

广东德德律师事务所

关于

《邯郸摩卡信息科技股份有限公司收购报告书》

之

法律意见书

广东德德律师事务所

关于

《邯郸摩卡信息科技股份有限公司收购报告书》

之

法律意见书

致：杨晓冬

根据本所与阁下签署的《专项法律顾问合同》约定，本所接受阁下委托，为阁下就本次收购事宜提供专项法律服务。就收购人拟收购邯郸摩卡信息科技股份有限公司相关股份而编制的《收购报告书》，本所根据《公司法》《证券法》《收购管理办法》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件，以及中国证监会及全国股份转让系统公司的有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神出具本法律意见书。

声 明

为出具本法律意见书，本所及本所律师特作以下声明：

一、本所律师根据《公司法》《证券法》《收购管理办法》等规定及本法律意见书出具之日前已经发生或存在的事实，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，并承担相应的法律责任。

二、本所律师就本次收购涉及的相关事实情况进行了审查，并根据本所律师对事实的了解和对法律的理解，就本法律意见书出具之日前已发生并存在的事实发表法律意见。

三、本法律意见书仅就本次收购有关的法律事项发表意见，并不对有关会计、审计、评估等专业事项发表意见。如本法律意见书中存在涉及或说明该等事项的内容，则仅为引用有关专业机构报告或收购方提供的书面文件，并不表明本所对该等事项明示或默示地承认及发表法律意见和评价。

四、收购人已保证，其已向本所律师提供了出具本法律意见书所必须的全部有关事实材料，并且有关书面材料及书面证言均真实有效，无任何重大遗漏及误导性陈述，其所提供的复印件与原件具有一致性。

五、本所律师已对出具本法律意见书有关的所有文件资料及证言进行审查判断，并据此出具法律意见。

六、对于本法律意见书至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所律师依赖于有关政府部门、公司、收购人、其他有关单位或有关人士出具或提供的证明文件、证言或文件的复印件出具法律意见。

七、本所律师同意将本法律意见书作为本次收购的申报文件之一，随同其他申报文件一起上报，并依法对本所出具的法律意见承担相应的法律责任。

八、本法律意见书仅供收购人本次收购的目的使用，不得用作任何其他用途。根据《律师事务所从事证券法律业务管理办法》《律师事务所从事证券法律业务执业规则（试行）》的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽

责精神。本所律师对公司提供的文件和有关事实进行了查验，现出具法律意见如下：

目 录

声 明	2
释 义	1
一、收购人的主体资格	2
二、本次收购的批准与授权	4
三、本次收购的主要内容	5
四、本次收购的资金来源及支付方式	10
五、收购完成后的股份限售安排	11
六、过渡期内的安排	11
七、本次收购事实发生前 6 个月内收购人及其直系亲属买卖公众公司股票的情况	11
八、收购人及其关联方以及各自的董事、监事、高级管理人员与公众公司 24 个月内发生交易的情况	12
九、本次收购的目的及后续计划	12
十、本次收购对摩卡股份的影响	13
十一、收购人做出的公开承诺及约束措施	14
十二、本次收购的信息披露	19
十三、结论意见	19

释 义

本报告期内，除非文义另有所指，否则下列词语具有以下含义：

公司、公众公司、标的公司、摩卡股份	指	邯郸摩卡信息科技股份有限公司
收购人	指	杨晓冬
《收购报告书》	指	《邯郸摩卡信息科技股份有限公司收购报告书》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
收购人财务顾问	指	北京博星证券投资顾问有限公司
《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》
《非上市公众公司监督管理办法》	指	《监管管理办法》
《投资者适当性管理办法》	指	《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理办法》
《收购管理办法》	指	《非上市公众公司收购管理办法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

本法律意见书中可能会存在合计数与所列数值汇总不一致的情况，系因四舍五入导致。

正文

一、收购人的主体资格

(一) 收购人基本情况

根据收购人提供的居民身份证及其说明，并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，收购人的基本情况如下：

杨晓冬，男，1993年11月14日出生，研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：370782199311****；最近五年主要任职：2016年3月至今，担任连云港奥都卡宠物用品有限公司执行董事；2019年1月至今，担任连云港凯康康贸易有限公司执行董事；2019年5月至今，担任青岛奥都卡尔生物科技有限公司执行董事兼总经理；2019年7月至今，担任连云港致广商贸有限公司监事；2020年1月至今，担任山东惠蓝生物科技有限公司董事；2020年12月至今，担任青岛费福斯奥投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2021年9月至今，担任上海凯康康科技有限公司执行董事；2023年1月至今，担任青岛惠蓝投资有限公司执行董事、总经理、财务负责人；2023年8月至今，担任山东惠蓝新材料有限公司执行董事兼总经理；2024年3月至今，担任杭州蓝恒信息科技有限公司执行董事兼总经理；2025年3月至今，担任山东蓝天消毒科技有限公司上海分公司负责人。

(二) 收购人所控制的企业有关情况

根据《收购报告书》，收购人出具的说明，并经本所律师登录国家企业信用信息公示系统（<http://gsxt.saic.gov.cn/>）及第三方查询网站“天眼查”核查，截至本法律意见书出具之日，收购人控制的核心企业情况如下：

序号	名称	注册资本 (万元)	主营业务	持股比例
1	青岛奥都卡尔生物科技有限公司	1072.50	宠物食品及用品批发；水质清洁消毒化工产品销售	98.98%
2	山东惠蓝新材料有限公司	100	新材料技术推广服务	100%
3	青岛惠蓝投资有限公司	100	投资与资产管理	50%
4	潍坊惠蓝投资发展合伙企业（有限合伙）	100	投资与资产管理	99%

	伙)			
5	连云港美都卡宠物用品有限公司	1000	宠物食品及用品零售、制造	94%
6	上海凯康康科技有限公司	100	其他科技推广服务业	51%
7	连云港凯康康贸易有限公司	1680	批发与零售业	29.76%
8	青岛青康斯美股权投资合伙企业(有限合伙)	430	投资与资产管理	30.23%

(三) 收购人最近两年受到的行政处罚、刑事处罚, 或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼和仲裁情况

根据收购人提供的《无犯罪记录证明》及出具的书面说明, 并经本所律师在中国裁判文书网 (<http://wenshu.court.gov.cn/>)、中国执行信息公开网 (<http://shixin.court.gov.cn/>)、信用中国网 (<http://www.creditchina.gov.cn/>)、“全国法院被执行人信息查询”平台 (<http://zhixing.court.gov.cn/search/>)、证券期货市场失信记录查询平台 (<https://neris.csre.gov.cn/shixinchaxun/>) 等网站核查, 截至本法律意见书出具之日, 未发现收购人最近两年存在受到行政处罚、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情形。

(四) 收购人资格

1、收购人的诚信记录

根据收购人提供的银行征信报告及收购人的书面承诺, 并经本所律师检索中国裁判文书网 (<http://wenshu.court.gov.cn/>)、中国执行信息公开网 (<http://shixin.court.gov.cn/>)、信用中国网 (<http://www.creditchina.gov.cn/>)、“全国法院被执行人信息查询”平台 (<http://zhixing.court.gov.cn/search/>)、证券期货市场失信记录查询平台 (<https://neris.csre.gov.cn/shixinchaxun/>) 等网站, 截至本法律意见书出具之日, 收购人具有良好的诚信记录, 未被列入失信被执行人名单, 非失信联合惩戒对象, 无因违法行为而被列入环保、食品药品、产品质量和其他领域各级监管部门公布的其他形式“黑名单”的情形, 不存在全国股转系统《全国中小企业股份转让系统诚信监督管理指引》中不得收购挂牌公司的情形, 亦不存在利用本次收购损害摩卡股份及其股东合法权益的情形。

2、投资者适当性

收购人已开通了股转一类合格投资者交易权限，具备交易基础层挂牌公司股票资格。收购人符合《投资者适当性管理办法》规定，具有受让股转系统挂牌公司股票资格。

3、收购人不存在禁止收购的情形

根据收购人出具的承诺，截至本法律意见书出具之日，收购人不存在《收购管理办法》第六条规定的不得收购非上市公司的情形，具体如下：

- (1) 负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态；
- (2) 最近两年有重大违法行为或者涉嫌有重大违法行为；
- (3) 最近两年有严重的证券市场失信行为；
- (4) 存在《公司法》第一百七十八条规定的情形；
- (5) 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。

(五) 收购人与公众公司的关联关系

截至本法律意见书签署日，收购人与被收购人及其控股股东、董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。本次收购不构成关联交易。

综上，本所律师认为，收购人不存在《收购管理办法》第六条规定的情形及法律法规禁止收购非上市公司的情形，具备收购非上市公司主体资格。

二、本次收购的批准与授权

(一) 本次收购已经取得的批准与授权

截至本法律意见书出具之日，收购人和转让方为具有完全民事行为能力且民事行为能力为自然人，具备本次收购的主体资格。有权自行决定进行本次收购，不涉及关于收购的批准与授权。本次收购系其本人所真实意思表示，无需履行决议程序。

(二) 本次收购尚需履行的授权和批准

1. 本次收购及相关股份权益变动不涉及国家产业政策、行业准入、国有股份转让、外商投资等事项，无需取得国家相关部门的批准。

2. 本次收购的相关文件尚需按照《收购管理办法》的规定在全国股转系统指定的信息披露平台进行公告。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，本次收购已履行现阶段必需的批准和授权，本次收购的相关文件尚需在全国股转系统予以披露。

三、本次收购的主要内容

根据《收购报告书》、收购人与转让方签署的《股权转让协议》等文件，并经本所律师核查，本次收购的基本情况如下：

（一）收购方式

2025年12月11日，收购人与转让方胡杨林签署《股份转让协议》、《表决权委托协议》及《股份质押协议》，收购人拟通过特定事项协议转让或大宗交易方式收购胡杨林持有的公众公司4,140,000股股份（占公司总股本的39.06%），其中包括165,000股无限售条件流通股，3,975,000股限售股；此外，胡杨林将其拟转让的3,975,000股限售股质押给收购人，在本次收购的无限售条件流通股过户完成后，胡杨林将本次拟转让的限售股表决权委托给收购人行使。

摩卡股份《公司章程》第四十五条第二款规定：“公司被收购时，收购人不需要向全体股东发出全面要约收购”。此外，本次收购方案不涉及进行要约收购条款，因此本次收购不涉及触发要约收购的情形。

根据公众公司公告及公众公司原控股股东、实际控制人出具的说明，截至本法律意见书出具之日，公众公司原控股股东、实际控制人胡杨林及其关联方不存在未清偿对公众公司的负债、未解除公众公司为其负债提供的担保或者损害公众公司利益的其他情形。

（二）本次收购的相关协议

（一）股份转让协议

收购人与转让方于2025年12月11日签署了《股份转让协议》，主要内容如下：

甲方（受让方）：杨晓冬

乙方（转让方）：胡杨林

目标公司：即摩摩卡信息科技股份有限公司

（一）标的股份

转让方将其持有的目标公司 4,140,000 股（占公司总股本的 39.0566%）股份（其中包括 165,000 股无限售条件流通股；3,975,000 股限售股）转让给甲方。

（1）甲方拟受让转让方 4,140,000 股，占公司总股本 39.0566%，其中包括 165,000 股无限售条件流通股；3,975,000 股限售股。

（二）转让价款

上述标的股份每股转让价格为人民币 0.10 元/股。

转让总价款为人民币 414,000.00 元（大写：肆拾壹万肆仟元整）。

其中甲方受让的转让方持有目标公司 414,000.00 股股份，转让价款为人民币 414,000.00 元。

（三）付款方式及税费承担

1. 甲方与乙方采用大宗交易或特定事项协议转让方式交易过户，股份转让款通过股票交易系统或银行转账方式支付。甲方应在股份完成过户后 5 个工作日内向乙方支付过户股份对应的转让款。

2. 各方同意，因本协议项下的股份转让所发生的全部税费，由各方按照法律法规之规定自行承担。

（四）股份交割

1. 本协议生效后 30 个工作日内，双方采用大宗交易或特定事项协议转让方式转让目标公司无限售流通股股份 165,000 股。

2. 甲乙双方同意，乙方应于所持目标公司标的股份（限售股份 3,975,000 股）达到办理解除限售条件之日起 5 个工作日内向全国股转公司提交解除限售申请。

3. 乙方所持标的公司股份办理完毕解除限售手续之日起 5 个工作日内，双方采用大宗交易或特定事项协议转让方式转让标的股份，并在限售股份解除限售前 2 个月内全部过户完毕。

4. 标的股份全部完成过户交易之日，为本次交易的交割日。

（七）其他

1、本协议自受让方、转让方签字之日起生效。

（二）表决权委托协议

收购人与转让方于2025年12月11日签署了《表决权委托协议》，主要内容如下：

一、表决权委托

1、委托人委托受托人行使依据目标公司届时有效的《章程》和适用的法律法规所享有的标的股份表决权、知情权、提案权、诉讼权及与目标公司经营管理相关的其他委托、表决权等全部股东权利（以下简称“委托权利”），包括但不限于：

- （1）接收目标公司董事会通知，召集、召开、出席目标公司股东会会议；
- （2）对所有根据相关法律或公司《章程》需要股东会讨论、决议的事项行使表决权、提案权、质询权、知情权等权利，并签署会议纪要及决议等文件；
- （3）了解、查阅目标公司的运营、业务、客户、财务、员工等各种相关信息；
- （4）行使现行有效的中华人民共和国法律、行政法规、行政规章、地方法规及其他有法律约束力的规范性文件等规定的股东所应享有的表决权及其他权利。

2、委托人将就目标公司股东会所审议事项与受托人保持一致意见，因此针对每次股东会审议表决等行使股东权利事项，委托人将不再出具具体的《授权委托书》。

3、在委托期限内，未经受托人书面同意，委托人不得解除或变更对受托人的上述授权，亦不得对表决权委托的股份进行任何形式的减持或向第三方设定质押等担保义务。

4、标的股份在本协议签署之日后的送股（含公积金转增股）、拆分、配股、受让产生的股份等其表决权自动按本协议约定全权委托给受托人。

5、本协议项下表决权委托后，委托人持有的股份减少的，委托人持有的余下股份亦应遵守上述约定(如委托人将股份转让给受托人其一，则相应减少其受托人受托的股份，如委托人将股份转让给受托人之外的第三人，则受托人之间优先协商剩余股份的分别受托数量，协商不成功的按比例减少受托股份)。

6、本协议的签订和履行不影响委托人对标的股份享有的收益权、处分权(包括但不限于转让、质押等)。但在本协议有效期内，委托人转让股份应获得受托人事先书面同意。

二、委托期限

1、自本协议生效之日且《股份转让协议》约定的 165,000 股无限售条件流通股过户完成之日起至委托人将表决权委托股份过户至受托人名下之日止。若标的股份因委托人已向受托方实际交割，则实际交割相对应的股份的委托权自动消灭，不影响剩余未交割的股份的委托。

2、如出现以下情况，经委托人书面要求，表决权委托可提前终止：

- (1) 受托人出现严重违法、违规及违反公司章程规定的行为；
- (2) 受托人出现严重损害公司利益或委托人利益的行为；
- (3) 双方针对标的股份签署的《股份转让协议》被解除或终止。

3、本协议经双方协商一致可解除。未经双方协商一致，任何一方均不得单方面解除本协议。本协议另有约定的除外。

.....

五、委托权转让

未经委托人事先书面同意，受托人不得向任何第三方转让其于本协议下的任何权利或义务，但如受托人为企业法人，可授权其员工代理表决。

.....

七、其他约定

1、双方确认，已经仔细阅读过本协议的内容，并完全了解协议各条款的法律含义。

2、本协议自双方签字之日起生效。

（三）股份质押协议

收购人与转让方于 2025 年 12 月 11 日签署了《股份质押协议》，主要内容如下：

出质人：胡扬林

质权人：杨晓冬

第一条 质押合同标的

本合同项下的质押物为出质人持有的邯郸摩卡信息科技股份有限公司【3,975,000】股限售股股票及因质押股票送股、配售、公积金转增、拆分股权等而派生的股票、红利等孳息（以下统称“质押物”或“质押股票”）。其中质押给质权人【3,975,000】股。

第二条 担保事项

本合同项下的质押物所担保的事项为：

- 1.主合同项下出质人的履约义务；
- 2.出质人因违反主合同对质权人产生的违约之债；
- 3.因出质人违约造成的质权人的损失，包括但不限于诉讼费、律师费、鉴定费等全部费用。

第三条 质押手续

本合同订立后 5 个工作日内，质权人与出质人应到证券登记结算机构办理股权质押登记手续，股权质押登记以中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券质押登记证明》为准，《证券质押登记证明》由质权人保管。

第四条 质押的解除

在下列事项发生后质押解除：

- 1.主合同约定的【3,975,000】股有限售条件股被解除限售，且质权人同意解除质押，出质人、质权人双方可以向结算机构办理解除质押手续。

2.双方协议解除主合同。

.....

第八条 其他

本协议一式肆份，协议各方各执壹份；标的公司执壹份，以备办理有关手续时使用。本协议各方签署后生效。

（三）本次收购前后权益变动情况

本次收购前，收购人持有公众公司 3,885,000 股股份（占公众公司总股本的 36.65%）。本次收购完成后，收购人持有公众公司 8,025,000 股股份（占公众公司总股本的 75.71%）。

本次收购完成后，公众公司控股股东及实际控制人变更为杨晓冬先生。

综上，经本所律师核查，本次收购的方式符合《收购管理办法》等法律、法规和规范性文件的规定，《股权转让协议》系本次收购交易双方真实意思表示，内容真实有效，合法合规。

四、本次收购的资金来源及支付方式

（一）控制公众公司股份所支付的资金总额

收购人受让转让方持有的公众公司 4,140,000 股股份，每股交易对价为 0.10 元，交易总对价为 414,000.00 元。

（二）资金来源

根据收购人的说明与承诺，收购人承诺本次收购公众公司的资金来源于自有资金，资金来源合法合规，收购人具有履行相关收购义务的能力；不存在利用本次收购的股票向银行等金融机构抵押取得融资的情形，亦不存在直接或间接利用公众公司资源获得其他任何形式财务资助的情况，同时不存在通过委托持股、信托持股或其他协议安排代他人持有公司股份的情形。收购人按照《股份转让协议》约定支付本次收购对价。

综上，本所律师认为，收购人本次收购资金的来源及支付方式符合《监督管理办法》《收购管理办法》的规定。

五、收购完成后的股份限售安排

根据《收购管理办法》第十八条的规定：“按照本办法进行公众公司收购后，收购人成为公司第一大股东或者实际控制人的，收购人持有的被收购公司股份，在收购完成后 12 个月内不得转让。收购人在被收购公司中拥有权益的股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前 12 个月的限制”。

收购人已出具承诺，本次收购完成后 12 个月内，收购人将不会转让其持有的摩卡股份股份。

本所律师认为，收购人做出的承诺符合《收购管理办法》第十八条规定。

六、过渡期内的安排

根据《收购管理办法》第十七条的规定，自股权转让协议签署之日起至转让股权全部交割完毕的期间为过渡期。为保障收购过渡期内公众公司稳定经营，收购人承诺在过渡期内：

- 1、收购人不得通过控股股东提议改选公众公司董事会，确有充分理由改选董事会的，来自收购人的董事不得超过董事会成员总数的 1/3；
- 2、过渡期内，标的公司不得为收购方及其关联方提供担保；
- 3、标的公司不得发行股份募集资金；
- 4、公众公司除继续从事正常的经营活动或者执行股东会已经作出的决议外，公众公司董事会提出拟处置公司资产、调整公司主要业务、担保、贷款等议案，可能对公司的资产、负债、权益或者经营成果造成重大影响的，应当提交股东会审议通过。

本所律师认为，收购人及被收购公司的上述安排符合相关法律法规的规定，有利于保持公司的业务发展和稳定，有利于维护公司及全体股东的利益。

七、本次收购事实发生前 6 个月内收购人及其直系亲属买卖公众公司股票的情况

根据《收购报告书》并经本所律师核查：收购人于 2025 年 8 月 19 日至 2025 年 10 月 29 日通过竞价交易及大宗交易方式买入公众公司 3,885,000 股股份，合计交易对价 471,845.00 元。

八、收购人及其关联方以及各自的董事、监事、高级管理人员与公众公司 24 个月内发生交易的情况

收购人及其关联方在本次收购前二十四个月内与被收购公司未发生交易。

九、本次收购的目的及后续计划

（一）本次收购的目的

根据《收购报告书》的披露，收购人本次收购的目的如下：

收购人通过本次收购取得公众公司的控制权，收购人控制的青岛奥都卡尔生物科技有限公司主要经营宠物食品及用品批发和水质清洁消毒类产品的销售，其中水质清洁消毒类产品主要用于泳池消毒清洁、工业用消毒清洁等。收购人在取得公众公司的控制权后，将结合所控制企业及自身的资源，充分利用公众公司平台整合包括清洁消毒类产品在内的优质资源或业务置入公众公司，增强公众公司的持续经营能力，在未来公众公司业务稳定发展基础上，适时拓展泳池周边产品贸易等业务，全面提高公司盈利能力和综合竞争力，提升公司价值和股东回报率。

（二）后续计划

1、对公众公司主要业务的调整计划

本次收购完成后未来 12 个月内，收购人将充分利用公众公司平台，整合包括清洁消毒类产品在内的优质资源或业务置入公众公司，并在未来公众公司业务稳定发展基础上，适时拓展泳池周边产品贸易等业务，提高公众公司盈利能力和综合竞争力。如果根据公众公司实际情况需要进行业务调整，收购人承诺将按照有关法律法规之要求，履行相应的法定程序和义务。

2、对公众公司管理层的调整计划

本次收购完成后未来 12 个月内，收购人将根据公众公司的实际需要，本着有利于维护公众公司和全体股东的合法权益的原则，按照《公司法》、公司章程等相关规定，适时对公众公司董事会成员、监事会成员和高级管理人员提出必要的调整建议。如未来收购人就公众公司管理层提出调整建议，将会严格履行必要的法律程序和信息披露义务。

3、对公众公司组织机构的调整

截至本意见书出具之日,收购人暂无对公众公司组织结构进行调整的计划;本次收购完成后未来12个月内,如果根据公司实际情况需要进行组织机构的调整,收购人承诺将按照有关法律法规之要求,履行相应的法定程序和义务。

4、对公众公司章程进行修改的计划

截至本意见书出具之日,收购人暂无对公众公司章程进行调整的计划;本次收购完成后未来12个月内,如果根据公司实际情况需要修改公司章程,收购人将依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等有关法律、法规的规定提出修改公司章程的建议,并及时履行信息披露义务。

5、对公众公司资产进行处置的计划

截至本意见书出具之日,收购人暂无对公众公司资产进行处置的计划;本次收购完成后未来12个月内,如果根据公司实际情况需要对公司现有资产进行处置,收购人承诺将按照有关法律、法规之规定,履行相应的法定程序和义务。

6、对公司员工聘用做出调整的计划

本次收购完成后未来12个月内,公众公司员工聘用将根据实际经营发展需要进行合理调整。如果根据需要对公众公司人员进行聘用与解聘,公众公司将按照公司制度及相关法律、法规的要求,做到员工聘用与解聘的合法合理。

(三) 收购人未来12个月持有、处置摩卡股份股份的计划

根据收购人出具的说明与承诺,其持有的摩卡股份股份在本次收购完成后12个月内不进行转让。

综上所述,本所律师认为,收购人本次收购目的及后续计划,符合《收购管理办法》的相关规定,收购人在本次收购完成后的后续计划系真实意思表示,不存在违反法律、行政法规等强制性规定的情形。

十、本次收购对摩卡股份的影响

(一) 对摩卡股份控制权的影响

本次收购前,公众公司控股股东、实际控制人为胡杨林。

本次收购完成后,公众公司控股股东及实际控制人变更为杨晓冬先生。

(二) 对摩卡股份公司治理的影响

本次收购前，摩卡股份已按照法律法规的要求建立、完善了法人治理结构。本次收购完成后，摩卡股份将进一步规范，完善公司的法人治理结构，提升整体经营效率，提高盈利能力。摩卡股份将拥有健全、独立、完整的股份公司法人治理结构，公司的股东会、董事会、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。

（三）对摩卡股份公司独立性的影响

本次收购完成后，公众公司的控股股东及实际控制人发生变化。为了保护公众公司的合法利益及其独立性，维护投资者的合法权益，收购人已出具《关于保持摩卡股份独立性的承诺》。详见本意见书“十一、收购人所作的公开承诺及其约束措施”。

（四）对摩卡股份同业竞争的影响

本次收购前，收购人不存在所投资控股的企业与公众公司主业构成竞争的情形。本次收购完成后，收购人将取得公众公司控制权。为维护公众公司及其公众股东的合法权益，有效避免收购人以及收购人所控制的其他企业与公众公司产生的同业竞争问题，收购人已出具相关承诺。详见本意见书“十一、收购人所作的公开承诺及其约束措施”。

（五）对摩卡股份关联交易的影响

本次收购前，收购人及其关联方与公众公司未发生关联交易。

为了减少和规范本次收购完成后与公众公司的关联交易，维护公众公司及其他股东的合法权益，收购人出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，详见本意见书“十一、收购人所作的公开承诺及其约束措施”。

十一、收购人做出的公开承诺及约束措施

（一）收购人关于本次收购行为所作出的公开承诺事项

1、关于不存在《收购管理办法》第六条的规定情形的承诺

收购人就其不存在《收购管理办法》第六条的有关规定承诺如下：

“不存在下述情形：

- (1) 负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态；
- (2) 最近2年有重大违法行为或者涉嫌重大违法行为；
- (3) 最近2年有严重的证券市场失信行为；
- (4) 存在《公司法》第一百七十八条规定的情形；
- (5) 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。”

2、收购人资金来源的承诺

收购人承诺，本次收购那那摩卡信息科技股份有限公司的资金来源于收购人自有资金，资金来源合法合规，收购人具有履行相关收购义务的能力，不存在利用本次收购的股票向银行等金融机构质押取得融资的情形，亦不存在直接或间接利用公众公司资源获得其他任何形式财务资助的情况。同时不存在通过委托持股、信托持股或其他协议安排代他人持有公司股份的情形。

3、关于股份锁定的承诺

收购人承诺，其持有的公众公司的股份在本次收购完成后12个月内不对外转让。

4、关于保持摩卡股份独立性的承诺

收购人承诺将保证公众公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性，具体承诺如下：

”（一）人员独立

1、保证公众公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在公众公司专职工作，不在本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本人控制的其他企业中领薪。

2、保证公众公司的财务人员独立，不在本人控制的其他企业中兼职或领取报酬。

3、保证公众公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本人控制的其他企业之间完全独立。

（二）资产独立

1、保证公众公司具有独立完整的资产，公众公司的资产全部处于公众公司的控制之下，并为公众公司独立拥有和运营。保证本人及本人控制的其他企业不得以任何方式违法违规占用公众公司的资金、资产。

2、保证不以公众公司的资产为本人及本人控制的其他企业的债务违规提供担保。

（三）财务独立

1、保证公众公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。

2、保证公众公司具有规范、独立的财务会计制度和对于公司的财务管理制度。

3、保证公众公司独立在银行开户，不与本人及本人控制的其他企业共用银行账户。

4、保证公众公司能够作出独立的财务决策。本人及本人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预公众公司的资金使用、调度。

5、保证公众公司依法独立纳税。

（四）机构独立

1、保证公众公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。

2、保证公众公司的股东会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。

3、保证公众公司拥有独立、完整的组织机构，与本人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（五）业务独立

1、保证公众公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。

2、保证尽量减少本人及本人控制的其他企业与公众公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照‘公开、公平、公正’的原则依法进行。”

5、关于避免同业竞争的承诺

收购人就完成本次收购后避免与公众公司存在同业竞争事宜作出了相应承诺，具体如下：

“1、本人控制的企业或关联企业将不会直接或间接经营任何与公众公司及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不会投资任何与公众公司及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；

2、如本人控制的企业或关联企业为进一步拓展业务范围，与公众公司及其下属公司经营的业务产生竞争，则本人控制的企业或关联企业将以停止经营产生竞争的业务的方式，或者以将产生竞争的业务纳入公众公司经营的方式，或者将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。

3、本人保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给公众公司造成损失的，本人将承担相应的赔偿责任。本承诺函在本人作为公众公司控制方期间持续有效。”

6、关于关联交易问题的承诺

收购人就完成本次收购后与公众公司的关联交易问题作出了相应承诺，具体如下：

“1、本人及本人关联方将尽可能减少与公众公司的关联交易。

2、若有不可避免的关联交易，本人及本人关联方将遵循市场公平、公正、公开的原则，依法与公众公司签订相关协议，履行合法程序，保证关联交易程序合法，交易价格、交易条件及其他协议条款公平合理，并将按照有关法律、法规、规范性文件和公众公司《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，及相关管理制度的规定，依法履行信息披露义务并办理相关报批事宜，保证不通过关联交易损害公众公司及其他股东的合法权益。

3、本人保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反该等承诺并因此给公众公司造成损失的，本人将承担相应的赔偿责任。本承诺函在本人作为公众公司控制方期间持续有效。”

7、关于不注入私募基金、类金融相关业务和房地产开发及投资类资产的承诺

收购人承诺：

“（一）完成收购后，在相关监管政策明确前，不会将私募基金及管理业务及其他具有金融属性的资产置入公众公司，不会利用公众公司直接或间接从事私募基金及管理业务或其他具有金融属性的企业从事的业务，不会利用公众公司为私募基金及管理业务或其他具有金融属性的企业提供任何形式的帮助。

（二）完成收购后，在相关监管政策明确前，不会将控制的房地产开发业务置入公众公司，不会利用公众公司直接或间接从事房地产开发业务，不会利用公众公司为房地产开发业务提供任何形式帮助。

如因本人违反承诺而导致公众公司遭受任何经济损失，本人将对公众公司进行相应赔偿。”

（二）收购人未履行相关承诺的相应措施

根据收购人出具的《收购人关于履行收购报告书相关承诺的声明》，收购人承诺如下：

“（1）本人将依法履行邯郸摩卡信息科技股份有限公司（以下简称“公众公司”）收购报告书披露的承诺事项。

（2）如果未履行公众公司披露的承诺事项，本人将在公众公司股东会及全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）上公开说明未履行承诺的具体原因并向公众公司股东和社会公众投资者道歉。

（3）如果因未履行邯郸摩卡信息科技股份有限公司收购报告书披露的相关承诺事项给公众公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公众公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。”

十二、本次收购的信息披露

经核查，收购人已按照《信息披露准则第5号》等文件的要求编制了《收购报告书》。

收购人已出具《收购人声明》，承诺《收购报告书》“不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任”。《收购报告书》将与本次收购的有关文件一并在股转系统公告披露。

综上，本所律师认为，收购人和公众公司已按照《公司法》《证券法》《收购管理办法》等相关法律法规的规定履行了信息披露义务。

十三、结论意见

本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，收购人系具有完全民事行为能力 and 民事权利能力的自然人，不存在《收购管理办法》第六条规定的不得收购非上市公众公司的情形，具备本次收购的主体资格；《收购报告书》的真实性、准确性、完整性已经收购人确认，本次收购符合《公司法》《证券法》《收购管理办法》《信息披露准则第5号》及其他相关法律法规、自律性文件的规定。

本法律意见书正本二份，经本所经办律师签字并加盖本所公章后生效。

（以下无正文）

(此页无正文,为《广东德德律师事务所关于<御畅摩卡信息科技股份有限公司收购报告书>之法律意见书》之签字盖章页)



经办律师: 刘新生
刘新生

经办律师: 刘菲菲
刘菲菲

2025年12月11日