

路德环境科技股份有限公司
募集资金存放与实际
使用情况审核报告
大信专审字[2022]第 2-00171 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

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

募集资金存放与实际使用情况审核报告

大信专审字[2022]第 2-00171 号

路德环境科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的路德环境科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2021年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金存放与实际使用情况专项报告”）进行了审核。

一、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《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》等文件的规定编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，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董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告发表审核意见。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》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括询问、检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核意见





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

我们认为，贵公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告符合相关规定，在所有重大方面公允反映了2021年度募集资金实际存放与使用的情况。

四、其他说明事项

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。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。



中国·北京

中国注册会计师: 


中国注册会计师: 


二〇二二年四月二十日



路德环境科技股份有限公司关于 2021 年度 募集资金实际存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额及资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意路德环境科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1915号）核准，并经上海证券交易所同意，公司首次向社会公开发行人民币普通股股票 2,296 万股，发行价格为每股 15.91 元，募集资金总额为 36,529.36 万元，根据相关规定扣除发行费用 4,111.88 万元后实际募集资金净额为 32,417.48 万元。其中，保荐承销费用为 2,922.35 万元（不含税），其他与发行权益性证券直接相关费用 1,189.53 万元。

募集资金总额扣除未支付的全部保荐承销费用 2,722.35 万元（公司以自筹资金预先支付保荐承销费用 200 万元）后募集资金为 33,807.01 万元，上述金额已于 2020 年 9 月 16 日由主承销商安信证券股份有限公司汇入本公司募集资金监管账户。上述募集资金已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）大信验字[2020]第 2-00055 号《验资报告》验证。

（二）募集资金使用及结余情况

1、以前年度募集资金使用情况：截至 2020 年 12 月 31 日止，累计使用募集资金为 2,262.06 万元，其中：使用募集资金置换预先投入的自筹资金金额为 419.62 万元；直接投入募投项目的募集资金为 1,842.44 万元。

2、2021 年度募集资金使用情况：2021 年公司累计使用募集资金为 18,213.22 万元，本报告期直接投入募投项目的募集资金为 15,951.16 万元。

3、募集资金结余情况：截至 2021 年 12 月 31 日，公司利用闲置募集资金进行现金管理，收到现金管理收益 620.97 万元，募集资金专用账户累计利息收入 181.57 万元，手续费支出 0.47 万元。募集资金专户 2021 年 12 月 31 日余额为 16,395.86 万元，其中：存放于募集资金专用账户余额 14,458.98 万元，未到期现金管理余额 1,936.88 万元。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及结余情况如下：



项目	金额（元）
募集资金到账总额	338,070,112.00
减：以募集资金置换预先投入自筹资金的金额	4,196,226.40
减：报告期末募集资金累计投入金额	177,935,980.90
加：报告期末累计利息收入	1,815,702.39
减：报告期末累计手续费支出	4,687.82
加：报告期末累计现金管理收益金额	6,209,657.13
募集资金余额	163,958,576.40
减：报告期末持有未到期的理财产品金额	19,368,801.26
2021年12月31日募集资金专户余额	144,589,775.14

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度情况

为规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效益，保护投资者的合法权益，公司根据《公司法》、《证券法》、《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关法律、法规和规范性文件，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、审批、使用、管理及监督等方面均做出了具体明确的规定，在制度上保证募集资金的规范使用。

（二）募集资金三方监管协议情况

为规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效益，保护投资者的合法权益，根据《募集资金管理制度》的规定并结合经营需要，公司和保荐机构安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”）于2020年9月17日与招商银行股份有限公司武汉光谷科技支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务；于2020年9月18日分别与中信银行股份有限公司武汉分行、华夏银行股份有限公司武汉徐东支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

公司在中信银行股份有限公司武汉分行开设募集资金专项账户（账号为：8111501012100725061），作为募投项目“路德环境技术研发中心升级建设项目”专项存储账户；公司在华夏银行股份有限公司武汉徐东支行开设募集资金专项账户（账号为：11155000000859292），作为募投项目“路德环境信息化建设项目”专项存储账户；公司在招商



银行股份有限公司武汉光谷科技支行开设募集资金专项账户（账号为：127905133610188），作为募投项目“补充营运资金”专项存储账户。

上述监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司对募集资金的使用已经严格遵照制度及协议的约定执行。

（三）募投资金部分变更四方监管协议情况

为规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效益，保护投资者的合法权益，根据《募集资金管理制度》的规定并结合经营需要，公司、路德生物环保技术（古蔺）有限公司（以下简称“古蔺路德”）和保荐机构安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”）于2021年9月16日与中国工商银行股份有限公司古蔺支行签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

古蔺路德在中国工商银行股份有限公司古蔺支行设募集资金专项账户（账号为：2304351129100068310），作为变更后募投项目“古蔺路德高肽蛋白饲料技改及扩能项目”专项存储账户。

以上监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司对募集资金的使用已经严格遵照制度及协议的约定执行。

（四）募集资金专户存储情况

截至2021年12月31日止，公司共开立4个募集资金专项账户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账户	余额
中信银行股份有限公司武汉分行	8111501012100725061	122,601,921.48
华夏银行股份有限公司武汉徐东支行	11155000000859292	590,205.69
招商银行股份有限公司武汉光谷科技支行	127905133610188	已销户
中国工商银行股份有限公司古蔺支行	2304351129100068310	21,397,647.97
合计		144,589,775.14

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募投项目的资金使用情况

报告期内，公司实际投入募投项目的募集资金金额共计人民币 15,951.16 万元。公司 2021 年募集资金实际使用情况详见本报告“附表 1：募集资金使用情况对照表”和“附表 2：变更募集资金投资项目情况表”。



（二）募投项目的先期投入及置换情况

截至 2020 年 9 月 23 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资总金额为人民币 419.62 万元。

2020 年 9 月 28 日，公司分别召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第八次会议，会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司以 419.62 万元募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。保荐机构安信证券对该事项出具了明确的核查意见。

上述情况经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具了《关于路德环境科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（大信专审字[2020]第 2-00502 号）。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司已将 419.62 万元募集资金转至公司自有资金银行账户，完成了募集资金投资项目预先投入的置换工作。本次置换不存在变相改变公司募集资金用途情形且置换时间距离募集资金到账时间未超过 6 个月，符合监管要求。

2021 年不存在以自筹资金预先投入募集资金投资项目及置换情况。

（三）用闲置募集资金补充流动资金情况

公司于 2021 年 10 月 29 日召开第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用募集资金补充流动资金的议案》，同意将首次公开发行股票募投项目“补充营运资金”对应的专户资金余额共计人民币 9,431.96 万元从募集资金专项账户转入公司一般结算账户，用于补充公司流动资金，以满足公司后续业务发展的实际需求。

报告期内，公司已于 2021 年 11 月 4 日将募投项目“补充营运资金”对应的专户资金 9,431.96 万元从募集资金专项账户转入公司一般结算账户，并于 2021 年 12 月 30 日办理招商银行股份有限公司武汉光谷科技支行募集资金专项账户（账号为：127905133610188）销户，销户结存利息 15.77 万元划入公司基本户。

（四）对闲置募集资金进行现金管理情况

公司于 2020 年 9 月 28 日分别召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金项目的建设和使用安排、并有效控制风险的前提下，合理使用额度不超过人民币 32,417.48 万元的暂时闲置募集资金进行投资理财，购买安全性高、满足保本要求、流动性好的产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、大额存单等产品）。使用期限自公司董事



会审议通过之日起 12 个月之内有效。在前述额度及使用期限范围内，资金可以循环滚动使用。

公司于 2021 年 9 月 3 日召开了第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十七次会议，审议并通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目实施、确保募集资金安全的前提下，合理使用不超过 28,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、协议存单、通知存款、定期存款、大额存单等），有效期自董事会审议通过之日起 12 个月。在前述额度及期限范围内，资金可以循环滚动使用。

报告期内，公司使用闲置募集资金进行现金管理的具体情况如下：





银行	产品名称	类型	投资金额 (万元)	起止时间	收益类型	预期收益率	是否到期
招商银行武汉光谷科技支行	招商银行点金系列看涨三层区间90天结构性存款	结构性存款	13,000.00	2021.1.7-2021.4.7	保本浮动收益型	1.65%-3.24%	是
华夏银行武汉徐东支行	华夏银行“7天循环利”-对公人民币7天通知存款	7天通知存款	1,936.88	7天循环滚动	保本收益型	2.025%	否
中信银行武汉自贸区分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款02774 期(代码: C21YD0123)	结构性存款	14,500.00	2021.1.18-2021.4.21	保本浮动收益型	1.48%-3.2%	是
招商银行武汉光谷科技支行	招商银行点金系列看跌三层区间31天结构性存款	结构性存款	11,000.00	2021.4.12-2021.5.13	保本浮动收益型	1.65%-3.11%	是
中信银行武汉自贸区分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款03982 期(代码: C21VM0105)	结构性存款	14,000.00	2021.4.26-2021.7.30	保本浮动收益型	1.48%-3.4%	是
招商银行武汉光谷科技支行	招商银行点金系列看涨三层区间32天结构性存款	结构性存款	6,000.00	2021.5.20-2021.6.21	保本浮动收益型	1.65%-3.11%	是
招商银行武汉光谷科技支行	招商银行点金系列进取型区间累计 91天结构性存款	结构性存款	5,000.00	2021.5.21-2021.8.20	保本浮动收益型	1.3%-3.3%	是
中信银行武汉自贸区分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款05500 期(代码: C21R40119)	结构性存款	9,000.00	2021.8.9-2021.11.8	保本浮动收益型	1.48%-3.4%	是
招商银行武汉光谷科技支行	招商银行点金系列进取型区间累计 29天结构性存款	结构性存款	5,000.00	2021.9.1-2021.9.30	保本浮动收益型	1.29%-3.12%	是
中信银行武汉自贸区分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款07153 期(代码: C21NE0106)	结构性存款	9,000.00	2021.11.16-2021.12.18	保本浮动收益型	1.48%-3.25%	是

注：华夏银行“7天循环利”-对公人民币7天通知存款属于7天循环理财产品，公司使用闲置募集资金初始金额为1,898.38万元，累计获得现金管理收益38.50万元，报告期内获得现金管理收益27.85万元，截至报告期末，该理财产品本息和为1,936.88万元。

四、变更募投项目的资金使用情况

（一）变更募投项目情况

报告期内，公司变更募投项目的募集资金金额共计人民币 3,200 万元。公司 2021 年变更项目募集资金实际使用情况详见本报告“附表 2：变更募集资金投资项目情况表”。

（二）募投项目对外转让或置换情况

报告期内，公司不存在募投项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《募集资金管理制度》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放与使用情况。

附件：1. 募集资金使用情况表

2. 变更募集资金投资项目情况表

路德环境科技股份有限公司

董事会

2022年4月20日

4201190019052





附 1:

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		33,807.01		本年度投入募集资金总额		15,951.15				
变更用途的募集资金总额		3,200.00		已累计投入募集资金总额		18,213.22				
变更用途的募集资金总额比例		9.87%								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
补充营运资金	否	18,000.00	18,000.00	14,837.87	17,085.31	94.92% (注)	不适用	不适用	不适用	否
技术研发中心升级建设项目	是	15,000.00	11,800.00	5.26	5.26	0.04%	2023/9/30	不适用	不适用	否
路德环境信息化建设项目	否	2,000.00	2,000.00	41.34	55.97	2.80%	2022/9/30	不适用	不适用	否
古菌路德高肽蛋白饲料技改及扩能项目	是		3,200.00	1,066.68	1,066.68	33.33%	2022/8/31	不适用	不适用	否
合计	—	35,000.00	35,000.00	15,951.15	18,213.22	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因(分具体募投项目)		报告期内，公司募投项目“技术研发中心升级建设项目”已在规划建设，募投项目“路德环境信息化建设项目”正逐步投入。								
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用								
募集资金投资项目先期投入及置换情况		为保证公司发行事项的顺利进行，在募集资金到账前，公司已使用自筹资金 419.62 万元支付部分发行费用。2020 年 9 月 28 日，公司分别召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第八次会议，会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司以 419.62 万元募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金。上述情况经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审核并出具了《关于路德环境科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(大信专审字[2020]第 2-00502 号)。截至报告期末，公司已将 419.62 万元募集资金转至公司自有资金银行账户，完成了募集资金投资项目预先投入的置换工作。								

<p>用闲置募集资金补充流动资金情况</p>	<p>路德环境科技股份有限公司(以下简称“公司”或“路德环境”)于2021年10月29日召开第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十八次会议,审议通过了《关于使用募集资金补充流动资金的议案》,同意将首次公开发行股票募集资金项目“补充营运资金”对应的专户资金余额共计人民币9,431.96万元从募集资金专项账户转入公司一般结算账户,用于补充公司流动资金,以满足公司后续业务发展的实际需求。</p> <p>为提高募集资金使用效率,合理利用暂时闲置募集资金进行投资理财,有利于降低公司财务费用,增加公司现金资产收益,为公司及股东获取更多的回报。公司于2020年9月28日分别召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议及2021年9月3日召开了第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十七次会议,分别通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在不影响募集资金项目的建设和使用安排、并有效控制风险的前提下,合理使用额度不超过暂时闲置募集资金进行投资理财,购买安全性高、满足保本要求、流动性好的产品(包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、大额存单等产品)。使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月之内有效。在前述额度及使用期限内,资金可以循环滚动使用。报告期内,公司使用闲置募集资金进行现金管理取得收益为477.36万元。截至报告期末,公司使用闲置募集资金的尚未到期的现金管理产品为1,936.88万元。</p> <p>无</p> <p>不适用</p> <p>无</p>
<p>用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>	<p>无</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>无</p>

注:补充营运资金专项存储账户招商银行股份有限公司账户资金(含相关利息收入及投资收益)已全部用于补充营运资金且已销户。由于实际募集资金总额低于承诺投资项目总额,实际募集资金补充营运资金的金额为16,807.01万元,按此计算截至期末该项目实际投入进度为101.66%。



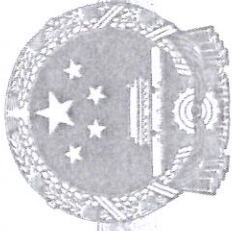


附件 2

变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截止期末实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
古菌路蛋白高肽蛋白饲料技改扩能项目	路德环境技术研发中心升级建设项目	3,200.00	1,066.68	1,066.68	33.33%	2022/8/31	不适用	不适用	否
合计	—	3,200.00	1,066.68	1,066.68	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	根据募集资金投资项目的实际进展情况,为进一步提高募集资金使用效率,公司于2021年8月19日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十六次会议,分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途向控股子公司增资以实施新增募投资项目的议案》,同意变更原募投资项目“路德环境技术研发中心升级建设项目”部分募集资金用途,用于对控股子公司路德生物环保技术(古菌)有限公司增资并实施新增募投资项目“古菌路德高肽蛋白饲料技改及扩能项目”								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								



营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



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 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2012年03月06日

类型 特殊普通合伙企业

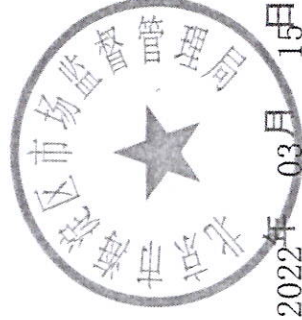
合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

执行事务合伙人 吴卫星

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

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。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2022年03月15日

信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制





证书序号: 0017201

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:

北京市财政局
二〇一一年四月五日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吴卫星

主任会计师:

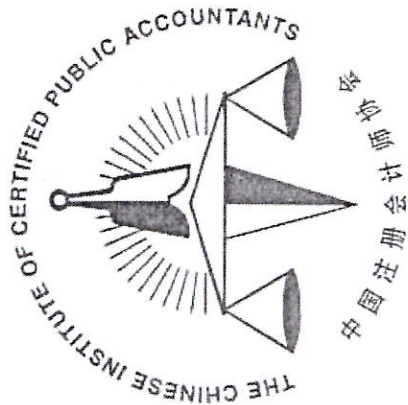
经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



姓名	索保国
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1968年10月15日
Date of birth	
工作单位	湖北大信有限责任会计师事务所
Working unit	大信会计师事务所湖北分所
身份证号码	210102681015585
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.

索保国(420000024390)

2021年已通过



证书编号：
No. of Certificate 420000024390

批准注册协会：湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999年10月10日
Date of Issuance /y /m /d





姓名	宋江勇
Full name	宋江勇
性别	男
Sex	男
出生日期	1989-09-28
Date of birth	1989-09-28
工作单位	天信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
Working unit	天信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
身份证号码	421182198909291731
Identity card No.	421182198909291731



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: 110101410204
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

2015 年 06 月 23 日
Issuance



宋江勇(110101410204)

2021年已通过

