

**上海游久游戏股份有限公司独立董事
对十一届七次董事会相关事项的独立意见**

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《关于做好上市公司 2018 年年度报告披露工作的通知》、《公司独立董事工作制度》和《公司章程》等相关规定，我们作为上海游久游戏股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，就公司对外担保情况的专项说明和十一届七次董事会相关事项发表独立意见如下：

一、公司对外担保情况的专项说明

我们在对公司对外担保情况了解核查后，本着实事求是的原则，就公司对外担保情况发表专项说明如下：

截至 2018 年 12 月 31 日，公司不存在对外担保情况。

二、关于公司及其控股子公司使用闲置自有资金购买理财产品及国债逆回购的议案

在不影响日常经营业务开展及确保资金安全前提下，公司及其控股子公司拟使用不超过人民币 5.00 亿元的闲置自有资金购买理财产品及国债逆回购。我们认为，该事项将有利于提高闲置资金的使用效率，在获得投资收益的同时，提高公司整体收益，符合公司及其股东利益，不存在损害公司及其股东，特别是中小股东利益的情形。

三、公司关于 2018 年度计提资产减值准备的议案

由于公司全资子公司游久时代（北京）科技有限公司和部分参股游戏企业 2018 年经营业绩大幅下滑、甚至亏损等情况，为了客观、公正反映公司财务状况和资产价值，根据《企业会计准则》相关规定和评估结果，公司对相关企业资产计提了减值准备。其中：对游久时代计提商

誉减值准备 77,565.31 万元,同时在合并报表层面继续对资产组计提减值准备合计 253.23 万元; 计提长期股权投资减值准备 2,570.60 万元; 计提可供出售金融资产减值准备 3,589.67 万元; 单独计提坏账准备合计 2,708.56 万元。本次计提资产减值准备减少 2018 年度母公司财务报表当期损益 90,993.96 万元; 减少 2018 年度合并财务报表归属于母公司股东的净利润 86,514.60 万元。

我们认为,公司 2018 年度对相关企业资产计提减值准备符合《企业会计准则》的相关规定,遵循了谨慎性原则,计提资产减值准备后能够更加客观、公正反映公司财务状况和资产价值。

上述第二、第三项议案董事会的提议、审核、表决程序均符合法律法规、规范性文件及《公司章程》的相关规定,会议形成的决议合法、有效,不存在损害公司及其股东利益的情形。我们对上述两项议案均表示同意,同时提请公司股东大会审议。

张华峰

独立董事: 刘继通

李 凡

二〇一九年四月二十八日