

蓝帆医疗股份有限公司

以募集资金置换已投入募集资金
项目的自筹资金的审核报告

大信专审字[2020]第 3-00223 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
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

以募集资金置换已投入 募集资金项目的自筹资金的审核报告

大信专审字[2020]第3-00223号

蓝帆医疗股份有限公司全体股东：

一、审核意见

我们接受委托，对后附的蓝帆医疗股份有限公司(以下简称“贵公司”)截至2020年6月30日《蓝帆医疗股份有限公司关于以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的专项说明》进行了审核。

我们认为，贵公司募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的专项说明编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至2020年6月30日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

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，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、董事会的责任

按照中国证监会《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》等文件的规定编制专项说明，并提供相关的证明材料，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是贵公司董事会的责任。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
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工作的基础上对贵公司募集资金置换专项说明发表意见。

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）计划和执行审核工作，以对募集资金置换专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。

五、其他说明事项

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，不得用作其它目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

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：

二〇二〇年七月三十日

蓝帆医疗股份有限公司关于以募集资金置换 已投入募集资金项目的自筹资金的专项说明

一、募集资金到位的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准蓝帆医疗股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2020】710号）核准，蓝帆医疗股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2020年5月28日公开发行人民币可转换公司债券314,404.00万元，扣除承销费、保荐费、审计费、律师费、信息披露等发行费用3,622.94万元后，实际募集资金净额为人民币310,781.06万元。上述资金到位情况业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字【2020】第3-00009号验资报告。公司在银行开设了专户存储上述募集资金。

二、募集资金承诺投资项目的计划

序号	项目名称	项目总投资额 (万元)	拟用募集资金投入金额 (万元)
1	收购介入主动脉瓣膜公司 NVT AG 100%股权及补充营运资金项目（注1）	139,142.00	139,142.00
2	收购 CBCH II 6.63%的少数股权项目（注2）	43,676.00	43,676.00
3	第三期年产 20 亿支健康防护（新型手套）项目	27,786.00	27,786.00
4	年产 40 亿支 PVC 健康防护手套项目	31,000.00	31,000.00
5	收购武汉必凯尔 100%股权项目	28,600.00	28,600.00
6	偿还银行贷款	32,000.00	32,000.00
7	补充流动资金	12,200.00	12,200.00

注1：该项目全部交易对价约合计金额为17,800万欧元，换算为人民币的投资金额参考2019年6月30日中国人民银行欧元兑人民币汇率中间价，约合人民币139,142万元（最终交易总额以交割付款时实际支付外币金额以及汇率为准，超出部分以自筹资金解决）；

注2：该项目收购价格为6,353.17万美元，换算为人民币的投资金额参考2019年6月30日中国人民银行美元兑人民币汇率中间价，约合人民币43,676万元（最终交易总额以交割付款时实际支付外币金额以及汇率为准，超出部分以自筹资金解决）。

若本次发行可转换公司债券实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金总额，募集资金不足部分由公司自筹解决。如本次发行可转换公司债券募集资金到位时间与项目实施进度不一致，公司可根据实际情况需要以其他资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金项目的具体情况

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额（万元）	投入时间
1	第三期年产 20 亿支健康防护（新型手套）项目	4,758.19	2020 年 4 月 17 日至 2020 年 6 月 30 日
2	年产 40 亿支 PVC 健康防护手套项目	12,768.93	2019 年 9 月 26 日至 2020 年 6 月 30 日

四、募集资金置换情况

序号	项目名称	本次置换金额（万元）
1	第三期年产 20 亿支健康防护（新型手套）项目	4,758.19
2	年产 40 亿支 PVC 健康防护手套项目	12,768.93

本公司董事会认为，公司已经按照中国证监会《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》等文件的规定编制募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的专项说明，真实、准确、完整地反映了本公司截至 2020 年 6 月 30 日止，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

蓝帆医疗股份有限公司

董事会

2020 年 7 月 30 日