

路德环境科技股份有限公司  
以募集资金置换已支付发行费  
用的自筹资金的审核报告  
大信专审字[2023]第 2-00273 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。  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
报告编码：京23GVTKNX9







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

## 以募集资金置换已支付 发行费用的自筹资金的审核报告

大信专审字[2023]第 2-00273 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”）截至 2023 年 6 月 30 日《关于以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的专项说明》（以下简称“以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金专项说明”）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）》等文件的规定编制以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金专项说明，并提供相关的证明材料，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以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金专项说明发表审核意见。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，以对贵公司编制的以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金专项说明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，贵公司编制的以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金专项说明符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至2023年6月30日止以自筹资金预先支付发行费用的实际情况。

### 四、其他说明事项

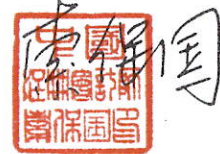
本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金之目的，不得用作其它目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。



大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年七月二十八日



## 路德环境科技股份有限公司关于以募集资金置换 已支付发行费用的自筹资金的专项说明

### 一、募集资金到位的基本情况

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，路德环境科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）采用向特定投资者季光明发行人民币普通股（A股）8,340,397股，发行价格为每股13.57元。截止2023年5月16日，本公司实际已向特定投资者季光明发行人民币普通股（A股）8,340,397股，募集资金总额113,179,187.29元，扣除承销费、保荐费、审计费、律师费、信息披露等发行费用4,153,999.33元后，实际募集资金净额为人民币109,025,187.96元。上述资金到位情况业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字[2023]第2-00013号的验资报告。

截至2023年6月30日，募集资金专户存储情况如下：

户名	开户行名称	账号	金额（元）
路德环境科技股份有限公司	中信银行武汉自贸区支行	8111501012801098918	35,765,175.28
合 计			35,765,175.28

### 二、募集资金承诺投资项目的计划

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资额	拟用募集资金投入金额	备注
1	补充营运资金	7,717.92	7,717.92	
2	研发储备资金	3,600.00	3,600.00	
3	合计	11,317.92	11,317.92	

### 三、以自筹资金预先支付发行费用的情况

本公司募集资金各项发行费用合计人民币4,153,999.33元（不含增值税），其中保荐承销费3,600,000.00元（不含增值税）已从募集资金中扣除。截至2023年6月30日止，在募

集资金到位前本公司以自筹资金预先支付发行费用金额为人民币 318,150.27 元，具体情况如下：

单位：元

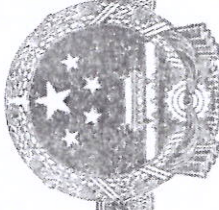
序号	费用类别	发行费用总额 (不含增值税)	自筹资金预先支付金额	本次置换金额
1	承销及保荐费用	3,600,000.00		
2	审计及验资费用	377,358.49	188,679.24	188,679.24
3	律师费用	141,509.43	94,339.62	94,339.62
4	股权登记费	7,868.30	7,868.30	7,868.30
5	印花税	27,263.11	27,263.11	27,263.11
	合计	4,153,999.33	318,150.27	318,150.27

#### 四、结论

公司已经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）》和上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的规定编制募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的专项说明，真实、准确、完整地反映了本公司截至 2023 年 6 月 30 日止，以募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金的情况。

路德环境科技股份有限公司董事会

2023 年 7 月 28 日



# 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信息、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

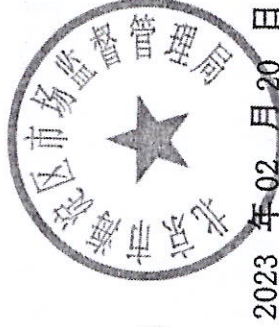
负责人 吴卫星,谢泽敏

经营范围 企业会计报表、审计报告、清算报告、验资报告、资产评估、税务咨询、其他经营活动; 法律、法规、规章和国家政策禁止和限制类项目的经营活动。

出资额 5110万元

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



登记机关

2023年02月20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。

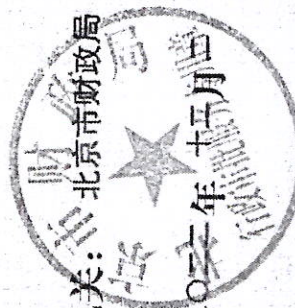
国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0017384

## 说明

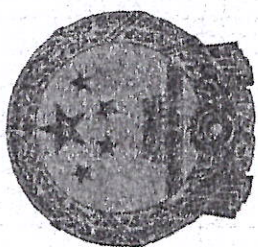
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局



二〇一一年 九月 九日

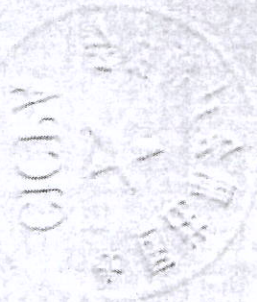
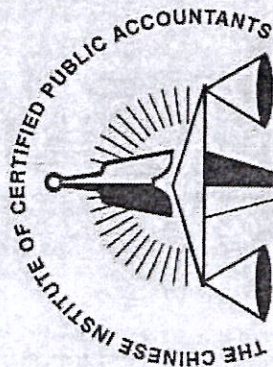
中华人民共和国财政部制



# 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: 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





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

索保国

姓名  
Full name

性别  
Sex

出生日期  
Date of birth

工作单位  
Working unit

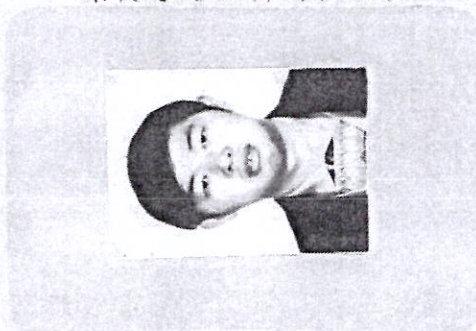
身份证号码  
Identity card No.

男

1968 年 10 月 15 日

湖北大信有限责任会计师事务所  
文信会计师事务所有限公司湖北分所

210102681015585



### 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.



日  
/d



姓名 徐晓露  
Full name

性别 男  
Sex

出生日期 1988-08-29  
Date of birth

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

身份证号码

Identity card No. 42106719880829733X



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 110101410680

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 2019 年 07 月 23 日

日

/d