蓝帆医疗股份有限公司 控股股东及其他关联方占用 资金情况审核报告

大信专审字[2020]第3-00120号

大信会计师事务所(特殊普通合伙) WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.





学院国际大厦 15 层 邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP 北京市海淀区知春路 1 号 15/F, Xueyuan International Tower No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist. Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558 传真 Fax: +86 (10) 82327668 网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2020]第 3-00120 号

蓝帆医疗股份有限公司全体股东:

一、审核意见

我们在审计了蓝帆医疗股份有限公司(以下简称"贵公司")2019年12月31日合并及 母公司资产负债表和 2019 年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表 附注的基础上, 审核了贵公司 2019 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

我们认为,贵公司编制的2019年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定, 在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的"注册会计师的 责任"部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我 们独立于贵公司,并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信,我们获取的审核证据是充分、适当的,为发表审核意见提供了基础。

三、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与 关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知(证监发[2003]56号)》的规定,编制和 对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表,确保其真实、准确、完整是贵公司管理层 的责任。

治理层负责监督贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况报告过程。



学院国际大厦 15 层 邮编 100083

大信会计师事务所 WUYIGE Certified Public Accountants.LLP 北京市海淀区知春路 1 号 15/F, Xueyuan International Tower No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist. Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558 传真 Fax: +86 (10) 82327668 网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发 表审核意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时, 我们也执行以下工作:

- (一) 计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否 不存在重大错报获取合理保证。
- (二) 在审核过程中, 我们结合贵公司的实际情况, 实施了核对、询问和抽查会计记录 等我们认为必要的程序。

五、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2019 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况,后附的汇总 表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用,不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵 公司年度报告的必备文件, 随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国•北京

中国注册会计师:

二〇二〇年四月十四日



2019 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位:蓝帆医疗股份有限公司 单位:人民币万元

上市公司的子公司及其附属企业	其它关联资金 往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司 核算的会计科目	2019 年期初 往来资金余 额	2019 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度往 来资金的利 息 (如有)	2019 年度偿 还累计发生 金额	2019 年期末 往来资金余 额	往来形成 原因	往来性质
か 计 133.59 189 及条件 空管性往来 260.76 7,488.84 7,430.85 318.75 260.76 7,488.84 7,430.85 318.75 23,257.07 637.58 37,628.02 借款 非经营性往来 直帆 (上海) 貿易有限公司 全资子公司 其他应收款 114.01 114.01 借款 非经营性往来 近帆 (上海) 貿易有限公司 全资子公司 其他应收款 108.57 108.57 借款 非经营性往来 近州蓝帆健康科技有限公司 全资子公司 其他应收款 9,351.00 13.3 9,364.30 借款 非经营性往来 近来蓝帆新材料有限公司 全资子公司 其他应收款 16.64 16.64 借款 非经营性往来 近来超歷医疗设备有限公司 控股子公司 其他应收款 0.09 0.09 借款 非经营性往来 拍盛医疗设备(深圳)有限公司 控股子公司 其他应收款 0.16 650.88 9,603.52 37,628.27 13,733.37 32,847.54 650.88 9,603.52 37,628.27			制人间接控制	预付款项	205.35	7,355.25		7,241.85	318.75	料	经营性往来
Biosensors Interventional 控股子公司 其他应收款 13,733.37 23,257.07 637.58 37,628.02 借款 非经营性往来 蓝帆(上海)贸易有限公司 全资子公司 其他应收款 114.01 114.01 借款 非经营性往来 抗州蓝帆健康科技有限公司 全资子公司 其他应收款 108.57 108.57 借款 非经营性往来 山东蓝帆新材料有限公司 全资子公司 其他应收款 9,351.00 13.3 9,364.30 借款 非经营性往来 山东蓝帆新材料有限公司 全资子公司 其他应收款 16.64 16.64 借款 非经营性往来 山东柏盛医疗设备有限公司 控股子公司 其他应收款 0.09 0.09 借款 非经营性往来 柏盛医疗设备(深圳)有限公司 控股子公司 其他应收款 0.16 0.16 借款 非经营性往来 小 计 13,733.37 32,847.54 650.88 9,603.52 37,628.27		淄博诚迅自动化设备有限公司		预付款项	55.41	133.59		189			经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业 工在Chnologies Pte Ltd. 控放子公司 其他应收款 13,733.37 23,257.07 637.58 37,628.02 信款 非经营性往来 上市公司的子公司及其附属企业 杭州蓝帆健康科技有限公司 全资子公司 其他应收款 108.57 108.57 借款 非经营性往来 山东蓝帆新材料有限公司 全资子公司 其他应收款 9,351.00 13.3 9,364.30 借款 非经营性往来 淄博蓝帆防护用品有限公司 全资子公司 其他应收款 16.64 16.64 借款 非经营性往来 山东柏盛医疗设备有限公司 控股子公司 其他应收款 0.09 0.09 借款 非经营性往来 小 计 村盛医疗设备(深圳)有限公司 控股子公司 其他应收款 0.16 0.16 日款 非经营性往来 小 计 13,733.37 32,847.54 650.88 9,603.52 37,628.27	小 计				260.76	7,488.84		7,430.85	318.75		
上市公司的子公司及其附属企业 杭州蓝帆健康科技有限公司 全资子公司 其他应收款 108.57 借款 非经营性往来 企业 山东蓝帆新材料有限公司 全资子公司 其他应收款 9,351.00 13.3 9,364.30 借款 非经营性往来 淄博蓝帆防护用品有限公司 全资子公司 其他应收款 16.64 16.64 借款 非经营性往来 山东柏盛医疗设备有限公司 控股子公司 其他应收款 0.09 0.09 借款 非经营性往来 小 计 13,733.37 32,847.54 650.88 9,603.52 37,628.27	公司及其附属		控股子公司	其他应收款	13,733.37	23,257.07	637.58		37,628.02	借款	非经营性往来
公司及其附属 企业 山东蓝帆新材料有限公司 全资子公司 其他应收款 9,351.00 13.3 9,364.30 借款 非经营性往来 淄博蓝帆防护用品有限公司 全资子公司 其他应收款 16.64 16.64 借款 非经营性往来 山东柏盛医疗设备有限公司 控股子公司 其他应收款 0.09 0.09 借款 非经营性往来 柏盛医疗设备(深圳)有限公司 控股子公司 其他应收款 0.16 0.16 借款 非经营性往来 小 计 13,733.37 32,847.54 650.88 9,603.52 37,628.27 37,628.27		蓝帆(上海)贸易有限公司	全资子公司	其他应收款		114.01		114.01		借款	非经营性往来
企业 超水温水砂が料料を成功 主要する場合 大池屋で飲 3,351.00 13.5 9,304.30 日本 16.64 借款 非经营性往来 海浦藍帆防护用品有限公司 全资子公司 其他应收款 0.09 0.09 借款 非经营性往来 山东柏盛医疗设备(深圳)有限公司 控股子公司 其他应收款 0.16 0.16 借款 非经营性往来 小 计 13,733.37 32,847.54 650.88 9,603.52 37,628.27		杭州蓝帆健康科技有限公司	全资子公司	其他应收款		108.57		108.57		借款	非经营性往来
福博監帆防护用品有限公司 全货子公司 其他应收款 16.64 16.64 信款 非经营性往来 山东柏盛医疗设备有限公司 控股子公司 其他应收款 0.09 0.09 借款 非经营性往来 柏盛医疗设备(深圳)有限公司 控股子公司 其他应收款 0.16 0.16 借款 非经营性往来 小 计 13,733.37 32,847.54 650.88 9,603.52 37,628.27		山东蓝帆新材料有限公司	全资子公司	其他应收款		9,351.00	13.3	9,364.30		借款	非经营性往来
柏盛医疗设备 (深圳) 有限公司 其他应收款 0.16 0.16 借款 非经营性往来 小 计 13,733.37 32,847.54 650.88 9,603.52 37,628.27		淄博蓝帆防护用品有限公司	全资子公司	其他应收款		16.64		16.64		借款	非经营性往来
小 计 13,733.37 32,847.54 650.88 9,603.52 37,628.27		山东柏盛医疗设备有限公司	控股子公司	其他应收款		0.09			0.09	借款	非经营性往来
15,1000 5,0000 5,0000 5,0000		柏盛医疗设备(深圳)有限公司	控股子公司	其他应收款		0.16			0.16	借款	非经营性往来
合 计 13,994.13 40,336.38 650.88 17,034.37 37,947.02	小 计				13,733.37	32,847.54	650.88	9,603.52	37,628.27		
	合 计				13,994.13	40,336.38	650.88	17,034.37	37,947.02		

法定代表人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人:

