

# 光大证券股份有限公司关于宁波康强电子股份有限公司 2013 年 度募集资金存放与使用情况的核查意见

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，光大证券股份有限公司（以下简称“光大证券”或“保荐机构”）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”）非公开发行股份（以下简称“此次发行”）的保荐机构，在认真审阅董事会《宁波康强电子股份有限公司募集资金 2013 年度存放与使用情况的专项报告》的基础上，现就其 2013 年度募集资金存放与使用情况核查如下：

## 一、募集资金的存放、使用及专户余额情况

### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2012〕1103 号文核准，公司采用向特定投资者非公开发行方式发行人民币普通股（A 股）股票 1,200 万股，发行价为每股人民币 7.73 元，共计募集资金 9,276 万元，扣除承销和保荐费用和其他各项与发行权益性证券直接相关的费用后，公司本次募集资金净额为 8,604 万元。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所验证，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2013〕24 号）。

### （二）本年度使用金额及年末余额

公司预先投入募集资金项目的金额为 4,547.87 万元，本年度募集资金项目投入的金额为 5,927.14 万元，募集资金专户应结余金额为 2,676.86 万元，期末募集资金专户实际余额为 2,723.77 元。募集资金专户实际余额与应结余金额的差额 46.91 万元，均系募集资金专户取得的利息收入。

## 二、募集资金管理情况

---

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司依照《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》等法律法规的规定，结合公司实际情况，制定了《宁波康强电子股份有限公司募集资金管理制度》，明确规定了募集资金专户存储、使用、投向变更、管理与监督等内容。

2013年3月，公司及光大证券，分别与平安银行股份有限公司宁波明州支行（以下简称平安银行）和兴业银行股份有限公司宁波分行（以下简称兴业银行）签订了募集资金三方监管协议，约定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。监管协议的条款和深圳证券交易所公布的监管协议范本不存在重大差异。公司、保荐机构和银行，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2013年12月31日，公司募集资金在银行专户的存款金额共计为27,237,656.38元，其中：平安银行募集资金专户存款余额为12,128,809.93元，兴业银行募集资金专户存款余额为15,108,846.45元(其中1500万为智能通知存款)。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。

(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

在募集资金到位前，公司以自筹资金实施了募集资金项目部分投资。截至2013年2月28日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为4,547.87万元。前期预先投入资金已经天健会计师事务所审验，并出具了天健审[2013]1492号《关于康强电子以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》。该置换事项已经公司第四届董事会第十二次会议审议通过。

#### 四、变更募集投资项目的资金使用情况

根据公司非公开发行股票方案，公司募集资金投资项目原承诺投资总额为59950万元，拟投入到以下2个项目：

序号	项目名称	总投资（万元）	募集资金拟投入（万元）	备案核准情况
1	年产3000万条高密度集成电路框架（QFN）生产线项目	31,100	31,100	甬发改审批[2011]773号
2	年产50亿只平面阵列式LED框架生产线（一期）项目	28,850	28,850	甬发改审批[2011]772号
	合计	59,950	59,950	-

由于募集资金严重不足，项目建设资金缺口巨大，结合公司实际经营情况，为降低财务风险，确保募投项目的顺利实施，经公司第四届董事会第十四次会议审议通过，公司拟缩减项目投资规模，调整募投项目情况如下：

##### （一）年产3000万条高密度集成电路框架（QFN）生产线项目

根据公司2011年度非公开发行股票方案，募集资金投资项目《年产3000万条高密度集成电路框架（QFN）生产线项目》原计划项目总投资31,100万元。其中，设备、模具投资14,000万元、土地使用权及土建等投资8,100万元，铺底流动资金9,000万元，建设期两年。目前该项目已完成征地及部分土建工程。

因募集资金不足，结合项目现有投资进度及公司实际经营情况，经公司第四届董事会第十四次会议审议并一致同意，缩减原《年产3,000万条高密度集成电路框架（QFN）生产线项目》整体投资规模，实施主体、实施方式、建设内容及

项目所生产产品不变，项目建成后，形成年产1000万条高密度集成电路框架（QFN）生产能力。

调整后的募投项目如下：项目计划总投资18,600万元，使用募集资金8,604万元，不足部分由公司自筹解决。其中设备、模具投资6,500万元，土地使用权

---

及土建等投资 8,100 万元，铺底流动资金 4,000 万元，建设期两年，预计 2015 年年中达产。项目达产后，项目年新增销售收入 20,000 万元，年新增净利润 2,002 万元。

本项目为本次非公开发行的募集资金投资项目。

## （二）年产 50 亿只平面阵列式 LED 框架生产线（一期）项目

根据公司 2011 年度非公开发行股票方案，募集资金投资项目《年产 50 亿只平面阵列式 LED 框架生产线（一期）项目》原计划总投资 28,850 万元，其中固定资产投资 23,600 万元，包括土建 9,600 万元，设备模具投资 14,000 万元；铺底流动资金 5,250 万元，建设期两年。目前该项目已完成征地及部分土建工程。

因募集资金不足，结合项目现有投资进度及公司实际经营情况，经公司第四届董事会第十四次会议审议并一致同意，公司拟变更《年产 50 亿只平面阵列式 LED 框架生产线（一期）项目》为非募集资金投资项目同时缩减该项目的整体投资规模，实施主体、实施方式、建设内容及项目生产产品不变，项目建成后，形成年产 25 亿只平面阵列式 LED 框架生产能力，项目所需资金全部由公司自筹解决。

调整后该项目的投资情况如下：项目计划总投资 8,000 万元，其中固定资产投资 7,000 万元，包括设备、模具投资 2,000 万元，土地使用权及土建等投资 5,000 万元；铺底流动资金 1,000 万元，建设期两年，预计 2014 年底达产。项目达产后，年新增销售收入 12,000 万元，年新增净利润 1,000 万元。

本项目变更为非募集资金投资项目。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

2013 年度公司信息披露及时、真实、准确、完整，且募集资金管理不存在违规情形。

---

## 六、上市公司募集资金存放与使用情况合规性核查

通过核查，光大证券认为：

1、康强电子发行募集资金存放于募集资金专用帐户，该类账户中未存放非募集资金，也未用作其它用途，符合相关法规的规定；

2、康强电子 2013 年度募集资金使用情况符合募集资金投资计划，本年度募投项目的变更及超募资金的使用均符合公司长远发展战略，有利于增强公司持续盈利能力，符合公司及全体股东利益，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在募集资金管理违规行为，相关信息披露及时、真实、准确地反映了募集资金使用情况。

## 附件 1 募集资金使用情况对照表

2013 年 1-12 月

编制单位：宁波康强电子股份有限公司

单位：人民币万元

单位：人民币万元

募集资金总额			8,604.00		本年度投入募集资金总额		5,927.14			
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额		5,927.14			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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	截至期末累计投入金额 (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										
1.年产 3000 万条高密度集成电路框架（QFN）生产线项目	是	31,100.00	8,604.00	5,927.14	5,927.14	68.89%	2015 年年中	不适用	不适用	是
2.年产 50 亿只平面阵列式	是	28,850.00	—	—	—	—	—	不适用	不适用	是

LED 框架生产 线（一期）项 目										
承诺投资项目 小计		59,950.00	8,604.00	5,927.14	5,927.14	68.89%				
超募资金投向										
1.										
.....										
超募资金投向 小 计										
合 计	—					—	—	-	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	2013年8月16日，根据公司实际情况，为降低财务风险，确保项目顺利实施，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，将年产3,000万条高密度集成电路框架(QFN)生产线项目缩减投资规模，变更为年产1,000万条，投资额相应缩减为18,600万元，建设内容、实施方式、实施地点和所生产产品不变；将年产50亿只平面阵列式LED框架生产线项目变更为非募集资金投资项目，总投资额缩减至8,000万元，建设内容、实施方式、实施地点和所生产产品保持不变，形成年产25亿只平面阵列式LED框架生产能力。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至2013年2月6日，本公司以自筹资金预先投入募集资金项目的实际投资金额为4,547.87万元，业									

	经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具《关于康强电子以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》（天健审[2013]1492号）验证，经2013年3月29日公司第四届董事会第十二次会议审议通过，同意使用募集资金4,547.87万元置换已发生的用于募集资金项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	专户存储
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无



## 附件2 募集资金投资项目情况表

2013 年度

编制单位：宁波康强电子股份有限公司

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)	本年度实际投入金额	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	本年度实现的效益	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
年产 1000 万条高密度集成电路框架 (QFN) 生产线项目	年产 3000 万条高密度集成电路框架 (QFN) 生产线项目	8,604.00	5,927.14	5,927.14	68.89%	2015 年年中	不适用	不适用	否
年产 25 亿只平面阵列式 LED 框架生产线(一期) 项目	年产 50 亿只平面阵列式 LED 框架生产线(一期) 项目	—	—	—	—	—	不适用	不适用	否
合 计	—	8,604.00	5,927.14	5,927.14	68.89%	—	-	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			由于募集资金严重不足，项目建设资金缺口巨大，结合公司实际经营情况，为降低财务风险，确保募投项目的顺利实施，经公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，公司缩减项目投资规模，调整募投项目，将年产 3,000 万条高密度集成电路框架 (QFN) 生产线项目缩减投资规模，变更为年产 1,000 万条，投资额相应缩减为 18,600 万元，建设内容、实施方式、实施地点和所生产产品不变；将年产						

	50 亿只平面阵列式 LED 框架生产线项目变更为非募集资金投资项目，总投资额缩减至 8,000 万元，建设内容、实施方式、实施地点和所生产产品保持不变，形成年产 25 亿只平面阵列式 LED 框架生产能力。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

(以下无正文)



（本页无正文，为《光大证券股份有限公司关于〈宁波康强电子股份有限公司 2013 年度募集资金存放与使用情况〉的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人：

\_\_\_\_\_  
于荟楠

\_\_\_\_\_  
王理

光大证券股份有限公司

2014 年 月 日