

贵州航天电器股份有限公司

募集资金专项审核报告

中和正信审字（2006）第 4-254 号

贵州航天电器股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的贵州航天电器股份有限公司（以下简称贵州航天）董事会出具的《关于募集资金使用情况的专项说明》，贵州航天董事会的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及会计师认为必要的其他证据。我们的责任是接受贵州航天董事会委托，在实施审核工作的基础上对该专项说明发表意见。

我们根据《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》的要求，对公司当年募集资金使用情况进行专项审核，我们所发表的意见是在进行了审慎调查，实施了必要的审核程序的基础上，根据审核过程中所取得的材料做出的职业判断，注册会计师及会计师事务所对本专项报告的真实性和准确性承担相应的法律责任。审核情况说明如下：

一、 募集资金基本情况

贵州航天经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2004]108 号文件批准，于 2004 年 7 月 9 日在深圳证券交易所采取网上定价发行方式向社会公众公开发行了每股面值 1.00 元的人民币普通股 2570 万股，扣除发行费用 10,172,381.22 元，实际募集资金 169,727,618.78 元，于 2004 年 7 月 15 日全部到位，并经中和正信会计师事务所出具的“中和正信验字[2004]4-18 号”《验资报告》审验。

二、 募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护中小投资者利益，根据有关法律法规和深圳证券交易所《中小企业板保荐机构指引》的规定，贵州航天于2004年10月与保荐机构、开户银行签订了募集资金专项存款管理协议（协议内容已在相关媒体中作了披露）并严格按协议执行。截至2006年6月30日，募集资金在各银行专户的存储余额45,227,149.52元，其中本金为42,580,700.75元。

三、 募集资金的实际使用情况

截止2006年6月30日，募集资金已投入使用127,146,918.03元，募集资金余额为42,580,700.75元，实际使用情况按投资项目列示如下：

单位：万元

序号	项目名称	计划投资额	截止上年度已投资	2006年1-6月实际投资额	至2006年6月累计投资额	实际投资额占计划投资额的比例%
1	高可靠圆形连接器生产线	2997	2,863.19	36.12	2,899.31	96.74%
2	密封继电器生产线	2995	1,565.13	27.72	1,592.85	53.18%
3	射频同轴连接器生产线	2990	1,559.26	323.37	1,882.63	62.96%
4	温度继电器生产线	2996	1,290.62	54.01	1,344.63	44.88%
5	陶瓷插针生产线	8400	0.51		0.51	0.01%
6	“苏州华旗航天电器公司”通讯、交通用连接器生产基地	4,994.76	4,994.76		4,994.76	100.00%
	合计		12,273.47	441.22	12,714.69	

四、 募集资金实际使用情况与招股说明书承诺内容进行对照，具体情况如下：

承诺投资项目	实际投资项目	承诺投资金额	实际投资金额	投入时间
高可靠圆形连接器生产线	与承诺投资项目一致	2997	2,899.31	2002-2006.07
密封继电器生产线	与承诺投资项目一致	2995	1,592.85	2002-2006.07
射频同轴连接器生产线	与承诺投资项目一致	2990	1,882.63	2002-2006.07
温度继电器生产线	与承诺投资项目一致	2996	1,344.64	2002-2006.07
陶瓷插针生产线	“苏州华旗航天电器公司”通讯、交通用连接器生产基地	8400	0.51	2004

经股东大会审议同意变更使用的资金使用情况				
“苏州华旗航天电器公司”通讯、交通用连接器生产基地	与承诺投资项目一致	4994.76	4,994.76	2005
合计			12,714.69	

1、变更募集资金项目使用情况

由于募集资金低于实际投资总额及相关产品和市场状况发生变化，陶瓷插针生产线建设条件发生改变，经 2005 年度第三次临时股东大会决议，变更陶瓷插针生产线建设，与关联方共同投资建立“苏州华旗航天电器有限公司”通信交通用连接器生产基地项目，“苏州华旗航天电器有限公司”总投资 10000 万元，本公司投资 6000 万元，其中募集资金投资 4994.76 万元，其余为公司自筹资金。公司已于 2005 年 12 月完成此项投资。

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

贵州航天未用闲置募集资金暂时补充流动资金。

3、募集资金其他使用情况

贵州航天未用募集资金归还与募集资金项目无关的贷款，未用募集资金存单质押取得贷款等其他情况。

五、 差异说明

经审核，截至 2006 年 6 月 30 日公司募集资金专用账户实际余额为 45,227,149.52 元，募集资金尚未使用金额实际应为 42,580,700.75 元，差额 2,646,448.77 元，其原因为：存款利息 2,643,409.77 元，自有资金投入 3,039.00 元尚未转出募集资金专户。

六、 审核结论

我们认为，贵州航天董事会《关于募集资金使用情况的专项说明》中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符。

本专项报告仅供贵州航天定向募集披露之目的使用，不得用作任何其他目的。本所同意将本专项报告作为贵州航天定向募集的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

中和正信会计师事务所有限公司贵州分公司

中国注册会计师：王琴珠

中国注册会计师：李可贞

地址：中国·贵阳

2006年7月26日