

广东科达机电股份有限公司



首次公开发行股票上市公告书

上市推荐人：福建省闽发证券有限公司
华泰证券有限责任公司
东北证券有限责任公司

股票简称：科达机电

股本：55,300,000 股 可流通股本：20,000,000 股

本次上市流通股本：20,000,000 股

上市时间：2002 年 10 月 10 日

上市地点：上海证券交易所

发行人：广东科达机电股份有限公司

住所：广东省顺德市容桂镇高新技术产业开发园桥东路 8 号

上市推荐人：福建省闽发证券有限公司

华泰证券有限责任公司

东北证券有限责任公司

股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

沪市股票代码：600499

深市代理股票代码：003499

第一节 重要声明与提示

本公司董事会保证上市公告书的真实性、准确性、完整性，全体董事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。

根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的规定，本公司董事、高级管理人员已依法履行诚信和勤勉尽责的义务和责任。上海证券交易所、中国证监会、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 2002 年 9 月 13 日刊载于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》的本公司招股说明书摘要，以及刊载于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的本公司招股说明书全文。

本上市公告书同时刊登于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

第二节 概览

股票简称：科达机电

沪市股票代码：600499

深市代理股票代码：003499

总股本：55,300,000 股

可流通股本：20,000,000 股

发行价格：14.20 元/股

本次上市流通股本：20,000,000 股

上市地点：上海证券交易所

上市时间：2002 年 10 月 10 日

股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

上市推荐人：福建省闽发证券有限公司

华泰证券有限责任公司

东北证券有限责任公司

根据国家现有法律、法规和中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发行字[2002]95号《关于核准广东科达机电股份有限公司公开发行股票的通知》的规定，公司的法人股、自然人持有的未流通股份暂不上市流通。

根据《上海证券交易所股票上市规则》，公司第一大股东三水市欧神诺陶瓷有限公司已向上海证券交易所作出承诺，自公司股票上市之日起 12 个月内，第一大股东不转让其持有的发行人股份，也不由本公司回购其持有的股份。公司董事、监事和高级管理人员中持有公司股份的人员均已承诺声明，自本公司成立之日起三年内不转让，且在任职期间及期满后 6 个月内锁定所持股份。

第三节 绪言

广东科达机电股份有限公司(以下简称 发行人 、 本公司 、 股份公司 或 公司)首次公开发行股票上市公告书是根据《中华人民共和国公司法》(以下简称 《公司法》)、《中华人民共和国证券法》(以下简称 《证券法》)、《股票发行与交易管理暂行条例》、《公开发行股票公司信息披露实施细则》和《上海证券交易所股票上市规则》等国家有关法律法规的规定,并按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第7号——股票上市公告书》要求而编制的,旨在向投资者提供有关本公司及其股票上市的基本情况。

经中国证监会证监发行字[2002]95号文核准,本公司已于2002年9月18日采用全部向二级市场投资者定价配售方式成功发行了每股面值1.00元的人民币普通股股票2,000万股,发行价格为每股人民币14.20元。

根据上海证券交易所上证上字[2002]169号《关于广东科达机电股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》,本公司2,000万股社会公众股将于2002年10月10日起在上海证券交易所挂牌交易,股票简称“科达机电”,沪市股票代码为600499,深市代理股票代码为003499。

本公司已于2002年9月13日分别在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登了招股说明书摘要,招股说明书全文及其必备附件可在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)查询。因招股说明书签署日为2002年9月12日,其中所引用的财务资料仍处有效期内,故与其重复的内容不再重述,敬请投资者查阅上述文件。

第四节 发行人概况

一、发行人的基本情况

公司名称：广东科达机电股份有限公司

英文名称：Guangdong Keda Dynamo-Electric Co., Ltd.

注册资本：55,300,000 元

设立（工商注册）日期：2000 年 9 月 15 日

住所：广东省顺德市容桂镇高新技术产业开发园桥东路 8 号

邮政编码：528303

法定代表人：卢勤

经营范围：陶瓷、石材、玻璃等建材机械设备制造，自动化技术及装备的研究、开发与制造。销售：机电产品零配件，砂轮磨具、磨料，陶瓷制品。

主营业务：建筑陶瓷技术装备的研发、生产和销售

所属行业：建筑陶瓷行业

电话：0765—3832999

传真：0765—3312955

电子信箱：kedasec@21cn.com

互联网网址：<http://www.kedagroup.com>

董事会秘书：谭登平

二、发行人历史沿革

（一）公司的设立及主要发展历程

1996 年 12 月 11 日，卢勤、鲍杰军、吴跃飞、吴桂周和冯红健等五位自然人分别以现金出资，投资设立顺德市科达陶瓷机械有限公司（以下简称 顺德陶机），注册资本 300 万元。1998 年 12 月 18 日，顺德陶机股东会一致同意对公司进行增资扩股，并接纳三水市欧神诺陶瓷有限公司（以下简称 三水欧神诺）为新股东，该项增资完成后，顺德陶机的注册资本增加为 1,500 万元。1999 年 12 月 30 日，顺德陶机股东会一致同意以 1999 年 12 月 31 日的未分配利润和资本公积转增资本，同时

将各股东对顺德陶机的债权共计 340 万元转增注册资本，由各股东按比例享有。该次增资完成后，顺德陶机的注册资本增加为 2,800 万元。2000 年 5 月，卢勤等五位自然人股东分别向三水市盈瑞建材科技有限公司（以下简称 盈瑞建材 ）转让各自持有的部分股权，公司股东增至七名，盈瑞建材成为公司第二大股东。

2000 年 9 月，经广东省人民政府（粤办函[2000]436 号文）及广东省经济贸易委员会（粤经贸[2000] 643 号文）批准，顺德陶机以 2000 年 4 月 30 日为基准日的经审计的净资产 3,530 万元，按照 1：1 的比例折为发起人持有的股份 3,530 万股，整体变更为广东科达机电股份有限公司。公司于 2000 年 9 月 15 日在广东省工商行政管理局登记注册成立，注册号为 4400001009668。

经中国证监会证监发行字[2002]95 号文核准，本公司于 2002 年 9 月 18 日通过证券交易所交易系统，采取向二级市场投资者定价配售的发行方式成功发行了每股面值 1.00 元的人民币普通股股票 2,000 万股，每股发行价格为 14.20 元。本次发行完成后，本公司注册资本增加为 5,530 万元，总股本增加为 5,530 万股。

（二）公司股本形成及历次股权变化情况

1、1996 年成立

1996 年，卢勤等五位自然人共以现金 300 万元进行出资，投资设立了顺德市科达陶瓷机械有限公司，顺德市会计师事务所对上述出资进行了验证，并出具了顺会验（1996）（陈）（66）号验资证明书。1996 年 12 月 11 日，顺德陶机成立并领取了顺德市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册资本 300 万元。

2、1998 年增资

1998 年 12 月 18 日，顺德陶机股东会一致同意增加注册资本至 1,500 万元，并接纳三水市欧神诺陶瓷有限公司为新股东。1998 年 12 月 28 日，三水欧神诺与顺德陶机签定了增资协议。协议约定，三水欧神诺以评估作价 223 万元的设备和对顺德陶机 915 万元的债权作为出资，顺德陶机以截止 1998 年 12 月 31 日的帐面未分配利润和资本公积金按原股东股权比例转增资本，增资后注册资本为 1,500 万元。就该次增资事宜，顺德市会计师事务所进行了设备评估和验资，并于 1999 年 1 月 6 日和 1999 年 3 月 25 日分别出具了顺会评字[1999]第 2 号《资产评估报告摘要》和顺会验字[1999]第 012 号《验资报告》。1999 年 3 月 29 日，顺德陶机换领了《企业法人

营业执照》，注册资本增加至 1500 万元。

3、1999 年增资

1999 年 12 月 30 日，顺德陶机股东会一致同意注册资本从 1,500 万元增加到 2,800 万元，并同意公司以截止 1999 年 12 月 31 日的帐面未分配利润和资本公积全部转增资本，以及各股东以共计 340 万元的债权增资。广东德正有限责任会计师事务所对顺德陶机的此次增资进行了验证，并出具了粤德会验字[2000]第 52 号验资报告。2000 年 5 月 18 日，顺德陶机换领了《企业法人营业执照》，注册资本增加至 2,800 万元。

4、2000 年股权转让

2000 年 5 月，经顺德陶机股东会同意，顺德陶机股东卢勤、鲍杰军、吴跃飞、吴桂周和冯红健分别与三水市盈瑞建材科技有限公司签订了股权转让协议，该 5 位自然人分别将各自持有的顺德陶机 4%、3%、1%、1%和 1%的股权转让给盈瑞建材。股权转让后，盈瑞建材成为公司第二大股东。

5、2000 年整体变更设立股份公司

2000 年 9 月，经广东省人民政府（粤办函[2000]436 号文）及广东省经济贸易委员会（粤经贸[2000] 643 号文）批准，顺德陶机以 2000 年 4 月 30 日为基准日的经审计的净资产 3,530 万元，按照 1:1 的比例折为发起人持有的股份 3,530 万股，整体变更为广东科达机电股份有限公司。变更设立股份公司后，公司股权结构如下：

股东名称	数量（万股）	比例
三水欧神诺	2,471.00	70%
盈瑞建材	353.00	10%
卢勤	282.40	8%
鲍杰军	211.80	6%
吴跃飞	70.60	2%
吴桂周	70.60	2%
冯红健	70.60	2%
合计	3,530.00	100%

股份公司成立至本次 2,000 万股 A 股发行前，未发生股本及股权结构变化

6、本次发行

经中国证监会证监发行字[2002]95 号文核准，本公司于 2002 年 9 月 18 日采取向二级市场投资者定价配售的发行方式成功发行了每股面值 1.00 元的人民币普通股股票 2,000

万股，每股发行价格为 14.20 元。本次发行完成后，本公司注册资本增加为 5,530 万元，总股本增加为 5,530 万股。

三、发行人的主要经营情况

(一) 发行人的主营业务情况

1、发行人主要产品和技术情况

本公司主要从事建筑陶瓷技术装备的研发、生产和销售。公司的主要产品是全自动抛光生产线和全自动液压压砖机系列，其技术性能指标居于国内同行业领先地位，达到国际先进水平，具有良好的性能价格比。目前公司产品共获得 3 项“国家重点新产品”、4 项“广东省重点新产品”证书，拥有 15 项专利技术。

本公司自主开发的瓷质砖全自动抛光生产线先后获得省级和国家级重点新产品证书，拥有 7 项专利技术，现已形成 4 大系列、9 种规格的抛光线产品，能适应对抛光线产品多样化的要求。本公司抛光线采用了五工序抛光、自动定位、变速摆动、自动避让控制、尺寸补偿等专利和非专利技术，目前国内尚未有同等水平的产品，为国内首创。与国外著名制造厂家相比，主要技术参数先进，性能优异，达到国际同类产品的先进水平。

本公司自主开发的 KD3200 型全自动液压压砖机先后获得省级和国家级重点新产品证书，拥有 6 项专利技术，曾作为建筑陶瓷技术装备行业唯一展品参加了建国 50 周年成果展。本公司压机作为机电一体化的新型陶瓷技术装备，采用了主机结构优化、专用伺服液压控制、CNC 智能自由布料、网络远程多媒体计算机管理等专利和非专利技术及先进的制造工艺，主要技术参数、技术性能、主机结构、液压系统和电控系统等方面均达到国际先进水平。

2、前三年主要产品品种及生产能力

本公司的主要产品品种、产量及生产能力如下：

产品名称	2002 年 1—6 月		2001 年		2000 年		1999 年	
	产量	年生产能力	产量	年生产能力	产量	年生产能力	产量	年生产能力
抛光线	42 台	65 条	62 条	65 条	48 条	55 条	25 条	35 条
压机	11 台	35 台	11 台	15 台	5 台	10 台	—	—

3、主要产品销售情况

公司主要通过自营的销售网络进行销售，国内销售市场主要面向广东、山东、

福建、上海、唐山、四川等我国重点建筑陶瓷产区。公司又是我国建筑陶瓷技术装备行业中目前唯一拥有自营进出口权的企业，通过出口代理及自营出口方式将产品销往越南、印度、泰国、马来西亚、台湾等国家和地区。

公司产品主要根据产品成本情况，结合市场竞争态势和本公司产品与竞争对手产品在技术性能和服务方面的对比来进行定价。公司近三年及最近一期主要产品抛光线和压机的产销率、销售量、产品的平均价格、销售额以及销售额占全部销售收入的比重的情况如下表：

年份	主要产品	产销率	销售量	平均价格 (万元)	销售额 (万元)	销售额占总销售额比重
1999 年度	抛光线	96%	25	198.34	4,958.62	81.85%
2000 年度	抛光线	98%	48	165.21	7,930.29	73.85%
	压机	100%	5	155.21	776.07	7.23%
2001 年度	抛光线	94%	62	158.34	9,816.78	66.50%
	压机	85%	11	168.53	1,853.85	12.56%
2002 年 1—6 月	抛光线	98%	42	165.36	6,945.23	66.44%
	压机	100%	11	213.19	2,345.13	22.43%

4、发行人面临的竞争状况及自身的竞争优势

目前我国约有 100 多家建筑陶瓷技术装备生产企业,平均员工人数为 80 人左右,绝大多数企业销售收入不到 1 亿元,每家企业的主营业务基本集中在原料制造设备、成型设备、干燥施釉设备、烧成设备、抛光等深加工装备中的一种,产品较单一,真正具备整体优势又建立起现代企业制度的企业不多。

随着我国加入 WTO 日期的临近,建筑陶瓷技术装备行业的竞争将日益激烈。目前,中国的建筑陶瓷技术装备行业已进入了资本、技术、规模和品牌的全面竞争阶段,企业的生产规模、技术含量、产品结构和管理能力将成为竞争决胜的关键。

中国加入 WTO 后,国际上的知名陶瓷机械生产企业有可能纷纷进入中国,凭借其雄厚的资本实力、技术积累、品牌优势和先进的营销策略抢占市场份额,使本公司的竞争优势受到削弱,公司规模较小、融资渠道较窄、资本扩张面临着瓶颈制约等劣势可能显现出来。面对日趋激烈的市场竞争,公司只有充分发挥自己在技术创新、较高的产品性价比、覆盖广泛的营销渠道和灵活的营销策略、完善细致的销售服务,以及灵活的民营机制等方面形成的竞争优势,努力塑造公司的核心竞争力,不断完善公司的法人治理结构,才能在竞争中立于不败之地。

5、发行人的行业地位和市场占有率

本公司是国内唯一能够提供建筑陶瓷技术装备及全套工艺技术服务的企业，在国内陶瓷机械行业处于龙头地位。公司自主开发的产品连续多次填补了国内陶瓷机械行业的空白。根据中国陶瓷工业协会的统计，2001年度本公司的主导产品抛光线的市场占有率已超过50%，稳居国内同行业第一。本公司近两年的销售收入、净利润及出口创汇均名列国内同行业前茅，并正逐步发展为具有国际竞争力的大型机电一体化建材技术装备制造制造商。本公司主要产品具有较高的市场占有率，根据中国陶瓷工业协会的统计资料，近年来本公司主要产品的国内市场占有率如下：

主要产品	2002年(预测)	2001年	2000年	1999年
抛光线	55%	54%	42%	33%
压机	10%	4%	2%	—

(二) 主要财务数据

根据中喜会计师事务所中喜审字(2002)第00299号审计报告，本公司近三年的主要财务数据如下：

1、资产负债表主要数据 (单位：万元)

项 目	2002.6.30	2001.12.31	2000.12.31	1999.12.31
总资产	16,841.21	14,648.34	12,426.20	9,778.11
总负债	7,681.88	7,263.99	7,766.08	6,876.21
股东权益	9,159.33	7,384.35	4,660.12	2,901.89

2、利润表主要数据 (单位：万元)

项 目	2002年1—6月	2001年度	2000年度	1999年度
主营业务收入	10,453.13	14,762.09	10,738.42	6,058.07
主营业务利润	2,664.19	4,016.06	2,936.43	2,098.38
利润总额	1,784.52	2,800.50	2,061.50	1,180.91
净利润	1,517.62	2,497.23	1,758.23	1,118.62

3、现金流量表主要数据 (单位：万元)

项 目	2002年1—6月	2001年度
经营活动产生的现金流量净额	1,175.00	1,630.78
投资活动产生的现金流量净额	-882.17	-1,220.89
筹资活动产生的现金流量净额	-446.58	570.01
每股经营活动的现金流量(元)	0.33	0.46

（三）公司拥有的主要知识产权、政府特许经营权和非专利技术情况

1、公司获授权专利（含正在申请专利）情况

目前公司拥有 15 项专利技术，包括 14 项实用新型类专利和 1 项外观专利，公司目前正在申请一种生产陶瓷制品的压机远程监控方法及监控系统的专利。

2、新产品证书情况

目前公司产品共获得 3 项“国家重点新产品”和 4 项“广东省重点新产品”证书。

3、自营进出口经营权

经国家对外经济贸易合作部 2000 年 12 月 26 日[2000]外经贸发展审函字第 3250 号文批准同意，本公司于 2001 年 4 月 11 日取得代码为 4400231923486 的《中华人民共和国进出口企业资格证书》，正式获得经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术进出口业务资格，系全国同行业中首家取得进出口自营权的企业。

（四）公司享受的主要财政税收优惠政策

根据顺德市地方税务局陈村税务分局 1998 年 1 月 10 日出具的《关于顺德市科达陶瓷机械有限公司企业所得税带征的通知》，本公司 1998 年度和 1999 年度按产品销售收入的 1%和房产租赁收入的 1.5%缴纳企业所得税，2000 年 1—3 月份按产品销售收入的 1%和房产租赁收入的 1.5%预缴企业所得税，2000 年 4—12 月按产品销售收入的 1.4%和房产租赁收入的 1.3%预缴企业所得税。后根据顺德市地方税务局 2000 年 12 月 29 日的顺地税发[2000]372 号文《关于广东科达机电股份有限公司申请 2000 年度企业所得税减按 15%税率征收的批复》，公司 2000 年度的企业所得税实际是按 15%的比例计征的。根据顺德市地方税务局顺地税发[2001]281 号《关于广东科达机电股份有限公司 2001 年度企业所得税有关问题的批复》的规定，公司自 2001 年 1 月 1 日起按 15%的税率计征企业所得税。另外，根据广东省地方税务局粤地税函[2001]578 号文《关于广东科达机电股份有限公司申请技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》，将公司 2001 年应交所得税多于上年应交所得税部分，用当年技术改造国产设备投资总额的 40%的一部分抵免，故 2001 年的企业所得税与 2000 年一致。除此以外，本公司没有享受其他税收优惠政策。

第五节 股票发行与股本结构

一、本次股票上市前首次公开发行股票的情况

1、发行数量：2,000 万股

2、发行价格：14.20 元/股

3、募股资金总额：28,400 万元

4、发行方式：全部向二级市场投资者定价配售

5、发行对象：在 2002 年 9 月 13 日持有沪市或深市的已上市流通人民币普通股（A 股）股票的收盘市值总和不少于 10,000 元的投资者。

6、发行费用总额及项目

本次公开发行的发行费用总额预计为 1,520 万元，其中：承销费 852 万元，会计师费用 240 万元，律师费用 50 万元，材料审核费 3 万元，发行费用 375 万元。

7、每股预计发行费用：0.76 元

二、本次股票上市前首次公开发行股票的承销情况

本次向二级市场投资者定价配售发行 2,000 万股社会公众股的配号总数为 57,651,034，中签率为 0.03469149%；二级市场投资者认购了 19,758,101 股，其余 241,899 股由主承销商包销。

三、本次上市前首次公开发行股票所募股资金的验资报告

验资报告

中喜审字（2002）第 00378 号

广东科达机电股份有限公司：

我们接受委托，审验了 贵公司截至 2002 年 9 月 25 日止首次公开发行股票新增注册资本及募集资金的实收情况。按照国家相关法律、法规的规定和协议、章程的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司首次公开发行股票新增注册资本及募集资金实收情况发表审验意见。我们的审验是依据《独立审计实务公告第 1 号 - 验资》进行的。在审验过程中，我们结合贵公司实

际情况，实施了检查等我们认为必要的审计程序。

贵公司原注册资本为人民币 3530 万元，根据贵公司股东大会决议和修改后的章程及首次公开发行股票招股说明书中的规定，完成首次公开发行股票后新增注册资本为人民币 2000 万元，变更后的注册资本为人民币 5530 万元。经我们审验，贵公司首次公开发行股票的募股金额 284,000,000.00 元，扣除发行费用 15,164,084.18 元，实际募集资金 268,835,915.82 元，其中新增股本为 20,000,000.00 元，新增资本公积 248,835,915.82 元。截至 2002 年 9 月 25 日止，变更后的累计股本为人民币 55,300,000.00 元，资本公积为人民币 253,681,643.52 元。

本验资报告供贵公司申请变更登记及据以向股东签发出资证明时使用，不应将其视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果，与执本验资业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件：1、注册资本变更情况明细表

2、验资事项说明

中喜会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：张增刚 刘立

中国 北京

2002 年 9 月 25 日

四、募股资金入帐情况

入帐时间：2002 年 9 月 25 日

入帐金额：273,958,022.37 元（募股资金扣除发行手续费用及承销费后的余额）

入帐帐号：44-477201040000836

开户银行：中国农业银行顺德市支行碧桂分理处

五、公司上市前股权结构及各类股东的持股情况

（一）公司本次上市前股权结构

股东类型	数量（万股）	比例（%）
一、发起人股	3,530.00	63.83
1、法人股	2,824.00	51.07
2、自然人发起人股	706.00	12.76
二、社会公众股	2000.00	36.17
合计	5,530.00	100.00

(二) 公司前十名股东持股情况

顺序	股东名称	持股数量 (万股)	持股比例 (%)
1	三水市欧神诺陶瓷有限公司	2,471.00	44.68
2	三水市盈瑞建材科技有限公司	353.00	6.38
3	卢勤	282.40	5.11
4	鲍杰军	211.80	3.83
5	吴跃飞	70.60	1.28
6	吴桂周	70.60	1.28
7	冯红健	70.60	1.28
8	福建省闽发证券有限公司	24.1899	0.437
9	久嘉基金	2.10	0.038
10	通宝基金	1.20	0.022

第六节 董事、监事及高级管理人员

一、董事、监事及高级管理人员

(一) 董事会

卢勤，中国公民，男，汉族，42岁，工商管理硕士，工程师，1992年全国新长征突击手。1982—1994年历任广东佛陶集团石湾建筑陶瓷厂技术员、副科长，1996年主持创建顺德陶机，现任公司董事长、唐山科达董事长、中国陶瓷工业协会理事。

鲍杰军，中国公民，男，汉族，40岁，大学本科，工程师。1982—1991年间任景德镇陶瓷学院陶瓷机械专业讲师，1992—1993年任职于广东佛陶集团，1996年参与创建顺德陶机，1996—1997年任顺德陶机总经理，现任公司副董事长、佛山欧神诺董事长、顺德奔朗董事长。

黄建起，中国公民，男，汉族，41岁，大学本科，高级工程师。1982—1997年历任唐山轻工业机械厂技术员、科长、副总工程师、总工程师，1997年加入顺德陶机，现任公司副董事长。

边程，中国公民，男，汉族，38岁，管理硕士研究生，高级经济师。1987—1990年任职于河南省政府经济发展研究中心，1990—1994年任职于佛山市经济委员会，1994—1996年任广东佛陶集团总经理助理，1996—1998年任广东佛陶集团钻石陶瓷有限公司党委书记、副董事长，1998年加入顺德陶机，现任本公司董事、总经理、唐山科达董事。

尹育航，中国公民，男，40岁，汉族，工学硕士、英国索尔夫德大学工商管理硕士。1982—1986年任西安建筑科技大学硅酸盐专业讲师，1989—1995年任广东佛陶集团研究所副所长，1996—1997年历任广东佛陶集团石湾建筑陶瓷厂副厂长、厂长，1997—1998年任广东佛陶集团赛纳陶瓷有限公司总经理，现任本公司董事、三水欧神诺董事长。

谭登平，中国公民，男，汉族，37岁，管理工程硕士，工程师。1988—1995年历任航空部330厂技术员、车间主任、经营计划部部长、经营副厂长，1999年加入顺德陶机。现任本公司董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人。

蓝海林，中国公民，男，汉族，43岁，教授、博士生导师。曾任华南理工大学工商管理学院副院长，现任华南理工大学工商管理学院院长、华南理工大学企业战

略中心主任、本公司独立董事。

（二）监事会

庞少机，中国公民，男，汉族，41岁，大专学历，会计师。1979 - 1995年历任广东佛陶集团工业陶瓷厂财务科长、副厂长，1997 - 1998年广东佛陶集团赛纳陶瓷有限公司常务副总经理，1998年加入顺德陶机，现任本公司监事会主席。

郑树龙，中国公民，男，汉族，38岁，大学本科，高级工程师。1987 - 1998年历任广东佛陶集团石湾建筑陶瓷厂技术员、技术开发部部长，现任本公司监事、盈瑞建材执行董事、经理、法定代表人。

刘建军，中国公民，男，汉族，39岁，大学本科，高级工程师。1983 - 1997年历任景德镇陶瓷机械厂技术员、科长、经理。1997年加入顺德陶机，曾任顺德陶机生产制造部经理、质量保证部经理，现任本公司监事、总经理助理、工会主席。

（三）其他高级管理人员

许建清，中国公民，男，汉族，37岁，硕士研究生学历，工程师。1989—1997年历任湖南五菱集团技术员、工程师、研究所副主任、主任。1997年加入顺德陶机，曾任顺德陶机技术开发部副经理、经理，系本公司核心技术人员之一，现任本公司副总经理。

吴跃飞，中国公民，男，汉族，40岁，大学本科，高级工程师。1983—1990年间任职江西景德镇华丰陶瓷厂，1991—1993年间任景德镇陶瓷学院讲师，1994年任职广东佛陶集团日用陶瓷三厂，1996年参与创建顺德陶机，历任顺德陶机车间主任、销售部部长，现任本公司副总经理。

王长水，中国公民，男，汉族，41岁，大专学历，经济师。1981—1989年间任职江西乐平市电机厂，1990—1993年任江西乐平市机械厂副厂长。1996年加入顺德陶机，历任顺德陶机生产车间主任、生产制造中心经理，现任本公司副总经理。

（四）核心技术人员

齐水洪，中国公民，男，汉族，38岁，大学本科，陶瓷机械专业，高级工程师。曾任中国轻工业机械总公司唐山轻工业机械厂设计研究处处长，1996年主持设计当时国内最高吨位1,200吨压机，参加国家“七五”计划攻关项目“现代陶瓷墙地砖技术与装备国产化”，取得多项专利；1997年加入顺德陶机，历任顺德陶机研发中心副经理、经理，主持第一台单压带抛光砖磨边机、第一台双压带抛光砖磨边机、第一台瓷质砖抛光机的设计与制造，现

任公司研发中心主任设计师。

谢云仲，中国公民，男，汉族，46岁，大学本科，陶瓷机械专业，高级工程师。曾任职于湖南省建筑陶瓷厂、佛山彩洲卫生陶瓷有限公司；1996年加入顺德陶机，参与了国内第一台瓷质砖刮平定厚机、第一台磨边倒角机、第一台瓷质砖抛光机和国内第一台高吨位压机KD3200的研制开发工作，现任公司研发中心主任设计师。

秦杰，中国公民，男，汉族，34岁，大学本科，流体传动控制专业，工程师。曾任职于中国轻工业机械总公司唐山轻工业机械厂，参与当时国内最高吨位1200吨压机研制工作；1997年加入顺德陶机，负责并参与KD1300、KD2100、KD3200、KD3600、KD3800、KD4800系列压机设计及试制，现任公司研发中心主任设计师。

本公司的董事、监事、高级管理人员均为中国国籍，无境外永久居留权。公司上述人员无近亲关系。

二、董事、监事和高管人员的持股情况

1、高管人员与核心技术人员上市前持股情况

持有人	持股数（股）	所占比例
卢勤	2,824,000	5.11%
鲍杰军	2,118,000	3.83%
吴跃飞	706,000	1.28%

上述董事、监事、高级管理人员与核心技术人员持有的本公司发起人股不存在质押或冻结的情况。

2、高管人员与核心技术人员持有关联企业股份情况

持有人	关联企业	出资额（万元）	比例
卢勤	三水市欧神诺陶瓷有限公司	1,122.8	28.07%
	顺德市奔朗超硬材料制品有限公司	84.21	28.07%
鲍杰军	三水市欧神诺陶瓷有限公司	842.8	21.05%
	顺德市奔朗超硬材料制品有限公司	63.21	21.05%
黄建起	三水市欧神诺陶瓷有限公司	280.8	7.02%
	顺德市奔朗超硬材料制品有限公司	21.06	7.02%
边程	三水市欧神诺陶瓷有限公司	280.8	7.02%
	顺德市奔朗超硬材料制品有限公司	21.06	7.02%
尹育航	三水市欧神诺陶瓷有限公司	280.8	7.02%
	顺德市奔朗超硬材料制品有限公司	21.06	7.02%
庞少机	三水市欧神诺陶瓷有限公司	280.8	7.02%
	顺德市奔朗超硬材料制品有限公司	21.06	7.02%
吴跃飞	三水市欧神诺陶瓷有限公司	210.4	5.26%
	顺德市奔朗超硬材料制品有限公司	15.78	5.26%

3、有关声明事项

本公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员相互之间不存在配偶关系、三代以内直系和旁系亲属关系。公司高管人员中持有公司股份的人员均已承诺声明，在任职期间及期满后 6 个月内锁定所持股份。

第七节 同业竞争与关联交易

一、关联方及关联关系

关联方名称	与本公司关系
三水区欧神诺陶瓷有限公司	本公司控股股东
三水市盈瑞建材科技有限公司	本公司法人股东
卢勤	本公司自然人股东和实际控制人
鲍杰军	本公司自然人股东和实际控制人
吴跃飞	直接和间接持本公司股份的自然人股东
吴桂周	直接和间接持本公司股份的自然人股东
冯红健	直接和间接持本公司股份的自然人股东
顺德市奔朗超硬材料制品有限公司（简称 顺德奔朗）	其股东为本公司的直接和间接股东
佛山欧神诺陶瓷有限公司（简称 佛山欧神诺）	同属一控股股东
云南易门意达陶瓷有限公司（简称 云南易门意达）	同属一控股股东
唐山科达轻机有限公司（简称 唐山科达）	本公司的子公司

二、关联交易

1、发行人近三年的主要关联交易事项对发行人财务状况和经营成果的影响

（1）与增资相关的资金往来

公司 1999 年末增资时，股东新增出资中有 340 万元系对顺德陶机的债权，该笔债权的形成过程如下：1999 年 2 月顺德陶机建造办公大楼，委托其股东向广东省第一建筑工程公司和顺德陈村建筑工程公司代付工程款 280 万元；1999 年 6 月，为使唐山科达高吨位压机稳定生产，顺德陶机委托其股东代付唐山科达 60 万元。以上两项形成顺德陶机对其股东的债务共计 340 万元。

（2）销售商品

控股股东三水欧神诺及其参股公司佛山欧神诺以生产销售建筑陶瓷产品为主营业务，需要采购生产设备以扩大经营规模，因此，本公司的产品销售中存在一定比例的关联方交易，主要是向三水欧神诺和佛山欧神诺销售建筑陶瓷技术装备，具体情况见下表：

时期	关联方	金额(万元)	占销售额的比例
1999年	—	0	0%
2000年	三水欧神诺	829.49	7.72%
2001年	三水欧神诺	1,136.70	7.35
	唐山科达	14.1	0.1%
	云南易门意达	6.4	0.04%
2002年1—6月	佛山欧神诺	726.85	6.78%

(3) 采购商品

本公司曾向关联方顺德奔朗以及唐山科达采购原材料，具体情况见下表：

时期	关联方	总金额(万元)	占当期采购额的比例
1999年	-	0	0%
2000年	唐山科达	216.90	3.59%
2001年	唐山科达	740.77	6.93%
	顺德奔朗	195.62	1.83%
2002年1—6月	唐山科达	158.38	2.17%
	顺德奔朗	92.94	1.27%

(4) 租赁

本公司2000年1-9月间将一间80平方米的办公室租给顺德利纳工业皮带有限公司(该公司于2000年9月清算，现已依法注销)，每月租金2,000元。

自2000年10月起，本公司将位于顺德市陈村镇大都工业区的面积为2,645平方米的厂房(含部分配套设备)出租给顺德奔朗使用，2000年10-12月每月收取租金5,100元。经公司董事会批准，2001年1月1日本公司与顺德奔朗正式签订《租赁合同》，从2001年1月起，每月收取租金11,900元。

(5) 担保

2000年，三水欧神诺为本公司担保，公司取得深圳发展银行佛山分行的人民币贷款700万元。

2001年度，三水欧神诺为本公司担保，公司取得深圳发展银行佛山分行的人民币贷款300万元。

(6) 股权转让

1999年，本公司将唐山科达5%的股权转让给佛山市石湾科达陶瓷技术发展公司(该公司于2000年5月改制后不再为公司关联方)，转让价格为15万元。

2、发行人与各关联方签订的目前仍然有效的协议或合同

2001年1月1日，本公司与顺德奔朗签订了《租赁合同》。

2001年12月30日，公司与顺德奔朗签订了《产品采购合同》。

2001年12月15日，本公司与唐山科达签订了《关于“外协加工合同”的补充协议》。合同就双方外协加工价格构成要素中生产成本、税费及合理利润的具体内容及确定方法作了规定。

3、发行人募集资金投向与关联方的关系

发行人本次发行募集资金投向均系发行人独立投资、自主开发经营，不存在与各关联方合资的情况。项目实施后，各关联方根据各自的生产经营需要，可能向公司购销产品。

4、发行人减少关联交易的措施

由于发行人在业务、机构、资产、人员以及财务上均独立于各关联企业，不存在因依赖各关联方从而发生关联交易的可能性。公司设立以来与关联方所发生的关联交易均按公开、公平、公正的市场原则进行，保证双方的合法权益不受侵犯。关联交易表决时关联股东进行了回避，决策程序合法有效。

在2001年3月18日召开的2000年年度股东大会上，本公司通过了《关联交易决策暂行条例》。公司发行上市后，将进一步规范运作，加强信息披露，尽量避免关联交易，保护中小股东利益。对于正常的、有利于公司发展的关联交易，公司将遵循公正、公平、公开的原则，严格按照《公司章程》和《关联交易决策暂行条例》的有关规定，认真履行关联交易决策程序，确保交易公允，并对该交易予以及时、充分的披露。

5、发行人律师、主承销商对关联交易问题发表的意见

发行人律师认为：发行人的招股说明书已对发行人的关联方、关联关系和关联交易问题予以了充分披露。发行人在其公司章程、关联交易决策制度和董事会议事规则中对关联交易公允决策的程序已作出了规定。存在的关联交易是在一般商业条件下，根据公开、公平、平等、诚信及等价有偿的市场原则进行的商业交易，是公允的，不存在损害发行人及其他股东的利益的情况，其决策是符合法定程序和公司章程的规定的。

主承销商认为：发行人已全面披露了关联交易，发行人与关联方的关联交易没有明显的背离可比较的市场价格，不存在损害中小股东利益的情况。关联交易表决时关联股东进行了回避，决策程序合法有效，交易价格公允。

三、避免同业竞争及规范关联交易的制度安排

（一）避免同业竞争

1、发行人与关联方之间的同业竞争情况的判断

本公司是通过整体变更方式设立的股份公司，原有限公司的全部资产和人员均进入本公司。这样，本公司拥有独立完整的产、供、销体系，拥有独立、完整的生产工艺流程，有效避免了可能因经营相同的业务而引起公司与各股东之间的同业竞争。目前本公司与各股东单位之间在主营业务上不存在重叠问题，本公司与各关联方之间不存在同业竞争。

2、避免同业竞争的措施

为了保证本公司具有一个独立的生产经营环境，避免同业竞争，本公司控股股东三水欧神诺、实际控制人卢勤、鲍杰军已于 2001 年 8 月 23 日出具了关于不进行同业竞争的承诺函，承诺现时及将来均不会在中国境内外任何地方、以任何方式（包括但不限于独资经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与本公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。

3、律师和主承销商关于避免同业竞争措施的意见

发行人律师和主承销商经核查后认为：股份公司与三水欧神诺之间不存在同业竞争，并已对同业竞争情况进行了充分的披露。同时，三水欧神诺已于 2001 年 8 月 23 日向股份公司出具了关于避免同业竞争的承诺函，承诺不会在中国境内外任何地方、以任何方式从事与发行人的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。

（二）关于关联交易

1、对关联交易决策的规定

发行人公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则及《广东科达机电股份有限公司关联交易决策暂行条例》均对关联交易的决策权利和程序分别作了规定。

（1）董事会关于关联交易的决策权利和程序

公司章程第 87 条第 3 款规定：“公司股东与公司发生关联交易而需董事会作出决议时，该股东推荐的董事或其他直接或间接与该股东有利害关系的董事应当自觉回避，董事会或其他董事亦有权要求其回避，但该回避将导致决议无效的除外。”

董事会议事规则第十四条第 2 项规定：“按章程的规定，董事若与议案有利益上的关联关系，则关联董事不参与表决，亦不计入法定人数。”

（2）股东大会关于关联交易的决策权利和程序

公司章程第 74 条及股东大会议事规则第 23 条规定，“股东大会审议有关关联交易事项

时，关联股东不得参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。如有特殊情况关联股东无法回避时，公司在征得有权部门的同意后，可以按照正常程序表决，并在股东大会决议公告中作出详细说明。”

（3）关于关联交易的基本原则、决策权利和程序的主要规定

2001年3月18日科达机电2000年度股东大会审议通过了《广东科达机电股份有限公司关联交易决策暂行条例》，对公司关联交易的规范运作进行了更为明确的规定。“公司的关联交易应当遵循以下基本原则：符合诚实信用原则、关联股东回避表决原则、关联董事回避表决原则。”“公司与关联方达成的交易总额低于300万元，且低于公司最近经审计净资产值的0.5%的，由董事会批准执行。”“公司与关联方达成的关联交易总额在300万元或公司经最近一次审计的净资产总值的0.5%以上的，由董事会审议，报股东大会批准后执行。”“按规定由董事会批准的关联交易，独立董事均享有一票否决权，并应写明同意或反对、弃权的充分理由，并享有为此不受公司股东大会、董事会追究的豁免权，但因其故意或重大过失造成公司重大损失的除外。”

第八节 财务会计资料

本公司截止 2002 年 6 月 30 日经审计的前三年及最近一期财务会计资料已于 2002 年 9 月 13 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》刊登的《广东科达机电股份有限公司招股说明书摘要》中披露，投资者欲了解详细内容，还可查阅刊载于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的本公司招股说明书全文。

一、注册会计师意见

本公司已聘请中喜会计师事务所审计了公司 1999 年 12 月 31 日、2000 年 12 月 31 日、2001 年 12 月 31 日和 2002 年 6 月 30 日的资产负债表，1999 年度、2000 年度、2001 年度和 2002 年 1—6 月的利润及利润分配表，2001 年度和 2002 年 1—6 月的现金流量表，注册会计师已出具标准无保留审计意见的审计报告（中喜审字（2002）第 00299 号审计报告）。

二、简要会计报表

1、简要资产负债表（单位：元）

项 目	2002年6月30日	2001年12月31日	2000年12月31日	1999年12月31日
流动资产：				
货币资金	13,697,548.21	15,235,076.91	5,395,924.57	360,176.20
应收票据	7,170,343.47	3,413,000.00	-	-
应收账款	33,377,642.18	25,248,185.23	20,756,342.42	24,738,228.09
其他应收款	2,231,160.34	2,050,939.25	5,964,888.07	5,286,043.75
预付账款	6,685,133.60	4,267,953.32	7,373,416.50	13,905,072.49
存货净额	36,370,723.59	34,938,091.98	29,047,493.73	26,263,198.80
流动资产合计	99,532,551.39	85,153,246.69	68,538,065.29	70,552,719.33
长期投资：				
长期股权投资	1,059,336.97	1,007,038.03	1,242,243.37	1,575,733.74
长期投资合计	1,059,336.97	1,007,038.03	1,242,243.37	1,575,733.74
固定资产：				
固定资产原价	58,246,471.17	49,019,575.95	36,161,957.48	19,181,970.04
减：累计折旧	9,936,842.98	7,947,294.55	4,925,436.39	3,183,884.00
固定资产净值	48,309,628.19	41,072,281.40	31,236,521.09	15,998,086.04
固定资产净额	48,309,628.19	41,072,281.40	31,236,521.09	15,998,086.04
在建工程	6,054,288.83	5,584,512.22	9,208,198.00	1,711,438.00
固定资产合计	54,363,917.02	46,656,793.62	40,444,719.09	17,709,524.04

无形资产及其他资产：				
无形资产	13,388,152.79	13,530,157.25	13,814,166.17	7,608,803.87
长期待摊费用	68,104.58	136,209.20	222,846.40	334,269.52
无形资产及其他资产合计	13,456,257.37	13,666,366.45	14,037,012.57	7,943,073.39
资产总计	168,412,062.75	146,483,444.79	124,262,040.32	97,781,050.50
流动负债：				
短期借款	14,000,000.00	18,000,000.00	23,200,000.00	9,300,000.00
应付票据	850,000.00	872,819.36	-	-
应付账款	37,163,977.37	33,518,605.22	25,535,279.57	8,190,145.47
预收账款	18,466,243.07	12,665,077.49	17,096,201.02	43,130,417.91
应付福利费	167,462.06	467,888.54	1,115,558.56	658,595.19
应交税金	2,288,806.88	263,682.20	3,516,695.22	447,783.18
其他应交款	30,211.61	12,090.52	65,143.22	68,690.85
其他应付款	10,867.33	1,787,606.13	5,013,240.52	6,427,246.95
预提费用	1,841,201.98	1,232,141.64	489,132.24	384,246.00
流动负债合计	74,818,770.30	68,819,911.10	76,031,250.35	68,607,125.55
长期负债：				
长期借款	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
长期应付款	-	1,820,000.00	1,629,550.80	155,000.00
长期负债合计	2,000,000.00	3,820,000.00	1,629,550.80	155,000.00
负债合计	76,818,770.30	72,639,911.10	77,660,801.15	68,762,125.55
股东权益：				
股本	35,300,000.00	35,300,000.00	35,300,000.00	28,000,000.00
资本公积	4,845,727.70	2,272,208.63	2,191.27	232,114.90
盈余公积	5,407,981.39	5,407,981.39	1,662,139.82	1,484,549.14
其中：公益金	1,802,678.45	1,802,678.45	554,046.60	494,849.71
未分配利润	46,039,583.36	30,863,343.67	9,636,908.08	-697,739.09
股东权益合计	91,593,292.45	73,843,533.69	46,601,239.17	29,018,924.95
负债和股东权益总计	168,412,062.75	146,483,444.79	124,262,040.32	97,781,050.50

2、简要利润表及利润分配表（单位：元）

项 目	2002年1—6月	2001年度	2000年度	1999年度
一、主营业务收入	104,531,314.24	147,620,915.04	107,384,191.36	60,580,688.57
减：主营业务成本	77,525,420.03	106,839,861.80	77,139,865.48	39,274,107.75
主营业务税金及附加	364,006.95	620,472.37	879,981.00	322,796.83
二、主营业务利润	26,641,887.26	40,160,580.87	29,364,344.88	20,983,783.99
加：其他业务利润	434,385.08	1,758,689.28	381,841.26	445,202.94
减：营业费用	3,629,656.85	3,946,520.39	3,919,950.16	2,929,004.52
管理费用	5,663,690.40	8,436,448.86	5,776,869.27	5,389,480.98
财务费用	-12,769.11	1,481,209.36	808,263.78	594,839.23
三、营业利润	17,795,694.20	28,055,091.54	19,241,102.93	12,515,662.20
加：投资收益	52,298.94	-1,168.80	-88,149.32	-446,145.51

营业外收入	804.74	105,309.92	1,562,812.52	-
减：营业外支出	3,627.47	154,230.75	100,727.16	260,460.46
四、利润总额	17,845,170.41	28,005,001.91	20,615,038.97	11,809,056.23
减：所得税	2,668,930.72	3,032,724.75	3,032,724.75	622,812.28
五、净利润	15,176,239.69	24,972,277.16	17,582,314.22	11,186,243.95
加：年初未分配利润	30,863,343.67	9,636,908.08	-697,739.09	-1,509,145.09
六、可供分配的利润	46,039,583.36	34,609,185.24	16,884,575.13	9,677,098.86
减：提取法定盈余公积金	-	2,497,227.72	1,206,934.13	967,709.89
提取法定公益金	-	1,248,613.85	603,467.07	483,854.94
七、可供股东分配的利润	46,039,583.36	30,863,343.67	15,074,173.93	8,225,534.03
转作股本的普通股股利	-	-	5,437,265.85	8,923,273.12
八、未分配利润	46,039,583.36	30,863,343.67	9,636,908.08	-697,739.09

3、简要现金流量表（单位：元）

项 目	2002年1—6月	2001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	116,643,899.44	174,272,766.71
收到的税费返还	757,892.25	
收到的其他与经营活动有关的现金	2,995,683.24	5,936,202.40
现金流入小计	120,397,474.93	180,208,969.11
购买商品、接受劳务支付的现金	92,925,671.16	126,024,562.93
支付给职工以及为职工支付的现金	3,656,322.56	7,309,062.38
支付的各项税费	5,666,571.73	15,142,203.18
支付的其他与经营活动有关的现金	6,398,956.13	15,425,319.26
现金流出小计	108,647,521.58	163,901,147.75
经营活动产生的现金流量净额	11,749,953.35	16,307,821.36
二、投资活动产生的现金流量：		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	8,821,708.63	12,208,907.45
现金流出小计	8,821,708.63	12,208,907.45
投资活动产生的现金流量净额	-8,821,708.63	-12,208,907.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	9,000,000.00	51,100,000.00
现金流入小计	9,000,000.00	51,100,000.00
偿还债务所支付的现金	13,000,000.00	43,900,000.00
分配股利、利润或偿付借款利息所支付的现金	-	1,499,934.57
支付的其他与筹资活动有关的现金	465,773.42	-
现金流出小计	13,465,773.42	45,399,934.57
筹资活动产生的现金流量净额	-4,465,773.42	5,700,065.43
四、汇率变动对现金的影响	-	40,173.00
五、现金及现金等价物净增加额	-1,537,528.70	9,839,152.34

三、会计报表注释

有关本公司会计报表附注的详细内容,请查阅前述公开披露的招股说明书全文及摘要。

四、盈利预测

本公司盈利预测报告的编制遵循了谨慎性原则,中喜会计师事务所对本公司 2002 年度的盈利预测报告进行了审核,并出具了不带说明段的盈利预测审核报告,以下数据均引自经注册会计师审核后的盈利预测报告。

简要盈利预测表

项 目	2001 年已审 实现数	2002 年预测数			
		1-6 月已审实现数	7-8 月未审实现数	9-12 月预测数	合计数
一、主营业务收入	147,620,915.04	104,531,314.24	33,798,547.56	54,988,138.20	193,318,000.00
减:主营业务成本	106,839,861.80	77,525,420.03	24,934,882.38	38,997,697.59	141,458,000.00
主营业务税金及附加	620,472.37	364,006.95	91,395.46	200,597.59	656,000.00
二、主营业务利润	40,160,580.87	26,641,887.26	8,772,269.72	15,789,843.02	51,204,000.00
加:其他业务利润	1,758,689.28	434,385.08	283,519.95	891,094.97	1,609,000.00
减:营业费用	3,946,520.39	3,629,656.85	590,220.77	2,005,122.38	6,225,000.00
管理费用	8,436,448.86	5,663,690.40	1,575,962.78	3,780,346.82	11,020,000.00
财务费用	1,481,209.36	-12,769.11	170,704.15	881,064.96	1,039,000.00
三、营业利润	28,055,091.54	17,795,694.20	6,718,901.97	10,014,403.83	34,529,000.00
加:投资收益	-1,168.80	52,298.94	-	-52,298.94	-
营业外收支净额	-48,920.83	-2,822.73	-	-	-2,822.73
四、利润总额	28,005,001.91	17,845,170.41	6,718,901.97	9,962,104.89	34,526,177.27
减:所得税	3,032,724.75	2,668,930.72	1,007,835.30	1,502,160.57	5,178,926.59
五、净利润	24,972,277.16	15,176,239.69	5,711,066.67	8,459,944.32	29,347,250.68

五、主要财务会计指标

财务指标	2002 年	2001 年	2000 年	1999 年
	6 月 30 日	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日
流动比率	1.33	1.24	0.90	1.03
速动比率	0.84	0.73	0.52	0.65
应收账款周转率	3.57	6.42	4.72	3.33
存货周转率	2.17	3.34	2.79	2.51
无形资产占净资产的比例	0%	0%	0%	0%
资产负债率	45.61%	49.59%	62.50%	70.32%

每股净资产	2.59	2.09	1.32	1.04
研发费用占主营业务收入比例	1.23%	1.90%	1.57%	2.06%
全面摊薄净资产收益率	16.57%	33.82%	37.73%	38.55%
每股经营活动的现金流量净额	0.33	0.46	-	-

因为本公司无须编制合并会计报表,以上数据均根据经审计后股份公司会计报表数据计算,其中无形资产不包括土地使用权。

第九节 其他重要事项

本次股票发行后至上市公告书刊登前，本公司严格依照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求规范运作，公司运行情况正常，在这一期间未发生可能对公司产生较大影响的其他重要事项，如：

- 1、公司主要业务发展目标没有发生变化，进展情况良好。
- 2、公司所处行业及市场无重大变化。
- 3、公司主要商品的供求及销售价格没有重大变化。
- 4、公司没有重大对外投资及资产（股权）收购与出售行为。
- 5、公司住所没有变更。
- 6、公司未涉及重大诉讼、仲裁案件。
- 7、公司所执行的会计政策及负责审计的会计师事务所未发生变动。
- 8、公司未发生新的重大负债，原重大债项也未发生变化。
- 9、公司本次股票发行、上市前后的税负标准未发生变化。

10、经 2001 年 9 月 9 日公司临时股东大会作出决议，公司本次发行以前年度的滚存利润由本次发行后公司新老股东共享。

11、本公司预计在本次股票发行后第一个盈利年度派发股利一次，时间不迟于次年 8 月 31 日。具体实施时，由董事会依据公司情况提出分配方案，提交公司年度股东大会审议通过后实施。

12、根据《上海证券交易所股票上市规则》，公司第一大股东三水市欧神诺陶瓷有限公司已向上海证券交易所作出承诺，自公司股票上市之日起 12 个月内，第一大股东不转让其持有的发行人股份，也不由本公司回购其持有的股份。

- 13、公司没有发生其他应披露的重大事项。

第十节 董事会上市承诺

本公司董事会承诺将严格遵守《公司法》、《证券法》等法律、法规和中国证监会的有关规定，并自公司股票上市之日起做到：

（一）承诺真实、准确、完整、公允和及时地公布定期报告，披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证监会、证券交易所的监督管理；

（二）承诺在知悉可能对股票价格产生误导性影响的任何公共传播媒介中出现的消息后，将及时予以公开澄清；

（三）公司董事、监事和高级管理人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事公司股票的交易活动；

（四）公司没有无记录的负债。

第十一节 上市推荐人及其意见

一、上市推荐人

名称：福建省闽发证券有限公司

法定代表人：张晓伟

住所：福建省福州市五四路环球广场 28 - 29 层

电话：021-68866179

传真：021-68866564

联系人：马飞、张睿、伍仁颢、向伟

名称：华泰证券有限责任公司

法定代表人：张开辉

住所：南京市中山东路 90 号

电话：021 - 68419797

传真：021 - 68816999

联系人：胡旭

名称：东北证券有限责任公司

法定代表人：李树

住所：吉林省长春市人民大街 138—1 号

电话：021 - 63367000

传真：021 - 63743169

联系人：郭明新

二、上市推荐人的推荐意见

本公司聘请的上市推荐人福建省闽发证券有限公司（以下简称“闽发证券”）、华泰证券有限责任公司（以下简称“华泰证券”）和东北证券有限责任公司（以下简称“东北证券”）认为，本公司股票符合上市条件，并已向上海证券交易所出具了正式的《广东科达机电股份有限公司 A 股上市推荐书》。其主要推荐意见如下：

闽发证券、华泰证券和东北证券认为，广东科达机电股份有限公司具备了《公司法》、《证券法》及《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规所规定的上市条件。

闽发证券、华泰证券和东北证券保证广东科达机电股份有限公司的董事了解法律、法规、上海证券交易所上市规则及股票上市协议规定的董事的义务与责任，并协助发行人健全了法人治理结构、制定了严格的信息披露制度与保密制度。闽发证券、华泰证券和东北证券已对上市文件所载的资料进行了核实，确保上市文件真实、准确、完整，符合规定要求，保证发行人的上市申请资料、上市公告书没有虚假、严重误导性陈述或重大遗漏，并保证对其承担连带责任。闽发证券、华泰证券和东北证券保证不利用在上市过程中获得的内幕信息进行内幕交易，为自己或他人谋取利益。

作为广东科达机电股份有限公司股票的上市推荐人，闽发证券、华泰证券和东北证券特推荐广东科达机电股份有限公司本次公开发行的 2,000 万股人民币普通股股票在上海证券交易所上市交易。

广东科达机电股份有限公司

2002 年 9 月 28 日