

路德生物环保科技有限公司

募集资金存放与实际  
使用情况审核报告

大信专审字[2026]第 2-00238 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码：京2656PYKCH3







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2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 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

## 募集资金存放与实际使用情况审核报告

大信专审字[2026]第 2-00238 号

路德生物环保科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的路德生物环保科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2025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（2022年修订）》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。





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2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 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

### 三、审核意见

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2025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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

索俊峰

中国注册会计师：

王

二〇二六年四月二十二日



## 路德生物环保科技股份有限公司关于 2025 年度 募集资金存放与实际使用情况的专项报告

### 一、募集资金基本情况

#### (一) 扣除发行费用后的实际募集资金金额、资金到账时间

##### 1、2020 年首次公开发行股票实际募集资金情况

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 日由主承销商国投证券股份有限公司（以下简称“国投证券”，曾用名为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。

##### 2、2022 年度向特定对象发行股票实际募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2023]799 号”文《关于同意路德环境科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》同意注册，公司向特定投资者季光明发行人民币普通股 834.0397 万股，发行价格为每股 13.57 元，募集资金总额为 11,317.92 万元，根据相关规定扣除不含税发行费用 415.40 万元后实际募集资金净额为 10,902.52 万元。其中，保荐承销费用为 360.00 万元（不含税），其他与发行权益性证券直接相关费用 55.40 万元。

募集资金总额扣除未支付的全部保荐承销费用 360.00 万元（不含税）后募集资金为 10,957.92 万元，上述金额已于 2023 年 5 月 16 日由主承销商国投证券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[2023]第 2-00013 号《验资报告》验证。



(二) 以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

1、2020年首次公开发行股票募集资金

| 项目                       | 金额(元)          |
|--------------------------|----------------|
| 募集资金总额                   | 365,293,600.00 |
| 募集资金到账总额                 | 338,070,112.00 |
| 减：以募集资金支付发行费用的金额         | 9,699,045.12   |
| 减：以募集资金置换预先投入自筹资金的金额(注1) | 4,196,226.40   |
| 减：报告期末募集资金累计投入金额         | 315,006,055.87 |
| 加：报告期末累计利息收入             | 5,046,190.12   |
| 减：报告期末累计手续费支出            | 11,344.73      |
| 加：报告期末累计现金管理收益金额         | 10,593,794.13  |
| 减：永久性补充流动资金(注2)          | 17,269,867.43  |
| 募集资金余额                   | 7,527,556.70   |
| 减：报告期末持有未到期的理财产品金额       | 0.00           |
| 2025年12月31日募集资金专户余额      | 7,527,556.70   |

注1：以募集资金置换预先投入自筹资金的金额419.62万元，为置换前期支付的发行费用，不纳入募集资金累计投入金额。

注2：公司于2025年4月17日召开第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十九次会议审议通过了《关于部分募投项目结项及部分募投项目延期的议案》，同意公司将2020年首次公开发行股票募投项目“技术研发中心升级建设项目”予以结项，结项后募集资金专户余额1,726.99万元永久补充流动资金。

截至2025年12月31日，首次公开发行股票募集资金余额为募集资金总额(含发行费用)的2.06%，即募集资金已使用97.94%。

2、2022年度向特定对象发行股票募集资金

| 项目                       | 金额(元)          |
|--------------------------|----------------|
| 募集资金总额                   | 113,179,187.29 |
| 募集资金到账总额                 | 109,579,187.29 |
| 减：以募集资金置换预先投入自筹资金的金额(注1) | 318,150.27     |
| 减：以募集资金支付发行费用的金额         | 235,849.06     |
| 减：报告期末募集资金累计投入金额         | 98,182,713.63  |
| 加：报告期末累计利息收入             | 229,049.15     |
| 减：报告期末累计手续费支出            | 2,413.78       |
| 加：报告期末累计现金管理收益金额         | 429,571.24     |
| 募集资金余额                   | 11,498,680.94  |
| 减：报告期末持有未到期的理财产品金额       | 0.00           |
| 2025年12月31日募集资金专户余额      | 11,498,680.94  |

注1：以募集资金置换预先投入自筹资金的金额31.82万元，为置换前期支付的发行费用，不纳入募集资金累计投入金额。



截至2025年12月31日，2022年度向特定对象发行股票募集资金余额为募集资金总额（含发行费用）的10.16%，即募集资金已使用89.84%。

## 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自律监管指引第1号——规范运作》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

#### 1、2020年首次公开发行股票募集资金

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，公司和保荐机构国投证券于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。

#### 2、2022年度向特定对象发行股票募集资金

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，公司和保荐机构国投证券于2023年5月16日与中信银行股份有限公司武汉分行签订了《募集资金三方监管协议》。

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：8111501012801098918），作为募投资金专项存储账户。



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”）和保荐机构国投证券于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

1、2020年首次公开发行股票募集资金

截至2025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 | 已销户          |
| 华夏银行股份有限公司武汉徐东支行   | 11155000000859292   | 7,527,556.70 |
| 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 | 已销户          |
| 合 计                |                     | 7,527,556.70 |

2、2022年度向特定对象发行股票募集资金

截至2025年12月31日止，公司共开立1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 | 8111501012801098918 | 11,498,680.94 |
| 合 计            |                     | 11,498,680.94 |

三、本年度募集资金的实际使用情况



### （一）募集资金使用情况

#### 1、2020年首次公开发行股票募集资金

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2,971.91万元，具体情况详见本报告“附表1：募集资金使用情况对照表（2020年首次公开发行股票募集资金）”。

#### 2、2022年向特定对象发行股票募集资金

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809.88万元，具体情况详见本报告“附表2：募集资金使用情况对照表（2022年向特定对象发行股票募集资金）”。

### （二）募投项目的先期投入及置换情况

报告期内，公司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

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金补充流动资金的情况。

### （四）对闲置募集资金进行现金管理情况

#### 1、2020年首次公开发行股票募集资金

公司于2024年4月25日召开了第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分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进展及募集资金使用计划的情况下，合理使用最高不超过人民币12,600万元的部分暂时闲置募集资金（其中2020年首次公开发行股票闲置募集资金不超过人民币9,600万元，2022年向特定对象发行股票闲置募集资金不超过人民币3,000万元）进行现金管理，适时购买安全性高、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。

公司于2025年4月17日召开了第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分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进展及募集资金使用计划的情况下，合理使用最高不超过人民币6,200万元的部分暂时闲置募集资金（其中2020年首次公开发行股票闲置募集资金不超过人民币4,300万元，2022年向特定对象发行股票闲置募集资金不超过人民币1,900万元）进行现金管理，适时购买安全性高、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（其中，到期情况指截止2025年12月31日是否到期）：

| 银行          | 产品名称                                 | 类型    | 投资金额<br>(万元) | 起止时间                | 收益<br>类型 | 预期收益<br>率   | 是<br>否<br>到<br>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22183期（代码：C25WG0158） | 结构性存款 | 1,500.00     | 2025/3/24-2025/4/25 | 保本浮动收益型  | 1.05%-2.25% | 是                |

## 2、2022年向特定对象发行股票募集资金

公司于2024年4月25日召开了第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分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进展及募集资金使用计划的情况下，合理使用最高不超过人民币12,600万元的部分暂时闲置募集资金（其中2020年首次公开发行股票闲置募集资金不超过人民币9,600万元，2022年向特定对象发行股票闲置募集资金不超过人民币3,000万元）进行现金管理，适时购买安全性高、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。

公司于2025年4月17日召开了第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分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进展及募集资金使用计划的情况下，合理使用最高不超过人民币6,200万元的部分暂时闲置募集资金（其中2020年首次公开发行股票闲置募集资金不超过人民币4,300万元，2022年向特定对象发行股票闲置募集资金不超过人民币1,900万元）进行现金管理，适时购买安全性高、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（其中，到期情况指截止2025年12月31日是否到期）：



| 银行              | 产品名称                                     | 类型    | 投资金额<br>(万元) | 起止时间                 | 收益<br>类型 | 预期收益率       | 是否<br>到期 |
|-----------------|--|-------|--------------|----------------------|----------|-------------|----------|
| 中信银行<br>武汉自贸区支行 | 共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 A00178 期(代码: C25A00178) | 结构性存款 | 1,500.00     | 2025/3/28-2025/4/30  | 保本浮动收益型  | 1.05%-2.30% | 是        |
| 中信银行<br>武汉自贸区支行 | 共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 A06823 期(代码: C25A06823) | 结构性存款 | 1,200.00     | 2025/6/19-2025/7/21  | 保本浮动收益型  | 1.00%-2.05% | 是        |
| 中信银行<br>武汉自贸区支行 | 共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 A15965 期(代码: C25A15965) | 结构性存款 | 1,000.00     | 2025/10/31-2025/12/1 | 保本浮动收益型  | 1.00%-1.90% | 是        |

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

报告期内, 公司不存在以超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况

报告期内, 公司不存在将超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

1、2020年首次公开发行股票募集资金节余使用情况

公司于2025年4月17日召开第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十九次会议审议通过了《关于部分募投项目结项及部分募投项目延期的议案》, 同意公司将2020年首次公开发行股票募投项目“技术研发中心升级建设项目”予以结项。为提高募集资金使用效率, 同意公司将结项后上述募投项目募集资金专户余额永久补充流动资金。

报告期内, 公司已将上述募投项目募集资金专户余额1,726.99万元划转至公司一般户, 并注销募投项目“路德环境技术研发中心升级建设项目”专项存储账户(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)。

2、2022年向特定对象发行股票募集资金节余使用情况

报告期内, 公司不存在节余募集资金使用情况。

(八) 募集资金使用的其他情况

1、2020年首次公开发行股票募集资金

公司于2025年4月17日召开了第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十九次会议, 审



议通过了《关于使用银行承兑汇票方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目(以下简称“募投项目”)实施期间，使用银行承兑汇票支付(含背书转让支付，下同)募投项目所需资金，并定期以募集资金等额置换。保荐机构国投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《路德生物环保科技有限公司关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的审核报告》(大信专审字[2025]第2-00087号)。

截止2025年12月31日，公司已将865.60万元募集资金转至公司自有资金银行账户，完成了募集资金等额置换。

## 2、2022年向特定对象发行股票募集资金

公司于2025年4月17日召开了第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用银行承兑汇票方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目(以下简称“募投项目”)实施期间，使用银行承兑汇票支付(含背书转让支付，下同)募投项目所需资金，并定期以募集资金等额置换。保荐机构国投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《路德生物环保科技有限公司关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的审核报告》(大信专审字[2025]第2-00087号)。

截止2025年12月31日，公司已将70.95万元募集资金转至公司自有资金银行账户，完成了募集资金等额置换。

## 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

### (一) 变更募集资金投资项目情况

#### 1、2020年首次公开发行股票募集资金变更情况

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,用于对控股子公司古蔺路德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”。



## 2、2022年度向特定对象发行股票募集资金变更情况

公司2022年度向特定对象发行股票募集资金不存在变更情况。

### (二) 募投项目对外转让或置换情况

公司不存在募投项目对外转让或置换情况。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司2020年首次公开发行股票募集资金、2022年度向特定对象发行股票募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

附表1：募集资金使用情况对照表（2020年首次公开发行股票募集资金）

附表2：募集资金使用情况对照表（2022年向特定对象发行股票募集资金）

路德生物环保科技有限公司董事会

2026年4月22日



附表 1:

## 募集资金使用情况对照表 (2020 年首次公开发行股票募集资金)

| 募集资金总额            |   | 36,529.36  |            | 本年度投入募集资金总额 |               | 2,971.91                        |                            |                     |          |          |               |
|-------------------|---|------------|------------|-------------|---------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------|----------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额       |   | 3200.00    |            | 已累计投入募集资金总额 |               | 32,627.60                       |                            |                     |          |          |               |
| 变更用途的募集资金总额比例     |   | 8.76%      |            |             |               |                                 |                            |                     |          |          |               |
| 承诺投资项目            | 已变更项目(含部分变更)  | 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) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1) | 截至期末投入进度(%)<br>(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  | 15,417.48  |             | 15,695.78     | 278.30                          | 101.81 (注 1)               | 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  | 2,479.14    | 12,288.88     | 488.88                          | 104.14 (注 2)               | 2024/9/30<br>(注 2)  | 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   | 492.77      | 1,410.74      | -589.26                         | 70.54                      | 2025/12/31<br>(注 3) | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 古澜路德高肽蛋白饲料技改及扩能项目 | 是   |            | 3,200.00   |             | 3,232.20      | 32.20                           | 100.01 (注 4)               | 不适用                 | 不适用      | 不适用(注 5) | 否             |
| 合计                |   | 35,000.00  | 32,417.48  | 2,971.91    | 32,627.60     | 210.12                          |                            |                     |          |          |               |
| 未达到计划进度原因(分具体项目)  | 报告期内,路德环境信息化建设项目已开工建设并正逐步投入,相关项目需要根据公司在建工程项目实施情况进行充分规划、有序投入,目前正在积极推进中。  |            |            |             |               |                                 |                            |                     |          |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明  | 否   |            |            |             |               |                                 |                            |                     |          |          |               |
| 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。   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况  | 报告期内,公司不存在用闲置募集资金补充流动资金的情况。   |
| 对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况   | <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2025年4月17日召开了第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十九次会议,审议通过了《关于使用部分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进展及募集资金使用计划的情况下,合理使用最高不超过人民币6,200万元的部分暂时闲置募集资金(其中2020年首次公开发行股票闲置募集资金不超过人民币4,300万元,2022年向特定对象发行股票闲置募集资金不超过人民币1,900万元)进行现金管理,适时购买安全性高、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、协议存款、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。</p> <p>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2.96万元,截至报告期末,公司累计获得现金管理收益1,059.38万元。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0元。</p> |
| 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况   | 不适用   |
| 募集资金结余的金额及形成原因   | <p>报告期内,公司2020年首次公开发行股票募投项目“技术研发中心升级建设项目”结项,节余募集资金1,726.99万元已划转至公司一般户用于永久补充流动资金。募集资金结余主要原因系:1、在项目建设过程中,公司严格按照募集资金使用的有关规定,从项目实际情况出发,在保证项目建设质量的前提下,审慎地使用募集资金,加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理,对各项资源进行合理调度和优化配置;2、为提高募集资金的使用效率,在确保不影响募投项目建设和募集资金安全的前提下,公司使用部分闲置募集资金进行现金管理获得了一定的理财收益,同时募集资金存放期间也产生了一定的存款利息收入。</p>  |
| 募集资金其他使用情况   | <p>公司于2025年4月17日召开了第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十九次会议,审议通过了《关于使用银行承兑汇票方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》,报告期内,公司已将866.60万元募集资金转至公司自有资金银行账户,完成了募集资金等额置换。</p>   |
| 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。实际投资金额与募集后承诺投资金额存在差异为补充营运资金专项存储账户利息收入及现金理财投资收益扣除手续费后净额。<br>2、公司于2022年8月18日的第四届董事会第三次会议通过决议,将“技术研发中心升级建设项目”和“路德环境信息化建设项目”两项募投项目的达到预定可使用状态日期延至2024年9月30日。公司“技术研发中心升级建设项目”募投项目2024年已竣工投入使用,公司于2025年4月17日第四届董事会第二十三次会议通过决议,将“技术研发中心升级建设项目”结项,剩余的募集资金基本都用于支付项目相关尾款,为提高使用效率,已在2025年补流。技术研发中心升级建设项目已按调整后的承诺投资金额足额投入,该募投项目已完成且已销户,实际投资金额与募集后承诺投资金额存在差异为该项目专项存储账户利息收入及现金理财投资收益扣除手续费后净额。<br>3、公司于2025年4月17日的第四届董事会第二十三次会议通过决议,将“路德环境信息化建设项目”达到预定可使用状态日期延至2025年12月31日。报告期内,路德环境信息化建设项目已投入使用,累计投入金额与承诺投入金额存在差异主要原因为部分分项正在处于验收核价过程中,尾款和质保金待核价完毕后按合同约定有序进行结算付款。公司于2026年4月22日的第五届董事会第十次会议通过决议,将“路德环境信息化建设项目”结项,剩余的募集资金基本都用于支付项目相关尾款,为提高使用效率,将在2026年补流。<br>4、古菌路德高肽蛋白饲料技改及扩能项目已完成且已销户,实际投资金额与募集后承诺投资金额存在差异为古菌路德高肽蛋白饲料技改及扩能项目专项存储账户利息收入及现金理财投资收益扣除手续费后净额。 |   |



5、古蔺路德高肽蛋白饲料技改及扩能项目已完成。该项目增加控股子公司古蔺路德白酒糟存储库的容量从约3万吨到约7万吨，保障全年有序不间断生产，在集中丢糟旺季采购足量的酒糟，能有效降低原材料采购成本。该项目通过技改将实际产能从约6万吨扩大到约7万吨，借助“限抗减抗”政策东风，充分释放产能，扩大产品市场占有率，但无法单独核算效益。



## 附件 2

## 募集资金使用情况对照表 (2022 年向特定对象发行股票募集资金)

单位：万元

| 募集资金总额  |              | 11,317.92  |           | 本年度投入募集资金总额   |         | 809.88                          |                         |               |          |          |               |
|---|--------------|------------|-----------|---------------|---------|---------------------------------|-------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额   |              | 0          |           | 已累计投入募集资金总额   |         | 9,818.28                        |                         |               |          |          |               |
| 变更用途的募集资金总额比例   |              | 0%         |           |               |         |                                 |                         |               |          |          |               |
| 承诺投资项目  | 已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额   | 截至期末承诺投入金额(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(1)-(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  | 无            | 7,717.92   | 7,334.33  | 7,334.33      |         |                                 | 100.00                  | 不适用           | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 研发储备资金  | 无            | 3,600.00   | 3,568.19  | 3,568.19      | 809.88  | 1,084.24                        | 69.61                   | 不适用           | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 合计  |              | 11,317.92  | 10,902.52 | 10,902.52     | 809.88  | 1,084.24                        | /                       | /             | /        | /        | /             |
| 未达到计划进度原因(分具体项目)  |              |            |           |               |         |                                 |                         |               |          |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明  |              |            |           |               |         |                                 |                         |               |          |          |               |
| <p>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 31.82 万元支付部分发行费用。2023 年 7 月 28 日,公司分别召开第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金 31.82 万元置换前期预先投入的自筹资金。上述情况经立信会计师事务所(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[2023]第 2-00273 号)。截至报告期末,公司已将 31.82 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> |              |            |           |               |         |                                 |                         |               |          |          |               |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况   |              |            |           |               |         |                                 |                         |               |          |          |               |
| 不适用   |              |            |           |               |         |                                 |                         |               |          |          |               |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因  |              |            |           |               |         |                                 |                         |               |          |          |               |
| 不适用   |              |            |           |               |         |                                 |                         |               |          |          |               |
| 对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品  |              |            |           |               |         |                                 |                         |               |          |          |               |
| 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  |              |            |           |               |         |                                 |                         |               |          |          |               |



|            |  |
|------------|--|
| 品情况        | <p>益,为公司及股东获取更多的回报。公司于2025年4月17日召开了第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十九次会议,审议通过了《关于使用部分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进展及募集资金使用计划的情况下,合理使用最高不超过人民币6,200万元的部分暂时闲置募集资金(其中2020年首次公开发行股票闲置募集资金不超过人民币4,300万元,2022年向特定对象发行股票闲置募集资金不超过人民币1,900万元)进行现金管理,适时购买安全性高、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、协议存款、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。</p> <p>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4.44万元,截至报告期末,公司累计获得现金管理收益42.96万元。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0元。</p> |
| 募集资金其他使用情况 | <p>公司于2025年4月17日召开了第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十九次会议,审议通过了《关于使用银行承兑汇票方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》,报告期内,公司已将70.95万元募集资金转至公司自有资金银行账户,完成了募集资金等额置换。</p>   |





# 营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

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、谢泽敏

出资额 5190万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

经营范围

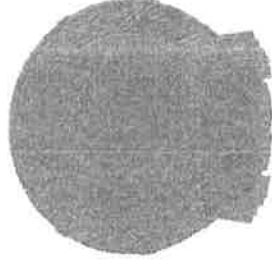
许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业信用管理咨询服务；认证咨询；咨询策划服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2025年11月20日

证书序号: 0017384



## 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》。

# 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： 谢泽敏

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



发证机关：北京市财政局

二〇一一年十月五日

中华人民共和国财政部制



|                   |                 |
|-------------------|-----------------|
| 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              | 湖北大信有限责任公司湖北分所  |
| 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

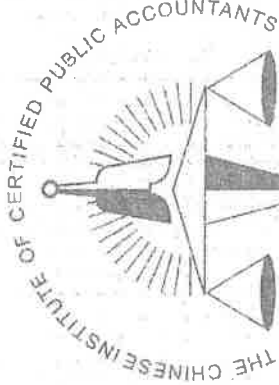
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



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



中国注册会计师协会

王子轩

姓名 Full name  
 性别 Sex  
 出生日期 Date of birth  
 工作单位 Working unit  
 身份证号码 Identity card No.

男

1998-11-16

大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所

420102199811160313



### 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: 110101411435  
 No. of Certificate

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

发证日期: 2025 年 07 月 16 日  
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
 /y /m /d