

上海华测导航技术股份有限公司

募集资金存放与使用情况专项报告的
鉴证报告

2021 年度

关于上海华测导航技术股份有限公司 2021年度募集资金存放与使用情况专项报告的 鉴证报告

信会师报字[2022]第ZA11366号

上海华测导航技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海华测导航技术股份有限公司（以下简称“华测导航”）2021年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

华测导航董事会的责任是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》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否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，在所有重大方面如实反映华测导航2021年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，华测导航2021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2021年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供华测导航为披露2021年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二二年四月二十六日

上海华测导航技术股份有限公司

2021年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据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，本公司就2021年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

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，实计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。

2021年度，公司募集资金投资项目支出累计投入381,517,274.14元，各项目的投入情况详见本报告“三、公司2021年度募集资金的实际使用情况”之说明。

截至2021年12月31日，公司募集资金银行账户余额为5,845.31万元，加上募集资金用于现金管理余额35,000.00万元，募集资金实际余额为40,845.31万元。募集资金使用情况明细如下表：

单位：人民币元

项目	金额
实际募集资金净额	785,009,211.13
减：本年度已使用募集资金	381,517,274.14
加：利息收入扣除手续费净额	2,893,001.26
理财收益	2,068,166.78
募集资金期末余额	408,453,105.03

二、募集资金存放和管理情况

（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。

2021年7月8日，公司连同方正证券承销保荐有限责任公司（以下简称“方正证券”）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2021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	账户类别	账 号	账户性质	年末余额
1	农商银行	募集资金专户	50131000859051251	活期存款	26,396,710.46
2	建设银行	募集资金专户	31050183360000007300	活期存款	31,314,740.28
3	工商银行	募集资金专户	1001741929000009188	活期存款	741,654.29
小计					58,453,105.03

2、截至2021年12月31日，募集资金用于现金管理的情况列示如下：

单位：人民币元

序号	存放机构	产品名称	存款方式	年末余额
1	农商银行	公司结构性存款2021年第182期（鑫和系列）	结构性存款	150,000,000.00
2	建设银行	中国建设银行上海市分行单位结构性存款结构性存款	结构性存款	100,000,000.00
3	方正证券	方正证券收益凭证“金添利” D152号	本金保障性收益凭证	100,000,000.00
小计				350,000,000.00

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年内，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 2021 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 2021 年度不存在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。公司保荐机构方正证券承销保荐有限责任公司核查上述情况后，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。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司2021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

公司2021年度不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

（六）超募资金使用情况

公司2021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及去向

截至2021年12月31日，公司尚未使用的募集资金用途和去向

详见本报告“二、募集资金存放与管理情况/（二）募集资金的存储情况”相关内容。

（八）募集资金使用的其他情况

公司 2021 年度不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2021 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 2021 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、 专项报告的批准报出

本专项报告经公司第三届董事会第十五次会议及第三届监事会第十五次会议于 2022 年 4 月 26 日批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

上海华测导航技术股份有限公司董事会

2022年4月26日

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	截至 2021 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	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金用途和去向详见本报告“二、募集资金存放与管理情况/(二) 募集资金的存储情况”相关内容。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司 2021 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。

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。