

上海市锦天城律师事务所

关于武汉天源环保股份有限公司

2022 年限制性股票与股票期权激励计划

首次授予第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就、股票期权第一个行权期行权条件成就、调整股票期权行权价格相关事项之

法律意见书



锦天城律师事务所
ALLBRIGHT LAW OFFICES

地址：上海市浦东新区银城中路 501 号上海中心大厦 11/12 层

电话：021-20511000

传真：021-20511999

邮编：200120

上海市锦天城律师事务所

关于武汉天源环保股份有限公司

2022 年限制性股票与股票期权激励计划

首次授予第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就、股票期权第一个行权期行权条件成就、调整股票期权行权价格相关事项之法律意见书

致：武汉天源环保股份有限公司

第一部分 引言

上海市锦天城律师事务所（以下简称“本所”）接受武汉天源环保股份有限公司（以下简称“公司”）的委托，指派周健律师和尹英爱律师作为公司特聘专项法律顾问，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股权激励管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》及其他有关法律、法规、规章、规范性文件及《武汉天源环保股份有限公司章程》的规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，就公司 2022 年限制性股票与股票期权激励计划首次授予第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就（以下简称“本次解除限售”）、股票期权第一个行权期行权条件成就（以下简称“本次行权”）、调整股票期权行权价格（以下简称“本次调整”）相关事项出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所声明如下：

1、本所及本所律师已依据《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，严格履行法定职责，遵循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；

2、为出具本法律意见书，本所律师审查了公司提供的与出具本法律意见书相关的文件资料，听取相关方对有关事实的陈述和说明，并对有关问题进行了必要的核查和验证。公司对本所律师作出如下保证：其向本所律师提供的信息和文件资料（包括但不限于原始书面资料、副本资料和口头信息等）均是真实、准确、完整和有效的，该等资料副本或复印件均与其原始资料或原件一致，所有文件的签名、印章均是真实的，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；

3、本所律师是以某项事项发生之时所适用的中国（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、法规为依据认定该事项是否合法、有效，对与出具本法律意见书相关而因客观限制难以进行全面核查或无法得到独立证据支持的事实，本所律师依赖政府有关部门、其他有关机构出具的证明文件出具本法律意见书；

4、本所并不对有关会计、审计等专业事项发表意见。本所律师在本法律意见书中对于有关报表、数据、报告中某些数据和结论的引用，并不意味着本所律师对这些数据、结论的真实性做出任何明示或默示的保证，且对于这些内容本所律师并不具备核查和作出判断的合法资格；

5、本所仅就本法律意见书涉及的事项发表法律意见，本法律意见书之出具并不代表或暗示本所对本次激励计划作任何形式的担保，或对本次激励计划所涉及的标的股票价值发表任何意见；

6、本所同意将本法律意见书作为公司实施本次激励计划的必备法律文件之一，随其他材料一起备案或公开披露，并依法对出具的法律意见承担相应的法律责任；

7、本法律意见书仅供公司实施本次激励计划之目的使用，不得用作任何其他目的。

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出具法律意见如下：

第二部分 释义

公司	指	武汉天源环保股份有限公司
限制性股票	指	公司根据本次激励计划规定的条件和价格，授予激励对象一定数量的公司股票，该等股票设置一定期限的限售期，在达到本次激励计划规定的解除限售条件后，方可解除限售流通，本次激励计划采取的激励形式为第一类限制性股票
股票期权、期权	指	公司授予激励对象在未来一定期限内以预先确定的价格和条件购买公司一定数量股票的权利
标的股票	指	根据本次激励计划，激励对象有权购买的公司股票
《激励计划（草案）》	指	《武汉天源环保股份有限公司2022年限制性股票与股票期权激励计划（草案）》
本次激励计划	指	公司2022年限制性股票与股票期权激励计划
激励对象	指	本次激励计划规定的符合授予股票期权/限制性股票条件的人员
限售期	指	激励对象根据本次激励计划获授的第一类限制性股票被禁止转让、用于担保、偿还债务的期间
解除限售期	指	本次激励计划规定的解除限售条件成就后，激励对象持有的第一类限制性股票可以解除限售并上市流通的期间
等待期	指	股票期权授予之日起至股票期权可行权日之间的时间段
行权	指	激励对象按照本次激励计划设定的条件购买公司股票的行为
行权价格	指	公司向激励对象授予股票期权时所确定的、激励对象购买公司股票的价格
行权条件	指	根据本次激励计划，激励对象行使股票期权所必需满足的条件
《公司章程》	指	《武汉天源环保股份有限公司章程》
《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》
《管理办法》	指	《上市公司股权激励管理办法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《自律监管指南》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理》
本所	指	上海市锦天城律师事务所
元	指	人民币元

第三部分 正文

一、本次解除限售、本次行权及本次调整相关事项的批准和授权

(一) 公司董事会薪酬与考核委员会拟定了《激励计划(草案)》及其摘要、《股权激励计划实施考核管理办法》，并提交公司第五届董事会第十二次会议审议。

(二) 2022年5月11日，公司召开第五届董事会第十二次会议，审议通过了与本次激励计划有关的议案，包括《关于公司<2022年限制性股票与股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<股权激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励有关事项的议案》等。公司独立董事就本次激励计划发表了同意的独立意见。

(三) 2022年5月11日，公司召开第五届监事会第八次会议，审议通过了与本次激励计划相关的议案，包括《关于公司<2022年限制性股票与股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<股权激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于核实公司<2022年限制性股票与股票期权激励计划首次授予激励对象名单>的议案》。公司监事会对相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

(四) 2022年5月12日，公司披露了《武汉天源环保股份有限公司独立董事公开征集表决权的公告》，受公司其他独立董事的委托，公司独立董事李先旺先生作为征集人就公司2022年第三次临时股东大会中审议的本次激励计划相关议案公开向公司全体股东征集投票权。

(五) 2022年5月12日至2022年5月21日，公司在公司内部对本次激励计划首次授予激励对象的姓名和职务进行了公示，公示期共计10天。截至公示期满，公司监事会未收到与本次激励计划首次授予激励对象名单有关的任何异议。2022年5月23日，公司披露了《武汉天源环保股份有限公司监事会关于公司2022年限制性股票与股票期权激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

(六) 2022年5月30日，公司召开2022年第三次临时股东大会，审议通

过了与本次激励计划相关的议案，包括《关于公司<2022年限制性股票与股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<股权激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励有关事项的议案》。

（七）2022年5月31日，公司披露了《武汉天源环保股份有限公司关于2022年限制性股票与股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

（八）2022年6月20日，公司召开第五届董事会第十三次会议与第五届监事会第九次会议，审议通过了与本次激励计划有关的议案，包括《关于调整2022年限制性股票与股票期权激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票与股票期权的议案》。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，公司监事会对相关事项进行核实并发表了核查意见。

（九）2023年4月25日，公司召开第五届董事会第二十二次会议与第五届监事会第十七次会议，审议通过了与本次激励计划有关的议案，包括《关于向激励对象授予2022年限制性股票与股票期权激励计划中预留部分限制性股票的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》《关于调整2022年限制性股票与股票期权激励计划预留部分限制性股票授予价格的议案》等。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。公司监事会对相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

（十）2023年7月11日，公司召开第五届董事会第二十三次会议与第五届监事会第十八次会议，审议通过了与本次激励计划有关的议案，包括《关于调整2022年限制性股票与股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》《关于2022年限制性股票与股票期权激励计划首次授予第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于2022年限制性股票与股票期权激励计划股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》等。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。公司监事会对相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，本次解除限售、本次行权及本次调整相关事项已取得现阶段必要的批准和授权，符合《公司法》《证券法》《管理办法》《上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件及《激励计

划（草案）》的相关规定。

二、本次解除限售相关情况

（一）本次激励计划第一类限制性股票第一个限售期即将届满的说明

根据《激励计划（草案）》的规定，公司向激励对象首次授予的第一类限制性股票的第一个解除限售期为自首次授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日止，可申请解除限售比例为 30%。

公司本次激励计划第一类限制性股票的首次授予日为 2022 年 6 月 22 日，首次授予的第一类限制性股票上市日为 2022 年 7 月 18 日。公司本次激励计划首次授予第一类限制性股票的第一个限售期将于 2023 年 7 月 17 日届满。

（二）本次解除限售条件成就的说明

根据《激励计划（草案）》及公司的说明，本次解除限售条件及条件成就情况如下：

解除限售条件	成就情况
<p>（一）公司未发生如下任一情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 	<p>公司未发生前述情形，满足解除限售条件。</p>
<p>（二）激励对象未发生如下任一情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 	<p>激励对象未发生前述情形，满足解除限售条件。</p>

解除限售条件		成就情况										
<p>(三) 公司层面的业绩考核要求:</p> <p>本次激励计划首次授予的第一类限制性股票的考核年度为2022-2024年三个会计年度, 每个会计年度考核一次, 各年度业绩考核目标如下表所示:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>解除限售期</th> <th>业绩考核目标</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>第一个解除限售期</td> <td>以2021年营业收入为基数, 2022年营业收入增长率不低于40%; 且以2021年净利润为基数, 2022年净利润增长率不低于30%</td> </tr> <tr> <td>第二个解除限售期</td> <td>以2021年营业收入为基数, 2023年营业收入增长率不低于80%; 且以2021年净利润为基数, 2023年净利润增长率不低于60%</td> </tr> <tr> <td>第三个解除限售期</td> <td>以2021年营业收入为基数, 2024年营业收入增长率不低于120%; 且以2021年净利润为基数, 2024年净利润增长率不低于90%</td> </tr> </tbody> </table> <p>注: “营业收入”以经会计师事务所审计的合并报表为准, “净利润”以扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润并剔除本次及其它激励计划股份支付成本后的数值作为计算依据。</p> <p>若公司未达到上述业绩考核目标, 所有激励对象对应考核当年计划解除限售的第一类限制性股票均不得解除限售, 全部由公司以授予价格加上银行同期存款利息之和回购注销。</p>		解除限售期	业绩考核目标	第一个解除限售期	以2021年营业收入为基数, 2022年营业收入增长率不低于40%; 且以2021年净利润为基数, 2022年净利润增长率不低于30%	第二个解除限售期	以2021年营业收入为基数, 2023年营业收入增长率不低于80%; 且以2021年净利润为基数, 2023年净利润增长率不低于60%	第三个解除限售期	以2021年营业收入为基数, 2024年营业收入增长率不低于120%; 且以2021年净利润为基数, 2024年净利润增长率不低于90%	<p>公司2022年度营业收入为127,218.73万元, 扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润(剔除本次及其它激励计划股份支付费用影响)为19,967.06万元, 以2021年营业收入及净利润为业绩基数, 2022年营业收入增长率为67.41%, 扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润(剔除本次及其它激励计划股份支付费用影响)增长率为39.47%, 满足解除限售条件。</p>		
解除限售期	业绩考核目标											
第一个解除限售期	以2021年营业收入为基数, 2022年营业收入增长率不低于40%; 且以2021年净利润为基数, 2022年净利润增长率不低于30%											
第二个解除限售期	以2021年营业收入为基数, 2023年营业收入增长率不低于80%; 且以2021年净利润为基数, 2023年净利润增长率不低于60%											
第三个解除限售期	以2021年营业收入为基数, 2024年营业收入增长率不低于120%; 且以2021年净利润为基数, 2024年净利润增长率不低于90%											
<p>(四) 激励对象个人层面的绩效考核要求</p> <p>激励对象个人层面的绩效考核按照公司内部绩效考核相关制度实施, 依照激励对象的考核结果确定其实际解除限售的股份数量。激励对象的个人考核评价结果分数划分为四个档次, 根据以下考核评级表中对应的个人层面可解除限售比例确定激励对象的实际解除限售的股份数量:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>考核结果等级</th> <th>A</th> <th>B</th> <th>C</th> <th>D</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>个人层面解除限售比例</td> <td>100%</td> <td>100%</td> <td>80%</td> <td>0%</td> </tr> </tbody> </table> <p>激励对象当年实际解除限售的第一类限制性股票数量=个人当年计划解除限售的第一类限制性股票数量×个人层面解除限售比例。</p> <p>激励对象考核当年不能解除限售的第一类限制性股票, 由公司按照本次激励计划的相关规定进行回购, 不可递延至下一年度。</p>		考核结果等级	A	B	C	D	个人层面解除限售比例	100%	100%	80%	0%	<p>2022年度, 12名激励对象个人考核结果为“A”, 64名激励对象个人考核结果为“B”, 个人层面解除限售比例为100%。</p> <p>首次授予第一类限制性股票的激励对象中5名激励对象离职, 其获受的共225,000股不得解除限售。</p>
考核结果等级	A	B	C	D								
个人层面解除限售比例	100%	100%	80%	0%								

（三）本次解除限售的激励对象及股票数量

本次解除限售的激励对象人数为 76 人，可解除限售的第一类限制性股票共计 245.55 万股，具体情况如下：

姓名	国籍	职务	获授第一类限制性股票数量（万股）	本次可解除限售的限制性股票数量（万股）	剩余未解除限售的限制性股票数量（万股）	可解除限售数量占获授的限制性股票数量的比例（%）
一、董事、高级管理人员						
黄开明	中国	董事长	88.00	26.40	61.60	30%
黄昭玮	中国	副董事长、总裁	60.00	18.00	42.00	30%
邓玲玲	中国	董事、财务负责人、董事会秘书	30.00	9.00	21.00	30%
李颀	中国	董事	30.00	9.00	21.00	30%
陈少华	中国	副总裁	35.00	10.50	24.50	30%
李明	中国	副总裁	11.00	3.30	7.70	30%
李丽娟	中国	副总裁	5.00	1.50	3.50	30%
王筛林	中国	副总裁	3.00	0.90	2.10	30%
二、其他人员						
核心技术（业务）骨干（共68人）			556.50	166.95	389.55	30%
合计			818.50	245.55	572.95	30%

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，本次激励计划首次授予第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已成就，本次解除限售符合《管理办法》等法律、法规、规章、规范性文件及《激励计划（草案）》的相关规定。

三、本次行权相关情况

（一）本次激励计划股票期权第一个等待期即将届满的说明

根据《激励计划（草案）》的规定，本次激励计划授予的股票期权等待期分别为自首次授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。本次激励计划股票期权的第一个行权期为自首次授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日止，行权比例为 30%。

公司本次激励计划股票期权的授予日为 2022 年 6 月 22 日，授予登记完成日为 2022 年 7 月 15 日，股票期权第一个等待期将于 2023 年 7 月 14 日届满。

（二）本次行权条件成就的说明

根据《激励计划（草案）》及公司的说明，本次行权条件及条件成就情况如下：

行权条件	成就情况
<p>（一）公司未发生如下任一情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 	公司未发生前述情形，满足行权条件。
<p>（二）激励对象未发生如下任一情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 	激励对象未发生前述情形，满足行权条件。
<p>（三）公司层面的业绩考核要求：</p> <p>本次激励计划授予的股票期权的考核年度为 2022-2024 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下表所示：</p>	公司 2022 年度营业收入为 127,218.73 万元，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润（剔除本次及其它激励计划股

行权条件		成就情况										
行权安排	业绩考核目标	份支付费用影响)为19,967.06万元,以2021年营业收入及净利润为业绩基数,2022年营业收入增长率为67.41%,扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润(剔除本次及其它激励计划股份支付费用影响)增长率为39.47%,满足行权条件。										
第一个行权期	以2021年营业收入为基数,2022年营业收入增长率不低于40%;且以2021年净利润为基数,2022年净利润增长率不低于30%											
第一个行权期	以2021年营业收入为基数,2023年营业收入增长率不低于80%;且以2021年净利润为基数,2023年净利润增长率不低于60%											
第一个行权期	以2021年营业收入为基数,2024年营业收入增长率不低于120%;且以2021年净利润为基数,2024年净利润增长率不低于90%											
注:“营业收入”以经会计师事务所审计的合并报表为准,“净利润”以扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润并剔除本次及其它激励计划股份支付成本后的数值作为计算依据。												
<p>(四)激励对象个人层面的绩效考核要求</p> <p>激励对象个人层面的绩效考核按照公司内部绩效考核相关制度实施,依照激励对象的考核结果确定其实际可行权的股份数量。激励对象的个人考核评价结果分数划分为四个档次,根据以下考核评级表中对应的个人层面可行权比例确定激励对象的实际可行权的股份数量:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>考核结果等级</th> <th>A</th> <th>B</th> <th>C</th> <th>D</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>个人层面可行权比例</td> <td>100%</td> <td>100%</td> <td>80%</td> <td>0%</td> </tr> </tbody> </table> <p>激励对象当年实际行权的股票期权数量=个人当年计划行权的股票期权数量×个人层面可行权比例。 激励对象考核当年不能行权的股票期权,由公司注销,不可递延至下一年度。</p>		考核结果等级	A	B	C	D	个人层面可行权比例	100%	100%	80%	0%	2022年度,3名激励对象个人考核结果为“A”,个人层面可行权比例为100%。
考核结果等级	A	B	C	D								
个人层面可行权比例	100%	100%	80%	0%								

(三) 股票期权第一个行权期的行权安排

- 1、股票来源:公司向激励对象定向发行公司A股普通股股票
- 2、股票期权名称:天源JLC1
- 3、股票期权代码(分三期行权):036502
- 4、第一个行权期可行权激励对象及可行权股票期权数量:

激励对象姓名	国籍	职务	获授股票期权数量（万份）	本次可行权的股票期权数量（万份）	本次可行权股票期权数量占已获授股票期权的比例	尚未符合行权条件的股票期权数量（万份）
黄开明	中国	董事长	40.00	12.00	30%	28.00
黄昭玮	中国	副董事长、总裁	30.00	9.00	30%	21.00
邓玲玲	中国	董事、财务负责人、董事会秘书	30.00	9.00	30%	21.00
合计			100.00	30.00	30%	70.00

5、行权价格：12.02 元/份。

6、行权方式：自主行权

7、行权期限：自有关机构审批手续办理完成之日起至 2024 年 7 月 14 日止

8、可行权日：可行权日必须为本次激励计划有效期内的交易日，但下列期间内不得行权：

（1）公司年度报告、半年度报告公告前 30 日内，因特殊原因推迟公告日期的，自原预约公告日前 30 日起算；

（2）公司季度报告、业绩预告、业绩快报公告前 10 日内；

（3）自可能对公司股票及衍生品种交易价格产生较大影响的重大事件发生之日或者进入决策程序之日起至依法披露之日内；

（4）中国证监会及深圳证券交易所规定的其他期间。

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，本次激励计划股票期权第一个行权期行权条件已成就，本次行权符合《管理办法》等法律、法规、规章、规范性文件及《激励计划（草案）》的相关规定。

四、本次调整的相关情况

（一）调整事由

2023年4月6日，公司2022年年度股东大会审议通过《关于2022年度利润分配预案的议案》，以现有公司总股本418,405,800股为基数，每10股派发现金红利0.5元（含税），共计派发现金20,920,290.00元，不进行资本公积转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转以后年度分配。本次权益分派股权登记日为：2023年4月19日；除权除息日为：2023年4月20日。

根据《激励计划（草案）》的相关规定，在行权前，如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，应对股票期权的行权价格进行相应的调整。

（二）调整结果

根据《激励计划（草案）》的相关规定，发生派息后，股票期权行权价格的调整方法为： $P=P_0-V$ 。

其中： P_0 为调整前的行权价格； V 为每股的派息额； P 为调整后的行权价格。经派息调整后， P 仍须大于1。

据此，本次激励计划股票期权行权价格为 $P=12.07-0.05=12.02$ 元/份。

综上所述，本所律师认为，本次调整符合《管理办法》等法律、法规、规章、规范性文件及《激励计划（草案）》的相关规定。

五、本次激励计划涉及的信息披露

根据公司的确认，公司将根据《管理办法》《上市规则》《自律监管指南》等有关法律、法规、规章以及规范性文件的规定，在第五届董事会第二十三次会议、第五届监事会第十八次会议后及时公告董事会决议、监事会决议、独立董事意见等相关必要文件。随着本次激励计划的进行，公司还应根据《管理办法》及其他法律、法规、规章及相关规范性文件的规定，履行后续信息披露义务。

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司已按照《管理

办法》《上市规则》《自律监管指南》等有关法律、法规、规章以及规范性文件的规定履行了现阶段必要的信息披露义务。随着本次激励计划的进行，公司还应根据《管理办法》及其他法律、法规、规章及相关规范性文件的规定，履行后续信息披露义务。

六、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，本次解除限售、本次行权及本次调整相关事项已取得现阶段必要的批准和授权，符合《公司法》《证券法》《管理办法》《上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件及《激励计划（草案）》的相关规定；本次激励计划首次授予第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已成就，本次解除限售符合《管理办法》等法律、法规、规章、规范性文件及《激励计划（草案）》的相关规定；本次激励计划股票期权第一个行权期行权条件已成就，本次行权符合《管理办法》等法律、法规、规章、规范性文件及《激励计划（草案）》的相关规定；本次调整符合《管理办法》等法律、法规、规章、规范性文件及《激励计划（草案）》的相关规定；公司已按照《管理办法》《上市规则》《自律监管指南》等有关法律、法规、规章以及规范性文件的规定履行了现阶段必要的信息披露义务。随着本次激励计划的进行，公司还应根据《管理办法》及其他法律、法规、规章及相关规范性文件的规定，履行后续信息披露义务。

本法律意见书正本一式叁（3）份。

（以下无正文）

(本页无正文,为《上海市锦天城律师事务所关于武汉天源环保股份有限公司2022年限制性股票与股票期权激励计划首次授予第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就、股票期权第一个行权期行权条件成就、调整股票期权行权价格相关事项之法律意见书》之签字盖章页)



上海市锦天城律师事务所

负责人:

顾功耘

经办律师:

周健

经办律师:

尹英爱

2023年7月11日