

证券代码：300422

证券简称：博世科

公告编号：2021-137

债券代码：123010

债券简称：博世转债

## 广西博世科环保科技股份有限公司

# 关于2021年度向特定对象发行股票摊薄即期回报的 风险提示、填补措施及相关主体承诺（三次修订稿）的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

**重大提示：**本次向特定对象发行股票完成后，公司总股本、净资产将会增加，每股收益、净资产收益率将可能出现一定幅度下降，股东即期回报存在被摊薄的风险。本公告中公司对净利润、每股收益、净资产收益率的假设分析不构成公司的盈利预测，公司制定填补回报措施不等于对公司未来利润作出保证，敬请广大投资者注意投资风险。

根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）以及《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等相关规定，为保障中小投资者利益，广西博世科环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）就本次发行对摊薄即期回报的影响进行了认真的分析，现将本次发行摊薄即期回报及公司采取的措施说明如下：

### 一、本次发行的影响分析

本次发行完成后，公司的总股本、净资产规模将有所上升。短期内，在募集资金的效用尚不能完全得到发挥的情况下，公司的每股收益、净资产收益率可能会受到一定影响，即期回报可能被摊薄。但从中长期看，公司向特定对象发行股票募集资金带来的资本金规模的增长将带动公司业务规模的扩张，并进而提升公司的盈利能力和净利润水平。公司将积极采取各种措施提高净资产和资本金的使

用效率，以获得良好的回报。

### （一）主要假设

1、假设宏观经济环境、公司所处行业情况及公司经营环境等方面未发生重大不利变化；

2、假设公司于 2021 年 9 月底完成本次发行（该完成时间仅用于计算本次向特定对象发行股票摊薄即期回报对主要财务指标的影响，最终以经中国证监会同意注册并实际发行完成时间为准）；

3、本次向特定对象发行拟募集资金总额为 75,655.94 万元，不考虑发行费用的影响（该募集资金总额仅为估计值，最终以经中国证监会同意注册并实际发行完成的募集资金总额为准）；

4、在预测公司 2021 年末总股本时，以本次发行前总股本为基数，仅考虑本次发行的影响，不考虑其他因素对公司股本总额的影响。截至 2021 年 3 月 31 日公司总股本为 405,716,406 股，本次发行的股份数量为 99,155,880 股，本次发行完成后，公司总股本将达到 504,872,286 股；

5、未考虑募集资金未利用前产生的银行利息的影响，以及募集资金到账后对公司经营情况的影响；

6、公司 2020 年度归属于上市公司股东的净利润为 19,501.49 万元，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 14,665.95 万元。2021 年度扣除非经常性损益前、后归属于母公司所有者的净利润分别按以下三种情况进行测算：A、与 2020 年度持平；B、较 2020 年度增长 10%；C、较 2020 年度减少 10%；

7、根据 2020 年度分红派息实施方案：以截至本次权益分派股权登记日（2021 年 6 月 30 日）公司总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），合计派发现金股利人民币 2,028.58 万元（含税）；

8、在预测公司发行后的净资产时，未考虑除募集资金、净利润、现金分红之外的其他因素对净资产的影响；

9、每股收益、净资产收益率指标根据《公开发行证券的公司信息披露编报

规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的有关规定进行计算；

10、上述假设分析中关于本次发行前后公司主要财务指标的情况不构成公司的盈利预测，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

## （二）对公司主要财务指标的影响

基于上述假设，公司测算了本次向特定对象发行股票对公司的每股收益、加权平均净资产收益率等主要财务指标的影响，具体如下：

项目	2020年度 /2020-12-31	2021年度/2021-12-31	
		本次发行前	本次发行后
总股本（万股）	40,571.31	40,571.31	50,487.23
本次发行数量（万股）			9,915.59
本次募集资金（万元）			75,655.94
<b>假设2021年扣除非经常性损益前后净利润与2020年度持平</b>			
归属于上市公司股东的净利润（万元）	19,501.49	19,501.49	19,501.49
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润（万元）	14,665.95	14,665.95	14,665.95
基本每股收益（元/股）	0.52	0.48	0.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.39	0.36	0.34
加权平均净资产收益率	9.27%	7.51%	7.00%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	6.97%	5.65%	5.26%
<b>假设2021年扣除非经常性损益前后净利润较2020年度增长10%</b>			
归属于上市公司股东的净利润（万元）	19,501.49	21,451.64	21,451.64
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润（万元）	14,665.95	16,132.55	16,132.55
基本每股收益（元/股）	0.52	0.53	0.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.39	0.40	0.37
加权平均净资产收益率	9.27%	8.23%	7.67%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	6.97%	6.19%	5.77%
<b>假设2021年扣除非经常性损益前后净利润较2020年度减少10%</b>			
归属于上市公司股东的净利润（万元）	19,501.49	17,551.34	17,551.34

扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润（万元）	14,665.95	13,199.36	13,199.36
基本每股收益（元/股）	0.52	0.43	0.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.39	0.33	0.31
加权平均净资产收益率	9.27%	6.78%	6.32%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	6.97%	5.10%	4.75%

本次发行完成后，公司发行在外普通股股数、净资产相应增加，而公司募集资金投资项目的效用发挥需要一定的过程和时间，因此每股收益、加权平均净资产收益率在本次发行完成后可能出现下降。未来，随着募集资金的充分运用和主营业务的进一步发展，将有助于公司每股收益、加权平均净资产收益率的提升。

## 二、对于本次向特定对象发行股票摊薄即期回报的特别风险提示

本次发行完成后，公司总股本和净资产规模均有一定幅度的增长。本次发行募集资金将全部用于偿还银行借款，预计本次募集资金使用后公司经营风险将有效降低，盈利能力将得到改善，但在公司总股本和净资产规模增加的情况下，公司盈利水平可能短期内未能产生相应幅度增长，公司即期回报存在短期内被摊薄的风险。同时，公司在测算本次发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的具体影响时，对 2021 年度归属于母公司股东净利润的假设分析并非公司的盈利预测，为应对即期回报被摊薄风险而制定的填补回报具体措施亦不等同于对公司未来利润做出保证，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。特此提醒投资者注意。

## 三、董事会选择本次向特定对象发行股票的必要性和合理性

董事会选择本次向特定对象发行股票的必要性和合理性分析，详见同日公告的公司《2021 年度向特定对象发行股票方案论证分析报告（二次修订稿）》。

## 四、本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系，公司从事募投项目在人员、技术、市场等方面的储备情况

公司本次发行募集资金扣除发行费用后将全部用于偿还银行借款，旨在改善公司财务状况和资本结构，降低财务风险，为公司未来的快速发展奠定基础。本

次发行募集资金投资项目不涉及人员、技术、市场等方面的相关储备。

## 五、公司应对本次向特定对象发行股票摊薄即期回报、增强公司持续回报能力采取的措施

### （一）全面提升公司管理水平，完善员工激励机制

公司将继续围绕现有业务及产品，进一步优化业务流程，持续加强市场开拓，通过现有业务规模的扩大促进公司业绩上升，降低由于本次发行对投资者回报摊薄的风险；同时完善内部控制制度，不断提高日常运营效率，合理运用各种融资工具和渠道，提高资金使用效率，降低运营成本，提升经营效率。

另外，公司将进一步完善员工薪酬和激励机制，引进市场优秀人才，充分挖掘员工的创造力和潜在动力，以进一步促进公司业务发展。

### （二）加强募集资金管理，提高募集资金使用效率

公司将按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司监管指引第2号—公司募集资金管理和使用的监管要求》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定管理和使用本次发行募集资金。为保障公司规范、有效使用募集资金，本次向特定对象发行股票募集资金到位后，公司董事会将监督公司对募集资金的存储及使用，以保证募集资金合理规范使用，提高资金使用效率，防范募集资金使用不当的风险。

### （三）坚持自主创新，提升核心竞争力

公司将坚持自主创新，依托已建立起来的技术研发、系统集成、关键设备、工程业绩等核心竞争优势，继续培养和引进优秀人才，增强研发创新能力，进一步巩固和加强危废处置、土壤治理及生态修复、水环境治理及生态修复、环保设施运营等领域的市场地位和竞争优势，提升公司的核心竞争力，增强公司的盈利能力。

### （四）不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障

公司将严格遵循《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利；确保

董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权，做出科学的决策；确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益；确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。

#### **（五）完善现金分红政策，强化投资者回报机制**

根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的要求，为完善公司利润分配政策，增强利润分配的透明度，保护公众投资者合法权益，公司已在《公司章程》中明确了利润分配政策尤其是现金分红有关内容，明确了保护中小投资者利益的相关内容。

为建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，对利润分配做出制度性安排，保证利润分配政策的连续性和稳定性，公司制定了《未来三年股东分红回报规划（2021-2023年）》。公司将严格执行《公司章程》和《未来三年股东分红回报规划（2021-2023年）》中明确的利润分配政策，在公司业务不断发展的过程中，强化中小投资者权益保障机制，给予投资者合理回报。

### **六、相关主体作出的承诺**

#### **（一）公司董事、高级管理人员关于保证公司填补即期回报措施切实履行的承诺**

公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

- 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；
- 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、承诺在自身职责和权限范围内，促使公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

5、若公司未来推出股权激励政策，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

6、自承诺出具日至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；

7、本人作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人接受按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的相关处罚或采取相关监管措施。本人承诺切实履行本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

## **(二) 公司控股股东关于保证公司填补即期回报措施切实履行的承诺**

公司的控股股东根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

2、自承诺出具日至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足该等规定时，本公司承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；

3、本公司作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司接受按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出的相关处罚或采取相关监管措施。本公司承诺切实履行本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

特此公告。

广西博世科环保科技股份有限公司 董事会

2021年7月30日