

# 第一创业摩根大通证券有限责任公司

## 关于松德机械股份有限公司对外担保续期的核查意见

第一创业摩根大通证券有限责任公司（以下简称“第一创业”或“保荐机构”）作为松德机械股份有限公司（以下简称“松德股份”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构及持续督导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等的有关规定，对松德股份向参股子公司提供担保事项进行认真审慎核查，具体情况如下：

### 一、拟对外担保的基本情况

2011年8月11日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于提供对外担保的议案》。公司拟向汇赢租赁提供最高额不可撤销连带保证责任担保，担保范围为招商银行股份有限公司广州金穗支行根据《授信协议》在授信额度内向汇赢租赁提供的贷款及其他授信本金余额之和（最高限额为人民币5,000万元），以及利息、罚息、复息、违约金、保理费用和实现债权的其他相关费用。该次担保期限2年（2011年9月26日至2013年9月25日），额度专项用于向本公司购买印刷机械作为租赁资产，额度内单笔贷款期限不超过2年。放款时须提供汇赢租赁与本公司的采购合同及汇赢租赁与承租人签订的融资租赁合同。公司独立董事、保荐机构均发表了同意意见。2011年8月31日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过了上述《关于提供对外担保的议案》。汇赢租赁的其他股东向本公司提供了反担保。

松德股份于2013年8月16日召开的第二届董事会第二十四次会议中审议通过了《关于对外担保续期的议案》：经广东汇赢融资租赁有限公司与招商银行股份有限公司广州金穗支行初步协商，双方同意对该笔贷款及其他授信进行延期，

同时将最高限额调整为人民币 3000 万元。为保证公司融资租赁销售业务的持续顺利开展，扩大公司的销售规模，提高公司应收账款的回收效率，公司拟对该笔贷款及其他授信的担保予以延期 2 年。额度专项用于向本公司购买机械设备作为租赁资产，额度内单笔贷款期限不超过 2 年。汇赢租赁的其他股东将以连带责任保证的方式向公司提供反担保。

## 二、被担保人基本情况

### 1、被担保人的注册信息：

企业名称	广东汇赢融资租赁有限公司
注册资本	1,000 万美元
注册地址	佛山市南海区桂城街道灯湖西路 20 号保利水城公馆礼苑 2001 房
经营范围	从事融资租赁、租赁业务；向国内外购买租赁资产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和相关的担保业务（涉及行业许可管理的按国家有关规定办理申请）。机械设备及相关技术、零配件、原辅材料的进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理）。
法定代表人	苏劲
股东	迪思比（香港）有限公司 30%；佛山市顺德德致投资有限公司 30%；松德机械股份有限公司 18%；珠海嘉宏投资咨询有限公司 12%；佛山市顺德区致尚家具有限公司 10%。
成立日期	2010 年 4 月 14 日

### 2、汇赢租赁与松德股份关系：

松德股份持有汇赢租赁 18% 的股权，松德股份董事长郭景松先生同时担任汇赢租赁的董事。

### 3、汇赢租赁的主要财务状况：

截至 2012 年 12 月 31 日，汇赢租赁经审计的总资产为 10,615.16 万元，净资产为 7,477.94 万元；2012 年度营业收入为 1,249.27 万元，净利润为 465.37 万元。

截至 2013 年 6 月 30 日，汇赢租赁的总资产为 115,563,636.93 元，净资产为 76,236,766.48 元；2013 年 1-6 月营业收入为 5,730,312.80 元，净利润为 1,457,354.75 元。2013 年半年度财务数据未经审计。

### 三、松德股份累计对外担保金额及逾期担保金额

截至目前，松德股份仅为参股公司汇赢租赁提供上述担保，累计对外担保额度为人民币 5000 万元，实际担保金额人民币 1,116.96 万元。没有逾期担保金额。

### 四、松德股份董事会和独立董事意见

松德股份第二届董事会第二十四次会议已审议通过相关议案，同意为参股子公司汇赢租赁提供担保，认为：该次对外担保形成的额度将专项用于向松德股份购买机械设备作为租赁资产，有利于公司业务的持续发展，扩大公司的销售规模，提高公司的应收账款的回收效率。被担保人汇赢租赁经营状况良好，偿债能力较强，且汇赢租赁的其他股东将以连带责任保证的方式向公司提供反担保，公司向关联方汇赢租赁提供担保合法可行，该次对外担保形成的额度将专项用于向本公司购买机械设备作为租赁资产，不会给公司带来重大的财务风险。

公司独立董事已发表书面同意意见，认为：该次对外担保形成的额度将专项用于向本公司购买机械设备作为租赁资产，有利于公司业务的持续发展，扩大公司的销售规模，提高公司的应收账款的回收效率。被担保人汇赢租赁经营状况良好，偿债能力较强，且汇赢租赁的其他股东将以连带责任保证的方式向公司提供反担保，公司向关联方汇赢租赁提供担保合法可行，汇赢租赁目前业务发展势头和财务状况较为良好，不会给公司带来重大的财务风险。公司董事会对该事项的决策程序合法有效，符合《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定的要求。

## 五、保荐机构核查意见

本保荐机构经审慎核查后认为：

1、汇赢租赁在与招商银行股份有限公司广州金穗支行签订的《授信协议》下形成的借款将专项用于向松德股份购买机械设备作为租赁资产，公司为其提供担保延期，有利于公司业务的持续发展，扩大公司的销售规模，提高公司的应收账款的回收效率；且汇赢租赁的其他股东将以连带责任保证的方式向公司提供反担保；汇赢租赁目前业务发展势头和财务状况较为良好，因此不存在损害公司其他股东利益的情形；

2、上述对外担保事项已经松德股份第二届董事会第二十四次会议审议通过，独立董事对该事项发表了同意意见；该对外担保事项还需通过松德股份股东大会审议通过后方可实行；松德股份为汇赢租赁提供担保的行为符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定；

3、本保荐机构对此对外担保事项无异议。

