

国金证券股份有限公司
关于广西博世科环保科技股份有限公司
非公开发行涉及关联交易的专项核查意见

国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”或“保荐机构”）作为广西博世科环保科技股份有限公司（以下简称“博世科”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引（2014年修订）》等有关规定，经审慎核查，就博世科拟实施非公开发行股票涉及关联交易事项发表如下核查意见：

一、关联交易基本情况

博世科于2016年1月12日召开第二届董事会第二十九次会议，审议通过了相关议案，拟实施非公开发行股票（以下简称“本次非公开发行”）。公司关联方西藏广博环保投资有限责任公司（以下简称“广博投资”）与公司签署《附条件生效的股份认购合同》，拟参与认购公司本次非公开发行的股票，并承诺拟认购不低于本次非公开发行最终确定的发行股份总数的20%（含20%），根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等的规定，本次非公开发行股票事项涉及关联交易（以下简称“本次关联交易”）。

二、关联方及关联关系

（一）广博投资基本情况

截止本核查意见出具日，广博投资基本情况如下：

公司名称	西藏广博环保投资有限责任公司		
成立日期	2015年11月11日	企业类型	有限责任公司
注册资本	10,000万元	统一社会信用代码	91540000MA6T11HM06
法定代表人	杨崎峰		
注册地	拉萨市柳梧新区海亮世纪新城30座1单元1202号		
经营范围	对环保行业的投资；股权投资；投资管理（不含金融及经纪业务）、投资咨询[依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展该项经营活动]。		

	股东姓名	认缴出资（万元）	认缴比例
出资结构	王双飞	4,500.00	45%
	宋海农	1,500.00	15%
	杨崎峰	1,500.00	15%
	许开绍	500.00	5%
	陈 琪	400.00	4%
	黄海师	400.00	4%
	陈国宁	300.00	3%
	詹 磊	300.00	3%
	周永信	200.00	2%
	农 斌	200.00	2%
	陆立海	200.00	2%
	合 计	10,000.00	100%

（二）关联关系

公司共同实际控制人王双飞、宋海农、杨崎峰、许开绍合计持有广博投资80%股权，除上述4人外，广博投资其他股东为公司中高层管理人员。

三、交易标的基本情况

（一）交易标的

本次关联交易标的为公司本次非公开发行的股份，发行数量为不超过2,500万股，其中，广博投资承诺以现金拟认购不低于本次非公开发行最终确定的发行股份总数的20%（含20%）。

（二）关联交易价格确定的原则

本次非公开发行的定价基准日为发行期首日。

公司董事会将根据股东大会授权，在符合相关法律法规及证券监管部门要求的前提下，在取得中国证监会发行核准批文后，根据届时的市场情况择机确定并公告选择下列任一确定发行价格的定价方式：

- （1）发行价格不低于发行期首日前一个交易日公司股票均价；
- （2）发行价格不低于发行期首日前二十个交易日公司股票均价的90%，或不低于发行期首日前一个交易日公司股票均价的90%。

若公司股票在定价基准日至发行日期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，前述发行价格下限将作相应调整。

最终发行价格将在本次非公开发行申请获得中国证监会的核准文件后，由公司董事会根据股东大会授权，按照《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》等有关法律、法规及其他规范性文件的规定，根据竞价结果与本次非公开发行的主承销商协商确定。

（三）定价的公允性

本次非公开发行股票定价原则符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》的相关规定。

广博投资作为公司关联方，将不参与市场竞价过程，并接受市场询价结果，其认购价格与其他发行对象的认购价格相同。

四、关联交易的目的以及对上市公司的影响

本次非公开发行股票是落实公司发展战略的重要举措，不涉及资产收购事项。公司不存在资金、资产被控股股东及其关联人占用的情形，也不存在公司为控股股东及其关联人提供担保的情形。

广博投资以现金方式认购公司本次非公开发行股票，有利于公司发展和优化资本结构，满足业务发展的资金需求，提高抗风险能力和持续经营能力，符合公司战略规划需要，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

本次非公开发行完成后，不会导致公司实际控制权发生变化，公司也没有因本次非公开发行而对高管人员及其结构进行调整的计划，不会对公司的独立运营、财务状况和经营结果造成不利影响。

五、履行的审议审批程序

博世科于2016年1月12日召开第二届董事会第二十九次会议审议通过了非公开发行股票的相关议案，独立董事发表了同意意见，关联董事均回避表决，非关联董事一致同意。上述关联交易事项亦经公司第二届监事会第十六次会议审议

通过。本次非公开发行涉及关联交易事项尚需提交公司股东大会审议批准。

六、独立董事意见

独立董事对公司第二届董事会第二十九次会议的相关资料进行了事前审阅，对关于公司本次非公开发行股票涉及关联交易事项的事前认可意见如下：

根据《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》等相关法律、法规及规范性文件的规定，公司具备非公开发行 A 股股票的条件；本次非公开发行股票符合公司发展战略，有利于公司业务拓展，提升公司综合竞争能力和资金实力，符合公司和全体股东的利益；公司关联方西藏广博环保投资有限责任公司拟参与认购公司本次非公开发行的股票，公司已与其签署《附条件生效的股份认购合同》，该关联交易的定价方式客观、公允，协议双方意思表示真实，协议的形式、内容与签订程序符合相关法律、法规、规范性文件的规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

综上，我们一致同意将本次非公开发行股票方案及相关议案提交公司第二届董事会第二十九次会议审议。

独立董事发表独立意见如下：

1、西藏广博环保投资有限责任公司符合公司本次非公开发行股份认购对象资格；

2、本次关联交易的定价方式符合相关规定要求，关联交易定价公允合理，不存在损害公司及其他股东利益的情况；

3、本次非公开发行股票涉及关联交易，在提交董事会审议前已经征得我们的事先认可，公司董事会在审议相关议案时，关联董事就相关议案的表决进行回避，关联交易决策程序合法、合规；

4、公司本次非公开发行股票涉及的关联交易事项尚需提交股东大会审议批准，股东大会在审议议案时，关联股东应当回避表决。

综上，我们认为公司本次非公开发行股票涉及的关联交易公开、公平、合理，

符合公司根本利益,不存在损害公司及中小股东利益的情形,交易程序合法有效。关联董事回避了相关议案的表决,符合相关法律、法规和公司章程规定。

因此,我们同意本次关联交易,同意公司与西藏广博环保投资有限责任公司签署《附条件生效的股份认购合同》,并同意提交公司 2016 年第二次临时股东大会审议。

七、监事会意见

公司监事会对公司第二届董事会第二十九次会议所审议议案及形成决议的全过程进行了监督,公司监事会认为:董事会履行了勤勉尽责义务,作出决策的程序合法有效,未发现有违反国家有关法律、法规及规范性文件和《公司章程》规定的情形。

八、保荐机构核查意见

国金证券通过事前审阅本次非公开发行的相关资料、核查关联方及关联关系、对照创业板上市公司非公开发行、关联交易相关的法律、法规、规范性文件及公司内部制度文件、列席董事会会议等方式,对本次非公开发行涉及关联交易事项进行核查后认为:

1、博世科非公开发行涉及关联交易事项已经独立董事事前认可并发表独立意见,并经公司董事会和监事会审议通过,尚需提交股东大会审议批准;

2、本次关联交易决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定,关联交易定价遵循公允、合理的原则,不存在损害公司和全体股东利益的行为。

综上,保荐机构对本次非公开发行涉及关联交易事项无异议。

