

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的
鉴证报告
天职业字[2018]17603 号

目 录

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告	1
以自筹资金预先投入募集资金投资项目专项说明	3

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的鉴证报告

天职业字[2018]17603 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《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》。

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 2018 年 7 月 16 日止的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》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 2018 年 7 月 16 日止募集资金项目的预先投入情况。

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的鉴证报告（续）

天职业字[2018]17603 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。

中国注册会计师：

中国·北京

二〇一八年七月十六日

傅成钢

中国注册会计师：

刘洋

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的具体情况专项说明如下：

一、公开发行可转换公司债券募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准广西博世科环保科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018] 617号）核准，公司于2018年7月公开发行可转换公司债券430万张，每张面值100元，募集资金总额4.30亿元，扣除发行费用后募集资金净额为420,893,396.24元，截至2018年7月11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[2018]17594号”《广西博世科环保科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集资金净额的验证报告》。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创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》公司募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元		
项目名称	总投资金额	募集资金计划投入额
南宁市城市内河黑臭水体治理工程PPP项目	91,800.00	不超过 43,000.00
合 计	<u>91,800.00</u>	<u>不超过 43,000.00</u>

根据《广西博世科环保科技股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》：“本次公开发行可转债的募集资金到位后，公司将按照项目的实际需求将募集资金投入上述项目；项目总投资金额高于本次募集资金使用金额部分由公司自筹解决；本次发行扣除发行费用后的实际募集资金低于拟投资项目的实际资金需求总量的部分，由公司自筹解决。

在本次公开发行可转债的募集资金到位之前，公司将根据项目需要以银行借款、自有资金以及变更用途后的前次募集资金等方式进行先期投入，并在募集资金到位之后，依相关法律法规的要求和程序对先期投入资金（使用变更用途后的前次募集资金部分除外）予以置换。”

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，为保证项目顺利进行，公司以自筹资金进行了预先投入，截至2018年7月16日，投资金额为14,025.67万元。

金额单位：人民币万元			
项目名称	预先投入时间	预先投入形式	自筹资金预先投入金额
南宁市城市内河黑臭水体治理工程 PPP 项目	2017 年 9 月 30 日	以投资款名义投入 货币资金	14,025.67
合 计			<u>14,025.67</u>

公司董事会认为，公司本次以公开发行的可转换公司债券募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项，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： 宋海农

财务总监：陈琪

二〇一八年七月十六日