

华西证券股份有限公司
关于
星期六股份有限公司
本次交易产业政策和交易类型
之
独立财务顾问核查意见

独立财务顾问



华西证券股份有限公司
HUAXI SECURITIES CO., LTD.

签署日期：二〇一八年九月

声明与承诺

华西证券股份有限公司（以下简称“本独立财务顾问”）受星期六股份有限公司（以下简称“星期六”、“上市公司”或“公司”）委托，担任本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次交易”）的独立财务顾问。

本独立财务顾问核查意见系依据深圳证券交易所颁布的《关于配合做好并购重组审核分道制相关工作的通知》等法律法规的要求，按照证券行业公认的业务标准、道德规范，本着诚实信用、勤勉尽责的态度，通过尽职调查和对上市公司相关申报和披露文件审慎核查后出具，以供中国证监会、深圳证券交易所及有关各方参考。

作为本次交易的独立财务顾问，对此提出的意见是在假设本次交易的各方当事人均按相关协议、承诺的条款全面履行其所有义务并承担其全部责任的基础上提出的，本独立财务顾问特作如下声明：

1、本独立财务顾问与本次交易各方无任何关联关系。本独立财务顾问本着客观、公正的原则对本次交易出具本核查意见。

2、本核查意见所依据的文件、材料由相关各方向本独立财务顾问提供，相关各方对所提供资料的真实性、准确性、完整性负责，相关各方保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对所提供资料的合法性、真实性、完整性承担个别和连带责任。本独立财务顾问出具的核查意见是在假设本次交易的各方当事人均按相关协议的条款和承诺全面履行其所有义务的基础上提出的，若上述假设不成立，本独立财务顾问不承担由此引起的任何风险责任。

释义

在本核查意见中，除非文义载明，以下简称具有如下含义：

上市公司/星期六	指	星期六股份有限公司，在深圳证券交易所上市，股票代码：002291
星期六控股	指	深圳市星期六投资控股有限公司
标的公司、遥望网络	指	杭州遥望网络股份有限公司
标的资产、拟购买资产、交易标的、标的股权	指	遥望网络 88.5651% 股权
交易对方	指	谢如栋、方剑、朱大正、王可心、王磊、王帅、方海伟、张颖、唐林辉、杜群飞、姚胜强、石惠芳、项立平、杭州蜂巢、中小企业发展基金、东方汇富、伟创投资、正维投资、海盐联海、正和尚康、杭州百颂、宁波尚智、杭州虎跃、道通好合、安达二号、安达一号、杭州工创、华安证券、浙科汇福、北京欧沃
《本核查意见》	指	《华西证券股份有限公司关于星期六股份有限公司本次交易产业政策和交易类型之独立财务顾问核查意见》
《重组管理办法》	指	《上市公司重大资产重组管理办法》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
本独立财务顾问/华西证券	指	华西证券股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所

第一节独立财务顾问核查意见

根据深交所《关于配合做好并购重组审核分道制相关工作的通知》等法规规定的要求，本独立财务顾问审阅了与本次交易相关的《星期六股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及各方提供的资料，发表如下核查意见：

一、本次交易涉及的行业或企业是否属于《国务院关于促进企业兼并重组的意见》和工信部等十二部委《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》确定的“汽车、钢铁、水泥、船舶、电解铝、稀土、电子信息、医药、农业产业化龙头企业”等重点支持推进兼并重组的行业或企业

本次交易中，上市公司拟通过发行股份及支付现金相结合的方式购买谢如栋等 13 名自然人股东和杭州蜂巢创业投资合伙企业（有限合伙）等 17 名机构股东合计持有的遥望网络 88.5651% 股权。

遥望网络从事互联网营销业务，根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），遥望网络所属的行业为“I 信息传输、软件和信息技术服务业”类别下的“I64 互联网和相关服务”。

经核查，本独立财务顾问认为：本次交易涉及的行业与企业中，标的公司遥望网络及其所处行业不属于《国务院关于促进企业兼并重组的意见》和工信部等十二部委《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》确定的“汽车、钢铁、水泥、船舶、电解铝、稀土、电子信息、医药、农业产业化龙头企业”等重点支持推进兼并重组的行业和企业。

二、本次交易所涉及的交易类型是否属于同行业或上下游并购

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），遥望网络所属的行业为“I 信息传输、软件和信息技术服务业”类别下的“I64 互联网和相关服务”，星期六属于“C 制造业”的“C18 纺织服装、服饰业”。

因此，根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）的分类，本次资产重组不属于同行业并购或上下游并购。

三、本次重组是否构成借壳上市

本次交易完成后，上市公司的控股股东仍为深圳市星期六投资控股有限公司，

实际控制人仍为张泽民和梁怀宇。本次交易不会导致上市公司实际控制人变更，不构成《重组管理办法》第十三条规定的重组上市。

综上，本次交易不会导致上市公司实际控制人变更，根据《重组管理办法》的相关规定，本次交易不构成重组上市。

四、本次重组是否涉及发行股份

经核查，本次交易包括两部分：上市公司发行股份购买资产和上市公司发行股份募集配套资金。

本独立财务顾问认为，本次交易涉及发行股份。

五、上市公司是否存在被中国证监会立案稽查尚未结案的情形

经核查，截至核查意见签署之日，上市公司不存在被中国证监会立案稽查尚未结案的情形。

第二节 独立财务顾问结论意见

经核查《星期六股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》及相关文件，本独立财务顾问认为：

1、本次交易涉及的行业与企业中，标的公司遥望网络及其所处行业不属于《国务院关于促进企业兼并重组的意见》和工信部等十二部委《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》确定的“汽车、钢铁、水泥、船舶、电解铝、稀土、电子信息、医药、农业产业化龙头企业”等重点支持推进兼并重组的行业和企业；

2、本次交易所涉及的交易类型不属于同行业并购或上下游并购；

3、本次交易不构成重组上市；

4、本次交易涉及发行股份；

5、截至本核查意见签署之日，上市公司不存在被中国证监会立案稽查尚未结案的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《华西证券股份有限公司关于星期六股份有限公司本次交易产业政策和交易类型之独立财务顾问核查意见》之签章页）

财务顾问主办人： _____

陈国杰

刁阳炫

华西证券股份有限公司

年 月 日