



北京北斗星通导航技术股份有限公司

募集资金年度使用情况专项鉴证报告

天健正信审(2011)专字第 010440 号

天健正信会计师事务所

Ascenda Certified Public Accountants

关于北京北斗星通导航技术股份有限公司

募集资金年度使用情况专项鉴证报告

天健正信审(2011)专字第 010440 号

北京北斗星通导航技术股份有限公司全体股东：

我们对后附的北京北斗星通导航技术股份有限公司（以下简称北斗星通公司）截至2010年12月31日止的募集资金年度存放与使用情况专项报告进行了鉴证。

一、管理层的责任

按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号——上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的要求编制募集资金年度存放与使用情况专项报告，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是北斗星通公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对该报告发表鉴证意见。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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对募集资金存放与实际使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们结合北斗星通公司的实际情况，实施了审慎调查以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，北斗星通公司的募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号——上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的要求编制，在所有重大方面公允反映了北斗星通公司2010年度募集资金的存放和实际使用情况。

四、报告使用范围说明

本报告仅供北斗星通公司2010年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师：

叶金福

中国注册会计师：

杨七虎

报告日期： 2011 年 3 月 16 日

北京北斗星导航技术股份有限公司董事会 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

本公司董事会根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号——上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的要求，编制了截至2010年12月31日的“募集资金年度存放与使用情况专项报告”。本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、募集资金基本情况

2010年9月14日，中国证券监督管理委员会以《关于核准北京北斗星导航技术股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1253号）核准公司非公开发行不超过1,500万股新股。本次发行股票的最终发行价格由董事会与保荐机构根据发行对象申购报价的情况，遵照“价格优先、数量优先”的原则确定，最终确定发行的数量为917万股，发行价格为32.20元/股。2010年10月18日，天健正信会计师事务所有限公司出具了天健正信验(2010)综字第010116号《验资报告》，截至2010年10月18日，公司募集资金总额为295,274,000.00元，扣除发行费用15,650,473.69元后，募集资金净额为279,623,526.31元，其中新增股本9,170,000.00元，新增资本公积270,453,526.31元。

截至2010年12月31日，直接投入项目运用的募集资金564.95万元；以暂时闲置的部分募集资金补充流动资金10,000.00万元，累计已使用10,564.95万元；尚未使用募集资金金额为17,397.40万元。公司2010年12月31日募集资金专户余额为17,448.95万元；与尚未使用募集资金余额的差异51.55万元，系募集资金专户累计利息收入。

二、募集资金存放和管理情况

为规范募集资金的存放、使用和管理，保证募集资金的安全，最大限度地保障投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等法律法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定并修订了《募集资金管理办法》，并于2007年9月21日经公司2007年第一次临时股东大会及2008年9月5日公司2008年第一次临时股东大会审议通过。

在募集资金到位后，本公司在交通银行北京分行上地支行开设了募集资金专项账户，并同保荐机构民生证券有限责任公司、交通银行北京分行上地支行签订了《募集资金三方监管协议》。

截止2010年12月31日，募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：人民币万元

公司	开户银行	银行帐号	年末余额
本公司	交通银行北京分行上地支行	110060974018010030632	17,448.95
	合计		17,448.95

截止2010年12月31日，募集资金使用和监管执行情况良好。

三、本年度募集资金的实际使用情况

详见附表《募集资金使用情况对照表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截止 2010 年 12 月 31 日止，本公司不存在募集资金项目的变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，而且募集资金管理不存在违规情形。

北京北斗星通导航技术股份有限公司董事会

2011年3月16日

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			27,962.35			本年度投入募 集资金总额	10,564.95			
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	10,564.95			
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/GPS 海洋渔业生产安全保障与信息服务规模化应用高技术产业化示范工程	否	5,720.00	5,720.00	0.00	0.00	—	2012 年	—	不适用	否
高性能 GNSS 模块与终端研制及批产化项目	否	5,399.46	5,399.46	90.00	90.00	1.67%	2012 年	—	不适用	否
高性能 SoC 芯片及应用解决方案研发与产业化项目	否	9,141.53	9,141.53	0.00	0.00	—	2012 年	—	不适用	否
北斗星通导航产业基地建设项目	否	7,713.56	7,713.56	474.95	474.95	6.16%	2012 年	—	不适用	否
承诺投资项目小计	—	27,974.55	27,974.55	564.95	564.95	2.02%	—	—	—	—
超募资金投向	无									
补充流动资金（如有）	—	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100%	—	—	—	—
合计	—	—	—	10,564.95	10,564.95	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		公司募集资金项目均按照进度在实施， 建成后方可实现预计收益。								
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	1、截止 2010 年 12 月 31 日，北斗/GPS 海洋渔业生产安全保障与信息服务规模化应用高技术产业化示范工程运用自有资金预先投入项目 1410.19 万元，尚未利用募集资金进行置换； 2、截止 2010 年 12 月 31 日，高性能 GNSS 模块与终端研制及批产化项目已投入资金使用 525.62 万元，其中运用自有资金预先投入项目 435.62 万元，尚未利用募集资金进行置换； 3、截止 2010 年 12 月 31 日，北斗星通导航产业基地建设项目已投入资金使用 787.93 万元，其中运用自有资金预先投入项目 312.98 万元，尚未利用募集资金进行置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	经公司 2010 年第二次临时股东大会通过的决议，公司将部分闲置的募集资金暂时用于补充流动资金 10,000.00 万元
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	保存在募集资金专户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无