

**光大证券股份有限公司关于  
宁波康强电子股份有限公司  
变更募集资金投资项目的核查意见**

根据中国证券监督管理委员会《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》中“第六章 募集资金管理”等相关法律法规和规范性文件的规定，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”）2011年度非公开发行股票的保荐人，光大证券股份有限公司（以下简称“光大证券”、“保荐机构”）对康强电子本次变更募集资金投资项目的情况进行了核查，现将核查情况及核查意见发表如下：

**一、保荐机构进行的核查工作**

光大证券保荐代表人通过对公司相关高管人员进行访谈，查阅本次变更募集资金投资项目的可研资料、董事会和监事会会议关于本次募集资金项目的议案等相关文件，对公司变更募集资金投资项目的具体原因和合理性进行了核查。

**二、康强电子非公开发行股票募集资金投资项目情况**

**（一）募集资金基本情况**

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1103号《关于核准宁波康强电子股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，康强电子获准非公开发行不超过5,700万股人民币普通股。

本次非公开发行原确定郑康定、汇峰投资、任颂柳和任伟达等4名发行对象参与认购，每股发行价为人民币7.73元。最终仅有郑康定和任伟达2名发行对象参与认购，认购股份共计1,200万股，实际募集资金总额为9,276万元，减除发行费用672万元后，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，并出具了天健验[2013]24号《验资报告》。

**（二）募集资金投资项目的的基本情况**

根据《宁波康强电子股份有限公司非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》，本次募集资金拟投资以下项目：

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	-

其中，“年产 3000 万条高密度集成电路框架（QFN）生产线项目”拟总投资 31,100 万元。其中，土建 8,100 万元，设备模具投资 14,000 万元，铺底流动资金 9,000 万元，建设期两年。该项目建成投产后将形成年产 3,000 万条 QFN 生产线，预计年销售收入 6 亿元，利润总额 1.14 亿元。

“年产 50 亿只平面阵列式 LED 框架生产线（一期）项目”拟总投资 28,850 万元，其中土建投资 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。该项目建设完成达产后，预计年新增销售收入 35,000.00 万元，年新增利润总额 8,572 万元。

由于本次非公开发行认购对象汇峰投资、任颂柳未能参与认购，本次募集资金净额低于上述项目拟投入的募集资金总额，公司将按照上述项目所列顺序依次投入，不足部分由公司自筹解决。

### 三、公司变更募集资金投资项目的情况

#### （一）变更募集资金投资项目的具体情况

##### 1、年产3000万条高密度集成电路框架（QFN）生产线项目

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和公司实际经营情况，经公司第四届董事会第十四次会议审议并一致同意，拟缩减原《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。本项目建成后，将形成年产 1000 万条高密度集成电路框架（QFN）的生产能力。

调整后，本次非公开发行股票所募集的资金净额 8,604 万元全部投资于该项目，不足部分由公司自筹解决。该项目的具体投资情况如下：项目计划总投资 18,600 万元，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。该项目

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。

## 2、年产50亿只平面阵列式LED框架生产线（一期）项目

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，项目所需资金全部由公司自筹解决。同时，缩减该项目的整体投资规模，实施主体、实施方式、建设内容及项目所生产产品不变。项目建成后，将形成年产 25 亿只平面阵列式 LED 框架生产能力。

调整后，该项目所需投资资金全部由公司自筹解决。该项目的具体投资情况如下：项目计划总投资 8,000 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。

### （二）变更募集资金投资项目的理由

由于本次非公开发行股票所募集的资金严重不足，项目建设资金缺口巨大，结合公司实际经营情况，公司本次拟缩减项目投资规模。

本次募集资金变更考虑了本次非公开发行股票募集资金的实际到位情况以及实施项目的融资成本等因素，募集资金投资项目变更后，能促进募投项目的有效实施。

### （三）本次变更募集资金投资项目的审议程序

本次变更募集资金投资项目议案需提交公司董事会和股东大会审议，并需独立董事发表独立意见，由股东大会审议通过后才可实施。

## 四、保荐机构意见

1、本次募集资金投资项目变更已经公司董事会审议批准，独立董事、监事会均发表明确同意意见，履行了必要的审批程序，符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定的要求；

2、本次变更是根据募集资金投资项目实施的客观需要做出的，有利于公司

降低财务风险，符合公司的发展战略，同时不影响原募集资金投资项目所涉的投资内容和项目产品的实施，不存在损害股东利益的情形。

保荐机构对康强电子本次募集资金投资项目变更无异议。

（此页无正文，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变更募集资金投资项目的核查意见》之签署页）

保荐代表人： 于荟楠  
于荟楠

竺勇  
竺勇

