



北京天圆全会计师事务所

BEIJING TIANYUANQUAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

北京市海淀区中关村南大街 56 号
方圆大厦 15 层

15/ F,Fangyuan Building, B56,Zhongguancunstreet,
Haidian District, Beijing, China

电话(Tel): (8610)83914188

传真(Fax): (8610)83915190

邮政编码(Postal Code): 100044

前次募集资金使用情况鉴证报告

天圆全专审字[2016]001434 号

北京耐威科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的北京耐威科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的截至2016年9月30日止的《关于前次募集资金使用情况的专项报告》进行了专项鉴证。

一、贵公司董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）和相关格式指引编制《关于前次募集资金使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证的基础上，对《关于前次募集资金使用情况的专项报告》发表专项鉴证意见。

我们的鉴证是按照《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》的规定进行的，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《关于前次募集资金使用情况的专项报告》是否存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额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意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，贵公司董事会编制的截至2016年9月30日止的《关于前次募集资金使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《关于前次募集资金使用情况报告的规定》和相关格式指引的规定，如实反映了贵公司前次募集资金的使用情况。

四、对报告使用者或使用目的的规定

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

附件：《北京耐威科技股份有限公司董事会关于前次募集资金使用情况的专项报告》

北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一六年十一月十日

北京耐威科技股份有限公司

关于前次募集资金使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，北京耐威科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“耐威科技”）编制了截至2016年9月30日的《关于前次募集资金使用情况的专项报告》，将本公司前次募集资金的使用情况专项报告如下：

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户中的存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]714号文《关于核准北京耐威科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用向社会公开发行方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,100万股，每股面值人民币1.00元，发行价格为14.01元/股，本公司发行新股募集资金总额为294,210,000.00元，扣除发行费用28,039,826.30元后，募集资金净额为266,170,173.70元。

该募集资金已于2015年5月11日全部到位，存放于公司募集资金专用账户中，上述募集资金到位情况已由北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具“天圆全验字[2015]000019号”《验资报告》。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2016年9月30日，本公司前次募集资金在专项账户中的存储情况如下：

单位：元

| 序号 | 开户行 | 账号 | 初始存放金额 | 余额 | 存储方式 |
|----|----------------|---------------------|----------------|---------------|-------|
| 1 | 光大银行北京亚运村支行 | 35090188000149944 | 101,104,300.00 | 50,226,492.64 | 活期+定期 |
| 2 | 中国工商银行北京荣华中路支行 | 0200300119100023787 | 57,402,600.00 | 20,631,695.17 | 活期+定期 |
| 3 | 南京银行北京万柳支行 | 05080120210002880 | 54,950,173.70 | 8,566,320.92 | 活期+定期 |
| 4 | 杭州银行北京安贞支行 | 1101040160000220631 | 52,713,100.00 | 120,786.58 | 活期 |

| | | | | |
|----|---|----------------|---------------|---|
| 合计 | - | 266,170,173.70 | 79,545,295.31 | - |
|----|---|----------------|---------------|---|

注：截至2016年9月30日，耐威科技根据协议约定合计向飞纳经纬科技（北京）有限公司（以下简称“飞纳经纬”）增资1,650万元，该资金属于“BD-II/GPS兼容型卫星导航定位技术研发中心项目”资金，经过了必须的审议及披露程序。截至2016年9月30日，飞纳经纬已使用该募投款项165.36万元，剩余1,484.64万元款项尚留存在基本户，飞纳经纬已准备于近期设立相应的募集资金专户，以将上述剩余款项转入专户进行统一管理。

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附表1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

截至2016年9月30日，前次募集资金实际投资项目不存在变更情况，但存在项目实施地点、实施主体、实施方式变更的情况，具体如下：

公司于2016年4月11日召开的第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点的议案》和《关于拟对外投资增资并控股飞纳经纬科技（北京）有限公司的议案》；2016年4月27日，公司2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点的议案》。

“BD-II/GPS兼容型卫星导航定位技术研发中心项目”实施主体的变更情况为：使用募集资金中的1,650万元对飞纳经纬进行增资并控股，由飞纳经纬承担部分研发内容，协助公司继续实施该项目。该项目的实施主体由耐威科技变更为由耐威科技和飞纳经纬共同实施。实施主体变更后，该项目使用募集资金总投资及建设内容不变。

“BD-II/GPS兼容型卫星导航定位技术研发中心项目”实施地点的变更情况为：由变更前在“北京经济技术开发区路东区F2街区”实施变更为在“北京经济技术开发区路东区F2街区”和“北京市西城区裕民路18号楼24层2606号（或未来租赁的其他办公场所）”共同实施。实施地点变更后，该项目使用募集资金总投资及建设内容不变。

公司于2016年4月12日披露了《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点的公告》。

公司独立董事对公司变更卫导研发项目实施主体及实施地点的事项发表了同意的独立意见；保荐机构国信证券股份有限公司对该事项发表了无异议的核查

意见。

(三) 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

截至 2016 年 9 月 30 日, 前次募集资金项目仍处于投资建设期, 尚不存在实际投资总额与承诺投资总额存在差异的情况。

(四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至 2016 年 9 月 30 日, 前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。

(五) 闲置募集资金情况说明

公司第二届董事会第八次会议、2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金购买保本型银行理财产品的议案》, 同意公司在保证募投项目资金需求和资金安全的前提下, 使用不超过人民币 15,000 万元的暂时闲置募集资金购买保本型银行理财产品, 授权有效期至 2017 年 7 月 12 日, 在上述额度及有效期内, 资金可以滚动使用。截至 2016 年 9 月 30 日, 公司使用暂时闲置募集资金购买保本型银行理财产品的情况如下:

| 序号 | 受托方 | 产品名称 | 金额 (万元) | 产品类型 | 起始日 | 到期日 | 投资收益 (元) | 备注 |
|----|------------------|------------------------|------------|---------|------------------|------------------|-------------|------|
| 1 | 杭州银行股份有限公司北京安贞支行 | 卓越稳盈第 15017 期 预约 92 天型 | 2,500 | 保本浮动收益型 | 2015 年 8 月 11 日 | 2015 年 11 月 11 日 | 207,945.21 | 到期赎回 |
| 2 | 南京银行股份有限公司北京万柳支行 | 珠联璧合-季稳鑫 1 号 | 1,000 | 保本保证收益型 | 2015 年 8 月 19 日 | 2015 年 11 月 18 日 | 84,767.12 | 到期赎回 |
| 3 | 杭州银行股份有限公司北京安贞支行 | 卓越稳盈第 15050 期 预约 92 天型 | 2,500 | 保本浮动收益型 | 2015 年 11 月 18 日 | 2016 年 2 月 18 日 | 176,438.36 | 到期赎回 |
| 4 | 南京银行股份有限公司北京万柳支行 | 珠联璧合-季稳鑫 1 号 | 1,000 | 保本保证收益型 | 2015 年 11 月 25 日 | 2016 年 2 月 24 日 | 74,794.52 | 到期赎回 |
| 5 | 南京银行股份有限公司北京万柳支行 | 珠联璧合-季稳鑫 1 号 | 1,000 | 保本保证收益型 | 2016 年 3 月 2 日 | 2016 年 6 月 8 日 | 80,547.94 | 到期赎回 |

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附表 2。

截至 2016 年 9 月 30 日, 前次募集资金项目仍处于投资建设期。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

截至 2016 年 9 月 30 日，前次募集资金项目仍处于投资建设期。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上的情况说明

截至 2016 年 9 月 30 日，前次募集资金项目仍处于投资建设期。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

截至 2016 年 9 月 30 日，前次募集资金中未有资金用于认购股份。

五、其他差异说明

截至 2016 年 9 月 30 日，前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

附表 1：前次募集资金使用情况对照表

附表 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

特此报告。

北京耐威科技股份有限公司董事会

2016 年 11 月 10 日

附表 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2016 年 9 月 30 日

编制单位：北京耐威科技股份有限公司

单位：人民币万元

| | | | | | | | | | | |
|----------------|---|---|---------------|---------------|------------|---------------------------|---------------|------------|-----------------------------|-----------------------------------|
| 募集资金总额： | | | 29,421.00 | | | 已累计使用募集资金总额：17,554.27 | | | | |
| 募集资金净额： | | | 26,617.02 | | | 各年度使用募集资金总额： | | | | |
| 变更用途的募集资金总额： | | | - | | | 2015 年使用总额：8,818.79 | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例： | | | - | | | 2016 年 1-9 月使用总额：8,735.48 | | | | |
| 投资项目 | | | 募集资金投资总额 | | | 截止日募集资金累计投资额 | | | | 项目达到预定可使用 状态日期（或截止日 项目完工程度） |
| 序号 | 承诺投资项目 | 实际投资项目 | 募集前承诺投 资金额 | 募集后承诺 投资金额 | 实际投资 金额 | 募集前承诺 投资金额 | 募集后承诺 投资金额 | 实际投资 金额 | 实际投资金额与 募集后承诺投资 金额的差额 | |
| 1 | 自主惯性导航 系统及器件扩 产项目 | 自主惯性导航 系统及器件扩 产项目 | 10,110.43 | 10,110.43 | - | 10,110.43 | 10,110.43 | 5,239.92 | 4,870.51 | 2017 年 5 月 31 日 |
| 2 | BD-II/GPS 兼容 型卫星导航定 位技术研发中 心项目 | BD-II/GPS 兼容 型卫星导航定 位技术研发中 心项目 | 5,740.26 | 5,740.26 | - | 5,740.26 | 5,740.26 | 2,251.85 | 3,488.41 | 2017 年 5 月 31 日 |
| 3 | 高精度 MEMS 惯 性器件及导航 系统产业化项 目 | 高精度 MEMS 惯 性器件及导航 系统产业化项 目 | 10,771.31 | 10,771.31 | - | 10,771.31 | 10,771.31 | 10,062.50 | 708.81 | 2017 年 5 月 31 日 |
| 承诺投资项目小计 | | | 26,622.00 | 26,622.00 | - | 26,622.00 | 26,622.00 | 17,554.27 | 9,067.73 | - |
| 超募资金投向 | | | - | - | - | - | - | - | - | - |

附表 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2016 年 9 月 30 日

编制单位：北京耐威科技股份有限公司

单位：人民币万元

| 实际投资项目 | | 截止日投资项目累计产能利用率 | 承诺效益 | 最近三年实际效益 | | | 截止日累计实现效益 | 是否达到预计效益 |
|--------|-----------------------------|----------------|-------|----------|--------|--------|-----------|----------|
| 序号 | 项目名称 | | | 2013 年 | 2014 年 | 2015 年 | | |
| 1 | 自主惯性导航系统及器件扩产项目 | 仍处于投资建设期 | (注 1) | - | - | - | - | 否 |
| 2 | BD-II/GPS 兼容型卫星导航定位技术研发中心项目 | 仍处于投资建设期 | (注 2) | - | - | - | - | 否 |
| 3 | 高精度 MEMS 惯性器件及导航系统产业化项目 | 仍处于投资建设期 | (注 3) | - | - | - | - | 否 |

注 1: 本项目建设总投资为 10,110.43 万元, 第一、二年为建设期, 第三至第七年为运营期, 其中第二、三年部分达产, 第四年完全达产。本项目实施完成后的投资利润率可达 45.60%, 税后静态投资回收期为 4.59 年。本次募集资金效益测算出于谨慎原则考虑, 不代表对公司价值的预测。

注 2: 本项目实施后从事技术研发升级活动, 项目经济效益和社会效益无法简单测算。项目实施主要是为了给高精度卫星导航产品的未来持续快速发展提供技术储备, 项目实施后, 公司对抗干扰天线、高精度导航解算软件、高性能兼容型接收机、应急通信终端产品及惯性辅助兼容型接收机等产品的研制能力将大大增强, 但暂不涉及具体的承诺效益。

注 3: 本项目建设总投资为 26,000.00 万元, 拟投入募集资金 10,771.31 万元, 第一、二年为建设期, 第三至第十年为运营期, 其中第二、三年部分达产, 第四年完全达产。本项目实施完成后的财务内部收益率可达 21.90%, 税后静态投资回收期为 5.24 年。本次募集资金效益测算出于谨慎原则考虑, 不代表对公司价值的预测。