

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[2016]第 3-00122 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

1092016040000994737

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[2016]第 3-00122 号

蓝帆医疗股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了蓝帆医疗股份有限公司（以下简称“贵公司”）2015 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2015 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 2015 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

一、管理层的责任

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。

二、注册会计师的责任

我们责任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。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，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。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。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。



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

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的 2015 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。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2015 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：

二〇一六年四月十三日

2015 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：蓝帆股份有限公司

单位：人民币万元

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	2015 年年初往来资金余额	2015 年度往来累计发生金额（不含利息）	2015 年度往来资金的利息（如有）	2015 年度偿还累计发生金额	2015 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	山东朗晖石油化学有限公司	受同一母公司间接控制	应收利息	106.34			106.34		借款	非经营性往来
	山东蓝帆化工有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	5,464.40			5,464.40		股权转让款	非经营性往来
小 计				5,570.74			5,570.74			
上市公司的子公司及其附属企业	山东蓝帆新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	16,448.49	1,095.73	642.07	18,186.29		借款	非经营性往来
	蓝帆（上海）资产管理有限公司	全资子公司	其他应收款	4,463.03	81.72		370.00	4,174.75	借款	非经营性往来
	蓝帆（香港）贸易有限公司	全资子公司	其他应收款		0.04			0.04	借款	非经营性往来
小 计				20,911.52	1,177.49	642.07	18,556.29	4,174.79		
合 计				26,482.26	1,177.49	642.07	24,127.03	4,174.79		
注释	2014 年 8 月 1 日，公司与山东蓝帆化工有限公司、蓝帆集团股份有限公司签署股权转让协议，处置朗晖石化 100% 股权，审计基准日为 2014 年 6 月 30 日，协议于 2014 年 8 月 21 日经第四次临时股东大会批准生效。根据股权转让协议，上期公司按银行同期贷款利率对朗晖石化非经营性资金计提利息 1,063,381.97 元，利息在 2015 年 4 月份收到。上表中对山东蓝帆化工有限公司的其他应收款系公司转让朗晖石化的股权形成的，根据协议，股权转让款的 40%（5,464.40 万元）于协议生效之日起六个月内付清，山东蓝帆化工有限公司于 2015 年 2 月支付了上述款项。									

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：