

安信证券股份有限公司
关于路德环境科技股份有限公司
2021 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见

安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”或“保荐机构”）作为路德环境科技股份有限公司（简称“路德环境”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的持续督导保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法（2020 年修订）》《上海证券交易所科创板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》《科创板上市公司持续监管办法（试行）》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》和《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》等相关规定，对路德环境 2021 年度募集资金年度存放与实际使用情况进行了审慎核查，具体情况如下：

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:

单位:人民币元

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	177,936,013.30
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	4,655.42
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

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（其中之一已销户），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）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

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 自贸区支行	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 自贸区支行	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 自贸区支行	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 自贸区支行	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。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与实际使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

大信会计师事务所（特殊普通合伙）认为：公司董事会编制的《2021 年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》有关规定，在所有重大方面如实反映了公司 2021 年募集资金的存放与使用情况。

七、保荐机构对公司年度募集资金存放与实际使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

保荐机构认为：公司 2021 年募集资金的存放及使用符合《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》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律法规及规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存储及专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，募集资金存放及使用情况合法合规。

附表 1

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

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（%）（4）=（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
古蔺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”已在规划建设中，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。
用闲置募集资金补充流动资金情况	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的募投项目“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。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	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。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	无

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%。

附表 2

变更募集资金投资项目情况表

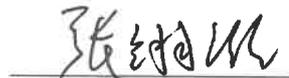
单位：人民币万元

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
古蔺路德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	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项目的议案》,同意变更原募投项目“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(古蔺)有限公司增资并实施新增募投项目“古蔺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						

(本页无正文，为《安信证券股份有限公司关于路德环境科技股份有限公司
2021年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人（签字）：


樊长江


张翊维



2022年4月20日