

平安证券有限责任公司

关于长沙开元仪器股份有限公司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核查意见

平安证券有限责任公司（以下简称“平安证券”或“保荐机构”）作为长沙开元仪器股份有限公司（以下简称“开元仪器”或“公司”）首次公开发行股票保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关文件的要求，对公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金事项进行了核查，并发表如下核查意见：

一、公司首次公开发行股票募集资金情况

长沙开元仪器股份有限公司（以下简称“开元仪器”、“公司”）经中国证监会监督管理委员会证监许可【2012】811号核准，向社会公众发行人民币普通股（A）股1500万股，发行价格每股27.00元，募集资金总额为40,500万元，扣除发行费用4,150.42万元，募集资金净额为363,49.58万元，其中超募资金14,330.26万元。以上募集资金已由中磊会计师事务所有限责任公司于2012年7月23号对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具（2012）中磊（验C）字第0045号《验资报告》验证确认。

二、公司招股说明书承诺募集资金投资项目情况

根据公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，本次募集资金承诺的投资项目及投资金额如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	备案	环评
1	自动化机械采样装置升级扩能项目	12,000.00	长经开产业（备）[2011]5号	长管产（环）[2011]5号
2	中子活化在线检测分析装置产业化项目	6,000.00	长经开产业（备）[2011]7号	长管产（环）[2011]11号，湘环评辐表[2011]7号
3	研发中心建设项目	4,019.32	长经开产业（备）[2011]4号	长管产（环）[2011]4号

4	其他与主营业务相关的营运资金项目	-	-	-
---	------------------	---	---	---

三、自筹资金预先投入募投项目的情况

为保证募投项目顺利进行，在募集资金到位前，公司已经根据项目进展情况以自筹资金预先投入募集资金投资项目。中磊会计事务所有限责任公司对公司预先以自筹资金投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具了[2012]磊湘(专审 A)字第 0280 号《关于长沙开元仪器股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项鉴证报告》。截至 2012 年 7 月 31 日，本次募集资金投资项目在募集资金投资实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入金额为 2,813.24 万元，具体情况如下：

单位:万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额			占总投资的比例(%)
		建设投资	铺底流动资金	合计	
自动化机械采样装置升级扩能项目	12,000.00	2,813.24		2,813.24	23.44%
中子活化在线检测分析装置产业化项目	6,000.00				
研发中心建设项目	4,019.32				
合计	22,019.32	2,813.24		2,813.24	12.78%

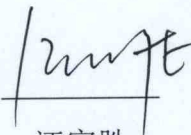
四、公司本次以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金情况

为了提高募集资金使用效率，降低财务成本，公司计划以募集资金人民币 2,813.24 万元置换公司前期已投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 2,813.24 万元。募集资金的置换使用将进一步提升公司的经营效益，有利于全体股东的利益；以募集资金置换预先投入自筹资金不会改变公司募集资金用途，可以保证募集资金投资计划的正常进行，并且置换时间距离募集资金到账时间未超过六个月。

五、保荐机构核查意见

平安证券经核查后认为：开元仪器以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况已经由中磊会计师事务所有限责任公司出具了[2012]中磊(专审 A)字第 0280 号《关于长沙开元仪器股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项鉴证报告》。公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金事项已经公司第一届董事会第十七次会议审议通过，监事会和独立董事均发表了同意意见，履行了必要的审批程序。上述募集资金置换事项符合《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》的规定，本次募集资金置换时间距离募集资金到账时间未超过六个月，没有与募投项目实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，本保荐机构同意开元仪器以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金。

【此页无正文，为《平安证券有限责任公司关于长沙开元仪器股份有限公司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核查意见》之签字盖章页】

保荐代表人（签字）：
汪家胜


李红星

平安证券有限责任公司（盖章）



2012年 8月 27日