

福建天衡联合（福州）律师事务所  
关于  
厦门鑫点击网络科技股份有限公司  
支付现金购买资产并募集资金  
的  
法律意见书



天衡联合律师事务所

Tenet & Partner

中国福州广达路 108 号世茂国际中心 10 层

上海 · 福州 · 厦门 · 泉州 · 龙岩

[Http://www.tenetlaw.com](http://www.tenetlaw.com)

## 目 录

引 言 .....	2
一、释义 .....	2
二、律师声明事项 .....	4
正 文 .....	6
一、本次交易的基本情况 .....	6
二、本次交易各方的主体资格 .....	7
三、本次交易的相关协议 .....	19
四、本次交易的批准和授权 .....	22
五、本次交易标的公司的基本情况 .....	23
六、本次交易的实质条件 .....	28
七、本次交易涉及的主要债权债务处理 .....	30
八、本次交易涉及的关联交易 .....	30
九、股权代持核查情况 .....	31
十、本次交易所涉及的信息披露 .....	31
十一、本次交易涉及的证券服务机构及其业务资格 .....	32
十二、总体结论性意见 .....	33



**福建天衡联合（福州）律师事务所**  
**关于厦门鑫点击网络科技股份有限公司**  
**支付现金购买资产并募集资金的**  
**法律意见书**

〔2015〕天衡福非字第 214-06 号

**致：厦门鑫点击网络科技股份有限公司**

福建天衡联合（福州）律师事务所接受厦门鑫点击网络科技股份有限公司的委托，指派郭睿峥律师、陈韵律师，担任厦门鑫点击网络科技股份有限公司支付现金购买资产并募集资金项目的专项法律顾问。

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《非上市公众公司重大资产重组管理办法》、《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则（试行）》、《律师事务所从事证券法律业务管理办法》和《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等法律、法规和规范性文件的规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，天衡律师现就厦门鑫点击网络科技股份有限公司支付现金购买资产并募集资金项目的相关事项，出具本法律意见书。

## 引 言

### 一、释义

在本法律意见书中，除非明确表述或上下文另有定义，下列各项用语具有如下特定的含义：

鑫点击/公司	是指	厦门鑫点击网络科技股份有限公司
鑫点击有限	是指	鑫点击在有限公司阶段的名称，即“厦门鑫点击网络技术有限公司”
标的公司/兴奕盛	是指	福州兴奕盛网络科技有限公司
本次重组/本次交易	是指	鑫点击本次支付现金购买兴奕盛 100%股权并募集资金的行为
本次发行	是指	鑫点击本次发行股票募集资金的行为
九鼎志成	是指	厦门市九鼎志成信息技术有限公司
博奕胜	是指	厦门市博奕胜信息科技有限公司
交易对方	是指	本次交易的资产的出售方，即九鼎志成、郑志盛、赵颖、博奕胜
标的资产	是指	交易对方持有的兴奕盛 100%的股权
《支付现金购买资产协议》	是指	鑫点击、交易对方及标的公司签订的《厦门鑫点击网络科技股份有限公司与郑志盛、赵颖、厦门市九鼎志成信息技术有限公司、厦门市博奕胜信息科技有限公司支付现金购买资产协议》
《股票认购合同》	是指	鑫点击与发行股票募集资金认购投资者签订的《厦门鑫点击网络科技股份有限公司股票发行之认购合同》

《重组报告书》	是指	《厦门鑫点击网络科技股份有限公司支付现金购买资产并募集配套资金之重大资产重组报告书》
《独立财务顾问报告》	是指	首创证券有限责任公司出具的《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支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组之独立财务顾问报告书》
《审计报告》	是指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的编号为大华审字[2015]006351号《福州兴奕盛网络科技有限公司审计报告》
《评估报告》	是指	北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的编号为国融兴华评报字[2015]第 010346号《厦门鑫点击网络科技股份有限公司拟收购福州兴奕盛网络科技有限公司 100%股权项目评估说明》
《证券持有人名册》	是指	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司于 2015 年 11 月 18 日出具的《证券持有人名册》
福州市晋安区工商局	是指	福州市晋安区工商行政管理局
中国证监会	是指	中国证券监督管理委员会
基金业协会	是指	中国证券投资基金业协会
全国股份转让系统	是指	全国中小企业股份转让系统
股份转让系统公司	是指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
首创证券	是指	首创证券有限责任公司
大华会计师	是指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
国融兴华评估公司	是指	北京国融兴华资产评估有限责任公司
聚沙成塔合伙企业	是指	厦门聚沙成塔投资合伙企业(有限合伙)
赫斯脱合伙企业	是指	厦门赫斯脱投资合伙企业(有限合伙)

江海证券	是指	江海证券有限公司
鼎锋投资	是指	宁波鼎锋海川投资管理中心（有限合伙）- 鼎锋新三板做市一期证券投资基金
知点投资	是指	北京知点投资有限公司
《公司章程》	是指	《厦门鑫点击网络科技股份有限公司章程》
《公司法》	是指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	是指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	是指	《非上市公众公司监督管理办法》
《重组管理办法》	是指	《非上市公众公司重大资产重组管理办法》
《投资者适当性管理细则》	是指	《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则（试行）》
本所	是指	福建天衡联合（福州）律师事务所
天衡律师/经办律师/本所 律师	是指	郭睿崢律师和陈韵律师
境内	是指	中华人民共和国大陆地区
元	是指	人民币元

在本法律意见书中，除完整引用外，相关数据均四舍五入保留至小数点后两位数字。

## 二、律师声明事项

本所及本所律师依据《中华人民共和国证券法》、《律师事务所从事证券法律业务管理办法》和《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等规定，以及本法律意见书出具日以前已经发生或者存在的事实，严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，进行了充分的核查验证，保证本法律意见书所认定的事实真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担相应法律责任。

本所律师进行上述核查验证，已经得到相关方的保证：向本所律师提供的文件资料和口头陈述均真实、准确、完整和有效；提供的文件资料的复印件均与原始件一致、副本均与正本一致；所提供的文件资料上的签名和印章均是真实有效的；已向本所律师提供与本次重组相关的全部文件资料，已向本所律师披露与本次重组相关的全部事实情况，无任何隐瞒、遗漏、虚假或误导之处。

本法律意见书是本所律师基于对有关事实的了解以及对法律、法规和规范性文件的理解而作出的。对于本法律意见书中的至关重要而又无法取得独立证据支持的事实，本所律师依赖于有关政府部门或其他有关单位出具的证明、确认或承诺等文件。

本所律师不对本次重组涉及的会计、审计、验资、资产评估、财务分析、投资决策和业务发展等法律之外的其他专业事项发表意见，本所律师不具备对该等专业事项进行专业查验和评价的适当资格。本法律意见书对相关会计报表、审计报告、验资报告、评估报告或其他专业报告的数据、结论等内容的引述，并不意味着本所律师对该等内容的真实性、准确性、完整性和合法性做出任何明示或者默示的保证。

本所及本所律师同意公司在《重组报告书》中自行或按全国股份转让系统的要求，引用或部分引用本法律意见书的内容，但不得因该等引用而导致歧义或曲解。

本所及本所律师同意本法律意见书作为本次重组所必备的法律文件，随同其他材料一同上报，并且依法对所发表的法律意见承担相应的法律责任。

本法律意见书仅供公司为本次重组之目的使用。未经本所及本所律师书面同意，不得用作其他任何目的。

本法律意见书经本所负责人和经办律师签字并加盖本所印章后生效。本法律意见书正本一式三份，无副本，各正本具有同等法律效力。

## 正文

### 一、本次交易的基本情况

#### (一) 本次交易方案概述

根据鑫点击第一届董事会第十次会议通过的《关于公司支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组的议案》、《厦门鑫点击网络科技股份有限公司支付现金购买资产并募集配套资金之重大资产重组报告书》以及《厦门鑫点击网络科技股份有限公司与郑志盛、赵颖、厦门市九鼎志成信息技术有限公司、厦门市博奕胜信息科技有限公司支付现金购买资产协议》等文件，鑫点击拟向九鼎志成、郑志盛、赵颖和博奕胜支付现金 950 万元以购买九鼎志成、郑志盛、赵颖和博奕胜合计持有的兴奕盛 100%的股权。本次交易的交易价格以标的资产的评估价值为参考依据，经鑫点击、交易对方以及兴奕盛协商确定兴奕盛 100%股权的交易价格为 950 万元。

同时，鑫点击拟向特定对象发行不超过 15,000,000 股股份募集资金不超过 69,000,000 元。本次发行股份价格为 4.6 元/股。

本次交易完成后，鑫点击持有兴奕盛 100%股权。

#### (二) 本次交易构成重大资产重组

鑫点击 2014 年经审计的合并财务会计报表期末资产总额为 13,442,694.41 元，期末净资产额为 11,299,310.67 元。此次交易价格为 950 万元，占鑫点击最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的 70.99%，占鑫点击最近一个会计年度经审计的合并财务报表期末净资产额的 84.46%。

根据《重组管理办法》第二条及第三十五条的规定，本次交易构成重大资产重组。

### （三）中国证监会核准申请

根据《证券持有人名册》，截至本法律意见书出具之日，鑫点击股东人数合计 62 人，通过本次发行，鑫点击新增股东包括 29 名本次发行的认购投资者。

截至审议本次发行的鑫点击股东大会的股权登记日，公司登记在册股东人数与因本次发行而新增的股东人数之和超过 200 人的，鑫点击须就本次发行向中国证监会申请核准。

截至审议本次交易的鑫点击股东大会的股权登记日，公司登记在册股东人数与因本次交易而新增的股东人数之和未超过 200 人的，鑫点击须就本次重组将相关信息披露文件报送全国股份转让系统，但无需向中国证监会申请核准。

经查验，天衡律师认为，本次重组方案符合《重组管理办法》及相关法律、法规及规范性文件的规定，截至审议本次交易的股东大会的股权登记日，公司登记在册股东人数与因本次交易而新增的股东人数之和未超过 200 人的，本次重组无需向中国证监会申请核准。

## 二、本次交易各方的主体资格

### （一）鑫点击的主体资格

#### 1、基本情况

根据相关资料，鑫点击的企业类型为股份有限公司，住所为厦门火炬高新区软件园华讯楼 A 区 B1F-046，法定代表人为蔡立文，注册资本为 6,800 万元，经营期限为 2006 年 3 月 10 日至 2056 年 3 月 10 日，经营范围为“移动通信服务；互联网接入及相关服务（不含网吧）；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；其他未列明信息技术服务业（不含需经许可审批的项目）；广告的设计、制作、代理、发布；计算机、软件及辅助设备零售”。

#### 2、主要历史沿革

2006 年 3 月 10 日鑫点击有限成立。

历经多次股本变动后，2015年1月29日，鑫点击有限按原账面净资产值折股整体变更为股份公司，股本总额为1,100万元。

2015年3月6日，鑫点击定向发行200万股，股本总额增至1,300万元。

2015年4月1日，鑫点击定向发行200万股，股本总额增至1,500万元。

2015年6月8日，鑫点击股票在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称点击网络，证券代码832571。

2015年6月29日，鑫点击股票由协议转让方式变更为做市转让方式。

2015年8月20日，鑫点击定向发行200万股，股本总额增至1,700万元。

2015年11月4日，鑫点击以总股本1,700万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增30股，转增后股本总额增加至6,800万元。

根据《证券持有人名册》等资料，截至本法律意见书出具之日，鑫点击总股本为6,800万元，股东人数为62名。

**经查验，天衡律师认为，鑫点击依法设立并有效存续、其股票在全国股份转让系统挂牌公开转让，具备本次重组的主体资格。**

## (二) 交易对方的主体资格

本次重组交易对方为兴奕盛的股东九鼎志成、郑志盛、赵颖和博奕胜。

### 1、九鼎志成

根据厦门市市场监督管理局于2015年9月7日签发的统一社会信用代码为91350200M0001EWF0Q的《营业执照》并经本所律师查询，九鼎志成成立于2015年9月7日，住所为中国（福建）自由贸易试验区厦门片区翔云一路95号604B单元运通中心之一〇二，法定代表人为赵颖，注册资本为1,300万元，类型为有限责任公司（自然人投资或控股），经营范围为“其他未列明信息技术服务业（不含需经许可审批的项目）；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务”。营业期限自2015年9月7日至2065年9月6日止。九鼎志成的执行董事为赵颖，监事为郑志盛。九鼎志成的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	占注册资本比例
1	赵颖	650.00	50.00%

序号	股东名称	认缴出资额	占注册资本比例
2	郑志盛	650.00	50.00%
	合计	1,300.00	100.00%

## 2、郑志盛

郑志盛，男，1986年4月18日出生，住址为福建省厦门市翔安区，公民身份号码为35021219860418\*\*\*\*。郑志盛系赵颖之夫。

## 3、赵颖

赵颖，女，1987年9月17日出生，住址为福州市晋安区，公民身份证号码为35011119870917\*\*\*\*。赵颖系郑志盛之妻。

## 4、博奕胜

根据厦门市市场监督管理局于2015年9月8日签发的统一社会信用代码为91350200M0001FHPX8的《营业执照》并经本所律师查询，博奕胜成立于2015年9月8日，住所为中国(福建)自由贸易试验区厦门片区翔云一路95号运通中心604B单元之一〇五，法定代表人为郑志盛，注册资本为540万元，类型为有限责任公司(自然人投资或控股)，经营范围为“工程和技术研究和试验发展；其他未列明信息技术服务业(不含需经许可审批的项目)”。营业期限自2015年9月8日至2065年9月7日止。博奕胜的执行董事兼总经理为郑志盛，监事为赵颖。博奕胜的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	占注册资本比例
1	郑志盛	270.00	50.00%
2	赵颖	172.80	32.00%
3	王毓芳	48.60	9.00%
4	曾绍兴	48.60	9.00%
	合计	540.00	100.00%

经查验，郑志盛和赵颖为具有完全民事行为能力及行为能力的自然人，九鼎志成和博奕胜为依法设立且有效存续的有限责任公司，鑫点击以现金购买九鼎志成、郑志盛、赵颖和博奕胜合计持有的兴奕盛100%股权，就本次交易，九鼎志成、郑志盛、赵颖和博奕胜无需满足《投资者适当性管理细则》规定的投资者条件。

综上，天衡律师认为，鑫点击以现金购买九鼎志成、郑志盛、赵颖和博奕胜合计持有的兴奕盛 100%股权，就本次交易，九鼎志成、郑志盛、赵颖和博奕胜无需满足《投资者适当性管理细则》规定的投资者条件。

### (三) 募集资金的认购投资者

鑫点击拟向不超过 46 名符合条件的特定对象非公开发行股票募集资金，包括 17 名公司现有股东和 29 名新增股东。

#### 1、认购情况

根据鑫点击提供的《股票认购合同》、认购投资者主体资格证明文件等材料，配套资金认购人的认购情况如下：

序号	股东姓名/名称	认购股份数 (股)	认购金额 (元)	关联关系
1	米林隆领投资有限公司	7,600,000.00	34,960,000	无
2	知点投资-知点新三板成长一号	2,000,000.00	9,200,000	无
3	厦门能普节能科技有限公司	579,000.00	2,663,400	无
4	首创证券	500,000.00	2,300,000	鑫点击股东
5	吴光淼	340,000.00	1,564,000	鑫点击股东
6	徐春景	300,000.00	1,380,000	鑫点击股东
7	许强	300,000.00	1,380,000	鑫点击股东
8	兴业财富资产管理有限公司-新三板 1 号特定多客户专项资产管理计划	300,000.00	1,380,000	无
9	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	300,000.00	1,380,000	无
10	南方资本管理有限公司-新三板 6 号专项资产管理计划	300,000.00	1,380,000	无
11	中银国际证券有限责任公司	200,000.00	920,000	无
12	财富证券有限责任公司	200,000.00	920,000	无
13	联讯证券股份有限公司	200,000.00	920,000	无
14	东莞证券股份有限公司	200,000.00	920,000	无

序号	股东姓名/名称	认购股份数 (股)	认购金额 (元)	关联关系
15	信达证券股份有限公司	200,000.00	920,000	无
16	江海证券	200,000.00	920,000	鑫点击股东
17	唐永锋	200,000.00	920,000	鑫点击股东
18	蔡青	148,000.00	680,800	鑫点击股东
19	范琛颖	100,000.00	460,000	无
20	世纪证券有限责任公司	100,000.00	460,000	无
21	浙商证券股份有限公司	100,000.00	460,000	无
22	单贡华	100,000.00	460,000	鑫点击股东
23	黄巧玲	100,000.00	460,000	鑫点击股 东、董事 会秘书、 财务总监
24	欧阳立镗	70,000.00	322,000	鑫点击股东
25	蔡冬梅	50,000.00	230,000	无
26	吴美叶	48,000.00	220,800	鑫点击股东
27	苏蕊	40,000.00	184,000	鑫点击股东
28	赵丽娜	35,000.00	161,000	鑫点击股东
29	王婷婷	30,000.00	138,000	无
30	连彪	30,000.00	138,000	无
31	陈福运	12,000.00	55,200	无
32	王寒竹	20,000.00	92,000	鑫点击股 东、监事
33	蔡立成	10,000.00	46,000	鑫点击股 东、董事、 副总经理
34	吴建兴	10,000.00	46,000	无
35	洪诗享	10,000.00	46,000	无
36	林剑鸿	10,000.00	46,000	无
37	苏佳	10,000.00	46,000	无

序号	股东姓名/名称	认购股份数 (股)	认购金额 (元)	关联关系
38	庄志辉	10,000.00	46,000	鑫点击监事
39	林国兴	8,000.00	36,800	无
40	蒋毅琴	8,000.00	36,800	鑫点击股东
41	周丽娜	7,000.00	32,200	无
42	徐滨华	6,000.00	27,600	无
43	赵国庆	4,000.00	18,400	无
44	张玲	2,000.00	9,200	无
45	高燕	2,000.00	9,200	鑫点击股东
46	郑婷婷	1,000.00	4,600	无
	合计	15,000,000.00	69,000,000	

## 2、新增投资者的情况

鑫点击本次非公开发行股票募集资金的新增投资者包括 13 名机构投资者及 16 名自然人。

### (1) 机构投资者

#### A. 中银国际证券有限责任公司

根据鑫点击提供的资料及全国信用信息公示系统的查询结果，中银国际证券有限责任公司成立于 2002 年 02 月 28 日，住所为上海市浦东银城中路 200 号中银大厦 39 层，法定代表人为许刚，注册资本为 197916.666666 万元，类型为有限责任公司（台港澳与境内合资），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”。

#### B. 财富证券有限责任公司

根据鑫点击提供的资料及全国信用信息公示系统的查询结果，财富证券有限责任公司成立于 2002 年 08 月 23 日，住所为长沙市芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 26 层，法定代表人为蔡一兵，注册资本为 213573.0 万元，类型为其他有限责任公司，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）”。

#### C. 世纪证券有限责任公司

根据鑫点击提供的资料及全国信用信息公示系统的查询结果，世纪证券有限责任公司成立于 1990 年 12 月 28 日，住所为深圳市福田区深南大道招商银行大厦 40 - 42 层，法定代表人为姜昧军，注册资本为 70000 万元，类型为有限责任公司，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”。

#### D. 联讯证券股份有限公司

根据鑫点击提供的资料及全国信用信息公示系统的查询结果，联讯证券股份有限公司成立于 1988 年 06 月 23 日，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，法定代表人为徐刚，注册资本为 312617.452 万元，类型为其他股份有限公司（非上市），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）”。

#### E. 浙商证券股份有限公司

根据鑫点击提供的资料及全国信用信息公示系统的查询结果，浙商证券股份有限公司成立于 2002 年 05 月 09 日，住所为杭州市杭大路 1 号，法定代表人为吴承根，注册资本为 300000 万元，类型为股份有限公司（非上市、国有控股），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”。

#### F. 东莞证券股份有限公司

根据鑫点击提供的资料及全国信用信息公示系统的查询结果，东莞证券股份有限公司成立于 1997 年 6 月 9 日，住所为东莞市莞城区可园南路一号，法定代表人为张运勇，注册资本为 150000 万元，类型为其他股份有限公司（非上市），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）”

#### G. 信达证券股份有限公司

根据鑫点击提供的资料及全国信用信息公示系统的查询结果，信达证券股份有限公司成立于 2007 年 9 月 04 日，住所为北京市西城区闹市口大街 9 号院 1 号楼，法定代表人为张志刚，注册资本为 256870 万元，类型为股份有限公司，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，经相关部门批准后方可开展经营活动)”。

#### H. 米林隆领投资有限公司

根据鑫点击提供的资料及全国信用信息公示系统的查询结果，米林隆领投资有限公司成立于 2015 年 11 月 9 日，住所为西藏林芝市米林县福州东路 8 号，法定代表人为洪育鹏，注册资本为 500 万元，类型为有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)，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)”。

#### I. 知点投资

根据鑫点击提供的资料及全国信用信息公示系统的查询结果，知点投资成立于 2015 年 01 月 23 日，住所为北京市东城区交道口南大街 140 号北京博泰酒店 2506，法定代表人为张啸，注册资本为 1000 万元，类型为有限责任公司(自然人投资或控股)，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)”。

#### J. 兴业财富资产管理有限公司

根据鑫点击提供的资料及全国信用信息公示系统的查询结果，兴业财富资产管理有限公司成立于 2013 年 6 月 28 日，住所为上海市浦东新区浦东南路 2250 号 2 幢三层 370 室，法定代表人为卓新章，注册资本为 20000 万元，类型为有限责任公

司(法人独资),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”。

#### K. 宝盈基金管理有限公司

根据鑫点击提供的资料及全国信用信息公示系统的查询结果,宝盈基金管理有限公司成立于2001年05月18日,住所为深圳市福田区深圳特区报业大厦第15层,法定代表人为李文众,注册资本为1000万元,类型为有限责任公司,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)”。

#### L. 南方资本管理有限公司

根据鑫点击提供的资料及全国信用信息公示系统的查询结果,南方资本管理有限公司成立于2013年11月14日,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),法定代表人为俞文宏,注册资本为20000万元,类型为有限责任公司(法人独资),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”。

#### M. 厦门能普节能科技有限公司

根据鑫点击提供的资料及全国信用信息公示系统的查询结果,厦门能普节能科技有限公司成立于2011年8月30日,住所为厦门市海沧区海沧街道海富路113号306室,法定代表人为王俊义,注册资本为500万元,类型为有限责任公司(自然人独资),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”。

经查验,天衡律师认为,新增机构投资者均为注册资本在500万元以上的法人机构,作为本次发行的发行对象,上述新增机构投资者符合《投资者适当性管理细则》的规定,为本次发行的合格投资者。

#### (2) 自然人投资者

根据鑫点击提供的资料,新增自然人投资者基本情况如下:

A. 徐滨华,男,1986年2月12日出生,住址为福建省厦门市思明区,公民身份号码为35020319860212\*\*\*\*。

B. 周丽娜,女,1990年1月11日出生,住址为福建省浦城县临江镇,公民身份号码为35072219900111\*\*\*\*。

C. 吴建兴，男，1981年5月10日出生，住址为福建省大田县梅山乡，公民身份号码为35042519810510\*\*\*\*。

D. 王婷婷，女，1988年12月10日出生，住址为福建省厦门市思明区，公民身份号码为35020419881210\*\*\*\*。

E. 林国兴，男，1986年3月24日出生，住址为福建省永春县桂洋镇，公民身份号码为35052519860324\*\*\*\*。

F. 陈福运，男，1989年8月1日出生，住址为福建省厦门市同安区，公民身份号码为35021219890801\*\*\*\*。

G. 蔡冬梅，女，1991年8月20日出生，住址为福建省龙海市港尾镇，公民身份号码为35068119910820\*\*\*\*。

H. 连彪，男，1988年7月12日出生，住址为福建省仙游县盖尾镇，公民身份号码为35032219880712\*\*\*\*。

I. 张玲，女，1989年1月23日出生，住址为福建省惠安县崇武镇，公民身份号码为35052119890123\*\*\*\*。

J. 郑婷婷，女，1990年4月16日出生，住址为福建省霞浦县崇儒乡，公民身份号码为35222519900416\*\*\*\*。

K. 洪诗享，男，1988年1月30日出生，住址为福建省厦门市思明区，公民身份号码为35058319880130\*\*\*\*。

L. 赵国庆，男，1987年8月31日出生，住址为安徽省庐江县石头镇，公民身份号码为34262219870831\*\*\*\*。

M. 林剑鸿，男，1982年10月9日出生，住址为福建省龙海市角美镇，公民身份号码为35068119821009\*\*\*\*。

N. 苏佳，男，1990年3月6日出生，住址为福建省厦门市思明区，公民身份号码为35020219900306\*\*\*\*。

O. 范琛颖，男，1978年8月20日出生，住址为福建省厦门市思明区，公民身份号码为35040319780820\*\*\*\*。

P. 庄志辉，男，1988年1月21日出生，住址为福建省平和县五寨乡，公民身份号码为35062819880121\*\*\*\*。庄志辉为鑫点击现任监事。

上述新增自然人投资者中，除监事庄志辉外，均为鑫点击的核心员工，前述 15 名核心员工的认定系经鑫点击董事会提名并经鑫点击职工代表大会审议批准、监事会审议批准、股东大会审议批准。

经查验，天衡律师认为，上述新增自然人投资者均为鑫点击的核心员工或监事，符合《管理办法》的规定，为本次发行的合格投资者。

#### （四）私募基金核查情况

##### 1、交易前后股东情况

根据《证券持有人名册》等资料，截至本法律意见书出具之日，鑫点击共有股东 62 名，包括 57 名自然人股东和 5 名机构股东。

本次重组完成后，鑫点击股东将新增 13 名认购本次非公开发行股票的机构投资者、16 名认购本次非公开发行股票的自然人投资者。

##### 2、核查情况

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》以及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》，天衡律师通过查阅营业执照、查阅备案登记文件以及网络查询等方式，对本次重组前的现有机构股东及本次非公开发行股票的新增机构投资者中是否存在私募基金、私募投资基金管理人及其备案情况进行了核查。

##### （1）新增股东

经核查，知点投资系需根据《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》进行登记备案的私募投资基金管理人，截至本法律意见书出具之日，知点投资已办理完毕基金业协会登记手续。

除上述外，截至本法律意见书出具之日，其他新增机构股东均不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》所规定的私募投资基金或私募基金管理人，不需要向基金业协会履行备案或登记手续。

经查验，天衡律师认为，本次非公开发行股票的新增机构投资者中，知点投资属于私募投资基金管理人，知点投资已根据《私募投资基金监督管理暂行办法》和

《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等法律法规的要求在基金业协会登记。

## （2）现有股东

根据《证券持有人名册》等资料，鑫点击本次重组前的机构股东包括聚沙成塔合伙企业、赫斯脱合伙企业、首创证券、江海证券和鼎锋投资。

上述机构股东中的鼎锋投资属于私募投资基金，根据中国证券投资基金业协会出具的备案编码为 S23479《私募投资基金备案证明》并经天衡律师查询，鼎锋投资属于私募投资基金，管理人为宁波鼎锋海川投资管理中心（有限合伙），托管人为招商证券股份有限公司，备案日期为 2015 年 2 月 17 日，鼎锋投资已根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等法律法规的要求在基金业协会备案。

经查验，天衡律师认为，鑫点击本次重组前的机构股东中的鼎锋投资属于私募投资基金，鼎锋投资已根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等法律法规的要求在基金业协会备案。

## （五）资产管理计划核查情况

鑫点击拟向 13 名机构投资者非公开发行股票募集资金，其中兴业财富资产管理有限公司、宝盈基金管理有限公司和南方资本管理有限公司以资产管理计划认购鑫点击在本次交易中非公开发行的股票。

根据相关备案证明材料，兴业财富-新三板 1 号特定多客户专项资产管理计划管理人为兴业财富资产管理有限公司，备案日期为 2015 年 11 月 16 日。

根据相关备案证明材料，宝盈新三板盈丰 8 号特定多客户资产管理计划资产管理人为宝盈基金管理有限公司，资产托管人为平安银行股份有限公司，备案登记日期为 2015 年 4 月 17 日。

根据相关备案证明材料，南方骥元-新三板 6 号专项资产管理计划资产管理人为南方资本管理有限公司，资产托管人为招商证券股份有限公司，备案登记日期为 2015 年 4 月 23 日。

经查验，天衡律师认为，兴业财富资产管理有限公司、宝盈基金管理有限公司和南方资本管理有限公司以资产管理计划认购鑫点击在本次交易中非公开发行的股票，相关资产管理计划已进行备案。

### 三、本次交易的相关协议

#### (一) 购买资产协议

《支付现金购买资产协议》的主要内容如下：

##### 1、本次重组方式

鑫点击以向九鼎志成、郑志盛、赵颖和博奕胜支付现金 950 万元的方式购买九鼎志成、郑志盛、赵颖和博奕胜合计持有的兴奕盛 100%的股权。

##### 2、标的资产价格

根据《评估报告》，截至评估基准日 2015 年 7 月 31 日，兴奕盛股东全部权益价值的评估结果为 975.41 万元。本次交易的交易价格以标的资产的评估价值为参考依据，经鑫点击、交易对方以及兴奕盛协商确定兴奕盛 100%股权的交易价格为 950 万元。具体情况如下：

交易对方	持有兴奕盛股权比例	现金支付对价（元）
九鼎志成	42.50%	4,037,500.00
郑志盛	20.00%	1,900,000.00
赵颖	20.00%	1,900,000.00
博奕胜	17.50%	1,662,500.00
合计	100.00%	9,500,000.00

##### 3、标的资产的交割

截至审议本次发行的鑫点击股东大会的股权登记日，公司登记在册股东人数与因本次发行而新增的股东人数之和未超过 200 人的，标的资产应在本次交易经股东大会审议通过之日起 5 个工作日内（遇节假日顺延）向有管辖权的工商登记机关提交标的资产的过户申请手续。

截至审议本次发行的鑫点击股东大会的股权登记日，公司登记在册股东人数与因本次发行而新增的股东人数之和超过 200 人的，本次发行须报证监会核准，届时鑫点击将与兴奕盛另行签订补充协议对标的资产的交割事宜进行确定。

#### 4、交易对价的支付

截至审议本次发行的鑫点击股东大会的股权登记日，公司登记在册股东人数与因本次发行而新增的股东人数之和未超过 200 人的，本次重组获得鑫点击 2015 年第九次临时股东大会审议通过之日起 5 个工作日内，鑫点击向交易对方郑志盛、赵颖、九鼎志成、博奕胜支付交易对价的 70%；若兴奕盛 2016 年完成业绩承诺，即实现净利润 80 万元，则兴奕盛 2016 年审计报告出具后的 5 日内，公司向交易对方支付剩余的 30%交易对价；若兴奕盛未完成 2016 年业绩承诺，但兴奕盛实现 2016 年、2017 年两年的累积净利润 185 万元，则兴奕盛 2017 年审计报告出具后的 5 日内，公司向交易对方支付剩余的 30%交易对价；若兴奕盛未完成 2016、2017 年两年的累积净利润 185 万元，但兴奕盛实现 2016 年、2017 年、2018 年三年的累积净利润 320 万元，则兴奕盛 2018 年审计报告出具后的 5 日内，公司向交易对方支付剩余的 30%交易对价；若兴奕盛未完成 2016、2017 年、2018 年三年的累积净利润 320 万元，则兴奕盛 2018 年审计报告出具后的 5 日内，公司将剩余的 30%交易对价扣除兴奕盛因业绩承诺未完成需支付给公司的补偿款后的余款支付给交易对方，若兴奕盛因业绩承诺未完成需支付给公司的补偿款大于剩余的 30%交易对价，则交易对方需将不足款项在兴奕盛 2018 年审计报告出具后的 5 日内支付给公司。

截至审议本次发行的鑫点击股东大会的股权登记日，公司登记在册股东人数与因本次发行而新增的股东人数之和超过 200 人的，本次发行须报证监会核准，届时鑫点击将与兴奕盛另行签订补充协议对交易对价的支付事宜进行确定。

#### 5、业绩承诺、盈利预测补偿安排、业绩奖励

九鼎志成、郑志盛、赵颖和博奕胜承诺，兴奕盛 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的扣除一次性出售固定资产、无形资产等长期资产所属收益后的净利润分别不低于 80 万元、105 万元、135 万元。若相应年度实现的净利润数低于承诺净利润数，九鼎志成、郑志盛、赵颖和博奕胜应对鑫点击进行相应补偿。

在业绩承诺期内，如兴奕盛经具有证券从业资格的会计师事务所审计的 2016 年度、2017 年度、2018 年度的实际净利润数超过九鼎志成、郑志盛、赵颖和博奕胜承诺的盈利预测数，则鑫点击同意将超额净利润（弥补完上一年度未实现部分的承诺利润后）的 40%以现金方式奖励给以郑志盛和赵颖为代表的兴奕盛经营管理团

队，具体奖励分配范围由九鼎志成、郑志盛、赵颖和博奕胜自行决定。上述奖励安排在业绩承诺期最后一个年度的年度报告披露后 30 个工作日内实施。

#### 6、生效条件

《支付现金购买资产协议》经下列全部条件的成就之日起生效：

- (1) 鑫点击董事会、股东大会作出批准本次重组相关议案的决议；
- (2) 交易对方股东会作出转让标的资产的决议；
- (3) 本次重组获得股转系统的备案通过；
- (4) 截至审议本次发行的鑫点击股东大会的股权登记日，公司登记在册股东人数与因本次发行而新增的股东人数之和超过 200 人的，本次发行获得中国证监会的核准。

经查验，天衡律师认为，《支付现金购买资产协议》的签约主体适格，其内容系鑫点击与交易对方的真实意思表示，符合相关法律、法规及规范性文件的规定，在约定的生效条件满足后，该协议将正式生效。

#### (二) 股票认购合同

《股票认购合同》主要内容如下：

认购人有意认购鑫点击本次发行的股票而成为鑫点击的股东，并承诺按照股份转让系统公司规定的条件、方式与规则参与发行认购相关的程序和事项。

认购人同意按照人民币每股 4.6 元的价格认购本次发行的股票。

认购人应在《股票认购合同》生效之日起 3 个工作日内，将前述认购款足额划至鑫点击指定账户。

鑫点击在收到认购人按规定程序足额交付的认购款后，应完成验资手续，并委托推荐券商履行股票发行备案程序；在完成备案手续完成后，将按照全国股份转让系统及证券登记结算部门规定的程序，将认购人实际认购的鑫点击股票通过中国证券登记结算有限责任公司北京分公司的证券登记系统记入认购人名下，以实现交付。

经查验，天衡律师认为，《股票认购合同》的签约主体适格，其内容系鑫点击与认购人的真实意思表示，符合相关法律、法规及规范性文件的规定，在约定的生效条件满足后，该协议将正式生效。

## 四、本次交易的批准和授权

### (一) 已取得的批准和授权

#### 1、鑫点击的批准和授权

2015年11月27日，鑫点击召开第一届董事会第十次会议，会议审议通过了与本次重组相关的如下议案：(1)关于公司符合支付现金购买资产有关条件的议案；(2)关于公司支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组的议案；(3)关于本次交易符合《非上市公司重大资产重组管理办法》第三条规定的议案；(4)关于公司与郑志盛、赵颖、厦门市九鼎志成信息技术有限公司、厦门市博奕胜信息科技有限公司签署附生效条件的《支付现金购买资产协议》的议案；(5)关于公司支付现金购买资产并募集配套资金是否涉及关联交易的议案；(6)关于公司与特定对象签署附生效条件的《股票认购合同》的议案；(7)厦门鑫点击网络科技股份有限公司支付现金购买资产并募集配套资金之重大资产重组报告书；(8)关于批准本次交易相关审计报告和评估报告的议案；(9)关于提请股东大会授权董事会全权办理公司支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组相关事宜的议案；(10)关于修改《公司章程》的议案；(11)关于提议召开2015年第九次临时股东大会的议案。

#### 2、交易对方的批准和授权

2015年11月1日，九鼎志成召开股东会并作出决议，同意鑫点击支付现金购买九鼎志成持有的兴奕盛42.50%股权。

2015年11月1日，博奕胜召开股东会并作出决议，同意鑫点击支付现金购买博奕胜持有的兴奕盛17.50%股权。

郑志盛和赵颖为具有完全民事行为能力 and 完全民事权利能力的自然人，无需获得其他特别的批准和授权。

#### 3、标的公司的批准和授权

2015年11月17日，兴奕盛召开股东会并作出决议，同意九鼎志成、郑志盛、赵颖和博奕胜将所持有的兴奕盛100%股权全部转让给鑫点击。

## (二) 尚需取得的批准和备案

截至本法律意见书出具之日，本次交易尚需完成以下批准与备案程序：

1、本次交易的相关议案尚需经鑫点击股东大会审议通过。

2、截至审议本次交易的鑫点击股东大会的股权登记日，公司登记在册股东人数与因本次交易而新增的股东人数之和未超过 200 人的，本次交易尚需经股份转让系统公司备案。

3、截至审议本次发行的鑫点击股东大会的股权登记日，公司登记在册股东人数与因本次发行而新增的股东人数之和超过 200 人的，本次发行需向中国证监会申请核准。

经查验，天衡律师认为，除上述尚需完成的批准与备案程序外，本次交易已经履行必要的批准和授权程序，相关的批准和授权合法有效。

## 五、本次交易标的公司的基本情况

本次交易的标的资产为九鼎志成、郑志盛、赵颖和博奕胜合计持有的兴奕盛 100% 的股权，兴奕盛的基本情况如下：

### (一) 兴奕盛的基本情况

根据福州市晋安区工商局于 2015 年 10 月 12 日签发的统一社会信用代码为 91350111MA2XN1TT0R 的《营业执照》并经本所律师查询，兴奕盛成立于 2011 年 10 月 26 日，住所为福州市晋安区新店镇西园 728 号，法定代表人为郑志盛，注册资本为 50 万元，类型为有限责任公司，经营范围为“网络技术开发、技术服务；计算机技术研发服务；软件设计与开发；动漫游戏设计；计算机系统集成；设计、制作、代理、发布国内各类广告”。营业期限自 2011 年 10 月 26 日至 2031 年 10 月 25 日止。兴奕盛的执行董事兼总经理为郑志盛，监事为赵颖。兴奕盛的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	占注册资本比例
1	九鼎志成	21.25	42.50%

序号	股东名称	认缴出资额	占注册资本比例
2	郑志盛	10.00	20.00%
3	赵颖	10.00	20.00%
4	博奕胜	8.75	17.50%
	合计	50.00	100.00%

## (二) 兴奕盛的股本演变

根据兴奕盛提供的工商档案等资料，兴奕盛的股本演变情况如下：

### 1、设立

2011年10月17日，福州市晋安区工商局出具（榕）登记内名预核字〔2011〕第8400号《企业名称预先核准通知书》，预先核准兴奕盛使用“福州兴奕盛网络科技有限公司”名称。

2011年10月20日，郑志盛和赵颖签署公司章程。

2011年10月25日，福建华永会计师事务所有限公司出具编号为华永CPA验字〔2011〕第035号《验资报告》，经其审验，截至2011年11月24日，兴奕盛收到全体股东首次缴纳的注册资本合计30万元，均为货币出资。

2011年10月26日，兴奕盛在福州市晋安区工商局注册成立，并领取注册号为350111100067926的《企业法人营业执照》。成立时，兴奕盛的名称为“福州兴奕盛网络科技有限公司”，住所为福州市晋安区新店镇西园728号，法定代表人为郑志盛，企业类型为有限责任公司（自然人投资或控股），注册资本为50万元，实收资本为30万元，经营范围为“网络技术开发、技术服务；计算机技术研发服务；软件设计与开发；动漫游戏设计；计算机系统集成；设计、制作、代理、发布国内各类广告”，经营期限自2011年10月26日至2031年10月25日止。兴奕盛成立时的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名	认缴出资额	占注册资本比例	实缴出资额
1	郑志盛	30	60%	20
2	赵颖	20	40%	10
	合计	50	100%	30

## 2、股本演变

### (1) 2012年8月实收资本增至50万

2012年7月20日，兴奕盛召开股东会，同意将实收资本由30万元增加至50万元，新增的20万元实收资本分别由股东郑志盛认缴10万元，股东赵颖认缴10万元。

2012年7月20日，福建华永会计师事务所有限公司出具华永CPA验字〔2012〕第016号《验资报告》。经其审验，截至2012年7月19日，已收到股东缴纳的2期出资，本期实收注册资本20万元，兴奕盛新增实收资本20万元，为货币出资。

2012年8月1日，经福州市晋安区工商局核准，兴奕盛办理了上述事项的变更登记。本次变更完成后，兴奕盛的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名	认缴出资额	占注册资本比例	实缴出资额
1	郑志盛	30	60%	30
2	赵颖	20	40%	20
	合计	50	100%	50

### (2) 2015年9月第一次股权转让

2015年9月15日，兴奕盛召开股东会，同意兴奕盛原股东郑志盛将其所持兴奕盛30%股权（共计15万元出资额）转让给新股东九鼎志成；同意兴奕盛原股东赵颖将其所持有兴奕盛20%股权（共计10万元出资额）转让给新股东博奕胜。

同日，郑志盛与九鼎志成，赵颖与博奕胜分别签订《股权转让协议》。

股权转让后，兴奕盛股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名	认缴出资额	占注册资本比例
1	九鼎志成	15	30%
2	郑志盛	15	30%
3	赵颖	10	20%
4	博奕胜	10	20%
	合计	50	100%

### (3) 2015年10月第二次股权转让

2015年10月8日，兴奕盛召开股东会，同意兴奕盛原股东郑志盛将其所持公司10%股权（共计5万元出资额）转让给九鼎志成；同意兴奕盛股东博奕胜将其所持有兴奕盛2.5%股权（共计1.25万元出资额）转让给九鼎志成。

同日，郑志盛、博奕胜分别与九鼎志成签订《股权转让协议》。

股权转让后，兴奕盛股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名	认缴出资额	占注册资本比例
1	九鼎志成	21.25	42.50%
2	郑志盛	10.00	20.00%
3	赵颖	10.00	20.00%
4	博奕胜	8.75	17.50%
	合计	50.00	100.00%

### (三) 标的资产是否存在质押及纠纷

根据九鼎志成、郑志盛、赵颖和博奕胜分别出具的承诺函，标的公司的股权不存在质押、查封、冻结或其他权利受到限制的情况。

经查验，本所律师认为，本次重组的标的资产的权属状况清晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷。

### (四) 兴奕盛的主要资产

#### 1、租赁房产

截至本法律意见书出具之日，兴奕盛租赁使用以下房屋：

序号	出租方	房屋坐落	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	年租金 (万元)	租赁期限
1	陈国英	福州市晋安区新店镇西园728号	-	3.6	2014/10/10-2016/10/09
2	林张碧娥	福州市鼓楼区温泉街道福新路华盛大厦23层A室	138.5	3.12	2014/06/15-2016/06/14

## 2、域名

根据工业和信息化部 ICP/IP 地址/域名信息备案管理系统的查询结果，兴奕盛拥有以下域名：

序号	域名名称	注册时间	到期时间	所有人	备案号
1	eaysun.com	2009/03/13	2020/03/13	兴奕盛	闽ICP备09031463号-1
2	yiqifan.cn	2015/11/02	2016/11/02	兴奕盛	闽ICP备09031463号-2
3	eaysun.cn	2008/12/19	2016/12/19	兴奕盛	闽ICP备09031463号-1

### (五) 业务

根据福州市晋安区工商局于 2015 年 10 月 12 日签发的营业执照，兴奕盛的经营范围为“网络技术开发、技术服务；计算机技术研发服务；软件设计与开发；动漫游戏设计；计算机系统集成；设计、制作、代理、发布国内各类广告”。

截至本法律意见书出具之日，公司已取得与生产经营相关以下授权、认证等相关证书：

1、兴奕盛现持有腾讯云计算（北京）有限责任公司出具的《授权证书》，兴奕盛为腾讯云计算（北京）有限责任公司授权服务商，授权期限为：2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 20 日。

2、兴奕盛现持有中国万网出具的《中国万网授权分销合作伙伴》，授权兴奕盛为中国万网认证合作伙伴。

### (六) 税务

#### 1、税务登记证

兴奕盛现持有福州市晋安区国家税务局和地方税务局共同颁发的闽地税字 350100585310302 号的《税务登记证》，地址为福州市晋安区新店镇西园 728 号。

#### 2、主要税种、税率

根据《审计报告》，兴奕盛主要税种和税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税营业额	3.00%

税 种	计税依据	税 率
城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00%
地方教育附加	应纳流转税额	2.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

#### (七) 重大诉讼、仲裁和行政处罚

根据中国裁判文书网、全国法院被执行人信息查询网的查询结果、兴奕盛及相关人员的确认，兴奕盛及其股东、执行董事、监事和高级管理人员近二年不存在尚未了结的重大诉讼、仲裁或者行政处罚案件及可预期的重大诉讼、仲裁、行政处罚的情况。

综上，天衡律师认为，标的公司依法设立并有效存续，不存在法律、法规、规范性文件及标的公司章程规定的应当终止之情形；标的公司的设立及之后的历次股权变动已经履行了必要的法律程序并办理了相应的工商登记手续；标的公司股东所持有标的公司股权权属清晰；标的公司主要资产权属清晰；标的公司不存在重大诉讼、仲裁或行政处罚。

## 六、本次交易的实质条件

(一) 本次交易所涉及的资产定价公允，不存在损害公众公司和股东合法权益的情形

根据本次重组的方案，鑫点击本次拟购买的标的资产的价格在《评估报告》所确定的评估值基础上由鑫点击、交易对方及兴奕盛协商确定。

根据《评估报告》，截止评估基准日 2015 年 07 月 31 日，兴奕盛股东全部权益价值的评估结果为 975.41 万元。参考《评估报告》的评估结果，经鑫点击、交易对方及兴奕盛协商确定兴奕盛 100% 股权的交易价格为 950 万元。

经查验，天衡律师认为，本次交易所涉及的资产定价公允，不存在损害公众公司和股东合法权益的情形，符合《重组管理办法》第三条第(一)款的规定。

(二) 本次交易所涉及的资产权属清晰，资产过户或者转移不存在法律障碍，相关债权债务处理合法；所购买的资产为权属清晰的经营性资产

本次重组所涉及的标的资产为交易对方持有的兴奕盛 100% 股权，属于经营性资产。

标的资产的权属状况清晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷，标的资产过户或者转移不存在法律障碍。

本次重组完成后，兴奕盛成为鑫点击的全资子公司，仍为独立存续的法人主体，其全部债权债务仍由其享有或承担，故本次重组不涉及标的公司债权债务的转移和处理。

经查验，天衡律师认为，本次重组所涉及的标的资产属于权属清晰的经营性资产；标的资产过户或者转移不存在法律障碍；本次重组不涉及标的公司债权债务的处理，符合《重组管理办法》第三条第（二）款的规定。

(三) 实施重大资产重组后有利于提高公众公司资产质量和增强持续经营能力，不存在可能导致公众公司重组后主要资产为现金或者无具体经营业务的情形

根据《重组报告书》，纵向并购下游代理商是实现销售模式拓展的有效方式，同时优势互补也有助于挂牌公司扩大自己的企业规模，促进企业快速成长。本次交易完成后，鑫点击与兴奕盛将利用双方业务的互补性和协同可行性，丰富鑫点击自身销售模式以提升销售业绩，同时大幅提升兴奕盛目前在产品、运营方面的优势，使兴奕盛未来发展空间更加广阔。因此，本次交易有利于促进业务发展、提升鑫点击综合竞争实力，为鑫点击股东带来持续、良好的投资回报。

经查验，天衡律师认为，实施本次重组有利于提高公众公司资产质量和增强持续经营能力，不存在可能导致公众公司重组后主要资产为现金或者无具体经营业务的情形，符合《重组管理办法》第三条第（三）款的规定。

(四) 实施重大资产重组后有利于公众公司形成或者保持健全有效的法人治理结构

鑫点击已按照《公司法》、《证券法》、《管理办法》等法律、法规及规范性文件的规定，设置了股东大会、董事会、监事会等内部组织机构并制定股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则等一系列治理制度，从制度上保证股东

大会、董事会和监事会的规范运作和依法履行职责。本次重组完成后，认购鑫点击股份的新增投资者将成为鑫点击的股东，其将根据鑫点击公司章程、鑫点击股东大会议事规则等内部规章制度行使股东权利，承担股东义务。

经查验，天衡律师认为，本次重组完成后，鑫点击将继续保持其健全有效的法人治理结构，符合《重组管理办法》第三条第（四）款的规定。

综上，天衡律师认为，本次重组符合《重组管理办法》和相关规范性文件规定的原则和条件。

## 七、本次交易涉及的主要债权债务处理

本次交易完成后，兴奕盛成为鑫点击的全资子公司，仍为独立存续的法人主体，其全部债权债务仍由其享有或承担，故本次交易不涉及标的公司债权债务的转移和处理。

经查验，天衡律师认为，本次交易不涉及标的公司债权债务的处理。

## 八、本次交易涉及的关联交易

根据公司提供的资料及相关方的声明等，截至本法律意见书出具之日，本次募集资金的股票认购方庄志辉为鑫点击现任监事、黄巧玲为鑫点击现任董事会秘书和财务总监、蔡立成为鑫点击现任董事和副总经理、王寒竹为鑫点击现任监事，前述4人以现金认购本次募集资金的股票属于关联交易，除前述情形，本次交易不存在其他关联交易。

## 九、股权代持核查情况

根据交易对方出具的承诺函，交易对方合法持有兴奕盛的股权，为所持有兴奕盛股权最终和真实所有人，不存在代他人持有兴奕盛股权的情形，也不存在委托他人代为持有兴奕盛股权的情形。

根据募集资金的认购投资者出具的确认函，认购投资者认购鑫点击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/及代他人持有鑫点击股份的情形，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。

经查验，天衡律师认为，交易对方不存在代他人持有兴奕盛股权的情形，也不存在委托他人代为持有兴奕盛股权的情形。募集资金的认购投资者认购鑫点击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/及代他人持有鑫点击股份的情形。

## 十、本次交易所涉及的信息披露

根据鑫点击提供的文件并经天衡律师核查，截至本法律意见书出具之日，就本次重组，鑫点击已经履行的信息披露情况如下：

1、2015年7月1日，鑫点击披露了《关于重大资产重组事项暂停转让公告》，公司股票自2015年7月2日开市时起暂停转让。

2、2015年11月27号，鑫点击第一届董事会第十次会议对本次重组事项进行了审议并通过了本次重组的相关议案，并同意召开鑫点击2015年第九次临时股东大会审议本次重组事项及相关议案。本次董事会决议将与《重组报告书》、《独立财务顾问报告》、审计报告、评估报告及本法律意见书等信息披露文件按照《重组管理办法》的规定报送全国股份转让系统。

经查验，天衡律师认为，截至本法律意见书出具之日，鑫点击已履行法定的披露义务，鑫点击就本次交易不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。

## 十一、本次交易涉及的证券服务机构及其业务资格

### (一) 独立财务顾问

鑫点击聘请首创证券担任本次重组的财务顾问。首创证券持有北京市工商行政管理局签发的注册号为 110000007977503 的《营业执照》，持有中国证监会颁发的编号为 Z29211000 的《中华人民共和国经营证券业务许可证》。

经查验，天衡律师认为，首创证券具备为本次重组提供财务顾问服务的资格。

### (二) 审计机构

鑫点击聘请大华会计师担任本次重组的审计机构。大华会计师持有北京市工商行政管理局海淀分局签发的注册号为 110000014619822 的《营业执照》、持有北京市财政局颁发的批准文号为京财会许可[2011]0101 号《会计师事务所执业证书》、持有中华人民共和国财政部和中国证监会联合颁发的序号为 000165 的《会计师事务所证券、期货相关业务许可证》。

经查验，天衡律师认为，大华会计师具备为本次重组提供审计服务的资格。

### (三) 资产评估机构

鑫点击聘请国融兴华评估公司担任本次重组的评估机构。国融兴华评估公司现持有北京市工商行政管理局西城分局颁发的注册号为 110000000933457 的《营业执照》、持有北京市财政局颁发的编号为 11020056 的《资产评估资格证书》、持有中华人民共和国财政部和中国证监会联合颁发的编号为 0100021010 的《证券期货相关业务评估资格证书》。

经查验，天衡律师认为，国融兴华评估公司具备为本次重组提供评估服务的资格。

## 十二、总体结论性意见

综上所述，天衡律师认为：本次重组符合《重组管理办法》等相关法律、法规、规章和规范性文件的规定，不存在重大法律障碍或其他可能对本次重组构成不利影响的重大法律问题和风险，其实施不存在实质性法律障碍。

特致此书！

(此页系福建天衡联合(福州)律师事务所《关于厦门鑫点击网络科技股份有限公司支付现金购买资产并募集资金的法律意见书》的签章页,无正文)

福建天衡联合(福州)律师事务所

经办律师:

负责人: 林 晖



郭睿峰

Handwritten signature of Guo Rui Feng in black ink.

陈 韵

Handwritten signature of Chen Yun in black ink.

二〇一五年十一月二十七日