

国信证券股份有限公司关于

完美世界股份有限公司

2018 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”、“独立财务顾问”）作为完美世界股份有限公司（以下简称“完美世界”、“上市公司”或“公司”）2016 年发行股份购买完美世界游戏有限责任公司（原名“上海完美世界网络技术有限公司”，以下简称“完美世界游戏”、“标的公司”）100% 股份并募集配套资金暨关联交易的独立财务顾问及主承销商，根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等有关规定对上市公司 2018 年度募集资金存放与使用情况进行专项核查。现发表专项核查意见如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准完美环球娱乐股份有限公司向完美世界（北京）数字科技有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]849 号）核准，公司向 4 名特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）212,463,532 股，每股面值人民币 1 元，发行价格 23.53345 元/股，募集资金总额为 5,000,000,000.00 元，扣除发行费用 48,825,686.35 元，实际募集股款 4,951,174,313.65 元。上述募集资金已经由立信会计师事务所（特殊普通合伙）（信会师报字[2016]211474 号）验资报告审验确认。

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金使用情况如下（金额单位：元）：

募集资金金额	5,000,000,000.00
发行费用金额	48,825,686.35
募集资金净额	4,951,174,313.65
1、2018 年度募集资金使用	
减：直接投入募投项目	923,909,499.03
2、2017 年度募集资金使用	

减：直接投入募投项目	1,741,507,109.4
3、2016 年度募集资金使用	
减：直接投入募投项目	1,909,776,388.55
加：院线项目退回	650,000,000.00
加：利息收入扣除手续费净额	181,334,806.52
募集资金余额	1,207,316,123.19

二、募集资金存放和管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司依照《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件，制定了《完美世界股份有限公司募集资金使用管理办法》，对募集资金的专户存储、审批使用、管理与监督作了明确的规定。上市公司和国信证券分别与平安银行股份有限公司上海分行、中国民生银行股份有限公司北京分行、招商银行股份有限公司北京双榆树支行及交通银行北京林萃路支行（以下统称“开户银行”）签订了《募集资金三方监管协议》。上市公司对募集资金的存放和使用进行了有效的监督和管理，确保募集资金用于募投项目的建设。在使用募集资金时，严格履行了相应的申请和审批程序，并按规定及时通知国信证券，随时接受国信证券的监督。

截至 2018 年 12 月 31 日，2018 年募集资金在银行账户的存储情况如下：

银行名称	账号	截止日余额 (单位：元)	存放方式
平安银行股份有限公司上海分行	11015635766003	831,934,566.71	1.结构性存款：800,000,000.00 元 2.活期账户：31,934,566.71 元
中国民生银行股份有限公司北京分行	697482911	375,376,777.33	1.通知存款：300,000,000.00 元 2.活期账户：75,376,777.33 元
招商银行股份有限公司北京双榆树支行	110919780110501	44.09	活期账户：44.09 元
交通银行北京林萃路支行	110061203018010093504	4735.06	活期账户：4,735.06 元
合计		1,207,316,123.19	

三、本年度募集资金的实际使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日,上市公司 2018 年度募集资金使用情况详见附表 1。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

变更募集资金投资项目的资金使用情况详见附表 2。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2018 年度,上市公司与募集资金相关的信息披露及时、真实、准确、完整。募集资金的管理和使用不存在违规情况。

六、审计机构对募集资金年度存放及使用情况专项报告的鉴证意见

立信会计师事务所(特殊普通合伙)就上市公司 2018 年度募集资金存放与使用情况出具了信会师报字[2019]第 ZB11071 号《完美世界股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》,其认为:完美世界《2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》(证监会公告[2012]44 号)、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引(2015 年修订)》(深证上[2015]65 号)及相关格式指引的规定,并在所有重大方面如实反映了完美世界募集资金 2018 年度实际存放与使用情况。

七、独立财务顾问核查意见

经核查,独立财务顾问认为:上市公司 2018 年度募集资金使用和管理规范,符合《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》(证监会公告[2012]44 号)、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引(2015 年修订)》(深证上[2015]65 号)及相关格式指引的要求;上市公司对募集资金进行了专户存储和专项使用,不存在改变募集资金用途和损害股东利益的情况,不存在违规使用募集资金的情形,募集资金具体使用情况与上市公司已披露情况一致。独立财务顾问对上市公司 2018 年度募集资金存放与使用情况无异议。

(以下无正文)

附表 1：募集资金使用情况对照表

单位：人民币元

募集资金总额		4,951,174,313.65				本年度投入募集资金总额	923,909,499.03			
报告期内变更用途的募集资金总额		1,370,000,000.00				已累计投入募集资金总额	3,925,192,996.98			
累计变更用途的募集资金总额		2,020,000,000.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		40.80%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本期实现的效益(注)	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
偿还银行贷款	否	800,000,000.00	800,000,000.00	4,439,400.00	800,000,000.00	100.00	2017年		是	否
补充流动资金	否	600,000,000.00	600,000,000.00	0.00	600,000,000.00	100.00	2016年6月		是	否
影视剧投资项目	是	1,600,000,000.00	2,820,000,000.00	654,570,000.00	2,104,500,000.00	74.63	不同影视项目	11,886.63万元(注1)	是	否

							根据项目进度逐步达到可使用状态			
游戏的研发运营与代理项目	是	1,200,000,000.00	700,000,000.00	231,842,399.79	356,777,568.30	50.97	不同游戏项目根据项目进度逐步达到可使用状态	980.74 万元(注2)	是	否
多端游戏智能发行平台	是	800,000,000.00	80,000,000.00	33,057,699.24	63,915,428.68	79.89	2019 年	(注 3)	是	否
承诺投资项目小计		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	923,909,499.03	3,925,192,996.98	78.50		12,867.37 万元		
超募资金投向										
无										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计										
合计		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	923,909,499.03	3,925,192,996.98	78.50		12,867.37 万元		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放公司募集资金三方监管账户 1,207,316,123.19 元（含结构性存款 800,000,000.00 元，通知存款 300,000,000.00 元）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：影视剧投资项目包括不同影视剧项目的制作，部分影视剧项目尚在制作过程中，尚未产生经济效益。本报告期实现的效益为已发行影视剧在报告期内产生的损益。

注 2：游戏的研发运营与代理项目包括不同游戏项目的研发，大部分游戏尚在研发过程中。本报告期实现的效益为已上线游戏在报告期内产生的损益。

注 3：报告期内，公司与 Valve 公司签署授权协议，共同搭建 Steam 中国。鉴于上述战略合作安排，经 2018 年第三次临时股东大会审议通过，公司调整了“多端游戏智能发行平台项目”的定位及拟投入募集资金的总额。调整后的“多端游戏智能发行平台项目”将以整合公司现有游戏平台、优化平台功能、构建统一的完美世界游戏用户平台为主要目标。“多端游戏智能发行平台项目”尚在推进中，鉴于该项目现有定位，其为公司游戏业务提供平台支持服务，由此间接产生经济效益，但不直接产生利润。

附表 2:

变更募集资金投资项目的资金使用情况

单位: 人民币元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
影视剧投资项目	影视剧投资项目、游戏的研发运营与代理项目、多端游戏智能发行平台	2,820,000,000.00	654,570,000.00	2,104,500,000.00	74.63	不同影视项目根据项目进度逐步达到可使用状态	118,866,300.00	是	否
合计	--	2,820,000,000.00	654,570,000.00	2,104,500,000.00	--	--	118,866,300.00	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>经公司 2016 年 9 月 13 日召开的第三届董事会第二十九次会议及 2016 年 10 月 12 日召开的 2016 年第七次临时股东大会审议通过, 公司将原募投项目“影视剧投资项目”、“游戏的研发运营与代理项目”、“多端游戏智能发行平台”投资金额由总计人民币 36 亿元变更为总计人民币 29.5 亿元, 其中影视剧投资项目投资金额减少人民币 1.5 亿元, 游戏的研发运营与代理项目投资金额减少人民币 2 亿元, 多端游戏智能发行平台投资金额减少人民币 3 亿元, 变更募集资金共计人民币 6.5 亿元, 变更的募集资金用于收购院线资产。</p> <p>2018 年 1 月 31 日, 公司召开第三届董事会第四十五次会议, 审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》, 公司拟将 2018 年出售院线资产项目所得转让款中人民币 6.5 亿元转回至募集资金专户, 并用于影视剧投资项目。2018 年 2 月 14 日, 公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过上述议案。</p> <p>2018 年 6 月 15 日, 公司召开第四届董事会第六次会议, 审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》, 公司拟将原“游戏的研发运营与代理项目”投资金额由 10 亿元人民币变更为 7 亿元人民币, 原“多端游戏智能发行平台”投资金额由 5 亿元人民币变更为 0.8 亿元人民币, 共计变更募集资金 7.2</p>						

	亿元。变更的募集资金 7.2 亿元人民币将全部用于影视剧投资项目。2018 年 7 月 2 日，公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过上述议案。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

（本页无正文，为《国信证券股份有限公司关于完美世界股份有限公司2018年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签署页）

项目主办人： _____

蔡军强

马 凯

项目协办人： _____

刘京卫

国信证券股份有限公司

年 月 日