,869.84	18,030.79	
基本每股收益（元）	0.58	0.62	0.60
稀释每股收益（元）	0.58	0.62	0.60
加权平均净资产收益率（%）	14.76	17.26	16.22

2、扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润口径

项目	2019 年度 /2019-12-31	2020 年度/2020-12-31	
		发行前	发行后
发行人总股本（万股）	24,388.00	34,143.20	44,386.16
本次发行募集资金（万元）	80,000.00		
情形 1、假设 2020 年扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润较 2019 年下降 30%，即净利润为 8,283.91 万元			
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润（万元）	11,834.15	8,283.91	
扣除非经常性损益后基本每股收益（元）	0.49	0.28	0.28
扣除非经常性损益后稀释每股收益（元）	0.49	0.28	0.28
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	12.59	8.32	7.80
情形 2、假设 2020 年扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润与 2019 年持平，即净利润为 11,834.15 万元			
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润（万元）	11,834.15	11,834.15	
扣除非经常性损益后基本每股收益（元）	0.49	0.40	0.39
扣除非经常性损益后稀释每股收益（元）	0.49	0.40	0.39
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	12.59	11.67	10.95

(%)			
情形 3、假设 2020 年扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润较 2019 年增长 30%，即净利润为 15,384.40 万元			
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润（万元）	11,834.15		15,384.40
扣除非经常性损益后基本每股收益（元）	0.49	0.53	0.51
扣除非经常性损益后稀释每股收益（元）	0.49	0.53	0.51
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	12.59	14.91	14.01

二、关于本次向特定对象发行摊薄即期回报的特别风险提示

本次向特定对象发行股票募集资金到位后，公司总股本和净资产将会有一定幅度的增加。由于募集资金使用至产生效益需要一定的时间，该期间股东回报主要依靠现有业务实现。在公司总股本和净资产均增加的情况下，若公司业务规模和净利润未能获得相应幅度的增长，每股收益和净资产收益率存在下降的风险。本次募集资金到位后，公司即期回报（每股收益、净资产收益率等财务指标）存在被摊薄的风险，特此提醒投资者关注本次向特定对象发行可能摊薄即期回报的风险。

三、本次向特定对象发行的必要性和合理性

本次向特定对象发行预计募集资金总额为不超过 80,000.00 万元（含本数），扣除发行费用后的募集资金净额将投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金金额
1	北斗高精度基础器件及终端装备产能建设项目	41,543.15	32,741.21
2	智能时空信息技术研发中心建设项目	26,646.79	23,758.79
3	补充流动资金	23,500.00	23,500.00
合 计		91,689.94	80,000.00

关于本次募集资金投项目的必要性与合理详见“上海华测导航技术股份有限公司 2020 年度向特定对象发行 A 股股票预案”之“第二节 董事会关于本次募集资金使用的可行性分析”。

四、本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系

（一）公司目前主营业务

公司自成立以来始终聚焦高精度卫星导航定位（GNSS）应用相关的核心技术及其产品的开发、制造、集成和应用产业化，不断拓展多行业应用，为各行业客户提供数据采集设备及系统解决方案。公司主营业务包括五大产业：空间地理信息产业、无人智能系统产业、精准农业产业、数字施工产业、商业导航产业。

1、空间地理信息产业

空间地理信息产业，是以现代测绘技术、信息技术、计算机技术、通讯技术和网络技术相结合而发展起来的综合性产业，包括传统测绘产业、GIS（地理信息系统）产业、卫星定位与导航产业、航空航天遥感产业的专业应用，还包括LBS（基于位置服务）、地理信息服务和各类相关技术及其应用。空间地理信息产业是公司的业务基础，是公司战略发展的重要技术与资源支点，是驱动公司业务保持稳定发展的重要因素。公司的空间地理信息产业目前主要为测绘、矿山、地质、交通、电力、高校、林业等行业客户提供数据采集设备和系统解决方案，形成了“数据采集设备+数据应用及解决方案”并重的业务模式。

2、无人智能系统产业

卫星导航与人工智能同属于现代信息产业不可分割的组成部分，作为人工智能产业的重要分支，无人技术正在和精准卫星导航技术相结合，能够在智能交通等多个领域促进产业信息融合，实现卫星导航价值的驱动创新。无人智能系统是公司重点发展的战略业务之一，是公司围绕技术融合创新与应用模式创新的主线。

3、精准农业产业

我国已总体进入加快改造传统农业、大力发展现代农业的关键时期，精准农业是农业信息化、现代化发展、产业升级的必然趋势，而解决农业机械信息化、智能化、数字化则是精准农业的关键任务之一。精准农业与传统农业的核心区别在于从“人”到“数据”的关键决策因素的转换，是以数据为核心来实现生产决策的管控和精准实施，在“互联网+”的基础上，以技术突破、政策扶持、土地流转改革和新型经营主体崛起为主要驱动力，借力大数据、人工智能和物联网，从全产业链角度深化数字化改革趋势和力度，进一步提升产业链运营效率并优化资

源配置效率。

公司依托机械自动控制技术、高精度组合导航算法等核心技术，针对农业机械高精度导航及自动控制专业市场领域应用环境设计，满足农机作业的通用性要求，开发出北斗农机自动导航和控制系统、卫星平地系统等硬件产品，以及农机生产信息化管理平台等软件产品，实现了智能作业机械集成和多机作业远程交互与共享，为现代农业建设提供了总体解决方案。

4、数字施工产业

数字施工是依托数字化基础平台、地理信息系统、工地现场数据采集系统、工地现场机械控制系统等平台建立的开放信息环境。数字施工相较传统施工模式，能以更高效的方式为管理者提供施工现场实时信息，了解工程进度，科学合理安排施工计划，降低成本，增加收益，该产业具有良好的市场前景，国家也已相继出台了多项政策和指导意见推动我国数字施工产业的发展。

公司基于北斗高精度定位技术，已研制出可用于桩机、挖掘机、推土机、平地机、摊铺机等多个类型工程机械的北斗高精度智能导航控制系统，开发了基于北斗的施工放检平台、施工信息化管理服务平台等智能化服务平台，并制订了面向铁路建设、公路建设、机场建设、港口建设等多个领域系统解决方案，形成了完整的数字施工管理标准体系，为大型工程施工单位提供全过程智能化、标准化管理服务。

5、商业导航产业

当前北斗正在和智能信息技术广泛结合，以“北斗+智能化”的方式，北斗正逐步渗入交通、物流、机器人等的新兴市场，形成了智能交通、智慧管网、智能驾驶、智能控制等诸多商业导航应用领域，不同产业间的深度融合与相互促进发展趋势十分明显。

公司积极布局商业导航产业，持续加强拓展基于北斗位置服务的精准时空信息的行业应用，依托公司组合导航算法等核心技术优势，推出组合导航模组和系统产品。同时，公司与同济大学、复旦大学、上海交通大学等高校就人工智能、自动驾驶等技术合作进行了持续交流，不断拓展各行业对组合导航的市场需求。

（二）本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系

本次募投项目是公司现有产品的拓展和延伸，项目实施完成后，公司将进一步增强高精度基础器件及终端装备的生产能力以及智能时空信息技术的研发能力。公司业务规模将持续提升，有利于提高公司主营业务盈利能力，促进公司的长期可持续发展。通过本次募集资金运用，公司生产规模得以扩大，研发能力得以加强，有利于公司未来利用自身长期积累的品牌优势抢占市场份额，进一步提升竞争优势。

五、公司从事募投项目在人员、技术、市场等方面的储备情况

公司本次募投项目为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以及补充流动资金。其中，补充流动资金不涉及项目建设，其他募投项目在人员、技术和市场等方面的储备情况如下：

（一）人员储备

截至 2020 年 6 月 30 日，公司共拥有员工 1,144 人，主要研发人员、管理人员和技术人员等均从事测绘行业多年，具有丰富的经验积累，本次募投项目是公司现有产品的拓展和延伸，公司现有人才储备能够胜任募投项目的实施。

公司注重提升员工的个人能力和团队协作能力，不断完善内部培训体系以保证员工职业培训教育的实施。公司的培训目标为进一步完善职级体系、人才培养体系，为公司做到充足的人才储备和实现人才运用的最大化。制定适合不同职能系列及不同层级员工的培训计划，并针对公司目前的重点岗位制定专项培训计划，加大培训力度，提高培训效果。同时加大对培训后对于员工的支持、辅导和考核评估，以实现培训效果最大化，并以多种形式的考核和评估结果调整和完善员工培训体系，改进员工培训实施，为员工能力提升，转岗和晋升提供更有利的保障，最终实现公司与员工的双赢。

（二）技术储备

公司坚持研发投入，围绕 GNSS 高精度算法核心技术，攻坚静态、动态、网络实时处理算法软件；打造了 GIS 在线服务平台、大数据管理平台和跨平台终端开发平台等大型软件；集成网络数据链、基带信号处理、组合导航算法等先进

技术，延伸研究点云数据采集及处理、无人机飞行控制、机械控制系统等技术。

公司重点布局了 GNSS 芯片、OEM 板卡、微波天线等核心基础部件，进一步提升了在 GNSS 基带算法、精密定轨、星基增强、组合导航等核心技术，强化技术实力和夯实技术壁垒。公司拥有已获授权的专利 300 余项，处于行业前列，形成了一定的领先优势，为公司的长远发展奠定了坚实的技术基础。

公司注重研发体系规划和建设，建立了健全的技术研发创新体系，并在优势知识密集区域吸引人才团队，在国内建成 3 个研发基地，建立英国研发基地，逐步强化公司在北斗高精度领域的核心竞争力和竞争优势。

本次募投项目是公司现有产品的拓展和延伸，公司拥有行业领先的技术、经验积累，能够合理确保募投项目的顺利投产。

（三）市场储备

公司坚持“布局全国、拓展海外”的营销策略，已建立了直销与经销并重的全国营销体系，并在海外建立了强大的经销商网络。目前，公司在全国主要省份拥有 29 个全资子公司，3 个控股子公司及 4 个参股公司，在美国、东南亚等设立 10 个海外子公司。公司拥有业务能力强、拼搏进取的营销团队，灵活调动资源搭建专业团队为客户提供系统解决方案，为公司市场拓展打下了坚实的基础。

综上所述，公司本次募投项目在人员、技术、市场等方面具有良好的基础，有利于募投项目的顺利实施。

六、公司应对本次向特定对象发行股票摊薄即期回报采取的措施

为保护广大投资者的合法权益，降低本次向特定对象发行可能摊薄即期回报的影响，公司拟采取多种措施保证本次向特定对象发行募集资金有效使用、有效防范即期回报被摊薄的风险。公司填补即期回报的具体措施如下：

（一）加强对募集资金监管，保证募集资金合法、合规使用

为规范公司募集资金的使用与管理，确保募集资金的使用规范、安全、高效，公司将严格执行《中华人民共和国证券法》、《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》、《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》等规定，以及公司相应的募集资金管理制度对募集资金专户存储、使用、变更、监督和责任追究等方面的规定。本次向特定对象发行股票结束后，募集资金将存放于董事会指定的专项账户中，专户专储，专款专用，以保证募集资金合理规范使用。

公司将根据相关法规及公司相关管理制度的要求，完善并强化投资决策程序，严格管理募集资金的使用，防范募集资金使用风险；合理运用各种融资工具和渠道，控制资金成本，提高募集资金使用效率；节省公司的各项费用支出，全面有效地控制公司经营和管控风险，提升经营效率和盈利能力。

（二）加速推进募投项目投资建设，尽快实现项目预期效益

公司本次向特定对象发行 A 股股票募集资金用于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和补充流动资金。本次向特定对象发行募集资金到账后，公司将调配内部各项资源，加快推进募投项目建设和整合，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日达到预定可使用状态，从而使公司能够进一步扩大业务规模，增强盈利能力，提高公司股东回报。

（三）不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障

公司将严格遵循《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律法规和公司章程的规定行使职权，做出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，监事会能够独立有效地行使对公司董事、高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司持续稳定的发展提供科学、有效的治理结构和制度保障，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益。

（四）严格执行公司的分红政策，保障公司股东利益

公司一直非常重视对股东的合理回报，在兼顾公司可持续发展的同时制定了持续、稳定的分红政策。公司根据国务院《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》的有关要求，

制定了《上海华测导航技术股份有限公司未来三年股东回报规划（2020年-2022年）》，进一步明晰和稳定对股东的利润分配，特别是现金分红的回报机制。本次向特定对象发行完成后，公司将严格执行公司的分红政策，确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护。

综上所述，公司将提升管理水平，完善公司治理结构，合理规范使用募集资金，提高资金使用效率，采取多种措施持续改善经营业绩，加强对募集资金的管理，加速推进募投项目投资建设，尽快实现项目预期效益。在符合利润分配条件的前提下，积极推动对股东的利润分配，以提高公司对投资者的回报能力，有效降低原股东即期回报被摊薄的风险。

公司制定上述填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

七、公司董事、高级管理人员对关于本次发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺

为保障公司本次向特定对象发行股票摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行和维护中小投资者利益，公司全体董事、高级管理人员就公司本次向特定对象发行摊薄即期回报采取填补措施作出如下承诺：

- 1、本人承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 2、本人承诺对职务消费行为进行约束；
- 3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 5、如公司未来实施股权激励方案，本人承诺股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 6、本承诺函出具日后，如中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；
- 7、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行

上述承诺，本人同意按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所等证券监管机构发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。

8、本人作为公司董事/高级管理人员期间，上述承诺持续有效。

八、公司的控股股东、实际控制人对公司本次向特定对象发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺

为保障公司本次向特定对象发行股票摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行和维护中小投资者利益，公司控股股东、实际控制人就公司本次向特定对象发行摊薄即期回报采取填补措施作出了如下承诺：

- 1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；
- 2、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；
- 3、自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

九、关于本次发行摊薄即期回报的填补措施的审议程序

公司对本次发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响、填补即期回报措施及相关承诺主体的承诺等事项已经公司第二届董事会第二十次会议审议通过，尚需股东大会审议批准。

特此公告

上海华测导航技术股份有限公司

董事会

2020年8月18日