

## 东海证券有限责任公司

### 关于量子高科(中国)生物股份有限公司

### 募集资金 2012 年度使用情况的专项核查意见

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》等文件的要求，作为量子高科(中国)生物股份有限公司（以下简称“量子高科”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，东海证券有限责任公司（以下简称“东海证券”）对量子高科 2012 年度募集资金的存放与使用情况进行了核查，现将核查情况说明如下：

#### 一、证券发行上市及募集资金情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1724 号”《关于核准江门量子高科生物股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，量子高科首次公开发行了人民币普通股（A 股）股票 1,700 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价 28.00 元，募集资金总额为人民币 47,600.00 万元，扣除发行费用人民币 3,383 万元，实际募集资金净额为人民币 44,217.00 万元。该募集资金已于 2010 年 12 月 16 日全部到位，业经广东正中珠江会计师事务所有限公司验证，并出具了“广会所验字[2010]第 08001690240 号”《验资报告》。

#### 二、募集资金的存放及专户余额情况

根据深圳证券交易所发布的《创业板上市公司规范运作指引》的有关规定并结合公司生产经营需要，公司对募集资金实行专户存储，并于 2011 年 1 月与保荐机构东海证券有限责任公司分别和中国工商银行股份有限公司江门城西支行、江门市区农村信用合作联社（后更名为“江门融和农村商业银行股份有限公司”）、中国民生银行股份有限公司深圳分行签订了《募集资金三方监管协议》。募集资金专户存储银行按月向公司出具对账单，并抄送东海证券。

截至 2012 年 12 月 31 日，公司募集资金专户存储情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	账号	存款余额	备注
中国工商银行股份有限公司江门城西支行	2012002229024232737	14,466,151.92	仅用于年产 10,000 吨低聚果糖及其包装生产线扩建项目。
	2012002214200003318	30,000,000.00	
	2012002229024232613	7,967,841.33	仅用于年产 2,000 吨低聚半乳糖扩建项目。
	2012002214200003318	30,000,000.00	
中国民生银行股份有限公司深圳分行	4501014180000520	1,076,969.80	仅用于研发中心项目。
	4501014280000027	10,000,000.00	
江门融和农村商业银行股份有限公司	80020000003061722	91,003,459.18	仅用于超募资金的存储和使用。
	800200000004505511	20,000,000.00	
	80020000003424610	15,000,000.00	
	80020000003626821	40,000,000.00	
	800200000003626785	10,000,000.00	
合计		<b>269,514,422.23</b>	

### 三、募集资金使用情况

#### （一）募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2012 年 12 月 31 日，公司各项目的投入情况及效益情况详见附件。

#### （二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2011 年 1 月 12 日，公司第一届董事会第十二次会议和第一届监事会第九次会议审议通过，将募集资金 6,465,084.00 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构东海证券以及全体独立董事对此均出具了同意意见。公司已于 2011 年 1 月执行了该项置换。

#### （三）超募资金使用情况

2011 年 3 月 23 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过《关于使用超募资金 5,000 万元永久补充流动资金的议案》，并于 2011 年 4 月 25 日经 2010 年度股东大会审议通过；公司已经进行了该项资金补充。

2011 年 10 月 14 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金增资江门市生和堂食品有限公司的议案》，同意公司使用超募资金投资人民币 3,500 万元对江门市生和堂食品有限公司进行增资，本次增资完成后

公司持有生和堂 51.00%的股权，此次增资已实施完毕，江门市生和堂食品有限公司已于 2011 年 10 月 28 日完成工商变更。

#### **四、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见**

广东正中珠江会计师事务所有限公司对量子高科董事会编制的《量子高科(300149)关于募集资金存放与使用情况的专项说明》进行了专项审核，并出具了广会所审字[2013]第 12005900033 号《关于量子高科（中国）生物股份有限公司募集资金年度存放与使用情况的专项鉴证报告》。报告认为，公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整，且募集资金管理不存在违规行为。

#### **五、保荐机构主要核查工作**

报告期内，保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对量子高科募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并与公司高管、中层管理人员等相关人员就募集资金使用情况进行了沟通交流等。

#### **六、保荐机构核查意见**

经核查，量子高科严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、委托理财等法律法规所禁止的情形。量子高科 2012 年度募集资金具体使用情况与已披露情况一致，保荐机构对量子高科 2012 年度募集资金存放与使用情况无异议。

附件：

## 募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金净额				44,217.00		本年度投入募集资金总额						7,868.08	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额						18,500.50	
变更用途的募集资金总额比例				-									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
年产 10,000 吨低聚果糖及其包装生产线扩建项目	否	11,000.00	11,000.00	11,000.00	5,101.96	6,860.35	-4,139.65	62.37	2013 年 3 月	不适用	不适用	否	
年产 2,000 吨低聚半乳糖扩建项目	否	5,300.00	5,300.00	5,300.00	1,637.80	1,676.00	-3,624.00	31.62	2013 年 3 月	不适用	不适用	否	
研发中心扩建项目	否	2,500.00	2,500.00	2,500.00	1,128.32	1,464.15	-1,035.85	58.57	2012 年 12 月	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计		18,800.00	18,800.00	18,800.00	7,868.08	10,000.50	-8,799.50						
补充流动资金	否	5,000.00	5,000.00	5,000.00		5,000.00	-	100.00	2011 年 10 月	不适用	不适用	否	
增资子公司生和堂	否	3,500.00	3,500.00	3,500.00		3,500.00	-	100.00	不适用	不适用	不适用	否	
超募资金投向小计		8,500.00	8,500.00	8,500.00	0.00	8,500.00	0.00						
合计		27,300.00	27,300.00	27,300.00	7,868.08	18,500.50	-8,799.50						

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因</p>	<p>“年产 10,000 吨低聚果糖及其包装生产线扩建项目”和“年产 2,000 吨低聚半乳糖扩建项目”，原计划于 2013 年 1 月 31 日达到预定可使用状态，由于以下原因导致未能按计划结束：（1）2012 年 11 月下旬至 12 月上旬连续阴雨，天气原因影响了工程施工进度；（2）部分设备实际到位时间较预期时间晚，影响了整体安装进度；（3）管道安装施工由于与设计存在偏差，导致未按预期进行。预计项目推迟约 40 天，考虑到 2 月份春节假期，因此公司决定将上述两个募集资金投资项目延期至 2013 年 3 月 31 日。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>公司首次公开发行了人民币普通股（A 股）股票 1,700 万股，每股发行价 28.00 元，募集资金总额为人民币 47,600 万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 44,217.00 万元，较公司预计募集资金投资项目所需资金 18,800 万元超募 25,417 万元。</p> <p>1、公司《关于使用超募资金 5,000 万元永久补充流动资金的议案》于 2011 年 3 月 23 日经公司第一届董事会第十四次会议审议通过，于 2011 年 4 月 25 日经 2010 年度股东大会审议通过；并于 2011 年进行了该项资金补充。</p> <p>2、2011 年 10 月 14 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金增资江门市生和堂食品有限公司的议案》，同意公司使用超募资金投资人民币 3,500 万元对江门市生和堂食品有限公司进行增资，持有生和堂 51.00% 的股权。2012 年 4 月 11 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于调整超募资金投资项目部分资金使用计划的议案》，根据实际情况对增资生和堂的资金使用进行了调整，公司对生和堂的增资资金 3500 万元原计划用于生和堂新生产基地项目以及终端渠道的维护和建设，现调整为：新生产基地项目；终端渠道的建设、维护及新产品项目的渠道建设；补充流动资金。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>

<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>为保证各募集资金项目得以顺利实施，公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金,进行募集资金投资项目的建设。截至 2010 年 12 月 27 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为 646.51 万元，其中年产 10,000 吨低聚果糖及其包装生产线扩建项目 599.45 万元，年产 2,000 吨低聚半乳糖扩建项目 18.00 万元，研发中心扩建项目 29.06 万元。2011 年 1 月 12 日，公司第一届董事会第十二次会议和第一届监事会第九次会议审议通过，将募集资金 646.51 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。东海证券以及全体独立董事对此均出具了同意意见。公司已于 2011 年执行了该项置换。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>从截止到报告期末的情况来看三个募投项目均存在不同程度的资金结余。</p> <p>截止报告期末，研发中心扩建项目的固定项目投入部分已经建设完成，基本达到预定可使用状态，还有部分工程及设备尾款尚未支付，且还有部分铺底流动资金在 2013 年上半年投入，主要涉及部分引进人才的费用和研发材料的投入资金。预计将有约 700 万元的结余，结余资金的具体金额和结余资金的安排待公司聘请的中国注册会计师对三个募投项目进行审计之后报公司董事会审议后确定。</p> <p>“年产 10,000 吨低聚果糖及其包装生产线扩建项目”和“年产 2,000 吨低聚半乳糖扩建项目”还在建设中，预测这两个募投项目也将出现不同程度的资金结余，具体金额待到项目完成并经公司聘请的注册会计师对三个募投项目进行审计之后报公司董事会审议后确定。</p> <p>研发中心扩建项目资金结余的主要原因有：1) 在预算编制时预留了一定比例的不可预见费用，实际投入过程中并未发生；2) 整个项目在建设投入期执行部门都精打细算，尽量降低成本，根据实际情况减少了一些不必要的支出；3) 部分原计划进口的设备改用国内采购；4) 部分工程材料和设备的市场价较 3 年前编制预算时下降了。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>尚未使用的募集资金均存放在公司银行超募资金专户中。公司超募资金将根据公司发展规划，用于公司主营业务。公司将妥善安排尚未使用的超募资金，公司管理层根据企业长远发展规划，同时基于为全体投资者负责的态度，正在审慎的讨论并选择投资项目，超募资金使用计划将在公司作出投资计划并经过相关审批程序后及时在中国证监会指定的网站上公告。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>无</p>

（本页无正文，为《东海证券有限责任公司关于量子高科(中国)生物股份有限公司募集资金2012年度使用情况的专项核查意见》之签署页）

保荐代表人： \_\_\_\_\_

黎 滢

\_\_\_\_\_

杨茂智

东海证券有限责任公司

年 月 日