高盛高华证券有限责任公司关于贵州益佰制药股份有限公司非公开发行A股股票持续督导工作的现场检查工作报告

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于贵州益佰制药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1560号）核准，贵州益佰制药股份有限公司（以下简称“益佰制药”、“发行人”、“公司”）以非公开发行股票的方式向发行人控股股东在内的不超过10名投资者发行不超过5,860万股人民币普通股（A股）（以下简称“本次发行”）并在上海证券交易所（以下简称“上交所”）上市。高盛高华证券有限责任公司（以下简称“高盛高华”、“本保荐机构”）作为益佰制药本次发行并持续督导的保荐机构，负责对益佰制药进行持续督导工作。

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等国家有关法律、法规和规范性文件的要求，以及《高盛高华证券有限责任公司关于贵州益佰制药股份有限公司非公开发行A股票的持续督导工作计划》的相关规定，本着勤勉尽责、诚实守信的原则，高盛高华于2016年4月6日至2016年4月7日对益佰制药进行了现场检查（以下简称“本次现场检查”）。现将本次现场检查的情况报告如下：

一、本次现场检查的基本情况

为顺利实施本次现场检查工作，提高现场工作效率，切实开展持续督导工作，高盛高华于2016年3月31日以邮件方式将本次现场检查事宜通知公司，并一并发送《高盛高华证券有限责任公司关于贵州益佰制药股份有限公司非公开发行A股股票持续督导工作的现场检查工作计划》（以下简称“《现场检查工作计划》”），要求公司按照《现场检查工作计划》的内容提前准备本次现场检查所需的相关文件和资料。

2016年4月6日至4月7日，根据《现场检查工作计划》，高盛高华保荐代表人金雷、郝婕及项目组成员通过查看持续督导期间“三会”文件及材料、查阅募集资金使用资料、查看重大投资内部决策资料、考察公司生产经营场所、与公司董事、监事、高级管理人员及有关人员进行沟通和询问、查阅和复印公司账簿及其他相关资料等方式对益佰制药自2015年1月1日以来至本报告出具日（以下简称“检查期”）的有关情况进行了现场检查，检查内容包括：

（一）公司治理和内部控制情况、三会运作情况；
（二）信息披露情况；
（三）独立性以及与控股股东、实际控制人及其他关联方资金往来情况；
（四）募集资金使用情况；
（五）关联交易、对外担保、重大对外投资情况；
（六）经营状况；
（七）承诺履行情况；
（八）本保荐机构认为应予以现场检查的其他事项。

高盛高华于2016年4月13日将现场检查结果及提请公司注意的事项和建议以书面方式提交益佰制药。

二、对现场检查事项逐项发表的意见

（一）公司治理和内部控制情况、三会运作情况

1、公司治理体系的建设

根据《公司法》、《上市公司治理准则》及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，益佰制药依法建立了股东大会、董事会、监事会、独立董事等公司治理的相关制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会等四个专门委员会，并制定了各专门委员会的相应实施细则。

益佰制药先后制定并完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会专门委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《独立董事年度报告工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《董事、监事及高级管理人员所持公司股份及其变动管理办法》、《关联交易决策制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度》、《累积投票制实施细则》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大事项内部报告制度》、《内部控制规范实施工作方案》、《内部控制评价办法》、《内部审计制度》、《募集资金管理办法》、《投资者关系管理制度》、《子公司管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等一系列公司内部制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

2、内部控制的完善和执行情况

益佰制药依法按照相互独立、相互制衡、权责明确的原则，设立了股东大会、董事会和监事会，益佰制药的规章制度对股东大会、董事会、监事会及经理层的职责权限进行了明确界定，形成科学有效的职责分工和制衡机制，在重大方面均符合中国有关法规和证券监管部门的要求，基本能够适应益佰制药经营管理的正常运行和发展的需要，能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，基本能够确保公司所属财产物资的安全、完整，基本能够按照相关法律、法规和《公司章程》规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送和披露信息，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了有效的控制作用。

3、三会运作情况

高盛高华在现场查阅了益佰制药检查期内历次股东大会、董事会和监事会的会议文件，包括但不限于会议通知、签到表、表决单、议案、会议记录和会议决议等。益佰制药在检查期内按照相关法律、法规和《公司章程》召开历次股东大会、董事会及监事会会议，前述会议的召开和表决符合前述规定，相应会议记录完整。

益佰制药在检查期内召开股东大会、董事会和监事会会议的情况具体如下：

会议时间	会议名称	审议事项
股东大会		
2015.03.16	2015年第一次临时股东大会	1. 审议通过《公司员工持股计划》的议案
		2. 审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜》的议案
		3. 审议通过《关于修改公司章程》的议案
2015.04.10	2015年第二次临时股东大会	1. 审议通过《关于投资设立贵安科技银行股份有限公司》的议案
		2. 审议通过《关于签署发起设立贵安科技银行股份有限公司的<主发起人协议>》的议案
		3. 审议通过《关于就筹建贵安科技银行股份有限作出相关确认和承诺事项》的议案
		4. 审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理投资设立贵安银行科技股份有限公司相关事宜》的议案
2015.06.19	2014年年度股东大会	1. 审议通过《公司2014年度董事会工作报告的议案》
		2. 审议通过《公司2014年度监事会工作报告的议案》
		3. 审议通过《公司2014年度财务决算报告的议案》
		4. 审议通过《公司2014年度利润分配预案的议案》
		5. 审议通过《公司2014年度报告全文及其摘要的议案》
		6. 审议通过《关于聘请公司2015年度审计机构的议案》
2015.07.08	2015年第三次临时股东大会	审议通过《关于变更部分募投项目投入的议案》
2015.11.10	2015年第四次临时股东大会	审议通过《关于修改公司章程的议案》
董事会		
2015.01.05	第五届董事会第十二次会议	1. 审议通过《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》
		2. 审议通过《关于聘任高级管理人员的议案》
2015.02.02	第五届董事会第十三次会议	审议通过《关于公司限制性股票第三个解锁期符合解锁条件》的议案
2015.02.16	第五届董事会第十四次会议	1. 审议通过《公司员工持股计划（草案）》的议案
		2. 审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜》的议案
		3. 审议通过《关于修改公司章程》的议案
		4. 审议通过《关于召开公司2015年第一次股东大会》的议案
2015.03.18	第五届董事会第十五次会议	1. 审议通过《关于投资设立贵安科技银行股份有限公司》的议案
		2. 审议通过《关于签署发起设立贵安科技银行股份有限公司的<主发起人协议>》的议案
		3. 审议通过《关于就筹建贵安科技银行股份有限公司作出相关确认和承诺事项》的议案
		4. 审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理投资设立贵安科技银行股份有限公司相关事宜》的议案
		5. 审议通过《关于修改公司章程》的议案
		6. 审议通过《关于召开2015年第二次临时股东大会》的议案
2015.04.27	第五届董事会第十六次会议	1. 审议通过《公司2014年度董事会工作报告的议案》
		2. 审议通过《公司2014年度财务决算报告（草案）的议案》
		3. 审议通过《公司2014年度利润分配预案的议案》
		4. 审议通过《公司2014年年度报告全文及摘要的议案》
		5. 审议通过《关于聘请公司2015年度审计机构的议案》
		6. 审议通过《关于公司2014年度关联方资金往来及对外担保情况的议案》
		7. 审议通过《关于公司2014年度募集资金存放与实际使用情况报告的议案》
		8. 审议通过《公司2014年度内部控制自我评价报告的议案》
		9. 审议通过《关于公司会计估计变更的议案》
		10. 审议通过《关于公司2015年第一季度报告全文及正文的议案》
		11. 审议通过《关于公司会计估计变更的议案》
		12. 审议通过《公司2015年第一季度报告全文及正文的议案》
		13. 审议通过《关于公司管理人员调整的议案》
		14. 审议通过《关于召开公司2014年度股东大会的议案》
2015.06.19	第五届董事会第十七次会议决议	1. 审议通过《关于变更部分募投项目投入的议案》
		2. 审议通过《关于召开公司2015年第三次临时股东大会的议案》
2015.08.24	第五届董事会第十八次会议决议	审议通过《公司2015年半年度报告全文及摘要的议案》
2015.10.23	第五届董事会第十九次会议决议	1. 审议通过《公司2015年第三季度报告的议案》
		2. 审议通过《关于修改公司章程的议案》
		3. 审议通过《关于召开公司2015年第四次临时股东大会的议案》
2016.01.08	第五届董事会第二十次会议决议	审议通过《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》
2016.01.15	第五届董事会第二十一次会议决议	审议通过《关于收购淮南朝阳医院管理有限公司32.5%股权并增资扩股至53%股权的议案》
监事会		
2015.01.05	第五届监事会第十一次会议	审议通过《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》
2015.02.02	第五届监事会第十二次会议	审议通过《关于公司限制性股票第三个解锁期符合解锁条件》的议案
2015.02.16	第五届监事会第十三次会议	1. 审议通过《公司员工持股计划（草案）》及摘要的议案
		2. 审议通过《关于核实公司员工持股持有人名单》的议案
2015.04.27	第五届监事会第十四次会议	1. 审议通过《公司2014年度监事会工作报告的议案》
		2. 审议通过《公司2014年度财务决算报告（草案）的议案》
		3. 审议通过《公司2014年度利润分配预案的议案》
		4. 审议通过《公司2014年年度报告全文及摘要的议案》
		5. 审议通过《关于聘请公司2015年度审计机构的议案》
		6. 审议通过《关于公司2014年度关联方资金往来及对外担保情况的议案》
		7. 审议通过《关于公司2014年度募集资金存放与实际使用情况报告的议案》
		8. 审议通过《公司2014年度内部控制自我评价报告的议案》
		9. 审议通过《关于公司会计估计变更的议案》
		10. 审议通过《公司2015年第一季度报告全文及正文的议案》
2015.06.19	第五届监事会第十五次会议	审议通过《关于变更部分募投项目投入的议案》
2015.08.24	第五届监事会第十六次会议	审议通过《公司2015年半年度报告全文及摘要的议案》
2015.10.23	第五届监事会第十七次会议	审议通过《公司2015年第三季度报告的议案》
2016.01.08	第五届监事会第十八次会议	审议通过《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》

（二）信息披露情况

经核查，益佰制药在检查期内公开披露的下述公告的内容与实际情况相符，下述公告披露的内容完整，不存在应予披露而未予披露的重大事项，重大信息的报告、披露程序以及保密情况在重大方面均符合公司《信息披露事务管理制度》的相关规定。

益佰制药在检查期内公开披露的公告情况具体如下：

公告日期	公告名称
2015.01.06	《贵州益佰制药股份有限公司第五届董事会第十二次会议决议公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司第五届监事会第十一次会议决议公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司募集资金临时补充流动资金公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司关于推选职工监事的公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司关于高级管理人员辞职的公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司关于董事会秘书辞职的公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司关于监事辞职的公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司关于归还募集资金的公告》
	《高盛高华证券有限责任公司关于贵州益佰制药股份有限公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的核查意见》
	《贵州益佰制药股份有限公司独立董事关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的独立意见》
	《贵州益佰制药股份有限公司独立董事关于聘任高级管理人员的独立意见》
2015.01.14	《高盛高华证券有限责任公司关于贵州益佰制药股份有限公司非公开发行限售股上市流通事项的核查意见》
	《贵州益佰制药股份有限公司非公开发行限售股上市流通公告》
2015.01.21	《高盛高华证券有限责任公司关于贵州益佰制药股份有限公司非公开发行A股股票持续督导工作的现场检查工作报告》
2015.01.30	《贵州益佰制药股份有限公司关于签订掌上药店“千县万店电商工程”战略合作协议的公告》
2015.02.03	《贵州益佰制药股份有限公司第五届董事会第十三次会议决议公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司第五届监事会第十二次会议决议公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司股权激励计划限制性股票第三期解锁暨上市公告》
	《北京市君致律师事务所关于贵州益佰制药股份有限公司A股限制性股票激励计划第三期限制性股票解锁事宜的法律意见书》
	《贵州益佰制药股份有限公司独立董事的独立意见》
	《贵州益佰制药股份有限公司监事会关于限制性股票第三个解锁期符合解锁条件事项的核查意见》
2015.02.17	《贵州益佰制药股份有限公司第五届董事会第十四次会议决议公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司第五届监事会第十三次会议决议公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司员工持股计划（草案）摘要》
	《贵州益佰制药股份有限公司2015年第二次职工代表大会决议公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司关于修改公司章程的公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司独立董事的独立意见》
	《贵州益佰制药股份有限公司监事会关于员工持股计划相关事项的审核意见》
	《[益佰制药员工持股计划1号资产管理计划]资产管理合同（适用于基金一对多托管业务）》
	《贵州益佰制药股份有限公司员工持股计划（草案）》
	《[益佰制药员工持股计划1号资产管理计划]资产管理合同（适用于基金一对多托管业务）》
	《北京市君致律师事务所关于贵州益佰制药股份有限公司员工持股计划的法律意见书》
	《贵州益佰制药股份有限公司章程》（2015第一次修订）
2015.02.27	《贵州益佰制药股份有限公司2015年第一次临时股东大会通知》
2015.03.03	《贵州益佰制药股份有限公司关于董事会秘书取得任职资格证书的公告》
2015.03.06	《贵州益佰制药股份有限公司2015年第一次临时股东大会提示性公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司2015年第一次临时股东大会会议资料》
2015.03.17	《贵州益佰制药股份有限公司2015年第一次临时股东大会决议公告》
	《北京市君致律师事务所关于贵州益佰制药股份有限公司2015年第一次临时股东大会法律意见书》
	《贵州益佰制药股份有限公司员工持股计划》
2015.03.19	《贵州益佰制药股份有限公司关于拟作为主发起人设立民营银行的对外投资公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司关于修改公司章程的公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司董事会关于召开2015年第二次临时股东大会的通知》
	《贵州益佰制药股份有限公司独立董事的独立意见》
	《贵州益佰制药股份有限公司章程》（2015年第二次修订）
	《贵州益佰制药股份有限公司第五届董事会第十五次会议决议公告》
2015.03.31	《贵州益佰制药股份有限公司2015年第二次临时股东大会提示性公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司2015年第二次临时股东大会会议资料》
2015.04.11	《贵州益佰制药股份有限公司2015年第二次临时股东大会决议公告》
	《北京市君致律师事务所关于贵州益佰制药股份有限公司2015年第二次临时股东大会法律意见书》
2015.04.29	《贵州益佰制药股份有限公司第五届监事会第十四次会议决议公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司关于会计估计变更的公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司2014年年度报告摘要》
	《贵州益佰制药股份有限公司2014年度持续督导年度报告书》
	《贵州益佰制药股份有限公司第五届董事会第十六次会议决议公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司独立董事2014年度述职报告》
	《贵州益佰制药股份有限公司2014年度内部控制自我评价报告》
	《贵州益佰制药股份有限公司董事会审计委员会2014年度履职情况报告》
	《贵州益佰制药股份有限公司关于2014年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
	《贵州益佰制药股份有限公司关联方资金占用说明》
	《贵州益佰制药股份有限公司鉴证报告》
	《贵州益佰制药股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告》
	《高盛高华证券有限责任公司关于贵州益佰制药股份有限公司2014年度募集资金存放与使用情况的核查意见》
	《贵州益佰制药股份有限公司2014年年度报告》
	《贵州益佰制药股份有限公司2015年第一季度报告》
	《贵州益佰制药股份有限公司独立董事关于公司2014年年度报告相关事项的独立意见》
2015.04.30	《贵州益佰制药股份有限公司审计报告》
2015.05.01	《贵州益佰制药股份有限公司会计政策和会计估计变更的专项说明》
	《贵州益佰制药股份有限公司2015年员工持股计划首次持有人会议决议公告》
2015.05.13	《贵州益佰制药股份有限公司2014年度业绩网上说明会预告公告》
2015.05.14	《贵州益佰制药股份有限公司股票质押式回购交易延期购回公告》
2015.05.21	《贵州益佰制药股份有限公司关于召开2014年年度股东大会的通知》
2015.05.30	《贵州益佰制药股份有限公司关于银杏叶制剂产品自查情况的公告》
2015.06.02	《贵州益佰制药股份有限公司2015年员工持股计划实施进展公告》
2015.06.06	《贵州益佰制药股份有限公司2014年度现金分红说明会预告公告》
2015.06.09	《贵州益佰制药股份有限公司2014年年度股东大会会议资料》
2015.06.11	《贵州益佰制药股份有限公司2014年年度股东大会提示性公告》
2015.06.20	《贵州益佰制药股份有限公司第五届董事会第十七次会议决议公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司第五届监事会第十五次会议决议公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司关于变更部分募投项目的公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司2014年年度股东大会决议公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司关于召开2015年第三次临时股东大会的通知》
	《高盛高华证券有限责任公司关于贵州益佰制药股份有限公司变更部分募集资金投资项目之核查意见》
	《贵州益佰制药股份有限公司独立董事关于变更部分募投项目投入事项的独立意见》
	《贵州益佰制药股份有限公司监事会关于变更部分募投项目投入事项的审核意见》
	《北京市君致律师事务所关于贵州益佰制药股份有限公司2014年度股东大会法律意见书》
2015.06.27	《贵州益佰制药股份有限公司关于更换持续督导保荐代表人的公告》
2015.06.30	《贵州益佰制药股份有限公司2015年第三次临时股东大会会议资料》
2015.07.01	《贵州益佰制药股份有限公司2015年员工持股计划完成股票购买公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司2015年第三次临时股东大会提示性公告》
2015.07.07	《贵州益佰制药股份有限公司重大事项停牌公告》
2015.07.09	《贵州益佰制药股份有限公司2015年第三次临时股东大会决议公告》
	《北京市君致律师事务所关于贵州益佰制药股份有限公司2015年第三次临时股东大会法律意见书》
2015.07.10	《贵州益佰制药股份有限公司2014年度利润分配实施公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司关于参与贵州上市公司联合声明的公告》
2015.07.11	《贵州益佰制药股份有限公司关于实际控制人及公司高管计划增持公司股份的公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司重大事项复牌公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司关于投资设立肿瘤医疗产业并购基金的框架协议公告》
2015.08.13	《贵州益佰制药股份有限公司股票质押式回购交易延期购回公告》
2015.08.26	《贵州益佰制药股份有限公司2015年半年度报告摘要》
	《贵州益佰制药股份有限公司2015年半年度报告》
2015.08.28	《贵州益佰制药股份有限公司关于高管增持公司股份的公告》
2015.09.08	《贵州益佰制药股份有限公司关于在广州中医药大学金沙洲医院设立肿瘤中心<合作框架协议>的公告》
2015.09.12	《贵州益佰制药股份有限公司关于实际控制人及公司高管增持公司股份的公告》
2015.10.10	《贵州益佰制药股份有限公司关于签订设立贵州百洋益佰肿瘤易复诊大数据有限公司合作协议的公告》
2015.10.15	《贵州益佰制药股份有限公司关于签订设立上海益佰肿瘤医疗投资管理有限公司合作框架协议的公告》
2015.10.24	《贵州益佰制药股份有限公司第五届董事会第十九次会议决议公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司关于修改公司章程的公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司关于召开2015年第四次临时股东大会的通知》
	《贵州益佰制药股份有限公司章程》（2015年第三次修订）
	《贵州益佰制药股份有限公司2015年第三季度报告》
2015.10.31	《贵州益佰制药股份有限公司2015年第四次临时股东大会提示性公告》
2015.11.03	《贵州益佰制药股份有限公司2015年第四次临时股东大会会议资料》
2015.11.11	《北京市君致律师事务所关于贵州益佰制药股份有限公司2015年第四次临时股东大会法律意见书》
	《贵州益佰制药股份有限公司2015年第四次临时股东大会决议公告》
2015.12.31	《贵州益佰制药股份有限公司股票质押式回购交易公告》
2016.01.06	《贵州益佰制药股份有限公司关于股东股权质押解除公告》
2016.01.07	《贵州益佰制药股份有限公司关于归还募集资金的公告》
2016.01.08	《贵州益佰制药股份有限公司关于撤回三个药品注册申请的公告》
2016.01.09	《贵州益佰制药股份有限公司第五届董事会第二十次会议决议公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司募集资金临时补充流动资金公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司第五届监事会第十八次会议决议公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司独立董事关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的独立意见》
	《高盛高华证券有限责任公司关于贵州益佰制药股份有限公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的核查意见》
2016.01.15	《贵州益佰制药股份有限公司2015年年度业绩预减公告》
2016.01.16	《贵州益佰制药股份有限公司第五届董事会第二十一次会议决议公告》
	《贵州益佰制药股份有限公司关于收购淮南朝阳医院管理有限公司32.5%股权并增资扩股至53%股权的公告》
2016.01.20	《淮南朝阳医院审计报告》
	《淮南朝阳医院管理有限公司审计报告》
2016.01.27	《贵州益佰制药股份有限公司股票质押式回购交易公告》
2016.01.28	《贵州益佰制药股份有限公司关于变更保荐代表人的公告》

（三）独立性以及与控股股东、实际控制人及其他关联方资金往来情况

高盛高华对益佰制药的财务人员和内控人员进行了专项访谈，在现场查看了益佰制药的主要经营管理场所，并查阅了益佰制药2014年《审计报告》（中证天通[2015]审字1-1081号）、《2015年第一季度报告》、《2015年半年度报告》和《2015年第三季度报告》等文件。经核查，自本次发行以来，益佰制药资产完整、人员、财务、机构和业务独立，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。

（四）募集资金使用情况

1、募集资金情况

经中国证监会《关于贵州益佰制药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1560号）核准，益佰制药以非公开发行方式向包括控股股东窦啟玲女士在内的8名特定投资者发行了35,374,700股人民币普通股股票（A股），发行价格为31.35元/股，共募集资金总额人民币1,108,996,845.00元，扣除发行费用人民币40,719,005.74元，募集资金净额为人民币1,068,277,839.26元。上述募集资金已经北京中证天通会计师事务所有限公司验证并于2014年1月15日出具了中证天通［2014］验字1-2001号验资报告。

2、专户管理情况

益佰制药对募集资金采取了专户存储管理。2014年1月17日，益佰制药与招商银行股份有限公司深圳罗湖支行、中国工商银行股份有限公司贵阳云岩支行、南充市商业银行有限公司贵阳分行及本保荐机构签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

3、募集资金使用情况

高盛高华查阅了检查期内益佰制药各募集资金账户的月度银行对账单、募集资金支出凭证等资料，并在现场向益佰制药财务人员进行了专项访谈。截至2016年3月31日，益佰制药各募集资金账户的基本情况如下：

单位：万元人民币

募投项目	银行名称	收到募集资金净额	募集资金账户余额
民族药业GMP异地改扩建项目	南充市商业银行贵阳分行	16,338.00	1,037.24
南诏药业GMP改扩建项目	南充市商业银行贵阳分行	12,867.01	650.22
益佰制药GMP改造二期工程项目	招商银行深圳分行罗湖支行	53,381.88	2,750.60
益佰制药营销网络扩建及品牌建设项目	中国工商银行贵阳云岩支行	24,764.00	0.67
	合计	107,350.89①	4,438.73②

注①：含部分发行费用。

注②：上述募集资金账户余额不含公司用于临时补充流动资金的4亿元闲置募集资金，关于该次使用部分闲置募集资金临时补充流动资金所履行的相关程序、资金使用期限等情况详见下文。

4、变更部分募投项目投入

2015年6月19日，益佰制药召开第五届董事会第十七次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目投入的议案》，益佰制药拟将募投项目“南诏药业GMP改扩建项目”剩余募集资金10,500万元（含利息收入）补充投入“益佰制药GMP改造二期工程项目”；益佰制药拟将“益佰制药GMP改造二期工程项目”的提取中心实施地点由原益佰工业园内变更到贵州省清镇市王庄乡塘寨村。监事会、独立董事均发表了同意意见。上述事项已经益佰制药2015年7月8日召开的2015年第三次临时股东大会批准。

5、使用部分闲置募集资金临时补充流动资金

益佰制药于2014年7月24日召开的第五届董事会第九次会议、第五届监事会第八次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用6亿元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限不超过12个月，独立董事发表了明确同意意见。2015年1月4日，公司已将用于临时补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专户。

益佰制药于2015年1月5日召开的第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十一次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用5亿元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限不超过12个月，独立董事发表了明确同意意见。2016年1月6日，公司已将用于临时补充流动资金的5亿元募集资金全部归还至募集资金专户。

益佰制药于2016年1月8日召开的第五届董事会第二十次会议、第五届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用4亿元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限不超过12个月，独立董事发表了明确同意意见。

经本保荐机构核查，益佰制药有效地执行了其《募集资金管理办法（2014年版）》，使用募集资金已按规定履行了相关决策程序，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情形；不存在未经履行审议程序擅自补充流动资金、置换预先投入、改变实施地点等情形；不存在未经履行审议程序擅自变更募集资金用途的情形；募集资金使用与已披露情况一致。

（五）关联交易、对外担保、重大对外投资情况

1、关联交易

检查期内，益佰制药未发生新的关联交易。

2、对外担保

检查期内，益佰制药未发生新的对外担保。

3、重大对外投资

2015年3月19日，益佰制药召开第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于投资设立贵安科技银行股份有限公司》等议案，同意益佰制药出资1.5亿元，与贵阳朗玛信息技术股份有限公司作为主发起人，发起设立民营银行“贵安科技银行股份有限公司”（名称以银行业监督管理机构批准的和在工商行政管理部门登记的名称为准）。本次对外投资已经益佰制药2015年4月10日召开的2015年第二次临时股东大会批准。

2015年7月11日，益佰制药发布了《贵州益佰制药股份有限公司关于投资设立肿瘤医疗产业并购基金的框架协议公告》（公告编号：2015-052），益佰制药与从事医药医疗投资的专业金融服务机构中钰资本管理（北京）有限公司签订框架性协议，拟出资1.5亿与其共同发起设立肿瘤医疗产业并购基金。并购基金投资规模30亿，分三期出资。投资方向限于与益佰制药战略发展规划相关的肿瘤医疗服务机构（肿瘤医院），主要方式包括但不限于并购、新建、合作经营等。被投标的项目未来可以由益佰制药在同等条件下优先收购，或者以通过产业整合、并购重组、独立上市等方式实现被投标的项目的退出。本次对外投资决策，经益佰制药总经理办公会讨论通过，无需提交董事会审议。

2016年1月15日，益佰制药召开第五届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于收购淮南朝阳医院管理有限公司32.5%股权并增资扩股至53%股权的议案》，同意益佰制药以人民币26,000万元的对价取得淮南朝阳医院管理有限公司（“医院管理公司”）32.5%的股权，在上述股权转让的工商变更登记完成后，益佰制药拟用人民币35,000万元对医院管理公司增资，增资完成后，医院管理公司注册资本由6,500万元将变为9,343.75万元，益佰制药将持有医院管理公司53%的股权。增资资金主要用于依靠朝阳医院为平台对周边营利性医院并购及建立现代精准肿瘤治疗中心。具有从事证券、期货业务资格的北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）对医院管理公司进行了审计，并出具了《审计报告》（中证天通[2016]审字1-1002号）。医院管理公司的经营范围为投资咨询，医疗技术咨询，技术转让，医院管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营）。

经核查，前述重大对外投资已经益佰制药有权机构审议通过，并履行了相应的信息披露义务。

（六）经营情况

经查阅益佰制药2014年《审计报告》（中证天通[2015]审字1-1081号）、《2015年第一季度报告》、《2015年半年度报告》和《2015年第三季度报告》等文件，并通过对益佰制药的高级管理人员和财务人员进行专项访谈，本保荐机构认为，检查期内益佰制药的经营形势、行业环境未发生重大变化，公司财务状况良好。

（七）承诺履行情况

根据益佰制药提供的说明，并经本保荐机构适当核查，益佰制药公告的承诺事项均正常履行，不存在违反承诺的情形。

（八）保荐机构认为应予以现场检查的其他事项

无。

三、提请公司注意事项及建议

无。

四、上市公司及其他中介机构的配合情况

在本次现场检查过程中，益佰制药积极协助提供所需文件、资料和安排本保荐机构进行实地调研，并努力协调公司各部门主管人员接受本保荐机构的访谈，为本次现场检查的顺利开展提供了有力保障。同时，本次现场检查也得到了其他中介机构的良好配合。

五、是否存在《证券发行上市保荐业务管理办法》及交易所规定应当向中国证监会和交易所所报告的事项

益佰制药不存在根据《证券发行上市保荐业务管理办法》以及《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》相关规定应当向中国证监会和上交所报告的事项。

六、本次现场检查的结论

综上所述，高盛高华认为益佰制药已建立健全了公司治理、内部控制等方面的规章制度并得到了较为有效的执行。检查期内，不存在《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》和《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》中所规定的需要汇报的事项。

保荐代表人（签名）：
金雷　郝婕

高盛高华证券有限责任公司
2016年4月15日

证券代码：000929　证券简称：兰州黄河　公告编号：2016（临）-30

兰州黄河企业股份有限公司关于披露重大资产重组报告书后停牌进展公告

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。

兰州黄河企业股份有限公司（以下简称"公司"）因筹划重大资产重组事项，经向深圳证券交易所申请，公司股票于2015年10月9日开市起停牌，具体内容详见公司于2015年10月9日披露的《关于筹划重大资产重组事项临时停牌的公告》（公告编号：2015（临）-021）。2015年11月7日、12月23日，公司披露了《关于筹划重组停牌期满申请继续停牌的公告》（公告编号：2015（临）-028）和《关于筹划重大资产重组事项申请继续停牌的公告》（公告编号：2015（临）-041）。2016年1月7日，公司召开了2016年第一次临时股东大会，表决通过了《关于公司重大资产重组停牌期满申请继续停牌的议案》，披露了《2016年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016（临）-02）。停牌期间，公司按照相关规定每5个交易日发布一次重大资产重组进展情况。2016年3月10日披露了《关于重大资产重组延期复牌暨进展公告》（公告编号：2016（临）-19）。2016年3月25日、4月1日和4月7日披露了《关于披露重大资产重组报告书后停牌进展公告》（公告编号：2016（临）-20、2016（临）-21、2016（临）-28）。具体内容详见公司刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（网址：http://www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

2016年2月23日，公司召开了第九届董事会第八次会议和第九届监事会第六次会议，审议通过了本次重大资产重组事项的相关议案，具体内容详见公司于2016年2月26日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（网址：http://www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

根据有关监管要求，深圳证券交易所已完成（以下简称"深交所"）本次重大资产重组相关文件的事后审核并于2016年3月3日发来《关于对兰州黄河企业股份有限公司的重组问询函》（许可类重组问询函【2016】第16号）。由于本次交易构成借壳上市，公司需就鑫远集团近3年董事、高级管理人员变动情况，鑫远集团及其子公司鑫远水务历史设立和股权转让时股