

首創證券有限公司

关于厦门鑫点击网络科技股份有限公司股票发行 合法合规性的意见

首創證券有限公司（以下简称“首創證券”）作为厦门鑫点击网络科技股份有限公司（以下简称“点击网络”或“公司”）股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让的推荐主办券商，依据《非上市公众公司监督管理办法》（以下简称“《管理办法》”）、《非上市公众公司监管指引》（以下简称“《监管指引》”）、《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则（试行）》（以下简称“《投资者适当性管理细则》”）等相关法律、法规和规范性文件，以及行业公认的业务标准、道德规范的要求，遵循诚实守信、勤勉尽职的原则，对点击网络本次股票发行的有关情况进行了尽职调查，并对其本次股票发行的合法合规性出具如下意见：

一、关于本次股票发行是否符合豁免申请核准发行的意见

中国证监会《管理办法》第四十五条规定，“在全国中小企业股份转让系统挂牌公司公开转让股票的公众公司向特定对象发行股票后股东累计不超过 200 人的，中国证监会豁免核准，由全国中小企业股份转让系统自律管理，但发行对象应当符合本办法第三十九条的规定。”

经核查，点击网络股票发行前在册股东62人，新增股东人数为29人，本次股票发行后公司股东人数为91人，累计不超过200人。

首創證券认为：点击网络股票发行完成后股东人数累计未超过 200 人，股票发行符合《管理办法》第四十五条关于豁免向中国证监会申请核准股票发行的情形。

二、关于公司治理规范性的意见

1、点击网络根据《管理办法》和《监管指引》的规定制定了符合非上市公众公司章程必备条款规范和要求的《公司章程》，《公司章程》的制定和修改合法合规；公司自整体变更为股份公司起即已制定兼顾公司特点和公司治理机制

基本要求的股东大会、董事会、监事会制度，明晰职责和议事规则；公司通过《公司章程》及议事规则，保证了中小股东充分行使法律、行政法规和公司章程规定的合法权利，股东对法律、行政法规和公司章程规定的公司重大事项，享有知情权和参与权；公司建立了投资者关系管理机制，设董事会秘书一职，负责与投资者进行沟通，维护其合法权益；公司“三会”的召开符合公司章程及议事规则的有关规定，会议记录完整保存；股东大会的提案审议符合程序，股东的知情权、参与权、质询权和表决权得以保障；董事会在职权范围和股东大会授权范围内对审议事项作出决议，不存在代替股东大会对超出董事会职权范围和授权范围的事项进行决议的情形。

2、点击网络建立并强化内部管理，已经建立起会计核算体系、财务管理和风险控制等制度，确保公司财务报告真实可靠及行为合法合规；公司发生的关联交易遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益，根据法律、行政法规、中国证监会的规定和公司章程，履行了相应的审议和回避表决程序；公司制定了《关联交易管理制度》等防止股东及其关联方以各种形式占用或者转移公司的资金、资产及其他资源。

3、点击网络已在《公司章程》中明确约定表决权回避及争议解决机制，股东有权按照法律、行政法规和公司章程的规定，通过仲裁、民事诉讼或者其他法律手段保护其合法权益。

综上，首创证券认为：点击网络已依法建立健全了规范的法人治理结构，并能够按照相关法律法规的要求规范运作，不存在违反《管理办法》第二章规定的情形。

三、关于公司是否规范履行了信息披露义务的意见

1、公司整体信息披露情况

公司自挂牌以来，截至2016年1月12日，在全国股份转让系统信息披露网站（以下简称“信息披露平台”）共发布信息披露文件87份。公司历次信息披露均符合相关法律法规及规则的规定，规范履行了信息披露义务，不存在因信息披露违规或违法被全国股份转让系统公司采取监管措施或处罚的情形，也不存在被中国证监会采取监管措施或给予行政处罚的情形。

2、本次发行信息披露情况

2015年12月10日，点击网络召开了公司第一届董事会第十二次会议，审议并通过了公司本次股票发行方案，并于12月11日公告了《第一届董事会第十二次会议决议公告》、《关于召开2015年第九次临时股东大会的通知》及《股票发行方案》。

2015年12月28日，点击网络召开了2015年第九次临时股东大会并公告了《2015年第九次临时股东大会会议决议公告》及《股票发行认购公告》。

综上，首创证券认为：点击网络已按相关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露了本次股票发行应当披露的信息。

四、关于股票发行对象是否符合投资者适当性制度的意见

点击网络本次股票发行对象46名，包括公司在册股东17名、新增自然人投资者16名、新增机构投资者13名。发行对象基本情况如下：

1、机构投资者

(1) 首创证券有限责任公司，统一社会信用代码/注册号为110000007977503，成立于2000年02月03日，类型为其他有限责任公司，住所为北京市西城区德胜门外大街115号德胜尚城E座，注册资本为65,000万元，法定代表人为吴涛，经营范围为证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券投资基金销售；证券资产管理；融资融券；代销金融产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）。本次认购的股份为做市库存股。

(2) 江海证券有限公司，统一社会信用代码/注册号为9123010075630766XX，成立于2003年12月15日，类型为有限责任公司(国有控股)，住所为哈尔滨市香坊区赣水路56号，注册资本为178,574.373305万元，法定代表人为孙名扬，经营范围为证券经纪，证券承销与保荐，证券投资咨询，证券自营，证券资产管理，融资融券，证券投资基金代销，代销金融产品（有效期至2018年7月10日）；自有房屋租赁。本次认购的股份为做市库存股。

(3) 米林隆领投资有限公司，统一社会信用代码/注册号为91540422MA6T11DY3J，成立于2015年11月9日，类型为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），住所为西藏林芝市米林县福州东路8号，注册资本为500万元，法定代表人为洪育鹏，经营范围为投资管理（法律、法规另有规定除

外);对第一产业、第二产业、第三产业的投资(法律、法规另有规定除外);资产管理(法律、法规另有规定除外);互联网域名投资;投资咨询(法律、法规另有规定除外);知识产权服务(不含专利事务);其他互联网服务(不含需经许可审批的项目);会议及展览服务;文化、艺术活动策划;首饰、工艺品及收藏品批发(不含文物);工艺美术品及藏品零售(不含文物);其他文化艺术经纪代理(不含须经许可审批的项目);其他为列明的教育(不含须经行政许可审批的事项)* (依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。米林隆领投资有限公司属于私募投资基金管理人,截至本意见书出具之日,该私募投资基金管理人已办理完毕私募投资基金管理人登记手续。

(4)北京知点投资有限公司,统一社会信用代码/注册号为110101018556681,成立于2015年01月23日,类型为有限责任公司(自然人投资或控股),住所为北京市东城区交道口南大街140号北京博泰酒店2506,注册资本为1,000万元,法定代表人为张啸,经营范围为项目投资;资产管理;经济信息咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。北京知点投资有限公司属于私募投资基金管理人,截至本意见书出具之日,该私募投资基金管理人已办理完毕私募投资基金管理人登记手续。

知点新三板成长一号基金,管理人北京知点投资有限公司,托管人国泰君安证券股份有限公司,备案日期2015年11月09日,该基金已经在中国证券投资基金业协会完成备案。

(5)厦门能普节能科技有限公司,统一社会信用代码/注册号为91350205581253646Q,成立于2011年8月30日,类型为法人商事主体有限责任公司(自然人独资),住所为厦门市海沧区海沧街道海富路113号306室,注册资本为500万元,法定代表人为王俊义,经营范围为节能技术推广服务;其他机械设备及电子产品批发;其他电子产品零售;电子元件及组件制造。

(6)兴业财富资产管理有限公司,统一社会信用代码/注册号为310000000119455,成立于2013年6月28日,类型为有限责任公司(法人独资),住所为上海市浦东新区浦东南路2250号2幢三层370室,注册资本为20,000.0万元,法定代表人为卓新章,经营范围为特定客户资产管理业务以及中国证监会许可的其他业务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】。

兴业财富-新三板1号特定多客户专项资产管理计划，产品编码S93159，资产管理人兴业财富资产管理有限公司，托管人兴业银行股份有限公司，备案日期2015-11-16。

(7) 宝盈基金管理有限公司，统一社会信用代码/注册号为440301108065349，成立于2001年05月18日，类型为有限责任公司，住所为深圳市福田区深圳特区报业大厦第15层，注册资本为10,000万元，法定代表人为李文众，经营范围为发起设立基金，基金管理业务（按《基金管理公司法人许可证》的规定办理）。

宝盈新三板盈丰8号特定多客户资产管理计划，初始销售日期2015-04-14到2015-04-16，资产管理人宝盈基金管理有限公司，资产托管人平安银行股份有限公司，计划认购总金额1.00770946亿元，备案登记日期2015-04-17。

(8) 南方资本管理有限公司，统一社会信用代码/注册号为440301108326808，成立于2013年11月14日，类型为有限责任公司（法人独资），住所为深圳市前海深港合作区前湾一路鲤鱼门街1号前海深港合作区管理局综合办公楼A201室（入驻：深圳市前海商务秘书有限公司），注册资本为20,000万元，法定代表人为俞文宏，经营范围为深圳市前海深港合作区前湾一路鲤鱼门街1号前海深港合作区管理局综合办公楼A201室（入驻：深圳市前海商务秘书有限公司）。

南方骥元-新三板6号专项资产管理计划，初始销售日期，2015-04-22到2015-04-22，资产管理人南方资本管理有限公司，资产托管人招商证券股份有限公司，计划认购总金额0.327亿元，备案登记日期2015-04-23。

(9) 中银国际证券有限责任公司，统一社会信用代码/注册号为91310000736650364G，成立于2002年2月28日，类型为有限责任公司(台港澳与境内合资)，住所为上海市浦东新区银城中路200号中银大厦39层，注册资本为250,000.0万元，法定代表人为钱卫，经营范围为证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；融资融券；代销金融产品；公开募集证券投资基金管理业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。本次认购的股份为做市库存股。

(10) 财富证券有限责任公司，统一社会信用代码/注册号为430000000001292，成立于2002年8月23日，类型为其他有限责任公司，住所为长沙市芙蓉中路二段80号顺天国际财富中心26层，注册资本为213,573.0万元，法定代表人为蔡一兵，经营范围为凭本企业许可证书经营：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品（许可证有效期至2017年3月25日）。本次认购的股份为做市库存股。

(11) 联讯证券股份有限公司，统一社会信用代码/注册号为441300000061670，成立于1988年06月23日，类型为其他股份有限公司（非上市），住所为惠州市江北东江三路55号广播电视新闻中心西面一层大堂和三、四层。注册资本为312617.452万元，法定代表人为徐刚，经营范围为证券经纪，证券投资咨询，与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问，证券自营，证券承销与保荐，证券资产管理，融资融券，证券投资基金代销，代销金融产品业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本次认购的股份为做市库存股。

(12) 东莞证券股份有限公司，统一社会信用代码/注册号为441900000076744，成立于1997年06月09日，类型为其他股份有限公司（非上市），住所为东莞市莞城区可园南路一号，注册资本为15,000万元，法定代表人为张运勇，经营范围为证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券；代销金融产品。（凭有效许可证经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）。本次认购的股份为做市库存股。

(13) 信达证券股份有限公司，统一社会信用代码/注册号为91110000710934967A，成立于2007年09月04日，类型为其他股份有限公司（非上市），住所为北京市西城区闹市口大街9号院1号楼，注册资本为256,870万元，法定代表人为张志刚，经营范围为证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券业务；证券投资基金销售业务；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品业

务（有效期至2016年05月22日）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）。本次认购的股份为做市库存股。

（14）世纪证券有限责任公司，统一社会信用代码/注册号为440301102739085，成立于1990年12月28日，类型为有限责任公司，住所为深圳市福田区深南大道招商银行大厦40—42层，注册资本为70,000万元，法定代表人为姜味军，经营范围为证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；融资融券；代销金融产品。本次认购的股份为做市库存股。

（15）浙商证券股份有限公司，统一社会信用代码/注册号为330000000000503，成立于2002年05月09日，类型为股份有限公司（非上市、国有控股），住所为杭州市杭大路1号，注册资本为300,000万元，法定代表人为吴承根，经营范围为许可经营项目：经营证券业务（范围详见《中华人民共和国经营证券业务许可证》，有效期至2016年7月22日）。一般经营项目：无。本次认购的股份为做市库存股。

2、自然人投资者

（1）吴光淼先生，身份证号35058119840710****，1984年7月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，2007年毕业于华侨大学，2007年7月至今任福建厦门百江集团投资有限公司总经理；点击网络股东。

（2）徐春景女士，身份证号37032119760413****，1976年4月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，2011年11月至今就职于河北欧力重工有限公司北京分公司人力资源部；点击网络股东。

（3）许强先生，身份证号13060219620318****，1962年3月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，毕业于东北工学院秦皇岛分院，2005年3月至今任北京金海永亮地下管网技术服务有限公司董事长、总经理；点击网络股东。

（4）唐永锋先生，身份证号41302519781007****，1978年10月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，1998年毕业于河南省信阳工业学校，2010至今任住友电工电子制品（深圳）有限公司任人事总务主管；点击网络股东。

（5）蔡青女士，身份证号35020419671115****，1967年11月出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历，1986年毕业于厦门第六中学，1991年10月至今任

自由职业；点击网络股东。

(6) 单贡华先生，身份证号33072419720227****，1972年2月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，1995年毕业于重庆邮电学院，2005年10月至今任中国电信股份有限公司东阳分公司工程师；点击网络股东。

(7) 欧阳立镭先生，身份证号35060019870901****，1987年9月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，2009年毕业于福州大学，2015年1月至9月任点击网络董事、设计部经理，2015年9月至今任厦门沃拉电子商务有限公司总经理；点击网络股东。

(8) 吴美叶女士，身份证号35021119440517****，1944年5月出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历，毕业于厦门后溪中学，1964年至今自由职业；点击网络股东。

(9) 苏蕊女士，身份证号41030419771221****，1977年12月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历，2005年毕业于遵义医学院，2005年7月至今任厦门市第一医院血液内科副主任医师；点击网络股东。

(10) 蒋毅琴女士，身份证号35060019810405****，1981年4月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历，2003年福建厦门鹭江职业大学，2008年12月至今任厦门市中毅鑫国际货运代理有限公司副总经理；点击网络股东。

(11) 赵丽娜女士，身份证号35062319850724****，1985年7月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，2003年毕业于漳州职业技术学院，2013年10月至今任点击网络渠道经理；点击网络股东、员工。

(12) 高燕女士，身份证号35012219850408****，1985年4月出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历，2004年毕业于福建省商业学校，2015年1月至今任点击网络大客户经理；点击网络股东、员工。

(13) 黄巧玲女士，身份证号35052519761105****，1976年11月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，1998年毕业于厦门大学，2015年5月至今任点击网络财务总监、董事会秘书；点击网络股东。

(14) 王寒竹女士，身份证号23020619910114****，1991年1月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，2012年毕业于黑龙江生物科技职业学院，2013年2月至2015年1月任有限公司财务部出纳，2015年1月至今任点击网络职工代表

监事；点击网络股东。

(15) 蔡立成先生，身份证号35060019810728****，1981年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2013年10月至2015年1月任有限公司研发中心总监，2015年1月至今任点击网络董事、副总经理；点击网络股东。

(16) 庄志辉先生，身份证号35062819880121****，1988年1月出生，中国国籍，无境外居留权，初中学历，2003年毕业于平和五寨中学，2014年7月至今任点击网络运维部副经理；点击网络监事。

(17) 范琛颖先生，身份证号35040319780820****，1978年8月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，2000年毕业于福建福州大学，2015年10月至今任点击网络系统研发部经理；点击网络核心员工。

(18) 蔡冬梅女士，身份证号35068119910820****，1991年8月出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历，2010年毕业于福建省漳州第一职业中专学校，2010年5月至今任点击网络渠道经理；点击网络核心员工。

(19) 王婷婷女士，身份证号35020419881210****，1988年12月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历，2011年毕业于福建省艺术职业学院，2011年3月至今任点击网络用户体验部经理；点击网络核心员工。

(20) 连彪先生，身份证号35032219880712****，1988年7月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历，2007年毕业于湄洲湾职业技术学院，2011年9月至今任点击网络运维部副总；点击网络核心员工。

(21) 陈福运先生，身份证号35021219890801****，1989年8月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，2012年毕业于福建师范大学，2013年5月至今任点击网络渠道经理；点击网络核心员工。

(22) 吴建兴先生，身份证号35042519810510****，1981年5月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历，2006年毕业于泉州信息学院，2007年6月至今任点击网络NET研发部经理；点击网络核心员工。

(23) 洪诗享先生，身份证号35058319880130****，1988年1月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，2011年毕业于厦门理工学院，2013年6月至今任点击网络售经理；点击网络核心员工。

(24) 林剑鸿先生，身份证号35068119821009****，1982年10月出生，中国

国籍，无境外居留权，本科学历，2003年毕业于福建龙岩学院，2015年05月至今任厦门市数字引擎网络技术有限公司高级系统工程师；点击网络核心员工。

(25) 苏佳先生，身份证号35020219900306****，1990年3月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，2011年毕业于厦门理工学院，2013年5月至今任门鑫点击网络科技股份有限公司平台开发部经理；点击网络核心员工。

(26) 林国兴先生，身份证号35052519860324****，1986年3月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，2007年毕业于厦门华天涉外学院，2013年3月至今任点击网络销售经理；点击网络核心员工。

(27) 周丽娜女士，身份证号35072219900111****，1990年1月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历，2012年毕业于厦门南洋学院，2013年3月至今任点击网络人力资源经理；点击网络核心员工。

(28) 徐滨华先生，身份证号35020319860212****，1986年2月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，2008年毕业于厦门理工学院，2013年5月至今任点击网络销售经理；点击网络核心员工。

(29) 赵国庆先生，身份证号34262219870831****，1987年10月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历，2008年毕业于合肥职业技术学院，2014年10月至今任点击网络销售经理；点击网络核心员工。

(30) 张玲女士，身份证号35052119890123****，1989年1月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历，2010年毕业于三明职业技术学院，2015年4月至今任点击网络会计主管；点击网络核心员工。

(31) 郑婷婷女士，身份证号35222519900416****，1990年4月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，2014年毕业于福建农林大学，2014年12月至今任点击网络主办会计；点击网络核心员工。

首创证券认为：发行对象中，首创证券有限责任公司、吴光淼、徐春景、许强、江海证券有限公司、唐永锋、蔡青、单贡华、欧阳立镗、吴美叶、苏蕊、蒋毅琴、赵丽娜、高燕等14人为公司股东；黄巧玲为公司股东及高级管理人员、王寒竹为公司股东及监事、蔡立成为公司股东及董事、庄志辉为公司监事。范琛颖、蔡冬梅、王婷婷、连彪、陈福运、吴建兴、洪诗享、林剑鸿、苏佳、林国兴、周丽娜、徐滨华、赵国庆、张玲、郑婷婷等15人为公司董事会提名，并向全体员工

公示和征求意见，由监事会发表明确意见后，经公司股东大会审议批准并公告的核心员工。

非股东机构投资者中，米林隆领投资有限公司为注册资本500万以上的法人机构，同时其属于私募投资基金管理人，截至本意见书出具之日，该私募投资基金管理人已办理完毕私募投资基金管理人登记手续。北京知点投资有限公司-知点新三板成长一号为私募投资基金，该基金已经在中国证券投资基金业协会完成备案，其管理人为北京知点投资有限公司，该私募投资基金管理人已办理完毕私募投资基金管理人登记手续。厦门能普节能科技有限公司为注册资本500万以上的法人机构。兴业财富资产管理有限公司-兴业财富-新三板1号特定多客户专项资产管理计划、宝盈基金管理有限公司-宝盈新三板盈丰8号特定多客户资产管理计划、南方资本管理有限公司-南方骥元-新三板6号专项资产管理计划属于资产管理计划，截至本意见书出具之日，该等资产管理计划已办理完毕中国基金业协会登记备案并接受证券监督管理机构监管。中银国际证券有限责任公司、财富证券有限责任公司、联讯证券股份有限公司、东莞证券股份有限公司、信达证券股份有限公司、世纪证券有限责任公司、浙商证券股份有限公司等7位机构投资者均为注册资本500万以上的法人机构。

综上，首创证券认为：点击网络本次股票发行的发行对象包括公司在册股东17人，公司董事、监事、高级管理人员4名（含一名董事蔡立成、一名监事王寒竹、一名高级管理人员黄巧玲为原股东），核心员工15人，法人及其他经济组织投资者13人，合计46人。点击网络本次发行对象符合《管理办法》第三十九条及《投资者适当性管理细则》第六条规定的投资者适当性管理要求，可以认购公司本次发行的股份。

五、关于发行过程及结果是否合法合规性的意见

2015年12月10日公司召开第一届董事会第十二次次会议，审议通过了《关于公司股份发行的方案》（关联董事蔡立成回避表决）、《关于公司股票发行之认购合同的议案》（关联董事蔡立成回避表决）、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股份发行相关事宜的议案》（关联董事蔡立成回避表决）等议案并提请股东大会审议。

2015年12月28日公司召开2015年第九次临时股东大会，审议通过了《关于公

司股份发行的方案》、《关于公司股票发行之认购合同的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股份发行相关事宜的议案》等议案》。

2016年1月10日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了[2015]001377《验资报告》，对本次股票发行认购人的缴款情况予以验证。

综上，首创证券认为：点击网络股票发行履行了相关决策程序，符合《公司法》、《公司章程》等有关规定；本次股票发行的发行对象、发行价格、发行数量及发行价款支付与股份认购相关协议的约定及公司董事会、股东大会审议通过的发行方案一致，不存在损害公司、公司股东及发行对象合法权益的情形。点击网络本次股票发行的发行过程及发行结果合法有效。

六、关于发行定价方式或方法、定价过程公平、公正，定价结果是否合法有效的意见

本次股票发行价格为每股人民币 4.60 元，发行价格系在综合考虑公司所处发展阶段、公司成长性、最近一期的净利润、行业平均市盈率及公司股份在全国中小企业股份转让系统交易价格等多种因素，并与投资者沟通的基础上最终确定的。

本次股票发行股份全部由投资者以现金形式认购，未有以资产认购发行股份的情形。

本次股票发行价格经公司董事会、股东大会审议通过，且发行对象均已足额支付了认购款项，并经会计师事务所审验。

综上，首创证券认为：点击网络本次股票发行的发行定价方式或方法、定价过程公平、公正，定价结果合法有效。

七、关于公司本次股票发行现有股东优先认购安排规范性的意见

根据《公司章程》规定，现有股东无优先认购权。

首创证券认为：根据《公司章程》规定，现有股东无优先认购权。

八、关于公司本次股票发行对象和公司现有股东是否存在私募

投资基金管理人或私募投资基金的意见

点击网络现有股东中含机构投资者 5 名，分别为厦门聚沙成塔投资合伙企业（有限合伙）、厦门赫斯脱投资合伙企业（有限合伙）、宁波鼎锋海川投资管理中心（有限合伙）一鼎锋新三板做市一期证券投资基金、首创证券有限责任公司、江海证券有限公司，经与相关机构联系沟通、查询中国证券投资基金业协会网站、企业信用公示系统等，确认宁波鼎锋海川投资管理中心（有限合伙）一鼎锋新三板做市一期证券投资基金属于私募投资基金，截至本意见书出具之日，该私募投资基金已办理完毕私募投资基金备案；宁波鼎锋海川投资管理中心（有限合伙）属于私募投资基金管理人，截至本意见书出具之日，该私募投资基金管理人已办理完毕私募投资基金管理人登记手续。

本次股票发行新增 13 名机构投资者，其中做市商 7 名，分别为中银国际证券有限责任公司、财富证券有限责任公司、世纪证券有限责任公司、联讯证券股份有限公司、浙商证券股份有限公司、东莞证券股份有限公司、信达证券股份有限公司，均已完成全国中小企业股份转让系统备案；其他机构投资者 6 名，分别为米林隆领投资有限公司、北京知点投资有限公司-知点新三板成长一号、厦门能普节能科技有限公司、兴业财富资产管理有限公司-兴业财富-新三板 1 号特定多客户专项资产管理计划、宝盈基金管理有限公司-宝盈新三板盈丰 8 号特定多客户资产管理计划、南方资本管理有限公司-南方骥元-新三板 6 号专项资产管理计划。机构投资者中北京知点投资有限公司-知点新三板成长一号属于私募投资基金，截至本意见书出具之日，该私募投资基金已办理完毕私募投资基金登记手续；米林隆领投资有限公司属于私募投资基金管理人，截至本意见书出具之日，该私募投资基金管理人已办理完毕私募投资基金管理人登记手续；机构投资者中兴业财富资产管理有限公司-兴业财富-新三板 1 号特定多客户专项资产管理计划、宝盈基金管理有限公司-宝盈新三板盈丰 8 号特定多客户资产管理计划、南方资本管理有限公司-南方骥元-新三板 6 号专项资产管理计划属于资产管理计划，截至本意见书出具之日，该等资产管理计划已办理完毕中国基金业协会登记备案并接受证券监督管理机构监管。

首创证券认为：公司本次股票发行的发行对象和公司现有股东中共有企业法人股东 18 名，其中宁波鼎锋海川投资管理中心（有限合伙）一鼎锋新三板做

市一期证券投资基金、北京知点投资有限公司-知点新三板成长一号属于私募投资基金，均已取得中国证券投资基金业协会颁发的《私募投资基金备案证明》，二者管理人分别为宁波鼎锋海川投资管理中心（有限合伙）、北京知点投资有限公司，已办理完毕私募投资基金管理人登记手续；米林隆领投资有限公司属于私募投资基金管理人，截至本意见书出具之日，该私募投资基金管理人已办理完毕私募投资基金管理人登记手续；兴业财富资产管理有限公司-兴业财富-新三板1号特定多客户专项资产管理计划、宝盈基金管理有限公司-宝盈新三板盈丰8号特定多客户资产管理计划、南方资本管理有限公司-南方骥元-新三板6号专项资产管理计划属于资产管理计划，均已办理完毕中国基金业协会登记备案并接受证券监督管理机构监管。

九、本次股票发行相关的合同等法律文件合法合规的意见

2015年12月10日公司召开第一届董事会第十二次次会议之前，分别与发行对象签订了《厦门鑫点击网络科技股份有限公司股票发行之认购合同》，该等合同对发行人的保证和承诺、认购人的保证和承诺、认购股票的数量及金额、认购款和股票的交付时间和交付方式、保密条款、合同的终止和解除、不可抗力、违约责任、通知与送达、适用法律和争议的解决及合同生效条件等作出了约定，认购合同中并未发现有对赌条款的存在。

首创证券认为：本次股票发行认购合同的条款系各方真实意思表示，内容真实有效，对包括公司及定向发行认购人在内的协议各方具有法律约束力。

十、本次股票发行是否适用股份支付的意见

公司股票发行的发行对象主要为外部机构投资者和公司原股东、董监高、核心员工等个人投资者，本次股票发行价格均综合考虑了公司所处行业、公司成长性、可比公司市盈率等多种因素并经与投资者协商后确定，定价公允。根据《企业会计准则第11号——股份支付》规定，公司本次股票发行不适用股份支付准则进行会计处理

首创证券认为：本次股票发行不涉及《企业会计准则第11号——股份支付》中规定的股份支付情形。

十一、本次发行不存在股权代持情况的意见

根据本次股票发行对象出具的确认函，本次股票发行对象认购点击网络本次发行的股份系以自有的货币出资，不存在代他人出资或代他人持有点击网络股份的情形，不存在权属争议或潜在纠纷，不存在委托持股、信托持股的情况，不存在任何实质性构成或可能构成股权代持的协议、安排或承诺。

首创证券认为：截至本意见书出具日，本次股票发行不存在发行对象股权代持的情况。

十二、本次发行不存在持股平台情况的意见

根据《非上市公众公司监督管理办法》相关规定，为保障股权清晰、防范融资风险，单纯以认购股份为目的而设立的公司法人、合伙企业等持股平台，不具有实际经营业务的，不符合投资者适当性管理要求，不得参与非上市公众公司的股份发行。点击网络本次股票发行机构投资者中，除首创证券有限责任公司、江海证券有限公司、知点新三板成长一号、兴业财富资产管理有限公司-兴业财富-新三板 1 号特定多客户专项资产管理计划、宝盈基金管理有限公司-宝盈新三板盈丰 8 号特定多客户资产管理计划、南方资本管理有限公司-南方骥元-新三板 6 号专项资产管理计划、中银国际证券有限责任公司、财富证券有限责任公司、联讯证券股份有限公司、东莞证券股份有限公司、信达证券股份有限公司、世纪证券有限责任公司、浙商证券股份有限公司外，米林隆领投资有限公司属于私募投资基金管理人，截至本意见书出具之日，该私募投资基金管理人已办理完毕私募投资基金管理人登记手续；厦门能普节能科技有限公司具有实际经营业务，具有流水收入，并非单纯以认购股份为目的而设立的公司法人、合伙企业。

首创证券认为：截至本意见书出具日，本次股票发行对象不存在持股平台的情况。

十三、主办券商对执行内部控制制度和业务隔离制度的意见

首创证券作为点击网络的主办券商及拟为其股票提供做市服务的做市商，已就做市业务确立了业务隔离原则，并通过制定的一系列做市业务内部控制制度明确了做市业务在机构、人员、信息、账户、资金、物理、会计核算、信息技术等方面的隔离措施，确保做市业务与推荐业务、证券投资咨询、证券自

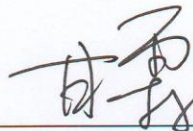
营、证券经纪、证券资产管理等的有效隔离，避免利益冲突、风险传递及内幕交易行为的发生。上述制度体系符合《全国中小企业股份转让系统做市商做市业务管理规定（试行）》中关于做市商应当建立健全做市业务隔离制度的要求。

首创证券认为：主办券商的制度体系符合《全国中小企业股份转让系统做市商做市业务管理规定（试行）》中关于做市商应当建立健全做市业务隔离制度的要求。

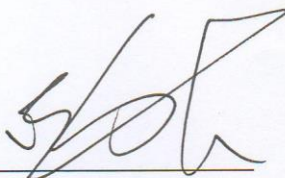
（以下无正文）

(本页无正文, 为《首创证券有限责任公司关于厦门鑫点击网络科技股份有限公司股票发行合法合规性的意见》之签字页)

项目负责人(签字):



法定代表人或授权代表:(签字)



授 权 书

兹授权我公司总经理毕劲松先生代表我公司签署下列可经授权代表签字的文件：

一、我公司在各类证券（包括但不限于股票、公司债、中小企业债等）的承销（含主承销、副主承销、分销）或保荐业务中需要签署的各项文件；

二、财务顾问、改制辅导等其他投资银行业务中需要签署的各项文件。

上述授权事项与监管部门的要求和规定相矛盾时无效。本授权有效期自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，复印件加盖公司印章后与原件具有同等效力。

法定代表人： (吴涛)

