

广东科达机电股份有限公司
第三届董事会第十三次会议决议公告
暨召开 2007 年度第 3 次临时股东大会的通知

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

广东科达机电股份有限公司(以下简称“公司”)第三届董事会第十三次会议于 2007 年 10 月 12 日在公司 103 会议室举行。会议由卢勤董事长主持,会议应到董事 9 人,实到董事 9 人,授权代表 0 人,全体监事及部分高级管理人员列席了会议,符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议通过记名投票的方式,审议通过如下议案:

一、关于前次募集资金使用情况的说明(详见附件一),同意 9 票、反对 0 票、弃权 0 票。

二、关于公司符合非公开发行股票条件的议案,同意 9 票、反对 0 票、弃权 0 票。

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等有关法律、法规及规范性文件的规定,公司董事会对公司的经营情况、财务状况及相关事项进行逐项自查,认为公司符合现行法律法规中关于非公开发行股票的规定,具备非公开发行股票的条件。

三、关于公司非公开发行股票方案的议案,同意 9 票、反对 0 票、弃权 0 票。

1、发行股票的种类和面值

本次发行股票种类为境内上市的人民币普通股(A 股),每股面值为人民币 1.00 元。

2、发行方式

本次发行采用向特定投资者非公开发行的方式。

3、发行数量

本次非公开发行股票数量为 2,000 万股至 3,000 万股。在该范围内,董事会提

请股东大会授权董事会根据实际情况与保荐机构（主承销商）协商确定最终发行数量。在本次发行前，因公司送股、转增及其他原因引起上市公司股份变动的，发行总数按照总股本变动的比例相应调整。

4、发行对象

本次发行对象为证券投资基金、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外投资者等特定投资者，全部发行对象不超过10名。

5、本次发行股票的锁定期

特定投资者认购本次发行的股份自发行结束之日起12个月内不得转让。限制期结束后，将按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行。

6、定价方式和发行价格

本次非公开发行的定价基准日为本次非公开发行股票董事会决议公告日（2007年10月13日），发行价格为不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的90%（定价基准日前20个交易日股票交易均价=定价基准日前20个交易日股票交易总额/定价基准日前20个交易日股票交易总量），即17.36元/股。具体发行价格将在取得中国证监会发行核准批文后，根据发行对象申购报价的情况，遵照价格优先原则确定。

公司股票在定价基准日至发行日期间除权、除息的，则本次发行价格的下限将作相应调整。

7、募集资金数量及用途

本次非公开发行股票募集资金的上限为48,000万元，扣除发行费用后拟全部投资于以下项目：

序号	项目名称	募集资金投资额（万元）
1	大吨位压机扩产技改项目	21,300
2	新型高效节能窑炉扩产技改项目	15,150
3	新型节能环保墙体材料成套装备项目	11,800
合计		48,250

对本次非公开发行募集资金净额不足本项目投资估算总额的部分，公司将自筹资金解决。如实际募集资金净额超过拟投入项目资金总额，则超过部分用于补充公司流动资金。

为抓住市场有利时机，使项目尽快建成并产生效益，在本次募集资金到位前，公司可根据项目进度的实际情况通过自筹资金进行部分投入，并在募集资金到位

后予以偿还。公司可根据实际情况，在不改变投入项目的前提下，对上述单个或多个项目的募集资金拟投入金额进行调整。

8、本次发行前滚存未分配利润处置

本次非公开发行股票完成后，公司新老股东共享本次发行前的滚存未分配利润。

9、本次发行决议的有效期限

本次发行决议的有效期为本议案经股东大会审议通过之日起12个月内有效。

四、关于本次非公开发行股票募集资金投资项目可行性分析的议案，同意 9 票、反对 0 票、弃权 0 票。

1、大吨位压机扩产技改项目

通过本次大吨位压机扩产技改项目，公司将原有 150 台压机生产能力扩产到 350 台，新增产能全部为 3200 吨至 7800 吨的系列大吨位压机。作为陶瓷整线装备核心设备，项目完成后，公司的整线产品综合竞争力、主导产品市场占有率将获得进一步提升。公司研发的系列大吨位压机已达到国际同类产品先进水平，本技改项目的实施可提高国产陶瓷整线装备的综合竞争力。

本项目总投资 21,300 万元，建设投资 17,300 万元，铺底流动资金 4,000 万元。项目达产后，财务内部收益率（税后）35.53%；增量投资回收期（税后）4.22 年；年新增销售收入 39,720 万元；年新增利润总额 7,341 万元。

2、新型高效节能窑炉扩产技改项目

公司根据对市场需求及趋势的分析，依据自身实力与要求，拟实施新增 60 条新型高效节能窑炉产能的技术改造项目，以强化公司整线配套能力，其中产能中的一半销往国际市场。公司最新研制的新型高效节能窑炉系列产品，具有低能耗、低污染、高效率、自动化程度高等特点，具有同行业先进水平，本技改项目实施后，可以强化公司整线配套能力，降低陶瓷企业运营成本。

本项目总投资 15,150 万元，建设投资 12,150 万元，铺底流动资金 3,000 万元。项目达产后，财务内部收益率（税后）：24.38%；增量投资回收期（税后）：5.22 年；年新增销售收入 27,000 万元；年新增利润总额 3,596 万元。

3、新型节能环保墙体材料成套装备项目

科达机电根据对市场需求及趋势的分析，拟投资混凝土砌块/板材成套生产

线和蒸压粉煤灰砖生产线，增加新的利润增长点，优化产品结构，提升企业的整体抗风险能力。本项目建成达产后，形成年产 90 套新型节能环保墙体材料成套装备的生产能力，其中年产加气混凝土砌块/板材成套生产线 35 条，年产蒸压粉煤灰砖生产线 55 条，产品主要替代进口设备，以满足国内客户需求，部分外销。本项目实施后，相关产品达到国际同类产品先进水平，降低相关企业投资成本。

本项目总投资 11,800 万元，建设投资 9,300 万元，铺底流动资金 2,500 万元。项目达产后，财务内部收益率（税后）：38.39%；投资回收期(税后)：4.04 年；年销售收入：24,974 万元；年利润总额：4,508 万元；

五、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案，同意 9 票、反对 0 票、弃权 0 票。

公司董事会拟提请公司股东大会授权董事会在有关法律法规范围内全权办理与本次非公开发行股票有关的全部事宜，包括但不限于：

1、根据具体情况制定和实施本次非公开发行股票的具体方案，其中包括发行时间、发行数量、发行起止日期、发行价格、发行对象的选择、具体认购办法、认购比例等有关事项；

2、签署本次非公开发行股票与募集资金投资项目实施过程中的重大合同；

3、聘请保荐机构等中介机构办理本次非公开发行股票申报事宜；

4、根据有关主管部门要求和证券市场的实际情况，在股东大会决议范围内对募集资金投资项目具体安排进行调整；

5、根据本次非公开发行股票结果，增加公司注册资本、修改公司章程相应条款及办理工商变更登记；

6、在本次非公开发行股票完成后，办理本次非公开发行股票在上海证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记、锁定和上市等相关事宜；

7、办理与本次非公开发行股票有关的其他事项；

8、如监管部门关于非公开发行股票相关政策发生变化，或市场条件发生变化时，对本次非公开发行方案作相应调整；

9、本授权自公司股东大会审议通过之日起十二个月内有效。

以上第一至第五项议案需提交公司股东大会审议。

六、关于召开 2007 年第三次临时股东大会的议案，同意 9 票、反对 0 票、弃权 0 票。

(一) 会议召开的基本事项

1、会议召开时间：

现场会议召开时间为：2007 年 11 月 2 日 下午 14:30

网络投票时间为：2007 年 11 月 2 日上午 9:30—11:30，下午 13:00—15:00。

2、股权登记日：2007 年 10 月 26 日

3、现场会议召开地点：广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路 1 号公司 103 会议室

4、召集人：公司董事会

5、会议方式：本次临时股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式。公司将通过上海证券交易所交易系统向公司股东提供网络形式的投票平台，股东可以在交易时间内通过上述系统行使表决权。

6、参加会议的方式：公司股东只能选择现场投票和网络投票中的一种表决方式（网络投票方法见附件三）。如同一股份通过现场和网络投票系统重复进行表决的，以第一次投票结果为准。

7、会议出席对象

(1)截止 2007 年 10 月 26 日下午交易系统结束后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司所有股东；

(2) 因故不能亲自出席会议的股东，可委托授权代理人参加，代理人可以不是本公司股东（授权委托书见附件二）；

(3) 公司董事、监事和高级管理人员；

(4) 保荐代表人、见证律师等。

(二) 会议审议事项

1、关于前次募集资金使用情况的说明；

2、关于公司符合非公开发行股票条件的议案；

3、关于公司非公开发行股票方案的议案；

4、关于本次非公开发行股票募集资金投资项目可行性分析报告的议案；

5、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案。

(三) 会议登记事项:

1、法人股东由法定代表人出席会议的,持股东账户、营业执照复印件、本人身份证办理登记手续;由法定代表人的代理人出席会议的,持股东账户、营业执照复印件、本人身份证及法定代表人签署并加盖法人印章的授权委托书办理登记手续;

2、自然人股东持本人身份证和股东帐户卡办理登记手续;委托代理人持代理人本人身份证、授权委托书及股东帐户卡办理登记手续,异地股东可采用信函或传真的方式登记;

(四) 其他事项

1、联系方式

联系人:周和华、冯欣

联系电话:(0757) 23833869 传真:(0757) 23833869

联系地址:广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路1号公司证券部
邮政编码:528313

2、会期预计半天,与会股东食宿费用及交通费用自理。

特此公告。

广东科达机电股份有限公司董事会

二〇〇七年十月十二日

附件一

广东科达机电股份有限公司董事会 关于前次募集资金使用情况的说明

一、前次募集资金数额、到位时间和验资机构

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]95号文核准，公司于2002年9月18日在上海证券交易所首次公开发行了人民币普通股（A股）2,000万股，每股发行价格14.20元，共募集资金28,400万元，扣除发行费用后，实际募集资金为26,883.59万元。该项资金已于2002年9月25日全部到位，并经中喜会计师事务所出具的中喜审字（2002）第00378号《验资报告》验证。

二、前次募集资金计划投资项目

1、公司在《招股说明书》承诺投资项目如下：（单位：万元）

序号	项目名称	项目立项批文	项目投资总额	年度投资计划		
				2002年	2003年	2004年
1	高吨位系列压机技术改造	国经贸投资[2000]579号	16,000	4,200	11,300	500
2	建材装备技术工程开发中心技术改造	粤经贸投资[2001]764号	4,500	3,300	900	300
3	全自动系列抛光线技术改造	粤经贸投资[2000]372号	2,980	1,000	1,380	600
4	墙地砖智能仿真布料系统技术改造	粤经贸投资[2001]773号	2,700	700	1,650	350
5	玻璃冷加工设备技术改造	粤经贸投资[2001]765号	3,600	1,050	1,920	630
6	成套拼花加工设备技术改造	粤经贸投资[2001]763号	2,600	850	1,360	390
7	高效节能窑炉技术改造	粤经贸投资[2001]766号	3,800	1,300	1,700	800
合计			36,180	12,400	20,210	3,570

2、实际募集资金量和计划募集资金量差异情况下的对策

本次募集资金项目的轻重缓急按上表排列顺序而定。鉴于公司实际募集资金与计划募集资金存在较大缺口，并且后三个项目因技术及市场环境发生较大变化，为确保前四个重点项目的顺利实施，对后三个项目予以暂缓实施。

三、前次募集资金实际使用情况

1、募集资金使用情况（单位：万元）

募集资金投资项目	招股说明书拟投入金额	2002年实际投入金额	2003年实际投入金额	2004年实际投入金额	2005年实际投入金额	累计投入	投入情况(%)
高吨位系列压机技术改造	16,000.00	2,971.20	7,592.53	3,972.46	1,971.12	16,507.31	103.17%
建材装备技术工程开发中心技术改造	4,500.00	30.96	64.89	3,635.49	2,069.16	5,800.50	128.90%
全自动系列抛光线技术改造	2,980.00	723.99	1,757.08	516.38	1.76	2,999.21	100.64%
墙地砖智能仿真布料系统技术改造	2,700.00	395.53	2,224.25	71.77	98.07	2,789.62	103.32%
玻璃冷加工设备技术改造	3,600.00	3.39	7.29	0		10.68	0.30%
成套拼花加工设备技术改造	2,600.00	0	0	0		0.00	0.00%
高效节能窑炉技术改造	3,800.00	230	0	0		230.00	6.05%
合计	36,180.00	4,355.07	11,646.04	8,196.10	4,140.11	28,337.32	78.32%

注：募集资金到位时间为2002年9月25日，实际募集资金为26,883.59万元，累计实际投入28,337.32万元，不足部分由公司用自有资金及银行贷款补充。

2、有关说明

(1) 公司募集资金投入项目与招股说明书的承诺项目一致；

(2) 高吨位系列压机技术改造、全自动系列抛光线技术改造、建材装备技术工程开发中心技术改造、墙地砖智能仿真布料系统技术改造项目已完成，实际进度与计划进度一致；

(3) 高效节能窑炉技术改造、玻璃冷加工设备技术改造、成套拼花加工设备技术改造项目，由于公司预计本次募集资金不足以保证全部项目的资金需要，根据项目的轻重缓急及且为保证重点项目的资金需要而暂缓实施。

四、前次募集资金投资项目的效益情况

1、募集资金投资项目的效益情况

本公司实行边生产边改造的方针，高吨位系列压机技术改造、全自动系列抛光线技术改造、墙地砖智能仿真布料系统技术改造三个项目已经完工并产生效益。

建材装备技术工程开发中心作为公司专门的新产品研究开发机构，被认定为

“广东省重点企业技术中心”、“广东省工程技术研究开发中心”，由于本身并不单独核算投资收益，因此本项目的投资效益将主要体现在其研发成功的投产项目所产生的效益，以及提升公司整体竞争力等方面。

通过实施上述募集资金技术改造项目，不仅使公司压机、抛光线及仿真布料系统生产能力、销售收入和毛利额大幅上升，而且使公司成为国内唯一能够提供陶瓷整线装备的制造商，成为国内专业性、配套性最强的陶瓷建材装备生产研发企业，公司综合竞争力得以进一步提升。

单位：万元

产 品	可研报告承诺新增销售收入					实际新增销售收入				
	第一年	第二年	第三年	第四年	累计	2003年	2004年	2005年	2006年	累计
压 机		6,455.00	17,485.00	28,620.00	52,560.00	4,801.18	11,658.30	10,570.01	23,734.59	50,764.08
抛 光 线		1,498.00	3,054.00	5,942.00	10,494.00	4,451.14	8,219.37	6,013.77	6,518.07	25,202.35
仿 真 布 料 机		1,751.00	3,961.00	3,961.00	9,673.00	783.82	571.42	1,571.61	4,227.49	7,154.34

注：由于公司前次募集资金于2002年9月25日到位，所以前次募集资金项目从2002年10月开始技改，技改期第一年应为2002年10月至2003年9月，为了便于统计，技改期第一年按2003年度计算，以后年度类推。

2、相关说明：

高吨位系列压机技术改造项目：根据项目可研报告，该项目改建期2年，技改期第一年无新增销售收入，技改期第二年新增销售收入6,455万元，第四年达产后预计可新增销售收入28,620万元，新增税前利润7,046万元。技改期第一年实际新增销售收入4,801.18万元，新增毛利1,503.88万元；技改期第二年实际新增销售收入11,658.30万元，新增毛利3,680.87万元；技改期第三年实际新增销售收入10,570.01万元，新增毛利1,837.89万元；技改期第四年实际新增销售收入23,734.59万元，新增毛利6,283.60万元；可见该项目实现的效益已基本达到可研报告的预计。

全自动系列抛光线技术改造项目：根据项目可研报告，该项目改建期2年，技改期第一年无新增销售收入，技改期第二年新增销售收入1,498万元，第四年达产后预计可新增销售收入5,942万元，新增税前利润1,101万元。技改期第一年实际新增销售收入4,451.14万元，新增毛利945.69万元；技改期第二年实际

新增销售收入 8,219.37 万元，新增毛利 1,489.35 万元；技改期第三年实际新增销售收入 6,013.77 万元，新增毛利 1,227.97 万元；技改期第四年实际新增销售收入 6,518.07 万元，新增毛利 1,171.70 万元；可见该项目实现的效益已超出可研报告的预计。

墙地砖智能仿真布料系统技术改造项目：根据项目可研报告，该项目改建期 1 年无新增销售收入，技改期第二年新增销售收入 1,751 万元，第三年达产后预计可新增销售收入 3,961 万元，新增税前利润 976 万元。技改期第一年实际新增销售收入 783.82 万元，新增毛利 247.79 万元；技改期第二年实际新增销售收入 1571.42 万元，新增毛利 189.43 万元；技改期第三年实际新增销售收入 1,571.61 万元，新增毛利 382.98 万元；技改期第四年实际新增销售收入 4,227.49 万元，新增毛利 1,183.119 万元；可见该项目实现的效益已基本达到可研报告的预计。

五、前次募集资金使用情况的结论

董事会认为：前次募集资金的实际使用与招股说明书承诺的项目相符，信息披露及时准确，且募集资金使用情况良好，符合股东和公司的根本利益。

广东科达机电股份有限公司董事会

二〇〇七年十月十二日

3	关于公司非公开发行股票方案的议案	3.00
3.1	发行股票的种类和面值	3.01
3.2	发行方式	3.02
3.3	发行数量	3.03
3.4	发行对象	3.04
3.5	本次发行股票的锁定期	3.05
3.6	定价方式和发行价格	3.06
3.7	募集资金数量及用途	3.07
3.8	本次发行前滚存未分配利润处置	3.08
3.9	本次发行决议的有效期限	3.09
4	关于本次非公开发行股票募集资金投资项目可行性分析的议案	4.00
4.1	大吨位压机扩产技改项目	4.01
4.2	新型高效节能窑炉扩产技改项目	4.02
4.3	新型节能环保墙体材料成套装备项目	4.03
5	关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案	5.00

注：对于议案3及议案4中有多个需表决的子议案，3.00 元代表对提案3以下全部子议案进行表决，3.01 元代表提案3中子议案3.1，3.02 元代表提案3中子议案3.2，依次类推。

3、在“委托股数”项下填报表决意见，1股代表同意，2股代表反对，3股代表弃权；

五、投票注意事项

1、股东大会有多个待表决的议案，可以按照任意次序对各议案进行表决申报，表决申报不得撤单。

2、对同一议案不能多次进行表决申报，多次申报的，以第一次申报为准。

3、对不符合上述要求的申报将作为无效申报，不纳入表决统计。

广东科达机电股份有限公司
非公开发行股票预案



2007年10月12日

公司声明

1、公司及董事会全体成员保证预案内容真实、准确、完整，并确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2、本次非公开发行股票完成后，公司经营与收益的变化，由公司自行负责；因本次非公开发行股票引致的投资风险，由投资者自行负责。

3、本预案是公司董事会对本次非公开发行股票的说明，任何与之相反的声明均属不实陈述。

4、投资者如有任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

5、本预案所述事项并不代表审批机关对于本次非公开发行股票相关事项的实质性判断、确认或批准，本预案所述本次非公开发行股票相关事项的生效和完成尚待取得有关审批机关的批准或核准。

特别提示

1、广东科达机电股份有限公司非公开发行股票方案已经公司第三届董事会第十三次会议审议通过，尚需公司股东大会批准。

2、本次非公开发行面向符合中国证券监督管理委员会规定条件的特定对象，特定对象的家数不超过十家，目前发行对象尚未确定。本次发行后，本公司的实际控制人将不会发生变化。本次非公开发行股票数量区间为2,000万股至3,000万股，定价原则为不低于定价基准日（本次非公开发行股票的董事会决议公告日）前20个交易日公司股票均价的90%，即17.36元/股。发行对象及发行价格将在取得发行核准批文后，根据发行对象申购报价的情况，遵照价格优先原则确定。若本公司股票在定价基准日至发行日期间发生除权、除息的，本次发行价格下限将作相应调整。

3、本次非公开发行股票募集到的资金将用于大吨位压机扩产技改项目、新型高效节能窑炉扩产技改项目以及新型节能环保墙体材料成套装备项目。

4、公司独立董事一致认为本次非公开发行有利于上市公司和全体股东的利益。

5、本次非公开发行尚需获得公司股东大会的批准和中国证监会的核准。

目 录

- 一、非公开发行股票方案概要.....**错误！未定义书签。**
 - （一）本次非公开发行的背景和目的.....**错误！未定义书签。**
 - （二）发行对象及其与公司的关系.....**错误！未定义书签。**
 - （三）发行股份的价格及定价原则、发行数量、限售期**错误！未定义书签。**
 - （四）募集资金投向.....**错误！未定义书签。**
 - （五）本次发行是否构成关联交易.....**错误！未定义书签。**
 - （六）本次发行是否导致公司控制权发生变化.....**错误！未定义书签。**
 - （七）本次发行方案尚需呈报批准的程序.....**错误！未定义书签。**
- 二、董事会关于本次募集资金使用的可行性分析.....**错误！未定义书签。**
 - （一）本次募集资金投资计划.....**错误！未定义书签。**
 - （二）本次募集资金投资项目的情况.....**错误！未定义书签。**
 - （三）对公司经营管理、财务状况等的影响.....**错误！未定义书签。**
- 三、董事会关于本次发行对公司影响的讨论与分析.....**错误！未定义书签。**
 - （一）本次发行对公司经营的影响.....**错误！未定义书签。**
 - （二）本次发行对公司章程、股东结构、高管人员结构和业务收入结构的影响.....**错误！未定义书签。**
 - （三）本次发行后公司财务状况、盈利能力及现金流量的变动情况....**错误！未定义书签。**
 - （四）发行后上市公司与控股股东及其关联人之间的业务关系、管理关系、关联交易及同业竞争等变化情况.....**错误！未定义书签。**
 - （五）控股股东及其关联人是否存在资金占用情况**错误！未定义书签。**
 - （六）上市公司为控股股东及其关联人提供担保的情况**错误！未定义书签。**
 - （七）本次非公开发行对公司负债情况的影响.....**错误！未定义书签。**
 - （八）风险说明.....**错误！未定义书签。**

释 义

在本预案中，除非文义另有所指，下列简称具有如下含义：

公司/本公司/科达机电	指	广东科达机电股份有限公司
本次非公开发行股票/非公开发行股票/本次发行	指	广东科达机电股份有限公司拟以非公开发行股票的方式，向特定对象发行股票。
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
元	指	人民币元
本预案	指	广东科达机电股份有限公司本次非公开发行股票预案
本次发行	指	公司本次非公开发行约2,000万股至3,000万股A股股份之行为
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
上交所	指	上海证券交易所
大吨位压机	指	压制力在3,000吨以上的压机
建陶	指	建筑陶瓷

一、非公开发行股票方案概要

（一）本次非公开发行的背景和目的

1、本次非公开发行的背景

科达机电是一家以生产制造大型陶瓷机械及机电一体化装备，并从事陶瓷整线工程建设和技术服务的高科技企业。公司成立于 1996 年，初始注册资金 300 万元。公司经中国证券监督管理委员会证监字[2002]95 号文核准，于 2002 年 9 月 18 日向社会公开发行每股面值 1 元的人民币普通股股票 2,000 万股，注册资本变更为 5,530 万元。经过多年的发展，时至今日，科达机电的经营规模、市场份额、研发能力、品牌、营销渠道等均在国内同行业中位列前茅。

20 世纪 90 年代以来，我国建筑陶瓷行业高速增长，陶瓷墙地砖产量已由 1991 年的 2.72 亿平方米增至 2006 年的 40 亿平方米，年均复合增长率达 19.63%，2006 年我国陶瓷墙地砖产量占世界总产量的 44%，目前我国已发展成为世界上最大的建筑陶瓷墙地砖生产国和消费国。建筑陶瓷行业的发展趋势必将对作为上游行业的建陶装备制造业产生直接影响。目前全球建陶生产能力已逐步向中国及中国周边的发展中国家转移，而这种生产能力的转移必然会带来大量装备能力的缺口以及相关技术、制造等环节的新需求，我国建陶装备行业将借此迎来新一轮的发展浪潮，尤其是体现在对中、高档建陶机械的需求迅速增长，这为以科达机电为代表的行业领先者创造了十分有利的发展机遇。

2、本次非公开发行的目的

公司本次非公开发行募集的资金主要用于大吨位压机扩产技改项目、新型高效节能窑炉扩产技改项目以及新型节能环保墙体材料成套装备项目。本次非公开发行投资项目实施完成后将增强公司在大吨位压机及新型高效节能窑炉方面的竞争力，以满足国内外市场对大吨位压机和新型高效节能窑炉的需求；同时，将优化现有产品结构，增加新的利润增长点，提升公司的盈利能力。

（二）发行对象及其与公司的关系

本次非公开发行股票发行对象为不超过十家特定境内投资者，包括符合中国

证券监督管理委员会规定条件的证券投资基金、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者等投资者。最终发行对象由董事会在股东大会授权范围内根据具体情况与主承销商协商确定。

（三）发行股份的价格及定价原则、发行数量、限售期

1、发行股份的价格及定价原则

本次非公开发行股票定价基准日为本次非公开发行股票的董事会决议公告日（2007年10月13日），发行价格不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价（19.29元/股）的90%，即17.36元/股。

具体发行对象及发行价格将在取得中国证监会的发行核准批文后，根据发行对象申购报价的情况，遵照价格优先原则确定。即发行价格根据市场询价情况确定，但不得低于定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价的90%。

若本公司股票在董事会决议公告日至本次非公开发行股票发行日期间发生除权、除息的，则本次发行价格的下限将作相应调整。

2、发行数量

本次非公开发行股票数量区间为2,000万股至3,000万股。在该范围内，董事会提请股东大会授权董事会根据实际情况与保荐人（主承销商）协商确定最终发行数量。如果公司股票在董事会决议公告日至本次非公开发行的股票发行日期间发生除权、除息的，则本次发行数量将进行相应调整。

3、限售期

本次发行对象认购的股份自本次发行结束之日起，12个月内不得转让。

（四）募集资金投向

本次非公开发行股票募集资金全部用于以下项目：

序号	项目	募集资金拟投入金额（万元）
1	大吨位压机扩产技改项目	21,300
2	新型高效节能窑炉扩产技改项目	15,150
3	新型节能环保墙体材料成套装备项目	11,800
合计		48,250

对本次非公开发行募集资金净额不足本项目投资估算总额的部分，公司将自筹资金解决。如实际募集资金净额超过拟投入项目资金总额，则超过部分用于补充公司流动资金。为抓住市场有利时机，使项目尽快建成产生效益，在本次募集资金到位前，公司可根据项目进度的实际情况通过自筹资金进行部分投入，并在募集资金到位后予以偿还。公司可根据实际情况，在不改变投入项目的前提下，对上述单个或多个项目的募集资金拟投入金额进行调整。

(五) 本次发行是否构成关联交易

本次非公开发行股票，不构成关联交易。

(六) 本次发行是否导致公司控制权发生变化

截至 2007 年 6 月 30 日，公司的实质控制人及第一大股东均为卢勤先生，持有公司 3,635.94 万股，持股比例为 24.35%。

按照发行上限 3,000 万股测算，本次发行完成后，卢勤先生预计仍将持有公司 20.28% 的股份，仍为公司的实际控制人。

因此，本次非公开发行不会导致公司的控制权发生变化。

(七) 本次发行方案尚需呈报批准的程序

本次发行方案已经公司第三届董事会第十三次会议审议通过，待公司股东大会审议通过本次发行方案后，根据《证券法》、《公司法》以及《上市公司证券发行管理办法》等相关法律、法规和规范性文件的规定，需向中国证券监督管理委员会进行申报。在获得中国证券监督管理委员会核准批复后，公司将向上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请办理股票发行和上市事宜，完成本次非公开发行股票全部呈报批准程序。

二、董事会关于本次募集资金使用的可行性分析

(一) 本次募集资金投资计划

公司本次非公开发行股票区间为 2,000 万股至 3,000 万股，预计募集资金约

为 48,000 万元。募集资金具体投资计划如下：

募集资金投资项目名称	募集资金投资额 (万元)	募集资金使用计划(万元)		
		第一年	第二年	第三年
大吨位压机扩产技改项目	21,300	11,200	8,100	2,000
新型高效节能窑炉扩产技改项目	15,150	9,000	4,650	1,500
新型节能环保墙体材料成套装备项目	11,800	6,150	4,650	1,000
合计	48,250	26,350	17,400	4,500

对本次非公开发行募集资金净额不足本项目投资估算总额的部分，公司将自筹资金解决。如实际募集资金净额超过拟投入项目资金总额，则超过部分用于补充公司流动资金。为抓住市场有利时机，使项目尽快建成产生效益，在本次募集资金到位前，公司可根据项目进度的实际情况通过自筹资金进行部分投入，并在募集资金到位后予以偿还。公司可根据实际情况，在不改变投入项目的前提下，对上述单个或多个项目的募集资金拟投入金额进行调整。如因建设期内建设成本上升或其他因素变化，导致投资总额增加，公司将自筹资金予以解决。

（二）本次募集资金投资项目的情况

1、大吨位压机扩产技改项目

（1）基本情况

KD系列全自动液压压砖机是生产陶瓷墙地砖的必备设备。本项目重点改造的大吨位压机，具有先进的主机结构和液压系统，可与Internet网相连接，实现远程操作和控制，产品性能优越，是典型的集光、机、电、液、气等为一体的高科技产品。

本项目总投资 21,300 万元，其中设备购置费 11,700 万元，设备安装工程费 500 万元，建设工程费 5,100 万元，铺底流动资金 4,000 万元。

（2）项目建设周期与产能

本项目建设周期为2年，项目达产后，公司原有的150台压机生产能力将提高到350台，新增产能全部为3200吨至7800吨的系列大吨位压机。

（3）项目经济效益分析

根据《项目可行性研究报告》，本项目于建设期第二年即可产生新增收入。

项目达产后，将新增销售收入 39,720 万元，税前新增利润 7,341 万元，财务内部收益率（税后）为 35.53%；税后投资回收期(动态)为 4.22 年。各年产量及销售收入具体如下：

项 目	单 位	建设期第二年	达产后第一年	达产后第二年
1.产量				
大吨位压机（KD3200—KD7800）	台	100	200	200
2.销售均价				
大吨位压机（KD3200—KD7800）	万元/台	196.1	198.6	198.6
3.销售收入				
大吨位压机（KD3200—KD7800）	万元	19,610	39,720	39,720

（4）项目发展前景

压机在我国的发展经历了比较漫长的时期，自上世纪 80 年代末期，我国即开始自主研发压机，至今经历了二十多年的发展时期。目前，国产压机在中低档类产品中和进口压机相比已具有较大的竞争力，但在大吨位压机等高端产品方面仍缺乏竞争优势。

压机下游瓷砖产业目前的发展趋势是向大规格、薄型化发展，地砖的规格由原来的 500X500、600X600 为主逐渐发展成为 800X800，甚至 1000X1000 及以上的超大规格瓷砖，瓷砖的大规格化、薄型化也推动着压机向大型化发展。目前，大吨位压机项目属国家产业政策鼓励项目，具有广阔的市场前景。

（5）立项、土地、环保等报批事项

该项目全部建在陈村工业园区，不需新征土地，在在现有土地新建二层厂房，建筑面积 14,000m²。项目的备案及环保批复正在办理过程中。

2、新型高效节能窑炉扩产技改项目

（1）基本情况

公司根据对市场需求及趋势的分析，依据自身实力与要求，拟通过本次非公开发行募集资金，实施新增 60 条新型高效节能窑炉产能的技术改造项目，以强化科达机电整线配套能力，提高新型高效节能窑炉供应能力。

本项目总投资 15,150 万元，其中设备购置费 6,000 万元，设备安装工程费 300 万元，建设工程费 5,850 万元，铺底流动资金 3,000 万元。

（2）项目建设周期与产能

本项目建设期 2 年。项目达产后，公司将新增 60 条新型高效节能窑炉的生产能力后，从而达到年产 80 条窑炉的生产能力。

(3) 项目经济效益分析

根据《项目可行性研究报告》，本项目于建设期第二年即可产生新增收入。项目达产后，将新增销售收入 27,000 万元，税前新增利润 3,596 万元，财务内部收益率（税后）为 24.38%；税后投资回收期(动态)为 5.22 年。各年产量及销售收入具体如下：

项 目	单位	建设期第二年	达产后第一年	达产后第二年
1.产量				
墙地砖辊道窑	条	30	60	60
2.销售均价				
墙地砖辊道窑	万元/条	450	450	450
3.销售收入				
墙地砖辊道窑	万元	13,500	27,000	27,000

(4) 项目发展前景

随着我国建筑陶瓷生产技术的不断提高和与之俱来的能源紧张以及巨大的环境污染压力，实现建筑陶瓷生产效率高、质量好、能耗低、污染轻、自动化程度高、劳动强度低等现代化大规模生产，是我国建筑陶瓷烧成装备技术未来的主要发展方向。同时一些强调节能环保的概念不断提出，陶瓷窑炉的发展趋势逐渐由煤气化、轻型化、自动化、大型化向绿色（环保节能型）窑炉方向发展。

随着中国建陶产业规模的不断扩大，建陶产区环境问题越来越突出，发展和推广高性能的窑炉技术是中国建陶发展的必然方向，虽然很多陶瓷企业暂时还没有真正充分认识到采用节能、降耗等先进窑炉的意义，但是由于环境问题的不断严峻，各陶瓷产区政府部门越来越认识到环境保护的重要性，纷纷出台了一些环保政策和限制性措施，提高了治污门槛，必然能促进窑炉技术的进步和产业的升级，也必然给高性能的窑炉扩大市场份额带来了很大的机遇，因此，未来的几年是新型高效节能窑炉不断扩大市场份额的时期，是新型高效节能窑炉快速推广普及和窑炉技术不断进步的时期，新型高效节能窑炉具有广阔的市场前景。

(5) 立项、土地、环保等报批事项

该项目全部建在陈村工业园区，不需新征土地，在现有土地新建二层厂房，

总建筑面积 22,800m²。项目的备案及环保批复正在办理过程中。

3、新型节能环保墙体材料成套装备项目

(1) 基本情况

公司根据对市场需求及趋势的分析，依据自身实力与发展要求，拟通过本次非公开发行募集资金，新建加气混凝土砌块/板材成套生产线和蒸压粉煤灰砖生产线，以提高综合竞争能力，提升企业的整体抗风险能力。

本项目总投资 11,800 万元，其中设备购置费 6,000 万元，设备安装工程费 300 万元，建设工程费 3,000 万元，铺底流动资金 2,500 万元。

(2) 项目建设周期与产能

本项目建设期为 2 年。项目达产后，公司将形成 90 套新型节能环保墙体材料成套装备的年生产能力，其中加气混凝土砌块/板材成套生产线 35 套，蒸压粉煤灰砖生产线 55 套。

(3) 项目经济效益分析

根据《项目可行性研究报告》，本项目于建设期第二年即可产生收入。项目达产后，将新增销售收入 24,974 万元，税前新增利润 4,508 万元，财务内部收益率（税后）为 38.39%；税后投资回收期(动态)为 4.04 年。各年产量及销售收入具体如下：

项 目	单位	建设期第二年	达产后第一年	达产后第二年
1.产量				
加气混凝土砌块/板材生产线	台	18	35	35
粉煤灰砖生产线	台	28	55	55
2.销售均价				
加气混凝土砌块/板材生产线	万元/台	272.89	286.69	286.69
粉煤灰砖生产线	万元/台	271.79	271.64	271.64
3.销售收入				
加气混凝土砌块/板材生产线	万元	4,912	10,034	10,034
粉煤灰砖生产线	万元	7,610	14,940	14,940
合 计		12,522	24,974	24,974

(4) 项目发展前景

建材行业和装修材料行业在我国正处于上升的发展期，每年新增需求约在

10000 亿标准块。2005 年国务院办公厅以国办发[2005]33 号文件下发了《关于进一步推进墙材革新和推广节能建筑》的通知，明确提出,到 2010 年底所有城市禁止使用粘土实心砖，全国实心粘土砖年产量控制在 4000 亿块以下，今后要严格控制并逐步取代普通粘土实心砖的生产和使用，大力推广新型墙体材料。新建建筑严格执行建筑节能设计标准，到 2010 年新型墙体材料产量占墙体材料总数的比重达到 55% 以上，建筑应用比例达到 65% 以上；2020 年则分别要达到 80% 和 90%，市场空间巨大。

在此种背景下，科达机电自 2006 年开始研制新型墙体材料成套装备，经过技术人员的不懈努力，已攻克了新型墙体材料成套装备的技术难关，部分产品已小规模投入试生产。在技术实力和市场前景同时兼备的前提下，科达借此次增发的契机拟将部分募集资金投入新型墙体材料成套装备的研发和生产，是顺应我国建材装备行业发展趋势，以求寻找新的市场扩张点，从而进一步提升企业整体的市场品牌形象，增强公司实力，使科达机电发展成为真正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。

(5) 立项、土地、环保等报批事项

该项目全部建在陈村工业园区，不需新征土地，在现有土地新建厂房建筑面积 11,400m²。项目的备案及环保批复正在办理过程中。

(三) 对公司经营管理、财务状况等的影响

本次募集资金投资项目符合国家相关的产业政策以及未来公司整体战略发展方向，具有良好的市场发展前景和经济效益，项目完成后，能够进一步提升公司的盈利水平，增加利润增长点，增强竞争能力，募集资金的用途合理、可行，符合本公司及全体股东的利益。

三、董事会关于本次发行对公司影响的讨论与分析

(一) 本次发行对公司经营的影响

本次发行后，公司将进一步提升公司陶瓷墙地砖整线工程竞争力，提高公司主导产品压机、窑炉市场占有率，并将利用现有优势，进入新型节能环保墙体材

料成套装备领域，优化现有产品结构。本次增发项目达产后，将显著提高公司的盈利水平，增强公司经营稳定性，提升公司综合竞争力。

（二）本次发行对公司章程、股东结构、高管人员结构和业务收入结构的影响

1、对公司章程的影响

本次非公开发行股票完成后，公司需要根据发行结果修改公司章程所记载的经营范围、股本结构及注册资本等相关条款。除此之外，公司暂无其他修改或调整公司章程的计划。

2、对股东结构的影响

本次非公开发行后，公司控股股东仍为卢勤先生；股东结构将发生变化，预计增加2,000万股至3,000万股有限售条件流通股（具体增加股数将在取得证监会发行核准批文后确定）。预计股东结构发行前后变化情况如下表：

股权性质	2007年6月30日		发行2000万股		发行3000万股	
	持股数量 (股)	持股比 例	持股数量 (股)	持股比 例	持股数量 (股)	持股比 例
有限售条件的 流通股股东	36,629,807	24.53%	56,629,807	33.45%	66,629,807	37.16%
无限售条件的 流通股股东	112,680,193	75.47%	112,680,193	66.55%	112,680,193	62.84%
合计	149,310,000	100%	169,310,000	100%	179,310,000	100%
其中：第一大股 东持股	36,359,400	24.35%	36,359,400	21.48%	36,359,400	20.28%

3、对高管人员结构的影响

本次非公开发行完成后，公司不会对公司高管人员进行调整，公司高管人员结构不会发生变动。

4、对业务收入结构的影响

目前，公司的主营业务为陶瓷机械以及石材机械等建材机械设备的研发、开发与制造、销售。本次非公开发行股票募集资金投资项目实施后，公司将进一步提升公司陶瓷墙地砖整线工程竞争力，提高公司主导产品压机、窑炉市场占有率，同时新型节能环保墙体材料成套装备将成为公司新的收入增长点。

（三）本次发行后公司财务状况、盈利能力及现金流量的变动情况

1、对公司财务状况的影响

本次发行完成后，可降低公司资产负债率和公司的财务风险。同时，由于募集资金投资项目的盈利能力良好，将有效提高公司的利润水平，进一步改善公司的财务状况。

2、对公司盈利能力的影响

本次募集资金投资项目的盈利能力良好，项目达产后，可有效提高公司利润水平，三个项目投产后，新增销售收入及利润情况表如下：

单位：万元

募集资金投资项目	新增销售收入			新增税前利润		
	建设期第二年	达产后第一年	达产后第二年	建设期第二年	达产后第一年	达产后第二年
大吨位压机扩产技改项目	19,610	39,720	39,720	3,913	7,341	7,341
新型高效节能窑炉扩产技改项目	13,500	27,000	27,000	2,023	3,595	3,595
新型节能环保墙体材料成套装备项目	12,522	24,974	24,974	2,261	4,508	4,508
合计	45,632	91,694	91,694	8,197	15,444	15,444

3、对公司现金流量的影响

在本次筹资过程中，现金流入量将大幅度增加；在募集资金到位开始投入使用后，投资过程产生的现金流量将大幅增加；项目达产后，公司经营活动产生的现金流量净额将得到显著提升。

（四）发行后上市公司与控股股东及其关联人之间的业务关系、管理关系、关联交易及同业竞争等变化情况

1、上市公司与控股股东及其关联人之间的业务变化情况

本次非公开发行股票后，科达机电与控股股东卢勤先生及其关联人之间不会因为本次发行产生新的业务关系。

2、上市公司与控股股东及其关联人之间的管理关系变化情况

本次非公开发行股票后，科达机电与控股股东卢勤先生及其关联人之间的管理关系不会发生变化。

3、上市公司与控股股东及其关联人之间的关联交易变化情况

本次非公开发行股票后，科达机电不会因本次发行发生与控股股东卢勤先生及其关联人之间的关联交易。

4、上市公司与控股股东及其关联人之间的同业竞争变化情况

本次非公开发行股票后，科达机电不会因本次发行发生与控股股东卢勤先生及其关联人之间的同业竞争。

（五）控股股东及其关联人是否存在资金占用情况

本次发行完成前后，公司均不存在资金、资产被控股股东及其关联方占用的情况。

（六）上市公司为控股股东及其关联人提供担保的情况

本次发行完成前后，公司均不存在为控股股东及其关联方提供担保的情况。

（七）本次非公开发行对公司负债情况的影响

截至2007年6月30日，科达机电的资产负债率为53.22%（未经审计），在不考虑其他影响因素的情况下，本次非公开发行股票完后，预计公司的资产负债率将由2007年6月30日的53.22%下降至40%左右，公司的财务风险和资金压力将得到有效降低。因此，本次非公开发行将使公司负债结构趋于合理，不存在负债比例过低，财务成本不合理的情况。

（八）风险说明

1、政策风险

我国正处于经济转型时期，国家产业政策、财税政策、货币政策等宏观经济政策的改革和调整幅度都较大，对市场供求关系和企业经营活动会产生较大影响。

2、经营风险

公司生产所需的主要原材料和能源包括铸钢、电、煤等。随着公司产能的扩

大，对原材料和能源的需求将逐年扩大，如果某种原材料和能源供应出现问题，将使公司的生产经营受到一定影响。

3、财务风险

公司面临的主要财务风险是应收账款和存货金额过大。随着公司产销规模的扩大，公司的应收账款会相应增加，存在因个别客户自身财务状况恶化或信用程度降低而导致应收款项无法及时收回的风险。

4、管理风险

公司目前正处于发展的关键时期，如本次增发成功，净资产规模将大幅度增加，业务范围进一步拓宽，这对公司的经营管理能力提出更高的要求，并将增加管理和运作的难度。若发行人的生产管理、销售管理、质量控制、风险管理等能力不能适应公司规模迅速扩张的要求，人才培养、组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，将会引发相应的管理风险。

5、股市风险

本次非公开发行将对公司的生产经营和财务状况发生重大影响，公司基本面情况的变化将会影响股票价格。另外，国家宏观经济形势、重大政策、国内外政治形势、股票市场的供求变化以及投资者的心理预期都会影响股票的价格，给投资者带来风险。中国证券市场尚处于发展阶段，市场风险较大，股票价格波动幅度比较大，有可能会背离公司价值。因此，发行人提醒投资者，需正视股价波动及今后股市可能涉及的风险。

针对以上风险，公司认为：上市公司的质量是证券市场投资价值的基础，提高上市公司质量是降低股市风险的有效途径。公司董事和高级管理人员将把股东利益最大化和不断提高公司盈利水平作为工作的出发点和落脚点，力争以良好的业绩给投资者带来丰厚回报。

广东科达机电股份有限公司董事会

二〇〇七年十月十二日

中喜会计师事务所有限责任公司

ZHONGXI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

前次募集资金使用情况专项报告

中喜专审字（2007）第 01409 号

广东科达机电股份有限公司董事会：

我们接受委托，对广东科机电股份有限公司（以下简称“贵公司”，或“公司”）2002年9月18日公开发行股票募集资金，截止2006年12月31日的募集资金使用情况募集资金项目效益情况进行专项审核。

贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据。我们的责任是对贵公司前次募集资金的使用情况发表审核意见。

我们的审核是依据中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》和《前次募集资金使用情况专项报告指引》进行的。

在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况进行了审慎调查，实施了包括抽查会计记录、实地观察、审阅有关书面材料等我们认为必要的审核程序。我们所发表的意见是根据审核过程中取得的材料作出的职业判断。

根据贵公司提供的资料以及我们的审核结果，贵公司前次募集资金使用情况如下：

一、前次募集资金的数额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]95号文核准，贵公司于2002年9月18日在上海证券交易所首次公开发行了人民币普通股（A股）2,000万股，每股发行价格14.20元，共募集资金28,400万元，扣除发行费用后，实际募集资金为26,883.59万元。该项资金已于2002年9月25日全部到位，并经中喜会计师事务所出具的中喜审字(2002)第00378号《验资报告》验证。

二、承诺投资项目

Add: No.88 West changan ave, Beijing China
Tel: (010) 83915232 83915233
Fax: (010)83913756
Post Code: 100031

地址：中国北京西长安街88号
电话：(010) 83915232 83915233
传真：(010) 83913756
邮政编码：100031

中喜会计师事务所有限责任公司

ZHONGXI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

1、贵公司在《招股说明书》承诺投资项目如下：

(单位：万元)

序号	项目名称	项目立项批文	项目投资总额	年度投资计划		
				2002年	2003年	2004年
1	高吨位系列压机技术改造	国经贸投资[2000]579号	16,000	4,200	11,300	500
2	建材装备技术工程开发中心技术改造	粤经贸投资[2001]764号	4,500	3,300	900	300
3	全自动系列抛光线技术改造	粤经贸投资[2000]372号	2,980	1,000	1,380	600
4	墙地砖智能仿真布料系统技术改造	粤经贸投资[2001]773号	2,700	700	1,650	350
5	玻璃冷加工设备技术改造	粤经贸投资[2001]765号	3,600	1,050	1,920	630
6	成套拼花加工设备技术改造	粤经贸投资[2001]763号	2,600	850	1,360	390
7	高效节能窑炉技术改造	粤经贸投资[2001]766号	3,800	1,300	1,700	800
合计			36,180	12,400	20,210	3,570

2、实际募集资金量和计划募集资金量存在差异情况下的资金投入安排

本次募集资金项目的轻重缓急按上表排列顺序而定。由于实际募集资金与计划募集资金存在较大缺口，并且后三个项目的相关技术及市场环境发生了较大变化，为确保前四个重点项目的顺利实施，贵公司对后三个项目予以暂缓实施。

三、前次募集资金实际使用情况的对照

1、募集资金使用情况

(单位：万元)

募集资金投资项目	招股说明书拟投入金额	2002年实际投入金额	2003年实际投入金额	2004年实际投入金额	2005年实际投入金额	累计投入	投入情况(%)
高吨位系列压机技术改造	16,000.00	2,971.20	7,592.53	3,972.46	1,971.12	16,507.31	103.17%
建材装备技术工程开发中心技术改造	4,500.00	30.96	64.89	3,635.49	2,069.16	5,800.50	128.90%
全自动系列抛光线技术改造	2,980.00	723.99	1,757.08	516.38	1.76	2,999.21	100.64%
墙地砖智能仿真布料系统技术改造	2,700.00	395.53	2,224.25	71.77	98.07	2,789.62	103.32%

Add: No.88 West changan ave, Beijing China

Tel: (010) 83915232 83915233

Fax: (010)83913756

Post Code: 100031

地址：中国北京西长安街 88 号

电话：(010) 83915232 83915233

传真：(010) 83913756

邮政编码：100031

中喜会计师事务所有限责任公司

ZHONGXI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

玻璃冷加工设备技术改造	3,600.00	3.39	7.29	0		10.68	0.30%
成套拼花加工设备技术改造	2,600.00	0	0	0		0.00	0.00%
高效节能窑炉技术改造	3,800.00	230	0	0		230.00	6.05%
合计	36,180.00	4,355.07	11,646.04	8,196.10	4,140.11	28,337.32	78.32%

注：募集资金到位时间为2002年9月25日，实际募集资金为26,883.59万元，累计实际投入28,337.32万元，多投入部分由公司用自有资金及银行贷款补充。

2、有关说明

(1) 募集资金投入项目与招股说明书的承诺项目一致；

(2) 高吨位系列压机技术改造、全自动系列抛光线技术改造、建材装备技术工程开发中心技术改造、墙地砖智能仿真布料系统技术改造项目已完成，实际进度与计划进度一致；

(3) 高效节能窑炉技术改造、玻璃冷加工设备技术改造、成套拼花加工设备技术改造项目，由于公司预计本次募集资金不足以保证全部项目的资金需要，根据项目的轻重缓急，及为保证重点项目的资金需要而暂缓实施。

四、前次募集资金投资项目效益情况的对照

1、募集资金投资项目的效益情况

公司实行边生产边改造的方针，高吨位系列压机技术改造、全自动系列抛光线技术改造、墙地砖智能仿真布料系统技术改造三个项目已经完工并产生效益。

建材装备技术工程开发中心作为公司专门的新产品研究开发机构，被认定为“广东省重点企业技术中心”、“广东省工程技术研究开发中心”，由于本身并不单独核算投资收益，因此本项目的投资效益将主要体现在其研发成功的投产项目所产生的效益，以及提升公司整体竞争力等方面。

通过实施上述募集资金技术改造项目，不仅使公司压机、抛光线及仿真布料系统生

Add: No.88 West changan ave, Beijing China
Tel: (010) 83915232 83915233
Fax: (010)83913756
Post Code: 100031

地址：中国北京西长安街 88 号
电话：(010) 83915232 83915233
传真：(010) 83913756
邮政编码：100031

中喜会计师事务所有限责任公司

ZHONGXI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

产能力、销售收入和毛利额大幅上升，而且使公司成为国内唯一能够提供陶瓷整线装备的制造商，成为国内专业性、配套性最强的陶瓷建材装备生产研发企业，公司综合竞争力得以进一步提升。

单位：万元

产 品	可研报告承诺新增销售收入					实际新增销售收入				
	第一年	第二年	第三年	第四年	累计	2003年	2004年	2005年	2006年	累计
压 机		6,455.00	17,485.00	28,620.00	52,560.00	4,801.18	11,658.30	10,570.01	23,734.59	50,764.08
抛光线		1,498.00	3,054.00	5,942.00	10,494.00	4,451.14	8,219.37	6,013.77	6,518.07	25,202.35
仿真布料机		1,751.00	3,961.00	3,961.00	9,673.00	783.82	571.42	1,571.61	4,227.49	7,154.34

注：由于公司前次募集资金于2002年9月25日到位，所以前次募集资金项目从2002年10月开始技改，技改期第一年应为2002年10月至2003年9月，为了便于统计，技改期第一年按2003年度计算，以后年度类推。

2、相关说明：

高吨位系列压机技术改造项目：根据项目可研报告，该项目改建期2年，技改期第一年无新增销售收入，技改期第二年新增销售收入6,455万元，第四年达产后预计可新增销售收入28,620万元，新增税前利润7,046万元。技改期第一年实际新增销售收入4,801.18万元，新增毛利1,503.88万元；技改期第二年实际新增销售收入11,658.30万元，新增毛利3,680.87万元；技改期第三年实际新增销售收入10,570.01万元，新增毛利1,837.89万元；技改期第四年实际新增销售收入23,734.59万元，新增毛利6,283.60万元；可见该项目实现的效益已基本达到可研报告的预计。

全自动系列抛光线技术改造项目：根据项目可研报告，该项目改建期2年，技改期第一年无新增销售收入，技改期第二年新增销售收入1,498万元，第四年达产后预计可新增销售收入5,942万元，新增税前利润1,101万元。技改期第一年实际新增销售收入4,451.14万元，新增毛利945.69万元；技改期第二年实际新增销售收入8,219.37万元，新增毛利1,489.35万元；技改期第三年实际新增销售收入6,013.77万元，新增毛利

Add: No.88 West changan ave, Beijing China
Tel: (010) 83915232 83915233
Fax: (010)83913756
Post Code: 100031

地址：中国北京西长安街88号
电话：(010) 83915232 83915233
传真：(010) 83913756
邮政编码：100031

中喜会计师事务所有限责任公司

ZHONGXI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

1,227.97 万元；技改期第四年实际新增销售收入 6,518.07 万元，新增毛利 1,171.70 万元；可见该项目实现的效益已超出可研报告的预计。

墙地砖智能仿真布料系统技术改造项目：根据项目可研报告，该项目改建期 1 年无新增销售收入，技改期第二年新增销售收入 1,751 万元，第三年达产后预计可新增销售收入 3,961 万元，新增税前利润 976 万元。技改期第一年实际新增销售收入 783.82 万元，新增毛利 247.79 万元；技改期第二年实际新增销售收入 1571.42 万元，新增毛利 189.43 万元；技改期第三年实际新增销售收入 1,571.61 万元，新增毛利 382.98 万元；技改期第四年实际新增销售收入 4,227.49 万元，新增毛利 1,183.119 万元；可见该项目实现的效益已达到可研报告的预计。

五、前次募集资金实际使用情况与贵公司董事会《关于前次募集资金使用情况的说明》及其他信息披露文件披露的相关内容对照

贵公司董事会于 2007 年 10 月 12 日审议通过的《关于前次募集资金使用情况的说明》、年度报告及其他信息披露文件披露的相关内容和上述前次募集资金的实际使用情况相符。

六、前次募集资金审核意见

经就上述审核，我们认为，贵公司募集资金的实际使用情况和项目效益情况符合《招股说明书》披露的募集资金运用计划；贵公司董事会《关于前次募集资金使用情况的说明》及其他信息披露文件披露的相关内容与前次募集资金实际使用情况和项目效益情况相符。

中喜会计师事务所有限公司
中国·北京

中国注册会计师： 王会栓

中国注册会计师： 吴春玲

2007 年 10 月 12 日

Add: No.88 West changan ave, Beijing China
Tel: (010) 83915232 83915233
Fax: (010)83913756
Post Code: 100031

地址：中国北京西长安街 88 号
电话：(010) 83915232 83915233
传真：(010) 83913756
邮政编码： 100031

广东科达机电股份有限公司

关于本次非公开发行股票募集资金运用 的可行性报告

项目一：大吨位压机扩产技改项目

（1）基本情况

KD系列全自动液压压砖机（以下简称“压机”）是生产陶瓷墙地砖的关键设备。本项目扩产技术改造的大吨位压机，具有先进的主机结构和液压系统，可与Internet网相连接，实现远程控制和检测，产品性能优越，是典型的集光、机、电、液、气、网络等为一体的高科技产品。

本项目总投资 21,300 万元，其中设备购置费 11,700 万元，设备安装工程费 500 万元，建设工程费 5,100 万元，铺底流动资金 4,000 万元。

（2）项目发展前景

自上世纪 80 年代末期，我国即开始自主研发压机，至今经历了近二十年的发展时期。2000 年之前市场主要以中小吨位压机为主，产品大部分为国外进口设备。2000 年之后，国产压机逐步取代进口压机，进口压机在国内市场逐渐萎缩，目前进口压机在国内市场占有率在 10%以下。

近年来，下游陶瓷墙地砖产业向大规格、薄型化趋势发展，地砖的规格由原来的 500X500、600X600 为主逐渐发展成为 800X800，甚至 1000X1000 及以上的超大规格瓷砖，瓷砖的大规格化、薄型化也推动着压机向大型化、多样化方向发展。目前，大吨位压机项目属国家产业政策鼓励项目，具有广阔的市场前景。

（3）项目建设周期与产能

本项目建设周期为2年，建设期第二年即可产生新增收入。项目达产后，公司压机生产能力将从原有的150台提高到350台，新增产能全部为3200吨至7800吨的系列大吨位压机。

（4）产品方案

本项目选定的产品为大吨位压机，目前各系列产品公司具备部分产能，但不

能满足客户订购数量需求。针对陶瓷机械的大型化、自动化、节能环保化的发展趋势，公司利用本次募集资金，扩充大吨位压机的产能技改项目。本项目将要生产的主要配套产品的产量及销售收入如下：

项 目	单位	建设期第二年	达产后年均
1. 新增产量			
大吨位压机（KD3200—KD7800）	台	100	200
2. 新增销售收入			
大吨位压机（KD3200—KD7800）	万元	19,610	39,720

（5）项目技术目标

本项目选定的大吨位压机主机框架采用预应力钢丝缠绕机架，将预应力钢丝缠绕技术应用于压砖机为国内首创，上下横梁、左右立柱由多层钢丝预紧成一个封闭机架，钢丝层采用了变张力缠绕以充分发挥钢丝的强度潜力。钢丝缠绕机架与传统的三梁四柱机架相比具有很多优点：它从根本上消除了主要承载部件上螺纹引起的应力集中现象；由于钢丝强度极高，而且钢丝层上由于工作载荷引起的压力波动是很小的，因此预应力钢丝缠绕机架具有很高的疲劳寿命；有效降低了应力集中程度，承载能力提高，可大大减轻框架重量。

液压系统高度集成，外露油管少，密封可靠，油路损失小。动梁的运动采用三位插装式伺服比例阀控制，排气行程采用闭环控制动作，动作控制准确，排气效果好，从而可以获得高质量的产品；压机的压制全过程采用伺服比例控制，每次加压的速度控制均采用伺服比例插装阀控制，速度设定直接在操作面板上设定，代替了以往需要对很多插装阀进行机械行程调节，设定、调节非常准确方便，该功能为科达机电压机所独有，压制力的闭环控制使低、中、高每次压制力的输出非常准确；压机排气、压制速度及压制力采用伺服比例阀控制，使科达机电压机适用于各种不同工艺要求的砖坯，尤其在大规格微粉抛光砖的产品时显示出巨大的优越性。

采用全新设计的并联同步伺服控制顶出装置，由一个高频响应的伺服阀进行闭环控制，同时由一个液压同步控制器驱动四个顶出缸，顶出缸的同步性能精确、稳定，定位也非常精确。复合顶出装置的中间单设一个锁模油缸，完成锁模及辅助回程的功能，锁紧力完全靠液压压力，不需要碟簧等机械零件，操作简单，工

作可靠；该顶出装置和喂料装置配合具有布料精确调整功能，达到精确布料的目的，大大提高压制的砖坯的质量，科达机电公司的这种布料精确控制技术是当前国内外最先进的布料精确控制技术之一。

压机运行全过程伺服液压闭环控制，全数字化操作调节，控制精度高，操作调节方便直观。

充液阀结构完全优化设计，大大提高其工作寿命。同时充液阀放置位置合理，置于主活塞底部，可以提高压制速度，减少油液发热。

压机的四个导向柱进行优化改进，有效消除压机工作过程中因机架的变形对动梁造成的不利影响，保证导向精度，提高导向柱的寿命。

整机节能高效，和国内外同类压机相比主电机功率最小，同时压机单位时间的压制次数在国内处于领先水平。

(6) 设备选择

本项目预计所购各种设备、仪器共 22 台（套），明细如下：

序号	设备名称	数量	总金额（万元）
1	卧式加工中心 FMS 生产线(小件生产线)	4	1,360
2	卧式加工中心—随行夹具托盘	1	800
3	卧式加工中心 FMS 生产线(大件生产线)	2	1,246
4	卧式加工中心—随行夹具托盘	1	600
5	车铣复合加工中心	2	680
6	数控立车	1	500
7	数控立车	1	180
8	双柱数控落地镗床	1	1,300
9	龙门加工中心	1	840
10	数控激光切割机（双工作台）	2	1,000
11	数控激光切割机附件设备	1	390
12	数控折弯机	2	160
13	双巷道 200 货位现场立体仓库系统	2	240
14	计量检测设备	1	2,404
合计		22	11,700

(7) 项目经济效益分析

本项目达产后，将新增年销售收入 39,720 万元，税前新增利润总额 7,341 万元，财务内部收益率（税后）为 35.53%；税后投资回收期（动态）为 4.22 年。

(8) 立项、土地、环保等报批事项

该项目全部建在陈村工业园区，不需新征土地，在现有土地新建二层厂房，

建筑面积 14,000m²。项目的备案及环保批复正在办理过程中。

(9) 结论

该项目技术成熟先进，财务评价状况良好，大吨位压机作为陶瓷墙地砖核心设备，项目建成达产后，可以增加公司主导产品的市场占有率，改善企业经营状况，增强公司的综合竞争力。因此，该项目的实施具有必要性及可行性。

项目二：新型高效节能窑炉扩产技改项目

(1) 基本情况

公司根据对市场需求及趋势的分析，依据自身实力与要求，拟通过本次非公开发行募集资金，实施新增 60 条新型高效节能窑炉产能的技术改造项目，以强化科达机电陶瓷墙地砖整线设备配套能力，提高新型高效节能窑炉供应能力。

本项目总投资 15,150 万元，其中设备购置费 6,000 万元，设备安装工程费 300 万元，建设工程费 5,850 万元，铺底流动资金 3,000 万元。

(2) 项目发展前景

随着我国建筑陶瓷生产技术的不断提高和与之俱来的能源紧张以及巨大的环境污染压力，实现建筑陶瓷生产效率高、质量好、能耗低、污染轻、自动化程度高、劳动强度低等现代化大规模生产，是我国建筑陶瓷烧成装备技术未来的主要发展方向。同时一些强调节能环保的概念不断提出，陶瓷窑炉的发展趋势逐渐由煤气化、轻型化、自动化、大型化向绿色（节能环保型）窑炉方向发展。

随着中国建陶产业规模的不断扩大，建陶产区环境问题越来越突出，发展和推广高性能的窑炉技术是中国建陶发展的必然方向，虽然很多陶瓷企业暂时还没有充分认识到采用节能、环保等先进窑炉的重大意义，但是由于环境问题的不断严峻，各陶瓷产区政府部门越来越认识到环境保护的重要性，纷纷出台了一些环保政策和限制性措施，提高了治污门槛，必然能促进窑炉技术的进步和产业的升级，也必然给高性能的节能环保窑炉扩大市场份额带来了很大的机遇，因此，未来几年是公司新型高效节能窑炉不断扩大市场份额的时期，是新型高效节能窑炉快速推广普及和窑炉技术不断进步的时期。新型高效节能窑炉具有广阔的市场前景。

(3) 项目建设周期与产能

本项目建设期 2 年，建设期第二年即可产生新增收入。项目达产后，公司将

新增 60 条高效节能窑炉的生产能力后，从而达到年产 80 条窑炉的生产能力。

(4) 产品方案

公司新型节能环保窑炉具有独立知识产权，目前已获得 8 项专利，产品技术质量指标达到国际先进水平。

该项目投产后，所产主要产品类别、年产量及销售收入如下表：

项 目	单位	建设期第二年	达产后年均
1.新增产量			
墙地砖辊道窑	条	30	60
2.新增销售收入			
墙地砖辊道窑	万元	13,500	27,000

(5) 项目技术目标

项目产品预计实现的主要技术性能指标如下：

产品品种	宽度/米	生产工艺	能耗指标 Kcal/kg 瓷
墙地砖辊道窑	2.5	彩釉砖	≤480
	2.5	抛光砖	≤540

(6) 设备选择

本项目预计所购各种设备、仪器共 122 台（套），明细如下：

序号	设备名称	数量	总金额（万元）
1	车铣复合加工中心	1	340
2	数控立车	2	360
3	数控龙门镗铣床	1	380
4	气体保护焊	21	105
5	油压机	1	30
6	油压机	1	62
7	折弯机	6	390
8	卷板机	4	45
9	双梁行车	4	133
10	双梁行车	8	231
11	自动埋弧焊机	21	105
12	刨边机	2	126
13	数控磨床	2	36
14	电动平板车	6	108
15	数控转塔冲床	4	720
16	数控激光切割机（双工作台）	2	1,000
17	数控激光切割机附件设备	1	390
18	数控剪板机	4	480

19	卷桶自动焊机	3	240
20	隔热纳米板生产线	3	600
21	冲床	15	90
22	电动锯床	10	30
合计		122	6,000

(7) 项目经济效益分析

本项目达产后，将年新增销售收入 27,000 万元，税前新增利润总额 3,596 万元，财务内部收益率（税后）为 24.38%；税后投资回收期（动态）为 5.22 年。

(8) 立项、土地、环保等报批事项

该项目全部建在陈村工业园区，不需新征土地，在现有土地新建二层厂房，总建筑面积 22,800m²。项目的备案及环保批复正在办理过程中。

(9) 结论

该项目技术成熟先进，财务评价状况良好，项目建成达产后，可以增量带动存量，改善企业经营状况，因此，该项目的实施具有必要性及可行性。

项目三：新型节能环保墙体材料成套装备项目

(1) 基本情况

公司根据对市场需求及趋势的分析，依据自身实力与发展要求，拟通过本次非公开发行募集资金，新建加气混凝土砌块/板材成套生产线和蒸压粉煤灰砖生产线，优化产品结构，提高公司综合竞争能力，提升企业的整体抗风险能力。

本项目总投资 11,800 万元，其中设备购置费 6,000 万元，设备安装工程费 300 万元，建设工程费 3,000 万元，铺底流动资金 2,500 万元。

(2) 项目发展前景

建筑装饰行业在我国正处于高速发展时期，每年墙体材料需求量约在 9,000 亿标准块砖。2005 年国务院办公厅以国办发[2005]33 号文件下发了《关于进一步推进墙材革新和推广节能建筑》的通知明确提出，到 2010 年底所有城市禁止使用实心粘土砖，全国实心粘土砖年产量控制在 4,000 亿块以下，今后要严格控制并逐步取代普通粘土实心砖的生产和使用，大力推广新型墙体材料。新建建筑严格执行建筑节能设计标准，到 2010 年新型墙体材料产量占墙体材料总数的比重达到 55%以上，建筑应用比例达到 65%以上；2020 年则分别要达到 80%和 90%，市场空间巨大。

在此种背景下，公司自 2006 年开始研制新型墙体材料成套装备，经过技术人员的不懈努力，已攻克了新型墙体材料成套装备的技术难关，部分产品已小规模投入试生产。在技术实力和市场前景兼备的前提下，公司拟借此次增发的契机将部分募集资金投入新型墙体材料成套装备的研发和生产，是顺应我国建材装备行业发展趋势，优化现有产品结构，从而进一步提升企业整体的市场品牌形象，增强公司实力，使科达机电发展成为真正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。

(3) 项目建设周期与产能

本项目建设期为 2 年，建设期第二年即可产生新增收入。项目达产后，公司将形成 90 套新型节能环保墙体材料成套装备的年生产能力，其中加气混凝土砌块/板材成套生产线 35 套，蒸压粉煤灰砖生产线 55 套。

(4) 产品方案

本项目选定的产品为新型节能环保墙体材料成套装备项目，主要生产 10-30 万立方米加气混凝土砌块/板材成套设备和 5,000-10,000 万标块蒸压粉煤灰砖设备，适应墙体材料成套大型化、自动化、节能环保化的发展趋势，项目达产后形成 90 套新型节能环保墙体材料成套装备的年生产能力。达产后主要成套产品的产量及销售收入如下：

产品系列	加气混凝土砌块/板材成套生产线			蒸压粉煤灰砖生产线			总计
	10 万立方	20 万立方	30 万立方	5000 万标块	8000 万标块	10000 标块	
达产产能(条)	15	12	8	20	15	20	90
新增产品销售 收入(万元)	3,150	3,780	3,104	4,240	4,200	6,500	24,974

(5) 项目技术目标

本项目实施达产后，将改变现有国内同类企业多提供低档次单体设备，改为向客户提供整体工厂的交钥匙工程，包括厂房设计、三通一平、原料的处理到成品的包装全套生产线。

使用本项目成套设备生产出的新型墙体材料具有如下特点：

优良的隔热性：产品的低导热性使得它有很高的保温性能，能降低能源消耗。

尺寸调整范围广：产品尺寸可任意调整，从标准砌块到大尺寸的加钢筋板材均可生产。

尺寸精确：易于砌筑，可使用较小的灰缝。

抗压强度高：具有较好的抗压性。

低能耗环保：节省土地资源，节省煤炭资源，享受多项国家优惠政策。

抗震性好：与普通砖相比，该系列产品具有较好的抗震性，是框架结构的良好填充材料。

(6) 设备选择

本项目预计所购各种设备、仪器共 86 台（套），明细如下：

序号	设备名称	数量	总金额(万元)
1	车铣复合加工中心	2	680
2	数控立车	1	500
3	数控立车	2	360
4	双柱数控落地镗床	1	1,300
5	龙门加工中心	1	840
6	滚齿机	1	141
7	滚齿机	2	60
8	数控龙门镗铣床	1	380
9	气体保护焊	20	100
10	油压机	2	60
11	油压机	1	62
12	折弯机	2	130
13	卷板机	4	45
14	数控剪板机	4	480
15	卷桶自动焊机	2	160
16	双梁行车	6	199
17	双梁行车	8	231
18	自动埋弧焊机	21	105
19	机动平板车	3	43
20	刨边机	2	126
合计		86	6,001

(7) 项目经济效益分析

本项目达产后，将新增年销售收入 24,974 万元，税前新增利润总额 4,508 万元，财务内部收益率（税后）为 38.39%；税后投资回收期(动态)为 4.04 年。

(8) 立项、土地、环保等报批事项

该项目全部建在陈村工业园区，不需新征土地，在现有土地新建厂房建筑面积 11,400m²。项目的备案及环保批复正在办理过程中。

(9) 结论

该项目技术成熟先进，经济效益较为突出，达产后可有效增强公司盈利能力，因此，该项目的实施具有必要性及可行性。

广东科达机电股份有限公司董事会

二〇〇七年十月十二日