路德环境科技股份有限公司

前次募集资金使用情况

审 核 报 告

大信专审字[2022]第 2-00391 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 22 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
22/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

前次募集资金使用情况审核报告

大信专审字[2022]第 2-00391 号

路德环境科技股份有限公司全体股东：

我们对路德环境科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的《关于前次募集资金使用情况的专项报告》（以下简称“前次募集资金使用情况专项报告”）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《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定编制前次募集资金使用情况专项报告，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前次募集资金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，以对贵公司编制的前次募集资金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

我们认为，贵公司编制的前次募集资金使用情况专项报告符合相关规定，在所有重大方

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 22 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
22/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

面公允反映了截至2022年3月31日止前次募集资金的使用情况。

四、其他说明事项

本报告是我们在实施必要审核程序的基础上作出的职业判断，并不构成对贵公司前次募集资金的投资项目前景及其效益实现作出的保证。本报告仅限于贵公司作为申请发行新股的必备文件，随同其他申报材料一同报送，不得用作其他目的。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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中 国 · 北 京　　中国注册会计师：

二〇二二年五月十四日

路德环境科技股份有限公司
关于前次募集资金使用情况的专项报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

一、前次募集资金的募集情况

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。

截至 2022 年 3 月 31 日，募集资金专户存储情况如下：

单位：元

存放方式	户名	开户银行	银行账号	募集资金用途	初始存放金额	余额	备注
活期存款	路德环境科技股份有限公司	中信银行武汉分行	8111501012100725061	路德环境技术研发中心升级建设项目	150,000,000.00	2,567,190.00	活期
	路德环境科技股份有限公司	华夏银行武汉徐东支行	11155000000859292	路德环境信息化建设项目	20,000,000.00	590,648.34	活期
	路德环境科技股份有限公司	招商银行武汉光谷科技支行	127905133610188	补充营运资金	168,070,112.00		销户
	路德生物环保技术（古蔺）有限公司	中国工商银行古蔺支行	2304351129100068310	古蔺路德高肽蛋白饲料技改及扩能项目		18,926,479.62	活期

存放方式	户名	开户银行	银行账号	募集资金用途	初始存放金额	余额	备注
小 计					338,070,112.00	22,084,317.96	
现金管理	路德环境科技股份有限公司	中信银行股份有限公司武汉分行	8111501112500953867	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 09058 期		30,000,000.00	结构性存款
	路德环境科技股份有限公司	中信银行股份有限公司武汉分行	8111501112100926527	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 07994 期		90,000,000.00	结构性存款
	路德环境科技股份有限公司	华夏银行股份有限公司武汉徐东支行	11155000000876614	7 天循环理财产品		19,460,517.29	7 天循环理财产品
小计						139,460,517.29	
募集资金余额总计						161,544,835.25	

二、前次募集资金的实际使用情况

前次募集资金的实际使用情况详见本报告附件 1。

三、募集资金变更情况

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，变更金额 3,200 万元，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”。

四、募集资金投资项目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。

五、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。

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。

六、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

（一）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

（1）因募集资金项目中，有 16,807.01 万元用于补充流动资金，对于该部分资金无法单独对其核算效益。

（2）因技术研发中心升级建设项目、信息化建设项目及古蔺路德高肽蛋白饲料技改及扩能项目因尚未完工，正在进行中，故无法核算其效益。

七、闲置募集资金的使用

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。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
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 07994 期(代码：C22YC0111)	结构性存款	9,000.00	2022.1.17-2022.4.18	保本浮动收益型	1.60%-3.40%	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 09058 期 C22WT0120)	结构性存款	3,000.00	2022.3.31-2022.4.14	保本浮动收益型	1.60%-3.05%	否
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	1,949.89	7 天循环滚动	保本收益型	2.03%	否
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
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
招商银行股份有限公司武汉光谷科技支行	招行点金系列黄金看涨三层 2M 结构性存款	结构性存款	12,000.00	2020.10.9-2020.12.9	保本浮动收益型	1.25%-3.53%	是
招商银行股份有限公司武汉光谷科技支行	7 天通知存款	7 天通知存款	12,000.00	2020.12.9-2020.12.30	保本收益型	2.03%	是
中信银行股份有限公司武汉分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 01345 期(代码：C20QR0129)	结构性存款	14,500.00	2020.10.9-2020.11.30	保本浮动收益型	1.48%-3.25%	是
中信银行股份有限公司武汉分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 02298 期(代码：C20MA0129)	结构性存款	14,500.00	2020.12.14-2020.12.31	保本浮动收益型	1.48%-2.75%	是
华夏银行股份有限公司武汉徐东支行	慧盈人民币单位结构性存款产品	结构性存款	1,800.00	2020.10.12-2020.12.28	保本浮动收益型	1.54%-3.18%	是

大信报告专用章

八、前次募集资金尚未使用资金结余情况

截至 2022 年 3 月 31 日，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	180,704,923.90
加：报告期末累计利息收入	2,079,325.31
减：报告期末累计手续费支出	4,824.92
加：报告期末累计现金管理收益金额	6,301,373.16
募集资金余额	161,544,835.25
减：报告期末持有未到期的理财产品金额	139,460,517.29
2022 年 3 月 31 日募集资金专户余额	22,084,317.96

附件 1：募集资金使用情况对照表

路德环境科技股份有限公司董事会

2022 年 5 月 14 日

附件 1：

募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币元

募集资金总额：338,070,112.00	已累计使用募集资金总额：184,901,150.30
变更用途的募集资金总额：32,000,000.00 变更用途的募集资金总额比例：9.47%	各年度使用募集资金总额：184,901,150.30 2022 年 1-3 月：2,768,943.00 2021 年：159,511,535.16 2020 年：22,620,672.14

投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金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
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额		
1	补充营运资金	补充营运资金	180,000,000.00	180,000,000.00	170,853,115.25	180,000,000.00	180,000,000.00	170,853,115.25	9,146,884.75	不适用
2	技术研发中心升级建设项目	技术研发中心升级建设项目	150,000,000.00	118,000,000.00	286,549.00	150,000,000.00	118,000,000.00	286,549.00	117,713,451.00	2023/9/30
3	路德环境信息化建设项目	信息化建设项目	20,000,000.00	20,000,000.00	559,666.05	20,000,000.00	20,000,000.00	559,666.05	19,440,333.95	2022/9/30
4		古蔺路德高肽蛋白饲料技改及扩能项目		32,000,000.00	13,201,820.00		32,000,000.00	13,201,820.00	18,798,180.00	2022/8/31
5	合计		350,000,000.00	350,000,000.00	184,901,150.30	350,000,000.00	350,000,000.00	184,901,150.30	165,098,849.70	

注：（1）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导致实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额；（2）因技术研发中心升级建设项目、信息化建设项目及古蔺路德高肽蛋白饲料技改及扩能项目正在进行中，资金尚未使用完毕，导致截至 2022 年 3 月 31 日实际投资金额与募集后承诺投资金额存在差异。

统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照

（副 本）(6-1)

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　大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　吴卫星

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。（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。）

成立日期　2012年03月06日

合伙期限　2012年03月06日 至 2112年03月05日

主要经营场所　北京市海淀区知春路1号22层2206

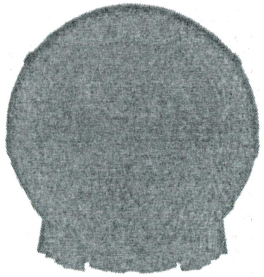
登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

2022年 03月 15日

国家企业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



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

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

二〇二二年四月五日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name	索保国
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1968 年 10 月 15 日
工作单位 Working unit	湖北大信有限责任会计师事务所 大信会计师事务所有限公司湖北分所
身份证号码 Identity card No.	210102681015585

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

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

湖北省注册会计师协会任职资格 CPA 专用章

日
/d

信息报告专用章

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 宋江勇

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1989-09-29

工作单位 Working unit 大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所

身份证号码 Identity card No. 421182198909291731

证书编号：
No. of Certificate 110101410204

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

发证日期：
Date of Issuance 2015 年 06 月 23 日

大信报告附页专用章

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.

宋江勇(110101410204)

2021年已通过

湖北省注册会计师协会 CPA 专用章