

**华泰联合证券有限责任公司关于**  
**游族网络股份有限公司**  
**重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易 2015 年度**  
**业绩承诺实现情况的**  
**核查意见**

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合”）作为游族网络股份有限公司（以下简称“上市公司”、“游族网络”）重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易（以下简称“本次交易”）的独立财务顾问，根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》的相关规定，及《中小企业板信息披露业务备忘录第 4 号：定期报告披露相关事项》的要求对林奇等 8 名交易对方做出的关于游族信息 2015 年度业绩承诺实现情况进行了核查。

华泰联合发表的意见如下：

## 一、标的资产涉及的盈利承诺情况

### （一）游族信息的盈利承诺情况

根据交易对方与上市公司签署的《发行股份购买资产协议》和《盈利预测补偿协议》，发行股份购买资产的 8 名交易对方承诺游族信息 2013 年、2014 年、2015 年、2016 年经审计的税后净利润（以扣除非经常性损益（特指根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）取得的政府补助以外的非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为计算依据）分别不低于 28,571.71 万元，38,695.97 万元，45,130.63 万元和 52,249.09 万元。

## 二、盈利预测补偿的主要条款

## （一）游族信息交易对方盈利预测补偿的主要条款

根据上市公司与交易对方签订的《发行股份购买资产协议》和《盈利预测补偿协议》，交易对方对盈利预测及补偿的安排如下：

### 1、盈利预测承诺期及净利润预测数

本次交易的盈利预测承诺期为 2013 年、2014 年、2015 年及 2016 年。发行股份购买资产的 8 名交易对方承诺游族信息 2013 年、2014 年、2015 年、2016 年经审计的税后净利润（以扣除非经常性损益（特指根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）取得的政府补助以外的非经常性损益）后的归属于母公司所有者的净利润为计算依据）分别不低于 28,571.71 万元，38,695.97 万元，45,130.63 万元和 52,249.09 万元。

### 2、实际盈利数的确定

本次交易完成后，于盈利预测承诺期的每个会计年度结束以后，上市公司应聘请具有证券业务资格的会计师事务所对上述约定的游族信息实际实现的净利润情况出具专项审计报告，以确定在上述保证期限内游族信息实际实现的净利润。

### 3、盈利预测补偿的承诺与实施

若经审计的承诺利润在盈利预测承诺期内未能达到，则发行股份购买资产的交易对方应以其所持有的上市公司股份对上市公司进行补偿。

## 三、2015 年度业绩承诺完成情况

游族网络重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易中所购买的标的资产的 2015 年度盈利预测的实现情况：

（单位：人民币万元）

项目名称	实际数(注1、2)	预测数	差额	完成率(%)
扣除非经常性损益后的归属于母公司股东净利润(注3)	55,607.53	45,130.63	10,476.90	123.21

注 1: 其中, 上表中“实际数”一栏内各金额系根据所购买的标的资产于 2015 年度内的实际经营状况, 并按照与标的资产盈利预测报告相一致的所购买资产架构基础确定。

注 2: 为合理划分由上市公司母公司为游族信息(即盈利预测业务主体)承担的各项费用, 本集团按员工编制所属公司为标准划分, 将由上市公司母公司承担的办公用房折旧、装修摊销、日常管理费用、企业营销费用等划分到游族信息的 2015 年度扣除非经常性损益后的归属于母公司股东净利润中, 上表中实际数为已按该拆分口径调整后的金额。

注 3: 以扣除非经常性损益(特指根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)取得的政府补助以外的非经常性损益)后的归属于母公司所有者的净利润为计算依据。

根据瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“瑞华审计”)出具的《关于游族网络股份有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》(瑞华核字[2016]31130004 号), 瑞华审计认为, 游族网络 2015 年度的《关于盈利预测实现情况的说明》在所有重大方面按照《上市公司重大资产重组管理办法(2014 年修订)》(证监会令第 109 号)的规定编制。

#### 四、华泰联合对业绩承诺的实现情况的核查意见

华泰联合通过与游族信息、上市公司高管人员进行交流, 查阅游族网络与交易对方签署的《发行股份购买资产协议》和《盈利预测补偿协议》等协议, 以及瑞华审计出具的《关于游族网络股份有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》, 对上述业绩承诺的实现情况进行了核查。独立财务顾问认为: 游族网络重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易 2015 年度的业绩承诺已经实现。

（本页无正文，为《华泰联合证券有限责任公司关于游族网络股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易 2015 年度业绩承诺实现情况的核查意见》之签章页）

华泰联合证券有限责任公司

2016 年 2 月 26 日