证券代码：002624 证券简称：完美世界 公告编号：2018-023

完美世界股份有限公司第四届监事会第二次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、监事会会议召开情况

完美世界股份有限公司（以下简称“公司”）第四届监事会第二次会议于 2018 年 3 月 29 日在公司 18 层会议室以现场方式召开。本次会议通知已于 2018 年 3 月 19 日以电话、电子邮件、传真等方式发出，会议应出席监事 3 人，实际出席监事 3 人，会议由监事会主席谢贤文先生主持。会议召集及召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

二、监事会会议审议情况

会议经审议，以投票表决的方式审议通过了如下议案：

（一）审议通过《2017 年度监事会工作报告》

表决结果：3 票同意、0 票反对、0 票弃权。

《2017 年度监事会工作报告》详见同日刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的相关公告。

本议案事项尚需提交公司 2017 年度股东大会审议。

（二）审议通过《2017 年年度报告全文及其摘要》

表决结果：3 票同意、0 票反对、0 票弃权。

经审核，监事会认为董事会编制和审核公司 2017 年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

公司《2017 年年度报告》全文及其摘要的具体内容详见同日刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的相关公告。

本议案事项尚需提交公司 2017 年度股东大会审议。

（三）审议通过《2017 年度财务决算报告》

表决结果：3 票同意、0 票反对、0 票弃权。

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告，公司 2017 年实现营业收入 7,929,815,019.06 元，同比增长 28.76%%，实现利润总额 1,648,853,285.34 元，同比增长 21.60%；归属于母公司股东的净利润 1,504,708,688.78 元，同比增长 29.01%。

本议案事项尚需提交公司 2017 年度股东大会审议。

（四）审议通过《2017 年度内部控制评价报告》

表决结果：3 票同意、0 票反对、0 票弃权。

监事会认为：公司内部控制体系和制度较为健全完善，各项制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司内部控制制度完整、合理、有效，不存在重大缺陷。

本议案已由公司财务顾问国信证券股份有限公司进行核查并出具了意见，具体内容详见同日刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《国信证券股份有限公司关于完美世界股份有限公司 2017 年度内部控制评价报告的核查意见》及《2017 年度内部控制评价报告》。

（五）审议通过《关于 2017 年度利润分配预案的议案》

表决结果：3 票同意、0 票反对、0 票弃权。

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2017 年度实现归属于上市公司股东的净利润 1,504,708,688.78 元，母公司实现净利润 215,311,575.03 元，提取法定盈余公积金 21,531,157.51 元后，截止 2017 年 12 月 31 日止，母公司可供分配利润为 313,065,864.51 元，合并财务报表可供分配利润 2,978,557,040.06 元。公司本年度拟进行利润分配，以公司总股本 1,314,702,005 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 1.70 元（含税），共计 223,499,340.85 元。年报披露日至实施利润分配方案的股权登记日期间股本发生变动的，则以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，按照分配比例不变，分配总额进行调整的原则分配。

监事会认为：上述利润分配预案的拟定符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》及本公司相关制度的规定，切合公司实际，有利于公司的长期、可持续发展，未损害股东利益。

本议案事项尚需提交公司 2017 年度股东大会审议。

（六）审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》

表决结果：3 票同意、0 票反对、0 票弃权。

鉴于立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务以来，一直能勤勉履行其审计职责，公正、客观、及时、准确地完成各次审计任务，且其规模较大，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司 2017 年度财务审计工作要求，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）所为公司 2018 年度审计机构。

本议案事项尚需提交公司 2017 年度股东大会审议。

（七）审议通过《2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

表决结果：3 票同意、0 票反对、0 票弃权。

本议案已由公司审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）及公司财务顾问国信证券股份有限公司进行核查并出具了意见，具体内容详见同日刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告》及《国信证券股份有限公司关于完美世界股份有限公司 2017 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》。

（八）审议通过《关于公司 2018 年度预计日常关联交易的议案》

表决结果：3 票同意、0 票反对、0 票弃权。

监事会认为：公司 2018 年度预计日常关联交易系为满足公司业务的发展需要，符合公司发展战略，同时也符合公司的长远利益，关联交易具有必要性和合理性，公司预计所发生的日常关联交易价格公允合理，体现了公开、公平、公正的市场化原则，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司和中小股东利益的情况。

具体内容详见同日刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于公司 2018 年度预计日常关联交易的公告》。

本议案事项尚需提交公司 2017 年度股东大会审议。

三、备查文件

1. 第四届监事会第二次会议决议。

特此公告。

完美世界股份有限公司监事会
2018 年 3 月 29 日

证券代码：002624 证券简称：完美世界 公告编号：2018-026

完美世界股份有限公司
关于公司 2018 年度预计日常关联交易的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2018 年 3 月 29 日，完美世界股份有限公司（以下简称“公司”）召开第四届董事会第二次会议，会议以 4 票同意、1 票回避、0 票反对、0 票弃权审议通过《关于公司 2018 年度预计日常关联交易的议案》，并提交股东大会审议。

一、日常关联交易基本情况

（一）关联交易概述

因日常生产经营的需要，2018 年完美世界股份有限公司（以下简称“公司”）及其下属子公司预计发生如下关联交易：

1、完美世界（北京）软件有限公司（以下简称“完美软件”）为公司及下属子公司提供房屋租赁服务，2018 年预计合同金额不超过 7,000 万元；

2、北京幻想纵横网络技术有限公司（以下简称“幻想纵横”）为公司提供 IP 授权许可服务，2018 年预计金额不超过 2,000 万元；

3、乐道互动（天津）科技有限公司及其下属公司（以下简称“乐道互动”）为公司提供技术开发服务，2018 年预计金额不超过 4,200 万元；

4、公司为乐道互动提供游戏代理发行服务，2018 年预计应支付给乐道互动的分成款金额不超过 800 万元。

2018 年 3 月 29 日，公司召开了第四届董事会第二次会议，会议以 4 票同意、1 票回避、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于公司 2018 年度预计日常关联交易的议案》，并提交股东大会审议。公司董事长池宇峰先生为上述关联交易的关联方，回避表决。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的规定，该议案尚需提交股东大会审议。

（二）预计关联交易类别和金额

关联交易类别	关联方	合同签订金额或预计金额（万元）	上年实际发生	
			发生金额（万元）	占同类业务比例（%）
接受关联人提供的租赁服务	完美软件	7,000	6,428.03	26.34%
接受关联人提供的 IP 授权许可服务	幻想纵横	2,000	209.53	1.27%
接受关联人提供的技术开发服务	乐道互动	4200	6,364.18	54.61%
为关联人提供游戏代理发行服务	乐道互动	800	871.14	2.64%

（三）当年年初至披露日与前述关联人累计已发生的各类关联交易的金额为：

关联方	关联交易金额（万元）
完美软件	1,594.70
幻想纵横	0
乐道互动	1,174.60

二、关联人介绍和关联关系

（一）完美软件

1、基础信息

公司名称：完美世界（北京）软件有限公司

法定代表人：池宇峰

类型：有限责任公司（法人独资）

住所：北京市海淀区上地东路 1 号院 5 号楼 7 层 701

统一社会信用代码：91110108791604758H

经营范围：研究、开发应用软件；提供技术转让、技术咨询、技术服务；技术进出口、代理进出口。

财务状况：截至 2017 年 12 月 31 日，完美软件总资产为 2,594,808,481.53 元，净资产为 607,823,685.45 元；2017 年实现主营业务收入 80,356,835.80 元，净利润-74,317,919.02 元。

2、与上市公司的关联关系

完美软件为完美控股实际控制人池宇峰先生控制的企业，根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3 之规定，完美软件属于本公司关联法人。

3、履约能力分析

完美软件拥有租赁资产的合法产权，生产经营状况良好，具备充分的履约能力。

（二）幻想纵横

1. 基础信息

公司名称：北京幻想纵横网络技术有限公司

法定代表人：张云帆

类型：其他有限责任公司

住所：北京市朝阳区天畅园 3 号楼 1 层 3-110

统一社会信用代码：91110105678221683F

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；设计、制作、代理、发布广告；文学创作；个人经纪代理服务；承办展览展示活动；版权转让与代理服务；版权贸易；组织文化艺术交流活动；代理进出口；互联网信息服务；出版物零售；利用信息网络经营动漫产品，游戏产品；广播电视节目制作；从事互联网文化活动。

财务状况：截至 2017 年 12 月 31 日，幻想纵横总资产为 971,378,064.88 元，净资产为 877,174,534.17 元；2017 年实现主营业务收入 339,242,360.79 元，净利润 74,901,596.20 元。

2. 与上市公司的关联关系

幻想纵横为完美世界实际控制人池宇峰先生控制的企业，根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3 之规定，幻想纵横属于本公司关联法人。

3. 履约能力分析

幻想纵横生产经营及信用状况良好，具备充分的履约能力。

（三）乐道互动

1、基础信息

公司名称：乐道互动（天津）科技有限公司

法定代表人：葛志辉

类型：有限责任公司（法人独资）

住所：天津滨海高新区滨海科技园日新道 188 号 1 号楼 1464 号

统一社会信用代码：91120116300423566L

经营范围：科学研究和技术服务业；信息传输、软件和信息技术服务业；商务服务业；货物及技术进出口业务；批发和零售业；利用互联网经营游戏产品；第二类增值电信中的信息服务业（仅限互联网信息服务）；广播电视节目制作；电影摄制；广告。

财务状况：截至 2017 年 12 月 31 日，乐道互动总资产为 1,193,669,737.24 元，净资产为 869,830,481.97 元；2017 年实现主营业务收入 638,747,065.95 元，净利润 307,970,383.16 元。

2、与上市公司的关联关系

乐道互动为完美世界实际控制人池宇峰先生担任董事职务的企业，根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3 之规定，乐道互动属于本公司关联法人。

3、履约能力分析

乐道互动生产经营及信用状况良好，具备充分的履约能力。

三、关联交易主要内容

（一）关联交易主要内容

交易双方遵循平等自愿、互惠互利、公平公允的原则为交易对方提供或接受相关服务，交易价格参照同类服务的市场价格、由交易双方协商确定，并根据市场价格变化及时对关联交易价格做相应调整，不存在损害上市公司利益的情形。

（二）关联交易协议签署情况

关联交易协议由双方根据实际情况在预计金额范围内签署。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

（一）公司与上述关联方之间的关联交易为公司日常经营活动中发生的，是合理必要的。公司与上述关联方之间的业务往来按一般市场经营规则进行，遵照公平、公正的市场原则，与其他业务往来企业同等对待。

（二）公司与上述关联方之间的关联交易遵循公允的定价原则且付款条件公平，没有损害公司和全体股东的利益。

（三）上述交易对本公司的独立性没有影响，公司主要业务不会因此交易对关联方形成依赖。

五、独立董事意见

公司独立董事对 2018 年度日常关联交易预计金额的事项予以事前认可并发表独立意见如下：

我们认为公司 2018 年度预计关联交易系为满足公司业务的发展需要，符合公司发展战略，同时也符合公司的长远利益，关联交易具有必要性和合理性，公司预计所发生的关联交易价格公允合理，体现了公开、公平、公正的市场化原则，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司和中小股东利益的情况。因此，我们同意公司 2018 年度日常关联交易的预计情况，并提交公司 2017 年度股东大会进行审议。

六、备查文件

1、第四届董事会第二次会议决议；

2、独立董事关于第四届董事会第二次会议相关事项的事前认可及独立意见。

特此公告。

完美世界股份有限公司董事会
2018 年 3 月 29 日

证券代码：002624 证券简称：完美世界 公告编号：2018-027

完美世界股份有限公司
关于 2018 年度为公司及子公司申请授信额度并提供担保的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

完美世界股份有限公司（以下简称“完美世界”或“公司”）第四届董事会第二次会议于 2018 年 3 月 29 日在公司会议室召开，会议以 5 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于 2018 年度为公司及子公司申请授信额度并提供担保的议案》，该议案尚需提交股东大会审议。现就相关情况公告如下：

一、担保情况概述

公司及子公司因 2018 年度经营及发展业务的需要，拟向交通银行、民生银行、招商银行、北京银行、杭州银行、汇丰银行、中信银行、华夏银行、华美银行、恒丰银行、平安银行、广发银行等金融机构申请综合授信额度人民币 51.5 亿元，具体额度在不超过人民币 51.5 亿元的金额上限内以银行授信为准，有效期一年。授信项下业务包括但不限于流动资金贷款、项目贷款等综合授信业务。

公司及相关子公司拟为上述综合授信中的部分授信业务提供连带责任保证担保，担保额不超过人民币 26 亿元（包括公司对子公司的担保和子公司之间的担保），担保额度有效期为自股东大会审议通过后一年，具体担保额度及期限以实际签订的担保合同为准，具体情况如下：

2018 年度担保额度明细

单位：人民币万元

序号	被担保人名称	拟提供最高担保额度	备注
1	北京完美影视传媒有限责任公司	145,000	
2	天津完美文化传播有限公司	20,000	
3	香港完美世界影视文化有限公司	45,000	
4	北京完美影视传媒有限责任公司、天津完美文化传播有限公司	50,000	两家公司共用
合计		260,000	

二、被担保公司基本情况

1. 北京完美影视传媒有限责任公司

企业类型：有限责任公司（法人独资）

住所：北京市海淀区上地十街 1 号院 2 号楼 10 层 1014

法定代表人：池宇峰

注册资本：33,000 万元人民币

成立日期：2008 年 08 月 18 日

经营范围：动画片、专题片、电视综艺、不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目（广播电视节目及电视剧制作许可证有效期至 2019 年 04 月 17 日）；电影片发行（电影发行经营许可证有效期至 2019 年 04 月 27 日）；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；代理、发布广告；代理进出口；销售服装、鞋帽、箱包、眼镜、首饰、文化用品、电子产品、日用杂货、针织纺品、工艺品、通讯设备、花、草及观赏性植物。

与本公司关系：系本公司全资子公司，本公司持有其 100%股权。

北京完美影视传媒有限责任公司最近一年一期财务指标：

单位：人民币元

项目	2017 年（未经审计）	2016 年（经审计）
总资产	4,037,842,670.81	2,067,015,596.44
总负债	3,378,417,697.71	1,441,759,434.25
净资产	659,424,973.10	625,256,162.19
营业收入	184,417,270.93	40,735,481.85
利润总额	268,146,678.01	-60,049,702.99
净利润	263,638,842.32	-45,227,894.26

2. 天津完美文化传播有限公司

企业类型：有限责任公司（法人独资）

住所：天津市武清区自行车王国产业园区祥园道 162 号 101-37（集中办公区）

法定代表人：石青山

注册资本：300 万元人民币

成立日期：2014 年 06 月 24 日

经营范围：组织文化艺术交流活动，从事广告业务，企业形象策划。

与本公司关系：系本公司全资子公司，本公司持有其 100%股权。

天津完美文化传播有限公司最近一年一期财务指标：

单位：人民币元

项目	2017 年（未经审计）	2016 年（经审计）
总资产	500,232,818.86	340,110,774.93
负债总额	451,642,254.58	276,785,373.09
净资产	48,590,564.28	63,325,401.84
营业收入	8,902,649.11	82,360,799.49
利润总额	-23,947,094.05	28,377,717.22
净利润	-14,734,837.56	21,221,145.22

3. 香港完美世界影视文化有限公司

企业类型：有限责任公司

注册地址：香港上环文咸东街 50 号宝恒商业中心 3 楼 06 室

法定代表人：王贵君

已发行股本：600 万美元

与本公司关系：系本公司全资子公司，本公司持有其 100%股权。

香港完美世界影视文化有限公司最近一年一期财务指标：

单位：人民币元

项目	2017 年（未经审计）	2016 年（经审计）
总资产	617,034,030.57	640,154,491.57
负债总额	554,309,887.88	587,256,808.45
净资产	62,724,142.69	52,897,683.12
营业收入	37,402,122.78	70,893,485.04
利润总额	22,733,095.94	35,412,595.38
净利润	13,200,141.15	32,950,209.28

三、董事会意见

公司上述被担保对象均为公司子公司，公司对其拥有绝对控制权，且相关子公司经营稳定，资信状况良好，担保风险可控。银行融资主要为日常经营所需，公司对其提供担保不会损害公司及股东的利益。

本次担保不涉及反担保，不会影响公司持续经营能力，不存在与中国证监会相关规定及《公司章程》相违背的情况，董事会同意本次担保，担保金额预计不超过人民币 26 亿元，本次担保相关事项尚需提交股东大会审议。

四、公司累计对外担保及逾期担保的情况

截至本公告披露日，公司累计批准的对外担保额度为 470,000 万元（含本次申请担保），均为公司与子公司之间的担保、子公司之间的担保或已取得足额反担保的对外担保，累计对外担保额度占公司 2017 年 12 月 31 日经审计净资产的 59.01%。

公司及全资、控股子公司无逾期对外担保、涉及诉讼的担保及因担保被判决败诉而承担损失等情形。

五、独立董事意见

经审核，我们认为本次担保事项符合公司实际经营需要和战略发展，有利于公司及子公司筹措经营所需资金，进一步提高其经济效益。公司及子公司拟提供的担保及履行的审批程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定。我们一致同意上述担保事项在提交公司股东大会审议通过后实施。

六、备查文件

1. 第四届董事会第二次会议决议；

2. 独立董事关于公司第四届董事会第二次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

完美世界股份有限公司董事会
2018 年 3 月 29 日

证券代码：002624 证券简称：完美世界 公告编号：2018-031

完美世界股份有限公司
关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

完美世界股份有限公司（以下简称“公司”）为提高公司及子公司资金使用效率，提升公司存量资金收益，在保障日常运营资金需求的前提下，公司拟使用不超过 30 亿元（含 30 亿元）人民币的闲置自有资金进行委托理财，购买保守型、稳健型的理财产品，并授权公司董事长实施相关事宜。在上述额度内，资金可以滚动使用，且任意时点进行委托理财的总金额不超过 30 亿元。

2018 年 3 月 29 日召开的第四届董事会第二次会议审议通过了《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》。本议案尚需提交股东大会审议，全体独立董事发表了同意公司开展该项业务的意见。本业务不构成关联交易。

根据相关规定，现将具体情况公告如下：

一、投资理财产品的基本情况

（一）投资目的

为充分利用公司闲置自有资金，提高资金使用效率，使股东收益最大化，并且在确保资金安全、操作合法合规的前提下，公司拟利用闲置自有资金进行委托理财，提高闲置自有资金收益。

（二）资金来源

公司以闲置自有资金作为购买理财产品的资金来源，在具体投资操作时应对公司资金收支进行合理测算和安排，不影响公司日常经营活动。

（三）理财产品品种

公司使用闲置自有资金投资的品种主要是通过金融机构购买短期低风险、稳健型委托理财产品，收益率要求高于同期银行存款利率。投资的产品安全性高、流动性好，同时不影响公司生产运营的正常进行。公司选择的委托理财产品不包括《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》中涉及的“风险投资”品种。

（四）投资期限

额度有效期限自公司 2017 年度股东大会审议通过之日起至 2018 年度股东大会召开之日止，在此期限内上述额度可以循环使用。

（五）购买额度

公司拟使用不超过人民币 30 亿元的闲置自有资金进行委托理财。在上述额度内，资金可以滚动使用，且任意时点进行委托理财的总金额不超过 30 亿元。

（六）委托理财的授权管理

股东大会审议通过后，授权公司董事长在上述额度内签署相关合同文件，公司财务负责人负责组织实施。

（七）公司与提供理财产品的金融机构不存在关联关系，本次投资不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

二、投资存在的风险及控制措施

（一）投资风险

1、尽管低风险的短期理财产品属于低风险投资品种，但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除该项投资受到市场波动的影响。

2、公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量的介入，因此短期投资的实际收益不可预期。

3、相关工作人员的操作风险。

（二）公司拟采取的风险控制措施

1、董事会授权公司董事长在上述额度内签署相关合同文件，公司财务负责人负责组织实施。公司财务部会同审计部的相关人员将及时分析和跟踪理财产品投向、项目进展情况，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取相应措施，控制投资风险。

2、低风险的短期理财产品资金使用与保管情况由审计部门进行日常监督，不定期对资金使用情况进行审计、核实。

3、独立董事应当对低风险的短期理财产品使用情况进行检查。独立董事在公司审计部核查的基础上，以董事会审计委员会核查为主。

4、公司监事会应当对低风险的短期理财产品资金使用情况进行监督与检查。

5、公司将依据深交所的相关规定，在定期报告中披露报告期内低风险的短期理财产品以及相应的损益情况。

三、对公司日常经营的影响

公司坚持“规范运作、防范风险、谨慎投资、保值增值”的原则，在确保公司日常经营和资金安全的前提下，以闲置自有资金适度进行低风险的投资理财业务，不会影响公司主营业务的正常开展。通过购买低风险的短期理财产品，能够获得一定的投资收益，提高资金管理使用效率，进一步提升公司整体业绩水平，为公司股东谋取更多的投资回报。

四、本次使用部分闲置自有资金投资银行理财产品的相关程序

2018 年 3 月 29 日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》，独立董事发表了明确意见。本次使用闲置自有资金购买银行理财产品事项尚需提交公司股东大会审议。

五、独立董事意见

公司及子公司在不影响正常经营的情况下，使用闲置资金进行委托理财有利于提高资金使用效率，提升公司整体业绩水平，为股东获取更多投资回报，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。因此，我们同意公司及子公司使用闲置自有资金购买银行理财产品，并提交公司股东大会审议。

六、备查文件

1、公司第四届董事会第二次会议决议；

2、独立董事关于第四届董事会第二次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

完美世界股份有限公司董事会
2018 年 3 月 29 日

证券代码：002624 证券简称：完美世界 公告编号：2018-025

完美世界股份有限公司
关于变更会计政策的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

完美世界股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会第二次会议审议通过了《关于变更会计政策的议案》。具体内容如下：

一、 本次会计政策变更的概述

1、会计政策变更的原因

2017 年 4 月 28 日，财政部颁布了《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的通知（财会〔2017〕13 号），要求自 2017 年 5 月 28 日起施行。

2017 年 12 月 25 日，财政部颁布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），规定执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和本通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

2、变更前采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

3、变更后采用的会计政策

财政部于 2017 年 4 月 28 日发布的《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13 号）；

财政部于 2017 年 12 月 25 日修订并发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）。

4、会计政策变更日期

根据规定，公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

二、本次会计政策变更对公司的影响

1、公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，此会计政策变更采用未来适用法处理。公司 2017 年度不涉及相关事项，故该政策对公司 2017 年度财务报表不产生影响。

2、公司编制的 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失重分类并列报于“资产处置收益”项下。此会计政策变更采用追溯调整法，2017 年度利润表根据新准则计列资产处置收益-1,090,241.15 元；2016 年度利润表调减营业外收入 9,170,003.10 元，调减营业外支出 816,159.48 元，调增资产处置收益 8,353,843.62 元，对资产总额和净利润无影响。

三、董事会关于会计政策变更合理性的说明

公司董事会认为：本次会计政策变更是公司根据国家财政部相关文件要求进行的合理变更，符合《企业会计准则》及相关规定，能够更准确、公允地反映公司经营成果和财务状况，不存在损害公司及股东利益的情形，不会对公司的财务报表产生重大影响，决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，在董事会审批权限内，无需提交股东大会审议。

四、备查文件

1. 公司第四届董事会第二次会议决议；

特此公告。

完美世界股份有限公司董事会
2018 年 3 月 29 日