

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，对碧水源为参股子公司内蒙古东源水务科技发展有限公司（以下简称“内蒙古东源水务”）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9月30日召开了第二届董事会第六十二次会议。会议以7票同意，0反对，0票弃权表决通过了《关于为内蒙古东源水务科技发展有限公司提供担保的议案》，关联董事文剑平、何愿平回避表决。

被担保人内蒙古东源水务为碧水源参股子公司，公司持股比例为49%。

为满足内蒙古东源水务鄂尔多斯市东胜区北郊污水处理及中水回用扩建工程项目贷款的需要，公司决定为其向国家开发银行内蒙古自治区分行（以下简称“国开行”）申请的人民币11,000万元的项目贷款提供连带责任保证担保，担保期限自协议生效之日起十年。并由内蒙古东源水务与国开行签署相关法律文件。

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：内蒙古东源水务科技发展有限公司

法定代表人：朱迎春

公司类型：有限责任公司

公司注册资本：人民币壹亿元

公司注册地址：内蒙古鄂尔多斯市东胜区康和丽舍南第一幢

公司的经营范围为：饮用水安全和民用及工业水域的技术研究与开发、环保技术服务；水利工程技术咨询；生态工程建设、生态修复；污水处理技术、污水资源化技术、固体废弃物处理技术研发、技术转让、技术咨询；建设工程项目管理；环保设备销售。

主要股东：北京碧水源科技股份有限公司持有其 49% 股权；内蒙古东源宇龙王实业（集团）有限责任公司持有其 51% 股权。

关联关系：内蒙东源水务为碧水源合资公司，公司派驻内蒙东源水务的董事同时担任公司的董事，根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3 第 3 项规定，内蒙东源水务为公司的关联法人。

截至 2012 年 12 月 31 日，内蒙古东源水务科技发展有限公司资产总额 22,484.72 万元，负债总额 10,213.91 万元，净资产 12,270.81 万元，2012 年营业收入 8,925.91 万元，利润总额 2,694.25 万元，净利润 2,058.56 万元，负债总额 10,213.91 万元（其中银行贷款总额 0 万元、流动负债总额 9,578.22 万元）以上数据经内蒙古中磊会计师事务所审计。

截至 2013 年 06 月 30 日，内蒙古东源水务科技发展有限公司资产总额 18,517 万元，负债总额 6,510.95 万元，净资产 12,006.05 万元，2013 年 1—6 月营业收入 0 万元，利润总额-264.76 万元，净利润-264.76 万元，负债总额 6,510.95 万元（其中银行贷款总额 0 万元、流动负债总额 6,510.95 万元）。

2013 年年初至今，公司与内蒙古东源水务科技发展有限公司累计已发生的各类关联交易的总金额为 42.67 万元。

三、担保的主要内容

公司为内蒙东源水务向国家开发银行内蒙古自治区分行（以下简称“国开行”）申请的人民币 11,000 万元的项目贷款提供连带责任保证担保，担保期限自协议生效之日起十年。

四、累计对外担保数量及逾期担保数量

截至本公告日，公司及控股子公司对外担保总额为 96,650 万元（含本次担保），占 2012 年末公司经审计净资产的 24.90%，其中包括公司对控股子公司对外担保 50,000 万元。公司及控股子公司无逾期对外担保情况。

五、保荐机构意见

一创摩根认为：碧水源此次为参股子公司内蒙东源水务提供担保，有利于子公司的业务发展。同时，碧水源和内蒙东源水务经营状况良好，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六十二次会议审议通过，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子公司内蒙东源水务提供担保事项无异议。

（以下无正文）

（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控股子公司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9月30日