

第一创业摩根大通证券有限责任公司

关于松德智慧装备股份有限公司再次使用部分超募资金

永久补充流动资金的核查意见

第一创业摩根大通证券有限责任公司（以下称“一创摩根”或“保荐机构”）作为松德智慧装备股份有限公司（以下简称“智慧松德”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的持续督导机构，根据《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，对智慧松德拟再次使用部分超募资金永久补充流动资金事项进行了审慎核查，并发表如下核查意见：

一、募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1874”号文核准，智慧松德公开发行人民币普通股（A股）1,700万股。本次新股发行价格为每股人民币22.39元，募集资金总额为人民币38,063万元，扣除发行费用3,332.12万元后，实际募集资金净额为34,730.88万元，超募资金金额为18,945.58万元。利安达会计师事务所有限责任公司已于2011年1月27日对智慧松德首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了利安达验字[2011]第1039号《验资报告》，智慧松德对募集资金进行了专户存储。

二、超募资金使用情况

1、2011年3月31日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案，公司拟将8,000万元人民币的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限不超过6个月（自公司股东大会审议批准之日起计算）。2011年4月28日，公司2010年年度股东大会审议通过了关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案。2011年5月，公司使用了该笔资金。2011年10月25日，公司将该笔资金全部归还至募集资金专用账户。

2、2011年3月31日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了关于使用部

分超募资金永久补充流动资金的议案，拟使用超募资金中的**3,700**万元（占超募资金的**19.53%**）永久补充公司流动资金。

3、2011年12月26日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于再次使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟将**3,700**万元人民币的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限不超过**6**个月。2011年12月，公司使用了该笔资金。2012年06月21日，公司将该笔资金全部归还至募集资金专用账户。

4、2012年4月20日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于再次使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司短期使用募集资金**3,700**万元补充流动资金，同意公司使用超募资金中的**3,700**万元永久补充公司日常经营所需流动资金。

5、2012年9月7日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过《关于再次使用超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司短期使用募集资金**3,400**万元补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过**6**个月。公司于2013年3月6日已将用于暂时补充流动资金的**3,400**万元全部归还至募集资金专用账户。

6、2013年7月1日，公司2013年第二次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金设立全资子公司实施湖南生产基地投资计划的议案》，同意公司使用超募资金**6,000**万元在湖南宁乡投资设立全资子公司“松德机械（湖南）有限公司，并由其实施“松德湖南生产基地”的投资计划。截至2013年12月31日，松德机械（湖南）有限公司已使用**1,510.98**万元用于“松德湖南生产基地”项目建设。截至2014年06月30日，上述项目实际已使用超募资金**1,514.98**万元，剩余超募资金**4,485.02**万元。

7、2014年10月24日，公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于再次使用超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用募集资金**3,400**万元永久补充流动资金。

8、2015年6月19日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于募集资金投资项目结项并将节余资金及利息转入超募资金账户的议案》，同意将公司募集资金投资项目结项的节余资金**1,295.25**万元转入超募资金账户。

2015年6月19日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于使用超募资金及自有资金对外投资的议案》，同意公司使用超募资金及自有资金合计5,000万元（其中使用超募资金2,145.58万元，使用高速多色成套设备和研发中心项目结余募集资金1,215.85万元，使用募集资金利息814.39万元，自有资金824.18万元）用于对莱恩精机进行增资，全部增资款项已于2015年7月份支付完毕，经深圳市市场监督管理局2015年7月29日核准并备案，公司持有莱恩精机20%的股权。

9、2015年12月2日，与宁乡经济技术开发区管理委员会签署了《关于解除合同的协议书》，并退还公司支付土地预付款1,500万元及补偿款26.46万元，合计1,526.46万元。公司全资子公司松德机械（湖南）有限公司已于2015年12月24日收到此款项，并存放在募集资金专项账户中。

10、2016年8月19日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于终止部分募投项目并注销子公司的议案》，同意将松德湖南生产基地项目节余资金全部转入公司开设的募集资金专户。2016年9月8日退回公司募集资金账户资金：6,257.43万元（含利息：257.43万）。

三、前次使用部分超募资金暂时补充流动资金及归还情况

2011年4月28日，公司召开2010年度股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用8,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用时间不超过6个月（从2011年4月28日至2011年10月27日）。公司于2011年10月25日已将用于暂时补充流动资金的8,000万元全部归还至募集资金专用账户，并及时通知了保荐机构和保荐代表人。至此，公司该次用于暂时补充流动资金的闲置募集资金已全部归还完毕。

2011年12月26日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于再次使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟将3,700万元人民币的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限不超过6个月（从2011年12月26日至2012年06月25日）。2011年12月，公司使用了该笔资金。2012年06月21日，公司将该笔资金全部归还至募集资金专用账户，并及时通知了保荐机构和保

荐代表人。至此，公司该次用于暂时补充流动资金的闲置募集资金已全部归还完毕。

2012年4月18日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过《关于再次使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中的3,700万元资金用于永久补充公司流动资金，使用时间不超过6个月（从2012年4月18日至2012年10月17日）。

2012年9月7日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过《关于再次使用超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司短期使用募集资金3,400万元补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过6个月。2013年3月6日，公司将该笔资金全部归还至募集资金专用账户，并及时通知了保荐机构和保荐代表人。至此，公司该次用于暂时补充流动资金的超募资金已全部归还完毕。

四、本次使用部分超募资金永久补充流动资金的计划

1、本次使用部分募集资金的计划

为满足公司流动资金的需求，公司计划使用超募资金5,400万元用于永久补充流动资金。

2、本次使用部分募集资金的合理性和必要性

本次使用部分超募资金永久补充流动资金，有利于公司解决流动资金需求，提高募集资金使用效率，降低财务费用，提升公司运营效率。

3、本次超募资金使用计划的审核情况

公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于再次使用超募资金永久补充流动资金的议案》。全体独立董事对上述议案发表了独立意见，同意上述募集资金使用计划。该议案经第四届监事会第三次会议审议通过。

五、保荐机构核查意见

智慧松德使用部分超募资金永久补充流动资金，仅限于与主营业务相关的生产经营使用，未变相改变募集资金用途，不影响募集资金投资项目的正常进行；公司本次使用部分超募资金永久补充流动资金，有利于公司解决流动资金需求，提高募集资金使用效率，降低财务费用，提升公司运营效率；公司最近12个月内

未进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资并承诺本次使用部分超募资金永久补充流动资金后十二个月内不从事证券投资及其他高风险投资以及为他人提供财务资助；公司已按时归还前次用于暂时补充流动资金的募集资金；且已经智慧松德董事会、监事会审议通过，独立董事已出具明确同意意见，尚需经公司股东大会审议通过，履行了必要的法律程序。

智慧松德使用部分超募资金永久补充流动资金的安排符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的相关规定，一创摩根同意智慧松德本次使用部分超募资金永久补充流动资金的计划。

（本页无正文，为《第一创业摩根大通证券有限责任公司关于松德智慧装备股份有限公司再次使用部分超募资金永久补充流动资金的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名

熊顺祥

刘宁斌

保荐机构公章

第一创业摩根大通证券有限责任公司

2016年11月4日