

# 宁波康强电子股份有限公司

Ningbo Kangqiang Electronics Co., Ltd.

(注册地址：浙江省宁波市鄞州区潘火工业区)



## 首次公开发行股票上市公告书

保荐人（主承销商）



(注册地址：深圳市红岭中路1012号国信证券大厦)

## 第一节 重要声明与提示

本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证上市公告书的真实性、准确性、完整性，承诺上市公告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

证券交易所、其他政府机关对本公司股票上市及有关事项的意见，均不表明对本公司的任何保证。

本公司已承诺将在本公司股票上市后三个月内按照《中小企业板块上市公司特别规定》的要求修改公司章程，在章程中载明“(1)股票被终止上市后，公司股票进入代办股份转让系统继续交易；(2)不对公司章程中的前款规定作任何修改；(3)董事会在决定对外担保时，应同时经全体独立董事三分之二以上同意；(4)股东大会在审议《中小企业板投资者权益保护指引》第二十五所列举的重大事项时安排网络投票。”

本公司提醒广大投资者注意，凡本上市公告书未涉及的有关内容，请投资者查阅刊载于巨潮网站([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))的《宁波康强电子股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》全文及相关备查文件。

本公司董事、监事和高级管理人员承诺将严格遵守《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规关于公司董事、监事和高级管理人员持股及锁定的有关规定。

## 第二节 股票上市情况

### 一、公司股票上市审批情况

本上市公告书是根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》等国家有关法律、法规的规定，并按照《深圳证券交易所股票上市公告书内容与格式指引》而编制，旨在向投资者提供有关宁波康强电子股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”、“发行人”或“康强电子”)本次A股股票上市的基本情况。

经中国证监会证监发行字[2007]26号文核准，本公司首次公开发行人民币

普通股 2,500 万股。本次发行采用网下向询价对象询价配售（以下简称“网下配售”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，其中，网下配售 500 万股，网上发行 2,000 万股，发行价格为 11.10 元/股。

经深圳证券交易所《关于宁波康强电子股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2007] 22 号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，证券简称“康强电子”，证券代码“002119”；其中本次公开发行中网上定价发行的 2,000 万股股票将于 2007 年 3 月 2 日起上市交易。

本公司招股意向书、招股说明书全文及相关备查文件可以在巨潮网站（www.cninfo.com.cn）查询。本公司招股意向书及招股说明书的披露距今不足 3 个月，故与其重复的内容不再重述，敬请投资者查阅上述内容。

## 二、公司股票上市概况

- 1、上市地点：深圳证券交易所
- 2、上市时间：2007 年 3 月 2 日
- 3、股票简称：康强电子
- 4、股票代码：002119
- 5、首次公开发行股票后总股本：9,710 万股
- 6、首次公开发行股票增加的股份：2,500 万股
- 7、发行前股东所持股份的流通限制及期限：

根据《公司法》的有关规定，公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。

- 8、发行前股东对所持股份自愿锁定的承诺：

本公司主要股东宁波普利赛思电子有限公司、宁波经济技术开发区康盛贸易有限公司承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的发行人股份，也不由发行人回购其所持有的股份。公司股东宁波电子信息集团有限公司、江苏新潮科技集团有限公司、英属维尔京群岛杰强投资国际有限公司和刘俊良先生承诺自公司股票上市之日起十二个月内不转让所持有的发行人股份。

公司董事刘俊良（持股 826.266 万股）承诺：在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公

司股份。

9、本次上市股份的其他锁定安排：本次发行中向询价对象配售的 500 万股股票自本次社会公众股股票上市之日起锁定三个月。

10、本次上市的无流通限制及锁定安排的股份：本次公开发行中网上发行的 2,000 万股股份无流通限制及锁定安排。

11、公司股份可上市交易时间表

| 项目            |                        | 数量(万股)   | 比例(%)   | 可上市交易时间   |
|---------------|------------------------|----------|---------|-----------|
| 首次公开发行前已发行的股份 | 宁波普利赛思电子有限公司持有的股份      | 2,033.22 | 20.94%  | 2010年3月2日 |
|               | 宁波经济技术开发区康盛贸易有限公司持有的股份 | 1,211.28 | 12.47%  | 2010年3月2日 |
|               | 其他已发行的股份               | 3,965.50 | 40.84%  | 2008年3月3日 |
|               | 小计                     | 7,210    | 74.25%  | —         |
| 首次公开发行的股份     | 网下询价发行的股份              | 500      | 5.15%   | 2007年6月4日 |
|               | 网上定价发行的股份              | 2,000    | 20.60%  | 2007年3月2日 |
|               | 小计                     | 2,500    | 25.75%  | —         |
| 合计            | —                      | 9,710    | 100.00% | —         |

注：1、董事刘俊良对其所持股份锁定的承诺，详见本上市公告书“第二节、二、8、发行前股东对所持股份自愿锁定的承诺”的有关内容。

2、董事沈幸福（持股 500 股）承诺：在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。

12、股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司。

13、上市保荐人：国信证券有限责任公司。

### 第三节 发行人、股东和实际控制人情况

#### 一、发行人基本情况

中文名称：宁波康强电子股份有限公司

英文名称：Ningbo Kangqiang Electronics Co., Ltd.

法定代表人：郑康定

住 所：浙江省宁波市鄞州区潘火工业区

邮政编码：315105

经营范围：制造和销售各种引线框架及半导体元器件，半导体元器件键合

金丝和蒸发用金丝，提供售后服务。

主营业务：制造和销售半导体封装材料引线框架和键合金丝。

所属行业：电子元器件制造业

董事会秘书：林钊

联系电话：0574-88233889

传 真：0574-88235553

互联网网址：www.kangqiang.com

电子信箱：board@kangqiang.com

## 二、发行人董事、监事、高级管理人员

| 姓名  | 职务      | 性别 | 年龄 | 任期起止日期          | 直接持有公司股份数量 |
|-----|---------|----|----|-----------------|------------|
| 郑康定 | 董事长、总经理 | 男  | 57 | 2005.10~2008.10 | 0          |
| 刘俊良 | 副董事长    | 男  | 49 | 2005.10~2008.10 | 826.266 万股 |
| 方敏宗 | 董事      | 男  | 51 | 2005.10~2008.10 | 0          |
| 王克生 | 董事、副总经理 | 男  | 59 | 2005.10~2008.10 | 0          |
| 黄锡安 | 董事      | 男  | 45 | 2005.10~2008.10 | 0          |
| 曹光伟 | 董事      | 男  | 44 | 2005.10~2008.10 | 0          |
| 沈幸福 | 董事      | 男  | 51 | 2005.10~2008.10 | 500 股      |
| 伍柏麟 | 独立董事    | 男  | 79 | 2005.10~2008.10 | 0          |
| 贾松良 | 独立董事    | 男  | 70 | 2005.10~2008.10 | 0          |
| 王瑞飞 | 独立董事    | 男  | 44 | 2005.10~2008.10 | 0          |
| 凌春华 | 独立董事    | 男  | 45 | 2005.10~2008.10 | 0          |
| 钱秀珠 | 监事会主席   | 女  | 39 | 2005.10~2008.10 | 0          |
| 任奉波 | 监事      | 女  | 55 | 2005.10~2008.10 | 0          |
| 周哲明 | 监事      | 男  | 35 | 2005.10~2008.10 | 0          |
| 林钊  | 董事会秘书   | 男  | 34 | 2005.10~2008.10 | 0          |
| 郑志法 | 副总经理    | 男  | 54 | 2006.3~2008.10  | 0          |
| 郑芳  | 副总经理    | 女  | 32 | 2006.3~2008.10  | 0          |
| 陈梅月 | 财务总监    | 女  | 66 | 2005.10~2008.10 | 0          |

## 三、公司股东及实际控制人

### 1、宁波普利赛思电子有限公司

宁波普利赛思电子有限公司持有本公司股份 2,033.220 万股，占本公司本次发行前总股本的 28.20%，占发行后总股本的 20.94%，为本公司第一大股东。其基本情况如下：

| 类别    | 基本情况                      |
|-------|---------------------------|
| 成立时间  | 1999年11月22日               |
| 注册资本  | 164万元                     |
| 实收资本  | 164万元                     |
| 法定代表人 | 郑飞                        |
| 注册地址  | 宁波市江东区宁穿路251弄21号          |
| 企业类型  | 民营                        |
| 经营范围  | 一般经营项目：电子元器件及配件、模具的制造、加工。 |
| 主要业务  | 日用产品的电镀业务                 |

2、宁波经济技术开发区康盛贸易有限公司本次发行前持有本公司 16.80% 的股份，为本公司第四大股东。其基本情况如下：

| 类别    | 基本情况   |
|-------|--|
| 成立时间  | 1994年6月10日   |
| 注册资本  | 164万元  |
| 实收资本  | 164万元  |
| 法定代表人 | 曹光伟  |
| 注册地址  | 宁波市经济技术开发区电子电器市场   |
| 企业类型  | 民营   |
| 经营范围  | 家用电器、电子产品及元件、电工器材、通信器材（除发射装置）、办公自动化设备、电子玩具、机电设备（除轿车）、仪器仪表。 |
| 主要业务  | 无  |

3、本公司董事长郑康定先生及其夫人曹瑞花女士合计持有公司第一大股东宁波普利赛思电子有限公司 38.64% 的股权，同时合计持有第四大股东宁波经济技术开发区康盛贸易有限公司 38.64% 的股权，均达到相对控股地位。由于普利赛思与康盛贸易合计拥有本公司发行前 45% 的表决权，达到相对控股地位，因此郑康定夫妇为本公司实际控制人。

郑康定先生 1948 年生，高级经济师。1967 年至 1987 年曾先后任高钱机电五金胶木厂副厂长，鄞县农机电器厂副厂长，鄞县集成电路元件厂副厂长，鄞县高钱晶体元件厂厂长兼党支部书记。1988 年至 2003 年历任宁波沪东无线电厂、宁波沪东无线电有限公司、宁波普利赛思电子有限公司厂长、董事长，1992 年至 2002 年 10 月任宁波康强电子有限公司董事、总经理，2002 年 1 月起任宁波康强电子有限公司董事长，2002 年 10 月至今任公司董事长、总经理。具有半导体封装材料行业近 20 年的任职经历和管理经验。

郑康定夫人曹瑞花女士于 1973 年至 1987 年 6 月在鄞州晶体管元件厂工作，1987 年 7 月至 1988 年在宁波东方晶体管厂工作，1989 年至 2002 年在宁波沪东

无线电厂（1996年改制为宁波沪东无线电有限公司，2001年更名为宁波普利赛思电子有限公司）任生产副厂长，2002年8月退休。

#### 4、公司前十名股东

| 序号  | 股东名称                               | 持股数量<br>(股) | 持股<br>比例 | 可上市交易<br>股份(股) | 可上市交易时间   |
|-----|------------------------------------|-------------|----------|----------------|-----------|
| 1   | 宁波普利赛思电子有限公司                       | 20,332,200  | 20.94%   | 20,332,200     | 2010年3月2日 |
| 2   | 宁波电子信息集团有限公司                       | 14,420,000  | 14.85%   | 14,420,000     | 2008年3月3日 |
| 3   | 英属维尔京群岛杰强投资国际有限公司                  | 13,367,340  | 13.77%   | 13,367,340     | 2008年3月3日 |
| 4   | 宁波经济技术开发区康盛贸易有限公司                  | 12,112,800  | 12.47%   | 12,112,800     | 2010年3月2日 |
| 5   | <b>*刘俊良</b>                        | 8,262,660   | 8.51%    | 8,262,660      | 2008年3月3日 |
| 6   | 江苏新潮科技集团有限公司                       | 3,605,000   | 3.71%    | 3,605,000      | 2008年3月3日 |
| 7   | 招商证券股份有限公司                         | 288,500     | 0.30%    | 288,500        | 2007年6月4日 |
| 8   | 中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品           | 176,367     | 0.18%    | 176,367        | 2007年6月4日 |
| 9   | 中国平安人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能            | 175,867     | 0.18%    | 175,867        | 2007年6月4日 |
| 10  | 中国太保集团股份有限公司—本级—集团自有资金—012G-ZY001深 | 175,367     | 0.18%    | 175,367        | 2007年6月4日 |
| 10  | 中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品           | 175,367     | 0.18%    | 175,367        | 2007年6月4日 |
| 10  | 中国平安人寿保险股份有限公司—分红—个险分红             | 175,367     | 0.18%    | 175,367        | 2007年6月4日 |
| 10  | 中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品          | 175,367     | 0.18%    | 175,367        | 2007年6月4日 |
| 10  | 中国建设银行—中信稳定双利债券型证券投资基金             | 175,367     | 0.18%    | 175,367        | 2007年6月4日 |
| 合 计 |                                    | 73,617,569  | 75.81%   | 73,617,569     | --        |

注：董事刘俊良对其所持股份锁定的承诺，详见本上市公告书“第二节、二、8、发行前股东对所持股份自愿锁定的承诺”的有关内容。

#### 5、本次发行前后的股本结构

公司本次公开发行人民币普通股2,500万股，发行前后股本结构情况如下：

| 股东类别            | 本次发行前     |         | 本次发行后     |        |
|-----------------|-----------|---------|-----------|--------|
|                 | 股数(万股)    | 比例      | 股数(万股)    | 比例     |
| 一、首次公开发行前已发行的股份 | 7,210.000 | 100.00% | 7,210.000 | 74.25% |
| 其中：宁波普利赛思电子有限公司 | 2,033.220 | 28.20%  | 2,033.220 | 20.94% |

|                   |           |         |           |         |
|-------------------|-----------|---------|-----------|---------|
| 宁波电子信息集团有限公司      | 1,442.000 | 20.00%  | 1,442.000 | 14.85%  |
| 英属维尔京群岛杰强投资国际有限公司 | 1,336.734 | 18.54%  | 1,336.734 | 13.77%  |
| 宁波经济技术开发区康盛贸易有限公司 | 1,211.280 | 16.80%  | 1,211.280 | 12.47%  |
| 刘俊良               | 826.266   | 11.46%  | 826.266   | 8.51%   |
| 江苏新潮科技集团有限公司      | 360.500   | 5.00%   | 360.500   | 3.71%   |
| 二、本次发行的股份         | —         | —       | 2,500.00  | 25.75%  |
| 合计                | 7,210.000 | 100.00% | 9,710.00  | 100.00% |

#### 6、本次发行后公司股东人数情况

本次发行后，公司股东总人数为 23,490 户。

### 第四节 股票发行情况

一、发行数量：2,500 万股

二、发行价格：11.10 元/股

三、发行方式：网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式。本次发行网下配售向询价对象配售的股票为 500 万股，有效申购为 47,740 万股，有效申购获得配售的配售比例为 1.047340%，超额认购倍数为 95.48 倍。本次发行网上发行 2,000 万股，中签率为 0.6165297483%，超额认购倍数为 162 倍。本次发行无余股。

四、募集资金总额：27,750 万元

五、发行费用总额：1,546.81 万元，其中包括承销保荐费用 1,310 万元，注册会计师费用 100 万元，律师费用 35 万元，信息披露费用 92.10 万元，发行登记费用 9.71 万元。

每股发行费用：0.62 元

六、募集资金净额：26,203.19 万元

浙江东方中汇会计事务所有限责任公司已于 2007 年 2 月 14 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具东方中汇会验[2007]0289 号验资报告。

七、发行后每股净资产：4.57 元（按截止 2006 年 12 月 31 日经审计的净资产加上本次募集资金净额全面摊薄计算）

八、发行后每股收益：0.42 元/股(按照 2006 年经审计的扣除非经常性损益前后孰低的净利润除以本次发行后总股本计算)

## 第五节 财务会计资料

### 一、主要会计数据和财务指标

本上市公告书所载数据已经浙江东方中汇会计师事务所有限公司审计，并出具了“东方中汇会审[2007]0215 号”标准无保留意见审计报告。

单位：元

| 项目             | 2006 年 12 月 31 日 | 2005 年 12 月 31 日 | 本报告期末比上年<br>度期末增减 (%) |
|----------------|------------------|------------------|-----------------------|
| 流动资产           | 390,637,136.00   | 303,608,592.99   | 28.66%                |
| 流动负债           | 325,215,816.01   | 249,685,623.54   | 30.25%                |
| 总资产            | 558,554,668.27   | 448,194,811.43   | 24.62%                |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 181,988,852.26   | 161,259,187.89   | 12.85%                |
| 每股净资产          | 2.52             | 2.24             | 12.85%                |
| 调整后的每股净资产      | 2.42             | 2.15             | 12.63%                |
| 项 目            | 2006 年度          | 2005 年度          | 本报告期比上年<br>同期增减 (%)   |
| 主营业务收入         | 630,436,100.96   | 400,365,059.48   | 57.47%                |
| 主营业务利润         | 92,167,999.91    | 66,950,785.10    | 37.67%                |
| 利润总额           | 55,864,499.43    | 36,293,934.76    | 53.92%                |
| 净利润            | 42,359,664.37    | 32,493,290.99    | 30.36%                |
| 扣除非经常性损益后的净利润  | 40,530,287.13    | 30,781,224.51    | 31.67%                |
| 每股收益(按发行前股本计算) | 0.59             | 0.45             | 30.36%                |
| 每股收益(按发行后股本计算) | 0.44             | 0.33             | 30.36%                |
| 净资产收益率         | 23.28%           | 20.15%           | 15.52%                |
| 经营活动产生的现金流量净额  | 83,932,747.24    | 31,977,303.60    | 162.48%               |

### 二、经营业绩和财务状况的简要说明

1、本公司生产销售半导体封装材料引线框架和键合金丝两种产品，2006 年度公司经营情况良好，主营业务收入和各项利润指标保持稳定增长。

2006 年度，公司实现主营业务收入 63,043.61 万元，同比增长 57.47%。其中引线框架产品销售收入 39,002.83 万元，比 2005 年度增长 51.11%，键合金丝产品销售收入 24,040.78 万元，比 2005 年度增长 68.99%。

2006 年度，公司实现主营业务利润 9,216.80 万元，同比增长 37.67%，公

公司产品综合毛利率 14.65%，比 2005 年的产品综合毛利率略有下降，主要原因一是报告期内公司毛利率相对较低的键合金丝产品销售收入占主营业务收入的比例较 2005 年上升，二是公司产品主要原材料铜带和白银价格上涨。尽管公司综合毛利率有所下降，公司单位产品的毛利额仍继续呈上升趋势。

2006 年度公司实现利润总额 5,586.45 万元，实现净利润 4,235.97 万元，同比分别增长 53.92%、30.36%，净利润增长幅度低于利润总额增长幅度的原因系公司 2006 年比 2005 年增加所得税 970.42 万元。

2、2006 年度公司经营活动产生的现金流量净额 8,393.27 万元，比上年同期增长 162.48%，主要原因系公司利用公司产品的市场地位，加强了公司货款回收，报告期内公司产品货款回收情况较好。

3、截止 2006 年 12 月 31 日，本公司流动资产和流动负债分别为 39,063.71 万元、32,521.58 万元，比 2005 年 12 月 31 日分别增加 28.66%和 30.25%。公司流动负债增加的主要原因系公司主营业务收入大幅度增加，而公司融资方式单一，主要通过举债方式融资所致。

4、2006 年度，本公司无合并报表范围发生变化、会计政策、会计估计变更或差错更正等事项。

## 第六节 其他重要事项

一、发行人自 2007 年 1 月 31 日刊登首次公开发行股票招股意向书至本上市公告书刊登前，没有发生可能对发行人有较大影响的重要事项，具体如下：

1、自首次公开发行股票招股意向书刊登日至本上市公告书刊登日间，发行人严格依照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，规范运作，生产经营状况正常；公司所处行业和市场未发生重大变化，原材料采购价格和产品销售价格未发生重大变化；主营业务目标进展情况正常。

2、自首次公开发行股票招股意向书刊登日至本上市公告书刊登日间，发行人未发生重大关联交易。

3、自首次公开发行股票招股意向书刊登日至本上市公告书刊登日间，发行人未进行重大投资。

4、自首次公开发行股票招股意向书刊登日至本上市公告书刊登日间，发行

人未发生重大资产(或股权)购买、出售及置换。

5、自首次公开发行股票招股意向书刊登日至本上市公告书刊登日间，发行人住所没有变更。

6、自首次公开发行股票招股意向书刊登日至本上市公告书刊登日间，发行人董事、监事、高级管理人员及核心技术人员没有变化。

7、自首次公开发行股票招股意向书刊登日至本上市公告书刊登日间，发行人未发生重大诉讼、仲裁事项。

8、自公司首次公开发行股票招股意向书刊登日至本上市公告书刊登日间，发行人未发生对外担保等或有事项。

9、自公司首次公开发行股票招股意向书刊登日至本上市公告书刊登日间，发行人的财务状况和经营成果未发生重大变化。

10、自首次公开发行股票招股意向书刊登日至本上市公告书刊登日间，发行人无其他应披露而未披露的重大事项。

二、公司第二届董事会第九次会议于 2007 年 2 月 15 日在公司会议室召开，会议审议通过如下决议：

1、审议通过《2006 年度董事会工作报告》，提请股东大会批准。

2、审议通过《2006 年度总经理工作报告》。

3、审议通过《2006 年度财务报告》，提请股东大会批准。

4、审议通过《2006 年度财务决算》，提请股东大会批准。

5、审议通过《2006 年度利润分配预案》，提请股东大会批准。

6、审议通过《关于确认 2006 年度与北京康迪普瑞模具技术有限公司关联交易的议案》。

7、审议通过《关于 2007 年度与北京康迪普瑞模具技术有限公司关联交易的议案》。

8、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，拟续聘浙江东方中汇会计师事务所有限公司为公司 2007 年度的财务审计机构，提请股东大会批准。

9、提议于 2007 年 3 月 23 日召开 2006 年度股东大会。

三、公司第二届监事会第四次会议于 2007 年 2 月 15 日在公司会议室召开，会议审议通过如下决议：

- 1、审议通过《2006 年度监事会工作报告》，提请股东大会批准。
- 2、审议通过《2006 年度财务报告》，提请股东大会批准。
- 3、审议通过《2006 年度财务决算》，提请股东大会批准。
- 4、审议通过《2006 年度利润分配预案》，提请股东大会批准。
- 5、审议通过《关于确认 2006 年度与北京康迪普瑞模具技术有限公司关联交易的议案》。
- 6、审议通过《关于 2007 年度与北京康迪普瑞模具技术有限公司关联交易的议案》。
- 7、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，拟续聘浙江东方中汇会计师事务所有限公司为公司 2007 年度的财务审计机构，提请股东大会批准。

四、发行人已向深圳证券交易所承诺，将严格按照中小企业板的有关规则，上市后三个月内尽快完善公司章程等相关规章制度。

## 第七节 上市保荐人及其意见

### 一、上市保荐人情况

上市保荐人：国信证券有限责任公司

法定代表人：何如

注册地址：深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16—26 层

联系地址：深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 20 楼

保荐代表人：郭晓光 郭永青

联系电话：(021)68866834

传 真：(021)68865179

联 系 人：胡剑飞 黄承恩 刘义

### 二、上市保荐人的意见

上市保荐人国信证券有限责任公司（以下简称“国信证券”）认为本公司首次公开发行股票符合上市条件，已向深圳证券交易所出具了《国信证券有限责任

公司关于宁波康强电子股份有限公司股票上市保荐书》，上市保荐人的意见如下：

国信证券认为，宁波康强电子股份有限公司申请其股票上市符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的有关规定，发行人股票具备在深圳证券交易所上市的条件。国信证券愿意保荐发行人的股票上市交易，并承担相关保荐责任。

附件一：2006年12月31日资产负债表

附件二：2006年度利润及利润分配表

附件三：2006年度现金流量表

附件四：2006年度非经常性损益明细表

附件五：新旧会计准则股东权益差异调节表及注册会计师的审阅报告

宁波康强电子股份有限公司

二〇〇七年三月一日

附件一：

## 资产负债表

单位：元

| 资产          | 2006 年度        | 2005 年度        |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 101,906,224.93 | 56,191,428.57  |
| 短期投资        | 98,018.11      | 98,018.11      |
| 应收票据        | 46,748,992.80  | 35,342,622.69  |
| 应收股利        | 0.00           | 0.00           |
| 应收利息        | 0.00           | 0.00           |
| 应收账款        | 141,269,651.22 | 132,537,354.37 |
| 其他应收款       | 1,684,490.78   | 459,806.82     |
| 预付账款        | 1,447,717.18   | 8,640,949.55   |
| 应收补贴款       | 0.00           | 0.00           |
| 存货          | 90,522,513.15  | 64,329,855.39  |
| 待摊费用        | 6,959,527.83   | 6,008,557.49   |
| 一年内到期长期债权投资 | 0.00           | 0.00           |
| 其他流动资产      | 0.00           | 0.00           |
| 流动资产合计      | 390,637,136.00 | 303,608,592.99 |
| 长期投资：       |                |                |
| 长期股权投资      | 11,425,889.29  | 9,671,320.27   |
| 长期债权投资      | 0.00           | 0.00           |
| 长期投资合计      | 11,425,889.29  | 9,671,320.27   |
| 固定资产：       |                |                |
| 固定资产原价      | 219,235,383.00 | 185,309,796.16 |
| 减：累计折旧      | 75,613,776.63  | 58,968,145.93  |
| 固定资产净值      | 143,621,606.37 | 126,341,650.23 |
| 减：固定资产减值准备  | 852,538.05     | 879,584.86     |
| 固定资产净额      | 142,769,068.32 | 125,462,065.37 |
| 工程物资        | 3,189,888.00   | 0.00           |
| 在建工程        | 9,182,409.63   | 8,374,438.23   |
| 固定资产清理      | 0.00           | 0.00           |
| 固定资产合计      | 155,141,365.95 | 133,836,503.60 |
| 无形及其他资产：    |                |                |
| 无形资产        | 1,350,277.03   | 1,078,394.57   |
| 长期待摊费用      | 0.00           | 0.00           |
| 其他长期资产      | 0.00           | 0.00           |
| 无形及其他资产合计   | 1,350,277.03   | 1,078,394.57   |
| 递延税项：       |                |                |
| 递延税款借项      | 0.00           | 0.00           |
| 资产总计        | 558,554,668.27 | 448,194,811.43 |

法定代表人：郑康定

主管会计工作负责人：陈梅月

会计机构负责人：殷夏云

## 资产负债表（续）

单位：元

| 负债及股东权益   | 2006 年度        | 2005 年度        |
|-----------|----------------|----------------|
| 流动负债：     |                |                |
| 短期借款      | 137,992,926.82 | 117,174,120.00 |
| 应付票据      | 131,170,000.00 | 91,226,000.00  |
| 应付账款      | 34,344,953.06  | 25,697,403.18  |
| 预收账款      | 886,897.18     | 3,055,180.26   |
| 应付工资      | 1,474,500.00   | 1,183,859.00   |
| 应付福利费     | 0.00           | 0.00           |
| 应付股利      | 0.00           | 0.00           |
| 应交税金      | 7,648,775.48   | -2,337,599.00  |
| 其他应交款     | 105,976.69     | 57,023.56      |
| 其他应付款     | 1,232,391.28   | 1,365,456.59   |
| 预提费用      | 359,395.50     | 264,179.95     |
| 预计负债      | 0.00           | 0.00           |
| 一年内到期长期负债 | 10,000,000.00  | 12,000,000.00  |
| 其他流动负债    | 0.00           | 0.00           |
| 流动负债合计    | 325,215,816.01 | 249,685,623.54 |
| 长期负债：     |                |                |
| 长期借款      | 50,000,000.00  | 35,900,000.00  |
| 应付债券      | 0.00           | 0.00           |
| 长期应付款     | 0.00           | 0.00           |
| 专项应付款     | 1,350,000.00   | 1,350,000.00   |
| 其他长期负债    | 0.00           | 0.00           |
| 长期负债合计    | 51,350,000.00  | 37,250,000.00  |
| 递延税项：     |                |                |
| 递延税款贷项    | 0.00           | 0.00           |
| 负债合计      | 376,565,816.01 | 286,935,623.54 |
| 股东权益：     |                |                |
| 股本        | 72,100,000.00  | 72,100,000.00  |
| 减：已归还投资   | 0.00           | 0.00           |
| 股本净额      | 72,100,000.00  | 72,100,000.00  |
| 资本公积      | 5,755,862.24   | 5,755,862.24   |
| 盈余公积      | 19,488,021.03  | 15,252,054.59  |
| 其中：法定公益金  | 0.00           | 4,170,166.28   |
| 未分配利润     | 84,644,968.99  | 68,151,271.06  |
| 股东权益合计    | 181,988,852.26 | 161,259,187.89 |
| 负债及股东权益合计 | 558,554,668.27 | 448,194,811.43 |

法定代表人：郑康定

主管会计工作负责人：陈梅月

会计机构负责人：殷夏云

附件二：

## 利润及利润分配表

单位：元

| 项目           | 2006 年度        | 2005 年度        |
|--------------|----------------|----------------|
| 一、主营业务收入     | 630,436,100.96 | 400,365,059.48 |
| 减：主营业务成本     | 538,083,080.29 | 333,206,270.57 |
| 主营业务税金及附加    | 185,020.76     | 208,003.81     |
| 二、主营业务利润     | 92,167,999.91  | 66,950,785.10  |
| 加：其他业务利润     | 0.00           | -3,431.23      |
| 减：营业费用       | 5,092,593.99   | 3,844,607.97   |
| 管理费用         | 17,372,357.65  | 18,564,170.51  |
| 财务费用         | 17,189,678.31  | 10,140,530.78  |
| 三、营业利润       | 52,513,369.96  | 34,398,044.61  |
| 加：投资收益       | 2,078,089.57   | 1,803,289.11   |
| 补贴收入         | 1,636,000.00   | 680,130.00     |
| 营业外收入        | 913,719.96     | 99,249.20      |
| 减：营业外支出      | 1,276,680.06   | 686,778.16     |
| 四、利润总额       | 55,864,499.43  | 36,293,934.76  |
| 减：所得税        | 13,504,835.06  | 3,800,643.77   |
| 五、净利润        | 42,359,664.37  | 32,493,290.99  |
| 加：年初未分配利润    | 68,151,271.06  | 40,531,973.72  |
| 其他转入         | 0.00           | 0.00           |
| 六、可供分配的利润    | 110,510,935.43 | 73,025,264.71  |
| 减：提取法定盈余公积   | 4,235,966.44   | 3,249,329.10   |
| 提取法定公益金      | 0.00           | 1,624,664.55   |
| 提取职工奖励及福利基金  | 0.00           | 0.00           |
| 提取储备基金       | 0.00           | 0.00           |
| 提取企业发展基金     | 0.00           | 0.00           |
| 利润归还投资       | 0.00           | 0.00           |
| 七、可供投资者分配的利润 | 106,274,968.99 | 68,151,271.06  |
| 减：应付优先股股利    | 0.00           | 0.00           |
| 提取任意盈余公积     | 0.00           | 0.00           |
| 应付普通股股利      | 21,630,000.00  | 0.00           |
| 转作股本的普通股股利   | 0.00           | 0.00           |
| 八、未分配利润      | 84,644,968.99  | 68,151,271.06  |

法定代表人：郑康定

主管会计工作负责人：陈梅月

会计机构负责人：殷夏云

附件三：

## 现金流量表

单位：元

| 项目                         | 2006 年度        |
|----------------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：             |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             | 737,153,355.40 |
| 收到的税费返还                    |                |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 3,313,401.33   |
| 现金流入小计                     | 740,466,756.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | 603,773,940.58 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 16,768,196.19  |
| 支付的各项税费                    | 20,668,677.83  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 15,323,194.89  |
| 现金流出小计                     | 656,534,009.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 83,932,747.24  |
| 二、投资活动产生的现金流量：             |                |
| 收回投资所收到的现金                 |                |
| 取得投资收益所收到的现金               | 323,520.55     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额 | 469,119.96     |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |                |
| 现金流入小计                     | 792,640.51     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 45,225,385.90  |
| 投资所支付的现金                   |                |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            |                |
| 现金流出小计                     | 45,225,385.90  |
| 投资活动产生的现金流量净额              | -44,432,745.39 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：             |                |
| 吸收投资所收到的现金                 |                |
| 借款所收到的现金                   | 260,982,926.82 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            |                |
| 现金流入小计                     | 260,982,926.82 |
| 偿还债务所支付的现金                 | 221,780,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         | 32,886,893.89  |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金            | 95,110.42      |
| 现金流出小计                     | 254,762,004.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额              | 6,220,922.51   |
| 四、汇率变动对现金的影响额              | -6,128.00      |
| 五、现金及现金等价物净增加额             | 45,714,796.36  |

法定代表人：郑康定

主管会计工作负责人：陈梅月

会计机构负责人：殷夏云

## 现金流量表（附表）

单位：元

| 项目                          | 2006 年度        |
|-----------------------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金净流量：        |                |
| 净利润                         | 42,359,664.37  |
| 加：计提的资产减值准备                 | 893,845.97     |
| 固定资产折旧                      | 18,238,961.22  |
| 无形资产摊销                      | 67,017.54      |
| 长期待摊费用摊销                    |                |
| 待摊费用减少(减：增加)                | -950,970.34    |
| 预提费用增加(减：减少)                | 95,215.55      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | -406,173.42    |
| 固定资产报废损失                    |                |
| 财务费用                        | 11,616,289.39  |
| 投资损失(减：收益)                  | -2,078,089.57  |
| 递延税款贷项(减：借项)                |                |
| 存货的减少(减：增加)                 | -26,192,657.76 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加)            | -12,125,263.89 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少)            | 52,414,908.18  |
| 其他                          |                |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 83,932,747.24  |
| 2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动          |                |
| 债务转为资本                      |                |
| 一年内到期的可转换公司债券               |                |
| 融资租赁固定资产                    |                |
| 3. 现金及现金等价物的净增加情况：          |                |
| 现金的期末余额                     | 101,906,224.93 |
| 减：现金的期初余额                   | 56,191,428.57  |
| 加：现金等价物的期末余额                |                |
| 减：现金等价物的期初余额                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                | 45,714,796.36  |

法定代表人：郑康定

主管会计工作负责人：陈梅月

会计机构负责人：殷夏云

附件四：

## 非经常性损益明细表

单位：元

| 项 目                                       | 2006 年度      |
|---|--------------|
| 各种形式的政府补贴                                 | 2,136,000.00 |
| 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出   | 22,912.00    |
| 处置固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益              | 406,173.42   |
| 债务重组损益                                    | -            |
| 短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外 | -            |
| 小 计                                       | 2,565,085.42 |
| 减：非经常性损益项目所得税影响数                          | 735,708.18   |
| 非经常性损益净额                                  | 1,829,377.24 |

附件五：

**关于宁波康强电子股份有限公司新旧会计准则  
股东权益差异调节表的审阅报告**

东方中汇会专[2007]0216 号

宁波康强电子股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的宁波康强电子股份有限公司（以下简称康强电子公司）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是康强电子公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

浙江东方中汇会计师事务所有限公司

中国注册会计师 施其林

中国注册会计师 蒋晓东

中国杭州

中国注册会计师 章磊

二〇〇七年二月十五日

**宁波康强电子股份有限公司  
新旧会计准则股东权益差异调节表**

单位：元

| 编号 | 项目名称                             | 金额             |
|----|----------------------------------|----------------|
|    | 2006年12月31日股东权益(现行会计准则)          | 181,988,852.26 |
| 1  | 长期股权投资差额                         |                |
|    | 其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额          |                |
|    | 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额             |                |
| 2  | 拟以公允价值模式计量的投资性房地产                |                |
| 3  | 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等             |                |
| 4  | 符合预计负债确认条件的辞退补偿                  |                |
| 5  | 股份支付                             |                |
| 6  | 符合预计负债确认条件的重组义务                  |                |
| 7  | 企业合并                             |                |
|    | 其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值              |                |
|    | 根据新准则计提的商誉减值准备                   |                |
| 8  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产 | 59,069,318.83  |
| 9  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债           |                |
| 10 | 金融工具分拆增加的权益                      |                |
| 11 | 衍生金融工具                           |                |
| 12 | 所得税                              | -12,791,863.01 |
| 13 | 其他                               |                |
|    | 2007年1月1日股东权益(新会计准则)             | 228,266,308.08 |

公司法定代表人：郑康定

主管会计工作负责人：陈梅月

会计机构负责人：殷夏云