

关于北京碧水源科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的 审核报告

大信专审字（2010）第 1-1201 号

北京碧水源科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，对北京碧水源科技股份有限公司（以下简称贵公司）截至 2010 年 04 月 30 日止以自筹资金预先投入首次公开发行股票募集资金投资项目情况进行了专项审核。贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料以及我们认为必要的其他证据；我们的责任是对贵公司以自筹资金预先投入首次公开发行股票募集资金投资项目情况发表专项审核意见。本专项报告系根据深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指南》的要求出具，所发表的专项审核意见是我们在进行了审慎调查，实施了必要的审核程序的基础上，根据审核过程中所取得的材料作出的职业判断。现将我们对贵公司以自筹资金预先投入首次公开发行股票募集资金投资项目审核情况报告如下：

一、募集资金的数额和到位时间

根据贵公司 2009 年 7 月 18 日第三次临时股东大会决议及修改后的公司章程的规定，经中国证券监督管理委员会《关于核准北京碧水源科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》“证监许可[2010]369 号”文核准，并经深圳证券交易所同意，贵公司于 2010 年 04 月 08 日由主承销商（保荐人）第一创业证券有限责任公司采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）股票 3,700.00 万股，每股发行价为 69.00 元，募集资金总额为 255,300.00 万元，扣除主承销商承销佣金、保荐费 10,160.00 万元后，其余募集资金由主承销商（保荐人）第一创业证券有限责任公司于 2010 年 04 月 13 日划入贵公司在北京银行中关村科技园区支行开立的募集资金专用账户（账号为 01090879400120105110360），再扣减其余发行费用 1,454.75 万元后，贵公司实际募集资金净额为人民币 243,685.25 万元。上述募集资金到位情况业经大信会计师事务所有限公司予以验证，并出具“大信验字[2010]第 1-0016 号”《验资报告》。

二、招股说明书中对募集资金投向的承诺情况

经贵公司 2009 年第一届第十八次董事会通过《募集资金管理制度》、2009 年度第三次临时股东大会审议通过，由董事会负责实施，贵公司发行募集资金，将按轻重缓急顺序投资于以下项目：

单位：人民币万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金拟投资额	实际投入及预计投入时间进度					项目获得的核准审批或备案情况
				第一年 (2007年)	第二年 (2008年)	第三年 (2009年)	第四年 (2010年)	第五年 (2011年)	
1	膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心	29,554.00	29,554.00	0.00	3,500.00	0.00	7,000.00	19,054.00	京怀柔发改(备)【2008】3号
2	超/微滤膜系列产品生产线	27,059.00	27,059.00	2,914.56	1,795.64	2,566.51	11,639.73	8,142.56	京怀柔发改(备)【2007】10号；京怀柔发改(备)【2008】4号
3	其他与主营业务相关的营运资金项目								
	合计	56,613.00	56,613.00	2,914.56	5,295.64	2,566.51	18,639.73	27,196.56	

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2010 年 04 月 30 日止，贵公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目中的实际投资额为 14,416.43 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目计划投资额	截至 2010 年 04 月 30 日重点项目投资进展情况	自筹资金实际投入
1	投资江苏碧水源环境科技有限责任公司(运营支持中心)	3,500.00	项目已实施，以自筹资金投入	3,500.00
2	超/微滤膜系列产品生产线土地价款	2,260.91	项目已实施，以自筹资金投入	2,260.91
3	超/微滤膜系列产品生产线一期厂房(固定资产)	2,504.48	项目已实施，以自筹资金投入	2,184.48
4	超/微滤膜系列产品生产线一期设备(固定资产)	264.81	项目已实施，以自筹资金投入	264.81
5	超/微滤膜系列产品生产线二期厂房(在建工程)	2,536.87	项目已实施，以自筹资金投入	2,536.87
6	超/微滤膜系列产品生产线二期设备(在建工程)	3,834.40	项目已实施，以自筹资金投入	3,669.36
	合计	14,901.47		14,416.43

四、募集资金置换预先投入自筹资金的金额

根据《北京碧水源科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》第十一节“募集资金运用”中“一、募集资金投资项目概况中所披露，项目投资计划拟补充膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心项目及超/微滤膜系列产品生产线项目的总投资流动资金金额为 56,613.00 万元。”截止到 2010 年 04 月 30 日止，贵公司已经通过以自筹方式预先投入 14,416.43 万元，贵公司将相应置换已投入的自筹流动资金 14,416.43 万元。

五、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况与专项说明的比较

将以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况与贵公司《关于北京碧水源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情况的专项说明》的内容逐项对照，两者相符。

六、审核结论

经审核，我们认为，贵公司《关于北京碧水源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情况的专项说明》中的内容与实际使用情况相符。

本专项报告仅供贵公司用于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，不得用作任何其他目的。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：密惠红

中国·北京

中国注册会计师：陈立新

2010 年 05 月 16 日