

乔路铭科技股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

	<u>页 次</u>
一、前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、乔路铭科技股份有限公司关于前次募集资金 使用情况的报告	3-8

前次募集资金使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2025]9522号

乔路铭科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的乔路铭科技股份有限公司(以下简称乔路铭公司)管理层编制的截至2024年12月31日止的《关于前次募集资金使用情况的报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供乔路铭公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为乔路铭公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的必备文件，随其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

乔路铭公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定编制《关于前次募集资金使用情况的报告》，并保证其编制的《关于前次募集资金使用情况的报告》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。

三、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乔路铭公司管理层编制的《关于前次募集资金使用情况的报告》提出鉴证结论。

四、工作概述

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实施鉴证工作，以对鉴证对象信息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、检查、核对等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

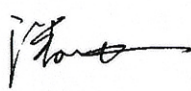
五、鉴证结论

我们认为，乔路铭公司管理层编制的《关于前次募集资金使用情况的报告》在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会发布的《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，公允反映了乔路铭公司截至2024年12月31日止的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



报告日期：2025 年 6 月 18 日

乔路铭科技股份有限公司

关于前次募集资金使用情况的报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《监管规则适用指引——发行类第7号》的有关规定，乔路铭科技股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”）编制了截至2024年12月31日止（以下简称截止日）的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）前次募集资金到位情况

1. 2022年第一次股票定向发行

2022年9月20日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司拟定向发行股票的议案》、《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》、《关于〈乔路铭科技股份有限公司股票定向发行说明书〉的议案》等议案。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于对乔路铭科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌及股票定向发行的函》（股转系统函[2022]3873号）确认，公司于2023年2月15日向特定对象非公开发行人民币普通股846,667股，每股价格为人民币12.82元，募集资金总额10,854,271.00元。本次募集资金经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《验资报告》（信会师报字[2023]第ZF10013号）。

2. 2023年第一次股票定向发行

2023年9月28日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司与发行对象签署附生效条件的〈股份认购协议〉以及公司实际控制人与发行对象签署相关投资协议书的议案》、《关于〈乔路铭科技股份有限公司2023年第一次股票定向发行说明书〉的议案》等议案。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意乔路铭科技股份有限公司股票定向发行的函》（股转系统函[2023]3018号）确认，公司于2023年11月23日向特定对象非公开发行人民币普通股2,792,000股，每股价格32.988元，募集资金总额92,102,496.00元。本次募集资金经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《验资报告》（信会师报字[2023]第ZF11294号）。

（二）前次募集资金专项账户设立情况

1. 2022年第一次股票定向发行

经公司第一届董事会第三次会议、第一届监事会第二次会议和2022年第二次临时股东大会审议通过了《关于提请股东大会授权董事会设立募集资金专项账户并签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》，公司于2023年1月12日在宁波银行股份有限公司温州分行设立账号为76010122001027395的募集资金专项账户，并与主办券商东方证券股份有限公司及商业银行签订《募集资金专户存储三方监管协议》，公司严格按已有的资金管理制度和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理。上述三方监管协议与《挂牌公司股票发行常见问题解答(三)》之三方监管协议范本不存在重大差异，不存在监管协议未能履行的情形。

2. 2023 年第一次股票定向发行

经公司第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第七次会议和2023年第四次临时股东大会审议通过《关于设立募集资金专项账户并签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》，公司于2023年11月2日在宁波银行股份有限公司温州分行设立账号为76010122001137856的募集资金专项账户，并与主办券商东方证券股份有限公司及商业银行签订《募集资金专户存储三方监管协议》，公司严格按已有的资金管理制度和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理。上述三方监管协议与《挂牌公司股票发行常见问题解答(三)》之三方监管协议范本不存在重大差异，不存在监管协议未能履行的情形。

(三) 前次募集资金在专项账户的存放情况

截至 2024 年 12 月 31 日止，前次募集资金存储情况如下：

项目	开户银行	银行账号	初始存放金额	存储余额	备注
2022 年第一次股票定向发行	宁波银行股份有限公司温州分行	76010122001027395	10,854,271.00	-	已销户
2023 年第一次股票定向发行	宁波银行股份有限公司温州分行	76010122001137856	92,102,496.00	-	已销户

二、前次募集资金实际使用情况

本公司 2022 年第一次股票定向发行募集资金净额为 10,854,271.00 元。按照募集资金用途，计划均用于“补充流动资金”。截至 2024 年 12 月 31 日，实际已投入资金 10,854,271.00 元。2022 年第一次股票定向发行募集资金已使用完毕，银行账户已注销，注销时结余利息 2,992.06 元转入公司基本账户

本公司 2023 年第一次股票定向发行募集资金净额为 92,102,496.00 元。按照募集资金用途，计划均用于“补充流动资金”。截至 2024 年 12 月 31 日，实际已投入资金 92,134,763.33

元(实际投入资金大于募集资金，差异系募集资金账户利息)。2023 年第一次股票定向发行募集资金已使用完毕，银行账户已注销，注销时结余利息 145.38 元转入公司基本账户

《前次募集资金使用情况对照表》详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

(一)前次募集资金实际投资项目变更情况

无变更前次募集资金实际投资项目情况。

(二)前次募集资金项目实际投资总额与承诺存在差异的情况说明

前次募集资金项目实际投资总额与承诺总额无差异。

四、前次募集资金先期投入项目转让及置换情况说明

不存在前次募集资金先期投入项目转让及置换情况。

五、前次募集资金投资项目实现效益情况

(一)前次募集资金投资项目实现效益情况对照说明

《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》详见本报告附件 2。

(二)前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

2022 年第一次股票定向发行和 2023 年第一次股票定向发行，募集资金均用于“补充流动资金”，不直接产生利润，无法单独进行财务评价。募集资金用于补充流动资金有助于缓解公司后续业务规模扩张带来的资金压力，可以增强公司竞争实力，帮助公司持续稳健发展。

(三)前次募集资金投资项目累计实现收益与承诺累计收益的差异情况说明

不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%(含 20%)以上的情况。

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况说明

不存在前次募集资金涉及以资产认购股份的情况。

七、前次募集资金实际使用情况与已公开披露的信息对照情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

八、结论

董事会认为，本公司前次募集资金已到位，发行过程合法合规，并按前次股票发行方案披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金；公司不存在变相改变募集资金用途或损害股东利益的情况；募集资金不存在持有交易性金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，也不存在直接或间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司；募集资金使用管理规范，建立了相关管理监督机制，不存在违规使用募集资金的情形。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事会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

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

乔路铭科技股份有限公司董事会

2025 年 6 月 18 日

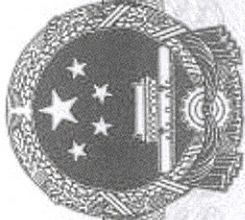
附件 1

前次募集资金使用情况对照表
截至 2024 年 12 月 31 日

编制单位：乔路铭科技股份有限公司					单位：人民币万元		
					已累计投入募集资金总额	10,295.68	10,298.91
募集资金总额					各年度使用募集资金总额	-	10,298.91
变更用途的募集资金总额					2024 年	-	4,152.50
变更用途的募集资金总额比例					2023 年	-	6,146.41
					2022 年	-	-
投资项目					截止日募集资金累计投资额	实际投资额与募集后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资额	
2022 年第一次股票定向发行	补充流动资金	补充流动资金	1,085.43	1,085.43	1,085.43	1,085.43	-
2023 年第一次股票定向发行	补充流动资金	补充流动资金	9,210.25	9,210.25	9,210.25	9,213.48	3.23
合计			10,295.68	10,295.68	10,295.68	10,298.91	3.23

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表
截至 2024 年 12 月 31 日

编制单位：乔路铭科技股份有限公司		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			2024 年度	2023 年度	2022 年度	
2022 年第一次股 票定向发行	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2023 年第一次股 票定向发行	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)

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 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强, 高峰

经营范围

审查企业会计报表、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）

出资额 贰仟壹佰陆拾万元整

成立日期 2013年12月19日

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

仅供中汇会计师事务所202519522号报告使用

登记机关



2025年03月25日



会计师事务所 执业证书

名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：高峰
主任会计师：高峰
经营场所：杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：33000014
批准执业文号：浙财会〔2013〕54号
批准执业日期：1999年12月28日设立，2013年12月4日转制



仅供中大会鉴[2025]9522号报告使用

证书序号：0019879

说明

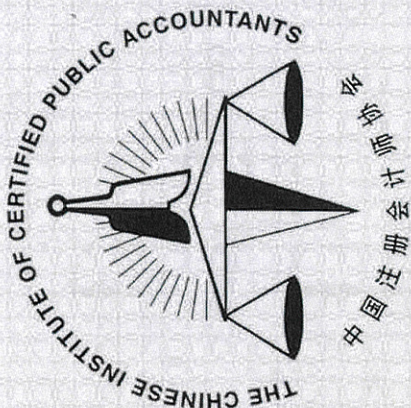
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

2024年12月3日

中华人民共和国财政部制



姓名 谢贤庆
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1972年11月26日
Date of birth
工作单位 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 330621197211262012
Identity card No.



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.

证书编号： 330000141921
No. of Certificate

批准注册协会： 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2003 年 7 月 21 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



姓名	潘辰
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1993年8月1日
Date of birth	
工作单位	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	340822199308010215
Identity card No.	



年度检验登记

Annual Renewal Registration

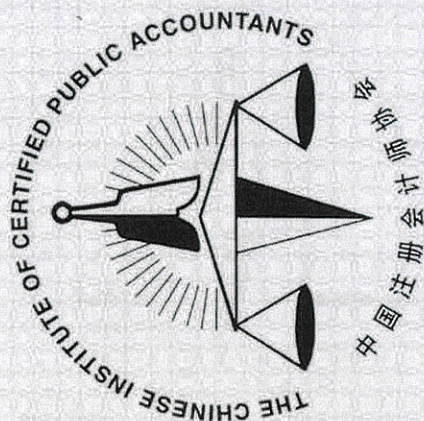
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：330000140528
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2022年3月22日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



姓名
Full name
曹古诚

性别
Sex
男

出生日期
Date of birth
1990年10月22日

工作单位
Working unit
中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码
Identity card No.
33900519901022011X



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.

证书编号： 330000144939
No. of Certificate

批准注册协会： 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2016 年 12 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d