

第一创业摩根大通证券有限责任公司
关于北京碧水源科技股份有限公司
为其参股子公司南京城建环保提供担保的核查意见

第一创业摩根大通证券有限责任公司（以下简称“一创摩根”）作为北京碧水源科技股份有限公司（以下简称“碧水源”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的持续督导保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定，对碧水源为其参股子公司南京城建环保水务投资有限公司（以下简称“南京城建环保”）提供担保事项进行了审慎核查，核查情况及核查意见如下：

一、担保情况概述

碧水源于2013年8月15日召开了第二届董事会第六十一次会议。会议以7票同意，0反对，0票弃权表决通过了《关于为南京城建环保水务投资有限公司提供担保的议案》。

被担保人南京城建环保为公司参股子公司，公司持股比例为50%。

为满足南京城建环保日常经营的需要，公司决定为其向中国交通银行股份有限公司江苏省分行（以下简称“交行江苏省分行”）申请的单笔金额不超过人民币20,000万元，且总额不超过人民币20,000万元的固定资产贷款提供连带责任保证担保，担保期限自协议生效之日起五年，并授权董事长文剑平先生与交行江苏省分行签署担保业务相关的法律合同及法律文件。

根据《公司章程》、《对外担保管理制度》等的规定，此次对外担保事项属于关联担保，需提交股东大会审议。（公司目前尚未签署担保协议，公司将在股东大会审议通过本议案后，向银行申请本次担保的相关事宜，并根据进展及时公告。）

二、被担保人基本情况

公司名称：南京城建环保水务投资有限公司

法定代表人：邹建平

公司类型：有限责任公司

公司注册资本：15,000 万元人民币

公司注册地址：南京市江宁经济技术开发区胜太路 68 号

公司的经营范围为：从事给水、污水处理、固体废弃物处理、污泥处置、雨水综合利用领域的技术开发与技术服务，以及以上领域的投资、设备制造、工程承包、建设与运营。

主要股东：北京碧水源科技股份有限公司持有其 50% 股权；南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司持有其 50% 股权。

关联关系：南京城建环保水务投资有限公司为碧水源合资公司，碧水源派驻南京城建环保水务投资有限公司的董事同时担任碧水源的董事，根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3 第 3 项规定，南京城建环保水务投资有限公司为碧水源的关联法人。

截至 2012 年 12 月 31 日，南京城建环保资产总额为 26,765.92 万元，负债总额为 10,555.47 万元，净资产为 16,210.45 万元，2012 年营业收入为 6,029.61 万元，利润总额为 1,456.92 万元，净利润为 1,092.46 万元，负债总额为 10,555.47 万元（其中银行贷款总额为 9,945.95 万元、流动负债总额 609.52 万元）。以上数据经上海众华沪银会计师事务所有限公司江苏分所审计。

截至 2013 年 06 月 30 日，南京城建环保资产总额为 25,889.86 万元，负债总额为 9,903.7 万元，净资产为 15,986.13 万元，2013 年 1—6 月营业收入为 0 元，利润总额为 -224.32 万元，净利润为 -224.32 万元，负债总额为 9,903.73 万元（其中银行贷款总额为 9,945.95 万元、流动负债总额 -42.22 万元）。

当年年初至披露日与该关联人累计已发生的各类关联交易的总金额：2013 年年初至今，公司与南京城建环保累计已发生的各类关联交易的总金额为 2.06 万元。

三、担保的主要内容

公司为南京城建环保向中国交通银行江苏省分行办理的单笔金额不超过人民币 20,000 万元,且总额不超过人民币 20,000 万元的固定资产贷款提供连带责任保证担保,期限为 5 年。

四、碧水源董事会意见

碧水源董事会认为本次担保的实施主要是为了满足南京城建环保日常经营的需要,被担保的参股子公司南京城建环保财务状况稳定,经营情况良好,偿债能力较强。南京城建环保的控股股东南京市城市建设投资控股(集团)有限责任公司,已按照其持股比例落实解决南京城建环保申请相应额度的贷款提供全额担保事项,故未对本次综合授信业务提供担保。此次担保行为的财务风险处于公司可控范围之内,公司对其提供担保不会损害上市公司的利益。

五、碧水源独立董事意见

南京城建环保为公司参股子公司,信誉及经营状况良好,到目前为止没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。本次担保行为不会对公司及其参股子公司的正常运作和业务发展造成不良影响。本次担保内容及决策程序符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法规要求。作为公司独立董事,同意公司为南京城建环保向交通银行股份有限公司江苏省分行办理的单笔金额不超过人民币 20,000 万元,且总额不超过人民币 20,000 万元的固定资产贷款提供连带责任保证担保,期限为 5 年。本次关联担保需在公司股东会审议通过后实施。

六、累计对外担保数量及逾期担保数量

截至本公告日,碧水源及控股(参股)子公司对外担保总额为 85,650 万元(含本次担保),占 2012 年末公司经审计净资产的 22.07%。公司及其控股(参股)子公司无逾期对外担保情况。

七、保荐机构意见

一创摩根认为:碧水源此次为参股子公司南京城建环保提供担保,有利于子

公司的业务发展。同时，碧水源和南京城建环保经营状况良好，本次担保行为不会对公司及其参股子公司的正常运作和业务发展造成不良影响。上述担保事项已经碧水源第二届董事会第六十一次会议审议通过，独立董事对该事项发表了同意意见。碧水源为子公司提供担保的行为符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等的有关规定。一创摩根对碧水源为其参股子公司南京城建环保提供担保事项无异议。

(本页无正文，为《第一创业摩根大通证券有限责任公司关于北京碧水源科技股份有限公司为其参股子公司南京城建环保提供担保的核查意见》之签章页)

保荐代表人： _____

陈晔

熊顺祥

第一创业摩根大通证券有限责任公司

2013年8月15日