

中国国际金融有限公司关于北京昆仑万维科技股份有限公司

使用闲置的募集资金进行现金管理的核查意见

中国国际金融有限公司（以下简称“中金公司”）作为北京昆仑万维科技股份有限公司（以下简称“昆仑万维”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市（“本次发行”）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（2014年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》及《创业板信息披露业务备忘录第1号——超募资金及闲置募集资金使用（2014年12月修订）》等相关规定，就昆仑万维使用暂时闲置的募集资金进行现金管理所涉及事项核查如下：

一、首次公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京昆仑万维科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]16号）核准，由主承销商中金公司采用网下询价配售与网上按市值申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股7,000万股，发行价格为每股20.30元，募集资金总额人民币1,421,000,000元，扣除公司为本次股票发行所支付的承销与保荐费、审计验资费、律师费、信息披露费、上市相关手续费等费用合计人民币90,620,400元，实际募集股款净额为人民币1,330,379,600元，上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字（2015）第210007号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

根据已披露的《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，经公司2011年度、2013年度股东大会、2014年11月29日第二届董事会第三次会议决议批准，本次发行股票募集资金拟投资项目为移动网络游戏新产品研发项目、移动网络游戏代理项目、网页游戏新产品研发项目、网页游戏代理项目、客户端网络游戏代

理项目，概况如下：

单位：万元

序号	募集资金投向	项目总投资金额	募集资金投资金额	项目备案文号
1	移动网络游戏新产品研发项目	40,816	40,816	京海淀发改（备）[2014]28号
2	网页游戏新产品研发项目	19,445	19,445	京海淀发改（备）[2014]30号
3	客户端网络游戏代理项目	19,714	17,903	京海淀发改（备）[2014]27号
4	移动网络游戏代理项目	50,903	50,903	京海淀发改（备）[2014]29号
5	网页游戏代理项目	3,971	3,971	京海淀发改（备）[2014]31号
合计		134,849	133,038	

根据公司第二届董事会第五次会议审议通过的《关于公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《关于公司向子公司进行增资的议案》以及《关于公司子公司设立募集资金专用账户的议案》，截至 2015 年 1 月 31 日，上述网页游戏新产品研发项目、网页游戏代理项目已经实施完毕，募集资金全部用于置换前期投入的自筹资金；移动网络游戏新产品研发项目、移动网络游戏代理项目、客户端网络游戏代理项目尚未实施完毕，剩余未置换募集资金金额连同利息（扣除手续费）将通过增资或委托贷款方式由公司全资子公司北京昆仑乐享网络技术有限公司、北京昆仑在线网络科技有限公司、昆仑在线（香港）股份有限公司继续实施。目前在保障募集资金投资项目按计划实施完成情况下，募集资金尚有部分暂时闲置。

二、本次闲置资金使用计划

公司全资子公司北京昆仑乐享网络技术有限公司、北京昆仑在线网络科技有限公司拟合计使用不超过人民币 4 亿元的暂时闲置的募集资金进行现金管理投资保本型银行理财产品，上述额度可滚动使用，自董事会审议通过之日起一年有效。

本次现金管理不构成关联交易、不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

三、投资产品基本情况

1、投资目的：为提高资金使用效率，在不影响公司正常经营的情况下，充分利用闲置募集资金进行现金管理投资保本型银行理财产品以增加公司投资收益。

2、投资额度：公司拟使用不超过人民币 4 亿元的暂时闲置的募集资金进行现金管理投资保本型银行理财产品上述额度可滚动使用，自董事会审议通过之日起一年内有效。

3、投资品种：公司将按照相关规定严格控制风险，对理财产品进行严格评估、筛选，选择低风险、流动性较高、投资回报相对较高的理财产品，投资品种为保本型银行理财产品。公司闲置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理财产品。

4、投资期限：自董事会审议通过之日起有效，单个理财产品的投资期限不超过一年。

5、资金来源：公司暂时闲置募集资金。

6、决策程序：本事项须经公司董事会审议通过，监事会、独立董事发表明确意见，保荐机构发表独立核查意见后实施。

7、公司拟购买的短期理财产品的受托方均为银行、证券、保险及其他正规的金融机构，与公司不存在关联关系。

四、投资风险分析及风险控制措施

1、投资风险：

(1) 尽管暂时闲置募集资金购买的保本型银行理财产品属于低风险投资品种，但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除该项投资受到市场波动的影响；

(2) 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，因此短期

投资的实际收益不可预期；

(3) 相关工作人员的操作及监控风险。

2、风险控制措施：

(1) 公司董事会审议通过后，授权公司总经理负责组织实施，公司财务相关人员将及时分析和跟踪理财产品投向、项目进展情况，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；

(2) 公司内部审计部门负责对理财产品的资金使用与保管情况进行内部监督，并于每个会计年度末对所有理财产品投资项目进行全面检查；

(3) 公司独立董事、监事会应当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) 公司将依据深圳证券交易所的相关规定，做好相关信息披露工作。

五、对公司经营的影响

1、公司坚持规范运作、防范风险、谨慎投资、保值增值的原则，运用闲置资金购买低风险、流动性高的理财产品，是在确保公司日常运营和资金安全的前提下实施的，不影响公司日常资金正常周转需要，不会影响公司主营业务的正常开展；

2、公司充分利用暂时闲置募集资金进行现金管理，可以提高资金使用效率，进一步提升公司整体业绩水平，充分保障股东利益；

3、公司在过去 12 个月内未使用募集资金补充流动资金，且公司承诺在未来 12 个月内，不使用募集资金补充流动资金。

六、独立董事意见

独立董事认真审议了公司《关于使用闲置的募集资金进行现金管理的议案》，发表了如下意见：

1、公司本次使用闲置募集资金进行现金管理有利于提高资金的使用效率，不会对公司正常经营活动造成不利影响，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形；

2、公司本次拟使用闲置募集资金购买理财产品的决策程序符合《公司章程》、《对外投资管理制度》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》及《创业板信息披露业务备忘录第1号——超募资金及闲置募集资金使用（2014年12月修订）》等有关规定。

鉴于上述情况，我们全体独立董事一致同意公司使用不超过人民币4亿元的暂时闲置的募集资金进行现金管理投资保本型银行理财产品。

七、监事会意见

监事会认为：公司使用不超过人民币4亿元的暂时闲置的募集资金进行现金管理投资保本型银行理财产品，履行了必要的审批程序。在保障公司日常经营运作的前提下，运用闲置资金购买低风险、流动性高的理财产品，有利于提高公司资金的使用效率和收益，不存在损害公司及中小股东利益的情形，该事项决策程序合法、合规，我们同意公司使用不超过人民币4亿元的暂时闲置的募集资金进行现金管理投资保本型银行理财产品。

八、保荐机构的核查意见

中金公司认为：

1、公司本次使用暂时闲置募集资金购买保本型银行理财产品事项的议案经公司第二届董事会第八次会议审议通过，同时公司独立董事、监事会已发表对此事项的同意意见。上述事项审批程序符合法律、法规及公司相关规定；

2、公司使用不超过人民币4亿元的暂时闲置的募集资金进行现金管理投资保本型银行理财产品，可以提高资金使用效率，充分保障股东利益，不会对公司

经营活动造成不利影响，不存在损害公司或全体股东利益的情形。

综上，中金公司对上述关于使用暂时闲置的募集资金购买理财产品的议案事项无异议。

【以下无正文】

本页无正文，为《中国国际金融有限公司关于北京昆仑万维科技股份有限公司使用闲置的募集资金进行现金管理的核查意见》之签字盖章页

保荐代表人：

刘丹

丁宁

中国国际金融有限公司

2015年4月22日