

松德智慧装备股份有限公司
募集资金置换专项鉴证报告

松德智慧装备股份有限公司

截止 2020 年 7 月 21 日

募集资金置换专项鉴证报告

目 录	页 码
一、 募集资金置换专项鉴证报告	1-3
二、 附件	
关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明	1-3
三、 事务所执业资质证明	



关于松德智慧装备股份有限公司 募集资金置换的专项鉴证报告

信会师报字[2020]第 ZC10457 号

松德智慧装备股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的松德智慧装备股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理层编制的截止日为2020年7月21日的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》进行专项鉴证。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是按照《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020年修订)》等相关规定的要求编制《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及注册会计师认为必要的其他证据。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司管理层编制的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》发表专项鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号-历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，以对《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《深圳证券交易所创业板上市公

司规范运作指引(2020年修订)》等相关规定,对贵公司管理层编制的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》的相关内容进行了审慎调查,实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序,在此基础上依据所取得的资料做出职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为,贵公司管理层编制的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》与实际情况相符。

四、报告使用范围

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的使用,不得用作任何其他用途,因使用不当造成的后果,与执行本鉴证业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

(此页以下无正文)



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页为签名盖章页)

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
廖文坚（项目合伙人）

中国注册会计师：
何其瑞

中国·上海

二〇二〇年七月二十二日

松德智慧装备股份有限公司
关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明
(截至 2020 年 7 月 21 日)

根据《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020 年修订)》等相关规定的编制要求,本公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明如下:

一、募集资金基本情况:

经根据中国证券监督管理委员会(证监许可[2020]551号)《关于核准松德智慧装备股份有限公司向超源科技(香港)有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准,同意本公司向特定对象非公开发行股份募集配套资金不超过 40,000 万元。截至 2020 年 7 月 21 日止,本公司实际向佛山市电子政务科技有限公司等发行人民币普通股(A股)合计 65,573,770 股,每股发行价格 6.10 元,募集资金总额共计人民币 399,999,997.00 元,扣除发行费用(含税)人民币 18,574,573.69 元,募集资金净额为 381,425,423.31 元。上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了信会师报字[2020]第 ZC10451 号验资报告。本公司对筹集资金采用专户存储制度,并与保荐机构、存放募集资金的开户银行签订了募集资金三方监管协议。

二、募集资金投向承诺情况:

根据公司 2019 年第 4 次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》、2020 年度第 2 次临时股东大会审议通过的《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》,本公司募集资金用途如下:

单位:人民币元

序号	用途	募集资金投入金额
1	支付本次交易现金对价	309,760,000.00
2	补充上市公司流动资金和偿还债务	70,240,000.00
3	中介机构费用	20,000,000.00
	合计	400,000,000.00

注：1. 本次交易现金对价，指本公司以发行股份及支付现金的方式购买超源科技（香港）有限公司等合计持有的东莞市超业精密设备有限公司 88%股权时支付的现金，共计 309,760,000.00 元。

2、如本次募集资金到位时间与《发行股份及支付现金购买资产协议》约定的支付进度不一致，公司可根据实际情况以自筹资金先行支付，待募集资金到位后再予以置换。

三、以自有资金预先投入募集资金投资项目情况：

截至 2020 年 7 月 21 日公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 248,019,252.00 元，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	用途	募集资金投入金额	自筹资金已预先投入金额
1	支付本次交易现金对价	309,760,000.00	241,820,452.00
2	补充上市公司流动资金和偿还债务	70,240,000.00	
3	中介机构费用	20,000,000.00	6,198,800.00
	合计	400,000,000.00	248,019,252.00

四、募集资金置换预先投入募集资金投资项目资金情况

根据《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020 年修订)》等相关规定，公司决定以募集资金置换预先投入募集资金投资项目资金，资金明细如下：

单位：人民币元

序号	用途	自筹资金已预先投入金额	募集资金置换金额
1	支付本次交易现金对价	241,820,452.00	241,820,452.00
2	中介机构费用	6,198,800.00	6,198,800.00
	合计	248,019,252.00	248,019,252.00

五、置换募投资金的实施

根据《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020年修订)》等有关法律、法规和制度的规定，公司拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，尚需经公司董事会审议通过，会计师事务所出具鉴证报告，并由独立董事、监事会及保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

松德智慧装备股份有限公司

二〇二〇年七月二十二日