

证券代码：301207

证券简称：华兰疫苗

公告编号：2022-033

华兰生物疫苗股份有限公司

关于2022年限制性股票激励计划（草案）及相关文件的 修订说明公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

华兰生物疫苗股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年9月30日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于<华兰生物疫苗股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<华兰生物疫苗股份有限公司2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》等议案，并于2022年10月1日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《华兰生物疫苗股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案）摘要》《华兰生物疫苗股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案）》《华兰生物疫苗股份有限公司2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关公告文件。

公司于2022年10月11日分别召开了第一届董事会第十六次会议及第一届监事会第十六次会议，审议通过了《关于<华兰生物疫苗股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》《关于<华兰生物疫苗股份有限公司2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）>的议案》等议案，为了更好地实施本次股权激励计划，经综合评估、慎重考虑，公司对《华兰生物疫苗股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《华兰生物疫苗股份有限公司2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法》进行了修订。《华兰生物疫苗股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案）》的修订内容如下：

一、对“第六章 本激励计划的有效期、授予日、归属安排和禁售期”之“三、

本激励计划的归属安排”部分内容修订的说明

修订前：

本激励计划首次授予的限制性股票各批次归属比例安排如下表所示：

归属安排	归属时间	归属比例
首次授予第一个归属期	自首次授予之日起 12 个月后的首个交易日起至授予之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	25%
首次授予第二个归属期	自首次授予之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	35%
首次授予第三个归属期	自首次授予之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40%

预留部分限制性股票归属期及各期归属时间安排如下表所示：

归属安排	归属时间	归属比例
预留授予第一个归属期	自预留授予之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
预留授予第二个归属期	自预留授予之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%

修订后：

本激励计划首次授予的限制性股票各批次归属比例安排如下表所示：

归属安排	归属时间	归属比例
首次授予第一个归属期	自首次授予之日起 15 个月后的首个交易日起至授予之日起 27 个月内的最后一个交易日当日止	25%
首次授予第二个归属期	自首次授予之日起 27 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 39 个月内的最后一个交易日当日止	35%
首次授予第三个归属期	自首次授予之日起 39 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 51 个月内的最后一个交易日当日止	40%

预留部分限制性股票归属期及各期归属时间安排如下表所示：

归属安排	归属时间	归属比例
预留授予第一个归属期	自预留授予之日起 16 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 28 个月内的最后一个交易日当日止	50%
预留授予第二个归属期	自预留授予之日起 28 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 40 个月内的最后一个交易日当日止	50%

二、对“第八章 限制性股票的授予与归属条件”之“二、限制性股票的归属条件”之“（四）公司层面业绩考核要求”之“1、”部分内容修订的说明

修订前：

（四）公司层面业绩考核要求

1、本激励计划首次授予的限制性股票考核年度为 2022-2024 年三个会计年度，每个会计年度考核一次。以 2021 年净利润为业绩基数，对各考核年度的扣非后净利润值比 2021 年净利润的增长率（A）进行考核，根据上述指标的每年对应的完成情况核算公司层面归属比例（X），业绩考核目标及归属比例安排如下：

归属安排		对应考核年度	年度净利润相对于 2021 年增长率（A）	
			目标值（Am）	触发值（An）
限制性股票	第一归属期	2022 年	20%	16%
	第二归属期	2023 年	40%	32%
	第三归属期	2024 年	80%	64%

注：上述指标依合并财务报表数据为依据，“净利润”指归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润，均以激励成本摊销前的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润作为计算依据。（下同）。

预留授予的限制性股票各年度业绩考核目标如下所示：

归属安排	对应考核年	年度净利润相对于 2021 年增长率（A）
------	-------	-----------------------

		度	目标值（Am）	触发值（An）
限 制 股 票	第一归属期	2023 年	40%	32%
	第二归属期	2024 年	80%	64%

修订后：

（四）公司层面业绩考核要求

1、本激励计划首次授予的限制性股票考核年度为 2023-2025 年三个会计年度，每个会计年度考核一次。以 2021 年净利润为业绩基数，对各考核年度的扣非后净利润值比 2021 年净利润的增长率（A）进行考核，根据上述指标的每年对应的完成情况核算公司层面归属比例（X），业绩考核目标及归属比例安排如下：

归属安排		对应考核年度	年度净利润相对于 2021 年增长率（A）	
			目标值（Am）	触发值（An）
限 制 股 票	第一归属期	2023 年	40%	32%
	第二归属期	2024 年	80%	64%
	第三归属期	2025 年	100%	80%

注：上述指标依合并财务报表数据为依据，“净利润”指归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润，均以激励成本摊销前的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润作为计算依据。（下同）。

预留授予的限制性股票各年度业绩考核目标如下所示：

归属安排		对应考核年度	年度净利润相对于 2021 年增长率（A）	
			目标值（Am）	触发值（An）
限 制 股 票	第一归属期	2024 年	80%	64%
	第二归属期	2025 年	100%	80%

三、对“第十章 限制性股票的会计处理”之“一、限制性股票的公允价值及确定方法”、“二、预计限制性股票实施对各期经营业绩的影响”部分内容修订的说明

修订前：

一、限制性股票的公允价值及确定方法

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》和《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，公司选择 Black-Scholes 模型计算第二类限制性股票的公允价值，并对首次授予的 340 万股第二类限制性股票进行预测算（授予时进行正式测算）。具体参数选取如下：

1、标的股价：46.22 元/股（假设公司授予日收盘价为 2022 年 9 月 30 日收盘价）；

2、有效期分别为：12 个月、24 个月、36 个月（第二类限制性股票授予之日起至每期首个归属日的期限）；

3、历史波动率：23.45%、24.03%、25.24%（采用创业板综近 12 个月、24 个月、36 个月的历史波动率）；

4、无风险利率：1.50%、2.10%、2.75%（分别采用中国人民银行制定的金融机构 1 年期、2 年期、3 年期存款基准利率）；

5、股息率：0.43%。

二、预计限制性股票实施对各期经营业绩的影响

公司按照会计准则及相关估值工具确定授予日第二类限制性股票的公允价值，并最终确认本激励计划的股份支付费用，该等费用将在本激励计划的实施过程中按照归属比例进行分期确认，由本激励计划产生的激励成本将在经常性损益中列支。根据中国企业会计准则要求，假设公司 2022 年 10 月初首次授予限制性股票，则 2022-2025 年股份支付费用摊销情况如下：

摊销总费用	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年
-------	--------	--------	--------	--------

(万元)	(万元)	(万元)	(万元)	(万元)
6,552.83	601.56	3,347.43	1,848.98	754.85

修订后：

一、限制性股票的公允价值及确定方法

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》和《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，公司选择 Black-Scholes 模型计算第二类限制性股票的公允价值，并对首次授予的 340 万股第二类限制性股票进行预测算（授予时进行正式测算）。具体参数选取如下：

1、标的股价：43.51 元/股（假设公司授予日收盘价为 2022 年 10 月 11 日收盘价）；

2、有效期分别为：15 个月、27 个月、39 个月；

3、历史波动率：23.94%、24.73%、25.11%（采用创业板综近 15 个月、27 个月、39 个月的历史波动率）；

4、无风险利率：1.50%、2.10%、2.75%（分别采用中国人民银行制定的金融机构 1 年期、2 年期、3 年期存款基准利率）；

5、股息率：0.46%。

二、预计限制性股票实施对各期经营业绩的影响

公司按照会计准则及相关估值工具确定授予日第二类限制性股票的公允价值，并最终确认本激励计划的股份支付费用，该等费用将在本激励计划的实施过程中按照归属比例进行分期确认，由本激励计划产生的激励成本将在经常性损益中列支。根据中国企业会计准则要求，假设公司 2022 年 10 月底首次授予限制性股票，则 2022-2026 年股份支付费用摊销情况如下：

摊销总费用 (万元)	2022 年 (万元)	2023 年 (万元)	2024 年 (万元)	2025 年 (万元)	2026 年 (万元)
5,726.07	450.32	2,701.93	1,704.36	808.21	61.25

四、对相关文件的同步修订说明

公司对《华兰生物疫苗股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》《华兰生物疫苗股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）摘要》中与上述表述相关的内容进行了同步修订，修订更新后的《华兰生物疫苗股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》《华兰生物疫苗股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）摘要》《华兰生物疫苗股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》详见同日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

除上述修订外，原公告的其它内容未发生变化。

特此公告。

华兰生物疫苗股份有限公司董事会

2022 年 10 月 12 日