

国信证券股份有限公司

关于宁波康强电子股份有限公司

2009 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》和深圳证券交易所《中小企业板保荐工作指引》（2008年12月修订）等法律法规和规范性文件相关规定，国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”或“我公司”）作为宁波康强电子股份有限公司（以下简称“康强电子”或“公司”）首次公开发行股票持续督导的保荐人，对康强电子2009年度募集资金存放和使用情况进行了专项核查，现将核查结果汇报如下：

一、证券发行上市及募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监字[2007]26号文核准，公司于2007年2月8日向社会公开发行了人民币普通股股票（A股）2,500万股，每股面值1元，发行价格为每股11.10元。公司实际募集资金总额为27,750万元，扣除各项发行费用1,546.81万元后，实际募集的资金净额为26,203.19万元。上述募集资金已于2007年2月14日全部到位，并经浙江东方中汇会计师事务所有限责任公司出具的东方中汇会验[2007]第0289号验资报告审验。

截至2009年12月31日止，公司募集资金使用情况为：以前年度已投入募集资金项目的金额197,834,211.12元，2009年度募集资金项目投入的金额33,915,294.54元，2009年度将暂闲置募集资金用于补充流动资金的金额为26,000,000元，募集资金专户应结余金额为4,282,394.34元，期末募集资金专户实际余额为10,652,379.32元。募集资金专户实际余额与应结余金额的差额6,369,984.98元，均系募集资金专户取得的利息收入。

二、募集资金的存放、使用及专户余额情况

公司已按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《宁波康强电子股份有限公司募集

资金管理制度》对募集资金专户存储及使用和管理。

2007年3月12日，公司、保荐人与上海浦东发展银行宁波分行科技园支行、交通银行宁波鄞中支行和中国工商银宁波新城支行分别签订了《募集资金三方监管协议》。2008年12月，公司募集资金投资项目《大规模集成电路引线框架生产线升级改造项目》变更后的实施主体江阴康强电子有限公司（以下简称“江阴康强”）与保荐人、中国建设银行江阴东门支行签订了《募集资金三方监管协议》，上述协议均约定了对募集资金专户存储、使用和监督等方面的三方权利、责任和义务。

2009年度，公司及其控股子公司江阴康强、保荐人和银行均按照协议约定条款履行了对募集资金的存储、使用和日常监督。截至2009年12月31日，公司及其控股子公司江阴康强募集资金在银行专户的存款金额共计为10,652,379.32元，其中：公司募集资金专户情况为：浦发银行、工商银行专户资金已全部使用完毕，该两帐户已销户，相关的《募集资金三方监管协议》也随之终止，交通银行专户存款余额为8,695,086.61元（其中定期存款7,000,000.00元），江阴康强募集资金专户建设银行专户存款余额为1,957,292.71元。

三、2009年度募集资金的使用情况

1、公司首次公开发行募集资金投资项目及2009年度募集资金使用情况如下：

单位：人民币万元

募集资金总额				26,203.19		本年度投入募集资金总额				3,391.53
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额				23,174.95
变更用途的募集资金总额比例				0.00%						
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	项目可行性是否发生重大变化
集成电路引线框架	否	12,500.00	12,500.00	12,500.00		12,174.25	-325.75	97.39	2008年6月30日	否

生产线升级技改项目										
集成电路内引线材料(金丝)生产线技术改造项目	否	7,050.00	7,050.00	7,050.00		7,034.28	-15.72	99.78	2007年12月31日	否
大规模集成电路引线框架生产线升级改造项目	是	6,653.19	6,653.19	6,653.19	3,391.53	3,966.42	-2,686.77	59.62	2010年12月31日	否
合计	—	26,203.19	26,203.19	26,203.19	3,391.53	23,174.95	-3,028.24	—	—	—

2、募集资金承诺投资项目的进度与实际进展的差异说明

集成电路引线框架生产线升级技改项目、集成电路内引线材料(金丝)生产线技术改造项目已基本建设完成,由于部分设备及厂房投入比预算降低,导致实际投资额与承诺投资额有所差异,差异金额分别为325.75万元、15.72万元。

大规模集成电路引线框架生产线升级改造项目因公司根据整体发展规划变更了实施方式和实施地点,故放缓了投资进度,截止2009年12月31日,项目投资进度为59.62%。

《集成电路引线框架生产线升级技改项目》、《集成电路内引线材料(金丝)生产线技术改造项目》均为技改项目,所产生的效益均体现在公司整体经营效益中。

《大规模集成电路引线框架生产线改造项目》实施地点由“宁波康强电子股份有限公司厂区内”变更为“江阴康强电子股份有限公司厂区内”,目前尚处于建设期。

四、用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况

经公司第二届董事会第十次会议审议通过, 2007 年度, 公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目的 5,637.66 万元自筹资金(其中以前年度 4,039.02 万元, 2007 年 1-2 月份 1,598.64 万元)。浙江东方中汇会计师事务所有限公司对此出具了东方中汇会专[2007]0518 号专项审核报告, 公司独立董事、监事会及保荐人均发表了明确的同意意见。

五、闲置募集资金补充流动资金的情况和效果

2009 年 8 月 18 日, 公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于江阴康强使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》, 同意江阴康强将暂闲置不超过 2,600 万元的募集资金用于补充流动资金(不用于证券投资), 时间不超过六个月, 具体期限为 2009 年 8 月 21 日至 2010 年 2 月 20 日止, 到期归还到募集资金专用帐户。公司独立董事、监事会及保荐人对此均发表了明确的同意意见。截至 2009 年 12 月 31 日该资金尚未归还, 经核查进帐单, 2010 年 2 月 10 日, 江阴康强已提前将上述全部募集资金归还到募集资金专用帐户, 实际使用期限在六个月之内。

六、募集资金投向变更的情况

为缩短与下游企业的信息沟通周期, 节约运输费用, 降低运营成本, 公司第二届董事会第二十八次会议及 2008 年度第三次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》。2008 年, 公司募集资金投资项目之一大规模集成电路引线框架生产线升级改造项目的实施主体变更为控股子公司江阴康强, 实施地点由宁波康强电子股份有限公司厂区内变更为江阴康强厂区内。公司独立董事、监事会及保荐人对此均发表了明确的同意意见。

截止 2009 年 12 月 31 日, 该项目已累计投入金额 3,966.42 万元, 投资进度为 59.62%, 目前正处于试生产前的调试阶段。

七、上市公司募集资金存放与使用情况是否合规的结论性意见

2009 年度, 公司能够按照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和公司《募集资金管理制度》等法规和制度的要求进行募集资金的管理和使用。募集

资金存放在董事会决定的专项账户集中管理，公司及时与保荐人、存放募集资金的银行签订了三方监管协议。公司按照招股说明书承诺的募集资金投资计划使用募集资金，公司闲置募集资金补充流动资金、改变资金投向的实施方式、实施地点均履行了相关决策、披露程序，不存在募集资金违规使用的情况。由于大规模集成电路引线框架生产线升级改造项目变更由江阴康强实施，故放缓了投资进度，该项目已于年初基本建设完成，目前正处于试生产前的调试阶段，管理费用增加，导致一季度江阴康强亏损较大，尚未完全产生效益。公司与募集资金相关的信息披露及时、真实、准确、完整，募集资金管理不存在违规情况。

八、其他需要说明的情形

无。

（以下无正文）

