

江苏四环生物股份有限公司

独立董事 2013 年年度报告专项说明及独立意见

一、关于关联方资金往来、对外担保情况的专项说明及独立意见

作为江苏四环生物股份有限公司（以下简称四环生物）独立董事，我们根据证监发（2003）56号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等规定精神，按照深圳证券交易所《关于做好上市公司2012年年度报告的通知》的有关规定，在对有关情况进行调查了解，并听取公司董事会、监事会和管理层有关人员意见的基础上，本着实事求是的原则，对四环生物累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发（2003）56号文做如下专项说明及独立意见：

（一）专项说明

- 1、四环生物与第一大股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守证监发（2003）56号文的规定；
- 2、四环生物能够严格控制对外担保风险，没有为第一大股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；

（二）独立意见：

四环生物没有为第一大股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用或代为承担成本和其他支出，也未发生以下情况：有偿或无偿地拆借公司的资金给第一大股东及其他关联方使用；通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；委托第一大股东及其他关联方进行投资活动；为第一大股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；代第一大股东及其他关联方偿还债务。

截止2013年末，公司为全资子公司北京四环生物制药有限公司审批了9,000万元额度的担保，实际担保发生额为5,150万元。

二、对公司《内部控制自我评价报告》的独立意见

根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的要求，结合公司实际情况，公司董事会对公司内部控制的有效性进行了审议评估，并出具了《内部控制自我评价报告》，

对该报告，我们发表独立意见如下：

公司董事会针对公司经营管理实际问题，对公司的整个业务环节、制度体系进行了梳理、修改和完善，以进一步改进和提高公司内控水平。目前公司已建立了较为完善、有效的内部控制体系，制度建设较为全面，并在经营过程中得到了良好的贯彻执行，保证了公司正常的生产经营，对公司健康稳健发展起到了很好的支撑和促进作用。

报告期内，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

三、关于公司2013年度利润分配预案发表的独立意见

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司本年度归属于上市公司股东的净利润为-70,713,027.60元，期末未分配利润为-418,498,130.12元，母公司期末未分配利润为-422,534,944.35元。不具备利润分配的条件。

公司本年度不进行利润分配也不进行资本公积金转增。

经核查，我们认为该事项符合公司实际，同意将该预案提交股东大会审议。

四、关于公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2014年财务报告及内部控制审计机构的议案

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所上市规则》、《独立董事工作制度》等相关规章制度的有关规定，作为江苏四环生物股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，现就公司聘请2014年度财务报告及内部控制审计机构发表如下意见：

经核查，立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的2013年度审计报告客观、公正地反映了公司2013年度的财务状况和经营成果，同意继续聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度财务报告及内部控制审计机构，同意将该预案提交股东大会审议。

五、关于调整独立董事津贴的议案

鉴于独立董事在完善法人治理结构、加强董事会科学决策、强化内部董事及经理层的约束和监督机制、保护中小股东利益、促进公司规范运作等方面具有重要作用和意义，独立董事在公司实际工作中承担了相应的职责和义务，并付出了辛勤的劳动，而本公司独立董事津贴水平相较同行业同地域上市公司偏低，因此，为促进独立董事更好地发挥作用，进一步完善公司治理结构，同意公司将独立董

事津贴调整为4万元/年（税后）。

独立董事：_____

卢青

徐小娟

2014年4月27日