

北京国枫律师事务所

关于北京东方通科技股份有限公司

2025 年股票期权激励计划终止实施并注销股票期权的

法律意见书

国枫律证字[2025]AN011-3 号



GRANDWAY

北京国枫律师事务所

Grandway Law Offices

北京市东城区建国门内大街 26 号新闻大厦 7、8 层 邮编：100005

电话(Tel)：010-88004488/66090088 传真(Fax)：010-66090016

释 义

本法律意见书中，除非文义另有所指，下列词语或简称具有如下含义：

东方通/公司	指	北京东方通科技股份有限公司
《激励计划（草案）》	指	《北京东方通科技股份有限公司 2025 年股票期权激励计划（草案）》
本次股权激励计划/本激励计划/本计划/本次激励计划	指	北京东方通科技股份有限公司拟实施的 2025 年股票期权激励计划
标的股票	指	公司向本次激励对象定向发行的股票
《公司章程》	指	《北京东方通科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2023 年修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2019 年修订）
《管理办法》	指	《上市公司股权激励管理办法》（2025 年修正）
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2025 年修订）
《监管办法》	指	《创业板上市公司持续监管办法（试行）》（2025 年修正）
《业务办理指南》	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》（2025 年修订）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本所	指	北京国枫律师事务所
元	指	人民币元

本法律意见书中如出现部分合计数与各明细数直接相加之和在尾数上存在差异，均为四舍五入原因造成。

北京国枫律师事务所
关于北京东方通科技股份有限公司
2025 年股票期权激励计划终止实施并注销股票期权的
法律意见书

国枫律证字[2025]AN011-3 号

致：北京东方通科技股份有限公司

根据本所与东方通签署的《专项法律服务协议》，本所接受东方通委托，担任东方通本次激励计划的专项法律顾问，根据《公司法》《证券法》《管理办法》等有关法律、法规、规章和规范性文件以及《公司章程》的有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，就本次激励计划终止实施并注销股票期权（以下简称“本次终止注销”）相关事宜出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所律师对涉及本次股权激励计划终止实施暨注销股票期权的下述有关方面的事实及法律文件进行了核查与验证（以下称“查验”）：

1. 本次股权激励计划的批准与授权；
2. 本次股权激励计划终止实施并注销股票期权相关事宜。

对本法律意见书的出具，本所律师特作如下声明：

1. 本所律师仅针对本法律意见书出具日以前已经发生或存在的事实，根据中国现行有效的法律、法规、规章和规范性文件发表法律意见；

2. 本所律师根据《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. 本所律师同意东方通在本次股权激励计划相关文件中引用本法律意见书的部分或全部内容；但东方通作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解；

4. 公司已保证，其已向本所律师提供了出具本法律意见书所必需的全部事实材料，并且有关书面材料及书面证言均是真实有效的，无任何重大遗漏及误导性陈述，其所提供的复印件与原件具有一致性；

5. 对于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，本所律师依赖于有关政府部门、东方通、其他有关单位或有关人士出具或提供的证明文件、证言或文件的复印件出具法律意见；

6. 本所律师已对出具本法律意见书有关的所有文件资料及证言进行查验判断，并据此出具法律意见。

根据有关法律、法规、规章及规范性文件的规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，本所律师对东方通提供的有关本次股权激励计划终止实施并注销股票期权相关的文件和事实进行了核查，现出具法律意见如下：

一、本次激励计划的批准和授权

1. 公司董事会薪酬与考核委员会审议通过了《关于〈2025 年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈2025 年股票期权激励计划考核管理办法〉的议案》。

2. 2025 年 1 月 23 日，独立董事专门会议对公司第五届董事会第二十次会议审议的相关事项进行了审核，审核意见认为公司实施股权激励计划有利于公司的持续发展，有利于对核心人才形成长效激励机制，不存在损害公司及全体股东利益的情形；本激励计划拟授予的激励对象均符合相关法律、法规及规范性文件所规定的激励对象条件。

3. 2025 年 1 月 23 日，东方通召开第五届董事会第二十次会议及第五届监事会第十九次会议，会议审议通过了《关于〈2025 年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈2025 年股票期权激励计划考核管理办法〉的议案》《关于提请股东会授权董事会办理 2025 年股票期权激励计划相关事项的议案》等与本次股

权激励计划有关的议案。

4. 2025年1月23日，公司监事会就本次激励计划发表了核查意见，认为：公司不存在《上市公司股权激励管理办法》规定的禁止实施股权激励计划的情形，公司具备实施本次激励计划的主体资格；激励对象符合《公司法》《证券法》《公司章程》规定的任职资格；符合《上市规则》规定的激励对象条件；本次激励计划的内容符合《公司法》《证券法》《管理办法》《上市规则》《业务办理指南》《公司章程》的有关规定，符合公司实际情况；公司不存在向激励对象提供贷款、贷款担保或者任何其他财务资助的计划或安排；本次激励计划的实施有利于调动激励对象的工作积极性、创造性与责任心，确保公司发展战略和经营目标的实现，有利于公司可持续发展，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

5. 2025年1月24日至2025年2月6日，公司对本次激励计划激励对象的姓名及职务在公司内部进行了公示。2025年2月10日，公司披露了《北京东方通科技股份有限公司监事会关于2025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》，公司监事会认为：（1）列入本次《激励计划（草案）》激励对象名单的人员符合《公司法》《证券法》《公司章程》规定的任职资格，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》规定的激励对象条件；（2）激励对象的基本情况属实，不存在虚假、故意隐瞒或致人重大误解之处；（3）激励对象包括公司董事、高级管理人员以及公司（含子公司）其他核心员工，符合本激励计划规定的激励对象范围，符合本次股权激励计划的实施目的；（4）激励对象均不存在《管理办法》规定的不得成为激励对象的情形；（5）激励对象中不包括公司独立董事、监事和单独或合计持有公司5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女。

5. 2025年2月14日，东方通召开了2025年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈2025年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈2025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2025年股票期权激励计划有关事项的议案》等与本次股权激励计划有关的议案。

6. 公司董事会薪酬与考核委员会对公司2025年股票期权激励计划确定的授予激励对象名单进行了核查，认为本次本激励计划首次授予的激励对象的主体资格合法、有效，同意本激励计划确定的授予激励对象名单，并同意确定以2025年2月17日为授予日，向130名激励对象共计授予1,200.00万份股票期权，行权价

格为 14.43 元/股。

7. 2025年2月17日，独立董事专门会议对公司第五届董事会第二十二次会议审议的相关事项进行了审核，审核意见认为：公司2025年股票期权激励计划的授予条件已成就，同意确定2025年2月17日为授予日，向符合授予条件的130名激励对象共计授予1,200.00万份股票期权，行权价格为14.43元/股。

8. 2025年2月17日，东方通召开第五届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，认为本次激励计划规定的授予条件已经成就，同意确定2025年2月17日为授予日，向符合授予条件的130名激励对象授予1,200.00万份股票期权，行权价格为14.43元/股。

9. 2025年2月17日，东方通召开第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，认为：（1）公司不存在《管理办法》规定的禁止实施股权激励计划的情形，主体资格合法、有效；（2）本次授予的激励对象符合《公司法》《证券法》《公司章程》等规定的任职资格，符合《上市规则》规定的激励对象条件，符合公司《激励计划（草案）》规定的激励对象范围，主体资格合法、有效；（3）授予日符合《管理办法》《激励计划（草案）》的规定。本次激励计划的授予条件已经成就，本次授予事项合法、合规，不存在损害公司及全体股东利益的情形，同意以2025年2月17日为授予日，向130名激励对象共计授予1,200.00万份股票期权，行权价格为14.43元/股。

10. 2025年6月6日，东方通第五届董事会薪酬与考核委员会召开2025年第四次会议，同意终止实施本次激励计划，并注销已授予的130名激励对象股票期权1,200.00万份。

11. 2025年6月6日，东方通召开第五届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于终止实施2025年股票期权激励计划暨注销股票期权的议案》，鉴于公司具有《管理办法》第七条规定的不得实施股权激励情形，即被北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具无法表示意见的2024年度审计报告及否定意见的2024年度内部控制审计报告，董事会同意终止实施本次激励计划，并注销已授予的130名激励对象股票期权1,200.00万份。

12. 2025年6月6日，东方通召开第五届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于终止实施2025年股票期权激励计划暨注销股票期权的议案》。

综上所述，本所律师认为，公司已就本次激励计划终止实施并注销股票期权的相关事项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》及《激励计划（草案）》的相关规定，合法、有效。

二、本次终止注销的相关事宜

（一）本次终止注销的批准与授权

经查验，本次终止注销已经取得如下批准与授权：

1. 2025年6月6日，东方通召开第五届薪酬与考核委员会2025年第四次会议，经审核认为“鉴于北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的2024年度审计报告及否定意见的2024年度内部控制审计报告。根据《上市公司股权激励管理办法》及公司2025年股票期权激励计划（以下简称“本激励计划”）的相关规定，公司不具备继续实施本激励计划的条件，应当终止实施本激励计划，激励对象根据本激励计划已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销，涉及注销的股票期权共计1,200.00万份，激励对象130名。公司本次终止实施2025年股票期权激励计划符合相关法律法规的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形，不存在损害激励对象合法权益的情形，不影响公司管理层及核心员工的勤勉尽责，相关人员将继续认真履行工作职责，为股东创造价值。因此，董事会薪酬与考核委员会同意公司终止实施2025年股票期权激励计划暨注销股票期权，同意将此议案提交公司董事会审议。”

2. 2025年6月6日，东方通召开第五届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于终止实施2025年股票期权激励计划暨注销股票期权的议案》，鉴于北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的2024年度审计报告及否定意见的2024年度内部控制审计报告，董事会审议同意终止实施本激励计划，激励对象根据本激励计划已获授但尚未行权的1,200.00万份股票期权不得行权，由公司注销，涉及激励对象130名。

3. 2025年6月6日，东方通召开第五届监事会第二十三次会议，审议通过了《关

于终止实施2025年股票期权激励计划暨注销股票期权的议案》。

综上，本所律师认为，本次终止注销已履行了现阶段必要的批准与授权，尚需公司股东会审议通过。

（二）本次终止注销的具体情况

《管理办法》第七条规定“上市公司具有下列情形之一的，不得实行股权激励：（一）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；（二）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”……；《管理办法》第十八条第一款规定“上市公司发生本办法第七条规定的情形之一的，应当终止实施股权激励计划，不得向激励对象继续授予新的权益，激励对象根据股权激励计划已获授但尚未行使的权益应当终止行使。”

由于北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的2024年度审计报告及否定意见的2024年度内部控制审计报告。根据《管理办法》及《激励计划（草案）》的相关规定，公司不具备继续实施本激励计划的条件，应当终止实施本激励计划，激励对象根据本激励计划已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销，涉及注销的股票期权共计1,200.00万份，激励对象130名。

综上，本所律师认为，本次终止注销符合《公司法》《证券法》《管理办法》等法律、法规和规范性文件以及《激励计划（草案）》的相关规定，不存在明显损害公司及全体股东利益的情形。

三、结论意见

综上所述，本所律师认为，公司本次激励计划终止实施并注销股票期权已取得

了现阶段必要的批准与授权，尚需公司股东会审议通过；本次激励计划终止实施并注销股票期权符合《公司法》《证券法》《管理办法》等法律法规及《激励计划（草案）》的相关规定，不存在明显损害公司及全体股东利益的情形。

本法律意见书一式叁份。

（此页无正文，为《北京国枫律师事务所关于北京东方通科技股份有限公司 2025 年股票期权激励计划终止实施并注销股票期权的法律意见书》的签署页）

负 责 人 _____
张利国

北京国枫律师事务所

经办律师 _____
王 鑫

罗 聪

2025 年 6 月 6 日