



中倫律師事務所
ZHONG LUN LAW FIRM

北京市中倫律師事務所
關於天津利安隆新材料股份有限公司實施
2021 年度權益分派方案後調整發行股份及支付現金
購買資產並募集配套資金的股份發行價格
和發行數量的法律意見書

2022 年 4 月



北京市朝阳区金和东路 20 号院正大中心 3 号楼南塔 23-31 层，邮编：100020
23-31/F, South Tower of CP Center, 20 Jin He East Avenue, Chaoyang District, Beijing 100020, P. R. China
电话/Tel: +86 10 5957 2288 传真/Fax: +86 10 6568 1022/1838
网址: www.zhonglun.com

北京市中伦律师事务所
关于天津利安隆新材料股份有限公司实施
2021年度权益分派方案后调整发行股份及支付现金
购买资产并募集配套资金的股份发行价格
和发行数量的法律意见书

致：天津利安隆新材料股份有限公司

北京市中伦律师事务所（以下简称“本所”）接受天津利安隆新材料股份有限公司（以下简称“利安隆”或“上市公司”或“公司”）的委托，担任其发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金（以下简称“本次交易”或“本次重组”）的专项法律顾问。

本所现就利安隆实施2021年度权益分派方案后调整本次发行股份及支付现金购买资产所涉股份发行价格和发行数量相关事宜出具本法律意见书。为出具本法律意见书，本所律师查阅了本所认为出具本法律意见书所需查阅的文件，以及有关法律、法规和规范性文件，并就有关事项向有关人员作了询问并进行了必要的讨论。

除非上下文另有说明，本法律意见书所使用的术语和定义同上述本所为本次交易已出具的法律意见书中使用的术语和定义具有相同的含义；本所律师在上述法律意见书中所作出的声明同样适用于本法律意见书。

本法律意见书仅供利安隆为本次交易之目的而使用，不得用作其他任何目的。本所律师同意本法律意见书随同本次交易其他材料一同上报及公告，并依法承担相应的法律责任。

基于上述，本所根据有关法律、法规和规范性文件的规定，按照中国律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，出具本法律意见书如下：

一、本次交易基本情况

天津利安隆新材料股份有限公司以发行股份及支付现金的方式购买锦州康泰润滑油添加剂股份有限公司 92.2109%的股权（以下简称“康泰股份”）并募集配套资金，本次交易完成后，康泰股份将成为上市公司的控股子公司。

本次交易以发行股份及支付现金的方式购买康泰股份 92.2109%股权，康泰股份 92.2109%股权交易价格为 59,584.43 万元。上市公司已经于 2020 年 12 月 17 日、2021 年 3 月 30 日、2021 年 4 月 27 日、2021 年 5 月 12 日、2021 年 5 月 28 日、2021 年 8 月 20 日、2021 年 11 月 30 日、2022 年 2 月 25 日、2022 年 4 月 15 日，分别召开了第三届董事会第十八次会议、第三届董事会第二十次会议、第三届董事会第二十一次会议、第三届董事会第二十二次会议、第三届董事会第二十三次会议、第三届董事会第二十四次会议、第三届董事会第二十六次会议、第三届董事会第二十七次会议、第三届董事会第二十八次会议，审议通过了本次交易的相关议案，上市公司于 2021 年 5 月 28 日召开 2021 年第三次临时股东大会审议通过了本次交易的相关议案。

本次交易的股份发行价格为 28.045 元/股，发行股份数为 14,872,186 股。其中，上市公司以现金方式支付交易对价的 30%，以上市公司股票支付交易对价的 70%。交易对方交易对价情况如下：

单位：元、股

| 序号 | 交易对方 | 现金对价 | 发行股份支付对价 | 发行股份数量 |
|----|------|---------------|----------------|-----------|
| 1 | 韩谦 | 45,292,284.00 | 105,681,996.00 | 3,768,300 |
| 2 | 禹培根 | 45,292,284.00 | 105,681,996.00 | 3,768,300 |
| 3 | 禹虎背 | 15,690,456.00 | 36,611,064.00 | 1,305,439 |
| 4 | 韩光剑 | 15,690,456.00 | 36,611,064.00 | 1,305,439 |

| 序号 | 交易对方 | 现金对价 | 发行股份支付对价 | 发行股份数量 |
|----|------|--------------|---------------|---------|
| 5 | 赵铁军 | 4,603,872.00 | 10,742,368.00 | 383,040 |
| 6 | 李洪涛 | 2,793,780.00 | 6,518,820.00 | 232,441 |
| 7 | 李铁宁 | 2,269,908.00 | 5,296,452.00 | 188,855 |
| 8 | 刘明 | 1,958,400.00 | 4,569,600.00 | 162,938 |
| 9 | 赵祎 | 1,534,692.00 | 3,580,948.00 | 127,685 |
| 10 | 吴亚文 | 1,398,828.00 | 3,263,932.00 | 116,381 |
| 11 | 袁幽 | 1,118,940.00 | 2,610,860.00 | 93,095 |
| 12 | 甘淼 | 842,928.00 | 1,966,832.00 | 70,131 |
| 13 | 刘颖 | 839,256.00 | 1,958,264.00 | 69,825 |
| 14 | 高兰春 | 755,412.00 | 1,762,628.00 | 62,849 |
| 15 | 于广 | 690,132.00 | 1,610,308.00 | 57,418 |
| 16 | 王雪 | 581,808.00 | 1,357,552.00 | 48,406 |
| 17 | 张士卿 | 462,468.00 | 1,079,092.00 | 38,477 |
| 18 | 曹娥 | 372,912.00 | 870,128.00 | 31,026 |
| 19 | 曹宇 | 372,912.00 | 870,128.00 | 31,026 |
| 20 | 于明洋 | 283,560.00 | 661,640.00 | 23,592 |
| 21 | 赵虹 | 279,684.00 | 652,596.00 | 23,269 |
| 22 | 周丽红 | 194,004.00 | 452,676.00 | 16,141 |
| 23 | 阎利芳 | 186,456.00 | 435,064.00 | 15,513 |
| 24 | 刘珊珊 | 186,456.00 | 435,064.00 | 15,513 |
| 25 | 高彤 | 173,808.00 | 405,552.00 | 14,460 |
| 26 | 郝蕊 | 156,672.00 | 365,568.00 | 13,035 |
| 27 | 陈桂香 | 89,556.00 | 208,964.00 | 7,451 |
| 28 | 韩静然 | 85,884.00 | 200,396.00 | 7,145 |
| 29 | 徐春光 | 82,008.00 | 191,352.00 | 6,823 |
| 30 | 许丹 | 74,664.00 | 174,216.00 | 6,212 |
| 31 | 张永 | 74,664.00 | 174,216.00 | 6,212 |
| 32 | 张宏光 | 52,224.00 | 121,856.00 | 4,345 |
| 33 | 关新军 | 37,332.00 | 87,108.00 | 3,106 |
| 34 | 赵晓刚 | 7,548.00 | 17,612.00 | 627 |
| 35 | 阎佳楠 | 3,672.00 | 8,568.00 | 305 |

| 序号 | 交易对方 | 现金对价 | 发行股份支付对价 | 发行股份数量 |
|----|------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| 小计 | | 144,529,920.00 | 337,236,480.00 | 12,024,820 |
| 1 | 曹建影 | 11,110,671.00 | 25,924,899.00 | 924,403 |
| 2 | 赵敬涛 | 6,315,724.80 | 14,736,691.20 | 525,465 |
| 3 | 赵敬丹 | 6,315,724.80 | 14,736,691.20 | 525,465 |
| 4 | 贾桂新 | 6,315,724.80 | 14,736,691.20 | 525,465 |
| 5 | 宋允前 | 2,343,405.60 | 5,467,946.40 | 194,970 |
| 6 | 阮寿国 | 1,130,691.60 | 2,638,280.40 | 94,073 |
| 7 | 王立国 | 439,428.60 | 1,025,333.40 | 36,560 |
| 8 | 朱汉昌 | 149,466.60 | 348,755.40 | 12,435 |
| 9 | 叶雪梅 | 58,633.20 | 136,810.80 | 4,878 |
| 10 | 孟庆萍 | 43,894.80 | 102,421.20 | 3,652 |
| 小计 | | 34,223,365.80 | 79,854,520.20 | 2,847,366 |
| 总计 | | 178,753,285.80 | 417,091,000.20 | 14,872,186 |

二、上市公司 2021 年度权益分派方案及其实施情况

上市公司于 2021 年 3 月 21 日召开了 2020 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》，具体情况为：以总股本 205,010,420 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.06 元（含税），合计派发现金股利 62,733,188.52 元（含税），不送红股。权益分派股权登记日为：2022 年 4 月 13 日，除权除息日为：2022 年 4 月 14 日。本次权益分派于 2022 年 4 月 14 日实施完毕。

三、发行价格及发行数量调整情况

鉴于上市公司 2021 年度权益分派情况，就本次交易股份的发行价格和发行数量进行相应的调整，具体如下：

（一）发行价格调整

在购买资产定价基准日至发行日期间，上市公司如有权益分派、公积金转增股本或配股等除权、除息事项，上述发行价格将按照法规、证监会及深交所的相

关规则进行调整。根据上市公司 2021 年度派送现金股利情况，本次交易股份的发行价格调整如下：

调整后发行价格=原发行价格-每股派送现金股利=28.045 元/股-0.306 元/股

本次交易调整后的股份发行价格为 27.739 元/股。

（二）发行数量调整

发行价格调整后，上市公司发行股份数量的具体调整情况如下：

单位：元、股

| 序号 | 交易对方 | 发行股份支付对价 | 调整前发行股份数量 | 调整后发行股份数量 |
|----|------|----------------|-----------|-----------|
| 1 | 韩谦 | 105,681,996.00 | 3,768,300 | 3,809,870 |
| 2 | 禹培根 | 105,681,996.00 | 3,768,300 | 3,809,870 |
| 3 | 禹虎背 | 36,611,064.00 | 1,305,439 | 1,319,840 |
| 4 | 韩光剑 | 36,611,064.00 | 1,305,439 | 1,319,840 |
| 5 | 赵铁军 | 10,742,368.00 | 383,040 | 387,265 |
| 6 | 李洪涛 | 6,518,820.00 | 232,441 | 235,005 |
| 7 | 李铁宁 | 5,296,452.00 | 188,855 | 190,938 |
| 8 | 刘明 | 4,569,600.00 | 162,938 | 164,735 |
| 9 | 赵祎 | 3,580,948.00 | 127,685 | 129,094 |
| 10 | 吴亚文 | 3,263,932.00 | 116,381 | 117,665 |
| 11 | 袁幽 | 2,610,860.00 | 93,095 | 94,122 |
| 12 | 甘淼 | 1,966,832.00 | 70,131 | 70,904 |
| 13 | 刘颖 | 1,958,264.00 | 69,825 | 70,596 |
| 14 | 高兰春 | 1,762,628.00 | 62,849 | 63,543 |
| 15 | 于广 | 1,610,308.00 | 57,418 | 58,052 |
| 16 | 王雪 | 1,357,552.00 | 48,406 | 48,940 |
| 17 | 张士卿 | 1,079,092.00 | 38,477 | 38,901 |
| 18 | 曹娥 | 870,128.00 | 31,026 | 31,368 |
| 19 | 曹宇 | 870,128.00 | 31,026 | 31,368 |
| 20 | 于明洋 | 661,640.00 | 23,592 | 23,852 |
| 21 | 赵虹 | 652,596.00 | 23,269 | 23,526 |
| 22 | 周丽红 | 452,676.00 | 16,141 | 16,319 |

| 序号 | 交易对方 | 发行股份支付对价 | 调整前发行股份数量 | 调整后发行股份数量 |
|----|------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 23 | 阎利芳 | 435,064.00 | 15,513 | 15,684 |
| 24 | 刘珊珊 | 435,064.00 | 15,513 | 15,684 |
| 25 | 高彤 | 405,552.00 | 14,460 | 14,620 |
| 26 | 郝蕊 | 365,568.00 | 13,035 | 13,178 |
| 27 | 陈桂香 | 208,964.00 | 7,451 | 7,533 |
| 28 | 韩静然 | 200,396.00 | 7,145 | 7,224 |
| 29 | 徐春光 | 191,352.00 | 6,823 | 6,898 |
| 30 | 许丹 | 174,216.00 | 6,212 | 6,280 |
| 31 | 张永 | 174,216.00 | 6,212 | 6,280 |
| 32 | 张宏光 | 121,856.00 | 4,345 | 4,392 |
| 33 | 关新军 | 87,108.00 | 3,106 | 3,140 |
| 34 | 赵晓刚 | 17,612.00 | 627 | 634 |
| 35 | 阎佳楠 | 8,568.00 | 305 | 308 |
| 小计 | | 337,236,480.00 | 12,024,820 | 12,157,468 |
| 1 | 曹建影 | 25,924,899.00 | 924,403 | 934,601 |
| 2 | 赵敬涛 | 14,736,691.20 | 525,465 | 531,262 |
| 3 | 赵敬丹 | 14,736,691.20 | 525,465 | 531,262 |
| 4 | 贾桂新 | 14,736,691.20 | 525,465 | 531,262 |
| 5 | 宋允前 | 5,467,946.40 | 194,970 | 197,121 |
| 6 | 阮寿国 | 2,638,280.40 | 94,073 | 95,110 |
| 7 | 王立国 | 1,025,333.40 | 36,560 | 36,963 |
| 8 | 朱汉昌 | 348,755.40 | 12,435 | 12,572 |
| 9 | 叶雪梅 | 136,810.80 | 4,878 | 4,932 |
| 10 | 孟庆萍 | 102,421.20 | 3,652 | 3,692 |
| 小计 | | 79,854,520.20 | 2,847,366 | 2,878,777 |
| 总计 | | 417,091,000.20 | 14,872,186 | 15,036,245 |

本次调整发行价格及发行数量已经上市公司第三届董事会第二十八次会议审议。

四、本所律师核查意见

本所律师查阅了本次交易的董事会、股东大会、本次交易的相关协议及相关

公告。

经核查，本所律师认为：上市公司根据 2021 年年度权益分派对本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的股份发行价格和发行数量的调整，符合交易双方签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》及补充协议的约定，符合交易各方的利益，不存在损害上市公司及其股东合法权益的情形。

本法律意见正本贰份，经本所盖章及本所承办律师签字后生效，各份具有同等法律效力。

（以下无正文）

（本页无正文，为《北京市中伦律师事务所关于天津利安隆新材料股份有限公司实施 2021 年度权益分派方案后调整发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的股份发行价格和发行数量的法律意见书》之签署页）

北京市中伦律师事务所

负责人：_____

张学兵

经办律师：_____

杨开广

张明

许晶迎

年 月 日