

蓝帆医疗股份有限公司

关于2018年年度报告相关事项的补充公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

蓝帆医疗股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“蓝帆医疗”）于2019年4月13日在巨潮资讯网披露了《2018年年度报告》。根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式》要求，公司现对《2018年年度报告》中“第十一节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，1、货币资金之期末其他货币资金明细”进行补充披露。

公司《2018年年度报告》中披露的期末其他货币资金明细如下表：

类 别	期末余额
信用证保证金	12,931,147.79
保函保证金	2,220,000.00
远期结售汇保证金	4,851,730.97
质押银行存款	1,208,560,012.86
股权回购专款	17,096,509.95
合 计	1,245,659,401.57

现就“信用证保证金”、“远期结售汇保证金”和“质押银行存款”相关事项补充披露如下：

一、信用证保证金

项目	公司	银行	金额	到期日
信用证保证金	蓝帆医疗股份有限公司	中国银行淄博临淄支行	2,526,183.32	对应的信用证均已到期
信用证保证金	蓝帆医疗股份有限公司	兴业银行淄博分行	154,964.47	
信用证保证金	山东蓝帆新材料有限公司	中国农业银行临朐支行	3,550,000.00	
信用证保证金	山东蓝帆新材料有	中国农业银行临朐支行	3,300,000.00	2019.01.02

	限公司			
信用证保证金	山东蓝帆新材料有限公司	中国农业银行临朐支行	3,400,000.00	2019.01.08
合 计			12,931,147.79	-

相关说明：进口信用证结算是公司主要原料采购结算方式之一。为保证信用证的及时开具，按银行政策需要预存部分保证金后方可开立，信用证保证金在对应的信用证支付后，到银行柜台办理划转手续后，转入一般银行存款账户。为与一般银行存款区分，将该保证金作为其他货币资金核算。信用证保证金可以是3个月、6个月等定期，也可是活期存款。

截至2018年12月31日，信用证保证金6,231,147.79元已到期，保证金项下信用证款项均已支付，相应的保证金可随时转至公司银行存款账户，属于公司可以随时支付的其他货币资金。

截至2018年12月31日，信用证保证金6,700,000.00元项下信用证尚未到期，到期日分别为2019年1月2日及2019年1月8日。根据企业会计准则及本公司现金等价物的确定标准：现金等价物，是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。公司上述尚未到期的信用证保证金持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，符合现金等价物的标准，且到期后公司已支付保证金项下信用证款项，到期日后该保证金可随时转至公司银行存款账户，因此公司在编制现金流量表时将其作为现金及现金等价物处理。

二、远期结售汇保证金

项目	公司	银行	金额	到期日
远期结售汇保证金	蓝帆医疗股份有限公司	中国银行淄博临淄支行	1,457,985.97	对应远期合约均已交割
远期结售汇保证金	山东蓝帆新材料有限公司	中国银行临朐支行	686,320.00	
远期结售汇保证金	蓝帆医疗股份有限公司	中国银行淄博临淄支行	2,707,425.00	2019.01.10
合 计			4,851,730.97	-

相关说明：公司业务以出口为主，为减少汇率变动风险，公司择机进行远期结售汇操作。根据银行政策，做远期结售汇业务需要预存一定比例的远期合约保证金。鉴于汇率变化很快，为及时锁定较好的汇率，公司在银行预存远期结售汇保证金，远期

结售汇合约到期日交割完成，到银行柜台办理划转手续后转入一般银行存款账户。为与一般银行存款区分，将该保证金作为其他货币资金核算。

截至 2018 年 12 月 31 日，不存在尚未交割的远期合约，保证金 2,144,305.97 元对应的远期合约均已交割，相应的保证金可随时转至公司银行存款账户，属于公司可以随时支付的其他货币资金。

截至 2018 年 12 月 31 日，远期结售汇保证金 2,707,425.00 元尚未到期，到期日为 2019 年 1 月 10 日，该保证金持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，符合现金等价物的标准，到期日后该保证金可随时转至公司银行存款账户，因此公司在编制现金流量表时将其作为现金及现金等价物处理。

三、质押银行存款

公司	余额	质押原因	期限	可回收性
Biosensors Interventional Technologies Pte. Ltd.	7,553,427.77	贷款质押	2014.06.30-2020.06.01	可回收
Biosensors Europe SA	20,466,753.76	质押保证金	活期	可回收
山东吉威医疗制品有限公司	1,020,000,000.00	内保外贷	2016.04.06-2019.04.06	可回收
山东吉威医疗制品有限公司	138,500,000.00	内保外贷	2018.03.05-2020.05.05	可回收
山东吉威医疗制品有限公司	11,063,296.98	内保外贷	2018.08.21-2020.05.05	可回收
Biosensors International Group, Ltd.	10,976,534.35	贷款质押	2018.01.18-2021.01.17	可回收
合 计	1,208,560,012.86	-	-	-

相关说明：Biosensors Europe SA 在各政府投标过程中需提供投标保证金，该质押保证金 20,466,753.76 元用于银行提供资金证明，随着投标项目的完成，相应保证金可随时收回。

除上述补充内容外，公司《2018年年度报告》其他内容不变。

特此公告。

蓝帆医疗股份有限公司

董事会

二〇一九年六月二十五日