

中信建投证券股份有限公司
关于广西博世科环保科技股份有限公司
向关联方借款暨关联交易的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”、“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“公司”、“博世科”）2021年向特定对象发行并上市的保荐机构，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》等相关规定，对广西博世科环保科技股份有限公司向关联方借款暨关联交易事项进行了审慎核查，核查的情况如下：

一、关联交易概述

为提高融资效率，降低融资成本，公司拟与控股股东广州环保投资集团有限公司（以下简称“广州环投集团”）签订《借款协议》，向广州环投集团借款不超过人民币5亿元（含息），用于补充流动资金、归还银行贷款、项目投资建设等与公司日常经营相关的事项，本次借款的年化利率不高于同期贷款市场报价利率（即LPR）。本次借款额度有效期为《借款协议》生效之日起至2022年12月31日。

截至本核查意见出具日，广州环投集团直接持有公司30.84%的股权，为公司控股股东。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年12月修订）》等有关规定，本次交易构成关联交易。

本次关联交易事项已经公司第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十二次会议审议通过，关联董事和关联监事对该议案进行了回避表决，独立董事发表了事前认可意见和同意的独立意见。本次关联交易事项尚需提交公司股东大会审议批准。

本次关联交易事项不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，无须经过有关部门批准。

二、关联方基本情况

关联方名称	广州环保投资集团有限公司		
统一社会信用代码	91440101671815024A	法定代表人	李水江
公司类型	有限责任公司（国有控股）	成立时间	2008年1月23日
注册资本	354,399.531915万元		
注册地点	广州市越秀区流花路121号（南塔）1218房		
主营业务	主要从事污水处理及其再生利用；环境保护专用设备制造；环保技术推广服务；环保技术开发服务；环保技术咨询、交流服务；市政设施管理；大气污染治理；工程技术咨询服务；工程项目管理服务；城乡市容管理；环保设备批发；危险废物治理；城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输服务；固体废物治理等业务。		
主要财务数据 (单位：万元)	项目	2021年末/2021年度（经审计）	
	总资产	3,643,852.36	
	净资产	965,799.49	
	负债总额	2,678,052.87	
	营业收入	548,289.61	
	利润总额	1,753.20	
	净利润	7,671.18	
关联关系	广州环投集团拥有公司有表决权的股份数占总股本比例为30.72%，系公司的控股股东，广州环投集团为公司的关联方。		
履约能力	广州环投集团系国有控股企业，经营情况正常，非失信被执行人，具备履约能力。		

三、关联交易的公允性及合理性

本次向关联方借款有利于提高公司融资效率，降低融资成本和融资风险，满足公司日常营运资金需求；本次借款的年化利率不高于同期贷款市场报价利率（即LPR），交易定价公允、合理，不存在损害公司和全体股东尤其是中小股东利益的情形。

四、关联交易协议内容

公司与广州环投集团签订的《借款协议》主要内容如下：

1、协议主体

出借人：广州环保投资集团有限公司（以下简称“甲方”）

借款人：广西博世科环保科技股份有限公司（以下简称“乙方”）

2、协议主要条款

(1) 借款总额度：不超过人民币5亿元（含息）（大写：人民币伍亿元整）。该额度有效期为本协议生效之日起至2022年12月31日。

(2) 借款方式及期限：乙方根据自身资金需求，在办理每笔借款前，应当提交甲方审批同意，并且每单笔借款期限不超过总额度有效期。

(3) 借款利息及收计方法：借款利息按季度支付，乙方在季度末月的20日向甲方支付利息，最后一次的利息按照实际天数计算后连同本金一起归还甲方。借款年化利率不高于同期贷款市场报价利率（即LPR）。

(4) 借款用途：用于乙方补充流动资金、归还银行贷款、项目投资建设与日常经营相关的事项，不能用于其他用途。

(5) 本协议在履行过程中发生的争议，由当事人双方友好协商解决，协商不成的，可依法向甲方所在地人民法院提起诉讼。

(6) 本协议经甲、乙双方履行内部审批程序，并经双方签字盖章后方可生效。

五、关联交易的目的及对上市公司的影响

公司本次向控股股东借款主要系基于公司经营发展和补充流动资金需要，有利于提高公司融资效率，降低融资成本和融资风险，满足公司日常营运资金需求，不会影响公司的独立性，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

广州环投集团系国有控股企业，经营情况正常，非失信被执行人，具备履约能力。

六、当年年初至披露日与该关联人累计已发生的各类关联交易的总金额

2022年年初至本核查意见出具日，公司与广州环投集团发生日常关联交易金额344.15万元，主要为公司及子公司向广州环投集团及其子公司提供设备、咨询服务等。

七、相关审议程序

本次关联交易已经公司第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十二次会议审议批准，关联董事、监事已回避表决；公司独立董事发表了事前认可和同意的独立意见；本次关联交易尚需提交公司股东大会审议。

八、保荐机构核查意见

保荐机构查阅了本次关联交易的《借款协议》、博世科董事会决议、独立董事意见、监事会决议、拟披露公告文件等资料，与博世科高级管理人员沟通了解本次关联借款的目的和原因。

经核查，本保荐机构认为：

1、本次关联交易已经公司第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十二次会议审议批准，关联董事、监事已回避表决；公司独立董事发表了事前认可和同意的独立意见；本次关联交易尚需提交公司股东大会审议。该事项履行了必要的内部审批程序，相关审批程序符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规及《公司章程》的规定。

2、本次关联借款的年化利率不高于同期贷款市场报价利率（即LPR），交易定价公允、合理，不存在损害公司及股东利益的情形。

综上，本保荐机构对博世科向关联方借款暨关联交易事项无异议。

（本页无正文，为《中信建投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向关联方借款暨关联交易的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名：

陈书璜

张星明

中信建投证券股份有限公司

2022年4月28日