

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
2023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2023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。

2023年度,公司募集资金投资项目支出合计投入139,289,726.31元,加上以前年度已经投入使用的募集资金580,888,339.19元,截止2023年12月31日募集资金累计已使用720,178,065.50元,各项目的投入情况详见本报告“三、公司2023年度募集资金的实际使用情况”之说明。

截至2023年12月31日,公司募集资金银行账户余额为83,358,515.16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	219,044,067.91
减：本年度已使用募集资金	139,289,726.31
加：利息收入扣除手续费净额	893,218.75
理财收益	2,710,954.81
募集资金期末余额	83,358,515.16

截至2023年12月31日，募集资金用于现金管理的余额为零。

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2023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
1	农商银行	50131000859051251	72,708,035.31
2	建设银行	31050183360000007300	10,649,920.66
3	工商银行	1001741929000009188	559.19

序号	开户行	账号	年末余额
小计			83,358,515.16

三、本年度募集资金的实际使用情况

2023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2023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2023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2023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2023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2023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2023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

因国内施工进度受阻、宏观经济波动、国内外市场环境变化等，项目的实际投资进度与原计划投资进度存在一定的差异。公司于2023年4月17日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第二十三次会议，审议通过对“北斗高精度基础器件及终端装备产能建设项目”及“智能时空信息技术研发中心建设项目”进行延期，预计达到可使用状态的日期延长至2024年6月。本次对募投项目的延期是为了更好地保证募投项目实施质量，仅涉及项目投资进度的调整，未改变募投项目的实施地点、实施主体、募投项目的总投资额和建设内容，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，不会对公司的正常经营产生不利影响，符合公司实际情况和长期发展规划。

四、变更募投项目的资金使用情况

公司2023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2023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2023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2023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2023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、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2023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。

附表 1:

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

2023 年度

单位: 人民币元

募集资金总额		785,009,211.13				本年度投入募集资金总额	139,289,726.31			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额	720,178,065.50			
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
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	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (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										
北斗高精度基础器件及终端装备产能建设项目	否	312,421,311.13	312,421,311.13	67,525,497.24	249,027,418.98	79.71	2024年6月	不适用	不适用	否
智能时空信息技术研发中心建设项目	否	237,587,900.00	237,587,900.00	71,017,864.16	235,230,533.91	99.01	2024年6月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	235,000,000.00	235,000,000.00	746,364.91	235,920,112.61	100.39	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		785,009,211.13	785,009,211.13	139,289,726.31	720,178,065.50					
超募资金投向					无					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“北斗高精度基础器件及终端装备产能建设项目”及“智能时空信息技术研发中心建设项目”未达到计划进度的情况和原因: 因国内施工进度受阻、宏观经济波动、国内外市场环境变化等, 项目的实际投资进度与原计划投资进度存在一定的差异。公司于 2023 年 4 月 17 日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第二十三次会议, 审议通过对“北斗高精度基础器件及终端装备产能建设项目”及“智能时空信息技术研发中心建设项目”进行延期, 预计达到可使用状态的日期延长至 2024 年 6 月。本次对募投项目的延期是为了更好地保证募投项目实施质量, 仅涉及项目投资进度的调整, 未改变募投项目的实施地点、实施主体、募投项目的总投资额和建设内容, 不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形, 不会对公司的正常经营产生不利影响, 符合公司实际情况和长期发展规划。									
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 2023 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 2023 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	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。

（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 2023 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

年 月 日