

北京昆仑万维科技股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的

鉴证报告



关于北京昆仑万维科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

信会师报字(2015)第 210328 号

北京昆仑万维科技股份有限公司董事会:

我们接受委托,对后附的北京昆仑万维科技股份有限公司(以下简称贵公司)董事会编制的《北京昆仑万维科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》进行鉴证。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司以为募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金之目的使用,不得用作任何其他目的。

二、贵公司的责任

贵公司的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据;按照深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司募集资金管理规定》的要求编制《北京昆仑万维科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、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贵公司董事会编制的上述说明独立地提出鉴证结论。

四、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。执业准则要求我们计划和实施鉴证工作,以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们进行了审慎调查,实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序,并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为,贵公司董事会编制的《北京昆仑万维科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合《深圳证券交易所上市公司募集资金管理规定》的相关规定,与实际情况相符。

附件:《北京昆仑万维科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》



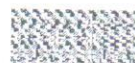
中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一五年三月二十七日



北京昆仑万维科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

深圳证券交易所：

现根据贵所印发《深圳证券交易所上市公司募集资金管理规定》的规定，将北京昆仑万维科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

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，由主承销商中国国际金融有限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。截至2015年1月16日止，公司实际已向社会公开发行人民币普通股7,000万股，募集资金总额人民币1,421,000,000元，扣除承销费和保荐费80,500,000元后的募集资金为人民币1,340,500,000元，已由中国国际金融有限公司于2015年1月16日缴入公司在中国光大银行股份有限公司北京富力城支行的账号35400188000021956的人民币账户408,160,000元；缴入公司在招商银行股份有限公司北京长安街支行账号110906408510508的人民币账户194,450,000元；缴入公司在江苏银行股份有限公司北京中关村支行账号32300188000025819的人民币账户179,030,000元。缴入公司在南京银行股份有限公司北京北辰支行账号05160120210000280的人民币账户558,860,000元。已缴入募集的股款扣除公司为本次股票发行所支付的预付保荐费、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10,120,400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。

二、招股说明书承诺募投项目情况

公司《首次公开发行股票招股说明书》披露，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：人民币万元

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	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

经公司第一届董事会第六次会议及2011年度股东大会、第一届董事会第十二次会议及2013年度股东大会、第二届董事会第三次会议审议通过，在本次发行募集资金未到位前，公司将利用自筹资金先行投入，募集资金到位后将用于支付项目剩余款项、置换先行投入的自筹资金。公司五个募投项目在履行前述内部程序后，自实际实施之日起至2015年1月31日，实际资金预先投入金额合计为702,836,729.29元，用募集资金置换金额为678,804,400.78元，具体情况如下：

（1）移动网络游戏新产品研发项目

募集资金投资的14款移动网络游戏新产品研发项目，公司于2014年逐步开始研发，具体投入和置换的金额情况如下：

单位：人民币元

项目名称	预先投入金额	置换金额
移动网络游戏新产品研发项目		
游戏 1	7,267,969.21	7,267,969.21
游戏 2	5,157,399.05	5,157,399.05
游戏 3	7,071,999.99	7,071,999.99
游戏 4	14,906,286.74	14,906,286.74
游戏 5	25,751,781.35	25,751,781.35
游戏 6	12,330,897.19	12,330,897.19
游戏 7	1,224,718.62	1,224,718.62
游戏 8	858,860.79	858,860.79

项目名称	预先投入金额	置换金额
游戏 9	11,350,920.39	11,350,920.39
游戏 10	5,569,845.23	5,569,845.23
游戏 11	1,357,995.02	1,357,995.02
游戏 12	10,292,937.15	10,292,937.15
游戏 13	5,612,361.68	5,612,361.68
游戏 14	11,615,493.66	11,615,493.66
合 计	120,369,466.07	120,369,466.07

(2) 网页游戏新产品研发项目

募集资金投资的6款网页游戏新产品研发项目，公司于2012年逐步开始研发，具体投入和置换的金额情况如下：

单位：人民币元

项目名称	预先投入金额	置换金额
网页游戏新产品研发项目 ^{注1}		
游戏 1	53,338,749.74	47,489,284.35
游戏 2	60,680,038.62	54,025,480.96
游戏 3	20,341,739.83	18,110,935.70
游戏 4	21,971,848.86	19,562,276.64
游戏 5	28,580,044.43	25,445,775.60
游戏 6	33,488,845.85	29,816,246.75
合 计	218,401,267.33	194,450,000.00

注1：截止2015年1月31日，网页游戏新产品研发项目募集资金投入金额已置换完毕。

(3) 客户端网络游戏代理项目

募集资金投资的4款客户端网络游戏代理项目，公司于2012年陆续向游戏授权商支付授权金、开始本地化制作并在授权运营区域推出，具体投入和置换的金额情况如下：

单位：人民币元

项目名称	预先投入金额	置换金额
客户端网络游戏代理项目 ^{注2}		
游戏 1		
游戏 2	4,635,374.98	4,635,374.98

游戏 3	120,221,031.66	120,221,031.66
游戏 4	4,283,595.65	4,283,595.65
合 计	129,140,002.29	129,140,002.29

注2：截至2015年1月31日，客户端网络游戏代理项目中2款游戏已与游戏授权商签订终止协议。

（4）移动网络游戏代理项目

募集资金投资的13款移动网络游戏代理项目，公司于2013年陆续向游戏授权商支付授权金、开始本地化制作并在授权运营区域推出，具体投入和置换的金额情况如下：

单位：人民币元

项目名称	预先投入金额	置换金额
移动网络游戏代理项目 ^{注3}		
游戏 1	25,673,900.20	25,673,900.20
游戏 2	12,505,017.05	12,505,017.05
游戏 3	15,049,008.93	15,049,008.93
游戏 4	12,440,315.17	12,440,315.17
游戏 5	83,730,923.60	83,730,923.60
游戏 6	4,765,802.68	4,765,802.68
游戏 7	2,505,603.18	2,505,603.18
游戏 8	8,937,402.50	8,937,402.50
游戏 9	10,984,836.03	10,984,836.03
游戏 10	2,409,429.03	2,409,429.03
游戏 11	1,858,857.22	1,858,857.22
游戏 12	4,913,689.23	4,913,689.23
游戏 13	9,360,547.60	9,360,547.60
合 计	195,135,332.42	195,135,332.42

注3：截至2015年1月31日，移动网络游戏代理项目中5款游戏已与游戏授权商签订终止协议。

（5）网页游戏代理项目

募集资金投资的2款网页游戏代理项目，公司于2013年陆续向游戏授权商支付授权金、开始本地化制作并在授权运营区域推出，具体投入和置换的金额情况如下：

单位：人民币元

项目名称	预先投入金额	置换金额
网页游戏代理项目 ^{注4}		
游戏 1	32,408,484.71	32,342,462.43
游戏 2	7,382,176.47	7,367,137.57
合 计	39,790,661.18	39,709,600.00

注4：截至2015年1月31日，网页游戏代理项目中1款游戏已与游戏授权商签订终止协议，项目募集资金投入金额已置换完毕。

北京昆仑万维科技股份有限公司

二〇一五年三月二十七日

