

上海巴安水务股份有限公司

独立董事对相关事项发表的独立意见

上海巴安水务股份有限公司于2012年3月29日召开第一届董事会第十二次会议，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所创业板上市规范运作指引》等相关法律、法规及公司章程的规定，我们作为独立董事，经对公司经营行为的审核、监督及对会议资料的仔细研究，基于独立、客观、公正的立场，就会议中所涉及的事项发表独立意见如下：

一、关于公司对外担保和关联方资金占用情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》的有关规定，按照中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的要求，作为上海巴安水务股份有限公司的独立董事，对公司截止2011年12月31日的对外担保情况和控股股东及其它关联方占用资金情况进行了认真核查和了解，发表如下独立意见：

1、报告期内不存在对外担保情况：

我们对于报告期内的对外担保情况发表如下独立意见：截止2011年12月31日，公司不存在对外担保情况。

2、报告期内不存在控股股东及其它关联方占用公司资金的情况：

我们对于报告期内的关联方资金占用情况发表如下独立意见：我们查验了报告期内关联方资金往来情况，截止2011年12月31日，公司不存在控股股东及其关联方占用公司资金或变相占用公司资金的情况。

二、关于公司2011年度内部控制自我评价报告的独立意见

根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规规范性文件以及《公司章程》等有关规定，公司独立董事就《公司2011年度内部控制自我评价报告》进行了认真的核查，发表如下独立意见：

经核查，公司已建立了较为完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合国

家有关法律、法规及监管部门的规定和要求，并能得到有效的执行，保证了公司生产经营管理活动的有序开展，公司2011 年度内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

三、关于公司2011年度募集资金存放与使用情况的独立意见

根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》等有关规定，公司独立董事经审阅公司编制的《关于2011 年募集资金年度使用情况专项报告》（以下简称《专项报告》和公司聘请的上海众华沪银会计师事务所有限公司出具（沪众会字(2012)第 5179 号）《募集资金年度使用情况专项鉴证报告》，及询问公司相关业务人员、内部审计人员和高级管理人员后，对公司 2011 年度募集资金存放与使用情况及《专项报告》，发表如下独立意见：

经核查，公司编制的《专项报告》内容真实、准确、完整、不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，公司编制的《专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《创业板上市公司临时报告内容与格式指引第9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，如实反映了公司2011年度募集资金实际存放与使用情况。

四、关于续聘上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司2012年度审计机构的独立意见

根据《中华人民共和国公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》等有关规定，独立董事就续聘上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司2012年度审计机构，发表如下独立意见：

经核查，上海众华沪银会计师事务所有限公司在2011年度审计工作中，计划安排详细，派驻的审计人员具有良好的职业操守，审计工作经验丰富，为公司出具的各期审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果，同意继续聘请上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司2012年财务审计机构，并同意公司董事会将上述事项提交公司股东大会审议。

五、2011年度公司关联交易确认的独立意见及2012年公司关联交易事前审核的独立意见

报告期内，公司对关联交易事项进行了充分披露。公司2011年度的关联交易遵循了客观、公正、公平的交易原则，严格执行《股票上市规则》及《公司章程》等相关文件的规定，履行了相应的法定程序，没有损害到公司和其他非关联方股东的利益。

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《深圳证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等有关规定，公司独立董事就《关于2012年度关联交易的预案》进行了事前审议，发表如下独立意见：

经核查，董事会提供本议案所涉关联交易的有关资料，认为公司2012年预计发生的关联交易遵循了客观、公正和公平的交易原则，不存在任何内部交易，未损害公司及其他非关联方股东的合法权益。公司生产经营过程中与关联方发生的正常业务往来，有利于保证公司的正常生产经营，交易定价遵循公开、公平、公正的原则，未有违规情形，未有损害股东和公司权益情形，且符合监管部门及有关法律、法规、《公司章程》等的规定。

六、关于2012年度董事、监事和高级管理人员薪酬的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规章制度的有关规定，公司独立董事就《公司董事2012年薪酬的议案》、《公司监事2012年薪酬的议案》、《公司高级管理人员2012年薪酬的议案》，发表如下独立意见：

经核查，2012年公司董事、监事和高级管理人员薪酬严格按照公司薪酬及考核制度执行，对董事、监事和高级管理人员的考核及薪酬发放程序符合有关法律、法规及公司章程、规章制度等的规定。

七、关于公司2011年度利润分配方案的独立意见

根据上海众华沪银会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告（沪众会字(2012)第 5177 号），公司 2011 年归属于母公司股东的净利润为 22,860,333.98 元，加年初未分配利润 33,343,270.86 元，减去 2011 年度按公司实现净利润 10%提取法定盈余公积 2,286,033.40 元，2011 年度末可供股东分

配的利润为 53,917,571.44 元。公司 2011 年度利润分配的预案以公司 2011 年 12 月 31 日的总股本 6,670 万股为基数，用资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后总股本为 13340 万股。

据此，我们认为该利润分配方案符合公司目前的实际情况，有利于公司的持续稳定发展，同意公司董事会的 2011 年度利润分配预案，并提请董事会将上述预案提请股东大会审议。

八、关于 BT 项目会计核算方法的独立意见

1、公司依照《企业会计准则》的相关规定，结合公司的实际情况，因公司承接项目模式的增加，相应增加会计核算方式，是合理、合规，是必要的。我们一致认为增加此项 BT 项目会计核算方法符合企业会计准则及相关解释规定，使公司的确认收入核算能够更加恰当地反映公司的财务状况和经营成果，提供更可靠、更相关的会计信息，符合公司及所有股东的利益。

2、公司董事会审议本次增加会计核算方法的程序符合有关法律、法规的规定。

3、我们同意公司本次编制 BT 项目会计核算方法。

4、该项会计核算方式增加对公司以前会计政策的补充，因此我们同意该项会计核算方法。

九、关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的独立意见

公司本次使用部分超募资金人民币 1,750 万元永久性补充日常经营所需的流动资金，有利于提高募集资金使用效率，满足公司业务增长对流动资金的需求，提高公司盈利能力，符合全体股东的利益。

公司最近十二个月内未进行证券投资等高风险投资，并承诺本次使用部分超募资金永久性补充流动资金后十二个月内不将上述资金用于开展证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资以及为他人提供财务资助等。

上述部分超募资金的使用计划履行了必要的审批程序，符合《中华人民共和国公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金使用（修订）》等相关法律、法规、部门规章及规范性文件和公司的《公司章程》、

《独立董事制度》的相关规定。

因此，独立董事同意公司使用部分超募资金人民币 1,750万元永久性补充日常经营所需的流动资金。

（本页无正文，为上海巴安水务股份有限公司独立董事对第一届董事会第十二次会议及年度相关事项发表的独立意见之签字页）

独立董事签字：

蒋薇燕

郭有智

于水利

2012 年 3 月 29 日