

# 西南证券股份有限公司

## 关于广东科达机电股份有限公司

### 有限售条件的流通股上市流通申请的核查意见书

独立财务顾问名称:	西南证券股份有限公司	上市公司 A 股简称:	科达机电
项目主办人:	葛晓云、胡增荣	上市公司 A 股代码:	600499

本独立财务顾问保证核查意见内容的真实、准确和完整，对核查意见的虚假记载、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“科达机电”、“上市公司”或“公司”）2011年12月实施完成了收购佛山市恒力泰机械有限公司（以下简称“恒力泰公司”）49%股权的重大资产重组。

#### 一、科达机电重大资产重组方案及实施情况

##### 1、重大资产重组方案简介

公司与恒力泰公司十名自然人股东于2011年6月10日签署了《广东科达机电股份有限公司向特定对象发行股份购买资产协议》与《广东科达机电股份有限公司向特定对象发行股份购买资产的利润补偿协议》。公司向恒力泰公司十名自然人股东发行合计2,493万股人民币普通股股票，用于购买十名自然人股东合计持有的恒力泰公司49%的股权。发行价格为定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价即每股人民币15.70元。本次交易完成后，科达机电将持有恒力泰公司100%的股权。

##### 2、重组方案实施情况

公司第四届董事会第二十九次会议及公司2011年第二次临时股东大会审议通过了此次重大重组方案。

2011年11月29日，中国证监会下发《关于核准广东科达机电股份有限公司向

吴应真等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]1900号），核准了本次交易。

2011年12月13日公司完成了上述股份的登记手续，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》，公司向吴应真等恒力泰公司原十名自然人股东发行了24,929,900股，限售期为12个月，发行价格为每股人民币15.70元，上市日期为2012年12月13日。

## 二、吴应真等十名自然人关于股份限售承诺的履行情况

1、2011年9月，吴应真等十名自然人签署《恒力泰公司十名自然人股东关于股份锁定期之承诺函》：（1）本次科达机电向恒力泰公司十名自然人股东发行的股份自完成股权登记之日起十二个月内不转让；（2）为保证恒力泰公司十名自然人股东与广东科达机电股份有限公司签署的《广东科达机电股份有限公司向特定对象发行股份购买资产的利润补偿协议》切实可行，恒力泰公司十名自然人股东承诺：在上述《利润补偿协议》约定的负有利润补偿义务的期限内，不减持因本次交易而取得的科达机电股份。

2、根据吴应真等十名自然人与公司签订的《利润补偿协议》，吴应真等十名自然人向公司保证并承诺在本次交易实施完毕当年度起三年内（2011年、2012年、2013年）：（1）交易标的（恒力泰公司49%的股权）经会计师专项审计的2011年度净利润不低于4,243.50万元；（2）交易标的经会计师专项审计的2011年度、2012年度累计净利润不低于7,963.41万元；（3）交易标的经会计师专项审计的2011年度、2012年度和2013年度累计净利润不低于12,189.61万元。其中上述累计预测净利润数为标的资产经审计扣除非经常性损益后截至当期期末的净利润累计数。如交易标的实际净利润不满足上述承诺，则恒力泰公司十名自然人股东负责向上市公司补偿净利润差额。

根据盈利承诺，交易标的2011年度与2012年度应实现累计扣非后净利润不低于7,963.41万元，2011年交易标的实际实现扣非后净利润5,490.01万元，2012年1-9月，恒力泰公司49%的股权实际实现扣除非经常损益净利润5,769.53万元（未经审计），2011年至2012年9月30日，交易标的累计实际净利润（扣除非经常性损益后）11,259.54万元，已完成2011年与2012年累计净利润承诺金

额的 141.39%。

经核查，截至目前，吴应真等十名自然人未发生违背上述承诺的情形。

### 三、科达机电自重组实施后至今股本结构变化和股东持股变化情况

为购买芜湖新铭丰机械装备有限公司股权，公司于 2012 年 8 月 8 日向沈晓鹤等五名自然人发行了 19,654,841 股股票，公司总股本由 632,011,700 股变更为 651,666,541 股，本次上市的限售股占总股本比例由之前的 3.945% 下降到 3.826%。

经核查，上市公司提交的《有限售条件的流通股上市流通公告》中就上述内容的披露真实、准确、完整。

### 四、本次有限售条件流通股上市流通情况

公司于 2011 年 12 月 13 日完成了上述股份的登记手续，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》，公司向吴应真等恒力泰公司原十名自然人股东发行了 24,929,900 股，限售期为 12 个月，发行价格为每股人民币 15.70 元。

1、本次有限售条件的流通股上市日期为 2012 年 12 月 13 日

2、有限售条件的流通股上市明细清单

单位：股

序号	发行对象	发行数量	本次上市数量 (股)	占公司总股本比 例 (%)
1	吴应真	7,387,400	7,387,400	1.134
2	梁桐灿	7,138,100	7,138,100	1.095
3	梁汉柱	2,172,500	2,172,500	0.333
4	陈国强	2,172,500	2,172,500	0.333
5	杨德计	1,979,100	1,979,100	0.304
6	陈晨达	1,561,900	1,561,900	0.240
7	林暖钊	1,561,900	1,561,900	0.240
8	吴贵钊	447,700	447,700	0.069
9	冯瑞阳	300,200	300,200	0.046

10	杨学先	208,600	208,600	0.032
合 计		24,929,900	24,929,900	3.826

### 3、本次有限售条件流通股上市前后公司股本变化情况

单位：股		本次上市前	变动数	本次上市后
有限售条件的流通股	1、境内自然人持有股份	44,584,741	-24,929,900	19,654,841
	2、境内法人持有股份	0	0	0
	有限售条件的流通股合计	44,584,741	-24,929,900	19,654,841
无限售条件的流通股	A 股	607,081,800	24,929,900	632,011,700
	无限售条件的流通股合计	607,081,800	24,929,900	632,011,700
股份总额		651,666,541	0	651,666,541

### 五、独立财务顾问的意见

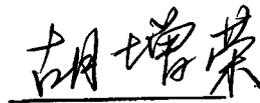
本独立财务顾问认为：吴应真等十名自然人有限售条件流通股股份上市流通数量符合《上市公司重大资产重组管办法》等的有关规定，符合上市流通的条件。同时，吴应真等十名自然人仍应遵守其“在《广东科达机电股份有限公司向特定对象发行股份购买资产的利润补偿协议》约定的负有利润补偿义务的期限内，不减持因本次交易而取得的科达机电股份”的特别承诺。

(本页无正文, 为《西南证券股份有限公司关于广东科达机电股份有限公司有限售条件的流通股上市流通申请的核查意见书》之签章页)

项目主办人:



葛晓云



胡增荣

