

华林证券股份有限公司
关于深圳冰川网络股份有限公司
2020 年度募集资金存放与使用情况之核查意见

华林证券股份有限公司（以下简称“华林证券”、“保荐机构”）作为深圳冰川网络股份有限公司（以下简称“冰川网络”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的规定履行持续督导职责，对冰川网络 2020 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，并发表意见如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2016】1642 号”文《关于核准深圳冰川网络股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，深圳冰川网络股份有限公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）2,500 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格 37.02 元，募集资金总额为人民币 925,500,000.00 元，扣除发行费用人民币 64,993,400.00 元后，募集资金净额为 860,506,600.00 元。该募集资金已于 2016 年 8 月 15 日全部到账，并由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具“XYZH/2016SZA20433”《验资报告》予以验证。

二、募集资金存放与管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规及《深圳冰川网络股份有限公司募集资金管理制度》的规定，深圳冰川网络股份有限公司在中国民生银行股份有限公司深圳宝安支行、招商银行股份有限公司深圳创维大厦支行、中信银行股份有限公司深圳分行、兴业银行股份有限公司深圳分行、浙商银行股份有限公司深圳宝安支行开立了募集资金专户，并分别与

这五家银行及保荐机构华林证券股份有限公司分别签署了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务，三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司募集资金实行专户存储、专款专用，协议各方均按照《募集资金三方监管协议》的相关规定履行了职责。截至 2020 年 12 月 31 日，《募集资金三方监管协议》均得到了切实有效的执行。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司各募集资金专用账户的开户和储存情况如下：

单位：万元

银行名称	账号	截止日余额	存储方式
中信银行股份有限公司深圳分行	8110301013700120478	23.25	活期
中信银行股份有限公司深圳分行	8110301113600560860	9,070.00	结构性存款
合 计		9,093.25	

注 1：上述存款余额中，包含已计入募集资金专户利息收入及理财收益 999.01 万元（其中：利息收入 287.63 万元、理财收益 711.38 万元）；

注 2：截止 2020 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金 9,070 万元进行现金管理，中信银行是在募集资金专户账户下设置独立理财账户用于结构性存款，上表中尾号 0860 的银行账户系现金管理专户，尾号 0478 专户中对账单中显示的账户余额系扣除现金管理金额外的余额；

注 3：公司于第三届董事会第三次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，将原募集资金投资项目“互联网页面游戏产品开发项目”变更为“移动游戏新产品开发项目”。该项目已实施完毕，公司在招商银行股份有限公司深圳创维大厦支行开立的募集资金专户（账号：755914425310702）存放的募集资金已按规定全部使用完毕。截至 2020 年 12 月 25 日，该募集资金专用账户（账号：755914425310702）内的募集资金余额为 0 元，公司已于 2020 年 12 月 29 日办理完该账户注销手续并对外披露；公司于第三届董事会第十二次会议审议通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止“客户端网络游戏产品开发项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营活动。该议案已经公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过。公司在中国民生银行深圳宝安支行募集资金专用账户（账户号：698295508）内的募集资金已全部转入公司自有资金账户用于永久补充流动资金，截至 2020 年 12 月 17 日，该募集资金专户余额为 0 元，公司已于 2020 年 12 月 18 日办理完该账户注销手续并对外披露；

三、2020 年度募集资金的使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

募集资金投资项目的资金使用情况详见募集资金使用情况对照表（见附表）。

（二）用闲置募集资金补充流动资金情况

本年度，公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十一次会议及 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，监事会、独立董事和保荐机构均发表了明确同意的意见。同意公司终止“客户端网络游戏产品开发项目”并使用剩余募集资金永久补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营活动。

（三）对闲置募集资金进行现金管理的情况

公司第三届董事会第八次会议、第三届监事会第八次会议及 2019 年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，监事会、独立董事和保荐机构均发表了明确同意的意见。同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设的情况下使用总额不超过人民币 30,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、投资期限不超过 12 个月有保本约定的低风险投资产品（包括但不限于协定存款、结构性存款、有保本约定的投资产品等）。进行现金管理的额度在股东大会审议通过之日起十二个月有效期内可以循环滚动使用，募集资金现金管理到期后归还至募集资金专用账户，并授权董事长最终审定并签署相关实施协议或合同等文件，公司财务总监具体办理相关事宜。

截止 2020 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理 9,070 万元，具体情况见下表：

闲置募集资金进行现金管理情况

受托方	产品名称	委托理财 金额（万 元）	起始日	到期日	产品类 型	预期年化 收益率
-----	------	--------------------	-----	-----	----------	-------------

中信银行股份有限公司深圳分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 02434 期（代码：C20MT0105）	9,070.00	2020 年 12 月 29 日	2021 年 5 月 14 日	保本浮动收益、封闭式	1.48% ~ 3.12% ^注
合计		9,070.00				

关联关系说明：公司与理财产品受托方无关联关系。

注：存款利息的确定：存款利息根据所挂钩的“新西兰元/美元即期汇率”期末价格来确定。如果到期观察日“新西兰元/美元即期汇率”期末价格相对于期初价格涨幅 $\geq 3\%$ ，则本存款到期利率 3.12%（年化）；如果到期观察日“新西兰元/美元即期汇率”期末价格相对于期初价格上涨且涨幅 $\leq 3\%$ ，或持平，或下跌且跌幅 $\leq 30\%$ ，则本存款到期利率 2.72%（年化）；如果到期观察日“新西兰元/美元即期汇率”期末价格相对于期初价格下跌且跌幅 $> 30\%$ ，则本存款到期利率 1.48%（年化）。

（四）节余募集资金使用情况

报告期内，公司没有发生节余募集资金使用的情况。

（五）尚未使用的募集资金用途及去向

报告期内，公司未使用的募集资金存储于银行募集资金专管账户。

（六）募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

1、公司第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，监事会、独立董事和保荐机构均发表了明确同意的意见。同意公司本次将原募集资金投资项目“互联网页面游戏产品开发项目”变更为“移动游戏新产品开发项目”，实施主体与地点保持不变。

2、公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十一次会议及 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，监事会、独立董事和保荐机构均发表了明确同意的意见。

同意公司终止“客户端网络游戏产品开发项目”并使用剩余募集资金永久补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营活动。

变更募集资金投资项目的资金使用情况详见《变更募集资金投资项目情况表》（见附表二）。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已及时、真实、准确、完整披露了募集资金的使用及其相关信息，不存在募集资金管理违规情形。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：冰川网络严格执行募集资金相关制度，有效执行募集资金监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用等情形。公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相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公司已披露情况基本一致。保荐机构对冰川网络 2020 年度募集资金存放与使用情况无异议。

附表一：募集资金使用情况表

附表二：变更募集资金投资项目情况表

【本页无正文，为《华林证券股份有限公司关于深圳冰川网络股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况之核查意见》之签字盖章页】

保荐代表人：_____

朱文瑾

方红华

华林证券股份有限公司（盖章）

年 月 日

附表一：

募集资金使用情况表

2020 年度

编制单位：深圳冰川网络股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额			86,050.66		本年度投入募集资金总额				22,948.41	
报告期内拟变更用途的募集资金总额			15,905.80		已累计投入募集资金总额				84,336.73	
累计变更用途的募集资金总额			21,354.03							
累计变更用途的募集资金总额比例			24.82%							
承诺投资项目	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）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截止期末投资进度（%）（3） =（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预定效益	项目可行性是否发生重大变化
客户端网络游戏产品开发项目	是	20,708.19	4,802.39	211.11	4,802.39	100.00%		--	--	是
永久补充流动资金	--	--	15,905.80	18,558.68	18,558.68	116.68%		--	--	否
互联网页面游戏产品开发项目	是	5,448.23	--	--	--	--		--	--	是
移动游戏新产品开发项目	--	--	5,448.23	4,178.62	5,751.36	105.56%		--	--	否
网络游戏技术研发及运营基地项目	否	8,094.24	8,094.24	0.00	0.00	0.00%		--	--	否
补充营运资金	否	51,800.00	51,800.00	0.00	55,224.30	106.61%		--	--	否
合 计		86,050.66	86,050.66	22,948.41	84,336.73	--		--	--	
未达到计划进度原因（分具体募投项目）			1. 客户端网络游戏产品开发项目已终止，剩余募集资金永久补充流动资金； 2. 互联网页面游戏产品开发项目变更为移动游戏新产品开发项目； 3. 网络游戏技术研发及运营基地项目未达到计划进度原因 根据招股说明书披露，网络游戏技术研发及运营基地项目投资中，公司拟在深圳市南山区公司总部附近新购置 2,200 平方米办公区域作为网络游戏技术研发及运营基地项目的技术研发和办公场地，办公楼购置费预计 7,260.00 万元，约占项目投资金额的 90%。募集资金到位后，公司一直在积极物色合适的房产，然而由于近年来深圳地区房产价格涨幅较快，公司暂未找到适合的场所，因此该项目暂未开展实施。							
项目可行性发生重大变化的情况说明			1. 互联网页面游戏产品开发项目设计时间较早，系公司基于当时市场环境拟定。随着时间的推移，国内游戏市场快速							

	发展并且变化较大，网页游戏细分市场由于画质不足、同质化严重、恶性竞争、游戏体验差、游戏终端不便携、游戏用户获取方式单一，获客成本不断提高，用户偏好的不断转移等因素，导致网页游戏市场规模进一步萎缩，市场规模出现持续下滑状态。因此，基于网页游戏市场的当前情形，原募投项目不再具备可行性，继续实施的风险较大。公司第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，监事会、独立董事和保荐机构均发表了明确同意的意见。同意公司本次将原募集资金投资项目“互联网页面游戏产品开发项目”变更为“移动游戏新产品开发项目”，实施主体与地点保持不变。 2. 原募集资金投资项目“客户端网络游戏产品开发项目”于 2012 年拟定，设计时间较早，系基于当时市场环境和客户偏好进行设计，在当时的市场情况下，客户端网络游戏收入规模大，生命周期长，具有较强的稳定性，客户端网络游戏收入占据游戏市场主要份额，但随着智能手机的普及及广泛应用，以及中国游戏市场快速发展的同时，客户端网络游戏发展受到移动游戏发展的冲击，发展受到限制，逐步被兴起的移动游戏取代，随着 5G、云游戏等系列技术创新作为新的游戏形态，客户端网络游戏将继续受到不利影响。另加端游产品同质化严重，对公司端游研发造成较大影响、公司此募投项目设计时间较早，与当前玩家游戏偏好契合度较低、公司研发重心已经由客户端游戏全面转为开发移动游戏。综合上述原因，本着对全体投资者负责的态度，避免募投项目带来投资风险，为确保募集资金使用的有效性，实现公司与投资者的利益最大化，公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十一次会议及 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，监事会、独立董事和保荐机构均发表了明确同意的意见。同意公司终止“客户端网络游戏产品开发项目”并使用剩余募集资金永久补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营活动。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2016 年 10 月 28 日召开的深圳冰川网络股份有限公司第二届董事会第八次会议和第二届监事会第四次会议审议通过，同意使用募集资金置换截止到 2016 年 9 月 9 日止公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金 4621.80 万元(其中客户端网络游戏产品开发项目投入 1,280.61 万元, 补充营运资金 3,341.19 万元)该置换经信永中和会计师事务所出具 XYZH/2016SZA20446《关于深圳冰川网络股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》审核。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	公司第三届董事会第八次会议、第三届监事会第八次会议及 2019 年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，监事会、独立董事和保荐机构均发表了明确同意的意见。同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设的情况下使用总额不超过人民币 30,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、投资期限不

	超过 12 个月有保本约定的低风险投资产品（包括但不限于协定存款、结构性存款、有保本约定的投资产品等）。进行现金管理的额度在股东大会审议通过之日起十二个月有效期内可以循环滚动使用，募集资金现金管理到期后归还至募集资金专用账户。 截止到 2020 年 12 月 31 日止，本公司以闲置募集筹资金进行现金管理的金额为人民币 9,070.00 万元。
募集资金结余的金额及形成原因	无
募集资金其他使用情况	无

注1：所有项目的累积投入金额均包含募集资金账户年度产生的理财收益及利息收入。

	二、终止“客户端网络游戏产品开发项目”并使用剩余募集资金永久补充流动资金： 1. 终止原因：（1）网络游戏市场规模变化较大，客户端游戏市场大幅下降；（2）端游产品同质化严重，对公司端游研发造成较大影响；（3）公司募投项目设计时间较早，与当前玩家游戏偏好契合度较低；（4）公司研发重心已经由客户端游戏全面转为开发移动游戏。 2. 决策程序：公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十一次会议及 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，监事会、独立董事和保荐机构均发表了明确同意的意见。 3. 信息披露情况：《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》详见公司于 2020 年 8 月 27 日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）发布的公告。
未达到计划进度的情况和原因	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用