

完美世界股份有限公司
募集资金存放与使用情况
专项报告的鉴证报告
信会师报字[2022]第ZB10667号

关于完美世界股份有限公司 2021年度募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

信会师报字[2022]第ZB10667号

完美世界股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的完美世界股份有限公司（以下简称“完美世界公司”）2021年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

完美世界公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所

上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制,在所有重大方面如实反映完美世界公司2021年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中,我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为,完美世界公司2021年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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(2022年修订)》(证监会公告〔2022〕15号)、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制,如实反映了完美世界公司2021年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供完美世界公司为披露2021年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师: 刘海山

中国注册会计师: 杨秋实

中国·上海

二〇二二年四月二十五日

完美世界股份有限公司

2021年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定，本公司就2021年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

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，实际募集资金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2021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、2021年度募集资金使用	
直接投入募投项目	48,383,491.34
2、2020年度募集资金使用	
直接投入募投项目	162,216,092.08
3、2019年度募集资金使用	
直接投入募投项目	1,024,847,003.02
4、2018年度募集资金使用	
直接投入募投项目	923,909,499.03
5、2017年度募集资金使用	
直接投入募投项目	1,741,507,109.40
6、2016年度募集资金使用	
直接投入募投项目	1,909,776,388.55
加：影院项目退回	650,000,000.00
加：利息收入扣除手续费净额	209,478,428.39
减：剩余转出至公司自有资金账户的募集资金	13,158.62
募集资金余额	-

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，本公司依照《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。本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股份有限公司北京林萃路支行签订了《募集资金三方监管协议》。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，并按规定及时通知独立财务顾问，接受监督。截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金使用完毕，募集资金专户已全部注销。

三、 本年度募集资金的实际使用情况

本公司 2021 年度募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

无。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

无。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2022 年 4 月 25 日经董事会批准报出。

完美世界股份有限公司董事会

2022年4月25日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 完美世界股份有限公司

2021 年度

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	48,383,491.34				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00									
累计变更用途的募集资金总额		2,020,000,000.00				已累计投入募集资金总额	5,160,639,583.42				
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)	本年度投入 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	本年度实现的效 益	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	0.00	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		是	否	
影视剧投资项目	是	1,551,174,313.65	2,980,639,583.42 (注 1)	48,383,491.34	2,980,639,583.42	100.00	不同影视项目根 据项目进度逐步 达到可使用状态	9,545.23 万元	否	否	
游戏的研发运营与代理项目	是	1,200,000,000.00	700,000,000.00	0.00	700,000,000.00	100.00	不同游戏项目根 据项目进度逐步 达到可使用状态	51,863.75 万元	是	否	
多端游戏智能发行平台	是	800,000,000.00	80,000,000.00	0.00	80,000,000.00	100.00	2019 年	(注 2)	是	否	
承诺投资项目小计		4,951,174,313.65	5,160,639,583.42	48,383,491.34	5,160,639,583.42	100.00		61,408.98 万元			
超募资金投向											
不适用											
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		4,951,174,313.65	5,160,639,583.42	48,383,491.34	5,160,639,583.42	100.00		61,408.98 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)	受市场及行业整体环境等因素影响, 影视剧投资项目的累计收益低于预期。										
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										
用闲置募集资金进行现金管理情况	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	公司募集资金已于本报告期使用完毕。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无										

注 1: 2019 年 11 月 1 日, 公司召开第四届董事会第二十二次会议, 审议通过《关于将募集资金利息收入用于募投项目的议案》, 将募集资金产生的利息收入用于影视剧投资项目。

注 2: “多端游戏智能发行平台项目”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。该项目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, 不直接产生利润。