

华英证券有限责任公司
关于深圳证券交易所
《关于对山东龙力生物科技股份有限公司 2017 年年
报的问询函》的专项核查意见

深圳证券交易所中小板公司管理部：

贵部《关于对山东龙力生物科技股份有限公司 2017 年年报的问询函》已收悉，现就其中相关问题回复如下：

问题：

根据亚太（集团）会计师事务所出具的《年度募集资金使用鉴证报告》，公司从募集资金账户转入其他账户划转净额 2.75 亿元；根据华英证券出具的《2017 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》，公司从募集资金账户转入其他账户划转净额为 2.20 亿元。请保荐机构核查上述违规挪用募集资金不一致的原因，若存在错误，请进行更正。

回复：

2017 年度，龙力生物的募集资金由龙力生物 IPO 的募集资金与 2016 年龙力生物发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金两部分构成。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》中指出“转入公司其他账户划转净额 274,790,434.65 元”，该金额由龙力生物 IPO 募集资金划转部分与龙力生物 2016 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金划转部分合并计算得出。

华英证券出具的《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 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》对龙力生物 IPO 募集资金的存放与使用情况发表了意见，指出龙力生物从 IPO 募集资金账户分次累计划转净额 220,190,723.87 元至公司其他银行账户。

华英证券出具的《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之 2017 年度持续督导报告书》对龙力生物 2016 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的存放与使用情况发表了意见，指出龙力生物从发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金账户累计划转净额 54,599,710.78 元至公司其他银行账户。

以上两份报告累计计算龙力生物从募集资金账户划转至公司其他银行账户的金额，共计 274,790,434.65 元，与亚太（集团）会计师事务所出具的《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》中的数据一致。

经核查，华英证券认为，华英证券出具的两份报告分别计算了龙力生物累计划转至公司其他银行账户的金额，总金额与亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》中的数据没有差异。

（此页无正文，为华英证券有限责任公司关于深圳证券交易所《关于对山东龙力生物科技股份有限公司 2017 年年报的问询函》的专项核查意见之签署页）

保荐代表人签名：_____

岳远斌

葛娟娟

华英证券有限责任公司

2018 年 5 月 28 日