

证券代码：300422

证券简称：博世科

公告编号：2022-102

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 第五届董事会第二十次会议决议公告

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。

广西博世科环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会办公室于 2022 年 12 月 12 日以传真、短信、电子邮件和电话等方式向全体董事发出第五届董事会第二十次会议的通知。本次会议于 2022 年 12 月 14 日以通讯的方式召开。本次会议应出席董事 9 人，实际出席董事 9 人。本次会议的召集、召开符合《公司章程》、公司《董事会议事规则》及相关法律、法规的规定，决议合法有效。

经全体董事逐项认真审议，以记名投票方式通过如下议案：

一、审议通过《关于会计估计变更的议案》

随着公司业务的发展和外部经济环境的变化，公司不断加强应收款项及合同资产风险的精细化管理深度，应收款项和合同资产的信用风险特征也随之不断变化。根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的相关规定，公司对应收账款、其他应收款以及合同资产的预期信用损失进行了复核。为了更加公允地反映公司应收账款、其他应收款、合同资产的预期信用损失情况，根据应收款项的结构特征，参考同行业可比公司应收款项、其他应收款、合同资产的预期信用损失率，拟进一步细化公司应收款项的信用风险特征组合类别，并对应收账款、其他应收款以及合同资产的预期信用损失率进行调整，以更加客观公允地反映公司的财务状况与经营成果。

经全体董事认真讨论与审议，同意公司根据实际经营情况和相关法律法规的规定，对会计估计进行变更。公司独立董事发表了同意的独立意见，公司监事会发表了审核意见，审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于广西博世科环保科技股份有限公司会计估计变更专项说明的审核报告》。此次

会计估计变更对公司日后财务状况有一定影响，预计不会导致 2022 年度净利润出现盈亏性质改变，由于目前无法确定 2022 年末的应收账款余额及账龄分布，故暂无法确定本次会计估计变更对公司 2022 年度净利润指标影响的具体金额。基于谨慎性原则，本次会计估计变更将提交公司股东大会审议批准。

具体内容详见同日刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站（巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于会计估计变更的公告》。

表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

本议案尚需提交公司 2022 年第四次临时股东大会审议。

二、审议通过《关于召开公司 2022 年第四次临时股东大会的议案》

经认真审议，董事会决定召开公司 2022 年第四次临时股东大会，具体内容详见同日刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站（巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>）的《广西博世科环保科技股份有限公司关于召开 2022 年第四次临时股东大会的通知》。

表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

特此公告。

广西博世科环保科技股份有限公司

董事会

2022年12月14日