

关于碧水源科技股份有限公司 2010年度募集资金实际存放与使用情况的 鉴证报告

大信专审字[2011]第 1-0311 号

北京碧水源科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的北京碧水源科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2010 年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）进行了鉴证。

一、管理层的责任

按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定及相关格式指引编制专项报告是贵公司管理层的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项报告编制相关的内部控制，保证专项报告的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对专项报告发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了了解、询问、检查等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，贵公司管理层编制的专项报告符合深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司 2010 年度募集资金实际存放与使用的实际情况。

四、报告使用范围说明

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其它目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

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：张海念

二〇一一年二月二十五日

北京碧水源科技股份有限公司

关于 2010 年度募集资金实际存放与使用情况的 专项报告

深圳证券交易所:

现根据贵所印发的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定及相关格式指引,将本公司 2010 年度募集资金实际存放与使用情况专项说明如下:

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]369号”文核准,本公司委托主承销商第一创业证券有限责任公司(以下简称“第一创业”)首次公开发行人民币普通股(A股)3,700万股(每股面值1元),发行价格为每股69.00元,共募集资金人民币255,300万元。扣除承销和保荐费用10,160万元后的募集资金人民币245,140万元,由主承销商“第一创业”于2010年4月13日汇入本公司账户。另减除律师费、审计费等其他发行费用589.81万元,公司本次实际募集资金净额为人民币244,550.19万元,经大信会计师事务所有限公司验证,已由其出具大信验字[2010]第1-0016号《验资报告》。

2010年度,募集资金项目投入金额合计40,474.51万元,其中直接投入承诺投资项目22,474.51万元。截止2010年12月31日,本公司募集资金账户余额为203,880.43万元,其中活期存款账户余额为2,380.43万元,定期存单为201,500万元。

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,保护投资者权益,本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的有关规定,结合公司实际情况,制定了《北京碧水源科技股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“《管理制度》”),该《管理制度》于2009年7月3日第一届董事会第十八次会议审议通过并于2010年12月22日第二届董事会第七次会议进行修订。同时,公司已与保荐人第一创业证券有限责任公司、中国银行北京怀柔支行、北京银行中关村科技园区支行及华夏银行北京知春支行(以下统称“专户银行”)签订了《募集资金三方监管协议》,由本公司在该三家银行开设了三个募集资金专户以及该专户派生的定期存单进行存储和管理。

本公司对募集资金的使用实行专人审批,以保证专款专用。

三、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况表

募集资金使用情况表详见本报告附件 1。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

无

五、募集资金使用及披露中存在的问题

无

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

附件：募集资金使用情况表

北京碧水源科技股份有限公司董事会

2011年2月25日

附表:

募集资金使用情况表

单位: 万元

| 募集资金总额 | | | | 244,550 | | 本年度投入募集资金总额 | | | | 40,474.51 | | |
|-------------------------|----------------|------------|-----------|---|-----------|---------------|----------------------------------|---------------------------|----------------|-----------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额 | | | | 0 | | 已累计投入募集资金总额 | | | | 40,474.51 | | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | | | 0.00% | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额 | 截至期末承诺投入金额(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1) | 截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心 | 否 | 29,554.00 | 29,554.00 | 29,554.00 | 9,722.04 | 9,722.04 | 19,831.96 | 32.90 | 2010年6月30日(部分) | 1,837.88 | 是 | 否 |
| 超/微滤膜系列产品生产线 | 否 | 27,059.00 | 27,059.00 | 27,059.00 | 12,752.47 | 12,752.47 | 14,306.53 | 47.13 | 2010年6月30日(部分) | 3,927.52 | 是 | 否 |
| 合计 | | 56,613.00 | 56,613.00 | 56,613.00 | 22,474.51 | 22,474.51 | 34,138.49 | 39.70 | | 5,765.40 | | |
| 未达到计划进度原因(分具体项目) | | | | 按招股说明书承诺进度, 募集资金项目尚在建设中, 不存在未达到计划今年度的情况。 | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | 项目可行性未发生重大变化。 | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | | | | 经公司召开的第二届董事会第五次会议审议通过的募集资金投资项目“膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心”原计划拟在公司总部通过自行购买设备进行建设的方式进行, 现改为通过购买北京市门头沟再生水厂同样设备25年的使用经营权的方式来实现。 | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | | | | 经公司召开的第二届董事会第五次会议审议通过的募集资金投资项目“膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心”原计划拟在公司总部通过自行购买设备进行建设的方式进行, 现改为通过购买北京市门头沟再生水厂同样设备25年的使用经营权的方式来实现。 | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | | | | 经公司召开的第一届董事会第三十一次会议审议通过用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金14,416.43万元, 该事项已经大信会计师事务所有限公司进行审计并出具了大信专审字【2010】第1-1201号《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》, 公司按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。 | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | | | | 经公司召开的第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用超募资金16,000.00万元用于暂时补充流动资金。 | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | | | | 暂无 | | | | | | | | |
| 募集资金其他使用情况 | | | | 经公司召开的第一届董事会第三十一次会议审议通过了《关于公司首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》, 同意公司使用该募集资金2,000万元偿还银行贷款。 | | | | | | | | |