

证券代码:600186 证券简称:莲花控股 公告编号:2024-078

莲花控股股份有限公司 监事会关于公司2024年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

一、公示情况及核查方式

2024年8月30日,莲花控股股份有限公司(以下简称“公司”)第九届董事会第二十一次会议审议通过了《莲花控股股份有限公司2024年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》(以下简称“《激励计划》”)及其摘要,根据《上市公司股权激励管理办法》(以下简称“《管理办法》”)的相关规定,公司对激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示,公司监事会结合公示情况对激励对象进行了核查,相关情况公告如下:

1、公司对激励对象的公示情况,公司于2024年8月31日披露了《莲花控股股份有限公司2024年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单》等公告,并同于2024年8月31日通过公司内部办公系统公告栏公示了《2024年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单》。

(1)公示内容:公司《莲花控股股份有限公司2024年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》激励对象姓名及职务。
(2)公示时间:2024年8月31日至2024年9月9日,时限不少于10日。
(3)公示方式:公司内部办公系统公告栏公示。
(4)反馈方式:以设立书面或当面反映情况等方式进行反馈,并对相关反馈进行记录。
(5)公示结果:在公示期间内,没有任何组织或个人提出异议或不良反馈,无反馈意见。

2、关于公司监事会与拟激励对象的核查方式,公司监事会核查了本次拟激励对象的名录、身份信息、拟激励对象与公司签订的劳动合同,拟激励对象在公司担任的职务及其任职文件。

二、监事会核查意见

根据《管理办法》、《公司章程》及公司对拟激励对象名单及职务的公示情况,并结合监事会的核查情况,监事会发表核查意见如下:

1、列入《激励计划》激励对象名单的人员具备《公司法》、《公司章程》等法律法规、规章和规范性文件规定的任职资格。

2、激励对象不存在《管理办法》第八条规定的不得成为激励对象的情形:

(1)最近12个月内未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。

3、列入本次《激励计划》激励对象名单的人员具备《管理办法》等文件规定的激励对象条件,符合《激励计划》规定的激励对象条件,本次《激励计划》的激励对象不包括公司监事、独立董事;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、子女未参与本激励计划。

综上,监事会认为,本次列入《激励计划》的激励对象均符合相关法律法规、规章及规范性文件所规定的条件,其作为本次限制性股票激励计划的激励对象合法、有效。特此说明。

莲花控股股份有限公司监事会
2024年9月13日

证券代码:600186 证券简称:莲花控股 公告编号:2024-077

莲花控股股份有限公司关于 上海证券交易所对公司股票期权激励 计划相关事项的问询函的回复公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

具体内容提示:

●公司本次股权激励为中为被激励员工所设置的业绩指标明显较高,实现存在困难。

●截至2024年8月,莲花紫星仍处于亏损状态,全年能否盈利存在不确定性。

●为保证采购计划的履行,莲花紫星还需支付约3.12亿元,目前尚未签署新增授信额度或融资租赁合同,根据当前测算,未来两年可能仍存在约7.8亿元的设备采购资金需求,存在较大的融资压力。

●公司实际控制人厚膜科技下属部分子公司存在债务未完全到期偿付,资产查封冻结情况。

●敬请广大投资者注意二级市场交易风险,理性决策,审慎投资。

莲花控股股份有限公司(以下简称“莲花控股”或“公司”)于2024年8月30日收到上海证券交易所出具的《关于莲花控股股份有限公司股票期权激励计划相关事项的问询函》(上证公函[2024]1169号)(以下简称“问询函”),公司对相关问题进行了认真调查、分析和落实。现就有关事项回复公告如下:

问题1:

根据公司公告,公司对莲花紫星2024-2026年的业绩考核目标值营业收入分别为1.2亿元、4.0亿元、6.0亿元,净利润0.15亿元、0.8亿元、1.5亿元。根据定期报告,2023年年报公司算力服务业务营业收入仅4.66万元,营业成本31.68万元。业绩考核目标值远超公司业务开展实际情况,营业收入及净利润目标值三年分别增长至5倍、10倍,增幅增长较为激进。请公司:(1)补充披露莲花紫星最近一年又一期的主要财务数据,包括营业收入、成本、各项费用、净利润、资产、负债情况;(2)结合莲花紫星历史业绩、同行业公司可比公司同期同类业务开展情况,近三年算力租赁业务市场价格变化情况分析,说明公司制定上述业绩指标的科学性、合理性。

回复:

一、补充披露莲花紫星最近一年又一期的主要财务数据,包括营业收入、成本、各项费用、净利润、资产、负债情况

2023年11月,公司成立莲花紫星算力科技有限公司(以下简称“莲花紫星”),开展算力服务业务,实缴注册资本1.2亿元。2024年1-8月,莲花紫星营业收入为3,515.56万元,净利润为-308.13万元。由于设备折旧及利息费用较高,莲花紫星截至2024年8月仍然处于亏损状态。2024年全年能否实现盈利仍具有较大不确定性。

莲花紫星的最近一年又一期的主要财务数据如下表所示:

单位:万元

项目	2024年1-8月 2024年8月31日(未经审计)	2023年度 2023年12月31日(经审计)
营业收入	2,241.99	76.40
营业成本	1,097.40	31.68
费用合计	1,307.65	65.12
净利润	-204.25	-21.87
资产总计	51,866.08	16,203.70
负债总计	40,082.20	4,442.27

莲花紫星2024年7月及7月未经审计的财务数据如下表所示:

单位:万元

项目	2024年7月 2024年7月31日(未经审计)	2024年8月 2024年8月31日(未经审计)
营业收入	632.86	690.71
营业成本	400.30	352.42
费用合计	327.62	314.66
净利润	-145.06	-20.32
资产总计	57,279.73	47,944.74
负债总计	46,789.72	34,600.77

莲花紫星2024年1-8月未经审计的财务数据如下表所示:

单位:万元

项目	2024年1-8月 2024年8月31日(未经审计)
营业收入	3,515.56
营业成本	1,910.18
费用合计	1,969.73
净利润	-308.13
资产总计	67,278.99
负债总计	46,488.93

二、结合莲花紫星历史业绩、同行业公司可比公司同期同类业务开展情况,近三年算力租赁业务市场价格变化情况分析,说明公司制定上述业绩指标的科学性、合理性

(一)莲花紫星的业务情况

2023年营业收入为76.46万元,净利润为21.87万元。2024年1-6月,实现收入2,241.99万元,净利润亏损204.25万元。由于设备折旧及成本及利息费用支出较高,当前莲花紫星仍处于亏损状态,未来盈利能力能否改善仍具有较大不确定性。

(二)同行业公司可比公司同期同类业务开展情况

莲花紫星于2023年开展布局算力业务,公司选中奥飞通信、弘信电子、航顺科技作为算力业务的可比公司,原因在于前述上市公司整体收入和净利润均处于相同规模的量级,均在2023年开始布局算力业务,与公司开展算力业务的时间相近,开展算力业务的主要方式均包含算力租赁或建设算力集群为客户提供算力服务,与公司当前开展算力业务的主要模式相近。但与前述公司相比,公司目前算力业务的规模仍然较小,且公司此前并不具备IT/通信/电子相关行业的工作经验,跨界转型存在一定难度。前述公司的发展经验能否被公司复制存在较大的不确定性。

根据上市公司定期公告,前述可比公司的算力业务的开展情况如下:

公司名称	莲花控股	奥飞通信	弘信电子	航顺科技
股票代码	600186.SH	603220.SH	300672.SZ	000818.SZ
主营业务	味精等食品添加剂、医药等复合食品添加剂、算力服务、云计算和大数据、有机硅和水处理、水业公司IT、锂电等优势领域	5G新基建、智慧城市建设、算力服务、产销协同服务	PC研发、设计、制造和集成、AI算力基础设施的研发、设计、制造和集成	化工+电子+算力服务
所属证监会行业	食品制造业	软件和信息技术服务业	计算机、通信和其他电子设备制造业	化学原料和化学制品制造业
2023年营业收入(亿元)	21.01	20.62	34.78	36.68
2023年1-6月营业收入(亿元)	12.22	15.12	30.38	20.94
2023年净利润(亿元)	1.31	1.46	-4.93	1.06
2024年1-6月净利润(亿元)	1.02	1.09	1.04	0.74
算力业务所属期间	2023年	2023年	2023年	2023年
相关公告披露日期	2023年:持续披露经营业绩,2023年:在充分调研基础上,确定了和利时和A算力业务发展的经营决策	2023年:在充分调研基础上,确定了和利时和A算力业务发展的经营决策	2023年:公司开始布局算力业务,2023年:和利时和A算力业务发展的经营决策	2023年:公司开始布局算力业务,2023年:和利时和A算力业务发展的经营决策
开展算力业务的主要方式	算力租赁服务	算力租赁服务	算力租赁服务	算力租赁服务
算力规模(P)	截至2024年7月31日,累计算力达1.17万P算力	截至2024年7月31日,累计算力达1.17万P算力	截至2024年7月31日,累计算力达1.17万P算力	截至2024年7月31日,累计算力达1.17万P算力
2023年算力业务营业收入(亿元)	0.0076	未披露	未披露	0.0076
2024年1-6月算力业务营业收入(亿元)	0.2242	1.42	1.107	0.74
2024年1-6月算力业务所属期间	51.05%	未披露	未披露	未披露

注:相关信息披露于上市公司定期公告;航顺科技电子板收入包含集成电路及组装

板块及算力租赁板块业务收入,未单独披露算力租赁业务收入。

(三)近三年算力租赁业务市场价格变化情况

国内算力租赁业务具有新业务、新赛道、新业态的特征,目前国内公开渠道关于算力租赁业务市场价格走势的定期跟踪统计信息较少。财联社2024年4月发布的资讯指出,2024年3月份以来,算力租赁价格较去年下半年已有有所回落,体现出市场的波动性和市场的不确定性。若未来出现产业政策发生不利变化、算力需求增长不及预期、算力设备采购价格大幅波动或算力租赁价格大幅下降等情况,则可能导致莲花紫星发生无法完成业绩目标的风险。

(四)公司制定上述业绩指标的科学性、合理性

结合实际情况,公司对莲花紫星设定的业绩目标,无论绝对金额还是增长速度,均显著较高,莲花紫星实现该业绩的可能受到多种因素的影响,并不保证能够达到上述目标,且具有较大的挑战压力。

问题2:

根据定期报告,2023年期末公司货币资金余额12.53亿元,其中募集资金5.75亿元,受限金额合计6.12亿元,公司账面可用资金6550万元,规模较小。根据公告,公司对莲花紫星提供担保总额为6亿元,截至2024年8月末已使用授信4.37亿元。请公司:(1)补充披露莲花紫星现有算力租赁合同相关情况,包括签约时间、合同金额及期限、设备租赁价格、与同类设备租赁价格是否存在差异及其原因、达到履约条件所需投入的设备采购数量及金额、采购资金来源、相关金融支持计划、意向贷款方等,说明算力租赁服务合同预计履约起始时间和预计收回成本所需时间;(2)结合上述情况,分析公司达到相应业绩考核目标值预计所需设备采购数量和金额、预计收回成本所需时间,充分提示大量资金投入对公司财务状况、日常经营资金周转产生的不利影响。

回复:

一、补充披露莲花紫星现有算力租赁合同相关情况,包括签约时间、合同金额及期限、设备租赁价格、与同类设备租赁价格是否存在差异及其原因、达到履约条件所需投入的设备采购数量及金额、采购资金来源、相关金融支持计划、意向贷款方等,说明算力租赁服务合同预计履约起始时间和预计收回成本所需时间

截至8月31日,公司现有算力服务协议签订时间集中在2024年,合同总金额约为6.4亿元,合同履约期限集中在36个月以上,服务价格随市场变化定价,经与客户充分沟通和协商后确定,与市场同类设备租赁价格不存在显著差异。

2、履约所需设备相关情况

前述合同达到履约条件需381台设备,公司已与上游供应商签订采购合同以保障算力服务的供应。目前供应商已向公司交付1套整机,公司已与上游供应商签订采购合同以保障算力服务的供应。目前供应商已向公司交付1套整机,公司已与上游供应商签订采购合同以保障算力服务的供应。目前供应商已向公司交付1套整机,公司已与上游供应商签订采购合同以保障算力服务的供应。

3、采购资金来源、融资计划及意向贷款方

莲花紫星目前尚有6,220.66万元贷款未金额度,拟与长城国兴租赁签署售后回租相关协议,获得7,000万元的资金支持,尚未签署其他融资合同。前述贷款额度及融资租赁合同尚无法覆盖公司将要采购的设备资金需求,公司仍需进一步融资,可能存在资金压力。

4、预计履约起始时间和预计收回成本所需时间

公司目前已签订的算力租赁服务合同大部分均已交付并开始履约,剩余在手订单预计在2024年9月开始履约,根据单个设备采购价格和月均服务价格估算,预计单个设备交付时间在3-4年内可收回购置成本。部分已签署的合同中,合同服务期限低于预计可收回成本的时间,相关设备履约完毕后,公司需重新投入使用后方可收回成本。若服务期限结束后,相关设备贬值、损耗严重或被因技术快速变化而被淘汰使用,从而难以实现二次租赁,或租赁价格过低,则可能延长公司收回成本的时间,导致导致公司无法收回成本。

莲花紫星正在履行的合同金额在1000万元以上的设备合同的相关情况如下:

客户名称	签订时间	服务期限	合同金额(万元)	合同履约(月/份)	履约进度(月/份)	设备价格(万元/台)	履约进度(台)	设备使用(台)	设备使用(台)	设备使用(台)	设备使用(台)	设备使用(台)
已交付并在履行的												
客户一	2024年1月22日	2024.01.22-2028.01.21	3,000.00	48	75	7.08	10	302.00	397.20	377.7		
	2024年1月22日	2024.01.22-2028.01.21	9,000.00	48	75	7.08	25	283.00	250.44	35.40		
客户二	2024年6月10日	2024.06.13-2028.06.12	1,456.00	48	63	6.51	5	282.00	249.56	38.34		
	2024年6月31日	2024.06.28-2028.06.27	1,632.00	48	63	6.42	5	282.00	249.56	38.00		
客户三	2024年6月28日	2024.07.02-2028.07.01	1,126.00	6	75	7.08	24	274.20	242.74	34.21		
客户四	2024年8月15日	2024.08.01-2028.07.31	17,628.00	52	5.65	5.33	60	283.10	232.83	43.68		
尚未交付:												
客户五	2024年8月5日	实际交付为前	14,109.64+4,169.69(19个月确定)	36	6.15	5.80	64	286.00	226.66	38.89		
	2024年8月9日	实际交付为前	13,708.34	36	5.95	5.61	64	286.00	226.66	40.20		
客户六	2024年8月9日	实际交付为前	62,519.64+4,169.69(19个月确定)	40	6.74	6.38	267	274.56	242.96	38.44		
	合计/平均数											

注:1、公司为算力租赁服务、采购服务设备的合同单价均为含税价格,算力服务收入的适用税率为6%,设备采购的适用税率为13%。

2、收回成本所需月份=设备采购价格(未税)/算力服务价格(未税)。3、与客户四签订的合同,金额为28,339.20万元,约定的设备数量为128台,其中64台GPU服务器于合同签订6周内交付,剩余64台GPU服务器交付时间另行确定。4、截至本回复出具日,公司与客户四、客户六签订的算力服务合同尚未完成交付,5、公司向客户五提供的算力服务除60台服务器外,还包括1台备机。

如上表所示,公司与客户签订的1000万元以上的设备合同累计金额为76,688.54万元,除此之外,公司还有其他累计金额达到1,645.62万元的单个合同金额1000万元以下的在手订单,合计已签订的合同金额为78,334.16万元。其中,尚未确定交付时间的64台设备对应的合同金额14,169.60万元,若不考虑尚未确定交付时间的合同金额,现有合同总金额64,164.56万元。

二、结合上述情况,分析公司达到相应业绩考核目标值预计所需设备采购数量和金额、预计收回成本所需时间,充分提示大量资金投入对公司财务状况、日常经营资金周转产生的不利影响

(一)公司达到相应业绩考核目标值预计所需设备采购数量和金额、预计收回成本所需时间

1、2024年业绩目标

(1)营业收入

2024年1-8月,莲花紫星累计实现收入3,515.56万元,2024年8月新增在手订单具体情况如下:

序号	签订时间	交易内容	合同金额(万元)	合同履约(月/份)	交付情况	合同金额/合同期间(万元/月)
1	2024年8月9日	提供46548992489高性能算力服务,成交交付GPU服务器1、1台套	17,628	52	已交付	339.00
2	2024年8月9日	128台服务器服务采购(其中64台GPU服务器于合同签订6周内交付,剩余64台GPU服务器交付时间另行确定)	28,339.20	36	尚未交付	390.60(全部交付需767.20)
3	2024年8月9日	64台服务器服务采购	13,708.34	36	尚未交付	380.79
		合计	59,675.54			1,113.39

上述合同若顺利履约,预计可在原有订单的基础上为莲花紫星增加单月收入约1,060万元(合同金额1,113.39万元/(1+6%)=1050万元,其中+6%为增值税率)。2024年8月,莲花紫星实现收入约6933万元,若考虑累计订单正常履约,莲花紫星月收入水平将接近达1683(=633+1050)万元,预计9至12月累计订单约6732(=1683*4)万元收入。2024年1-8月,莲花紫星收入合计为3,516万元,则全年预计收入约为10,248万元。截至本回复出具日,序号2和3合同尚未交付履约。若公司延迟交付,则上述预计收入将减少序号2和3合同在延期期间的对应收入。公司设定的业绩考核目标具有较大的完成难度,实际执行受到多方面影响,莲花紫星无法保证一定能完成上述目标。

(2)净利润

净利润方面,2024年1-8月,莲花紫星累计净利润为-308.13万元,持续亏损主要原因

是公司前置投入和借款金额较大,使得设备折旧及利息费用金额较大,部分设备闲置时间较长,未能及时产生收入,公司人工成本支出占比较高,未能发挥出规模效应,2024年9月起,随着新订单的履行和收入确认,莲花紫星盈利水平预计将得到改善。

莲花紫星预计于2024年9月至12月的单月盈利模型情况如下:

单位:万元

	8月	9月	10月	11月	12月	2024年8月合计
营业收入	633	1683	1683	1683	1683	6,732
减:成本和费用合计	798	1074	1360	1360	1360	5,152
其中:折旧	430	487	773	773	773	2,866
利息费用	239	279	278	278	278	1,512
职工薪酬及福利	34	74	74	74	74	296
其他期间成本	64	136	136	136	136	529
营业利润	-165	609	323	323	323	1,579
减:所得税	-1	152	81	81	81	396
净利润	-164	457	242	242	242	1,184

注:1、折旧的估算方式为在2024年8月的基础上,考虑新增设备入账价值带来的折旧金额增加,折旧年限为8年,残值率为5%,其中当月新增设备于下月计提折旧;2、利息费用的估算方式为在2024年8月利息费用的基础上假设公司因采购设备于2024年9月新增融资3亿元,利率假设为5.5%(5年期以上LPR+3.85%+浮动比例1.0%),9月起利息费用为8月存量债务利息加上预计新增债务利息;3、职工薪酬及福利假设无变化,工资及社保水平稳定,总体金额基本不变;4、其他费用成本的计算方式为:参考2024年8月,其他费用成本占营业成本为85.7%,假设9-12月占比为80.5%,所得利率假设为2%。

上述盈利模型系公司根据业绩考核目标对单月计划的拆解,不构成盈利预测。实际执行多方面影响,公司业绩可能无法按计划实现。如上表所示,2024年1-8月,莲花紫星累计净利润亏损398万元,如上表所示,2024年9至12月莲花紫星预计完成净利润1,184万元,全年合计净利润786万元。

截至2024年8月,莲花紫星仍然亏损,2024年全年能否实现盈利尚不确定,距离达到业绩目标的触发值(1200万元)仍有较大差距,公司制定的业绩考核目标明显较高,具有挑战性,若无足够增量新业务和订单落地,莲花紫星无法保证顺利完成上述目标。

(3)资金管理

为保证新增订单的履行,莲花紫星还需至少采购128台设备。依照莲花紫星2024年8月与供应商签订的采购合同,莲花紫星完成上述采购,预计仍需资金3.12亿元。莲花紫星目前尚可用资金为6,220.66万元;计划与长城国兴租赁签署租赁合同,获得7,000万元的支持,但目前尚未完成签署。剩余未签署及即将签署的融资租赁协议累计可为公司提供1.34亿元的资金支持,但距离莲花公司的采购资金需求仍有约1.84亿元的资金缺口。公司目前尚未获得银行授信新增额度,同时,与融资租赁机构的合作仍在洽谈中,尚未签署相关协议,存在不确定性。若公司未能及时获得融资支持,支付货款,购置设备,则将影响公司向客户提供算力服务的起始时点,进而影响公司全年业绩,可能导致公司无法完成业绩目标。

(4)预计收回成本所需时间

预计单个设备交付交付约3-4年内可收回购置成本,可能存在回收成本实际所需时间较长或无法回收成本的风险。详情请参见本回复“问题2”之“一”。

2、2025年至2026年业绩目标

(1)营业收入

对于2025年-2026年的业绩目标,莲花紫星预计无法仅通过产生新增的收入来实现,仍需进一步通过获取新订单,发展创新业务来达到,由此可能产生存量设备的投资需求。

公司对业绩目标的拆解如下:

	2025年	2026年
营业收入	9491元	9491元
1自有服务器维保	924元	945.6元
1.1维护收入	924元	924元
1.2新增收入	0元	121.6元
2IT运维及服务	0元	0元