

招商证券股份有限公司作为独立财务顾问

关于本次交易涉及行业是否属于重点支持推进兼并重组的 行业、是否属于同行业或上下游并购、是否构成借壳上市、 是否涉及发行股份、上市公司是否存在被中国证监会立案稽 查且尚未结案情形等出具的书面意见

招商证券股份有限公司（以下简称“独立财务顾问”）作为星期六股份有限公司（以下简称“星期六”或“上市公司”）本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金（以下简称“本次交易”）的独立财务顾问，根据中国证监会《并购重组审核分道制实施方案》、深圳证券交易所《关于配合做好并购重组审核分道制相关工作的通知》（深证上〔2013〕323号）等规范性文件的要求，对星期六本次交易方案是否符合并购重组分道审核中快速审核通道要求进行了逐条说明，具体核查意见如下：

一、核查内容

（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 12 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经本独立财务顾问核查：

本次标的公司北京时尚锋迅信息技术有限公司（以下简称“时尚锋迅”）和北京时欣信息技术有限公司（以下简称“北京时欣”）的主营业务为互联网广告和营销业务。根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），标的公司主营业务属于“互联网和相关服务（I64）”，属于《国务院关于促进企业兼并重组的意见》和工信部等 12 部委《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》支持并购重组的九大行业中的“电子信息”行业。

（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

1、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

经核查，本次交易前上市公司的主营业务为时尚女鞋的生产销售，标的公司主营业务为互联网广告及销售。作为时尚类垂直网站，时尚锋迅和北京时欣的主要下游客户是时尚行业厂商或平台为主的广告主。因此，上市公司属于标的公司的下游。本次交易属于上下游并购。

2、是否构成借壳

借壳上市或借壳重组是指《上市公司重大资产重组管理办法》第十二条规定的重大资产重组，即：自控制权发生变更之日起，上市公司向收购人购买的资产总额，占上市公司控制权发生变更的前一个会计年度经审计的合并财务会计报告期末资产总额的比例达到 100%以上的重大资产重组。

经核查：本次交易完成后，上市公司的控制权并未发生变化，本次交易并不构成借壳上市。

（三）本次交易是否涉及发行股份

经核查：本次交易星期六拟通过发行股份及支付现金的方式购买交易对方持有的标的公司股权，并募集配套资金。经测算，向交易对方发行股份购买资产约发行 1,788.99 万股，同时向特定对象发行股份募集配套资金不超过 19,500 万元。因此，本次交易涉及发行股份。

（四）上市公司是否存在被中国证监会立案稽查且尚未结案的情形

经核查上市公司出具的声明和承诺以及中国证监会等监管部门的公开信息，独立财务顾问认为，上市公司不存在被中国证监会立案稽查且尚未结案的情形。

（五）中国证监会或本所要求的其他事项

无。

二、独立财务顾问结论意见

本独立财务顾问参照《公司法》、《证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》和《财务顾问业务指引》等法律、法规和相关规定，中国证监会《并购重组审核分道制实施方案》、深圳证券交易所《关于配合做好并购重组审核分道制相关工作的通知》（深证上〔2013〕323 号）等规范性文件的要求，并通过尽职调查后认为：

1、本次交易涉及的行业或企业属于《国务院关于促进企业兼并重组的意见》和工信部等 12 部委《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》支持的

九大行业之一；

- 2、本次交易所涉及的交易类型属于上下游并购；
 - 3、本次交易不构成借壳上市；
 - 4、本次交易涉及发行股份；
 - 5、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《招商证券股份有限公司作为独立财务顾问关于本次交易涉及行业是否属于重点支持推进兼并重组的行业、是否属于同行业或上下游并购、是否构成借壳上市、是否涉及发行股份、上市公司是否存在被中国证监会立案稽查且尚未结案情形等出具的书面意见》之签章页）

财务顾问主办人：

朱权炼

张 健

招商证券股份有限公司

年 月 日