

华西证券股份有限公司关于星期六股份有限公司

本次重组摊薄即期汇报情况及填补措施之专项核查意见

华西证券股份有限公司（以下简称“华西证券”、“独立财务顾问”）作为星期六股份有限公司（以下简称“星期六”、“上市公司”或“公司”）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“本次重组”）的独立财务顾问，根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31号）等相关规定的要求，就星期六本次重组对即期回报摊薄的影响情况、防范和填补措施以及相关承诺的核查情况说明如下：

一、本次重组基本情况

本次交易中星期六拟以发行股份及支付现金方式购买谢如栋、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 名机构股东持有的遥望网络 88.5651% 股权。同时，星期六拟向不超过 10 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金不超过 51,184.48 万元。

二、本次交易对上市公司每股收益的影响

根据立信中联出具的立信中联审字[2018]D-0893 号《备考审阅报告》，遥望网络自 2017 年 1 月 1 日即纳入上市公司合并范围，不考虑募集配套资金发行的股份数，本次交易完成前后上市公司每股收益的变动情况如下：

2018 年 1-5 月			
项目	实际数	备考数	变化率
营业收入（万元）	60,282.96	87,783.96	45.62%
净利润（万元）	2,242.18	7,769.16	246.50%

归属于母公司所有者的净利润（万元）	2,069.51	6,888.63	232.86%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.10	150.00%
2017 年度			
项目	实际数	备考数	变化率
营业收入（万元）	150,354.86	208,946.04	38.97%
净利润（万元）	-34,699.36	-28,837.01	-
归属于母公司所有者的净利润（万元）	-35,204.59	-30,012.60	-
基本每股收益（元/股）	-0.88	-0.46	-

因此，本次交易将提高上市公司归属于母公司所有者的净利润水平，增厚上市公司每股收益，本次交易不会摊薄上市公司每股收益。

本次交易完成后，上市公司总股本规模将扩大，虽然本次重大资产重组中收购的标的公司预期将为上市公司带来收益，但并不能完全排除标的公司未来盈利能力不及预期的可能。若发生上述情形，上市公司未来每股收益在短期内可能存在一定幅度的下滑，因此上市公司的即期回报可能被摊薄。

三、上市公司对防范本次重组摊薄即期回报及提高未来回报能力采取的措施

为应对未来可能存在的每股收益摊薄的风险，上市公司将采取以下措施：

（一）本次交易完成后，上市公司将从业务、资产、财务、人员、机构等方面加快对标的资产的整合，发挥上市公司与标的公司之间的协同效应。

（二）本次交易完成后，上市公司将进一步加强企业经营管理和内部控制，提高公司日常运营效率，降低公司运营成本，全面有效地控制公司经营和管理风险，提升经营效率。

（三）完善利润分配政策。本次重组完成后，上市公司将按照《公司章程》的规定，继续实行可持续、稳定、积极的利润分配政策，并结合公司实际情况，广泛听取投资者尤其是独立董事、中小股东的意见和建议，强化对投资者的回报，完善利润分配政策，增加分配政策执行的透明度，维护全体股东利益。

四、上市公司董事、高级管理人员关于本次重组摊薄即期回报填补措施的

承诺

为保障公司填补回报措施能够得到切实履行，公司全体董事、高级管理人员承诺：

“1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害上市公司利益。

2、承诺对本人的职务消费行为进行约束。

3、承诺不动用上市公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。

4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

5、承诺如未来上市公司推出股权激励计划，则上市公司股权激励计划的行权条件与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

6、本承诺签署日后至上市公司本次重大资产重组实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定签署补充承诺。

7、承诺切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。”

五、独立财务顾问核查意见

本独立财务顾问对公司所预计的即期回报摊薄情况、填补即期回报措施进行审慎核查后认为：

上市公司所预计的即期回报被摊薄的可能性较低的情况符合公司实际情况，所制定的防范措施和填补可能被摊薄的即期回报的措施积极有效，且公司全体董事和高级管理人员已出具了相关承诺，符合《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》中关于保护中小投资者合法权益的精神。

（此页无正文，为《华西证券股份有限公司关于星期六股份有限公司本次重组摊薄即期回报情况及填补措施之专项核查意见》之签署页）

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