

**中国中投证券有限责任公司关于
深圳市海普瑞药业股份有限公司向
控股子公司提供委托贷款事项的核查意见**

中国中投证券有限责任公司（以下称“保荐机构”或“中投证券”）作为深圳市海普瑞药业股份有限公司（以下称“海普瑞”或“公司”）首次公开发行股票保荐机构和持续督导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板保荐工作指引》（2010年12月修订）、《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》和《中小企业板信息披露业务备忘录第27号：对外提供财务资助》等相关法规和规则的规定，对海普瑞拟通过招商银行股份有限公司深圳新时代支行（以下称“招行新时代支行”）向控股子公司山东瑞盛生物技术有限公司（以下称“山东瑞盛”）提供人民币11,000万元的委托贷款的事项进行了审慎核查，具体情况如下：

一、委托贷款概述

（一）贷款金额及期限

为支持控股子公司的有效利用自有资金，公司拟将自有资金人民币11,000万元委托招行新时代支行贷款给控股子公司山东瑞盛，委托贷款期限为一年（以资金到位时间起算），到期一次性归还本金。

（二）贷款主要用途

该委托贷款主要用于山东瑞盛补充工程建设款和设备采购款的资金缺口。

（三）贷款利率及手续费

贷款利率为同期银行贷款基准利率，采用固定利率方式，按季结息（具体委托贷款合同内容以银行审批为准），招行新时代支行一次性收取手续费人民币3万元。

二、山东瑞盛基本情况及担保情况

（一）山东瑞盛的基本情况

公司名称：山东瑞盛生物技术有限公司

注册地址：临沂经济开发区投资创业服务中心

法定代表人：单宇

注册资本：人民币 3,000 万元

经营范围：筹建（筹建期间不得从事生产经营）。山东盛瑞目前正在进行肠衣、肝素钠粗品生产基地的建设，尚无具体经营业务。

股东结构：海普瑞持股 70%，自然人赵建明持股 30%。

截至 2012 年 3 月 31 日，山东瑞盛资产总额为 64,567,414.52 元，负债总额为 38,689,865.84 元，净资产为 25,877,548.68 元，资产负债率为 59.92%。2012 年 1-3 月，山东瑞盛实现营业收入 6,765 元，净利润-1,192,414.47 元（以上数据未经审计）。

山东瑞盛在上一会计年度接受委托贷款的情况：2011 年 10 月 18 日，公司第二届董事会第九次会议审议对控股子公司山东瑞盛生物技术有限公司提供委托贷款 3,000 万元，委托贷款期间为 2011 年 10 月 28 日至 2012 年 4 月 28 日，该款项尚未到期。

（二）其他股东提供的担保

自然人股东赵建明持有山东瑞盛30%的股权，与公司、持有公司5%以上股份的股东、公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员之间不存在关联关系。

本次委托贷款由赵建明以其持有的山东瑞盛30%的股权提供质押担保，如山东瑞盛不能归还到期借款本息，股东赵建明承担归还借款的连带责任。

三、提供委托贷款的原因

随着肠衣和肝素钠粗品生产基地建设项目的推进，山东瑞盛在支付工程建设和设备采购款存在较大的资金缺口，为支持控股子公司的的发展，促进山东瑞盛尽快投产，公司提供委托贷款解决其资金需求。

四、独立董事意见

鉴于公司资金充裕，在保证正常生产经营所需的资金情况下，利用自有资金人民币11,000万元通过委托招行新时代支行贷款给山东瑞盛，可以解决山东瑞盛支付工程建设款和设备采购款所存在资金缺口，有助于推进其肠衣和肝素钠粗品基地的建设。山东瑞盛建设项目如期投产后将为公司提供稳定的原料供应，未来发展前景良好，且本次贷款由另一股东赵建明以其持有的山东瑞盛30%股权提供担保，财务风险较小且可控。

经审核，以上委托贷款的条件公允，不损害全体股东尤其是中小股东的利益，该委托贷款的行为符合相关规定，交易公平、合理，符合深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第27号：对外提供财务资助》的规定。同意公司为控股子公司山东瑞盛提供委托贷款事项。

五、其他事项

截至2012年4月20日，公司累计对外财务资助金额为人民币3,000万元(其中：公司第二届董事会第九次会议审议对控股子公司山东瑞盛提供委托贷款3,000万元)。本次提供委托贷款事项完成后，公司对外财务资助金额合计为人民币14,000万元，占公司2011年度经审计净资产的1.79%。根据《公司章程》的有关规定，本次委托贷款金额在公司董事会权限范围内，无需提交股东大会审议。

六、保荐机构意见

经核查，本保荐机构认为：海普瑞此次以自有资金向控股子公司山东瑞盛提供委托贷款，履行了必要的法律程序，符合相关法律法规和《公司章程》的规定，本保荐机构对该事项无异议。

（此页无正文，仅为《中国中投证券有限责任公司关于深圳市海普瑞药业股份有限公司向控股子公司提供委托贷款事项的核查意见》的签署页）

保荐代表人签名：

冒友华

魏德俊

中国中投证券有限责任公司

2012年04月 日