



江苏世纪同仁律师事务所
关于南京万德斯环保科技股份有限公司
调整 2022 年限制性股票激励计划
回购及授予价格之法律意见书

南京市建邺区贤坤路江岛智立方 C 座 4 层 邮编：210019

电话：+86 25-83304480 传真：+86 25-83329335

江苏世纪同仁律师事务所
关于南京万德斯环保科技股份有限公司
调整 2022 年限制性股票激励计划
回购及授予价格之法律意见书

致：南京万德斯环保科技股份有限公司

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）、《上海证券交易所科创板股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）和《科创板上市公司自律监管指南第 4 号——股权激励信息披露》（以下简称“《监管指南》”）等法律法规及规范性文件的相关规定，按照《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）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，本所接受南京万德斯环保科技股份有限公司（以下简称“万德斯”或“公司”）委托，就万德斯 2022 年限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”）回购及授予价格的调整（以下简称“本次调整”）事宜出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所律师特作如下承诺和声明：

1、本所依据《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，编制和落实了查验计划，亲自收集证据材料，查阅了按规定需要查阅的文件以及本所认为必须查阅的其他文件。在公司保证提供了本所为出具本法律意见书所要求公司提供的原始书面材料、副本材料、复印材料、确认函或证明，提供给本所的文件和材料是真实、准确、完整和有效的，并无任何隐瞒、虚假或重大遗漏之处，且文件材料为副本或复印件的，其与原件一致和相符的基础上，本所合理、充分地运用了包括但不限于与公司经办人员沟通、书面审查、复核等方式进行了查验，对有关事实进行了查证和确认。

2、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。

3、本所仅就本次调整事宜相关的法律问题发表意见，且仅根据中国现行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价值、考核标准等问题的合理性以及会计、财务等非法律专业事项发表意见。在本法律意见书中对有关财务数据或结论进行引述时，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。

4、本所同意公司将本法律意见书作为其实施本次调整事宜的必备文件之一，随其他材料一起公开披露，并对所出具的法律意见承担相应的法律责任。

5、本法律意见书仅供公司为实行本次调整事宜之目的使用，不得用作任何其他目的。本所同意公司在其为实行本次调整事宜所制作的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，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解，本所有权对上述相关文件的相应内容再次审阅并确认。

基于上述声明与事实，本所律师根据有关法律、法规的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，出具核查意见如下：

一、关于本次激励计划调整事宜的批准及授权

1、2022年10月14日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，根据该议案，公司股东大会授权董事会办理本次激励计划有关具体事项，包括但不限于限制性股票的授予/归属事宜、变更与终止所涉相关事宜、本次激励计划的管理和调整事宜等。

2、2023年8月29日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议并通过了《关于调整2022年限制性股票激励计划回购及授予价格的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见。

3、2023年8月29日，公司召开第三届监事会第十九次会议，审议并通过了《关于调整2022年限制性股票激励计划回购及授予价格的议案》，监事会对前述事项进行核查并发表了核查意见。

综上所述，本所律师认为：万德斯董事会已就本次调整事宜获得公司股东大会的授权，符合《管理办法》以及《南京万德斯环保科技股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）的有关规定，有权决定本次调整的相关事宜。

二、本次调整的具体情况

1、本次调整的依据和原因

公司2022年年度股东大会审议通过了《关于2022年度利润分配方案的议案》，并于2023年7月8日披露了《南京万德斯环保科技股份有限公司关于调整2022年度利润分配现金分红总额的公告》（公告编号：2023-029），以公司股本总数85,236,229股为基数，向股权登记日登记在册的全体股东每10股派发现金红利2.6元（含税），派发现金红利总额为22,161,419.54元（含税）。

鉴于2022年年度权益分派已实施完毕，根据《管理办法》《激励计划（草案）》等相关规定，需对公司2022年限制性股票激励计划中限制性股票的回购及授予价格进行相应的调整。

2、本次调整的调整方式和调整后价格

（1）回购价格的调整

根据《激励计划（草案）》“第七章 限制性股票激励计划的调整方法和程序”的规定：“激励对象获授的第一类限制性股票完成股份登记后，若公司发生资本

公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股、派息等影响公司股本总额或公司股票价格事项的，公司应对尚未解除限售的第一类限制性股票的回购价格及数量做相应的调整。

(一) 回购价格的调整方法

4、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。”

因此，2022 年限制性股票激励计划第一类限制性股票首次授予部分调整后的回购价格为 $9.94-0.26=9.68$ 元/股。

(2) 授予价格的调整

根据《激励计划（草案）》“第七章 限制性股票激励计划的调整方法和程序”的规定：“本激励计划草案公告日至第一类限制性股票完成股份登记期间或第二类限制性股票归属前，公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股或派息等事项，应对限制性股票的授予价格进行相应的调整。调整方法如下：

(四) 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。”

因此，2022 年限制性股票激励计划第一类限制性股票预留部分及第二类限制性股票（含预留部分）调整后的授予价格为 $9.94-0.26=9.68$ 元/股。

经核查，本所律师认为：公司本次调整的依据和原因、调整方式和调整后价

格符合《管理办法》及《激励计划（草案）》的相关规定。

三、结论意见

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具日，公司本次调整事宜已经取得现阶段必要的批准与授权，符合《管理办法》及《激励计划（草案）》等相关规定；本次调整的依据和原因、调整方式和调整后价格符合《管理办法》及《激励计划（草案）》的相关规定。

（以下无正文）

(此页无正文，为《江苏世纪同仁律师事务所关于南京万德斯环保科技股份有限公司调整 2022 年限制性股票激励计划回购及授予价格之法律意见书》之签字页)



江苏世纪同仁律师事务所

负责人：吴朴成

经办律师：

阚 赢

杨学良

2023年8月29日