

游族网络股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2024]0011001573 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

游族网络股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告
(2023 年度)

目 录	页 次
一、 募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、 游族网络股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	1-7

募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2024] 0011001573 号

游族网络股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的游族网络股份有限公司（以下简称游族网络）《2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

游族网络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）》、深圳证券交易所发布的《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》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对游族网络募集资金专项报告发表鉴证意见。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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对游族网络募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以

及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，游族网络募集资金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）》、深圳证券交易所发布的《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》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了游族网络 2023 年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供游族网络年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为游族网络年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

朴仁花

中国·北京

中国注册会计师：_____

宋春磊

二〇二四年四月二十五日

游族网络股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]1560 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中泰证券有限责任公司于 2019 年 9 月 23 日向社会公众公开发行人民币可转换公司债券 1,150.00 万张可转换公司债券，每张面值 100.00 元。本次发行募集资金共计 1,150,000,000.00 元，扣除相关的发行费用 15,256,657.70 元，实际募集资金 1,134,743,342.30 元。此外，还需扣除其他发行费用人民币 2,651,400.00 元，截至 2019 年 9 月 27 日公司实际募集资金净额为人民币 1,130,091,942.30 元。

截止 2019 年 11 月 20 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，经立信会计师事务所有限公司以“信会师报字[2019]第 ZA15635 号”验资报告验证确认。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 522,672,987.68 元，其中 2019 年度使用募集资金 443,566,039.74 元，2020 年度使用募集资金 58,333,492.96 元，2021 年度使用募集资金 16,026,918.00 元，2022 年度使用募集资金 4,469,536.98 元（其中用于募集资金承诺投资项目 4,469,536.98 元），2023 年度使用募集资金 277,000.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额为人民币 77,947,859.96 元（包括累计收到的银行利息收入及理财收入）。

公司 2023 年度募集资金使用情况明细如下表：

项目	金额（元）
2022 年 12 月 31 日募集资金余额	623,740,371.27
减：募集项目资金投入	277,000.00
临时补充流动资金	549,995,486.96
银行手续费	71.00
加：专户利息收入	4,480,046.65
存单到期利息收入	
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金余额（注 1）	77,947,859.96

注 1：公司将其中的 4.07 亿元用于购买七天通知存款，通知存款账号为 720610088、720697226、721084739，起息日为 2022 年 2 月 28 日、2022 年 4 月 13 日、2022 年 10 月 21 日；不约定存期，支取时需提前通知银行即可，利率为 2.025%，已于 2023 年 5 月 5 日、2023 年 9 月 15 日、2023 年 7 月 6 日赎回本金。公司将其中的 6,640.00 万元用于购买七天通知存款，通知存款的账号为 721798759，起息日为 2023 年 9 月 15 日，不约定存期，支取时提前通知银行即可，利率为 1.55%。

公司将其中的 7 千万用于购买结构性存款，结构性存款账号为 721176139，起息日为 2022 年 12 月 2 日，到期日为 2023 年 3 月 2 日，最低收益率 1.55%，已于 2023 年 3 月 2 日收回本金 7 千万及利息 466,027.40 元。7 千万元用于购买结构性存款，结构性存款账号为 721434207，起息日为 2023 年 3 月 24 日，到期日为 2023 年 5 月 23 日，最低收益率 1.55%，已于 2023 年 5 月 23 日收回本金 7 千万及利息 300,881.10 元。

二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》（2023 年 8 月修订）、《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》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《募集资金使用管理办法》（以下简称“管理制度”），募集资金采取了专户存储制度。

2019 年 8 月 30 日，公司与中国民生银行股份有限公司上海分行、中泰证券股份有限公司三方签订关于募集资金三方监管协议（以下简称“《三方监管协议》”）。

2019 年 8 月 30 日，本公司、上海游族信息技术有限公司（与公司并列甲方）、与招商银行股份有限公司上海田林支行、中泰证券股份有限公司签订《三方监管协议》。

2019 年 8 月 30 日，本公司、上海游族信息技术有限公司（与公司并列甲方）、与北京银行股份有限公司上海分行、中泰证券股份有限公司签订《三方监管协议》。

2019 年 8 月 30 日，本公司、上海游族信息技术有限公司（与公司并列甲方）、与上海浦东发展银行股份有限公司宝山支行、中泰证券股份有限公司签订《三方监管协议》。

本公司及全资子公司上海游族信息技术有限公司于 2021 年 7 月 23 日连同保荐机构中泰证券与宁波银行股份有限公司上海闸北支行、兴业银行股份有限公司上海卢湾支行、中国民生银行股份有限公司上海分行就新开设的募集资金专用账户分别签订了《募集资金三方监管协议》。

在中国民生银行股份有限公司上海分行营业部（账号 631335169）、招商银行股份有限公司上海田林支行（账号 121908905110110）、北京银行股份有限公司上海分行（账号 20000038845631031038284）、上海浦东发展银行股份有限公司宝山支行（账号 98460078801500001474）、中国民生银行股份有限公司上海分行（633112713）、宁波银行股份有限公司上海闸北支行（70220122000080853）、兴业银行股份有限公司上海卢湾支行（216120100100197311）开设募集资金专项账户，仅用于募集资金的存储和使用，不作其他用途。

2021 年度，注销原开立的招商银行股份有限公司上海田林支行（账号 121908905110110）、北京银行股份有限公司上海分行（账号 20000038845631031038284）、上海浦东发展银行股

份有限公司宝山支行（账号 98460078801500001474）

截至 2023 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	截止日余额	存储方式
中国民生银行股份有限公司上海分行	631335169	263,752.36	活期
宁波银行闸北支行	70220122000080853	12,167.37	活期
兴业银行股份有限公司上海卢湾支行	216120100100197311	798,754.42	活期
中国民生银行股份有限公司上海分行	633112713	10,473,185.81	活期
中国民生银行股份有限公司上海分行	721798759	66,400,000.00	通知存款
合计		77,947,859.96	

三、2023 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

募集资金使用情况对照表具体情况详见附表 1。

(二)募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本公司本期不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

(三)募集资金投资项目先期投入及置换情况

本年度无此情况。

(四)使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023 年 4 月 27 日，公司召开第六届董事会第十八次会议、第六届监事会第十二次会议，分别审议通过《关于调整闲置募集资金现金管理额度及使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过 5.5 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自第六届董事会第十八次会议审议通过之日起不超过 12 个月，到期之前将归还至募集资金专户。公司独立董事认为：公司本次调整闲置募集资金现金管理额度，并将不超过 5.5 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，有利于提高公司闲置募集资金使用效率，降低公司财务费用，满足公司业务增长对流动资金的需求，符合全体股东的长远利益。公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的计划，不影响公司募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，符合《深圳证券交易所股票上市规则（2023 年 8 月修订）》《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》等相关法律、法规和规范性文件的要求。中泰证券也出具了《中泰证券股份有限公司关于游族网络股份有限公司调整闲置募集资金现金管理额度及使用闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》，

公司已披露了《关于调整闲置募集资金现金管理额度及使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2023-051）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已使用闲置募集资金进行暂时补充流动资金 549,995,486.96 元。

(五)使用闲置募集资金进行现金管理情况

2021 年 6 月 30 日，公司第六届董事会第一次会议和第六届监事会第一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。根据该次会议决议，公司在保证募集资金项目资金需求的前提下，使用额度不超过 40,000 万元人民币的闲置募集资金选择适当时机，购买银行或其他金融机构提供的安全性高、流动性好、风险低、有保本约定的产品，包括但不限于定期存款、结构性存款、保本型银行理财产品、大额存单、金融机构的收益凭证（保本型）等产品，期限自 2021 年 6 月 30 日起 12 个月内可循环滚动使用。

2022 年 6 月 13 日，公司第六届董事会第八次会议和第六届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。根据该次会议决议，公司在保证募集资金项目资金需求的前提下，使用额度不超过 50,000 万元人民币的闲置募集资金选择适当时机，购买银行或其他金融机构提供的安全性高、流动性好、风险低、有保本约定的产品，包括但不限于定期存款、结构性存款、保本型银行理财产品、大额存单、金融机构的收益凭证（保本型）等产品，期限自 2022 年 6 月 13 日起 12 个月内可循环滚动使用。

2023 年 4 月 27 日，公司第六届董事会第十八次会议和第六届监事会第十二次会议审议通过了《关于调整闲置募集资金现金管理额度及使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。根据该次会议决议，公司在保证募集资金项目资金需求的前提下，使用额度不超过 7,050 万元人民币的闲置募集资金选择适当时机，购买银行或其他金融机构提供的安全性高、流动性好、风险低、有保本约定的产品，包括但不限于定期存款、结构性存款、保本型银行理财产品、大额存单、金融机构的收益凭证（保本型）等产品，期限自 2023 年 4 月 27 日到 2023 年 6 月 13 日可循环滚动使用。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的金额为 0 元。

2023 年度，公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下： 单位：万元

产品类型	受托银行	期初金额	本期投入金额	本期收回本金金额	期末余额	起止日期
结构性存款	中国民生银行股份有限公司上海分行		7,000.00	7,000.00		2022.12.2-2023.3.2
结构性存款			7,000.00	7,000.00		2023.3.24-2023.5.23
合计			14,000.00	14,000.00		

(六)节余募集资金使用情况

本公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

(七)超募资金使用情况

本公司本期不存在超募资金使用的情况。

(八)尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用募集资金共 627,943,346.92 元（包括累计收到的银行利息收入及理财收入），其中 11,547,859.96 元以活期存款方式存储于募集资金专户；公司将其中的 66,400,000.00 元用于购买七天通知存款，利率为 1.55%；另有 549,995,486.96 元用于临时补充流动资金。

(九)募集资金使用的其他情况

报告期内，本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募投项目或募投项目发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

游族网络股份有限公司（盖章）

二〇二四年四月二十五日

附表

募集资金使用情况表

编制单位：游族网络股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		113,009.19			本年度投入募集资金总额		27.70			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00			已累计投入募集资金总额		52,267.30			
累计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比例		0.00								
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										
网络游戏开发及运营建设项目	否	65,332.00	65,332.00		8,351.27	12.78%	---	4,593.02	否	不适用
网络游戏运营平台升级建设项目	否	15,168.00	15,168.00	27.70	11,406.83	75.20%	---		不适用(注1)	不适用
补充流动资金	否	34,500.00	32,509.19(注2)		32,509.19	100.00%			不适用	不适用
合计		115,000.00	113,009.19	27.70	52,267.30					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体募投项目)	网络游戏开发及运营建设项目尚未达到预计效益,主要因为在募集资金投资项目建设周期内,受项目规划变化和国内外环境变化的影响,公司决定将“网络游戏开发及运营建设项目”建设完成期限延长,受延期影响,本期尚未达到原预计效益。 网络游戏运营平台升级建设项目尚未完全达到预期计划进度,主要受到网络游戏开发及运营建设项目未达到计划进度的影响。 公司将持续密切关注募投项目的实施情况,根据募投项目外部环境或实施条件发生的重大变化,并结合实际情况,充分考虑募投项目的可行性和必要性,经管理层审慎讨论和充分论证后,将及时做好项目调整优化,并履行相关决策程序和信息披露义务。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无此情况									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无此情况									

游族网络股份有限公司
2023 年度
募集资金存放与使用情况专项报告

募集资金投资项目实施方式调整情况	无此情况
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本报告期内无此情况
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2023 年 4 月 27 日，公司召开第六届董事会第十八次会议、第六届监事会第十二次会议，分别审议通过《关于调整闲置募集资金现金管理额度及使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过 5.5 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自第六届董事会第十八次会议审议通过之日起不超过 12 个月，到期之前将归还至募集资金专户。公司独立董事认为：公司本次调整闲置募集资金现金管理额度，并将不超过 5.5 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，有利于提高公司闲置募集资金使用效率，降低公司财务费用，满足公司业务增长对流动资金的需求，符合全体股东的长远利益。公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的计划，不影响公司募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，符合《深圳证券交易所股票上市规则（2023 年 8 月修订）》《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》等相关法律、法规和规范性文件的要求。中泰证券也出具了《中泰证券股份有限公司关于游族网络股份有限公司调整闲置募集资金现金管理额度及使用闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》，公司已披露了《关于调整闲置募集资金现金管理额度及使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2023-051）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已使用闲置募集资金进行暂时补充流动资金 549,995,486.96 元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无此情况
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用募集资金共 627,943,346.92 元（包括累计收到的银行利息收入及理财收入），其中 11,547,859.96 元以活期存款方式存储于募集资金专户；公司将其中的 66,400,000.00 元用于购买七天通知存款，利率为 1.55%；另有 549,995,486.96 元用于临时补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无此情况

注 1:根据募集说明书，该项目为后台支持类项目，不直接产生收益。通过本项目的实施，能够增强公司接入运营能力，对公司游戏产品的研发和运营提供有效支撑，保障公司业务规模的持续增长。

注 2:公司公开发行可转换公司债券募集资金投资项目业经公司第五届董事会第七次会议、第五届董事会第十七次会议以及 2018 年第三次临时股东大会审议通过。公司规定了募集资金的使用用途，其中，可将其中的 345,000,000.00 元用于补充流动资金。由于其公开发行可转换公司债券募集资金净额为人民币 1,130,091,942.30 元，募集资金投资项目原计划运用募集资金投资金额 1,150,000,000.00 元，实际募集资金净额较原计划减少 19,908,057.70 元，故“补充流动资金”使用本次公开发行可转换公司债券募集资金投资额由 345,000,000.00 元减少为 325,091,942.30 元。



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码
91110108590676050Q

扫描市场主体身
份码了解更多登
记、备案、许可、
监管信息，体验
更多应用服务。



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

抽事务合伙人 梁君

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；其他法律、行政法规规定的业务。

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

登记机关

2024年03月01日



此件仅用于业务报
告专用，复印无效。

国家企业信用信息公示系统网址：

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号:0000093

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

北京市财政局

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称:大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:梁春

主任会计师:

经营场所:北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式:特殊普通合伙

执业证书编号:11010148

批准执业文号:京财会许可[2011]1103

批准执业日期:2011年11月03日

**此件仅用于业务报
告专用,复印无效。**



