

深圳市海普瑞药业股份有限公司 关于美国全资子公司雇主养老金计划投资的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

深圳市海普瑞药业股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第三次会议于2014年8月26日召开，会议审议通过了《关于美国全资子公司雇主养老金计划投资的议案》，具体内容如下：

公司全资子公司 SPL Acquisition Crop. 的全资子公司 Scientific Protein Laboratories LLC(以下简称“SPL LLC”)遵照美国公司惯例¹，于2004年2月10日经其董事会审议后开始启动雇主养老金计划，2005年1月1日正式实施该养老金计划，即SPL LLC根据美国法规每年提取一定金额的资金交给该养老金计划，未来满足条件的员工退休后可从该计划中取得一定金额的退休金，该计划资金托管于BMO Harris Bank N. A.（以下简称“BMO”），投资于BMO Asset Management Corp. 发行的共同基金BMO Moderate Balanced Fund（简称：BMBQX）。2014年拟提取的养老金并用于投资的金额为90.70万美元。

一、 投资概况

1、投资主体：Scientific Protein Laboratories LLC

2、投资目的：为了保障SPL LLC雇员的正常退休生活，SPL LLC制定了雇主养老金计划，同时该计划的资金用于购买BMBQX，以实现雇主养老金计划的保值和增值。

¹背景介绍：美国1974年颁布《雇员退休收入保障法案》（Employee Retirement Income Security Act）后，公司可根据该法案建立雇主养老金计划，用于保障公司雇员的正常退休生活。当雇员在公司服务满一定年限，退休后可以该计划中领取相应退休金。

3、投资金额：根据《雇员退休收入保障法案》，2014年SPL可用于投资的养老金金额为90.7万美元，分五次提取后交由养老金计划进行投资管理。截至2014年6月30日雇主养老金计划累计投资账户余额为393.50万美元，市场公允价值为519.22万美元。

4、投资品种：BMO Global Asset Management 发行基金品种，上述基金资产一般0%-10%投资于货币市场基金，30%-50%投资于股票，50%-70%投资于固定收益类证券。

5、投资期限：长期。

6、资金来源：根据雇主养老金计划提取的养老金。

7、决策程序：此项议案已经第三届董事会第三次会议审议通过，独立董事就此事项发表独立意见，监事会审核该事项并发表意见，尚需提交股东大会审议。

二、内控制度及投资流程、资金管理

1、SPL LLC 成立了专门的养老金委员会，负责养老金各项相关事项的审查；

2、BMO 针对 SPL LLC 的养老金计划专门制定了 BMO Harris User Controls；

3、每月 SPL LLC 养老金委员会审查 BMO 提供的报告，并定期开会审查投资表现，出资情况，精算报告，财务报告和其他材料等。

三、风险分析及拟采取的风险控制措施

当养老金投资的基金出现亏损且需要进行支付养老金时，SPL LLC 可以选择5至7年分期弥补亏损差额。

公司也制定了《风险投资管理制度》对公司及下属全资子公司、控股子公司的风险投资原则、范围、决策权限、内部审批流程、责任部门及责任人等方面均作了详细规定，以有效防范投资风险。

四、对公司的影响

1、SPL LLC 实施养老金计划是为了保障其雇员正常退休生活；

2、用于 SPL LLC 养老金计划的资金为其按照美国政府规定专项拨备用于未来支付其员工退休后的退休金，其用于投资不影响其公司正常生产经营运作；

3、SPL LLC 养老金计划投资属于美国公司雇员退休金通行运作方式之一，对公司正常生产经营没有影响。

五、公司承诺

公司承诺在近 12 个月内不存在，以及购买养老金后的 12 个月内不实施下述行为：

- 1、使用闲置募集资金暂时补充流动资金。
- 2、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金。
- 3、将超募资金永久性用于补充流动资金或归还银行贷款。

六、独立董事及监事会意见

独立董事意见：SPL LLC 的养老金计划已于 2004 年 2 月 10 日经其董事会审议后开始启动，2005 年 1 月 1 日正式实施，根据美国法规每年提取一定金额的资金交给该养老金计划，未来满足条件的员工退休后可从该计划中取得一定金额的退休金。

SPL LLC 养老金计划的实施是为了保障其雇员正常退休生活，为实现资金的保值和增值，该计划的资金用于投资基金品种，属于美国公司雇员退休金通行运作方式之一，不影响其公司正常生产经营运作。对公司生产经营没有影响，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东的利益。该事项决策和审议程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

经核查，监事会认为：SPL LLC 的雇主养老金计划是为保障其雇员正常退休生活；SPL LLC 养老金计划投资属于美国公司雇员退休金通行运作方式之一，对公司正常生产经营没有影响。监事会同意 SPL LLC 雇主养老金计划投资事项。

七、备查文件

1. 公司第三届董事会第三次会议决议。
2. 公司第三届监事会第三次会议决议。
3. 公司独立董事关于第三届董事会第三次会议相关议案的独立意见。

特此公告。

深圳市海普瑞药业股份有限公司

董事会

二〇一四年八月二十八日