

## 独立董事 对相关事项的独立意见

陈星辉、杨继瑞先生作为创智信息科技股份有限公司独立董事，对相关情况发表独立意见：

我们本着对公司、全体股东尤其是中小投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司对报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况进行了认真地检查和落实，对公司进行了必要地核查后，发表如下独立意见：

### （一）对外担保情况

报告期内，公司未发生新的担保事项。

以前发生并延续到报告期的公司为原控股股东关联方及其非关联方担保余额累计达4863.49万元。我们关注到公司《重整计划》已于2011年5月27日经深圳中级人民法院批准生效，根据公司《重整计划》，上述担保事项形成的债权将通过《重整计划》的执行得到彻底解决。

目前，在公司破产重整管理人的监督下，公司已根据《重整计划》规定的债权清偿方案向相关债权人清偿了上述债权。

我们将督促公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及中国证监会[2003]56号文件精神要求，严格按照有关规定，防范新的对外担保风险，保证公司广大股东利益不受损害。我们还将积极督促管理层推进重整的执行工作。

## (二) 关联方资金占用情况

截止2011年6月30日关联方资金占用如下表:

单位: 万元

关联方名称	占用性质	期初占用 资金 余额	报告期内 占用累计 发生金额	报告期内 偿还累计 发生金额	期末占用资 金余额
四川大地酒业 发展有限公司	非经营性占用	97.37	0.00	97.37	0
长沙创智世商 网电子商务有 限公司	非经营性占用	1,275.61	0.00	0.00	1,275.61
广东创智网络 系统有限公司	非经营性占用	2,150.34	0.00	0.00	2,150.34
		3,523.32		97.37	3,425.95

期初大股东关联方四川大地酒业发展有限公司占用资金余额为97.37万元,系本公司为保证资金安全向关联方借用银行账户,该款项专款专用于公司日常管理费用,本公司定期核对帐务,并可独立调动资金,严格控制该关联方及大股东不得使用,该关联方并未形成实质占用。通过公司破产重整,公司债权债务纠纷可得到彻底解决,公司正在清理现有银行账户,借用关联方银行账户事项已消除。

本公司的子公司长沙创智世商网电子商务有限公司和广东创智网络系统有限公司对本公司的非经营性占用资金3,425.95万元。由于上述两公司资不抵债并处于停止经营状态,本公司无法通过采取措施收回上述欠款。本公司已根据上述两公司的财务状况,全额计提了坏账准备。

我们将对上述事项继续保持关注，严格履行相应的决策程序和信息披露义务，保护公司特别是中小投资者的权益。

独立董事： 陈星辉

杨继瑞

二〇一一年八月二十九日