

华林证券股份有限公司

关于深圳冰川网络股份有限公司使用闲置募集资金及闲置自有资金进行现金管理的核查意见

华林证券股份有限公司（以下简称“华林证券”或“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”或“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》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》《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》等相关规定，经审慎核查，就冰川网络拟使用闲置募集资金、闲置自有资金进行现金管理的事项，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“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的批复》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》。

根据公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露及实际募集资金净额影响，公司本次公开发行股票募集资金扣除发行费用后投资项目及拟投入募集资金金额如下：

序号	项目名称	项目投资总额 (万元)	拟投入募集资金金额 (万元)
1	客户端网络游戏产品开发项目	20,708.19	20,708.19
2	互联网页面游戏产品开发项目	5,448.23	5,448.23
3	网络游戏技术研发及运营基地项目	8,094.24	8,094.24
4	补充营运资金	51,800.00	51,800.00

	合计	86,050.66	86,050.66
--	----	-----------	-----------

二、募集资金变更情况

“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。

“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。

三、本次拟使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的基本情况

由于募集资金投资项目建设需要一定周期，根据募集资金投资项目建设进度，现阶段募集资金在短期内出现部分闲置的情况。

1、管理目的

本着股东利益最大化原则，为提高暂时闲置募集资金和闲置自有资金的使用效率，在确保不影响募集资金投资项目建设 and 公司正常经营的情况下，公司拟合理利用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理，增加资金收益，为公司及股东获取更多的回报。

2、购买额度

公司拟使用额度不超过 1 亿元人民币闲置募集资金进行现金管理，在公司决议有效期内，该等闲置募集中资金额度可循环滚动使用；同时公司拟使用累计投资金额不超过 32 亿元人民币闲置自有资金进行现金管理。

3、投资期限

自股东大会决议通过之日起十二个月之内有效。

4、投资品种

公司将按照相关规定严格控制风险，对投资产品进行严格评估，闲置募集资金拟选择购买投资期限不超过 12 个月安全性高、流动性好、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）。闲置募集资金不用于其他证券投资，不购买以股票及其衍生品、无担保债券为投资标的的产品。

闲置自有资金拟用于购买安全性高、流动性好、投资期限不超过 12 个月的银行或其他金融机构的现金管理产品，购买渠道包括但不限于银行、证券公司等金融机构。

5、实施方式

投资产品必须以公司的名义进行购买，董事会授权公司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。

6、信息披露

公司将按照《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关要求及时履行信息披露义务。

四、投资风险及风险控制措施

1、投资风险

尽管公司投资的产品均经过严格评估，但金融市场受宏观经济的影响较大，公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量的介入，但不排除该项投资受到市场波动的影响。

2、风险控制措施

（1）严格筛选投资对象，选择信誉好、规模大、有能力保障资金安全，经营效益好、资金运作能力强的单位所发行的产品。

（2）公司将实时分析和跟踪产品的净值变动情况，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取相应措施，控制投资风险。

（3）独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

（4）公司内审部负责对产品进行全面检查，并根据谨慎性原则，合理地预计各项投资可能的风险与收益，向董事会审计委员会定期报告。

五、对公司的影响

公司本次使用暂时闲置的募集资金进行现金管理是在确保公司募投项目资金的项目所需资金和保证募集资金安全的前提下进行的，不影响公司日常资金正常周转需要，不影响使用募集资金的项目的正常运转；公司使用闲置自有资金购买低风险、流动性高的理财产品，是在保证公司日常经营所需流动资金的前提下实施的，不会影响公司主营业务的正常发展。公司通过适度的以暂时闲置的募集资金和自有资金适时进行现金管理，可以提高资金使用效率，增加公司收益，为公司和股东谋取较好的投资回报，进一步提升公司整体业绩水平，符合公司和全体股东利益。

六、相关审核、批准程序和意见

公司第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》和《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》，在保证不影响募集资金项目建设和公司正常运营的情况下，同意公司使用不超过 1 亿元人民币闲置募集资金和累计投资金额不超过 32 亿元人民币闲置自有资金进行现金管理，前述闲置募集资金使用额度在股东大会审议通过之后起十二个月有效期内可循环滚动使用。募集资金现金管理到期后归还至募集资金专用账户。

公司独立董事对《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》的事项进行了认真审核，并发表明确的同意意见。

七、保荐机构的核查意见

经核查，华林证券认为：

1、公司本次使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理事项业经冰川网络第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十六次会议审议通过，独立董事均发表了明确的同意意见，相关议案尚需 2020 年年度股东大会审议后方可实施。公司履行了投资决策的审批程序，审批程序符合《公司章程》和《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》及《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》等相关规定。

2、本次使用部分闲置募集资金、闲置自有资金进行现金管理事项不存在变相改变募集资金使用用途的情形，不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用，未影响公司正常经营，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

综上，华林证券对冰川网络本次使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的事项无异议。

(以下无正文)

【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使用
闲置募集资金及闲置自有资金进行现金管理的核查意见》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