

中信建投证券股份有限公司

关于安徽博世科环保科技股份有限公司

转让控股子公司部分股权后被动形成关联担保的核查意见

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”）作为安徽博世科环保科技股份有限公司（以下简称“博世科”、“公司”）2021年向特定对象发行股票并上市的保荐机构，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023年修订）》《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，对博世科转让控股子公司部分股权而被动形成关联担保事项进行了核查，具体情况如下：

一、关联担保情况概述

（一）关联关系说明

经公司2023年第一次临时股东大会审议批准并授权，2023年12月27日，公司召开第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第七次会议，审议通过《关于转让控股子公司部分股权暨关联交易进展的议案》，同意公司向控股股东宁国市国有资本控股集团有限公司（以下简称“宁国国控”）转让所持控股子公司泗洪博世科水务有限公司（以下简称“泗洪博世科”）75%股权，双方签订《泗洪博世科水务有限公司75%股权转让协议》（以下简称“《股权转让协议》”）。本次转让完成后，公司持有泗洪博世科5%的股权，泗洪博世科不再纳入公司合并报表范围。具体内容详见公司披露于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网的相关公告。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规的规定，本次股权转让后，泗洪博世科成为公司控股股东控制的企业，系公司的关联方。

（二）关联担保的基本情况

为支持泗洪博世科项目建设和生产经营，公司为其前期向银行等金融机构办理融资业务提供了担保，具体情况如下：

1、2016年3月24日，公司为泗洪博世科向中国建设银行股份有限公司泗洪支行申请项目贷款提供担保，截至本公告日，该笔担保余额为6,985万元；

2、2023年3月10日，公司为泗洪博世科向江苏常熟农村商业银行股份有限公司泗洪支行申请流动资金贷款提供担保，截至本公告日，该笔担保余额为990万元；

3、2023年9月19日，公司为泗洪博世科向江苏泗洪农村商业银行股份有限公司朱湖支行申请流动资金贷款提供担保，截至本公告日，该笔担保余额为1,000万元；

4、2023年11月16日，公司为泗洪博世科向苏银金融租赁股份有限公司开展融资租赁业务提供担保，截至本公告日，该笔担保余额为2,126.31万元；

本次股权转让完成后，上述担保将被动形成关联担保。

（三）审议程序

2023年12月27日，公司召开第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第七次会议，审议通过《关于转让控股子公司部分股权后被动形成关联担保的议案》，关联董事、关联监事已回避表决。公司独立董事已召开独立董事专门会议审议并一致通过本事项。公司监事会发表了审核意见。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》规定，该议案尚需提交公司股东大会审议，与该关联交易有利害关系的关联人将回避表决。本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》中规定的重大资产重组，不构成重组上市，无需经过有关部门批准。

二、被担保人基本情况

公司名称	泗洪博世科水务有限公司		
成立时间	2015年08月04日	注册地点	泗洪县青阳镇周庄居委会S245省道北侧
注册资本	10,000.00万元	法定代表人	许冬平
股权结构	本次转让前：公司持股占比80%，江苏清源水务投资有限公司持股占比20%；本次转让后：宁国国控持股占比75%，公司持股占比5%，江苏清源水务投资有限公司持股占比20%		
主营业务	负责“江苏泗洪县东南片区供水工程PPP项目”特许经营期内的运营、管理。		
主要财务数据 (单位：万元)	项目	2022年末/2022年度 (经审计)	2023年11月末/2023年1-11月 (经审计)
	总资产	59,400.44	51,693.75

	负债总额	24,387.17	35,374.20
	其中：银行贷款总额	9,385.00	10,026.51
	流动负债总额	14,053.37	25,210.99
	净资产	35,013.27	16,319.55
	营业收入	8,028.44	7,236.81
	利润总额	7,670.77	1,742.36
	净利润	5752.03	1,306.28
是否为失信被执行人	否		
是否有正在履行的诉讼	截至本公告披露日，泗洪博世科不存在正在履行的诉讼事项。		
其他或有事项说明	因泗洪博世科向银行申请项目贷款，根据银行的要求，泗洪博世科为借款事项提供土地使用权抵押及应收账款质押担保。		

注：2022年财务数据业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计；2023年1-11月财务数据业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

三、被动形成关联担保拟采取的保障措施

为维护公司及股东利益，经公司与宁国国控协商一致，对被动形成的关联担保事项采取相关保障措施，双方签订的《股权转让协议》明确约定本次股权转让完成后，由宁国国控按其持股比例为泗洪博世科融资向金融机构提供担保。宁国国控将协同公司、泗洪博世科与银行等金融机构协商，逐步解除公司对泗洪博世科超过持股比例的担保，在解除之前或根据金融机构的要求，需要公司继续为泗洪博世科现有融资提供担保的，宁国国控同意按其持股比例向公司提供反担保，同意泗洪博世科向公司补充提供剩余部分的反担保，反担保自泗洪博世科不再作为公司并表子公司之日起生效。具体担保、反担保的内容以相关主体之间、相关主体与金融机构签署的协议为准。本次关联担保风险总体可控，不会对公司的正常生产经营产生不利影响。公司董事会提请股东大会授权经营管理层具体办理本次关联担保及反担保的相关手续，签署相关文件。

四、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至本公告披露日，公司及下属子公司的担保额度总金额为 356,042.36 万元，提供担保总余额为 221,509.91 万元，担保总余额占公司 2022 年未经审计净资产的 97.20%；截至本公告日，公司对泗洪博世科实际发生的担保余额为 11,101.31 万元，占上市公司最近一期经审计净资产的比例为 4.36%。公司无逾期担保、涉及诉讼的担保及因担保被判决败诉而应承担损失的情况。除此次因转让

泗洪博世科股权后被动形成的关联担保外，公司不存在给其他关联方提供担保的情况。

五、相关审议程序

本次交易已经公司第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第七次会议审议批准，关联董事、监事已回避表决；公司独立董事已召开独立董事专门会议审议并一致通过本事项；本次交易事项尚需提交公司股东大会审议批准。

六、保荐机构核查意见

经核查，本保荐机构认为：

1、博世科本次转让控股子公司部分股权后被动形成关联担保事项已经董事会、监事会审议通过，关联董事和关联监事对相关议案进行了回避表决；公司独立董事已召开独立董事专门会议审议并一致通过本事项；本次交易事项尚需提交公司股东大会审议批准，符合相关法律法规的规定，履行了必要的审议程序，不存在损害公司及股东利益的情形。

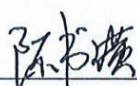
2、提请各方根据《股权转让协议》的约定妥善处理本次关联担保的相关事宜。

综上，本保荐机构对博世科本次转让控股子公司部分股权后被动形成关联担保事项无异议。

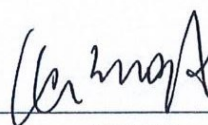
（以下无正文）

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于安徽博世科环保科技股份有限公司转让控股子公司部分股权后被动形成关联担保的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人签名：



陈书璜



张星明

