

北京瀛和律师事务所
关于
《第一摩码体育文化发展（北京）股份有限
公司收购报告书》
之
补充法律意见书（一）

二〇二四年六月



目 录

释 义.....	3
一、 《反馈问题清单》问题 1.....	7

释 义

本补充法律意见书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下涵义：

本所	指	北京瀛和律师事务所
收购人	指	北京山石与光科技有限公司
ST文体、被收购人、公众公司	指	第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司
本次收购	指	收购人通过收购中绿咨询88.889%股权从而间接取得公众公司控制权
中绿咨询	指	中绿起源（北京）管理咨询有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《监督管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《收购管理办法》	指	《非上市公众公司收购管理办法》
《准则第5号》	指	《非上市公众公司信息披露内容与格式准则第5号—权益变动报告书、收购报告书和要约收购报告书》
中国	指	中华人民共和国，为本法律意见书之目的，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区及台湾地区

北京瀛和律师事务所

关于《第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司收购报告书》

之

补充法律意见书（一）

（2024）【瀛和法意】第 043 号

致：第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司

北京瀛和律师事务所（以下简称“本所”），是在中华人民共和国（以下简称“中国”）经中国司法部门批准执业的律师事务所，有资格就中国法律相关问题出具法律意见。本所受第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司（以下简称“ST 文体”、“被收购人”或“公众公司”）的委托，依据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”），《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”），《非上市公众公司监督管理办法》（以下简称“《监督管理办法》”），《非上市公众公司收购管理办法》（以下简称“《收购管理办法》”），《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（以下简称“《业务规则》”），《非上市公众公司信息披露内容格式准则第 5 号——权益变动报告书、收购报告书和要约收购报告书》（以下简称“《准则第 5 号》”）以及其他相关法律、法规及规范性文件的规定，就收购人北京山石与光科技有限公司通过收购中绿起源（北京）管理咨询有限公司（以下简称“中绿咨询”）88.889%股权从而间接取得公众公司控制权（以下简称“本次收购”）之目的而编制的《第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司收购报告书》（以下简称“《收购报告书》”）出具了《北京瀛和律师事务所关于<第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司收购报告书>之法律意见书》（（2024）【瀛和法意】第【043】号）。

现根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司针对本次收购出具的《关于第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司收购信披文件的反馈问题清单》（以下简称“《反馈问题清单》”）的要求，本所律师针对《反馈问题清单》中需本

所律师说明的有关法律问题以及《收购报告书》，遵循审慎性及重要性原则，在查验相关材料及事实的基础上，出具本补充法律意见书。为出具本补充法律意见书，本所特作如下声明：

1、本所律师依据《公司法》《证券法》《监督管理办法》《业务规则》《收购管理办法》《准则第5号》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等规定，针对本补充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，保证本补充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，并愿意承担相应法律责任。

2、本补充法律意见书依据中国现行有效的或者本次收购的行为、有关事实发生或存在时有效的法律、行政法规、规章和规范性文件，并基于本所律师对该等法律、行政法规、规章和规范性文件的理解而出具。

3、本补充法律意见书仅就与本次收购有关的中国境内法律问题发表法律意见，本所及经办律师并不具备对有关会计、验资及审计、资产评估、投资决策等专业事项和境外法律事项发表专业意见的适当资格。本补充法律意见书中涉及资产评估、会计审计、投资决策、境外法律事项等内容时，均为严格按照有关中介机构出具的专业文件和公司的说明予以引述，且并不意味着本所及本所律师对所引用的内容的真实性和准确性作出任何明示或默示的保证，对这些内容本所及本所律师不具备核查和作出判断的适当资格。

4、在核查验证过程中，公众公司保证已经向本所律师提供了出具本补充法律意见书所必需的、真实的、完整的原始书面材料、副本材料或口头证言，有关材料上的签字、印章均是真实的，有关副本材料或复印件均与正本材料或原件一致。公众公司所提供的文件和材料是真实、准确、完整和有效的，无任何隐瞒、虚假和重大遗漏之处。

5、对于出具本补充法律意见书至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所律师有赖于有关政府部门等公共机构出具或提供的证明文件作为出具本补充法律意见书的依据。

6、本所及本所律师未授权任何单位或个人对本补充法律意见书作任何解释或说明。

7、本补充法律意见书仅供本次收购之目的使用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的或用途。

基于上述，本所律师按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责的精神，就本次收购事宜出具补充法律意见如下：

一、《反馈问题清单》问题1

关于收购人。（1）收购人控制的核心企业的业务，应披露实际开展经营的业务，而非工商登记的业务范围。请在《收购报告书》中根据要求补充披露收购人及其一致行动人控制或参与的核心企业的主营业务。（2）请根据《收购管理办法》第六条的要求，在《收购报告书》中说明收购人的实际控制人是否具备收购人资格。请财务顾问及律师对问题（2）发表意见。

回复：

1、核查程序

（1）取得收购人实际控制人的调查表，查阅收购人的工商档案；取得张瑶及张鹏出具的《非一致行动人声明》；取得修订后的《收购报告书》。

（2）查阅收购人实际控制人张瑶的个人征信报告、无犯罪记录；查询张瑶在中国证监会网站证券期货监管信息公开目录（<http://www.csrc.gov.cn/pub/zjhpublic/>）、中国裁判文书网（<http://wenshu.court.gov.cn>）、人民法院公告网（<http://rmfygg.court.gov.cn/>）、信用中国（<http://www.creditchina.gov.cn/>）等网站的记录；取得张瑶出具的《关于收购人实际控制人的资格及合规情况的承诺函》。

2、核查结论

（1）经核查，本次收购前，收购人为专门为本次收购设立的企业，不存在对外投资企业的情形；除收购人外，收购人的实际控制人张瑶不存在其他对外投资的情形。

（2）经核查，收购人的实际控制人为张瑶，在公司担任执行董事、经理、财务负责人。其本人不存在被列入失信被执行人名单、被列为失信联合惩戒对象的情形；不存在最近两年不存在重大违法违规行为，未受过行政处罚、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情形。

同时，张瑶已经出具承诺，承诺其不具有下列情形：

（一）负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态；

(二) 最近 2 年有重大违法行为或者涉嫌有重大违法行为;

(三) 最近 2 年有严重的证券市场失信行为;

(四) 为自然人的, 存在现行有效《公司法》第一百四十六条规定的情形;

(五) 法律、行政法规规定以及中国证监会认定的不得收购公众公司的其他情形。

综上, 本所律师认为, 收购人实际控制人张瑶不存在《收购管理办法》第六条规定的情形及法律法规禁止收购公众公司的情形, 具备收购公众公司的主体资格。

本补充法律意见书正本一式四份, 经本所盖章并经办律师签字后生效。

(本页以下无正文)

(本页无正文，为《北京瀛和律师事务所关于<第一摩码体育文化发展(北京)股份有限公司收购报告书>之补充法律意见书(一)》的签署页)

北京瀛和律师事务所(盖章)



负责人(签字)

孙在辰:

孙在辰

经办律师:

杜尚研:

杜尚研

代金平:

代金平

2024年6月4日

