

广西慧球科技股份有限公司

董事会审计委员会 2014 年度履职情况报告

根据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》、《公司董事会审计委员会实施细则》的有关规定，在 2014 年度中，公司董事会审计委员会勤勉尽责、恪尽职守，认真履行相关职责，积极开展工作，充分发挥专业作用。现将公司董事会审计委员会在 2014 年度履职的情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

报告期内，公司完成了董事会及各专业委员会的换届选举工作，公司第八届董事会审计委员会于 2014 年 12 月 29 日选举成立，共有 3 名成员，由独立董事李占国先生、独立董事花炳灿先生及董事郑敏先生组成，独立董事李占国先生担任召集人。审计委员会全体成员均具有能够胜任审计委员会工作的专业知识和商业经验，召集人李占国先生有丰富的会计专业知识和经验，并具备会计学专业教授资格。

李占国：男，本科学历，教授，注册会计师。1982 年 7 月至 2003 年 8 月期间任职于山西财经学院，从事会计专业教学；2003 年 8 月至今任职于上海电机学院，从事财务管理专业教学。2014 年 12 月开始担任公司独立董事。

花炳灿：男，硕士学历，教授级高级工程师。1991 年 3 月至 1999 年 6 月期间历任华东建筑设计研究院工程师、高级工程师；1999 年 6 月至 2002 年 6 月期间历任新疆阿克苏地区建筑规划设计院总工程师、地区建设局副局长；2002 年 9 月至 2005 年 1 月期间担任上海现代设计集团建筑设计部总工程师；2005 年 1 月至今担任华东建筑设计研究院有限公司现代都市建筑设计院总工程师。2014 年 12 月开始担任公司独立董事。

郑敏：男，硕士学历。1996年至2013年期间历任UT斯达康通讯有限公司工程师、总监、副总裁、高级副总裁等职务，2013年加入上海斐讯数据通信技术有限公司，现任上海斐讯数据通信技术有限公司董事、首席执行官。2014年12月开始担任公司董事。

二、审计委员会2014年度会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了7次工作会议，全体委员均亲自出席了全部会议，具体情况如下：

（一）2014年4月15日，审计委员会召开了2014年第一次会议，审议了《2013年度财务决算报告》、《2013年度报告》，《2014年第一季度报告》。

（二）2014年7月8日，审计委员会召开了2014年第二次会议，审议了《关于制定公司未来三年股东回报规划的议案》、《关于制定公司〈募集资金管理办法〉的议案》。

（三）2014年7月22日，审计委员会召开了2014年第三次会议，审议了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于〈广西北生药业股份有限公司非公开发行股票预案〉的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》、《关于公司与发行对象签订〈附条件生效的非公开发行股票认购协议〉的议案》、《关于本次非公开发行股票构成关联交易的议案》。

（四）2014年8月5日，审计委员会召开了2014年第四次会议，审议了《2014年半年度报告》。

（五）2014年8月25日，审计委员会召开了2014年第五次会议，审议了《关于广西北生药业股份有限公司关联交易的议案》。

（六）2014年10月23日，审计委员会召开了2014年第六次会议，审议了《2014年第三季度报告》。

（七）2014年11月9日，审计委员会召开了2014年第七次会议，审议了《关于公司向关联方借款的议案》。

三、审计委员会2014年度主要工作情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，公司董事会审计委员会对大信会计师事务所（特殊普通合伙）本年度的工作进行了评估，认为大信会计师事务所（特殊普通合伙）在从事公司 2013 年度各项审计工作中，能够遵守职业道德规范，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，相关审计意见客观、公正，对其工作质量表示满意。

（二）指导内部审计工作

报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅了公司的内部审计工作计划并认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行。经审阅内部审计工作报告，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告内容与格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，所包含的信息真实地反映了公司当年的经营成果和财务状况，财务报告内容真实、准确和完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，无重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更，无涉及重要会计判断的事项以及导致非标准无保留意见审计报告的事项发生。

（四）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会通过多种方式组织公司管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构进行沟通交流，综合听取各方意见，积极进行协调，确保按期完成相关审计工作，外部审计机构出具的审计报告公允地反映了公司的财务状况和经营成果。

（五）评估内部控制有效性

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以

及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。审计委员会认为公司的内部控制实际运作情况，符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

（六）关注重大关联交易

报告期内，董事会审计委员会对以下关联交易进行了审议：

《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于〈广西北生药业股份有限公司非公开发行股票预案〉的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》、《关于公司与发行对象签订〈附条件生效的非公开发行股票认购协议〉的议案》、《关于本次非公开发行股票构成关联交易的议案》、《关于广西北生药业股份有限公司关联交易的议案》、《关于公司向关联方借款的议案》。

四、审计委员会履职情况总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会依据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》以及公司《董事会审计委员会实施细则》的有关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了审计委员会的职责。充分发挥了审计委员会的各项职能，在监督外部审计、指导内部审计、公司内部控制体系建设等方面有效履职，对促进公司发展、公司内部控制体系建设和维护投资者利益方面起到了积极的作用。

特此报告！

广西慧球科技股份有限公司

董事会审计委员会

李占国、花炳灿、郑敏

二〇一五年四月二十五日