

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[2020]第 2-00502 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15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/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.daxin CPA.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[2020]第 2-00502 号

**路德环境科技股份有限公司全体股东：**

### 一、审核意见

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 2020 年 9 月 23 日止《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》进行了审核。

我们认为，贵公司募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的专项说明编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至 2020 年 9 月 23 日止以自筹资金预先支付发行费用的实际情况。

### 二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、管理层的责任

按照中国证监会《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》等文件的规定编制专项说明，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管理层的责任。



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15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/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

#### 四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核工作的基础上对贵公司募集资金置换专项说明发表意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和执行审核工作，以对募集资金置换专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们实施了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。

#### 五、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）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年九月二十五日

# 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

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，路德环境科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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。截止2020年9月16日，本公司实际已向社会公开发行人民币普通股股票2,296万股，募集资金总额365,293,600.00元，扣除承销费、保荐费、审计费、律师费、信息披露等发行费用41,118,759.52元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币324,174,840.48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[2020]第2-00055号的验资报告。

募集资金专户存储如下：

户名	开户行名称	账号	金额（元）
路德环境科技股份有限公司	招商银行股份有限公司武汉光谷科技支行	127905133610188	168,070,112.00
路德环境科技股份有限公司	中信银行股份有限公司武汉自贸区支行	8111501012100725061	150,000,000.00
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	11155000000859292	20,000,000.00
合 计			338,070,112.00

## 二、以自筹资金预先支付发行费用情况

本公司募集资金各项发行费用（不含税）合计人民币41,118,759.52元，其中保荐承销费（不含增值税）27,223,488.00元已从募集资金中扣除。截至2020年9月23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4,196,226.40元（不含增值税），具体情况如下：

序号	费用类别	自筹资金预先支付金额（元）	本次置换金额（元）
1	保荐费用	2,000,000.00	2,000,000.00
2	审计费用	1,226,415.09	1,226,415.09
3	律师费用	641,509.43	641,509.43
4	信息披露费用	92,452.82	92,452.82



序号	费用类别	自筹资金预先支付金额（元）	本次置换金额（元）
5	发行手续费及其他费用	235,849.06	235,849.06
	合 计	4,196,226.40	4,196,226.40

在募集资金到位前，本公司根据以自筹资金的方式先行支付发行费用，待募集资金到位后予以置换。

根据中国证监会《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》等文件的规定，本公司决定以募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金，尚须经本公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

路德环境科技股份有限公司

2020年9月25日

4201190019052



# 营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码  
91110108590611484C



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, 胡咏华

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。(企业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号学院国际大厦1504室



登记机关

2020年01月17日





证书序号: 0000119

## 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: 胡咏华

主任会计师:

经营场所 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

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



中华人民共和国财政部制



姓名 乔冠芳  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1971-03-30  
 Date of birth  
 工作单位 湖北大信会计师事务所有限公司湖北分公司  
 Working unit  
 身份证号码 420102197103302422  
 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 420003204744

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 : 2002 年 10 月 24 日

乔冠芳 (420003204744)

2020年已通过



日 d







姓名	汪海洲
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1979-09-15
Date of birth	
工作单位	大信会计师事务所湖北分所
Working unit	
身份证号码	320922197909151411
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 110100690096

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 2010 年 9 月 15 日

汪海洲(110100690096)

2020年已通过

