

国投证券股份有限公司

关于路德环境科技股份有限公司

2024 年度申请综合授信额度及为子公司授信担保的核查意见

国投证券股份有限公司（以下简称“国投证券”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《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》等相关规定，对路德环境 2024 年度申请综合授信额度及为合并报表范围内子公司授信担保的事项进行了审慎核查，具体情况如下：

一、本次申请综合授信额度及为子公司授信担保的情况概述

为满足日常生产经营与业务发展需求，公司及合并报表范围内子公司（包括新增或新设子公司）拟在本公告所涉议案经 2023 年年度股东大会审议通过之日起至 2024 年年度股东大会召开之日止的期间内，向银行等金融机构申请总额不超过人民币 15 亿元的综合授信额度。在授信期限内，授信额度可循环使用。为解决上述综合授信额度所需担保事宜，公司拟使用包括但不限于自有（含全资子公司）的土地使用权、房产、专利、票据等资产提供抵押或质押担保。

公司拟为合并报表范围内的子公司（包括新增或新设子公司）申请金融机构授信以及其他融资、履约等业务提供总额不超过人民币 8.68 亿元的担保额度。该等担保额度可在公司合并报表范围内的子公司（包括新增或新设子公司）之间进行调剂。

上述担保额度预计将在下表所列公司合并报表范围内的子公司（包括但不限于）之间分配：

序号	被担保对象	预计提供累计担保额度上限（亿元）
1	古蔺路德	0.33
2	金沙路德	1.60
3	遵义路德	1.05

序号	被担保对象	预计提供累计担保额度上限（亿元）
4	亳州路德	1.50
5	永乐路德	1.80
6	宿迁路德	2.40
合计		8.68

上述综合授信额度拟用于办理流动资金贷款、固定资产贷款、项目贷款、并购贷款、合同融资、贸易融资、供应链融资、开具银行承兑汇票、开具信用证、开具保函、汇票贴现、融资租赁等业务。该等授信额度不等于实际融资金额，最终融资金额以公司及子公司与金融机构签订的相关协议及实际发生额为准。

公司为合并报表范围内的子公司（包括新增或新设子公司）申请金融机构授信以及其他融资、履约等业务提供担保的方式包括保证、抵押、质押等相关法律法规规定的担保类型，具体担保期限以届时签订的担保合同为准。

上述申请综合授信额度及提供担保事项经公司股东大会审议通过后，董事会授权董事长根据实际需要，在上述综合授信额度及担保额度范围内，就具体申请授信或提供担保事项作出决定并签署相关法律文件，授权公司经营管理层办理相关监管机构审批、备案等手续以及其他一切相关事宜。

二、被担保人情况

（一）古蔺路德

1、基本信息

统一社会信用代码：915105250921188816

注册资本：9,350 万人民币

注册地址：古蔺县茅溪镇碧云村一组

成立日期：2014-01-22

法定代表人：季光明

经营范围：单一饲料（酿酒酵母发酵白酒糟、酿酒酵母培养物）生产及销售，生物技术推广服务，环保科技交流与推广服务（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）。

古蔺路德的股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
----	------	---------	------

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	路德环境	8,700.00	93.05%
2	白雄	500.00	5.35%
3	冯启	150.00	1.60%
合计		9,350.00	100.00%

2、主要财务指标

单位：元

项目名称	2023 年度/2023 年 12 月 31 日（经审计）
资产总额	223,155,403.73
负债总额	39,598,638.80
净资产	183,556,764.93
营业收入	146,599,123.45
净利润	30,727,964.19

是否存在影响被担保人偿债能力的重大或有事项：不存在

是否为失信被执行人：否

（二）金沙路德

1、基本信息

统一社会信用代码：91520523MA7EFFNT98

注册资本：8,000 万人民币

注册地址：贵州省毕节市金沙县民兴街道经济开发区循环建材园

成立日期：2021-12-14

法定代表人：季光明

经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（生物饲料研发；饲料生产；饲料原料销售；畜牧渔业饲料销售；饲料添加剂生产；饲料添加剂销售；肥料生产；肥料销售；资源再生利用技术研发；资源循环利用服务技术咨询；环保咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（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）

金沙路德为公司全资子公司。

2、主要财务指标

单位：元

项目名称	2023年度/2023年12月31日（经审计）
资产总额	284,029,943.19
负债总额	209,621,247.66
净资产	74,408,695.53
营业收入	72,192,082.68
净利润	-1,380,683.40

是否存在影响被担保人偿债能力的重大或有事项：不存在

是否为失信被执行人：否

（三）遵义路德

1、基本信息

统一社会信用代码：91520303MABLYGKE7Y

注册资本：5,000万人民币

注册地址：贵州省遵义市汇川区高坪街道汇川大道延长线V谷3楼

成立日期：2022-4-22

法定代表人：季光明

经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；生物饲料研发；畜牧渔业饲料销售；饲料原料销售；饲料添加剂销售；肥料销售；资源再生利用技术研发；资源循环利用服务技术咨询；环保咨询服务（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）许可项目：饲料生产；饲料添加剂生产；肥料生产（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）。

遵义路德为公司全资子公司。

2、主要财务指标

单位：元

项目名称	2023年度/2023年12月31日（经审计）
资产总额	145,052,012.11
负债总额	95,859,712.59
净资产	49,192,299.52
营业收入	0

项目名称	2023年度/2023年12月31日（经审计）
净利润	-775,200.47

是否存在影响被担保人偿债能力的重大或有事项：不存在

是否为失信被执行人：否

（四）亳州路德

1、基本信息

统一社会信用代码：91341602MA8PGCW593

注册资本：5,000万人民币

注册地址：安徽省亳州市谯城区古井镇魏王路南侧

成立日期：2022-9-19

法定代表人：季光明

经营范围：一般项目：生物饲料研发；畜牧渔业饲料销售；饲料添加剂销售；肥料销售；饲料原料销售；生物有机肥料研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；生物质液体燃料生产工艺研发；污水处理及其再生利用；水污染防治服务；水污染治理；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；生态环境材料制造；水质污染物监测及检测仪器仪表销售；资源再生利用技术研发（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）许可项目：饲料生产；饲料添加剂生产；肥料生产（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）。

亳州路德的股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	路德环境	4,250.00	85.00%
2	安徽中路美嘉生物工程有限公司	750.00	15.00%
	合计	5,000.00	100.00%

2、主要财务指标

单位：元

项目名称	2023年度/2023年12月31日（经审计）
资产总额	102,402,234.24
负债总额	60,704,562.17
净资产	41,697,672.07

项目名称	2023年度/2023年12月31日（经审计）
营业收入	0
净利润	-1,153,191.53

是否存在影响被担保人偿债能力的重大或有事项：不存在

是否为失信被执行人：否

（五）永乐路德

1、基本信息

统一社会信用代码：91510525MAC942PB3K

注册资本：6,000万人民币

注册地址：四川省泸州市古蔺县彰德街道府前街古蔺宾馆1幢2层

成立日期：2023-2-20

法定代表人：胡卫庭

经营范围：一般项目：资源再生利用技术研发；新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；生物饲料研发；饲料原料销售；饲料添加剂销售；畜牧渔业饲料销售；生物有机肥料研发；肥料销售；生态环境材料制造；生态环境材料销售；水污染防治服务；水污染治理；污水处理及其再生利用；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；资源循环利用服务技术咨询；水质污染物监测及检测仪器仪表销售。（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）许可项目：建设工程施工；饲料生产；饲料添加剂生产；肥料生产。（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）。

永乐路德的股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	路德环境	3,960.00	66.00%
2	古蔺县国有资产经营有限责任公司	2,040.00	34.00%
	合计	6,000.00	100.00%

2、主要财务指标

单位：元

项目名称	2023年度/2023年12月31日（经审计）
资产总额	151,659,428.55
负债总额	93,092,429.42

项目名称	2023 年度/2023 年 12 月 31 日（经审计）
净资产	58,566,999.13
营业收入	272,099.84
净利润	-1,433,000.87

是否存在影响被担保人偿债能力的重大或有事项：不存在

是否为失信被执行人：否

（六）宿迁路德

1、基本信息

统一社会信用代码：91321302MAD6ANDR7H

注册资本：6,000 万人民币

注册地址：宿迁市宿城区运河宿迁港产业园管委会 2 号楼 318-46 室

成立日期：2023-2-20

法定代表人：季光明

经营范围：许可项目：饲料生产；饲料添加剂生产（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；畜牧渔业饲料销售；饲料原料销售；肥料销售；饲料添加剂销售；生物饲料研发；生物有机肥料研发；污水处理及其再生利用；水污染防治服务；水污染治理；固体废物治理；资源再生利用技术研发；新材料技术研发；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；生态环境材料制造；水质污染物监测及检测仪器仪表销售（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）。

宿迁路德为公司全资子公司。

2、主要财务指标

单位：元

项目名称	2023 年度/2023 年 12 月 31 日（经审计）
资产总额	33,818,515.31
负债总额	22,207,687.20
净资产	11,610,828.11
营业收入	7,262,445.00
净利润	4,506,993.18

是否存在影响被担保人偿债能力的重大或有事项：不存在

是否为失信被执行人：否

三、担保协议的主要内容

目前，公司尚未签署相关担保协议。如公司股东大会通过该项授权，公司将根据子公司的经营能力、资金需求情况并结合市场情况和融资业务安排，严格按照股东大会授权履行相关担保事项。

四、担保的原因及必要性

公司为合并报表范围内的子公司提供担保属于正常商业行为，有助于解决子公司业务发展的资金需求，促进子公司持续、稳健发展，对公司业务扩张起到积极作用。被担保对象为公司合并报表范围内的子公司，公司对被担保对象具有形式上和实质上的控制权，风险总体可控。

五、专项意见说明

（一）董事会意见

董事会认为：公司及子公司向银行等金融机构申请授信是为满足公司及子公司日常经营和业务发展资金需要、保证公司业务顺利开展而进行，公司为合并报表范围内的子公司提供担保属于正常商业行为。被担保对象为公司合并报表范围内的子公司，公司对被担保对象具有形式上和实质上的控制权，风险总体可控。公司 2024 年度对子公司担保额度预计事项充分考虑了公司的资金安排和实际需求情况，有利于充分利用及灵活配置公司资源，满足公司资金需要，提高公司决策效率，不存在损害公司及股东利益的情形。董事会同意《关于 2024 年度申请综合授信额度及为子公司授信担保的议案》，并同意将该议案提交股东大会审议。

（二）监事会意见

监事会认为：公司及子公司向银行等金融机构申请授信，有利于增强公司生产经营能力，保证公司资金流动性，对公司日常经营具有积极影响。被担保对象为公司合并报表范围内的子公司，公司对被担保对象具有形式上和实质上的控制权，风险总体可控，不存在损害股东特别是中小股东利益的情形。综上，监事会同意该议案，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

六、累计对外担保金额及逾期担保的金额

截至 2023 年 12 月 31 日，公司及控股子公司对外担保额度累计发生金额为 21,474.12 万元，担保余额为 18,974.12 万元，对外担保余额占公司 2023 年度经审计净资产的比例分别为 20.05%，全部为公司对控股子公司的担保。本公司不存在违规担保、逾期担保、涉及诉讼的担保等情形。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司本次申请 2024 年度综合授信额度并提供担保事项已经公司董事会、监事会审议通过，符合相关的法律法规并履行了必要的法律程序；公司本次申请 2024 年度综合授信额度并提供担保事项具有合理性和必要性，符合公司及子公司日常经营所需，不会对公司及中小股东利益构成重大不利影响。综上所述，保荐机构对路德环境 2024 年度申请综合授信额度及为子公司授信担保事项无异议。

(本页无正文，为《国投证券股份有限公司关于路德环境科技股份有限公司2024年度申请综合授信额度及为子公司授信担保的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人签名：


张翊维


黄俊

