

华英证券有限责任公司关于

山东龙力生物科技股份有限公司

节余募集资金结转至公司食品保健品 GMP 建设项目

资金账户的核查意见

山东龙力生物科技股份有限公司（以下简称“龙力生物”或“公司”）于 2016 年 4 月 22 日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于节余募集资金结转至公司食品保健品 GMP 建设项目资金账户的议案》，同意将沼气发电项目、4000 吨木质素项目和精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目节余募集资金 9783.97 万元（含利息，利息收入具体净额以超募资金账户转入自有资金账户当日实际金额为准）结转至食品保健品 GMP 建设项目资金账户。华英证券有限责任公司（以下简称“华英证券”或“保荐机构”）作为山东龙力生物科技股份有限公司（以下简称“龙力生物”或“公司”）首次公开发行股票并在中小企

业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，对上述事项进行了尽职核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2011]1069 号文核准，并经深圳证券交易所同意，龙力生物由主承销商华英证券于 2011 年 7 月 20 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 4660 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 21.50 元。截至 2011 年 7 月 25 日止，公司共募集资金 100,190.00 万元，扣除发行费用、承销保荐费后募集资金净额为 927,109,600.00 元。

截至 2011 年 7 月 25 日，公司上述发行募集的资金已全部到位，已经立信大华会计师事务所有限公司以“立信大华验字[2011]197 号”验资报告验证确认。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 265,443,925.72 元，其中本年度累计投入 37,826,523.33 元，其中包括募投项目工程支出 22,603,738.62

元、预付募投项目款项 15,222,784.71 元。截止 2015 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 227,953,124.33 元。

二、本次节余募集资金结转至公司食品保健品 GMP 建设项目资金账户的使用计划

项目占地 168 亩，主要建设有生产车间、原材料库、成品库以及其他配套设施，建筑面积总共 119200 平方米，购置全自动胶囊充填机、胶囊抛光机、自动提升料斗混合机、立式洗瓶机组、铝盖(塞)清洗机、灌装机、灯检机、立转卧式圆瓶贴标机、纯化水制备设备、高效液相色谱仪、超净工作台等设备、仪器 209 台（套）。

项目建设期 1.5 年，生产以低聚木糖和木糖醇为功效成份的食品和保健品，其中食品有低聚木糖豆浆粉、低聚木糖醋饮、小包装木糖醇、口香糖，保健品有益常乐口服液、唐亿康胶囊，总计六类产品，年产量 24236680 盒（袋或瓶）。

三、本次节余募集资金结转至公司食品保健品 GMP 建设项目资金账户的可行性和必要性

随着社会中人们亚健康问题的日趋严重，各种健康问题导致人体微生态失衡，反过来微生态失衡又加重人们的亚健康态势。低聚糖作为一种独特的保健食品和益生元，由于其具有超强增殖双歧杆菌的特殊功效，对改善胃肠道功能、调节机体平衡、提高免疫力等有明显的作用，成为功能性食品的优质配料。公司针对低聚木糖特性，开展量效关系及安全性研究，包括动物试验和人体试验，目前已完成低聚木糖酸热稳定性研究、肠道菌群增殖影响研究、机体钙的吸收和保留影响研究、肠易激综合征康复影响研究、慢性肝炎患者康复影响研究、升血糖指数和消化性指标的研究等科研工作；另外在美国加州大学洛杉矶分校人类营养中心，开展低聚木糖的人体功能试验研究，主要针对肠道菌群调节量效关系、安全性等进行研究。公司根据低聚木糖物化特性和功能特性，开发了调整肠道菌群功能的益常乐口服液、辅助降血糖功能的唐亿康胶囊等保健食品，以及醋饮、胶囊、口香糖、豆浆粉等系列功能性食品。

本项目建设符合国家的产业政策和行业发展规律，在十多年的生产和销售经验基础上，本着高起点、高标准的准则，拟采购先进生产设备，采用自动化控制，

对生产技术员工进行专业化培训，保证生产高效、工艺先进、节能环保、产品质量可靠。本项目建成投产后，将为社会大量提供豆浆粉、低聚木糖醋饮、木糖醇、益常乐口服液、唐亿康胶囊等多种营养食品和保健品，满足居民的不同需求；可新增就业 300 人。项目产品具有良好的市场前景，项目实施后将会产生较大的经济效益和社会效益。

四、审议及审批程序

1、董事会审议意见

2016 年 4 月 22 日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于节余募集资金结转至公司食品保健品 GMP 建设项目资金账户的议案》，同意公司节余募集资金合计 97,839,683.60 元结转至公司食品保健品 GMP 建设项目资金账户。

2、监事会审议意见

2016 年 4 月 22 日，公司第三届监事会第八次会议审议通过了《关于节余募集资金结转至公司食品保健品 GMP 建设项目资金账户的议案》，同意公司节余募集资金合计 97,839,683.60 元结转至公司食品保健品 GMP 建设项目资金账户。

3、独立董事审议意见

作为龙力生物的独立董事，本着实事求是的原则，认真审阅了公司第三届董事会第十四次会议议案：《关于节余募集资金结转至公司食品保健品 GMP 建设项目资金账户的议案》及相关资料，并发表独立意见如下：

公司将沼气发电项目、4000 吨木质素项目和精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目节余募集资金结转至食品保健品 GMP 建设项目资金账户，有利于提高募集资金使用效率，加快食品保健品 GMP 建设项目的建设进度，提高股东回报。

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件以及公司《募集资金管理制度》的规定，本次节余募集资金结转至公司食

品保健品 GMP 建设项目资金账户事项尚需提交股东大会审议并提供网络投票方式。

五、保荐机构核查意见

作为龙力生物首次公开发行股票并在中小板上市的保荐机构，华英证券认真核查了公司的募集资金存放和使用情况、董事会决议、监事会决议、独立董事发表的独立意见等资料，针对龙力生物使用节余募集资金结转至公司食品保健品 GMP 建设项目资金账户的事项发表如下核查意见：

龙力生物本次节余募集资金使用计划履行了必要的程序，公司第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第八次会议于 2016 年 4 月 22 日审议通过了《关于节余募集资金结转至公司食品保健品 GMP 建设项目资金账户的议案》；公司全部独立董事对该议案进行了审议，并发表了明确同意的独立意见。龙力生物本次节余募集资金使用投向符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《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》以及《公司章程》、《募集资金管理制度》等相关规定。

龙力生物本次节余募集资金使用计划，有利于提高募集资金使用效率，没有与原募集资金投资项目的实施计划相抵触，不会影响原募集资金投资项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形，不涉及关联交易。

综上，华英证券对龙力生物节余募集资金结转至公司食品保健品 GMP 建设项目资金账户的事项无异议。

（本页无正文，为《华英证券有限责任公司关于山东龙力生物科技股份有限公司节余募集资金结转至公司食品保健品 GMP 建设项目资金账户的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名：_____

岳远斌

葛娟娟

华英证券有限责任公司

年 月 日