

关于蓝帆医疗股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

2022年9月30日

前次募集资金使用情况鉴证报告

安永华明（2022）专字第61519262_J05号
蓝帆医疗股份有限公司

蓝帆医疗股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的蓝帆医疗股份有限公司截至2022年9月30日止的前次募集资金使用情况报告（“前次募集资金使用情况报告”）进行了鉴证。按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500号）编制上述前次募集资金使用情况报告，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是蓝帆医疗股份有限公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告独立发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对上述前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、抽查、核对以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，蓝帆医疗股份有限公司的上述前次募集资金使用情况报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500号）编制，如实反映了截至2022年9月30日止蓝帆医疗股份有限公司前次募集资金使用情况。

本报告仅供蓝帆医疗股份有限公司本次申请向特定对象发行A股股票使用，未经本所书面同意，不得作其他用途使用。

前次募集资金使用情况鉴证报告（续）

安永华明（2022）专字第61519262_J05号
蓝帆医疗股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：解彦峰

中国注册会计师：高 洁

中国 北京

2022年10月28日

蓝帆医疗股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500号），蓝帆医疗股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会对截至2022年9月30日的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次资金募集情况

（一）前次募集资金金额及资金到位情况

经中国证券监督管理委员会2020年5月19日下发的《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，公司向社会公开发行面值总额为3,144,040,000.00元可转换公司债券，期限6年。公司发行可转换公司债券应募集资金人民币3,144,040,000.00元，实际募集资金人民币3,144,040,000.00元，扣除承销和保荐费用人民币22,100,000.00元后的募集资金人民币3,121,940,000.00元，由主承销商招商证券于2020年6月3日汇入公司账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用人民币14,129,419.16元，公司实际募集资金净额为人民币3,107,810,580.84元。上述募集资金已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信验字[2020]第3-00009号《验资报告》验证。

（二）前次募集资金使用和结余情况

截至2022年9月30日，本公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用及结存情况如下：

项目	金额（人民币万元）
募集资金净额（A）	310,781.06
加：累计利息收入、理财收益、汇兑损益及扣除手续费净额（B）	1,161.38
募投项目已置换及使用总额（C）	311,942.44
其中：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	123,261.20
收购 CBCH II 6.63%的少数股权项目	43,676.00
第三期年产 20 亿支健康防护（新型手套）项目	17,784.19
年产 40 亿支 PVC 健康防护手套项目	29,412.17
收购武汉必凯尔 100%股权项目	28,600.00
偿还银行贷款	32,000.00
补充流动资金	37,208.88
募集资金年末余额（D）	0.00

其中：D=A+B-C

二、前次募集资金存放和管理情况

（一）前次募集资金的管理情况

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关法律法规及规范性文件的规定，公司制定了《蓝帆医疗股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的使用设置了严格的权限审批制度，以保证专款专用。

2020年5月6日，公司第五届董事会第一次会议审议通过了《关于公司及子公司拟设立募集资金专项账户及相关授权的议案》，同意公司及子公司Bluesail New Valve Technology HK Limited、山东蓝帆新材料有限公司拟在中国银行股份有限公司淄博临淄支行等设立七个募集资金专项账户，用于公司公开发行可转换公司债券募集配套资金的存储、使用和管理。

公司及子公司Bluesail New Valve Technology HK Limited、山东蓝帆新材料有限公司、保荐人摩根士丹利证券（中国）有限公司、中信证券股份有限公司分别与中国银行股份有限公司淄博临淄支行、中国银行（香港）有限公司等七家银行签署了《募集资金三方监管协议》，由公司在上述银行开设了7个专户存储募集资金。

（二）前次募集资金专户存储情况

截至2022年9月30日，本公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金具体存放情况如下：

账户名称	所属项目	募集资金专用账户开户 银行名称	银行帐号	初始存放金额（元）	截止日金额 （元）
蓝帆医疗股份有限公司	接收募集资金	中国银行股份有限公司 淄博临淄支行	242941731156	151,320,000.00	0.00
蓝帆医疗股份有限公司	收购 CBCHII6.63%的 少数股权项目	中国农业银行股份有限 公司淄博临淄支行	152331010400244 86	436,760,000.00	0.00
蓝帆医疗股份有限公司	第三期年产 20 亿支健 康防护（新型手套）项 目	交通银行股份有限公司 淄博临淄支行	373899991013000 189942	277,860,000.00	0.00
蓝帆医疗股份有限公司	收购武汉必凯尔 100% 股权项目	兴业银行股份有限公司 淄博分行	379020100100075 495	286,000,000.00	0.00
蓝帆医疗股份有限公司	偿还银行贷款及补充流 动资金项目	青岛农村商业银行股份 有限公司章丘支行	206000910420500 0012662	400,000,000.00	0.00
山东蓝帆新材料有 限公司	年产 40 亿支 PVC 健康 防护手套项目	中国民生银行股份有限公司 济南分行	632098968	310,000,000.00	0.00
Bluesail NewValve Technology HK Limited	收购介入主动脉瓣膜公 司 NVTAG100%股权及 补充营运资金项目	中国银行（香港）有限 公司	012-875-2- 042367-8(港币)、 012-875-2- 042368-1(外币)	1,260,000,000.00	0.00

注：为规范银行账户管理、减少管理成本，公司已依法办理完成已结项募集资金专项账户的销户手续。

三、前次募集资金实际投资项目和其投资总额的变更情况

截至2022年9月30日，向不特定对象发行可转换公司债券募集资金不存在实际投资项目变更情况。

四、前次募集资金实际使用情况

根据本公司《蓝帆医疗股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》披露的募集资金运用方案，向不特定对象发行可转换公司债券募集资金扣除发行费用后，将分别用于“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”、“收购 CBCH II 6.63%的少数股权项目”、“第三期年产 20 亿支健康防护（新型手套）项目”、“年产40亿支PVC健康防护手套项目”、“收购武汉必凯尔 100%股权项目”、偿还银行贷款及补充流动资金。

截至2022年9月30日，前次募集资金实际使用情况见如下的“前次募集资金使用情况对照表”和“前次募集资金投资项目实现效益情况对照表”。

五、前次募集资金实际使用情况与本公司定期报告披露的有关内容的比较

本公司的前次募集资金实际使用情况与本公司在定期报告和其他信息披露文件的相应披露内容不存在差异。

六、结论

董事会认为，本公司按《蓝帆医疗股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）履行了披露义务。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

附件1：前次募集资金使用情况对照表

附件2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

蓝帆医疗股份有限公司董事会

2022年10月28日

附件1:

前次募集资金使用情况对照表
截至2022年9月30日

单位: 人民币万元

募集资金总额:			314,404.00			已累计使用募集资金总额:				311,942.44	
变更用途的募集资金总额:			不适用			各年度使用募集资金总额:				267,377.46	
变更用途的募集资金总额比例:			不适用			2020年:				38,924.57	
						2021年:				5,640.41	
						2022年1-9月:					
投资项目		募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	状态日期(或截止日项目完工程度)	
1	收购介入主动脉瓣膜公司NVTAG100%股权及补充营运资金项目	收购介入主动脉瓣膜公司NVTAG100%股权及补充营运资金项目	139,142.00	139,142.00	123,261.20	139,142.00	139,142.00	123,261.20	-15,880.80(注1)	不适用	
2	收购CBCHII6.63%的少数股权项目	收购CBCHII6.63%的少数股权项目	43,676.00	43,676.00	43,676.00	43,676.00	43,676.00	43,676.00	-	不适用	
3	第三期年产20亿支健康防护(新型手套)项目	第三期年产20亿支健康防护(新型手套)项目	27,786.00	27,786.00	17,784.19	27,786.00	27,786.00	17,784.19	-10,001.81(注2)	2020年10月	
4	年产40亿支PVC健康防护手套项目	年产40亿支PVC健康防护手套项目	31,000.00	31,000.00	29,412.17	31,000.00	31,000.00	29,412.17	-1,587.83(注2)	2020年11月	
5	收购武汉必凯尔100%股权项目	收购武汉必凯尔100%股权项目	28,600.00	28,600.00	28,600.00	28,600.00	28,600.00	28,600.00	-	不适用	
6	偿还银行贷款	偿还银行贷款	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	-	不适用	
7	补充流动资金	补充流动资金	12,200.00	12,200.00	37,208.88	12,200.00	12,200.00	37,208.88	25,008.88(注3)	不适用	
合计			314,404.00	314,404.00	311,942.44	314,404.00	314,404.00	311,942.44	-2,461.56		

注 1：公司于 2021 年 7 月 1 日召开第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，将“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”结项后的节余募集资金 15,799.54 万元（含部分利息收入，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久性补充流动资金。

注 2：公司于 2021 年 8 月 30 日召开第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十六次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将“第三期年产 20 亿支健康防护（新型手套）项目”、“年产 40 亿支 PVC 健康防护手套项目”募投项目结项，并将节余募集资金金额合计 11,971.93 万元（含部分利息收入，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金，其中包含项目合同尾款或质保金待支付款项约 5,922.59 万元。

注 3：已累计投入募集资金总额大于募集资金承诺投资金额扣除发行费后净额的差额包括：①理财产品与银行存款的利息收入；②汇兑损益及扣除手续费净额；③“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”、“第三期年产 20 亿支健康防护（新型手套）项目”及“年产 40 亿支 PVC 健康防护手套项目”募投项目结项后，节余募集资金永久补充流动资金剔除发行费后的金额。

附件2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表
截至2022年9月30日

单位:人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2020年	2021年	2022年1-9月		
1	收购介入主动脉瓣膜公司NVTAG100%股权及补充营运资金项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	收购CBCHII6.63%的少数股权项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	第三期年产20亿支健康防护(新型手套)项目	84.22%	达产后预计新增年均净利润人民币4,524万元	13,637.97	38,880.55	-2,533.27	49,985.25	否(注1)
4	年产40亿支PVC健康防护手套项目	106.01%(注2)	达产后预计新增年均净利润人民币4,927万元	22,140.14	18,099.11	-1,460.28	38,778.97	否(注1)
5	收购武汉必凯尔100%股权项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
6	偿还银行贷款	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
7	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注1: 2022年公司防护事业部所处的一次性手套行业处于疫情期间爆发式增长、全行业产能扩张后的调整期,随着同行业新建产能的不断释放,导致出现产能过剩,行业竞争加剧使得盈利水平下降,各类手套售价迅速回落,已低于疫情前水平。因此尽管销售量有所增加,但未能弥补售价下降的不利影响,叠加同期原材料价格和国际海运成本的下降幅度远不及手套价格的下降幅度,导致手套产品毛利率较以前期间大幅下降。

注2: 公司对年产40亿支PVC健康防护手套项目相关产线进行了技术革新提高了产线运行效率,实际产能较设计产能有较大提升,因此累计产能利用率超过100%。