

北京北斗星通导航技术股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2014]003603 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京北斗星通导航技术股份有限公司

募集资金存放与使用情况鉴证报告

(2013 年度)

目 录	页 次
一、 募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、 北京北斗星通导航技术股份有限公司2013 年度募集资金存放与使用情况专项报告	1-4

募 集 资 金 存 放 与 使 用 情 况 鉴 证 报 告

大华核字[2014] 003603 号

北京北斗星通导航技术股份有限公司全体股东：

我们审核了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）《2013 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”）。

一、董事会的责任

北斗星通公司董事会的责任是按照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》等有关规定编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对北斗星通公司募集资金专项报告发表鉴证意见。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，以对北斗星通公司募集资金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，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以

及我们认为必要的其他程序。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断，包括对由于舞弊或错误导致的募集资金专项报告重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与募集资金专项报告编制相关的内部控制，以设计恰当的鉴证程序。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、鉴证结论

我们认为，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2013 年度募集资金存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供北斗星通公司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北斗星通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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一四年四月四日

北京北斗星通导航技术股份有限公司董事会 关于募集资金 2013 年度存放与使用情况的专项报告

北京北斗星通导航技术股份有限公司（以下简称“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，编制了截止 2013 年 12 月 31 日的《募集资金年度存放与使用情况专项说明》。

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》，截止 2010 年 10 月 18 日，公司募集资金总额为 29,527.40 万元，扣除发行费用 1,565.05 万元后，募集资金净额为 27,962.35 万元，其中新增股本 917.00 万元，新增资本公积 27,045.35 万元。

截止 2013 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金总额 28,220.94 万元，其中，2010 年度直接投入项目运用的募集资金 564.95 万元，2011 年度，直接投入项目运用的募集资金 19,054.86 万元（含上年度已经使用本年度进行置换的 2,158.79 万元），2012 年度，直接投入项目运用的募集资金 8,178.56 万元，2013 年度，直接投入项目运用的募集资金 422.57 万元。公司 2013 年 12 月 31 日募集资金专户余额为 0 万元。

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》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，本公司在交通银行股份有限公司北京分行上地支行开设了募集资金专项账户，并于 2010 年 11 月 17 日根据中小企业板上市公司募集资金管理的要求，同保荐机构民生证券股份有限公司、交通银行股份有限公司北京分行上地支行签订了《募集资

金三方监管协议》；2011年3月14日，公司将5,720.00万元的募集资金汇入北斗星通信息服务有限公司（简称“北斗信服”，原名为“海南北斗星通信息服务有限公司”），用于“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，并于2011年3月28日，根据中小企业板上市公司募集资金管理的要求，北斗信服与保荐机构民生证券股份有限公司、招商银行股份有限公司北京上地支行签订了《募集资金三方监管协议》。

截止2013年12月31日，募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：万元

公司	开户银行	银行账号	年末余额
本公司	交通银行股份有限公司北京分行上地支行	110060974018010030632	-
北斗信服	招商银行股份有限公司北京上地支行	110906256510801	-
	合 计		-

2013年度，募集资金三方监管协议履行正常，不存在重大差异。截止2013年12月31日，以上募集资金存放专项账户已注销。

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

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

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

2014 年 4 月 4 日

附表 1:

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	422.57			
报告期内变更用途的募集资金总额			0			已累计投入募集资金总额	28,220.94			
累计变更用途的募集资金总额			9,141.53							
累计变更用途的募集资金总额比例			32.69%							
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	截止期末累计投入金额(2)	截止期末投资进度(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	0.52	5,747.62	100.48%	2012 年 6 月 30 日	139.60	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	100%	2012 年 6 月 30 日	1,360.49	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	—	—	—	—	—	—	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	100%	2011 年 5 月 1 日	178.32	否	否
北斗星通导航产业基地建设项目（注 1）	否	7,713.56	7,713.56	422.05	7,932.33	102.84%	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	是	—	3,051.53	—	3,051.53	100%	2012 年 2 月 3 日	—	不适用	否
承诺投资项目小计	—	27,974.55	27,974.55	422.57	28,220.94	—	—	1,678.41	—	—
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--

北京北斗星通导航技术股份有限公司
2013 年度
募集资金存放与使用情况专项报告

超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	27,974.55	27,974.55	422.57	28,220.94	--	--	1,994.43	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (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竞争加剧，终端产品价格下调，导致实现效益低于预期；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；3、星箭长空项目：主要是由于国防类客户采购较预期减少导致实际收益较低，导致未能实现预期收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	—									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	—									
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	—									
项目实施出现募集资金结余金额及原因	—									
尚未使用的募集资金用途及去向	—									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	—									

*注 1：该项目已于 2013 年 9 月开始试使用，目前项目竣工验收工作正在进行中。