

公司代码：688156

公司简称：路德环境

路德环境科技股份有限公司
2020 年第三季度报告正文

一、重要提示

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人季光明、主管会计工作负责人胡卫庭及会计机构负责人（会计主管人员）胡卫庭保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) |
|---------------|-------------------|----------------------|-----------------|
| 总资产 | 830,892,498.48 | 526,872,483.00 | 57.70 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 682,512,134.59 | 335,990,591.16 | 103.13 |
| | 年初至报告期末 (1-9月) | 上年初至上年报告期末 (1-9月) | 比上年同期增减(%) |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 12,586,335.92 | -4,414,386.59 | 385.12 |
| | 年初至报告期末 (1-9月) | 上年初至上年报告期末 (1-9月) | 比上年同期增减(%) |
| 营业收入 | 150,462,403.57 | 240,568,590.29 | -37.46 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 22,346,702.95 | 42,470,077.64 | -47.38 |

| | | | |
|------------------------|---------------|---------------|------------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 20,308,179.75 | 41,604,520.15 | -51.19 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 6.44 | 13.56 | 减少7.12个百分点 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.32 | 0.62 | -48.39 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.32 | 0.62 | -48.39 |
| 研发投入占营业收入的比例(%) | 4.00 | 2.37 | 增加1.63个百分点 |

说明：

- 公司于2020年9月首次公开发行人民币普通股股票（A股）每股面值为1元，初始发行数量2296万股，发行价15.91元/股，首次公开发行募集资金365,293,600.00元，扣除发行费41,118,759.52元（不含增值税）后，实际募集资金净额为324,174,840.48元。首次公开发行人民币普通股股票已于2020年9月22日挂牌上市交易。由于公司首次公开发行股票，影响了报告期的货币资金、股本、资本公积，从而导致了总资产、归属于上市公司股东的净资产比上年末大幅增加。
- 经营活动产生的现金流量净额前三季度较上年同期增长385.12%，主要系本期较上年同期收到其他与经营活动有关的现金增加以及支付其他与经营活动有关的现金减少所致。
- 营业收入前三季度较上年同期减少了37.46%，主要系受新冠肺炎疫情影响2020年一季度基本处于停工状态，部分原计划在前两季度获取的订单有所推迟，导致营业收入同比减少。

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 (7-9月) | 年初至报告期末金 额(1-9月) | 说明 |
|--|----------------|---------------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 56,385.29 | 56,385.29 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 601,690.00 | 1,060,110.77 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | |

| | | | |
|---|--------------|--------------|--|
| 债务重组损益 | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 1,530,000.00 | 1,530,000.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -83,781.59 | -118,883.35 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -30,823.28 | -63,679.57 | |
| 所得税影响额 | -328,062.63 | -425,409.94 | |
| 合计 | 1,745,407.79 | 2,038,523.20 | |

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| 股东总数（户） | | 9,550 | | | | | |
|-----------|--------|-------|-------------|------------------|---------|----|------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称（全称） | 期末持股数量 | 比例（%） | 持有有限售条件股份数量 | 包含转融通借出股份的限售股份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |

2020年第三季度报告

| | | | | | | | |
|--------------------------|---------------|-------|------------|------------|---|---|---------|
| 季光明 | 19,018,200 | 20.71 | 19,018,200 | 19,018,200 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 中路优势（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 5,400,000 | 5.88 | 5,400,000 | 5,400,000 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 李晓波 | 3,739,500 | 4.07 | 3,739,500 | 3,739,500 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 肖冰 | 3,353,100 | 3.65 | 3,353,100 | 3,353,100 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 樟树市华晨成长股权投资基金（有限合伙） | 3,000,000 | 3.27 | 3,000,000 | 3,000,000 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 中小企业发展基金（江苏南通有限合伙） | 2,670,000 | 2.91 | 2,670,000 | 2,670,000 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 李宏梅 | 2,634,200 | 2.87 | 2,634,200 | 2,634,200 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 刘焕琴 | 2,430,000 | 2.65 | 2,430,000 | 2,430,000 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 宁波熔岩投资管理有限公司一熔岩新三板1号基金 | 1,618,725 | 1.76 | 1,618,725 | 1,618,725 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 董云仙 | 1,500,000 | 1.63 | 1,500,000 | 1,500,000 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 武汉德天众享企业管理合伙企业（有限合伙） | 1,500,000 | 1.63 | 1,500,000 | 1,500,000 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | 股份种类及数量 | | | | |
| | | | 种类 | 数量 | | | |
| 张青 | 1,212,963 | | 人民币普通股 | 1,212,963 | | | |

| | | | |
|------------------------------|--|--------|---------|
| 深圳前海引力资本管理有限公司—引力波2号私募证券投资基金 | 483,269 | 人民币普通股 | 483,269 |
| 李天虹 | 215,453 | 人民币普通股 | 215,453 |
| 周平英 | 200,686 | 人民币普通股 | 200,686 |
| 深圳前海引力资本管理有限公司—引力波1号私募证券投资基金 | 182,587 | 人民币普通股 | 182,587 |
| 王正 | 177,525 | 人民币普通股 | 177,525 |
| 上海明沘投资管理有限公司—明沘朱庇特2号私募证券投资基金 | 134,269 | 人民币普通股 | 134,269 |
| 司仰宸 | 133,753 | 人民币普通股 | 133,753 |
| 陈长文 | 117,441 | 人民币普通股 | 117,441 |
| 陈静 | 115,000 | 人民币普通股 | 115,000 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前十大股东中，武汉德天众享企业管理合伙企业（有限合伙）为员工持股平台被季光明先生间接控制。公司未知其他上述股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | |

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

3.1.1 资产负债表项目变动情况及变动原因：

单位：人民币元

| 资产负债表项目 | 本报告期末 | 上年度末 | 变动幅度(%) | 变动原因 |
|---------|----------------|---------------|---------|-----------------------|
| 货币资金 | 419,682,071.41 | 96,055,040.82 | 336.92 | 主要系报告期内收到IPO募集资金所致。 |
| 应收票据 | 13,964,142.48 | 28,656,900.00 | -51.27 | 主要系报告期内部分应收票据到期已托收所致。 |
| 预付款项 | 11,256,313.29 | 4,779,496.10 | 135.51 | 主要系报告期内预付材料款增加所致。 |

2020年第三季度报告

| | | | | |
|-------------|----------------|----------------|---------|--|
| 其他流动资产 | 6,069,943.86 | 10,712,449.30 | -43.34 | 主要系报告期内IPO发行费用冲减资本公积和初始确认时摊销期限小于1年的费用摊销所致。 |
| 在建工程 | 4,798,951.98 | 1,221,741.47 | 292.80 | 主要系报告期内新项目筹建增加所致。 |
| 长期待摊费用 | 3,918,325.25 | 6,431,673.22 | -39.08 | 主要系报告期内摊销所致。 |
| 其他非流动资产 | 3,788,309.00 | 777,684.75 | 387.13 | 主要系报告期内新项目预付设备购置款增加所致。 |
| 短期借款 | 22,000,000.00 | 12,172,533.08 | 80.73 | 主要系报告期内增加银行短期借款所致。 |
| 应付票据 | 6,344,848.46 | 22,790,551.60 | -72.16 | 主要系报告期内应付票据到期已承付所致。 |
| 应付职工薪酬 | 2,593,450.44 | 4,932,578.28 | -47.72 | 主要系报告期内新项目投产延迟人员薪资减少所致。 |
| 预收款项 | - | 4,117,134.50 | -100.00 | 主要系执行新收入准则重分类所致。 |
| 合同负债 | 4,071,051.02 | - | 100.00 | 主要系执行新收入准则重分类所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,216,685.04 | 8,472,222.31 | -73.84 | 主要系报告期内偿还售后回租租赁款所致。 |
| 长期应付款 | - | 555,555.40 | -100.00 | 主要系长期应付款重分类至一年内到期的非流动负债所致。 |
| 股本 | 91,840,000.00 | 68,880,000.00 | 33.33 | 主要系报告期内IPO首次公开发行股票所致。 |
| 资本公积 | 466,122,814.90 | 164,907,974.42 | 182.66 | 主要系报告期内IPO首次公开发行股票溢价所致。 |

3.1.2 利润表项目变动情况及变动原因:

单位:人民币元

| 利润表项目 | 2020年1-9月 | 2019年1-9月 | 变动幅度(%) | 变动原因 |
|-------|----------------|----------------|---------|------------------------------------|
| 营业收入 | 150,462,403.57 | 240,568,590.29 | -37.46 | 主要系受新冠肺炎疫情影响一季度项目停工、新项目筹建投产运营延迟所致。 |
| 营业成本 | 73,985,744.93 | 151,277,719.50 | -51.09 | 主要系报告期内受营 |

| | | | | |
|-------------------|---------------|---------------|---------|--|
| | | | | 业收入影响配比营业成本减少，同时因疫情影响项目停工期间部分费用转至管理费用所致。 |
| 税金及附加 | 1,812,847.06 | 1,009,761.02 | 79.53 | 主要系本期较上年同期增值税附加增加所致。 |
| 销售费用 | 6,938,328.76 | 4,804,958.23 | 44.40 | 主要系本期较上年同期工业槽渣资源化产品销售增加导致销售费用增加所致。 |
| 管理费用 | 27,071,667.05 | 19,466,916.72 | 39.06 | 主要系本期因疫情影响项目停工期间部分费用转至管理费用增加所致。 |
| 财务费用 | 160,318.85 | 742,534.93 | -78.41 | 主要系本期较上年同期利息收支净额增加和手续费减少所致。 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,688,102.46 | -4,197,230.78 | -59.78 | 主要系本期较上年同期应收款项预计信用损失减少所致。 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | - | -695,826.53 | -100.00 | 主要系本期较上年同期资产减值损失减少所致。 |
| 营业外收入 | 125,799.05 | 55,921.45 | 124.96 | 主要系本期较上年同期政府补助增加所致。 |
| 营业外支出 | 244,682.40 | 100,744.96 | 142.87 | 主要系本期较上年同期捐赠支出增加所致。 |
| 所得税费用 | 7,096,285.54 | 10,364,174.03 | -31.53 | 主要系本期较上年同期利润减少导致所得税费用减少所致。 |

3.1.3现金流量表项目变动情况及变动原因：

单位：人民币元

| 现金流量表项目 | 2020年1-9月 | 2019年1-9月 | 变动幅度(%) | 变动原因 |
|---------------|---------------|---------------|---------|--|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 12,586,335.92 | -4,414,386.59 | 385.12 | 主要系本期较上期收到其他与经营活动有关的现金增加和支付其他与经营活动有关的现金减少所致。 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|-----------|--------------------------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -6,748,651.10 | -52,290,389.84 | -87.09 | 主要系本期较上期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 320,661,291.31 | -605,998.71 | 53,014.52 | 主要系本期公司首次公开发行股票吸收投资收到的现金和银行贷款增加所致。 |

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的

警示及原因说明

适用 不适用

| | |
|-------|--------------|
| 公司名称 | 路德环境科技股份有限公司 |
| 法定代表人 | 季光明 |
| 日期 | 2020年10月27日 |