

## 北京市君合（广州）律师事务所

### 关于广州达意隆包装机械股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划预留授予价格调整及预留限制性股票授予事宜的法律意见书

致：广州达意隆包装机械股份有限公司

北京市君合（广州）律师事务所（以下简称“本所”）为具有从事法律业务资格的律师事务所。本所接受广州达意隆包装机械股份有限公司（以下简称“公司”）的委托，担任专项法律顾问，就《广州达意隆包装机械股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划》（以下简称“《激励计划》”）所涉预留授予价格调整（以下简称“本次预留授予价格调整”）及公司向激励对象授予 2023 年限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”）预留限制性股票事宜（以下简称“本次预留授予”）出具本法律意见书。

本法律意见书根据《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》”）以及中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发布的《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）、《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 8 月修订）》（以下简称“《自律监管指南第 1 号》”）等中国（“中国”，仅为本法律意见书之目的，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区）法律、法规和规范性文件（以下简称“中国法律、法规”）和《广州达意隆包装机械股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的相关规定，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。

为出具本法律意见书，本所及经办律师根据《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）》等有关规定，查阅了按规定需要查阅的文件以及本所及经办律师认为必须查阅的其他文件。公司保证：其已经及时提供了出具本法律意见书所必需的所有的书面材料或口头说明，公司所提供的全部书面材料、

北京总部 电话：(86-10) 8519-1300  
传真：(86-10) 8519-1350  
杭州分所 电话：(86-571)2689-8188  
传真：(86-571)2689-8199  
海口分所 电话：(86-898)3633-3401  
传真：(86-898)3633-3402

上海分所 电话：(86-21) 5298-5488  
传真：(86-21) 5298-5492  
成都分所 电话：(86-28) 6739-8000  
传真：(86-28) 6739 8001  
香港分所 电话：(852) 2167-0000  
传真：(852) 2167-0050

广州分所 电话：(86-20) 2805-9088  
传真：(86-20) 2805-9099  
青岛分所 电话：(86-532)6869-5000  
传真：(86-532)6869-5010  
纽约分所 电话：(1-212) 703-8702  
传真：(1-212) 703-8720

深圳分所 电话：(86-755) 2939-5288  
传真：(86-755) 2939-5289  
大连分所 电话：(86-411) 8250-7578  
传真：(86-411) 8250-7579  
硅谷分所 电话：(1-888) 886-8168  
传真：(1-888) 808-2168

口头说明或通过即时通讯工具与本所的沟通及其所述之内容及信息均是真实、准确、完整和有效的，不存在任何隐瞒、虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之处；其中所提供的复印件、扫描件或照片与原件或原物完全一致；公司所提供的所有书面材料中，已签署文件的各方均依法存续并取得了适当的授权签署该等文件，文件上的签名和/或印章均是真实的；各文件的原件的效力在其有效期内均未被有关政府部门撤销，且于本法律意见书出具之日均由其各自的合法持有人持有；公司相关人员所有口头陈述和说明、与本所及时通讯沟通的内容和信息均与所发生的事实一致。

本所及经办律师依据《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。

本所仅就与公司本次预留授予价格调整及本次预留授予相关的法律问题发表意见，且仅根据中国法律、法规发表法律意见，并不依据任何中国境外法律发表法律意见。本所不对公司本次激励计划所涉及的标的股票的价值、授予价格、业绩考核指标等问题的合理性以及会计、审计、财务、投资决策等非法律专业事项发表意见。在本法律意见书中对有关会计、审计等专业文件之内容进行引述时，本所已履行了必要的注意义务，但该等引述不应视为本所对该等专业文件及所引述内容的真实性及准确性作出任何明示或默示的保证。本所经办律师亦不具备对该等专业文件以及所引述内容进行核查和判断的专业资格。

对于出具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，本所依赖有关政府部门、公司或其他有关单位出具的说明或证明文件作出判断。受限于中国行政和司法实践，在尽到中国律师通常所能做到的审慎职责后仍无法获得有关政府部门、司法机关或公共机构出具的意见、证明、说明或其他文件的情况下，本所依赖公司等相关方出具的书面说明、确认或其他文件（前提是经本所律师的合理查验，本所律师未发现存在与该等书面说明、确认或其他文件所证明、确认的情况不一致的文件、信息）。

本法律意见书仅供公司为实施本次预留授予价格调整及本次预留授予之目的使用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。本所同意公司将本法律意见书作为其实施本次预留授予价格调整及本次预留授予事项的信息披露文件组成部分，并对所出具的法律意见承担相应的法律责任。本所同意公司在实施本次预留授予价格调整及本次预留授予事项所制作相关文件中引用本法律意见书的相关内容，但公司作上述引用时，不得因引用而导致对本所法律意见的理解产生错误、歧义、曲解或偏差，公司所做的任何引用或披露，都应经本所审阅并确认。

## 一、 本次预留授予价格调整及本次预留授予事项的批准与授权

（一）2023年5月26日，公司召开第八届董事会第四次会议，审议通过《关于公司<2023年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2023年限制

性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2023年限制性股票激励计划相关事项的议案》。在审议与本次激励计划相关的议案时，关联董事已回避表决。同日，公司独立董事就本次激励计划相关议案发表同意的独立意见。

（二）2023年5月26日，公司召开第六届监事会第八次会议，审议通过《关于公司<2023年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于核实公司<2023年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单>的议案》。

（三）2023年6月9日，公司在深圳证券交易所网站公告了《监事会关于公司2023年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》，公司于2023年5月29日至2023年6月7日通过公司内部公告栏张贴及OA系统公示的方式公示了本次激励计划首次授予激励对象的姓名与职务，公示期10天，公示期间，公司监事会未收到针对本次激励计划首次授予激励对象名单人员的异议。

（四）2023年6月14日，公司召开2023年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司<2023年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2023年限制性股票激励计划相关事项的议案》。

（五）2023年9月25日，公司召开第八届董事会第七次会议，审议通过《关于调整2023年限制性股票激励计划预留授予价格的议案》《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。同日，公司独立董事就本次预留授予价格调整及本次预留授予事项发表同意的独立意见。

（六）2023年9月25日，公司召开第六届监事会第十一次会议，审议通过《关于调整2023年限制性股票激励计划预留授予价格的议案》《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。公司监事会对本次预留授予事项进行了核查并发表同意的意见。同日，公司监事会出具了《广州达意隆包装机械股份有限公司监事会关于公司2023年限制性股票激励计划预留授予激励对象名单（截至授予日）的核查意见》（以下简称“监事会核查意见”）。

综上，截至本法律意见书出具之日，本次预留授予价格调整及本次预留授予事项已取得现阶段必要的批准和授权，符合《管理办法》及《激励计划》的相关规定。

## 二、 本次预留授予价格调整的具体情况

根据公司提供的本次预留授予价格调整相关资料并经核查，本次预留授予价格调整的具体情况如下：

(一) 调整事由

根据《激励计划》的规定，在本次激励计划草案公告当日至激励对象获授的限制性股票完成登记前，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细、配股、缩股或派息等事宜，限制性股票的授予价格将根据本次激励计划做相应的调整。

2023年5月26日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过《关于〈2022年度利润分配方案〉的议案》。2023年7月14日，公司在巨潮资讯网刊登了《2022年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为2023年7月19日，除权除息日为2023年7月20日；以公司现有总股本198,749,050股为基数，向全体股东每10股派发现金0.13元（含税），不送红股，不进行公积金转增股本。

(二) 调整方法及调整结果

鉴于上述权益分派方案已实施完毕，公司根据《激励计划》的规定，对预留授予价格进行调整，具体如下：

1、派息

$$P=P_0-V$$

其中： $P_0$ 为调整前的授予价格； $V$ 为每股的派息额； $P$ 为调整后的授予价格。经派息调整后， $P$ 仍须大于1。

2、调整结果

根据上述调整方法，调整后本次激励计划的授予价格  $P=4.81$  元/股 $-0.013$  元/股 $=4.797$  元/股。

根据公司2023年第一次临时股东大会对董事会的授权，公司第八届董事会第七次会议审议通过《关于调整2023年限制性股票激励计划预留授予价格的议案》，预留授予价格由4.81元/股调整为4.797元/股。同日，公司独立董事就本次预留授予价格调整发表同意的独立意见。

本次激励计划预留授予价格调整事项符合《管理办法》《激励计划》的相关规定。

三、 本次预留授予的授予条件

根据《管理办法》及《激励计划》的相关规定，公司向激励对象授予限制性股票时，应同时满足下列授予条件：

(一) 公司未发生如下任一情形：

1、最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；

2、最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或无法表示意见的审计报告；

3、上市后最近 36 个月内出现过未按法律法规、《公司章程》、公开承诺进行利润分配的情形；

4、法律法规规定不得实行股权激励的；

5、中国证监会认定的其他情形。

(二) 激励对象未发生如下任一情形：

1、最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；

2、最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；

3、最近 12 个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；

4、具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；

5、法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；

6、中国证监会认定的其他情形。

根据《激励计划》、华兴会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 4 月 13 日出具的《审计报告》（华兴审字[2023]22012890013 号）、《内部控制审计报告》（华兴审字[2023]22012890101 号）、公司第八届董事会第七次会议决议、公司第六届监事会第十一次会议决议、监事会核查意见、独立董事的独立意见等文件及公司和激励对象的书面确认并经核查，截至本法律意见书出具之日，公司和本次预留授予的激励对象不存在上述不能授予限制性股票的情形，本次预留授予的授予条件已经成就，公司向本次预留授予的激励对象实施本次预留授予符合《管理办法》《激励计划》的相关规定。

#### 四、本次预留授予的授予日

2023 年 6 月 14 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》，授权董事会确定公司本次激励计划预留限制性股票的授予日。

2023 年 9 月 25 日，公司召开第八届董事会第七次会议，审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定 2023 年 9 月 25 日为本次预留授予的授予日。公司独立董事发表独立意见，认为：该授予日符合《管理办法》等法律、法规和规范性文件以及《激励计划》中关于授予日的相关规定。

2023 年 9 月 25 日，公司召开第六届监事会第十一次会议，审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意公司本次预留授予的授予日为 2023 年 9 月 25 日。

根据公司的确认并经核查，公司董事会确定的本次激励计划预留限制性股票的授予日为交易日，符合《管理办法》及《激励计划》关于授予日的相关规定。

#### 五、 本次预留授予的激励对象、授予数量及授予价格

根据《激励计划》，预留激励对象指本计划获得股东大会批准时尚未确定但在本计划存续期间纳入本次激励计划的激励对象，由本计划经股东大会审议通过后 12 个月内确定。预留激励对象的确定标准参照首次授予的标准确定；《激励计划》原规定的预留授予限制性股票为 40.00 万股，授予价格为 4.81 元/股，并规定了限制性股票授予价格的调整方法及限制性股票激励计划调整的程序。

2023 年 9 月 25 日，公司召开第八届董事会第七次会议、第六届监事会第十一次会议，均审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划预留授予价格的议案》《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意本次激励计划预留授予价格由 4.81 元/股调整为 4.797 元/股，并同意以调整后的授予价格向符合授予条件的 2 名激励对象授予 28.00 万股限制性股票。同日，公司监事会出具了《广州达意隆包装机械股份有限公司监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划预留授予激励对象名单（截至授予日）的核查意见》，认为本次预留授予的激励对象均符合《管理办法》规定的激励对象条件，符合公司《激励计划》及其摘要规定的激励对象范围，作为本次预留授予激励对象的主体资格合法、有效。同日，独立董事就本次预留授予价格调整及本次预留授予事项发表了同意的独立意见。

综上，本次预留授予的激励对象、授予数量及授予价格符合《管理办法》和《激励计划》的相关规定。

#### 六、 关于本次预留授予价格调整及本次预留授予的信息披露

根据公司确认，公司将根据《管理办法》《上市规则》等中国法律、法规及《激励计划》的规定，及时公告第八届董事会第七次会议决议、第六届监事会第十一次会议决议、独立董事关于第八届董事会第七次会议相关事项的独立意见等与本次激励计划预留授予价格调整及本次预留授予事项相关的文件。公司承诺，随着本次激励计划的进展，公司仍将按照相关中国法律、法规的规定，继续履行相应的信息披露义务。

综上，截至本法律意见书出具日，公司已按照《管理办法》《上市规则》等中国法律、法规及《激励计划》的规定履行了现阶段必要的信息披露义务，公司尚需根据中国法律、法规的规定继续履行相应的信息披露义务。

#### 七、 结论意见

综上所述，截至本法律意见书出具之日：

（一）本次激励计划预留授予价格调整及本次预留授予事项已取得现阶段必要的批准和授权，符合《管理办法》及《激励计划》的相关规定；

（二）本次激励计划预留授予价格调整事项符合《管理办法》《激励计划》的相关规定；

（三）公司和本次预留授予的激励对象不存在《管理办法》及《激励计划》规定的不能授予限制性股票的情形，本次预留授予的授予条件已经成就，公司向本次预留授予的激励对象实施本次预留授予符合《管理办法》《激励计划》的相关规定；

（四）本次预留授予的授予日的确定符合《管理办法》及《激励计划》关于授予日的相关规定；

（五）本次预留授予的激励对象、授予数量及授予价格符合《管理办法》和《激励计划》的相关规定；

（六）公司已按照《管理办法》《上市规则》等中国法律、法规及《激励计划》的规定履行了现阶段必要的信息披露义务，公司尚需继续履行相应的信息披露义务。

本法律意见书经本所经办律师签字并加盖本所公章后生效。

（以下无正文）



（本页无正文，为《北京市君合（广州）律师事务所关于广州达意隆包装机械股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划预留授予价格调整及预留限制性股票授予事宜的法律意见书》之签字页）

北京市君合（广州）律师事务所

负责人： \_\_\_\_\_

经办律师： \_\_\_\_\_

经办律师： \_\_\_\_\_

年 月 日