

**广西慧球科技股份有限公司独立董事  
对公司关联方资金占用及对外担保情况的  
专项说明及独立意见**

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的规定，以及《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》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等有关要求，作为公司独立董事，本着对公司及全体股东、投资者负责的态度，对公司截至2016年12月31日的关联方资金占用及对外担保情况进行了认真核查，基于独立、客观判断的原则，发表独立意见如下：

**一、 关联方资金往来及资金占用情况说明**

**（一）与原实际控制人鲜言的关联方发生的关联往来及资金占用情况**

**1. 对上海慧球通信科技有限公司（以下简称“上海慧球”）出资及关联款项；**

2016年7月29日公司召开第八届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于对上海慧球通讯科技有限公司增资的议案》<sup>1</sup>，对公司全资子公司上海慧球增资1990万元。2016年12月8日上海慧球完成注册资本变更登记。本次增资未根据《公司章程》等相关规定提交股东

---

<sup>1</sup>该子公司名称应为“上海慧球通信科技有限公司”

大会审议。

2016年12月26日，公司及鲜言控制的湖北柯塞威数据科技有限公司（以下简称“湖北柯塞威”）作出股东会决议，上海慧球的注册资本由2,000万元，增至40,000万元。由湖北柯塞威认缴38,000万元。该次关联交易未根据《公司章程》等相关规定提交董事会、股东大会审议。

2016年12月28日至2016年12月30日，湖北柯塞威向上海慧球支付合计18,000万元往来款。2016年12月27日至2016年12月31日，上海慧球向公司支付合计198,139,000元往来款，其中7,389,704元用于冲抵2016年度上海慧球对公司内部原有往来欠款。

公司于2016年12月30日向上海慧球支付增资款1990万元。

截至2016年12月31日，公司欠上海慧球190,610,296元。

上海慧球目前已属于公司合并报表范围以外公司的关联企业。上海慧球与湖北柯塞威（鲜言控制的公司，而非我公司子公司“湖北科赛威”）的往来款，公司不再处理。

## **2. 湖北科赛威供应链管理有限公司（以下简称“湖北科赛威”） 购买房产及对外投资款项；**

2016年7月29日公司召开第八届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于设立科赛威供应链（湖北）有限公司的议案》，同意以现金出资人民币2,000万元设立全资子公司湖北科赛威。2016年8月2日湖北科赛威完成工商注册登记。公司对湖北科赛威累计实缴出资为

900 万元。该设立事项未根据《公司章程》等相关规定提交股东大会审议。

#### (1) 购买房产

2016 年 8 月湖北科赛威与鲜言控制的荆门汉通置业有限公司（以下简称“荆门汉通”）签订了《商品房买卖合同》（合同编号：0095279），购买荆门汉通位于湖北省荆门市响岭路楚天城房屋资产一幢。该房产总建筑面积 3360.77 平方米（平均售价每平米人民币 3700 元），湖北科赛威于 2016 年 8 月 17 日、8 月 29 日向荆门汉通预付购房款共计人民币 900 万元。

#### (2) 对外投资

2016 年 12 月 27 日、12 月 28 日，湖北科赛威向鲜言控制的荆门汉达实业支付共计 9000 万元的增资款。

2016 年 12 月 28 日、12 月 29 日，湖北科赛威向湖北汉佳置业支付共计 6000 万元的增资款。

### 3. 与上海躬盛网络科技有限公司（以下简称“上海躬盛”）关联款项

2016 年公司（包括子公司科赛威智能（深圳）有限公司（以下简称“科赛威智能”）、上海慧球）代鲜言控制的上海躬盛及其相关人员垫付费用，具体如下：

(1) 截至 2016 年 10 月，公司购买电脑、服务器、打印机、视频会议系统等办公设备资产金额为 2,735,240 元，该等资产实际均由上

海躬盛实际占有并使用，扣除已经承担的费用后截至 2016 年 12 月 31 日该资产净值为 2,562,552.16 元，该资产折旧费用已计入对上海躬盛代垫费用。

(2) 截至 2016 年 12 月，公司为上海躬盛及其相关人员垫付费用共计 10,913,545.34 元，垫付费用包括办公费用、差旅费用、咨询费用、社保及公积金服务费等。

(3) 截至 2016 年 12 月，上海慧球为上海躬盛及其相关人员垫付费用共计 2,471,796.77 元，垫付费用包括办公费用、差旅费用、技术开发费、装修费、学费等。

(4) 截至 2016 年 12 月，科赛威智能为上海躬盛及其相关人员垫付费用共计 1,360,231.67 元，垫付费用包括办公费用、差旅费用、物业费、社保费用等。

我们认为，上述与公司关联方的有关增资、购买房产、垫付费用等交易，公司原管理层未根据《公司法》、《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》相关规定履行审议程序，不符合《公司法》、《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》相关要求，损害了公司及全体股东的利益。

## (二) 与公司原董事、高级管理人员的关联往来

公司原董事长董文亮于 2016 年 7 月至 2016 年 12 月合计向公司提供往来款 2761 万元，公司于 2016 年 12 月 30 日归还其 2761 万元款项。

2016年12月29日，公司原董事温利华向上海慧球支付100万元往来款。2016年12月28日，公司原董事会秘书陆俊安向上海慧球支付200万元往来款。上海慧球目前已属于公司合并报表范围以外公司的关联企业。上海慧球与温利华、陆俊安的往来款，公司不再处理。

我们认为，上述与公司关联方的关联往来，公司原管理层未根据《公司法》、《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》相关规定履行审议程序，不符合《公司法》、《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》相关要求。

### （三）与顾国平关联往来

2014年12月2日，公司2014年第三次临时股东大会审议通过《关于公司向关联方借款的议案》，同意公司向关联方顾国平或其指定的第三方申请总金额不超过人民币2亿元的无息借款，借款期限为6个月。截至2015年12月31日，公司对顾国平的欠款余额为6200万元。

公司于2016年1月至2016年6月收到顾国平款项1880万元，支付顾国平款项1000万元。

上海躬盛2016年4月27日与前实际控制人顾国平签署《经营权和股份转让协议书》（编号：BG-HQKJ-20160427-1）、《借款协议》、《股权转让备忘录》，约定了借款及公司经营权、股份及附属权益转让等系列事宜。

上海躬盛与顾国平于 2016 年 4 月 27 日签署编号为 BG-HQKJ-20160427-4 《承诺书》，约定在《经营权和股份转让协议书》生效同时，顾国平承诺放弃已知(即公司 2016 年一季度报告中披露的)包括但不限于对公司长期借款项下的借款及利息的债权和债权引起的其它权利。

2016 年 9 月 21 日，上海躬盛起诉公司前实际控制人顾国平，要求其就经营权和股份转让、借款等事项承担 15 亿元的赔偿责任，公司作为担保方也被要求承担 15 亿元的连带担保责任，该案经上海市高级人民法院受理立案，案号为（2016）沪民初 29 号。

2017 年 1 月 8 日，上海躬盛与和平财富控股有限公司（以下简称“和平财富”）签署了协议，协议约定：针对上海躬盛与顾国平所签订《股权转让备忘录》、《经营权和股份转让协议书》、《借款协议》的收益权，包括因上海躬盛持有及处置上述相关协议文件项下债权而产生的现金收入及因标的债权产生的任何其他收入，上海躬盛全部转让予和平财富。

2017 年 4 月，上海躬盛、和平财富向公司致函，鉴于和平财富已受让《经营权和股份转让协议书》项下产生的收益权，编号为 BG-HQKJ-20160427-4 《承诺书》所承诺的债务豁免是上海躬盛《经营权和股份转让协议书》项下债权的必要组成部分，亦是和平财富所受让收益权的交易条件的之一。上海躬盛保证《承诺书》的真实性，并保证根据上述《承诺书》履行对公司的有关约定，保证公司不因此受到损失。和平财富对此予以同意。如因上述《承诺书》相关内容不真

实或因顾国平违反《承诺书》约定而向公司主张《承诺书》所涉包括但不限于有关借款及利息的债权或债权引起的其它权利，导致公司发生任何损失的，上海躬盛承诺将全额补偿公司的损失。如任何第三人因对顾国平、上海躬盛享有债权而主张执行对公司《承诺书》所涉债权的，导致公司发生任何损失的，上海躬盛承诺将全额补偿公司的损失。上海躬盛未按照上述承诺补偿公司该损失的，和平财富承诺不足部分将由其代躬盛网络向公司全额补偿（以不超过截至 2016 年 3 月 31 日顾国平对公司原有债权余额 6700 万元为限）。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司尚欠顾国平 380 万元。

我们认为，公司与顾国平之间的有关借款交易，公司已根据《公司法》、《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》相关规定履行审议程序，符合《公司法》、《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》相关要求，符合公司日常经营需要，不存在损害公司及中小股东的利益的情形。

## 二、 对外担保情况说明

（一）对深圳市融达融资担保有限公司与深圳市富恒达融资担保有限公司提供反担保；

公司就诉股东深圳市瑞莱嘉誉投资企业(有限合伙)(以下简称“瑞莱嘉誉”) 损害公司利益责任纠纷一案公司于 2016 年 12 月 19 日向深圳中院申请财产保全，请求对被申请人瑞莱嘉誉价值人民币

287,971,652 元的财产采取保全措施。由深圳市融达融资担保有限公司与深圳市富恒达融资担保有限公司提供担保。公司与深圳市融达融资担保有限公司与深圳市富恒达融资担保有限公司签署协议，协议约定：如被公司在诉讼时效内就保全错误起诉的，则根据案件的处理结果确定，如给担保公司造成损失超过保证金的，公司无权要求退还保证金并应补偿担保公司剩余部分的损失。同时，公司保证，担保人不会因为公司出具保函而蒙受任何损失，否则公司将承担全部赔偿责任。

公司签署的上述协议构成对担保公司对查封瑞莱嘉誉财产担保的反担保。该反担保事项未根据《公司章程》等相关规定履行审议程序。

公司于 2017 年 1 月 11 日申请撤回起诉，于 2017 年 1 月 18 日收到广东省深圳市中级人民法院《民事裁定书》准许公司撤回起诉，瑞莱嘉誉被司法冻结的 23,242,265 股及孳息被解除保全措施。且经公司与瑞莱嘉誉协商，瑞莱嘉誉不会就上述财产保全提起诉讼，公司不需承担反担保责任。

我们认为，上述反担保事项，公司原管理层未根据《公司法》、《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》相关规定履行审议程序，不符合《公司法》、《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》相关要求。但公司目前已作撤诉，瑞莱嘉誉不会就上述财产保全提起诉讼，公司不需承担反担保责任，其不规范的情形及影响已经消除。



## （二）涉诉担保事项；

### 1. 与上海躬盛担保事项

上海躬盛 2016 年 4 月 27 日与前实际控制人顾国平签署《经营权和股份转让协议书》（编号：BG-HQKJ-20160427-1）、《借款协议》、《股权转让备忘录》，约定了借款及公司经营权、股份及附属权益转让等系列事宜。

2016 年 9 月 21 日，上海躬盛起诉公司前实际控制人顾国平，要求其就经营权和股份转让、借款等事项承担 15 亿元的赔偿责任，公司作为担保方也被要求承担 15 亿元的连带担保责任，该案经上海市高级人民法院受理立案，案号为（2016）沪民初 29 号。该案尚在审理中。

### 2. 与上海瀚辉投资有限公司（以下简称“上海瀚辉”）担保事项

2016 年 10 月，上海瀚辉因与上海斐讯投资有限公司（以下简称“上海斐讯”）借款合同纠纷起诉上海斐讯，要求上海斐讯返还投资款、基本收益、违约金暂共计 18,300 万元，并要求公司前实际控制人顾国平、上海斐讯数据通信技术有限公司、公司承担连带清偿责任。该案经上海第一中级人民法院受理立案，案号为【2016】沪 01 民初 806 号。该案尚在审理中。

就（2016）沪民初 29 号、【2016】沪 01 民初 806 号案件涉诉担保事宜，公司董事会、股东大会从未进行过审议或作出过任何决议，除因法院送达的对方当事人证据资料，公司亦不留存有相关担保函件原

件或复印件，公司不认可上海躬盛、上海瀚辉要求公司承担担保责任的主张及证据的真实性、合法性和有效性。

我们认为，公司与上海躬盛、上海瀚辉上述担保事项，尚处于诉讼争议之中，有关担保事项的真实性仍待司法部门进行调查、认定。

（此页无正文，为《广西慧球科技股份有限公司独立董事对公司关联方资金占用及对外担保情况的专项说明及独立意见》之签章页）

独立董事签字：

唐功远

杜 民

魏 霞

广西慧球科技股份有限公司

2017年4月27日