

# 浙商证券股份有限公司

## 关于凯撒（中国）文化股份有限公司

### 使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的核查意见

浙商证券股份有限公司（以下简称“浙商证券”或“保荐机构”）作为凯撒（中国）文化股份有限公司（以下简称“凯撒文化”或“公司”）非公开发行股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法(2020年修订)》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引（2014年修订）》、《深圳证券交易所股票上市规则（2020年修订）》以及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等有关法律法规和规范性文件的要求，对公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的情况进行了审慎核查，现将核查情况说明如下：

#### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准凯撒（中国）文化股份有限公司非公开发行股票的批复》（[2020]3290号）核准，公司向28名投资者发行142,920,634股普通股股票，每股发行价格6.30元，募集资金总额为900,399,994.20元，扣除保荐承销费用25,483,018.71元（不含增值税），实际到账的募集资金为人民币874,916,975.49元，扣除不含税其他发行费用4,245,969.63元（验资费、律师费等），募集资金净额为870,671,005.86元。上述募集资金已于2021年2月9日到位，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了致同验字（2021）第442C000072号验资报告。公司已对募集资金进行了专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的银行签订了《募集资金专户三方监管协议》。

#### 二、募集资金投资项目情况

公司本次非公开发行募集资金扣除发行费用后拟投资以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金拟投入额
----	------	------	----------

序号	项目名称	投资总额	募集资金拟投入额
1	游戏研发及运营建设项目	81,184.00	59,318.00
2	代理游戏海外发行项目	7,672.00	6,697.00
3	补充流动资金	24,025.00	24,025.00
合计		<b>112,881.00</b>	<b>90,040.00</b>

若本次发行扣除发行费用后的实际募集资金低于拟投资项目的实际资金需求总量，不足部分由公司自筹解决。为及时把握市场机遇，在募集资金到位前，公司可以自筹资金先行用于上述项目的建设，待募集资金到位后，公司将以募集资金对前期投入的资金进行置换。

### 三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的情况

#### （一）自筹资金预先投入募投项目情况

截至 2021 年 1 月 28 日，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 158,800,000.00 元，并由致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于凯撒（中国）文化股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（致同专字（2021）第 442C001937 号），具体投资情况如下：

单位：万元

项目名称	自筹资金预先投入	实际投入时间
游戏研发及运营建设项目	15,880.00	2019 年 9 月-2021 年 1 月

#### （二）自筹资金预先支付发行费用情况

根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于凯撒（中国）文化股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（致同专字（2021）第 442C001937 号），除自筹资金预先投入募集资金投资项目以外，本次募集资金置换预先投入的自筹资金还包括公司已用自筹资金支付的其他发行费用，截至 2021 年 3 月 11 日止，公司已用自筹资金支付其他发行费用人民币 254.72 万元（不含增值税），本次拟一并置换。

### 四、履行的决策程序

本次使用募集资金置换自筹资金预先投入事项已经公司第七届董事会第七次会议、第七届监事会第四次会议审议通过，独立董事发表了明确的同意意见。

## 五、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司本次使用募集资金置换自筹资金预先投入事项已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确同意意见，并由会计师事务所出具了鉴证报告，履行了必要的审批程序，符合相关法律法规及交易所相关规则的规定。公司本次使用募集资金置换自筹资金预先投入事项，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不会影响募集资金投资项目的正常进行，符合规定。

综上，保荐机构对公司使用募集资金置换自筹资金预先投入事项无异议。

（以下无正文）

(本页无正文，为《浙商证券股份有限公司关于凯撒（中国）文化股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人： \_\_\_\_\_

王 新

刘 海 燕

浙商证券股份有限公司

2021 年 03 月 11 日