

东方证券承销保荐有限公司
关于三七互娱网络科技集团股份有限公司
延长部分募投项目实施期限的核查意见

东方证券承销保荐有限公司（以下简称“东方投行”或“保荐机构”）作为三七互娱网络科技集团股份有限公司（以下简称“三七互娱”或“公司”）非公开发行股票并上市的保荐机构，根据《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（2023年12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（2022年修订）》等有关法律法规的规定，对三七互娱拟延长部分募投项目实施期限的事项进行了审慎核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证监会《关于核准芜湖三七互娱网络科技集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]16号）核准，三七互娱本次非公开发行人民币普通股（A股）股票105,612,584股，每股面值为人民币1.00元，发行价为每股人民币27.77元，募集资金总额为人民币2,932,861,457.68元，扣除发行费用（不含税）31,309,777.95元后，募集资金净额为人民币2,901,551,679.73元。截至2021年2月10日，上述发行募集资金已存入公司募集资金专项账户中，并经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验，会计师已于2021年2月10日出具了《验资报告》（华兴验字[2021]21000650029号）予以确认。

根据三七互娱《2020年非公开发行股票预案（二次修订稿）》，募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：万元

| 序号 | 项目名称 | 总投资金额 | 拟使用募集资金金额 |
|-----------|---------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 网络游戏开发及运营建设项目 | 160,251.22 | 154,500.00 |
| 2 | 5G云游戏平台建设项目 | 169,766.77 | 159,500.00 |
| 3 | 广州总部大楼建设项目 | 128,518.29 | 115,600.00 |
| 合计 | | 458,536.28 | 429,600.00 |

由于本次非公开实际募集资金净额少于拟投入募集资金，公司根据实际募集

资金净额情况，按照项目的轻重缓急等情况，对募集资金投资项目实际募集资金投入金额进行调整，具体内容如下：

单位：万元

| 序号 | 项目名称 | 总投资金额 | 预案中的拟使用募集资金金额 | 调整后的拟投入募集资金金额 |
|----|---------------|------------|---------------|---------------|
| 1 | 网络游戏开发及运营建设项目 | 160,251.22 | 154,500.00 | 87,376.64 |
| 2 | 5G云游戏平台建设项目 | 169,766.77 | 159,500.00 | 87,178.53 |
| 3 | 广州总部大楼建设项目 | 128,518.29 | 115,600.00 | 115,600.00 |
| 合计 | | 458,536.28 | 429,600.00 | 290,155.17 |

二、募集资金使用情况

截至2023年12月31日，公司募集资金使用情况如下：

单位：万元

| 序号 | 项目名称 | 募集资金承诺投资金额 | 累计使用募集资金金额 | 投资进度 | 项目预定可使用状态日期 |
|----|---------------|------------|------------|--------|-------------|
| 1 | 网络游戏开发及运营建设项目 | 87,376.64 | 26,687.45 | 30.54% | 2024年2月10日 |
| 2 | 5G云游戏平台建设项目 | 87,178.53 | 1,308.42 | 1.50% | 2024年2月10日 |
| 3 | 广州总部大楼建设项目 | 115,600.00 | 47,036.69 | 40.69% | 2024年12月31日 |

三、部分募投项目延期的具体情况

（一）部分募投项目延期的原因

公司募投项目“网络游戏开发及运营建设项目”和“5G云游戏平台建设项目”已在前期经过了充分的可行性论证，但在实施过程中存在较多不可控因素。近年来国内市场经济环境较为复杂多变，游戏行业监管力度增大，客户需求呈现多样化，游戏市场竞争愈发激烈。公司在实施上述项目的过程中相对谨慎，根据行业政策、市场环境及客户需求等变化适时调整项目研发方向，严格把控项目整体质量，审慎推进项目实施进度，预计无法在计划时间达到预计可使用状态。

（二）部分募投项目延期的具体情况

结合当前市场环境、客户需求变化及募投项目的实施进展情况，在不改变募

集资金投资项目的用途、实施主体及实施方式的情况下，为保证募投项目建设效果，合理有效地配置资源，更好地维护全体股东的权益，经审慎评估和综合考量，公司决定对部分募投项目达到预定可使用状态日期进行调整，具体如下：

| 序号 | 项目名称 | 项目预定可使用状态日期 | |
|----|---------------|-------------|------------|
| | | 调整前 | 调整后 |
| 1 | 网络游戏开发及运营建设项目 | 2024年2月10日 | 2027年2月10日 |
| 2 | 5G云游戏平台建设项目 | 2024年2月10日 | 2027年2月10日 |

（三）对部分募投项目重新论证

1、项目建设的必要性

“网络游戏开发及运营建设项目”与公司主营业务密切相关，主要产品包括多题材、多品类的游戏产品，面向多元化游戏玩家，可以有效地丰富公司现有产品矩阵，满足游戏玩家多样化的游戏娱乐体验，以提升公司研发实力和核心竞争力，进一步把握游戏行业变革机遇，提高公司营业收入和扩大市场占有率，为公司可持续健康发展打下基础，符合公司“精品化”、“多元化”战略。

“5G云游戏平台建设项目”有利于公司顺应行业发展趋势，布局5G云游戏平台，整合公司内外部资源，充分发挥公司“研运一体”优势，增加公司核心竞争力，扩大用户的覆盖范围，提升公司的市场份额，为公司的持续健康发展打下基础，符合公司既定的发展战略。

2、项目建设的可行性

经过多年发展，公司高度重视研发投入及研发人才培养，在游戏研发技术、游戏研发管理等方面具有竞争优势，且公司拥有一支专业强、有活力、敢创新的高素质研发团队，具有丰富的技术经验和行业经验，为公司网络游戏建设和5G云游戏平台建设提供夯实的技术基础。

公司近年来自主研发了《斗罗大陆：魂师对决》《霸业》等多款精品游戏，并获得了市场的一致好评。通过这些成功的游戏项目开发及运营经验，公司内部总结了成熟、高效的研发及管理经验，确保网络游戏建设稳步推进，有效支持5G云游戏平台运营需求。

通过多年积累，公司已沉淀大量对公司品牌及产品认可度高、消费意愿强的玩家，有助于公司产品开发和运营的精准决策。庞大的玩家基础和公司精细化运营能力为网络游戏建设项目和5G云游戏平台建设项目的顺利运营提供重要保障。

3、重新论证的结论

综上所述，公司认为实施上述项目与自身主营业务密切相关，符合公司现阶段的发展需要、具备继续投资的必要性与可行性，不会对公司目前的生产经营造成重大影响；从长远来看，有利于公司整体规划及健康稳定发展，符合公司和全体股东的利益。因此，公司将继续实施上述项目，同时也将密切关注相关经济、政策环境变化，并结合公司实际情况对募集资金投资项目进行合理安排。

四、部分募投项目延期的影响

本次部分募投项目延期是根据项目的实际实施情况作出的审慎决定，项目的延期未改变项目的内容、投资总额、实施主体，不存在变相改变募集资金投向和损害其他股东利益的情形，不会对募投项目的实施造成实质性的影响，不会对公司的正常生产经营产生重大不利影响。公司内审部门将加强对项目建设进度的监督，使项目按新的计划进行建设，以提高募集资金的使用效益。

五、相关审批程序及意见

（一）董事会审议情况

2024年2月5日，公司召开第六届董事会第十六次会议，审议通过了《关于延长部分募投项目实施期限的议案》。根据公司募投项目的实施情况，董事会同意延长部分2021年非公开发行募投项目实施期限，将“网络游戏开发及运营建设项目”和“5G云游戏平台建设项目”的实施期限延长至2027年2月10日。本议案无需提交公司股东大会审议。

（二）监事会意见

2024年2月5日，公司召开第六届监事会第十二次会议。经审核，监事会认为公司本次延长部分募投项目实施期限，不会影响募投项目投资总额及建设内容，不存在改变或变相改变募集资金用途的情况，符合上市公司募集资金管理的有关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。同意本次延长部分募投项目实施期限的事项。

六、保荐机构核查意见

经核查，东方投行认为：三七互娱本次延长部分募投项目实施期限的事项已履行了必要的内部决策程序，符合《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（2023 年 12 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（2022 年修订）》等有关法律、法规和规范性文件的有关规定；上述事项系公司根据项目的实际实施情况作出的审慎决定，不会对公司的正常经营产生重大不利影响，亦不存在损害公司和股东利益的情况。

综上，保荐机构对公司本次延长部分募投项目实施期限的事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《东方证券承销保荐有限公司关于三七互娱网络科技集团股份有限公司延长部分募投项目实施期限的核查意见》之签章页）

保荐代表人签名：

王 斌

王德慧

东方证券承销保荐有限公司

2024 年 2 月 5 日