

深圳市他山企业管理咨询有限公司

关于北京东方通科技股份有限公司

2022 年股票期权激励计划首次授予事项的

独立财务顾问报告



二〇二二年五月

目 录

释 义.....	2
声 明.....	3
一、本激励计划已履行的审议程序和信息披露情况.....	4
二、本次授予情况.....	5
三、本次授予条件成就情况的说明.....	7
四、独立财务顾问意见.....	8
五、备查文件及备查地点.....	9

释 义

在本报告中，除非上下文文意另有所指，下列词语具有如下含义：

东方通、公司	指	北京东方通科技股份有限公司（证券简称：东方通；证券代码：300379）
股权激励计划、股票期权激励计划、本激励计划	指	北京东方通科技股份有限公司 2022 年股票期权激励计划
《股权激励计划（草案）》、本激励计划草案	指	《北京东方通科技股份有限公司 2022 年股票期权激励计划（草案）》
独立财务顾问报告、本报告	指	《深圳市他山企业管理咨询咨询有限公司关于北京东方通科技股份有限公司 2022 年股票期权激励计划首次授予事项的独立财务顾问报告》
股票期权	指	公司授予激励对象在未来一定期限内以预先确定的条件购买公司一定数量股票的权利
激励对象	指	参与本激励计划的人员
授予日	指	公司向激励对象授予股票期权的日期，授予日必须为交易日
行权价格	指	本激励计划所确定的激励对象购买公司股票的价格
等待期	指	本激励计划设定的，激励对象行使股票期权的条件尚未成就的期间，自激励对象获授的股票期权完成登记之日起算
行权期	指	本激励计划设定的行权条件成就后，激励对象持有的股票期权可以行权的期间
行权条件	指	根据本激励计划规定，激励对象行使股票期权所必需满足的条件
《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》
《公司章程》	指	《北京东方通科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
本独立财务顾问、他山咨询	指	深圳市他山企业管理咨询咨询有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声 明

他山咨询接受委托，担任东方通 2022 年股票期权激励计划的独立财务顾问并出具本报告。对本报告的出具，本独立财务顾问特作如下声明：

1. 本报告系依照《公司法》《证券法》《管理办法》《上市规则》等法律、法规和规范性文件的规定，根据公司提供的有关资料和信息制作。公司已保证：所提供的有关本激励计划的相关资料和信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

2. 本独立财务顾问仅就本激励计划的可行性、是否有利于上市公司的持续发展、是否损害上市公司利益以及对股东利益的影响发表专业意见，不构成对上市公司的任何投资建议，对投资者依据本报告所做出的任何投资决策而可能产生的风险，本独立财务顾问均不承担责任。

3. 本报告所表达的意见以下述假设为前提：国家现行的相关法律、法规及政策无重大变化；公司所处地区及行业的市场、经济、社会环境无重大变化；公司提供的资料和信息真实、准确、完整；本激励计划涉及的各方能够诚实守信的按照本激励计划及相关协议条款全面、妥善履行所有义务；本激励计划不存在其它障碍，并能够顺利完成；无其他不可抗力 and 不可预测因素造成重大不利影响。

4. 本独立财务顾问遵循客观、公正、诚实信用的原则出具本报告。本报告仅供公司实施本激励计划之目的使用，不得用作任何其他用途。

一、本激励计划已履行的审议程序和信息披露情况

(一) 2022年4月27日,公司召开第四届董事会第二十六次会议,审议通过《关于<2022年股票期权激励计划(草案)>及摘要的议案》、《关于<2022年股票期权激励计划考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2022年股票期权激励计划相关事项的议案》等议案,独立董事已就相关议案发表了独立意见。

(二) 2022年4月27日,公司召开第四届监事会第二十三次会议,审议通过《关于<2022年股票期权激励计划(草案)>及摘要的议案》、《关于<2022年股票期权激励计划考核管理办法>的议案》、《关于核实<2022年股票期权激励计划激励对象名单>的议案》等议案。

(三) 2022年4月28日至2022年5月7日,公司对本激励计划确定的激励对象的姓名和职务进行了内部公示。公示期内,公司监事会未收到任何异议,无反馈记录。2022年5月16日,公司披露《监事会关于2022年股票期权激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

(四) 2022年5月16日,公司披露《关于2022年股票期权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

(五) 2022年5月20日,公司召开2021年年度股东大会,审议通过《关于<2022年股票期权激励计划(草案)>及摘要的议案》、《关于<2022年股票期权激励计划考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2022年股票期权激励计划相关事项的议案》等议案。

(六) 2022年5月20日,公司分别召开第四届董事会第二十七次会议和第四届监事会第二十四次会议,审议通过《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》,独立董事已就本议案发表了独立意见。

二、本次授予情况

(一) 授予日：2022年5月20日。

(二) 行权价格：14.53元/股。

(三) 授予数量：1,350.00万份。

(四) 股票来源：公司向激励对象定向发行的公司A股普通股股票。

(五) 授予人数：262人。具体情况如下：

序号	姓名	职务	获授数量 (万份)	占授予总量 的比例	占股本总额 的比例
1	曲涛	董事、副总经理	30.00	1.778%	0.065%
2	张春林	副总经理	20.00	1.185%	0.044%
3	其他核心员工（共计260人）		1,300.00	77.037%	2.835%
	预留		337.50	20.000%	0.736%
	合计		1,687.50	100.000%	3.680%

(六) 有效期：本激励计划的有效期为自股票期权首次授予之日起至全部行权或注销之日止，最长不超过48个月。

(七) 等待期：本激励计划授予的股票期权的等待期分别为自授予登记完成之日起12个月、24个月。激励对象根据本激励计划获授的股票期权不得转让、质押、抵押、用于担保或偿还债务等。

(八) 行权安排：

本激励计划首次授予的股票期权的行权安排如下表所示：

行权安排	行权时间	行权比例
第一个行权期	自首次授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个行权期	自首次授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%

(九) 公司层面业绩考核：

本激励计划授予的股票期权（含预留）行权对应的考核年度为2022年-2023

年两个会计年度，每个会计年度考核一次。公司层面业绩考核如下表所示：

行权安排	考核指标：净利润（A）	
	目标值（Am）	触发值（An）
第一个行权期	2022年净利润不低于3.75亿元	2022年净利润不低于3.00亿元
第二个行权期	2023年净利润不低于5.00亿元	2023年净利润不低于4.00亿元

考核完成情况	公司层面可行权比例
$A \geq A_m$	100%
$A_n \leq A < A_m$	80%
$A < A_n$	0%

注：1、上述“净利润”指标指经审计的归属于上市公司股东的净利润，并剔除本次及其他激励事项股份支付费用的影响。

2、上述业绩考核不构成公司对投资者的业绩预测和实质承诺。

各行权期内，公司未满足相应业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年已获授但尚未行权的股票期权由公司注销。

（十）个人层面绩效考核

激励对象的绩效考核结果划分为五个等级，具体如下表所示：

绩效考核结果	A+	A	B	C	D
个人层面可行权比例	100%			0%	

各行权期内，公司满足相应业绩考核目标的，激励对象当期实际可行权的股票期权数量=个人当期计划行权的股票期权数量×公司层面可行权比例×个人层面可行权比例，对应当期未能行权的股票期权由公司注销。

三、本次授予条件成就情况的说明

根据本激励计划的相关规定，激励对象同时满足下列条件的，公司应向激励对象授予股票期权；反之，未满足下列任一条件的，公司不得向激励对象授予股票期权。

（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者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。

经核查，本独立财务顾问认为：公司及激励对象均未发生或不属于上述任一情形，亦不存在不能授予或不得成为激励对象的其他情形。综上所述，本次授予条件已经成就。

四、独立财务顾问意见

综上，本独立财务顾问认为：截至本独立财务顾问报告出具日，关于本激励计划的首次授予事项，公司已经履行必要的审议程序和信息披露义务，符合《上市公司股权激励管理办法》、公司《2022年股票期权激励计划（草案）》的有关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

五、备查文件及备查地点

（一）备查文件

1. 北京东方通科技股份有限公司第四届董事会第二十七次会议决议；
2. 北京东方通科技股份有限公司第四届监事会第二十四次会议决议；
3. 北京东方通科技股份有限公司独立董事关于第四届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见；
4. 北京东方通科技股份有限公司监事会关于 2022 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单的核查意见。

（二）备查地点

北京东方通科技股份有限公司

地 址：北京市海淀区中关村南大街 2 号数码大厦 A 座 22 层

电 话：010-82652668

联系人：韩静

本独立财务顾问报告一式两份。

（此页无正文，为《深圳市他山企业管理咨询有限公司关于北京东方通科技股份有限公司 2022 年股票期权激励计划首次授予事项的独立财务顾问报告》之签署页）

独立财务顾问：深圳市他山企业管理咨询有限公司

二〇二二年五月二十日