



关于佛山市蓝箭电子股份有限公司
使用募集资金置换预先投入募投项目和
已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告

华兴专字[2023]21000840643 号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

www.fjhxcpa.com

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：闽23S6Z07G9Y





华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel):0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

关于佛山市蓝箭电子股份有限公司 使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的 自筹资金的鉴证报告

华兴专字[2023]21000840643号

佛山市蓝箭电子股份有限公司:

我们接受委托,对后附的佛山市蓝箭电子股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理层编制的截至2023年8月23日的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和支付发行费用的自筹资金的专项说明》进行鉴证。

一、管理层的责任

按照《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(2022年修订)》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号-公告格式(2023年修订)》的相关规定编制《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和支付发行费用的自筹资金的专项说明》,提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,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,是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司管理层编制的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和支付发行费用的自筹资金的专项说明》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》的规定执行了鉴证工作,以获取对《关于使





华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

用募集资金置换预先投入募投项目和支付发行费用的自筹资金的专项说明》是否不存在重大错报的合理保证,在鉴证过程中,我们实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的审核程序,在此基础上依据所取得的资料做出职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为,贵公司管理层编制的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和支付发行费用的自筹资金的专项说明》符合按照《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(2022年修订)》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号—公告格式(2023年修订)》有关规定,在所有重大方面如实反映了贵公司截至2023年8月23日以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的实际使用情况。

四、报告使用范围

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用,不得用作任何其他用途。因使用不当造成的后果,与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二三年八月二十五日



佛山市蓝箭电子股份有限公司

关于使用募集资金置换预先投入募投项目和支付发行费用的自 筹资金的专项说明

一、公开发行股票募集资金基本情况

根据佛山市蓝箭电子股份有限公司（以下简称“公司”）2021年9月11日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈佛山市蓝箭电子股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市方案〉的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于同意佛山市蓝箭电子股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1048号）同意注册，公司首次公开发行股票50,000,000股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币18.08元，发行新股募集资金总额为人民币904,000,000.00元，扣除相关发行费用后，实际募集资金净额为人民币784,005,618.05元。上述募集资金到位情况业经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“华兴验字[2023]21000840632号”的《验资报告》。

二、对募集资金投向的承诺情况

根据公司2021年8月26日召开第四届董事会第三次会议、2021年9月11日召开的2021年第一次临时股东大会决议，公司首次公开发行股票募集资金投资项目具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金总额
1	半导体封装测试扩建项目	54,385.11	54,385.11
2	研发中心建设项目	5,765.62	5,765.62
合计		60,150.73	60,150.73

三、以自筹资金预先投入募投项目情况

截至2023年8月23日止，公司已以自筹资金预先投入募投项目的实际投资额为人民币403,747,053.55元，具体情况如下：

自筹资金预先投入按募投项目情况表

单位：人民币元

序号	项目名称	拟使用募集资金总额	已预先投入资金	拟用募集资金置换自筹资金金额
1	半导体封装测试扩建项目	543,851,093.69	402,106,233.55	402,106,233.55
2	研发中心建设项目	57,656,184.00	1,640,820.00	1,640,820.00
合计		601,507,277.69	403,747,053.55	403,747,053.55

注：截至 2023 年 8 月 23 日公司已投入本次发行募集资金投资项目待置换的自筹资金为 403,747,053.55 元，其中包含未到期的银行承兑汇票支付金额 20,808,737.00 元，该等银行承兑汇票支付额需待票据到期后，以募集资金置换。

综上所述，公司本次拟使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金共计人民币 403,747,053.55 元，在本次置换的范围中，公司存在使用尚未到期的应付银行承兑汇票为上述募投项目支付部分款项的情况，截至到 2023 年 8 月 23 日，尚未到期的应付银行承兑汇票金额为 20,808,737.00 元，该等银行承兑汇票支付额需待票据到期后，以募集资金置换。

四、以自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币 119,994,381.95 元（不含增值税），其中承销费 91,962,264.5 元（不含税）已从募集资金中扣除。截至 2023 年 8 月 23 日止，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为 5,536,834.43 元（不含增值税），本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币 5,536,834.43 元（不含增值税），具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	自筹资金预先支付金额	拟用募集资金置换金额
1	保荐费	2,452,830.19	2,452,830.19
2	审计及验资费用	2,334,905.65	2,334,905.65
3	律师费用	377,358.49	377,358.49
4	发行手续费及其他	371,740.10	371,740.10
合计		5,536,834.43	5,536,834.43

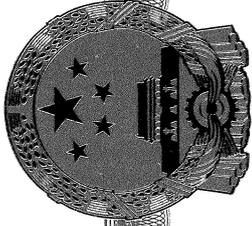
五、结论

公司已按照《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（2022年修订）》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号-公告格式（2023年修订）》等有关法律、法规和制度的规定，及时、真实、准确、完整的披露了以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况，不存在募集资金管理违规情形。

佛山市蓝箭电子股份有限公司

二〇二三年八月二十五日





营业执照

(副本) 副本编号: 1-1

统一社会信用代码
91350100084343026U



扫描二维码登录
“国家企业信用信
息公示系统”了解
更多登记、备案、
许可、监管信息。

名称
类型
执行事务合伙人

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
特殊普通合伙企业
林宝明
壹仟玖佰壹拾壹万肆仟圆整
2013年12月09日
福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大
厦B座7-9楼



经营范围

审查会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2023年3月24日

证书序号:0001939

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称：华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人：林宝明
 主任会计师：林宝明
 经营场所：福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：35010001
 批准执业文号：闽财会(2013)46号
 批准执业日期：2013年11月29日

姓名 Full name 郭小军
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1975-01-13
 工作单位 Working unit 广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 511002197501135612



证书编号: 440100790022
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 2 月 30 日
 Date of Issuance

2018年3月换发



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



郭小军年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



姓名 宁宇妮
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1980-05-27
 Date of birth
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 440803198005272445
 Identity card No.



证书编号: 440100790056
 No. of Certificate
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2008 年 04 月 06 日
 Date of Issuance /y /m /d

2015年4月换发.



宁宇妮(440100790056), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021) 268号。



440100790056



宁宇妮年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



2020 年 11 月 27 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



2020 年 11 月 27 日
 /y /m /d