

北京市君合律师事务所
关于《唐山三友化工股份有限公司收购报告书》的
法律意见书

唐山国控集团有限公司：

北京市君合律师事务所（以下简称“本所”）为在中华人民共和国注册并经北京市司法局批准执业的律师事务所，具备从事法律业务的资格。唐山国控集团有限公司就以无偿划转的方式取得唐山三友集团有限公司控制权并间接控制唐山三友化工股份有限公司 44.72% 股份事宜编制了《唐山三友化工股份有限公司收购报告书》。本所根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国公司法》《上市公司收购管理办法》《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 16 号——上市公司收购报告书》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》及《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等法律、行政法规、规章和规范性文件的有关规定，就《收购报告书》的有关事项出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所律师根据法律、法规及规范性文件的要求和收购人的委托，对收购人涉及本次收购的有关事实和法律事项进行了核查，查阅了本所律师认为出具本法律意见书所需查阅的文件资料和证明，以及有关法律、法规及规范性文件，并就有关事项向相关方人员作了询问并进行了必要的讨论，对有关问题进行了核实。

本所对本法律意见书的出具作出如下声明：

1、本法律意见书是本所根据本法律意见书出具日前已经发生或已经存在的有关事实和正式颁布施行的法律、法规和规范性文件，并基于本所对有关事实的了解和对有关法律的理解作出的，对于出具本法律意见书至关重要而无法得到独立证据支持的事实，本所依赖于有关政府部门、收购人或者其他有关单位出具的证明文件和口头确认；

2、本所要求收购人提供本所认为出具本法律意见书所必备的和真实的原始书面材料、副本材料、复印材料或者口头证言，收购人所提供的文件和材料应是完整、真实和有效的，并无隐瞒、虚假和重大遗漏之处；文件材料为副本或复印件的，应与其正本或原件是一致的和相符的；

3、本所并未就中国以外的其他司法管辖区域的法律事项进行调查，亦不就中国以外的其他司法管辖区域的法律问题发表意见；本所仅就与本次收购有关的法律问题发表意

见，并不对有关会计、审计及资产评估等非法律专业事项发表意见；本所在本法律意见书中对有关会计报表、审计报告和资产评估报告等某些数据和结论的引述，并不意味着本所对这些数据、结论的真实性和准确性作出任何明示或默示的保证，本所并不具备对于这些文件内容进行核查和作出评价的适当资格；本所经办律师对于该等非中国法律业务事项仅履行了普通人一般的注意义务；

4、本所及经办律师依据《证券法》《证券法律业务管理办法》和《证券法律业务执业规则》等规定及本法律意见书出具之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；

5、本所同意将本法律意见书作为本次收购所必备的法律文件，随其他申报材料一同上报，并承担相应的法律责任；本所同意收购人在《收购报告书》中自行引用或按照监管机关的要求引用本法律意见书全部或部分的内容，但收购人作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解；

6、本法律意见书仅供收购人为本次收购之目的使用，不得由任何其他人使用或用于任何其他目的。

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精神，现出具法律意见书如下：

释 义

在本法律意见书内，除非文义另有所指，以下左栏所列词语具有该词语相应右栏所作表述的涵义：

三友化工	指	唐山三友化工股份有限公司
唐国控、收购人	指	唐山国控集团有限公司
《收购报告书》	指	《唐山三友化工股份有限公司收购报告书》
三友集团	指	唐山三友集团有限公司
本次收购	指	唐国控以无偿划转的方式取得三友集团控制权并间接控制三友化工 44.72%股份之行为
曹妃甸区国资局	指	唐山市曹妃甸区国有资产管理局
唐山市国资委	指	唐山市人民政府国有资产监督管理委员会
渐阑珊实业	指	唐山曹妃甸渐阑珊实业有限公司
唐山金发	指	唐山金融发展集团有限公司
唐山科创	指	唐山科技创业投资管理有限责任公司
三友碱业	指	唐山三友碱业（集团）有限公司
三友投资	指	唐山三友投资有限公司
德龙重工	指	唐山德龙重工船务工程有限公司
唐山投资	指	唐山投资有限公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《收购管理办法》	指	《上市公司收购管理办法》
《准则第 16 号》	指	《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 16 号——上市公司收购报告书》
《证券法律业务管理办法》	指	《律师事务所从事证券法律业务管理办法》
《证券法律业务执业规则》	指	《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》
中国	指	中华人民共和国，包括中华人民共和国大陆地区、香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区，为本法律意见书之目的，仅指中华人民共和国大陆地区
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

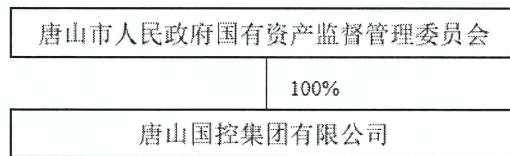
一. 收购人的基本情况

(一) 基本情况

根据唐山市行政审批局于 2022 年 4 月 25 日核发的《营业执照》(统一社会信用代码: 91130200MA7M7XGF2X) 并经本所律师通过国家企业信用信息公示系统¹的查询, 截至本法律意见书出具之日, 唐国控的基本情况如下:

企业名称	唐山国控集团有限公司
企业类型	有限责任公司(国有独资)
成立日期	2022 年 4 月 25 日
住所	河北省唐山市路南区南湖生态城南湖紫天鹅大酒店东区 102 房间
法定代表人	刘永东
注册资本	2,025,572.32 万元
经营范围	一般项目: 受政府委托对国有资产进行管理与经营; 企业管理; 工程管理服务; 金属矿石销售; 煤炭及制品销售(无仓储); 石油制品销售(不含危险化学品); 货物进出口。许可项目: 港口经营*** (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)
营业期限	2022 年 4 月 25 日至长期

根据唐国控的确认及本所律师通过国家企业信用信息公示系统的查询, 截至本法律意见书出具之日, 唐国控的股权结构如下图所示:



根据收购人现行有效的营业执照、公司章程、收购人的确认及本所律师通过国家企业信用信息公示系统的查询, 截至本法律意见书出具之日, 收购人为依法设立并有效存续的有限责任公司, 不存在根据相关法律、法规、规范性文件及公司章程规定需终止或解散的情形。

(二) 收购人不存在《收购管理办法》第六条规定的不得收购上市公司的情形

根据《收购报告书》及收购人的确认, 并经本所律师通过国家企业信用信息公示系统、中国裁判文书网²、最高人民法院全国法院被执行人信息查询网站³、中国执行信息公开网⁴、中国证监会证券期货市场失信记录查询平台网站⁵、“信用中国”网站⁶等公开途径的查询, 截至本法律意见书出具之日, 收购人不存在《收购管理办

¹ 即 <http://www.gsxt.gov.cn/>, 下同

² 即 <http://wenshu.court.gov.cn/>, 下同。

³ 即 <http://zxgk.court.gov.cn/zhixing/>, 下同。

⁴ 即 <http://zxgk.court.gov.cn/>, 下同。

⁵ 即 <https://neris.csrc.gov.cn/shixinchaxun/>, 下同。

⁶ 即 <http://www.creditchina.gov.cn/>, 下同。

法》第六条规定的不得收购上市公司的以下情形：

1. 收购人负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态；
2. 收购人最近三年有重大违法行为或者涉嫌有重大违法行为；
3. 收购人最近三年有严重的证券市场失信行为；
4. 法律、行政法规规定以及中国证监会认定的不得收购上市公司的其他情形。

(三) 收购人的控股股东及实际控制人

根据收购人的确认并经本所律师通过国家企业信用信息公示系统的查询，截至本法律意见书出具之日，唐山市国资委持有唐国控 100% 股权，为唐国控的实际控制人。

(四) 收购人最近五年的诉讼、仲裁及行政处罚情况

根据《收购报告书》及收购人的确认，并经本所律师通过国家企业信用信息公示系统、中国裁判文书网、最高人民法院全国法院被执行人信息查询网站、中国执行信息公开网、中国证监会证券期货市场失信记录查询平台网站、“信用中国”网站等公开途径的查询，截至本法律意见书出具之日，收购人最近五年未受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或刑事处罚，未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

(五) 收购人的董事、监事及高级管理人员

根据《收购报告书》及收购人的确认，并经本所律师通过国家企业信用信息公示系统的查询，截至本法律意见书出具之日，收购人的董事、监事及高级管理人员情况如下：

序号	姓名	职位	性别	国籍	长期居住地	其他国家或地区居留权
1	刘永东	董事长	男	中国	中国	否
2	韩泽县	董事、总经理	男	中国	中国	否
3	王建祥	董事	男	中国	中国	否
4	马会忠	董事、副总经理	男	中国	中国	否
5	张健	董事	男	中国	中国	否
6	孙长征	董事	男	中国	中国	否
7	顾瑗	董事	男	中国	中国	否
8	于鹏	监事	男	中国	中国	否
9	金龙飞	监事	男	中国	中国	否

序号	姓名	职位	性别	国籍	长期居住地	其他国家或地区居留权
10	董志勇	监事会主席	男	中国	中国	否
11	金海建	监事	男	中国	中国	否
12	孙继伟	监事	男	中国	中国	否
13	钱亚军	副总经理	男	中国	中国	否
14	曹思远	副总经理	男	中国	中国	否
15	王树贤	副总经理	女	中国	中国	否

根据收购人的确认，并经本所律师通过国家企业信用信息公示系统、中国裁判文书网、最高人民法院全国法院被执行人信息查询网站、中国执行信息公开网、中国证监会证券期货市场失信记录查询平台网站、“信用中国”网站等公开途径的查询，截至本法律意见书出具之日，收购人的董事、监事及高级管理人员最近五年内未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚，未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

(六) 收购人在境内、境外其他上市公司拥有权益的股份达到或超过该公司已发行股份5%的情况

根据《收购报告书》及收购人的确认，并经本所律师通过国家企业信用信息公示系统等公开途径查询，截至本法律意见书出具之日，收购人直接持有或通过其全资或控股子公司间接持有其他境内外上市公司中的权益达到或超过5%的情形如下：

上市公司	注册资本 ⁷ (万元)	经营范围	持股情况
康达新材 (002669.SZ)	30,540.2973	一般项目：胶粘剂、化工助剂的加工、制造及销售，胶粘剂的售后服务，胶粘剂专业领域内的“四技”服务，体育场跑道施工，人造草坪的设计及安装，建筑装潢材料、金属材料、电器机械及器材、五金工具的销售，从事货物及技术的进出口业务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	唐国控通过控股子公司唐山金控产业发展集团有限公司持股 24.99%

二. 收购目的及决策程序

(一) 本次收购的目的

根据《收购报告书》及收购人的确认，本次收购目的是“为进一步深化国有企业改

⁷ 以该公司工商登记信息为准。

革，优化国有资本布局，服务唐山市高质量发展和产业强市发展战略，有效发挥国有资本投资运营公司功能作用”。

(二) 收购人未来 12 个月内的计划

根据《收购报告书》及收购人的确认，除本次收购外，截至本法律意见书出具之日，收购人没有制定在未来 12 个月内继续增持三友化工股份或者处置其已拥有权益股份的计划；如发生因履行法律法规规定的义务而导致收购人增加或处置在三友化工中拥有权益股份的情形，收购人将严格按照相关法律法规的要求履行相关程序及信息披露义务。

(三) 本次收购的程序

1. 本次收购已经履行的程序

根据《收购报告书》、收购人提供的资料，本次收购已履行如下程序：

2023 年 12 月 24 日，唐国控与曹妃甸区国资局签署《股权划转协议》，约定将曹妃甸区国资局持有的渐阑珊实业 63.43% 股权无偿划转至唐国控。

2023 年 12 月 24 日，唐国控与唐山金发签署《股权划转协议》，约定将唐山金发持有的唐山科创 100% 股权无偿划转至唐国控。

2023 年 12 月 24 日，曹妃甸区国资局下发《关于无偿划转区国资局持有的唐山曹妃甸渐阑珊实业有限公司股权至唐山国控集团有限公司的批复》（唐曹国资复[2023]65 号），同意将曹妃甸区国资局持有的渐阑珊实业 63.43% 股权无偿划转至唐国控。

2023 年 12 月 24 日，唐山市财政局下发《关于无偿划转唐山科技创业投资管理有限责任公司 100% 股权的批复》，同意唐山金发将持有的唐山科创 100% 股权无偿划转至唐国控。根据《唐山市市级国有金融资本出资人职责暂行规定》（唐政办发[2022]2 号）、《唐山市人民政府关于组建唐山金融发展集团有限公司的批复》及《唐山市财政局关于加强市级国有金融资本管理的通知》（唐财金[2023]7 号），唐山市财政局经唐山市政府授权对唐山市属金融企业履行出资人职责，唐山市属国有独资金融企业及其重点子公司股权划转报唐山市财政局审批。

2. 本次收购尚需履行的程序

本次收购尚需通过国家市场监督管理总局反垄断局的经营者集中审查，并在通过经营者集中审查后在主管市场监督管理部门办理渐阑珊实业和唐山科创的工商变更登记。

综上所述，本所律师认为，除上述尚需履行的程序外，截至本法律意见书出具之

日，本次收购已履行了必要的批准程序。

三. 本次收购的方式及交易协议

(一) 本次收购的方式

根据《收购报告书》及收购人的确认，本次收购是收购人通过国有股权无偿划转的方式取得曹妃甸区国资局持有的渐阑珊实业 63.43% 股权及唐山金发持有的唐山科创 100% 股权；本次收购将使得收购人通过控制渐阑珊实业和唐山科创而成为三友集团的间接控股股东，并因此取得三友化工的控制权。

(二) 本次收购前后的三友化工控制权

1. 本次收购前

根据收购人的确认，本次收购前，收购人未持有三友化工股份。根据《收购报告书》及三友化工的公开信息披露文件，本次收购前，（1）三友碱业直接持有三友化工 752,399,757 股股份并通过其全资子公司三友投资持有三友化工 3,420,000 股股份，合计持有三友化工总股份的 36.62%，为三友化工的控股股东；（2）三友集团直接持有三友化工 167,257,721 股股份，占三友化工总股本的 8.10%，同时三友集团持有三友碱业 100% 股权；（3）三友化工无实际控制人。

根据《收购报告书》及三友集团的公司章程⁸，本次收购前，三友集团的股权结构如下：

序号	股东名称	持股比例	有权提名的董事数量
1.	唐山德龙重工船务工程有限公司	44.21%	4
2.	唐山投资有限公司	23.67%	2
3.	唐山科技创业投资管理有限责任公司	8.43%	1
4.	唐山金融发展集团有限公司	1.06%	0
5.	河北信息产业投资集团有限公司	8.26%	1
6.	河北科技投资集团有限公司	5.03%	0
7.	唐山乾达商贸有限公司	3.66%	1
8.	河北国富投资有限公司	3.49%	1
9.	中国长城资产管理股份有限公司	2.19%	1
	合计	100.00%	13 ⁹

⁸ 包括公司章程修正案，下同。

⁹ 另有 2 名职工董事。

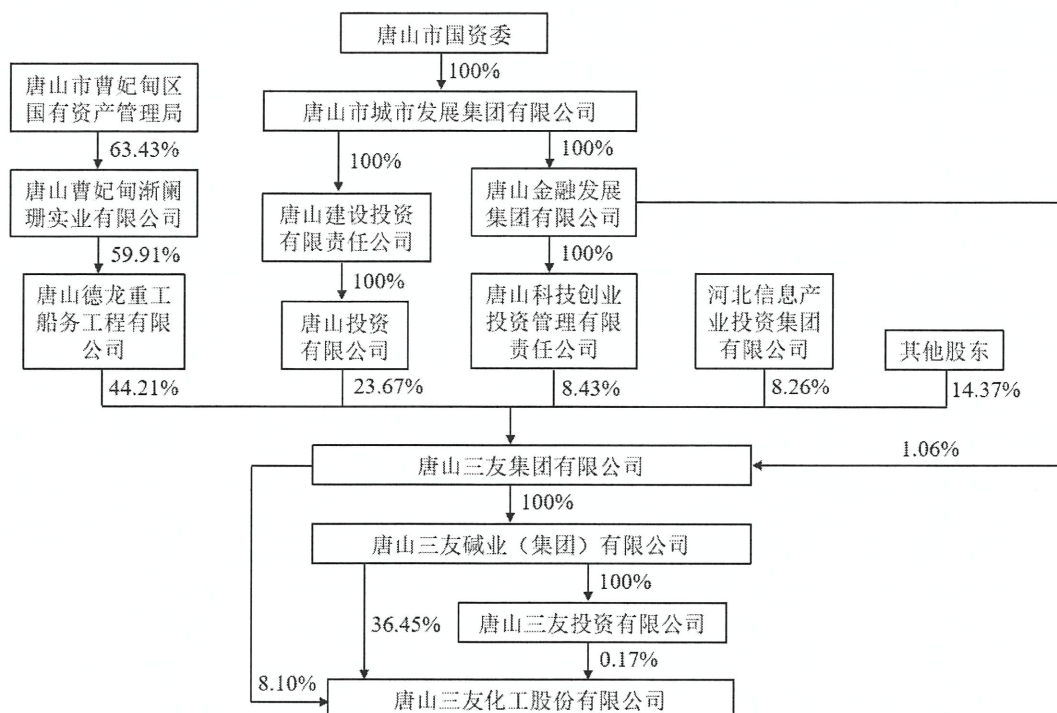
根据唐山投资与唐山科创签署的《一致行动协议》，在三友集团召开股东会对相关事项进行审议前，唐山投资与唐山科创应先行协商，唐山投资在三友集团股东会投票时与唐山科创的投票结果保持一致；在三友集团召开董事会对相关事项进行审议前，在收到其提名或委派的三友集团董事告知的有关该次董事会相关信息后，唐山投资与唐山科创应先行协商，唐山投资在法律法规许可的范围内促使其提名或委派的三友集团董事在三友集团董事会投票时和唐山科创提名或委派的三友集团董事保持一致；《一致行动协议》有效期至一方不再直接或间接持有三友集团股权时止。据此，本次收购前，唐山科创可实际控制三友集团 32.10% 股权的投票权，并可对 1 名董事进行提名且对 2 名董事施加重大影响。

根据三友集团的公司章程，三友集团股东会作出如下决议时，应由代表 2/3 以上表决权的股东通过：（1）决定公司发展战略、公司中长期发展规划；（2）公司上市方案、公司内部有关重大改革重组事项；（3）聘请或更换为公司审计的会计师事务所；（4）投资方向和领域的确定（包括长期股权投资及新设法人投资）；（5）年度基建技改计划和科技创新计划；（6）公司投资、资产处置、资金运作（不含保本保收益理财产品）单项金额达到公司净资产 10% 以上或当年累计金额达到公司净资产 20% 以上；（7）超预算资金的调动和使用；（8）发行公司债券；（9）公司增加或者减少注册资本作出决议；（10）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；（11）修改公司章程；（12）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项。（13）对外超过 500 万元的捐赠或赞助；（14）与公司主业无关的投资（包括股权投资、资产投资、出借款项等）；（15）公司关联交易事项。根据三友集团的公司章程，除法律、法规或章程规定的前述应当由代表 2/3 以上表决权的股东通过的事项外，其他需股东会决议的事项应由代表 1/2 以上表决权的股东通过。

根据三友集团的公司章程，三友集团董事会会议应当由 1/2 以上的董事出席方可举行，董事会决议须经全体董事的 1/2 以上通过方可生效。

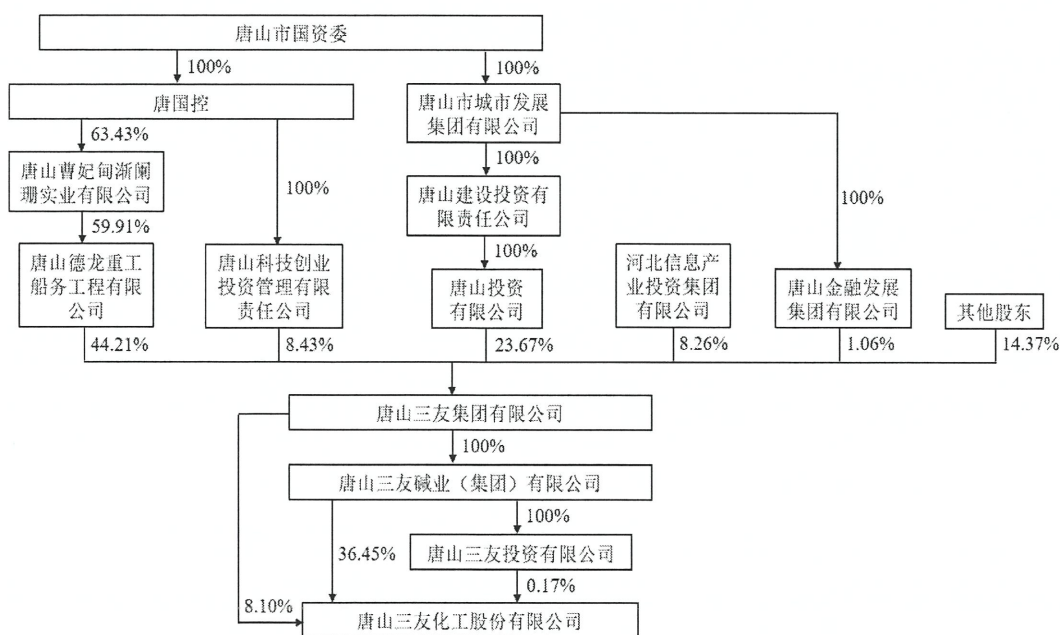
本次收购前，三友集团任一股东（含一致行动人）的持股比例均不超过 2/3，且有权提名的董事数量均不超过全体董事数量的 1/2，故三友集团任一股东（含一致行动人）无法控制三友集团。

结合前述分析，本次收购前，三友集团无实际控制人。根据三友集团的公司章程及本所律师通过国家企业信用信息公示系统的查询，三友化工的股权结构情况如下：



2. 本次收购后

本次收购后，渐阑珊实业和唐山科创均成为唐国控的全资子公司，三友化工的股权结构变更为¹⁰：



¹⁰ 本次收购前后，唐国控通过全资子公司唐山市曹妃甸区城市建设投资集团有限公司持有渐阑珊实业 36.57% 股权，并通过全资子公司唐山曹妃甸发展投资集团有限公司持有德龙重工 39.37% 股权。为使股权结构图简洁明晰，前述持股情况并未列示。

根据《收购报告书》《一致行动协议》及收购人的确认，鉴于收购人将通过子公司德龙重工、唐山科创（包含唐山科创的一致行动人唐山投资）合计控制三友集团 76.31%的股权（超过 2/3）并可对合计 7 名三友集团董事进行提名或施加重大影响（超过三友集团董事总数的 1/2），故本次收购后，唐国控因此将成为三友集团的间接控股股东，并间接控制三友化工，唐山市国资委成为三友化工的实际控制人。

（三）本次收购相关协议的主要内容

1. 曹妃甸区国资局与唐国控签署的《股权划转协议》

2023 年 12 月 24 日，唐国控与曹妃甸区国资局签署《股权划转协议》。该协议的主要内容如下：

- (1) 曹妃甸区国资局将其持有的渐阑珊实业 63.43%股权以无偿划转的方式划转至唐国控；
- (2) 曹妃甸区国资局保证向唐国控划转的股权不存在第三人的请求权，没有设置任何质押，未涉及任何争议及诉讼；
- (3) 本次股权划转不涉及职工分流安置事宜，本次划转完成后，渐阑珊实业现有员工（若有）的劳动关系不因此做任何调整；
- (4) 本次股权划转完成后，唐国控即享受股东权利并承担股东义务，曹妃甸区国资局不再享受相应的股东权利和承担义务；
- (5) 曹妃甸区国资局应对渐阑珊实业及唐国控办理相关审批、变更登记等法律手续提供必要协作与配合；
- (6) 《股权划转协议》获得相关国资监管部门批准后生效。

2. 唐山金发与唐国控签署的《股权划转协议》

2023 年 12 月 24 日，唐国控与唐山金发签署《股权划转协议》。该协议的主要内容如下：

- (1) 唐山金发将其持有的唐山科创 100%股权以无偿划转的方式划转至唐国控；
- (2) 唐山金发保证向唐国控划转的股权不存在第三人的请求权，没有设置任何质押，未涉及任何争议及诉讼；
- (3) 本次股权划转不涉及职工分流安置事宜，本次划转完成后，唐山科创现有员工（若有）的劳动关系不因此做任何调整；
- (4) 本次股权划转完成后，唐国控即享受股东权利并承担股东义务，唐山金发

不再享受相应的股东权利和承担义务；

- (5) 唐山金发应对唐山科创及唐国控办理相关审批、变更登记等法律手续提供必要协作与配合；
- (6) 《股权划转协议》获得相关国资监管部门批准后生效。

四. 本次收购的资金来源

根据《收购报告书》及收购人的确认，以及曹妃甸区国资局、唐山金发分别与唐国控签署的《股权划转协议》，本次收购以无偿划转方式进行，不涉及支付收购对价；收购人未针对本次无偿划转向划出方提供质押、保证或其他任何形式的债务担保，不存在收购人向本次无偿划转的划出方直接、间接或以其他任何形式提供收购资金的情况，本次无偿划转的划出方和划入方之间亦不存在就本次无偿划转的其他补偿安排。

五. 后续计划

(一) 对三友化工主营业务的调整计划

根据《收购报告书》及收购人的确认，截至本法律意见书出具之日，收购人没有在本次收购完成后 12 个月内改变三友化工主营业务或对三友化工主营业务作出重大调整的计划；若未来收购人基于自身及三友化工的发展需要制定和实施对三友化工主营业务改变或调整的计划，收购人将严格按照相关法律法规要求履行相关程序和信息披露义务，并将促使三友化工依法履行相关程序和信息披露义务。

(二) 对三友化工或其子公司的资产、业务处置或重组计划

根据《收购报告书》及收购人的确认，截至本法律意见书出具之日，收购人没有在本次收购完成后 12 个月内对三友化工或其子公司的资产和业务进行出售、合并、与他人合资或合作的计划，也没有促使三友化工购买或置换资产的重组计划；如未来收购人根据自身及三友化工的发展需要制定和实施对三友化工或其子公司重大的资产、业务的处置或重组计划，收购人将严格按照相关法律法规要求履行相关程序和信息披露义务，并将促使三友化工依法履行相关程序和信息披露义务。

(三) 对三友化工现任董事会或高级管理人员的变更计划

根据《收购报告书》及收购人的确认，截至本法律意见书出具之日，收购人没有改变三友化工现任董事会或高级管理人员组成的计划或建议，收购人与三友化工其他股东之间就董事、高级管理人员的任免不存在任何合同或者默契；如未来收购人根据自身及三友化工的发展需要建议对三友化工董事会、高级管理人员进行

调整，收购人将严格按照相关法律法规要求履行相关程序和信息披露义务，并将促使三友化工依法履行相关程序和信息披露义务。

(四) 对三友化工章程条款进行修改的计划

根据《收购报告书》及收购人的确认，截至本法律意见书出具之日，收购人没有对可能阻碍收购三友化工控制权的三友化工章程条款进行修改的计划；如未来收购人根据自身及三友化工的发展需要对三友化工章程条款进行调整，收购人将严格按照相关法律法规要求履行相关程序和信息披露义务，并将促使三友化工依法履行相关程序和信息披露义务。

(五) 对三友化工现有员工聘用计划作重大变动的计划

根据《收购报告书》及收购人的确认，截至本法律意见书出具之日，收购人没有对三友化工现有员工聘用计划作重大变动的计划；如未来收购人根据自身及三友化工的发展需要对三友化工员工聘用计划进行重大调整，收购人将严格按照相关法律法规要求履行相关程序和信息披露义务，并将促使三友化工依法履行相关程序和信息披露义务。

(六) 对三友化工分红政策进行重大调整的计划

根据《收购报告书》及收购人的确认，截至本法律意见书出具之日，收购人没有对三友化工分红政策做出重大调整的计划；如未来收购人根据自身及三友化工的发展需要对三友化工分红政策进行重大调整，收购人将严格按照相关法律法规要求履行相关程序和信息披露义务，并将促使三友化工依法履行相关程序和信息披露义务。

(七) 其他对三友化工业务和组织结构有重大影响的计划

根据《收购报告书》及收购人的确认，截至本法律意见书出具之日，收购人没有其他对三友化工业务和组织结构有重大影响的调整计划；如未来收购人根据自身及三友化工的发展需要进行其他对三友化工业务和组织结构有重大影响的调整，收购人将严格按照相关法律法规要求履行相关程序和信息披露义务，并将促使三友化工依法履行相关程序和信息披露义务。

六. 本次收购对三友化工的影响

根据《收购报告书》及收购人的确认，本次收购对三友化工的影响如下：

(一) 本次收购对三友化工独立性的影响

本次收购完成后，唐国控成为三友化工的间接控股股东，唐山市国资委成为三友化工的实际控制人。本次收购通过国有股权无偿划转的方式实现，未导致三友化

工直接股东的变化，不会对三友化工的人员独立、资产完整、财务独立产生影响。本次收购完成后，三友化工将仍然具备独立经营能力，拥有独立的采购、生产、销售体系，拥有独立的知识产权，拥有独立法人地位，继续保持管理机构、资产、人员、生产经营、财务等独立或完整。

为了保护三友化工的合法利益，保证三友化工的独立运作，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，收购人出具了《关于保持上市公司独立性的承诺函》，具体承诺：“1、本公司及本公司控制的其他企业保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与三友化工保持独立，确保三友化工具有独立面向市场的能力，并严格遵守法律、法规和规范性文件中关于三友化工独立性的相关规定，不利用间接控股股东地位干预三友化工的规范运作和经营决策，不损害三友化工和其他股东的合法权益。本公司及本公司控制的其他企业保证不以任何方式违法占用三友化工及其控制的下属企业的资金。2、若本公司违反上述承诺给三友化工造成损失的，本公司将依法承担由此引起的一切法律责任和后果，并就该种行为对相关各方造成的损失予以赔偿。”

（二）本次收购对三友化工同业竞争的影响

根据收购人对其控制的企业实际从事业务的确认，并经本所律师通过国家企业信用信息公示系统、企查查¹¹对收购人及其控制的企业经营范围的查询，本次收购完成后，收购人及其控制的企业不存在与三友化工从事相同或相似业务且对三友化工产生重大不利影响的情形。

为规范及避免同业竞争问题，收购人出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体承诺：“1、本次收购完成后，本公司及本公司控制的其他企业不会从事任何与三友化工构成竞争的业务或可能构成竞争的业务。如果本公司及本公司控制的其他企业得到任何从事竞争业务的机会，应立即书面通知三友化工，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给三友化工，三友化工享有优先权。如果三友化工认为该商业机会适合三友化工并行使优先权，本公司及本公司实际控制的其他公司将尽最大努力促使三友化工获得该等商业机会。2、若本公司违反上述承诺给三友化工造成损失的，本公司将依法承担由此引起的一切法律责任和后果，并就该种行为对相关各方造成的损失予以赔偿。”

（三）本次收购对三友化工关联交易的影响

根据三友化工公开披露的《2023年半年度报告》及收购人的确认，本次收购前，收购人并非三友化工的关联方。根据收购人的确认，本次收购完成后，如三友化工与收购人之间发生关联交易，收购人将严格按照相关法律法规要求履行相关程序和信息披露义务。

¹¹ <http://www.qcc.com/>，下同

为减少和规范与三友化工之间的关联交易，收购人出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，具体承诺如下：“1、本公司及本公司控制的其他企业与三友化工之间将尽可能的避免和减少可能发生的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业将遵循市场化的公正、公平、公开的原则确定交易价格，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件和三友化工公司章程的有关规定，履行信息披露义务、内部决策程序并办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害三友化工及其他股东的合法权益。2、若本公司违反上述承诺给三友化工造成损失的，本公司将依法承担由此引起的一切法律责任和后果，并就该种行为对相关各方造成的损失予以赔偿。”

七. 前六个月买卖三友化工股票的情况

根据中国证券登记结算有限责任公司出具的《信息披露义务人持股及股份变更查询证明》以及收购人出具的自查报告，在本次收购事实发生之日(2023年12月24日)前6个月内，即自2023年6月24日至2023年12月23日(以下简称“自查期间”)，收购人不存在通过证券交易所的证券交易买卖三友化工股票的情况，收购人在自查范围内的董事、监事、高级管理人员以及前述人员的直系亲属(统称“自查人员”)买卖上市公司股票的情形如下：收购人副总经理曹思远的配偶赵玉梅于2023年6月26日先后共计9次买入21,100股三友化工股票(结余股数51,700股)。

针对上述自查期间买卖股票的行为，相关人员均已分别出具声明，相关主要内容如下：

曹思远承诺：“对于本次收购相关事项，除证券市场已公开的信息外，本人严格遵守有关法律、行政法规及规范性文件的规定以及相关证券监管机构的要求履行保密义务，并未向赵玉梅透露本次收购的内幕信息，亦未以明示或暗示的方式向其作出买卖三友化工股票的指示。赵玉梅上述股票买卖行为，是基于对二级市场交易情况、公开市场信息、三友化工股票投资价值的自行判断而进行的操作，与本次收购无任何关联，不存在利用本次交易的内幕信息买卖三友化工股票的情形；本人及本人直系亲属不存在泄露有关内幕信息或者建议他人买卖三友化工股票、从事市场操纵等禁止的交易行为，亦不存在获取或利用内幕信息进行股票投资的动机。如上述买卖三友化工股票的行为违反相关法律法规或证券主管机关颁布的规范性文件，被相关部门认定为利用本次收购相关信息进行内幕交易的情形，本人自愿承担由此引起的全部法律责任。自本声明出具之日起至本次收购实施完毕或终止前，本人及本人直系亲属将严格遵守相关法律法规及证券主管机关颁布的规范性文件规范交易行为，不会再以直接或间接的方式通过股票交易市场或其他途径买卖三友化工股票，也不以任何方式将本次交易事宜之未公开信息披露给第三方。前述期限届满后，本人及本人直系亲属将严格遵守有关法律、行政法规及规范性文件的规定以及相关证券监管机构的要求，规范买卖上市公司股票的行为。”

赵玉梅承诺：“除证券市场已公开的信息外，本人不知悉本次收购相关事项，亦未自曹思远或本次收购的其他内幕信息知情人处或通过其他途径获得本次收购的有关内幕信息。本人上述股票买卖行为，是基于对二级市场交易情况、公开市场信息、三友化工股票投资价值的自行判断而进行的操作，与本次收购无任何关联，不存在利用本次收购的内幕信息买卖三友化工股票的情形；本人及曹思远不存在泄露有关内幕信息或者建议他人买卖三友化工股票、从事市场操纵等禁止的交易行为，亦不存在获取或利用内幕信息进行股票投资的动机。如上述买卖三友化工股票的行为违反相关法律法规或证券主管机关颁布的规范性文件，被相关部门认定为利用本次收购相关信息进行内幕交易的情形，本人愿意将上述核查期间买卖股票所得收益上缴三友化工，本人自愿承担由此引起的全部法律责任。自本声明出具之日起至本次收购实施完毕或终止前，本人将严格遵守相关法律法规及证券主管机关颁布的规范性文件规范交易行为，不会再以直接或间接的方式通过股票交易市场或其他途径买卖三友化工股票，也不以任何方式将本次交易事宜之未公开信息披露给第三方。前述期限届满后，本人将严格遵守有关法律、行政法规及规范性文件的规定以及相关证券监管机构的要求，规范买卖上市公司股票的行为。”

综上，本所律师认为，基于本次收购的上述自查人员核查范围以及上述的自查情况，并在上述《信息披露义务人持股及股份变更查询证明》、收购人出具的自查报告及上述自查人员的说明与承诺真实、准确、完整的前提下，本所律师未发现收购人及其在自查范围内的董事、监事、高级管理人员，以及前述人员的直系亲属作为在自查期间买卖三友化工股票的行为属于内幕交易的直接证据；本次收购过程中，收购人不存在利用内幕信息买卖三友化工股票等违反《证券法》及《收购管理办法》规定的证券违法行为。

八. 结论意见

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，收购人具备实施本次收购的主体资格；本次收购已履行现阶段必要的批准程序；《收购报告书》的格式和内容符合《收购管理办法》和《准则第 16 号》等法律法规的规定。

本法律意见书经本所律师签字并加盖本所公章后生效。

（以下无正文）

君合律师事务所

(本页无正文,为《北京市君合律师事务所关于<唐山三友化工股份有限公司收购报告书>的法律意见书》的签字盖章页)

北京市君合律师事务所



律师事务所负责人:

Handwritten signature of Hua Xiaojun in black ink, written over a horizontal line.

华晓军 律师

经办律师:

Handwritten signature of Li Zhi in black ink, written over a horizontal line.

李 智 律师

经办律师:

Handwritten signature of Liu Yunlong in black ink, written over a horizontal line.

刘云龙 律师

2023 年 12 月 28 日