

游族网络股份有限公司

独立董事关于公司第五届董事会第四十次会议

审议相关事项的独立意见

作为游族网络股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等法律、法规、规范性文件和《游族网络股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的相关规定，就公司于 2021 年 4 月 29 日召开的第五届董事会第四十次会议，我们本着审慎、负责的态度，审阅了本次董事会会议相关材料，并基于独立判断的立场发表如下独立意见：

一、关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

根据证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]20 号）的有关规定，我们本着实事求是的态度，认真阅读公司《2020 年度内部控制自我评价报告》后，做相关说明和独立意见如下：

我们认为：2020 年公司原控股股东林奇先生存在资金占用的情况，上述问题发现后已经林奇先生继承人的监护人许芬芬女士于 2021 年 4 月 28 日完全清偿占用资金及期间占用费用；此外，公司 2020 年度业绩下修幅度较大，且业绩修正后盈亏性质已发生变化。以上业绩预告下修及控股股东非经营性资金占用的事项暴露了公司虽已建立了内部控制制度体系，但实际执行力不到位且执行效果欠佳，内部控制方面存在较大的执行问题。上述公司业绩下修及原控股股东资金占用事宜表明内部控制存在较大缺陷，我们对公司的内部控制和会计核算水平持一定的保留态度，因此一致对董事会审议的《2020 年度内部控制自我评价报告》的议案投弃权票。我们要求，公司进一步加强相关内控制度的执行，不断改善公司治理水平，继续提高资金管理及审计监督的管控力。

二、关于 2020 年度利润分配预案的独立意见

我们已认真阅读公司 2020 年度的利润分配预案。公司 2020 年度未分配利润不为正值，根据《公司章程》及《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分

红》的相关规定，公司 2020 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

我们认为：公司 2020 年度利润分配方案符合《公司法》、《公司章程》的规定，公司拟定的 2019 年度利润分配预案合法、合规且符合公司的实际情况，未侵犯公司及股东利益。

因此，我们同意公司 2020 年度利润分配预案，并同意将其提交公司 2020 年度股东大会审议。

三、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告的独立意见

经核查，公司按照《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》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及公司《募集资金管理办法》等的相关规定委托审计机构制定了 2020 年度的《募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

我们认为：公司对募集资金的存放、使用及管理合法合规，公司严格遵守募集资金相关规定，能及时、真实、准确、完整地披露募集资金的使用情况。因此，我们同意关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告，并同意将其提交公司 2020 年度股东大会审议。

四、关于公司 2021 年度担保额度的独立意见

本次公司及下属子公司为合并报表范围内的所有公司提供累计不超过等值人民币 200,000 万元的融资担保额度，无其他对外担保。

我们认为：本次提供连带责任担保的对象均为公司的控股子公司和本公司控股子公司的全资子公司或控股子公司，主要是为了满足上述公司正常的生产经营和项目建设流动资金的需要。上述担保事项符合相关规定，其决策程序合法、有效。因此，我们同意公司为上述公司提供连带责任担保，并同意将其作为特别决议事项提交公司 2020 年度股东大会审议。

五、关于公司 2020 年证券投资专项说明的独立意见

我们认为：报告期内公司进行证券投资的资金来源于公司自有闲置资金，未影响公司主营业务的正常开展，未影响公司正常的生产经营；2020 年度，公司开展的证券投资不存在违反相关法律法规及规范性文件规定的情形，符合《公司章程》及《对外投资管理制度》等的相关规定，决策程序合法合规。因此，我们

同意公司 2020 年证券投资专项说明。

六、关于未来三年（2021 年-2023 年）股东回报规划的独立意见

公司本次制定的《未来三年（2021 年-2023 年）股东分红回报规划》，在保证公司正常经营发展的前提下，对来三年利润分配形式、现金分红比例等进行了具体的规划，充分重视投资者特别是中小投资者的合理要求和意见。我们认为，其制定及决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，其内容能实现对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续性发展，能有效保护公司投资者的利益。因此，我们同意未来三年（2021 年-2023 年）股东回报规划。

七、关于购买董监高责任险的独立意见

经核查，我们认为：公司购买董监高责任险，有利于进一步完善公司风险管理体系，降低董事、监事和高级管理人员日常履行职责时可能导致的风险以及引发的法律责任所造成的损失，协助相关责任人员更好地履行其职责，促进公司良性发展。本事项的审议程序合法，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。

因此，我们同意公司购买董监高责任险的事项，并同意将其提交公司 2020 年度股东大会审议。

八、关于拟续聘公司 2021 年度审计机构的独立意见

经审查，立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券相关业务执业资格，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力。公司本次续聘审计机构决策程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

因此，我们同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构，聘期一年，并同意将其提交公司 2020 年度股东大会审议。

九、对外担保事项的独立意见

公司能严格控制对外担保风险，不存在为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或者个人提供担保的情形。报告期内，公司仅为下属子公司提供担保，无任何形式的其他对外担保事项及逾期担保事项，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

公司 2020 年度内发生的对外担保情况如下：

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
YouzuGamesHongKongLimited	2018年04月03日	1,676.64	2019年02月25日	1,701.39	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
YouzuGamesHongKongLimited	2018年04月03日	5,238.03	2019年03月04日	5,315.37	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
YouzuGamesHongKongLimited	2018年04月03日	2,749.88	2019年01月28日	2,790.48	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
YouzuGamesHongKongLimited	2018年04月03日	4,175.72	2019年01月21日	1,988.22	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2019年04月30日	1,110	2019年11月20日	1,110	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2018年12月20日	5,000	2019年03月26日	5,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2018年12月20日	15,000	2019年01月31日	5,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2018年12月20日	12,000	2019年03月25日	12,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
YouzuGamesHongKongLimited	2018年12月20日	3,357.16	2019年03月15日	3,355.88	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
YouzuGamesHongKongLimited	2019年04月30日	10,619.25	2020年03月13日	6,766.85	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
上海游族网络科技有限公司	2018年12月20日	10,000	2019年03月27日	10,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2018年12月20日	5,000	2019年02月28日	5,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2018年12月20日	2,000	2019年03月12日	2,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
YouzuGamesHongKongLimited	2018年12月20日	12,308.74	2019年03月21日	12,565.94	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
上海游族网络科技有限公司	2018年12月20日	10,000	2019年03月04日	10,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2018年12月20日	4,000	2019年02月22日	4,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2018年12月20日	6,000	2019年01月24日	6,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2018年12月20日	5,000	2019年11月13日	5,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
YouzuGamesHongKongLimited	2018年12月20日	35,411.01	2019年03月27日	35,404.21	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否

YouzuGamesHongKongLimited	2018年12月20日	16,745.17	2019年03月27日	16,745.17	质押	同贷款期间	是	否
上海游族信息技术有限公司	2018年12月20日	18,000	2019年01月15日	18,000	连带责任保证	贷款期间届满后三年	是	否
YouzuGamesHongKongLimited	2018年12月20日	10,000	2019年06月19日	10,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
YouzuGamesHongKongLimited	2019年04月30日	10,464.3	2019年07月15日	10,464.3	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
YouzuGamesHongKongLimited	2019年04月30日	3,488.1	2019年08月23日	3,488.1	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
YouzuGamesHongKongLimited	2019年04月30日	10,697.4	2020年01月14日	9,787.35	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
YouzuGamesHongKongLimited	2019年04月30日	4,992.12	2020年03月16日	3,262.45	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2018年12月20日	21,000	2019年12月13日	8,000	连带责任保证	贷款期间届满后三年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2018年12月20日	7,000	2019年12月05日	7,000	连带责任保证	贷款期间届满后三年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2018年12月20日	6,400	2019年11月25日	6,400	连带责任保证	贷款期间届满后三年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2018年12月20日	5,600	2019年11月25日	5,600	连带责任保证	贷款期间届满后三年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2019年04月30日	8,000	2020年05月14日	8,000	连带责任保证	贷款期间届满后三年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2020年04月30日	5,000	2020年06月30日	5,000	连带责任保证	贷款期间届满后三年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2020年04月30日	5,000	2020年06月30日	5,000	连带责任保证	贷款期间届满后三年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2020年04月30日	2,000	2020年06月30日	2,000	连带责任保证	贷款期间届满后三年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2019年04月30日	1,789	2019年10月18日	1,789	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2019年04月30日	400	2019年10月24日	400	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2019年04月30日	1,400	2019年11月06日	1,400	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2019年04月30日	1,411	2019年12月25日	1,411	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2018年12月20日	18,000	2020年01月17日	12,000	连带责任保证	贷款期间届满后三年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2019年04月30日	10,000	2020年03月30日	3,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	否
上海游族信息技术有限公司	2018年12月20日	18,000	2020年12月11日	5,000	连带责任保证	贷款期间届满后三年	否	否

上海游族信息技术有限公司	2019年04月30日	20,000	2020年01月09日	10,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	否
上海游族信息技术有限公司	2019年04月30日	10,000	2020年01月22日	5,000	连带责任保证	贷款期间届满后三年	否	否
上海游族信息技术有限公司	2019年04月30日	5,000	2020年01月19日	3,888	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	否
YouzuGamesHongKongLimited	2019年04月30日	3,955.66	2020年02月19日	3,645.78	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	否
YouzuGamesHongKongLimited	2019年04月30日	1,861.37	2020年03月12日	1,715.55	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	否
YouzuGamesHongKongLimited	2019年04月30日	2,182.98	2020年04月01日	1,990.09	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	否
上海游族信息技术有限公司	2019年04月30日	10,000	2020年03月03日	10,000	连带责任保证	贷款期间届满后三年	否	否
上海游族信息技术有限公司	2019年04月30日	10,000	2020年03月05日	10,000	连带责任保证	贷款期间届满后三年	否	否
YouzuGamesHongKongLimited	2019年04月30日	20,000	2020年03月19日	16,094.97	连带责任保证	贷款期间届满后三年	否	否
YouzuGamesHongKongLimited	2019年04月30日	15,495.68	2020年03月19日	15,495.68	质押	同贷款期间	否	否
上海游族信息技术有限公司	2019年04月30日	5,000	2020年05月14日	5,000	连带责任保证	贷款期间届满后三年	否	否
YouzuGamesHongKongLimited	2019年04月30日	14,461.75	2020年03月13日	14,461.75	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	否
上海游族网络科技有限公司	2019年04月30日	10,000	2020年04月01日	10,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	否
上海游族信息技术有限公司	2019年04月30日	12,000	2020年04月10日	8,000	连带责任保证	贷款期间届满后三年	否	否
上海游族信息技术有限公司	2019年04月30日	3,000	2020年04月15日	3,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	否
YouzuGamesHongKongLimited	2019年04月30日	9,787.35	2020年07月09日	9,787.35	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	否
YouzuGamesHongKongLimited	2019年04月30日	4,567.43	2020年08月18日	3,262.45	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	否
YouzuGamesHongKongLimited	2019年04月30日	9,787.35	2020年09月11日	3,458.76	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	否
上海游族信息技术有限公司	2020年04月30日	930	2020年10月29日	930	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	否
上海游族信息技术有限公司	2020年04月30日	2,659	2020年11月02日	2,659	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	否
上海游族信息技术有限公司	2020年04月30日	1,411	2020年12月03日	1,081	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	否
上海游族信息技术有限公司	2020年04月30日	8,000	2020年11月04日	8,000	连带责任保证	贷款期间届满后三年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	25,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	207,287.03					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	198,099.56	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	152,470.38					
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
YouzuGamesHongKongLimited	2018年12月20日	18,200	2019年03月21日	18,200	质押	同贷款期间	是	否
YouzuGamesHongKongLimited	2019年04月30日	1,920	2019年09月29日	1,920	质押	同贷款期间	是	否
YouzuGamesHongKongLimited	2019年04月30日	3,362.49	2020年03月13日	3,362.49	质押	同贷款期间	是	否
YouzuGamesHongKongLimited	2018年12月20日	3,287.29	2019年03月15日	3,287.29	质押	同贷款期间	是	否
YouzuGamesHongKongLimited	2019年04月30日	3,600	2020年03月13日	3,600	质押	同贷款期间	是	否
YouzuGamesHongKongLimited	2019年04月30日	3,362.49	2020年09月11日	3,362.49	质押	同贷款期间	否	否
YouzuGamesHongKongLimited	2019年04月30日	18,200	2020年03月13日	18,200	质押	同贷款期间	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			28,524.97
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				21,562.49	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			21,562.49
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				25,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			235,812
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				219,662.05	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			174,032.87
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								34.37%
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)								82,558
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								82,558

十、关于控股股东及其他关联方占用资金情况的独立意见

截至 2020 年末公司实际控制人、控股股东林奇先生占用资金余额为 80,165.94 万元。因林奇先生不幸辞世，截至 2021 年 4 月 28 日，上述占用资

金已由其继承人的法定监护人许芬芬女士以货币资金方式全部归还。

控股股东违规占用上市公司资金的行为违反了中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发〔2003〕56号)、深圳证券交易所《股票上市规则》《上市公司规范运作指引》等规定。作为独立董事，我们要求公司未来切实执行法律法规及上市公司的相关规定，持续强化内部控制监督检查机制，严格落实公司内控管理制度，杜绝未来发生违规资金占用的相关问题。

独立董事：陈冬华、冯仑、李心丹

2021年4月29日