

民生证券股份有限公司

关于北京北斗星通导航技术股份有限公司

2012 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”）作为北京北斗星通导航技术股份有限公司（以下简称“北斗星通”或“公司”）非公开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》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，对公司 2012 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查的具体情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京北斗星通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，北斗星通非公开发行人民币普通股（A股）917万股，发行价格为每股32.20元，募集资金总额为29,527.40万元，募集资金净额为27,962.35万元。天健正信会计师事务所有限公司已于2010年10月18日对募集资金到位情况进行了审验，并出具了天健正信验(2010)综字第 010116 号《验资报告》。上述募集资金已经全部存放于公司募集资金专户管理。

二、募集资金 2012 年度使用金额及期末余额

截至 2012 年 12 月 31 日，公司募集资金 2012 年度使用金额及期末余额情况如下：

单位：人民币万元

项目	金额
实际募集资金净额	8,342.54
减：部分闲置募集资金暂时补充流动资金	--
置换预先投入募集项目资金	--
直接投入募集项目资金	8,178.56
加：利息收入扣除手续费净额	252.17
募集资金专用账户年末余额	416.15

三、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，提高资金使用效率和效益，保护股东权益，北斗星通按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等规定，结合公司实际情况，制定并修订了《募集资金管理办法》（以下简称“管理办法”）。该管理办法于 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。根据该办法的相关规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

（二）募集资金存放情况

本次非公开发行股票募集资金到位后，公司为募集资金开设了 2 个专项账户，并分别于 2010 年 11 月 17 日和 2011 年 3 月 14 日与民生证券、交通银行股份有限公司北京分行上地支行、招商银行股份有限公司北京上地支行分别签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金实行专户存储。

截至 2012 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币万元

公司	募集资金存储银行名称	账号	截止 2012 年 12 月 31 日余额
北京北斗星通导航技术股份有限公司	交通银行股份有限公司北京分行上地支行	110060974018010030632	415.63
北斗星通信息服务有限公司	招商银行股份有限公司北京上地支行	110906256510801	0.52
合 计			416.15

四、2012 年度募集资金实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

截至2012年12月31日，公司已累计使用募集资金27,798.37万元，公司募集资金专用账户上的资金结余为416.15万元。

募集资金使用情况对照表详见附表。

（二）项目可行性发生重大变化的原因说明

结合在“专业级SoC芯片”产品开发与市场销售等方面的经验与知识的积累，和目前北斗产业化应用政策的导向，为降低资金使用风险，2012年2月3日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更“高性能SoC芯片及应用解决方案研发与产业化项目”剩余募集资金为永久补充流动资金的议案》，将项目尚未使用的募集资金3,051.53万元（不含利息）变更为永久补充流动资金。该事项已于2012年1月18日对外公告，公告编号：2012-007。

（三）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2012年度，公司募集资金投资项目不存在实施地点、实施方式发生变更的情况。

（四）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2012 年度，公司募集资金投资项目不存在以募集资金置换先期投入的情况。

（五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明

2012 年度，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（六）关于超额募集资金使用情况说明

公司 2010 年度非公开发行股票不存在超额募集资金的情况。

五、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2012 年 2 月 3 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更“高性能 SoC 芯片及应用解决方案研发与产业化项目” 剩余募集资金为永久补充流动资金的议案》，将项目尚未使用的募集资金 3,051.53 万元（不含利息）变更为永久补充流动资金。

六、会计师关于公司 2012 年度募集资金存放与使用情况的鉴证意见

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2012 年 12 月 31 日的《北京北斗星通导航技术股份有限公司 2012 年度募集资金存放与使用情况专项报告》进行了鉴证，并出具了大华核字[2013]001631 号《北京北斗星通导航技术股份有限公司 2012 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，认为：北斗星通公司募集资金专项报告的编制符合深圳证券交易所发布的《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》的规定，在所有重大方面公允反映了北斗星通公司 2012 年度募集资金存放与使用情况。

七、保荐机构的核查意见

经查询公司募集资金专户存放与使用的有关凭证，并审阅公司内部审计报告、2012 年度募集资金使用情况的专项报告、会计师关于募集资金年度使用情况的鉴证报告以及公司的相关管理规章制度，民生证券认为：公司 2012 年度持续督导期间严格执行了募集资金专户存储制度，不存在变更募集资金投资项目的情况，不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，募集资金管理不存在违规情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《民生证券股份有限公司关于北京北斗星通导航技术股份有限公司 2012 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人(签字): _____

孙 振

陈 琳

民生证券股份有限公司

2013 年 2 月 26 日

附表 1

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				27,962.35		本年度投入募集资金总额					8,178.56	
变更用途的募集资金总额				9,141.53		已累计投入募集资金总额					27,798.37	
变更用途的募集资金总额比例				32.69%								
承诺投资项目	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	截至期末 承诺投入 金额(1)	本年度投 入金额	截至期末 累计投入 金额 (2)	截至期末累 计投入金额 与承诺投入 金额的差额 (3) = (2)-(1)	截至期末 投入进度 (%) (4) = (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
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	5,720.00	143.84	5,747.10	-27.10	100.47%	已结项（注1）	201.46	否	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	5,399.46	3,501.84	5,399.46	-	100%	已结项（注2）	825.88	否	否
高性能 SoC 芯片及应用解决方案研发与产业化项目	是	9,141.53	0	0	0	0	-	—	—	—	不适用	是
投资北京星箭长空测控技术股份有限公司 51.43%股份的项目	是	—	6,090.00	6,090.00	0	6,090.00	-	100%	2011 年 5 月 1 日	863.47	是	否
北斗星通导航产业基地建设项目	否	7,713.56	7,713.56	7,713.56	1,481.35	7,510.28	203.28	97.36%	2013 年 10 月 31 日	—	不适用	否
变更剩余募集资金为永久补充流动资金（注 3）	是	0	3,051.53	3,051.53	3,051.53	3,051.53	-	100%	2012 年 2 月 3 日	—	不适用	否

合 计	-	27,974.55	27,974.55	27,974.55	8,178.56	27,798.37	176.18	—	—	1,890.81	—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）	1、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项目主要由于本年度北斗海洋渔业市场需求慢于预期且竞争加剧，导致实现效益低于预期，但该项目 2011 年及 2012 年的累计实现效益超过了预期； 2、高性能 GNSS 模块与终端研制及批产化项目由于新研制北斗模块及相关产品早期市场推广难度较大，同时国防装备市场受北斗政策影响延期，导致实际效益未达到预计收益。此外，该项目第三年截止期为 2013 年 6 月 30 日，目前尚未到期。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	北京北斗星通导航技术股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更“高性能 SoC 芯片及应用解决方案研发与产业化项目” 剩余募集资金为永久补充流动资金的议案》，将项目尚未使用的募集资金 3,051.53 万元（不含利息）变更为永久补充流动资金。											
募集资金投资项目实施地点变更情况	—											
募集资金投资项目实施方式调整情况	—											
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	—											
超额募集资金的金额、用途及使用进展情况	—											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	—											
尚未使用的募集资金用途及去向	截止到 2012 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金为 416.15 万元（含利息收入），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	北斗星通导航产业基地建设项目慢于预期，截止 12 月底项目后期装修施工尚在进行中，综合考虑项目实施情况及资金筹措情况，预计项目全面竣工验收将延至 2013 年 10 月 31 日。											

*注 1：该项目已于 2012 年 6 月 30 日结项。

*注 2：该项目已于 2012 年 6 月 30 日结项。

*注 3：2012 年 2 月 3 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更“高性能 SoC 芯片及应用解决方案研发与产业化项目” 剩余募集资金为永久补充流动资金的议案》，将项目尚未使用的募集资金 3,051.53 万元（不含利息）变更为永久补充流动资金。

附表 2

变更募集资金投资项目情况表

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久性补充流动资金	高性能 SoC 芯片及应用解决方案研发与产业化项目	3,051.53	3,051.53	3,051.53	100%	2012 年 2 月 3 日	--	--	否
合计	--	3,051.53	3,051.53	3,051.53	--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			结合在“专业级 SoC 芯片”产品开发与市场销售等方面的经验与知识的积累，和目前北斗产业化应用政策的导向，为降低资金使用风险，2012 年 2 月 3 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更“高性能 SoC 芯片及应用解决方案研发与产业化项目”剩余募集资金为永久补充流动资金的议案》，将项目尚未使用的募集资金 3,051.53 万元(不含利息)变更为永久补充流动资金。本事项已于 2012 年 1 月 18 日对外公告，公告编号：2012-007。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						