

广西博世科环保科技股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目及
支付发行费用的鉴证报告
天职业字[2021]40617号

目 录

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告	1
以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明	3

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的
鉴证报告

天职业字[2021]40617号

广西博世科环保科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广西博世科环保科技股份有限公司（以下简称“博世科”）管理层编制的截至 2021 年 9 月 30 日《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》。

一、管理层的责任

博世科管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关文件的规定编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证工作，以对自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序，选择的程序取决于我们的职业判断。

我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，博世科管理层编制的截至 2021 年 9 月 30 日止的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》已经按照深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关文件的要求编制，在所有重大方面反映了博世科截至 2021 年 9 月 30 日止募集资金项目及发行费用的预先投入情况。

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的

鉴证报告（续）

天职业字[2021]40617号

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供博世科为以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为博世科用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

中国·北京

二〇二一年十月十九日

中国注册会计师： 李 明

中国注册会计师： 张卫帆

广西博世科环保科技股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用 用的专项说明

(除另有注明外, 所有金额均以人民币万元为货币单位)

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关文件的规定, 广西博世科环保科技股份有限公司(以下简称“公司”)以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况专项说明如下:

一、向特定对象发行A股股票募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意广西博世科环保科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可〔2021〕2988号)同意注册, 公司于2021年9月向特定对象发行A股股票99,155,880股, 发行价格为7.63元/股, 募集资金总额756,559,364.40元, 扣除发行费用后募集资金净额为750,102,688.02元, 截至2021年9月30日止, 募集资金到位情况业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并出具“天职业字[2021]40612号”验资报告。公司对募集资金采取了专户存储, 并与保荐机构、募集资金专户开立银行签署了相应的募集资金三方监管协议。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

根据《广西博世科环保科技股份有限公司向特定对象发行股票募集说明书》等发行申请文件, 本次募集资金扣除发行费用后全部用于偿还银行借款, 具体偿还借款明细如下:

金额单位: 人民币万元

序号	借款主体	融资机构	借款期限	借款用途	使用募集资金 金偿还借款 金额
1	广西博世科环保科技股份有限公司	中国银行股份有限公司南宁市西乡塘支行	2019.05.23-2023.11.10	用于日常经营 周转	4,717.66
2	广西博世科环保科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行	2019.10.17-2021.10.17	用于日常经营 周转	5,050.00
3	广西博世科环保科技股份有限公司	桂林银行股份有限公司南宁分行	2020.04.07-2021.4.01	用于日常经营 周转	248.70

序号	借款主体	融资机构	借款期限	借款用途	使用募集资金 金偿还借款 金额
4	广西博世科环保科技股份有限公司	桂林银行股份有限公司南宁分行	2020.04.23-2021.04.22	用于日常经营 周转	5,000.00
5	广西博世科环保科技股份有限公司	中信银行股份有限公司南宁分行	2020.04.23-2021.04.23	用于日常经营 周转	2,600.00
6	湖南博世科环保科技股份有限公司	交通银行湖南省分行	2020.05.18-2021.05.17	用于日常经营 周转	1,000.00
7	广西博世科环保科技股份有限公司	桂林银行股份有限公司南宁分行	2020.06.15-2021.06.14	用于日常经营 周转	1,501.38
8	湖南博世科环保科技股份有限公司	北京银行股份有限公司长沙分行	2020.06.16-2021.06.16	用于日常经营 周转	1,000.00
9	广西博世科环保科技股份有限公司	中信银行股份有限公司南宁分行	2020.06.30-2021.06.30	用于日常经营 周转	600.00
10	广西博世科环保科技股份有限公司	中信银行股份有限公司南宁分行	2020.07.23-2021.07.23	用于日常经营 周转	900.00
11	广西博世科环保科技股份有限公司	桂林银行股份有限公司南宁分行	2020.07.31-2021.07.29	用于日常经营 周转	5,055.40
12	广西博世科环保科技股份有限公司	广西北部湾银行股份有限公司南宁市兴东支行	2020.08.05-2021.08.04	用于日常经营 周转	2,850.00
13	广西博世科环保科技股份有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司广西壮族自治区南宁市分行	2020.08.17-2021.08.16	用于日常经营 周转	5,130.70
14	广西博世科环保科技股份有限公司	平安银行股份有限公司	2020.08.19-2021.08.04	用于日常经营 周转	4,774.80
15	广西博世科环保科技股份有限公司	桂林银行股份有限公司南宁分行	2020.08.20-2021.08.13	用于日常经营 周转	1,168.55
16	广西博世科环保科技股份有限公司	桂林银行股份有限公司南宁分行	2020.08.31-2021.08.24	用于日常经营 周转	724.47
17	广西博世科环保科技股份有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司广西壮族自治区南宁市分行	2020.09.03-2021.09.02	用于日常经营 周转	1,469.67
18	广西博世科环保科技股份有限公司	桂林银行股份有限公司南宁分行	2020.09.10-2021.09.06	用于日常经营 周转	435.52

序号	借款主体	融资机构	借款期限	借款用途	使用募集资金偿还借款金额
19	广西博世科环保科技股份有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司广西壮族自治区南宁市分行	2020.10.01-2021.09.30	用于日常经营 周转	3,414.60
20	广西博世科环保科技股份有限公司	桂林银行股份有限公司南宁分行	2020.10.13-2021.10.12	用于日常经营 周转	899.47
21	广西博世科环保科技股份有限公司	中信银行股份有限公司南宁分行	2020.10.23-2021.8.27	用于日常经营 周转	1,998.00
22	广西博世科环保科技股份有限公司	桂林银行股份有限公司南宁分行	2020.10.27-2021.10.26	用于日常经营 周转	129.00
23	广西博世科环保科技股份有限公司	中信银行股份有限公司南宁分行	2020.10.30-2021.8.27	用于日常经营 周转	4,800.00
24	广西博世科环保科技股份有限公司	兴业银行股份有限公司南宁分行	2020.11.02-2021.11.01	用于日常经营 周转	11,500.00
25	广西博世科环保科技股份有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司广西壮族自治区南宁市分行	2020.11.03-2021.11.01	用于日常经营 周转	4,973.68
26	广西博世科环保科技股份有限公司	中信银行股份有限公司南宁分行	2020.11.30-2021.08.27	用于日常经营 周转	950.00
27	广西博世科环保科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行	2020.12.23-2021.06.22	用于日常经营 周转	2,185.00
28	广西博世科环保科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行	2020.12.24-2021.06.23	用于日常经营 周转	1,900.00
29	广西博世科环保科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行	2020.12.29-2021.06.25	用于日常经营 周转	2,315.00
		合 计			<u>79,291.60</u>

根据《广西博世科环保科技股份有限公司向特定对象发行股票募集说明书》：“募集资金到位前，公司将根据银行借款到期时间等实际情况，以自有资金等方式进行先行归还，待本次发行股票募集资金到位后予以置换。公司董事会可根据股东大会的授权，对募集资金偿还的每笔借款及金额等具体使用安排进行确定或调整。”

三、募集资金置换预先投入自筹资金的实施

在募集资金实际到位前,公司根据银行借款到期时间等实际情况,以自有资金等方式进行先行归还,截至2021年9月30日,使用自有资金偿还上述借款金额59,430.62万元,明细如下:

金额单位: 人民币万元

序号	借款主体	融资机构	借款期限	预先偿还借款时间	自筹资金偿还借款金额	募集资金置换预先投入自筹资金金额
1	广西博世科环保科技股份有限公司	中国银行股份有限公司南宁市西乡塘支行	2019.05.23-2023.11.10	2021-05-10	2,358.83	2,358.83
2	广西博世科环保科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行	2019.10.17-2021.10.17	2021-09-22	5,050.00	5,050.00
3	广西博世科环保科技股份有限公司	桂林银行股份有限公司南宁分行	2020.04.07-2021.4.01	2021-04-01	248.70	248.70
4	广西博世科环保科技股份有限公司	桂林银行股份有限公司南宁分行	2020.04.23-2021.04.22	2021-04-01	5,000.00	5,000.00
5	广西博世科环保科技股份有限公司	中信银行股份有限公司南宁分行	2020.04.23-2021.04.23	2021-04-06	2,600.00	2,600.00
6	湖南博世科环保科技股份有限公司	交通银行湖南省分行	2020.05.18-2021.05.17	2021-05-17	1,000.00	1,000.00
7	广西博世科环保科技股份有限公司	桂林银行股份有限公司南宁分行	2020.06.15-2021.06.14	2021-06-14	1,501.38	1,501.38
8	湖南博世科环保科技股份有限公司	北京银行股份有限公司长沙分行	2020.06.16-2021.06.16	2021-06-08	1,000.00	1,000.00
9	广西博世科环保科技股份有限公司	中信银行股份有限公司南宁分行	2020.06.30-2021.06.30	2021-06-30	600.00	600.00
10	广西博世科环保科技股份有限公司	中信银行股份有限公司南宁分行	2020.07.23-2021.07.23	2021-07-23	900.00	900.00
11	广西博世科环保科技股份有限公司	桂林银行股份有限公司南宁分行	2020.07.31-2021.07.29	2021-07-01	5,055.40	5,055.40
12	广西博世科环保科技股份有限公司	广西北部湾银行股份有限公司南宁市兴东支行	2020.08.05-2021.08.04	2021-08-04	2,850.00	2,850.00

序号	借款主体	融资机构	借款期限	预先偿还借款时间	自筹资金偿还借款金额	募集资金置换预先投入自筹资金金额
13	广西博世科环保科技股份有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司广西壮族自治区南宁市分行	2020.08.17-2021.08.16	2021-07-01, 2021-08-16	5,130.70	5,130.70
14	广西博世科环保科技股份有限公司	平安银行股份有限公司	2020.08.19-2021.08.04	2021-08-04	4,774.80	4,774.80
15	广西博世科环保科技股份有限公司	桂林银行股份有限公司南宁分行	2020.08.20-2021.08.13	2021-08-13	1,168.55	1,168.55
16	广西博世科环保科技股份有限公司	桂林银行股份有限公司南宁分行	2020.08.31-2021.08.24	2021-08-24	724.47	724.47
17	广西博世科环保科技股份有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司广西壮族自治区南宁市分行	2020.09.03-2021.09.02	2021-09-02	1,469.67	1,469.67
18	广西博世科环保科技股份有限公司	桂林银行股份有限公司南宁分行	2020.09.10-2021.09.06	2021-07-01	435.52	435.52
19	广西博世科环保科技股份有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司广西壮族自治区南宁市分行	2020.10.01-2021.09.30	2021-09-24	3,414.60	3,414.60
20	广西博世科环保科技股份有限公司	中信银行股份有限公司南宁分行	2020.10.23-2021.8.27	2021-08-27	1,998.00	1,998.00
21	广西博世科环保科技股份有限公司	中信银行股份有限公司南宁分行	2020.10.30-2021.8.27	2021-08-27	4,800.00	4,800.00
22	广西博世科环保科技股份有限公司	中信银行股份有限公司南宁分行	2020.11.30-2021.08.27	2021-08-27	950.00	950.00
23	广西博世科环保科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行	2020.12.23-2021.06.22	2021-06-22	2,185.00	2,185.00
24	广西博世科环保科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行	2020.12.24-2021.06.23	2021-06-23	1,900.00	1,900.00
25	广西博世科环保科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行	2020.12.29-2021.06.25	2021-06-25	2,315.00	2,315.00
		合计			<u>59,430.62</u>	<u>59,430.62</u>

四、募集资金置换已支付发行费用的情况

公司本次募集资金各项发行费用合计人民币6,456,676.38元（不含税），在募集资金到位前，本公司已用自筹资金支付的发行费用为人民币282,944.43元（不含税），明细如下：

单位：人民币元

项 目	金 额
律师费	273,876.46
其他发行费用	9,067.97
合 计	<u>282,944.43</u>

公司本次拟以募集资金对前述预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金合计59,458.91万元一并进行置换。

公司董事会认为，公司本次向特定对象发行A股股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金事项，其内容及程序符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》和《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》等相关法律、法规和规章制度的规定。

广西博世科环保科技股份有限公司董事会

法定代表人：张雪球

财务总监：马宏波

二〇二一年十月十九日