证券代码：300173

证券简称：智慧松德

松德智慧装备股份有限公司 简式权益变动报告书

上市公司名称：松德智慧装备股份有限公司

上市地点：深圳证券交易所

股票简称：智慧松德

股票代码：300173

信息披露义务人：仙游宏源投资有限公司

通讯地址：福建省莆田市仙游县赖店镇象岭村东度 99 号

股权变动性质：增加

签署日期：2018 年 4 月

信息披露义务人声明

一、信息披露义务人依据《中华人民共和国公司法》（简称“公司法”）、《中华人民共和国证券法》（简称“证券法”）、《上市公司收购管理办法》（简称“收购管理办法”）、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第15号——权益变动报告书》（简称“准则15号”）及相关的法律、法规编制本报告书。

二、信息披露义务人签署本报告书已获得必要的授权和批准，其履行亦不违反信息披露义务人章程或内部规则中的任何条款，或与之相冲突。

三、依据《证券法》、《收购管理办法》、《准则15号》的规定，本报告书已全面披露了信息披露义务人在松德智慧装备股份有限公司（以下简称“智慧松德”、“上市公司”）拥有权益的股份变动情况。

截至本报告书签署之日，除本报告书披露的持股信息外，信息披露义务人没有通过任何其他方式增加或减少其在上市公司拥有权益的股份。

四、本次权益变动系由于智慧松德发行股份及支付现金购买北京华懋伟业精密电子有限公司股权引起的，信息披露义务人本次取得上市公司发行的新股尚须经智慧松德股东大会批准及中国证监会核准。

五、本次权益变动是根据本报告所载明的资料进行的。除本信息披露义务人外，没有委托或者授权其它任何人提供未在本报告书刊载的信息和对本报告书做出任何解释或者说明。

目 录

信息披露义务人声明	2
目 录	3
释 义	4
第一节 信息披露义务人介绍	5
一、信息披露义务人介绍	5
第二节 持股目的	6
一、本次权益变动的原因及目的	6
二、信息披露义务人未来增持计划	6
第三节 权益变动方式	7
一、信息披露义务人取得本次发行新股的种类、数量和比例	7
二、发行价格和定价依据	7
三、支付条件和支付方式	8
四、本次交易已履行及尚未履行的批准程序	8
五、股份转让限制及承诺	9
六、信息披露义务人最近一年内与上市公司之间的重大交易情况	10
七、信息披露义务人未来与上市公司之间的其他安排	10
第四节 前六个月内买卖上市交易股份的情况	18
第五节 其他重大事项	19
第六节 备查文件	20
声 明	22
附表一	23

释 义

本报告中，除非文意另有所指，下列简称具有如下特定含义：

智慧松德、松德股份、上市公司、公司	指	松德智慧装备股份有限公司
华懋伟业、标的公司	指	北京华懋伟业精密电子有限公司
标的资产	指	华懋伟业 80% 股权
信息披露义务人	指	仙游宏源投资有限公司
交易对方	指	HuaMao Holdings(Samoa)Co.,Limited、仙游宏源投资有限公司
本次交易	指	上市公司拟发行股份及支付现金购买萨摩亚华懋和仙游宏源持有的华懋伟业 80% 股权及周林、杨文辉、颜雄、招商科投和招科创新持有的德森精密 80% 股权，同时以询价方式向不超过 5 名符合条件的特定对象非公开发行股票募集配套资金。
本报告书	指	松德智慧装备股份有限公司简式权益变动报告书
本次权益变动	指	在未考虑募集配套资金的情况下，信息披露义务人通过参与本次交易的方式持有智慧松德 5.50% 股份；在考虑募集配套资金的情况下，信息披露义务人通过参与本次交易的方式持有智慧松德 4.66% 股份。
《购买资产协议》	指	《松德智慧装备股份有限公司与 HuaMao Holdings (Samoa) Co., Limited、仙游宏源投资有限公司之发行股份及支付现金购买资产协议》
《盈利预测补偿协议》	指	《松德智慧装备股份有限公司与 HuaMao Holdings (Samoa) Co., Limited、仙游宏源投资有限公司之盈利预测补偿协议》
评估机构	指	中通诚资产评估有限公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《收购管理办法》	指	《上市公司收购管理办法》
《重组办法》	指	《上市公司重大资产重组管理办法》
《准则 15 号》	指	《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 15 号——权益变动报告》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 信息披露义务人介绍

一、信息披露义务人介绍

(一) 信息披露义务人基本情况

公司名称	仙游宏源投资有限公司
企业类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
注册资本	10,000.00 万元
法定代表人	郭卫荣
成立日期	2016 年 4 月 20 日
注册地址/主要办公地址	福建省莆田市仙游县赖店镇象岭村东度 99 号
统一社会信用代码	91350322MA347MHX2A
经营范围	对电子元器件、玻璃制品、半导体、芯片、电子产品、塑料制品、房地产、酒店、建材行业进行投资、管理；受托对非证券类的股权投资管理及与股权投资有关的咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

(二) 信息披露义务人董事及主要管理人员基本情况

截至本报告书签署之日，仙游宏源的董事及主要管理人员的基本情况如下：

姓名	职务	国籍	身份证号	长期居住地	是否取得其他国家或地区的居留权
郭卫荣	执行董事兼总经理	中国	31023019781222xxxx	上海市	否

(三) 信息披露义务人持有、控制其他境内或境外上市公司的发行在外股份总额 5% 以上的情况

信息披露义务人不存在持有、控制其他境内或境外上市公司的发行在外股份总额百分之五以上的情况。

第二节 持股目的

一、本次权益变动的原因及目的

本次权益变动系由于智慧松德发行股份及支付现金购买仙游宏源持有的华懋伟业 50.00% 股权所引起的。本次交易前，仙游宏源持有标的公司 50.00% 的股份，为华懋伟业股东。

根据《证券法》、《收购管理办法》的要求，本次交易完成后，在未考虑募集配套资金的情况下，仙游宏源直接持有智慧松德的股份达到 5.50%；在考虑募集配套资金的情况下，仙游宏源直接持有智慧松德的股份达到 4.66%。在未考虑募集配套资金的情况下达到上市公司对外发行股份总数的 5% 以上，应当履行信息披露义务。

二、信息披露义务人未来增持计划

截至本报告书签署之日，信息披露义务人尚无在未来 12 个月内增加或减少其在上市公司拥有权益的股份的计划。

若信息披露义务人所持有的上市公司股份变动幅度达到信息披露义务标准，其将严格按照相关法律、法规的要求，依法履行相关批准程序及信息披露义务。

第三节 权益变动方式

2018年4月25日，智慧松德与仙游宏源、萨摩亚华懋签订了《松德智慧装备股份有限公司与 HuaMao Holdings (Samoa) Co., Limited、仙游宏源投资有限公司之发行股份及支付现金购买资产协议》，拟以发行股份及支付现金的方式购买交易对方合计持有的华懋伟业 80.00% 股权，同时向不超过五名特定对象非公开发行股份募集配套资金。

一、信息披露义务人取得本次发行新股的种类、数量和比例

本次权益变动完成前，信息披露义务人仙游宏源未持有上市公司股份。

本次权益变动完成后，在未考虑募集配套资金的情况下，仙游宏源直接持有智慧松德 5.50% 的股份；在考虑募集配套资金的情况下，仙游宏源直接持有智慧松德 4.66% 的股份。权益种类为境内上市人民币普通股（A 股），成为上市公司关联方。信息披露义务人持有上市公司股份的具体情况如下：

信息披露义务人	本次交易前		本次交易后 (未考虑募集配套资金)		本次交易后 (考虑募集配套资金)	
	持股数 (万股)	持股比例	持股数 (万股)	持股比例	持股数 (万股)	持股比例
仙游宏源	-	-	35,797,665	5.50	35,797,665	4.66

注：上表“本次交易后（考虑募集配套资金）”情况中，募集配套资金发行股份按上限 117,236,100 股计算。

本次交易中涉及的信息披露义务人权益变动的最终股份数量以中国证监会核准为准。

二、发行价格和定价依据

本次发行股份购买资产的定价基准日为智慧松德第四届董事会第十七次会议决议公告日。根据《重组办法》等有关规定，上市公司发行股份的价格不得低于市场参考价的 90%。市场参考价为本次发行股份购买资产的董事会决议公告日前 20 个交易日、60 个交易日或者 120 个交易日的公司股票均价之一。董事会决议公告日前若干个交易日公司股票交易均价 = 决议公告日前若干个交易日公司股票交易总额 / 决议公告日前若干个交易日公司股票交易总量。

根据上述规定，经交易双方协商并充分考虑各方利益，确定本次发行价格采用定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价 8.56 元/股作为市场参考价，并以该市场参考价 90%作为发行价格，即 7.71 元/股。最终发行价格尚需经公司股东大会批准。

三、支付条件和支付方式

（一）支付条件

根据《购买资产协议》，本协议自各方或授权代表签字盖章之日起成立，自以下条件全部满足之日起生效：

- （1）本次交易经智慧松德董事会、股东大会的批准；
- （2）本次交易经华懋伟业董事会的批准；
- （3）本次交易经交易对方内部决策机构批准；
- （4）本次交易获得中国证监会的核准。

（二）支付方式

根据《购买资产协议》，信息披露义务人所获得的交易对价及支付方式等具体情况如下表所示：

信息披露义务人	在标的公司的持股比例（%）	转让对价（万元）	对价支付方式及金额		
			现金对价金额（万元）	股份对价金额（万元）	股份对价股数（股）
仙游宏源	50	34,500	6,900	27,600	35,797,665

四、本次交易已履行及尚未履行的批准程序

（一）本次交易已履行的决策和审批程序

1、交易对方的决策和审批程序

（1）萨摩亚华懋的股东已作出决定，同意萨摩亚华懋将所持华懋伟业 30% 股权转让予智慧松德。

（2）仙游宏源已召开股东会，决议同意仙游宏源将所持华懋伟业 50% 股权转让予智慧松德。

2、标的公司的决策和审批程序

华懋伟业已召开董事会，全体董事一致同意将华懋伟业 80%股权转让予智慧松德。

3、上市公司的决策和审批程序

本预案及与本次交易相关的议案已经智慧松德第四届董事会第十七次会议审议通过。

（二）本次交易尚需履行的决策和审批程序

1、本次交易相关审计、评估报告出具后，公司须再次召开董事会审议本次交易相关事项；

2、华懋伟业的资产评估结果及股权转让方案最终确定后，开曼华懋将再次就本次交易事项作出股东决定，仙游宏源将再次就本次交易事项召开股东会审议本次交易事项；

3、上市公司股东大会审议通过本次交易相关事项；

4、中国证监会核准本次交易。

本次交易在取得上述决策和审批前不得实施本次交易方案。上述各项决策和审批能否顺利完成以及完成时间均存在不确定性，提请广大投资者注意投资风险。

五、股份转让限制及承诺

根据《重组办法》关于发行股份购买资产的相关股份锁定要求以及交易各方签署的《购买资产协议》的约定，信息披露义务人通过本次交易取得的上市公司股份锁定期安排如下：

1、自本次发行完成日起 12 个月内，仙游宏源不得以任何形式转让其在本次交易中认购的智慧松德全部股份，亦不得以任何形式就其在本次交易中认购的智慧松德全部股份与任何第三方达成协议安排、承诺或保证；

2、自如下条件全部满足后，仙游宏源可转让的股份数量为其于本次交易中认购智慧松德全部股份的 30%：① 本次发行完成日起届满 12 个月；② 智慧松德依法公布承诺年度第一年的年度报告和华懋伟业《专项审核报告》；③ 仙游宏源及萨摩亚华懋已向智慧松德履行完毕股份/现金补偿义务。

3、自如下条件全部满足后，仙游宏源可转让的股份数量为其于本次交易中

认购智慧松德全部股份的 30%：① 本次发行完成日起届满 24 个月；② 智慧松德依法公布承诺年度第二年的年度报告和华懋伟业《专项审核报告》。③ 仙游宏源及萨摩亚华懋已完成承诺年度第二年的承诺净利润。

但是，如在智慧松德依法公布承诺年度第二年的年度报告和华懋伟业《专项审核报告》后，仙游宏源需要按照《盈利预测补偿协议》的约定向智慧松德履行补偿义务，则在履行完毕补偿义务后，仙游宏源本次可转让的剩余股份的锁定期在前述 24 个月的基础上自动延长 12 个月。

4、自如下条件全部满足后，仙游宏源可转让的股份数量为其于本次交易中认购智慧松德全部股份的 40%：① 本次发行完成日起届满 36 个月；② 智慧松德依法公布承诺年度第三年的年度报告和华懋伟业《专项审核报告》以及《减值测试报告》。③ 仙游宏源及萨摩亚华懋已完成承诺年度第三年的承诺净利润。

但是，如在智慧松德依法公布承诺年度第三年的年度报告和华懋伟业《专项审核报告》后，仙游宏源需要按照《盈利预测补偿协议》的约定向智慧松德履行补偿义务，则在履行完毕补偿义务后，仙游宏源本次可转让的剩余股份的锁定期在前述 36 个月的基础上自动延长 12 个月。

六、信息披露义务人最近一年内与上市公司之间的重大交易情况

本次权益变动前，信息披露义务人在上市公司没有拥有权益的股份，与上市公司及其关联方不存在关联关系，信息披露义务人与上市公司无重大交易情况。

七、信息披露义务人未来与上市公司之间的其他安排

（一）盈利承诺与补偿

2018 年 4 月 25 日，智慧松德与萨摩亚华懋（乙方一）、仙游宏源（乙方二）（以下合称“乙方”）签订了《盈利预测补偿协议》，该协议的主要内容如下：

1、业绩承诺情况

本次交易的业绩承诺年度为 2018 年度、2019 年度、2020 年度连续三个会计年度。如华懋伟业于 2018 年 12 月 31 日前未在其注册地工商登记机关办理完毕标的资产过户的工商变更登记手续，则业绩承诺年度为 2019 年度、2020 年度、

2021 年度连续三个会计年度。

乙方承诺，华懋伟业在 2018 年度、2019 年度、2020 年度当期分别实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于 6,000 万元、7,500 万元、9,375 万元。

如华懋伟业于 2018 年 12 月 31 日前未在其注册地工商登记机关办理完毕标的资产过户的工商变更登记手续，则业绩承诺年度为 2019 年度、2020 年度、2021 年度连续三个会计年度，其中，2021 年度的承诺净利润将以本次交易的评估机构中通诚资产评估有限公司出具的《资产评估报告》所确认的采用收益法评估的华懋伟业 2021 年度预测净利润为参考并由各方协商确定。

2、实际净利润的确定

在承诺年度内每一年度届满时，智慧松德应对华懋伟业实现的扣除非经常性损益后的当期期末累积实际净利润与当期期末累积承诺净利润的差异情况进行审核，并由智慧松德聘请的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所出具《专项审核报告》，该等《专项审核报告》应当与智慧松德当期的审计报告同时披露。

3、补偿及其方式

在承诺年度内每一年度届满时，如华懋伟业实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的当期期末累积实际净利润低于当期期末累积承诺净利润的，乙方应按照如下公式计算的金额对智慧松德进行补偿：

当期应补偿总金额=（截至当期期末累积承诺净利润数－截至当期期末累积实际净利润数）÷承诺年度内各年度的承诺净利润总和×标的资产对价－累积已补偿金额。

乙方向智慧松德进行补偿的方式包括股份补偿和现金补偿，并按照下列顺序进行补偿：（1）乙方一以智慧松德尚未向其支付的现金对价进行补偿，同时，乙方二以其在本次交易中认购的但尚未出售的智慧松德股份进行补偿，且乙方二前述股份补偿不足以补偿的，差额部分由乙方二以智慧松德尚未向其支付的现金对价进行补偿；（2）如乙方的前述现金对价不足以补偿的，差额部分由乙方以其自有或自筹现金补偿，且在实施前述现金补偿时，乙方一向智慧松德支付现金应当符合外汇管理相关法律法规。前述补偿实施期间，智慧松德如发生派发股利、送红股、转增股本、配股等除权、除息行为，乙方二在本次交易中认购智慧松德股

份的总量将作相应调整，补偿的股份数量也相应进行调整。

各方同意，乙方对智慧松德进行的补偿，不应超过智慧松德实际支付的标的资产交易对价。

由于司法判决或其他原因导致乙方二在股份锁定期内转让其持有的全部或部分智慧松德股份或相关股份由于权利限制无法有效用于补偿，使其所持有的智慧松德股份不足以履行本补偿协议约定的股份补偿义务，不足部分由乙方优先以智慧松德尚未向其支付的现金对价进行现金补偿，如前述现金对价不足以补偿的，则差额部分由乙方以其自有或自筹现金进行补偿。同时，乙方对前述现金补偿承担连带责任，即：如乙方在本补偿协议约定的期限内未向智慧松德支付上述现金补偿款，则智慧松德有权要求任一乙方支付上述现金补偿款的全部或部分。同时，在实施前述现金补偿时，乙方一向智慧松德支付现金应当符合外汇管理相关法律法规。

4、补偿股份数和现金补偿金额的计算

如果乙方一按照本协议约定对智慧松德进行现金补偿，则该当期现金补偿金额的计算方式如下：

乙方一当期现金补偿金额=当期应补偿总金额×37.5%

如果乙方二按照本协议约定对智慧松德进行股份补偿，该当期补偿股份数的计算方式如下：

乙方二当期补偿股份数=当期应补偿总金额×62.5%÷发行价格

各方同意，在按照上述公式计算确定乙方一当期现金补偿金额后，乙方一按照前述确定的当期现金补偿金额向智慧松德补偿现金，同时，在按照上述公式计算确定当期补偿股份数后，乙方二按照前述确定的当期补偿股份数向智慧松德补偿股份。

本协议约定的计算公式运用应遵循如下约定：

(1) 根据本协议约定公式计算当期补偿股份数时，如计算的当期补偿股份数存在小数点的情形，则乙方二当期补偿股份数为本协议约定公式计算出的当期补偿股份数取整后再加 1 股；

(2) 如承诺年度内每一年度计算的当期补偿股份数小于 0 时，按 0 取值，乙方二已补偿的股份不冲回；

(3) 如果智慧松德在承诺年度内实施送红股或公积金转增股本，则当期补偿股份数、发行价格进行相应调整；

(4) 如果智慧松德在承诺年度内实施现金分红，则当期补偿股份数所对应的现金分红由乙方二全额返还给智慧松德。

(5) 如乙方二对智慧松德当期补偿的股份数超过其届时持有的智慧松德股份数，不足部分由乙方二以现金方式进行补偿，该不足部分的现金补偿金额计算方式为：现金补偿金额=当期应补偿总金额—当期已补偿股份数×发行价格。

(6) 各方同意，现金补偿款由乙方优先以智慧松德尚未向其支付的现金对价进行现金补偿，如前述现金对价不足以补偿的，则差额部分由乙方以其自有或自筹现金进行补偿。同时，如承诺年度内每一年度计算的当期现金补偿金额小于 0 时，按 0 取值，乙方已补偿的现金不冲回。

(7) 各方同意，乙方对现金补偿款承担连带责任，即：如乙方在本补偿协议约定的期限内未向智慧松德支付上述现金补偿款，则智慧松德有权要求任一乙方支付上述现金补偿款的全部或部分。

5、整体减值测试补偿

在承诺年度届满后，智慧松德聘请具有证券期货相关业务资格的会计师事务所依据相关法律法规的规定及要求对标的资产进行减值测试，并出具《减值测试报告》。如果：标的资产期末减值额 > 已补偿股份总数×发行价格+已补偿现金，则乙方应以股份或现金方式对智慧松德另行补偿。

如果乙方一按照上述条款的约定对智慧松德另行补偿，则乙方一以现金方式对智慧松德另行补偿，该乙方一减值测试应补偿金额的计算方式如下：

乙方一减值测试应补偿金额=【标的资产期末减值额—（已补偿股份总数×发行价格+已补偿现金总额）】×37.5%

如果乙方二按照上述条款的约定对智慧松德另行补偿，则乙方二以其在本次交易中认购的但尚未出售的智慧松德股份进行补偿，不足部分由乙方二以现金方式进行补偿，且乙方二减值测试应补偿股份数的计算方式如下：

乙方二减值测试应补偿股份数=【标的资产期末减值额—（已补偿股份总数×发行价格+已补偿现金总额）】×62.5%÷发行价格

上述约定的计算公式运用应遵循如下约定：

(1) 根据上述约定公式计算乙方二减值测试应补偿股份数时，如计算的乙方二减值测试应补偿股份数存在小数点的情形，则乙方二减值测试应补偿股份数为另行补偿股份数取整后再加 1 股；

(2) 如果智慧松德在承诺年度内实施送红股或公积金转增股本的，则乙方二减值测试应补偿股份数、发行价格进行相应调整。

(3) 如果智慧松德在承诺年度内实施现金分红，则根据上述约定公式计算出的乙方二减值测试应补偿股份数所对应的现金分红由乙方二全额返还给智慧松德；

(4) 在按照上述约定公式计算确定乙方二减值测试应补偿股份数后，乙方二按照前述补偿股份数向智慧松德补偿股份。

如乙方二减值测试应补偿股份数超过其届时持有的智慧松德股份数，不足部分由乙方二以现金方式进行补偿，该不足部分的现金补偿金额计算方式为：现金补偿金额=（乙方二减值测试应补偿股份数—乙方二已另行实际补偿股份数）×发行价格。

各方同意，根据上述约定公式计算确定的现金补偿款由乙方优先以智慧松德尚未向其支付的现金对价进行现金补偿，如前述现金对价不足以补偿的，则差额部分由乙方以其自有或自筹现金进行补偿。

各方同意，乙方对按照现金补偿款承担连带责任，即：如乙方在本补偿协议约定的期限内未向智慧松德支付上述现金补偿款，则智慧松德有权要求任一乙方支付上述现金补偿款的全部或部分。

6、补偿的实施

在承诺年度内，如华懋伟业实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的当期期末累积实际净利润低于当期期末累积承诺净利润的，则智慧松德应在计算出净利润差额后 3 个工作日内将计算结果以书面方式通知乙方。

如乙方二依据本补偿协议约定须向智慧松德补偿股份的，智慧松德应当在承诺年度内每一年的《专项审核报告》出具后 10 个工作日内召开董事会会议，按照本补偿协议约定的计算公式确定乙方在该承诺年度需补偿的股份数量，并在董事会召开后 15 个工作日内将乙方二持有的该等补偿股份划转至智慧松德董事会设立的专门账户，该等被划转的股份不拥有表决权和股利分配请求权。如依据

本补偿协议约定所计算的结果为负数或零，则该承诺年度不新增划转股份数量，但不减少原已划转的股份数量。

如果智慧松德在承诺年度内实施现金分红，乙方二应在根据前述约定将补偿股份划转至智慧松德董事会设立的专门账户的同日，将当期补偿股份数所对应的现金分红支付至智慧松德指定的银行账户。

如发生本补偿协议约定的现金补偿的情形，乙方以智慧松德尚未向其支付的现金对价进行现金补偿的，则乙方应在乙方二根据前述约定将补偿股份划转至智慧松德董事会设立的专门账户的同日，应当与智慧松德就智慧松德向其支付的现金对价余额以书面形式予以确定。如智慧松德尚未向乙方支付的现金对价不足以补偿且差额部分由乙方以其自有或自筹现金进行补偿的，则乙方应在乙方二根据前述约定将补偿股份划转至智慧松德董事会设立的专门账户的同日，将现金补偿款支付至智慧松德指定的银行账户，该等现金补偿款的支付应当符合外汇相关法律法规的规定。

承诺年度届满后，如乙方按照本补偿协议约定应向智慧松德予以减值补偿的，则智慧松德应当在标的资产《减值测试报告》出具后 10 个工作日内召开董事会会议，按照本补偿协议约定的计算公式确定乙方二减值测试应补偿股份数，并在董事会召开后 15 个工作日内将乙方二持有的该等补偿股份划转至智慧松德董事会设立的专门账户，该等被划转的股份不拥有表决权和股利分配请求权。如依据本补偿协议所计算的结果为负数或零，则不新增划转股份数量，但不减少原已划转的股份数量。

如果智慧松德在承诺年度内实施现金分红，乙方二应在根据前述约定将其减值测试应补偿股份数划转至智慧松德董事会设立的专门账户的同日，将其减值测试应补偿股份数所对应的现金分红支付至智慧松德指定的银行账户。

如乙方需按照本补偿协议约定经减值测试应补偿股份数的，乙方以智慧松德尚未向其支付的现金对价进行现金补偿的，则乙方应在乙方二根据前述约定将减值测试应补偿股份数划转至智慧松德董事会设立的专门账户的同日，应当与智慧松德就智慧松德向其支付的现金对价余额以书面形式予以确定。如智慧松德尚未向乙方支付的现金对价不足以补偿且差额部分由乙方以其自有或自筹现金进行补偿的，则乙方应在乙方二根据前述约定将减值测试应补偿股份数划转至智慧松

德董事会设立的专门账户的同日，将现金补偿款支付至智慧松德指定的银行账户，该等现金补偿款的支付应当符合外汇相关法律法规的规定。

如乙方需按照本补偿协议约定履行股份补偿义务和/或现金补偿义务的，在补偿股份（包括因标的资产减值测试而另行补偿的股份）划转至智慧松德董事会设立的专门账户后 15 个工作日内，智慧松德应召开董事会会议并确定乙方二的补偿股份总数和乙方现金补偿总数，就定向回购该等补偿股份事宜发出召开股东大会的通知。

如果智慧松德股东大会审议通过向乙方二定向回购补偿股份的议案，智慧松德就其董事会设立的专门账户中所存放的补偿股份，将以总价 1 元的价格予以定向回购，并予以注销。如届时中国法律或监管机关对补偿股份回购事宜另有规定或要求的，则应按照该规定或要求执行。乙方二应根据智慧松德的要求，签署相关书面文件并配合智慧松德办理本补偿协议项下补偿股份的回购注销手续，包括但不限于乙方二应协助智慧松德通知结算公司等。

如果智慧松德股东大会未通过向乙方二定向回购补偿股份的议案，智慧松德应在股东大会决议公告后 15 个工作日内书面通知乙方二，乙方二应在收到前述书面通知后 2 个月内，将等同于本补偿协议项下应回购补偿股份数量的股份无偿划转给智慧松德在其赠送股份实施公告中确认的股权登记日在册的智慧松德指定的股东（除乙方二及与其具有控制关系的关联单位之外），该等股东按其持有智慧松德的股份数量占赠送股份实施公告中确认的智慧松德于股权登记日扣除乙方二持有的股份数后的总股本的比例获赠股份。

乙方如未能在本补偿协议约定期限之内补偿完毕的，应当继续履行补偿义务并按每日万分之五向智慧松德计付延迟补偿部分的利息。

7、应收账款的收回

乙方承诺，华懋伟业截至 2017 年 12 月 31 日的应收账款净额在 2018 年 12 月 31 日前收回的比例不低于 80%（不含本数）。如华懋伟业在 2018 年 12 月 31 日前已收回的在 2017 年 12 月 31 日前发生的应收账款低于前述应收账款净额的 80%（含本数），则差额部分由乙方以现金方式补偿华懋伟业，且乙方应自 2018 年 12 月 31 日起 15 日内，将前述现金补偿款支付至华懋伟业指定的银行账户，并对前述现金补偿款承担连带责任，且该等现金补偿款的支付应当符合外汇相关

法律法规的规定。

如在 2019 年 12 月 31 日前，华懋伟业已收回的在 2017 年 12 月 31 日前发生的应收账款超过上述应收账款净额的 80%（不含本数），则华懋伟业应当自 2019 年 12 月 31 日起 15 日内，将上述现金补偿款返还给乙方，且该等现金补偿款的返还应当符合外汇相关法律法规的规定，反之，上述现金补偿款不再返还给乙方，该等现金补偿款由华懋伟业按照会计准则的要求予以处理。

乙方承诺，华懋伟业截至每一承诺年度的次年度 3 月 31 日的应收账款余额不超过经审计的华懋伟业每一承诺年度合并财务报表范围内销售收入（扣除企业所得税等相关税费后的金额，下同）25%的金额（含本数）；如华懋伟业截至每一承诺年度的次年度 3 月 31 日的应收账款余额超过前述金额，则差额部分由乙方以现金方式补偿华懋伟业。

乙方承诺，华懋伟业自每一承诺年度的次年度 3 月 31 日起 15 日内出具其截至 3 月 31 日的合并财务报表，并在前述财务报表出具日起 15 日内，应当将前述财务报表送达至智慧松德，且智慧松德在收到前述书面报告后 5 日内将计算结果以书面方式通知乙方。如乙方需要按照前述约定实施现金补偿的，则乙方应自收到前述书面通知之日起 15 日内，将前述现金补偿款支付至华懋伟业指定的银行账户，并对前述现金补偿款承担连带责任，且乙方就应收账款回收事宜已补偿的现金不冲回。

8、协议的生效时间和生效条件

本补偿协议经各方有效签署后成立。

本补偿协议构成《购买资产协议》不可分割的组成部分，自《购买资产协议》生效时生效。如《购买资产协议》解除、终止或被认定为无效，则本补偿协议亦相应解除、终止或失效。

9、违约责任

各方同意，任何一方违反本补偿协议约定，即构成违约，违约方应赔偿守约方因此受到的所有损失。

任何一方放弃追究一次或数次违约的行为并不剥夺该方终止本补偿协议及/或对以后的任何违约行为要求损害赔偿的权利。

第四节 前六个月内买卖上市交易股份的情况

截至本报告书签署日前六个月内，信息披露义务人及其董事、主要管理人员不存在买卖上市公司股票的情况。

第五节 其他重大事项

一、截至本报告书签署日，信息披露义务人已按有关规定对本次权益变动的相关信息进行了如实披露，不存在根据法律适用以及为避免对本报告书内容产生误解，信息披露义务人应当披露而未披露的其他重大信息。

二、信息披露义务人承诺本报告书所记载的相关内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

第六节 备查文件

- 一、信息披露义务人的营业执照复印件；
- 二、信息披露义务人董事及主要管理人员身份证明文件复印件；
- 三、本报告书所提及的《购买资产协议》、《盈利预测补偿协议》；
- 四、中国证监会或证券交易所要求报送的其他备查文件。

(本页无正文,为松德智慧装备股份有限公司简式权益变动报告书之签字页)

信息披露义务人: 仙游宏源投资有限公司

法定代表人: _____

郭卫荣

年 月 日

声 明

本信息披露义务人承诺《松德智慧装备股份有限公司简式权益变动报告书》所记载的相关内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

特此声明。

承诺人： 仙游宏源投资有限公司

法定代表人： _____

郭卫荣

年 月 日

附表一

简式权益变动报告书

基本情况			
上市公司名称	松德智慧装备股份有限公司	上市公司所在地	中山市
股票简称	智慧松德	股票代码	300173
信息披露义务人名称	仙游宏源投资有限公司	信息披露义务人注册地	福建省莆田市仙游县赖店镇象岭村东度 99 号
拥有权益的股份数量变化	增加 ☒ 减少 ☐ 不变,但持股人发生变化 ☐	有无一致行动人	有 ☐ 无 ☒
信息披露义务人是否为上市公司第一大股东	是 ☐ 否 ☒	信息披露义务人是否为上市公司实际控制人	是 ☐ 否 ☒
权益变动方式（可多选）	通过证券交易所的集中交易 ☐ 协议转让 ☐ 国有股行政划转或变更 ☐ 间接方式转让 ☐ 取得上市公司发行的新股 ☒ 执行法院裁定 ☐ 继承 ☐ 赠与 ☐ 其他 ☐ （请注明）		
信息披露义务人披露前拥有权益的股份数量及占上市公司已发行股份比例	股票种类： <u> 无 </u> 持股数量： <u> 无 </u> 持股比例： <u> 无 </u>		
本次权益变动后，信息披露义务人拥有权益的股份数量及变动比例	股票种类： <u>境内人民币普通股（A股）</u> 变动数量： <u>35,797,665 股</u> 变动比例： <u>5.50%（未考虑募集配套资金）；</u> <u>4.66%（考虑募集配套资金）</u>		
信息披露义务人是否拟于未来12个月内继续增持	是 ☐ 否 ☒		

<p>信息披露义务人在此前 6 个月是否在二级市场买卖该上市公司股票</p>	<p>是 ☐ 否 ☒</p> <p>注：截止本报告书签署日前 6 个月内，信息披露义务人不存在买卖松德智慧股票的情况。</p>
<p>涉及上市公司控股股东或实际控制人减持股份的，信息披露义务人还应当就以下内容予以说明：</p>	
<p>控股股东或实际控制人减持时是否存在侵害上市公司和股东权益的问题</p>	<p>是 ☐ 否 ☒</p> <p>无</p>
<p>控股股东或实际控制人减持时是否存在未清偿其对公司的负债，未解除公司为其负债提供的担保，或者损害公司利益的其他情形</p>	<p>是 ☐ 否 ☒</p> <p>_____ 无 _____（如是，请注明具体情况）</p>
<p>本次权益变动是否需取得批准</p>	<p>是 ☒ 否 ☐</p>
<p>是否已得到批准</p>	<p>是 ☐ 否 ☒</p> <p>注：本次权益变动尚需取得智慧松德股东大会批准以及中国证监会核准。</p>

信息披露义务人： 仙游宏源投资有限公司

法定代表人： _____
郭卫荣

年 月 日