

关于泽达易盛（天津）科技股份有限公司 投资风险分析的报告

根据《泽达易盛（天津）科技股份有限公司股票转让公告》，泽达易盛（天津）科技股份有限公司（以下简称“泽达易盛”、“公司”）股份将于2023年8月25日起在全国中小企业股份转让系统有限责任公司依托原证券公司代办股份转让系统设立并代为管理的两网公司及退市公司板块（以下简称退市板块）挂牌转让。依据有关规定主办券商须在公司股份在退市板块挂牌前发布分析报告，客观地揭示公司所存在的投资风险，西南证券股份有限公司作为泽达易盛主办券商，特此发布本分析报告。

截至本报告出具日，泽达易盛尚未披露《2022年年度报告》和《2023年半年度报告》，本报告仅依据泽达易盛披露的《2021年年度报告》《2022年半年度报告》和其他定期报告相关公告，对该公司的情况进行客观分析并向投资者揭示存在的主要投资风险，不构成对泽达易盛（天津）科技股份有限公司股份的任何投资建议。

一、泽达易盛（天津）科技股份有限公司概况

（一）公司基本情况

公司名称：泽达易盛（天津）科技股份有限公司

法定代表人：林应

注册资本：83,110,000 元

成立日期：2013 年 1 月 15 日

住 所：天津开发区黄海路 276 号泰达中小企业园 4 号楼 104 号房屋

邮政编码：300457

公司电话：0571-87318958

公司传真：0571-87318958

电子信箱：ir@sino-essence.com

所属行业：I65 软件和信息技术服务业

经营范围：计算机软件开发；信息系统集成服务；数据处理和存储服务；互联网技术服务；信息技术咨询服务；计算机软硬件产品及设备、视频监控及移动办公设备、通信产品及设备、电子产品及现代化办公设备、新型元器件的研发、销售、技术咨询、租赁、安装及相关技术服务、技术转让；代理电信、移动委托业务；自营和代理货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（二）挂牌前的股本结构

确权情况	股份性质	持股数量（股）	持股比例（%）
待确认股份		959,936	1.15
已确认股份	无限售流通股	36,713,164	44.17
	股权激励限售股		
	高管锁定股		
	个人或基金类限售股	13,940,000	16.77
	机构类限售股	31,496,900	37.89
合计		83,110,000	100.00

（三）挂牌前的前十名股东持股情况

序号	股东名称	持股数量	持股比例	股东性质
1	宁波润泽投资合伙企业（有限合伙）	7,767,000	9.35%	境内非国有法人

2	梅生	6,000,000	7.22%	境内自然人
3	宁波嘉铭利盛投资合伙企业（有限合伙）	6,000,000	7.22%	境内非国有法人
4	宁波宝远信通信息科技有限公司	5,000,000	6.02%	境内非国有法人
5	泽达创鑫（宁波）投资管理有限公司	4,536,000	5.46%	境内自然人
6	天津市昕晨投资发展有限公司	4,168,900	5.02%	境内非国有法人
7	浙江亿脑投资管理有限公司	4,000,000	4.81%	境内非国有法人
8	陈美莱	3,000,000	3.61%	境内自然人
9	林应	2,700,000	3.25%	境内自然人
10	刘雪松	2,240,000	2.70%	境内自然人

根据公开披露信息，公司实际控制人为林应、刘雪松，宁波润泽投资合伙企业(有限合伙)、宁波嘉铭利盛投资合伙企业(有限合伙)、宁波宝远信通信息科技有限公司、泽达创鑫（宁波）投资管理有限公司、浙江亿脑投资管理有限公司、梅生、陈美莱为实际控制人的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。

二、泽达易盛（天津）科技股份有限公司经营情况及财务状况分析

由于公司未披露 2022 年年度报告及 2023 年半年度报告，以下列示 2020 年、2021 年及 2022 年 1-6 月财务数据。

根据公司公告，泽达易盛于 2023 年 4 月 21 日收到中国证监会《行政处罚决定书》（[2023]29 号）（以下简称《决定书》）。《决定书》显示，公司披露的《2020 年年度报告》《2021 年年度报告》中存在虚假记载、重大遗漏。本投资风险分析报告无法保证以下数据的真实性、准确性和完整性，且可能无法反映公司投资风险的完整信息，敬请投

资者关注，注意投资风险。

（一）主要会计数据和财务指标

项目	2022 年 1-6 月	2021 年	2020 年
营业收入（元）	51,646,100.01	329,016,778.06	255,704,076.61
归属于公司股东的净利润（元）	-32,233,044.11	46,074,184.85	80,731,683.30
归属于公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-35,496,080.54	39,388,232.28	61,435,687.61
经营活动产生的现金流量净额	-19,528,472.56	-66,042,660.50	38,736,937.96
基本每股收益（元/股）	-0.39	0.55	1.11
稀释每股收益（元/股）	-0.39	0.55	1.11
加权平均净资产收益率（%）	-3.85	5.47	13.00
项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
归属于公司股东的净资产	820,741,844.37	852,974,888.48	831,251,933.96
总资产	1,154,449,737.51	1,175,543,099.91	946,567,530.97

（二）经营情况分析

根据公司 2021 年年度报告，在 2021 年度，公司结合自身发展战略提升研发能力，进而提高公司的核心竞争力；积极寻找市场机遇，不断提高市场占有率；采用内部人才培养和外部人才引进并举的方式不断吸纳优秀人才；以“数字化监管+医药智能制造”模式，运用覆盖医药全产业链的全栈式数字产品矩阵为客户提供数字化和智能化

的解决方案，聚焦客户需求，为客户创造价值。报告期内，实现营业总收入 32,901.68 万元，较上年增长 28.67%；本期利润总额 4,607.39 万元，较上年下降 48.85%；本期归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 3,938.82 万元，较上年下降 35.89%。截至报告期末，公司总资产 117,554.31 万元，归属于母公司的所有者权益 85,297.49 万元，归属于母公司所有者的每股净资产 10.26 元，分别较上年末增长 24.19%、2.61%、2.61%。

根据公司 2022 年半年度报告，2022 年上半年公司实现营业总收入 5,164.61 万元，较上年同期下降 63.76%；本期利润总额-3,192.86 万元，较上年同期下降 207.99%；本期归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润-3,549.61 万元，较上年同期下降 243.34%。截至报告期末，公司总资产 115,444.97 万元，较上年末下降 1.79%，归属于母公司的所有者权益 82,074.18 万元，归属于母公司所有者的每股净资产 9.88 元，较上年末下降 3.78%。本期公司业绩下降的主要原因包括但不限于：1.疫情反复导致很多受疫情波及地区的项目无法按期验收；2.公司一直注重研发投入，本期围绕发展战略的研发项目费用持续增长，但是收入是以终验法来确认的，这直接导致收入和费用的不平衡。

鉴于公司尚未披露 2022 年年度报告及 2023 年半年度报告，上述信息存在与公司目前实际经营情况差异较大的可能，本投资风险分析的报告无法保证上述经营状况的真实性、准确性和完整性。

（三）财务状况分析

1、资产状况分析

单位：元

(1) 货币资金

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
库存现金		28,150.00	33,361.00
银行存款	217,233,713.40	225,474,655.76	297,465,852.53
其他货币资金	711,000.00	711,000.00	
合计	217,944,713.40	226,213,805.76	297,499,213.53
其中：存放在境外的款项总额			

其他货币资金系保函保证金，不能随时支取，使用受限。

(2) 交易性金融资产

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,312,337.84	137,377,104.51	206,121,596.03
其中：			
理财产品投资		37,064,766.67	205,956,596.03
资管计划	100,312,337.84	100,312,337.84	
权益工具投资			165,000.00
合计	100,312,337.84	137,377,104.51	206,121,596.03

(3) 应收票据

1) 应收票据分类列示

类别	2022.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	268,260.00		268,260.00
合计	268,260.00		268,260.00

(续)

类别	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,073,780.00		1,073,780.00
合计	1,073,780.00		1,073,780.00

(续)

类别	2020.12.31		
----	------------	--	--

	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,820,418.40		1,820,418.40
合计	1,820,418.40		1,820,418.40

2) 期末无已质押的应收票据

(4) 应收账款

1) 按账龄披露

账龄	2022.6.30
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	149,090,704.98
1 至 2 年	34,550,708.88
2 至 3 年	11,430,248.46
3 至 4 年	8,511,835.89
4 至 5 年	1,355,400.00
5 年以上	5,844,890.00
合计	210,783,788.21

2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2022.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例	金额	计提比例	价值
按单项计提坏账准备的应收账款	3,383,000.00	1.60	3,383,000.00	100.00	
其中：					
新一代专网通信技术有限公司	3,383,000.00	1.60	3,383,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	207,400,788.21	98.40	23,635,863.79	11.40	183,764,924.42
其中：					
账龄组合	194,167,564.81	92.12	18,823,657.30	9.69	175,343,907.51
应收质保金组合	13,233,223.40	6.28	4,812,206.49	36.36	8,421,016.91
合计	210,783,788.21		27,018,863.79		183,764,924.42

类别	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例	金额	计提比例	价值
按单项计提坏账准备的应收账款	3,383,000.00	1.73	3,383,000.00	100.00	
其中:					
新一代专网通信技术有限公司	3,383,000.00	1.73	3,383,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	192,420,191.05	98.27	18,959,236.38	9.85	173,460,954.67
其中:					
账龄组合	181,220,178.53		16,065,100.69	8.86	165,155,077.84
质保金组合	11,200,012.52		2,894,135.69	25.84	8,305,876.83
合计	195,803,191.05		22,342,236.38		173,460,954.67

类别	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例	金额	计提比例	价值
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中:					
新一代专网通信技术有限公司					
按组合计提坏账准备的应收账款	73,004,211.18	100.00	9,037,329.42	12.38	63,966,881.76
其中:					
账龄组合	67,038,561.37	91.83	7,413,983.44	11.06	59,624,577.93
质保金组合	5,965,649.81	8.17	1,623,345.98	27.21	4,342,303.83
合计	73,004,211.18		9,037,329.42		63,966,881.76

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	63,369,501.34	30.06	3,945,655.95
客户 2	28,460,000.00	13.5	1,423,000.00
客户 3	14,054,500.00	6.67	702,725.00
客户 4	12,030,000.00	5.71	601,500.00
客户 5	10,398,000.00	4.93	519,900.00
合计	128,312,001.34	60.87	7,192,780.95

(5) 应收款项融资

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
银行承兑汇票	2,020,000.00	1,484,606.20	
合计	2,020,000.00	1,484,606.20	

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况：

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	1,377,267.30

公司将已背书或贴现的信用等级较高的银行承兑的银行承兑汇票予以终止确认，但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

（6）预付款项

1) 预付款项按账龄列示

账龄	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	45,137,418.13	97.73	26,604,381.16	96.95	59,317,767.64	99.07
1 至 2 年	498,448.32	1.08	287,207.92	1.05	126,716.46	0.21
2 至 3 年	14,000.00	0.03	126,716.46	0.46	322,098.46	0.54
3 年以上	536,617.60	1.16	423,901.14	1.54	105,188.00	0.18
合计	46,186,484.05	100	27,442,206.68	100	59,871,770.56	100

2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	5,805,935.60	12.57
第二名	4,595,800.00	9.95
第三名	2,888,087.17	6.25
第四名	2,358,490.47	5.11
第五名	2,253,142.17	4.88
合计	17,901,455.41	38.76

（7）其他应收款

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
应收利息			

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
应收股利			
其他应收款	27,883,092.82	26,856,234.32	4,591,758.20
合计	27,883,092.82	26,856,234.32	4,591,758.20

1) 其他应收款情况

①按账龄披露

账龄	2022.6.30
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	23,601,869.95
1 至 2 年	5,484,702.13
2 至 3 年	240,478.00
3 至 5 年	665,189.80
5 年以上	23,000.00
合计	30,015,239.88

②按款项性质分类披露

款项性质	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
押金保证金	7,062,359.78	6,736,965.73	5,056,765.99
在建工程转让款	21,918,750.00	21,918,750.00	
其他	1,034,130.10	154,146.69	12,951.87
合计	30,015,239.88	28,809,862.42	5,069,717.86

③坏账准备情况

类别	2021.12.31	本期变动金额				2022.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	1,953,628.10	178,518.96				2,132,147.06
合计	1,953,628.10	178,518.96				2,132,147.06

类别	2020.12.31	本期变动金额				2021.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	477,959.66	1,475,668.44				1,953,628.10
合计	477,959.66	1,475,668.44				1,953,628.10

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2022.6.30	账龄	占比(%)	坏账准备期末余额
第一名	在建工程转让款	21,918,750.00	1 年以内	73.03	1,095,937.50
第二名	押金保证金	3,471,036.33	1-2 年	11.56	347,103.63
第三名	押金保证金	1,542,160.80	1-2 年	5.14	154,216.08
第四名	押金保证金	350,000.00	4-5 年	1.17	175,000.00
第五名	押金保证金	250,000.00	1-2 年	0.83	25,000.00
合计		27,531,947.13	/	91.73	1,797,257.21

(8) 存货

1) 存货分类

	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31		
项目	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	7,644,869.28		7,644,869.28	16,672,037.42		16,672,037.42	9,113,793.93		9,113,793.93
在产品	157,233,447.53		157,233,447.53	146,555,526.71		146,555,526.71	12,224,828.15		12,224,828.15
合计	164,878,316.81		164,878,316.81	163,227,564.13		163,227,564.13	21,338,622.08		21,338,622.08

(9) 合同资产

项目	2022.06.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	4,675,104.85	233,755.24	4,441,349.61
已开票税金	266,740.16	13,337.01	253,403.15
合计	4,941,845.01	247,092.25	4,694,752.76

项目	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	6,373,573.57	409,306.45	5,964,267.12
已开票税金	3,341,400.51	217,210.58	3,124,189.93
合计	9,714,974.08	626,517.03	9,088,457.05

项目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	5,431,867.60	271,593.38	5,160,274.22
已开票税金	983,076.33	49,153.81	933,922.52
合计	6,414,943.93	320,747.19	6,094,196.74

(10) 其他流动资产

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
留抵进项税	13,466,493.33	13,139,742.54	11,095,525.25
合计	13,466,493.33	13,139,742.54	11,095,525.25

(11) 长期股权投资

1) 长期股权投资

被投资单位	2021.12.31	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
深圳市中药制造业创新中心有限公司	888,068.10			-302,267.34		
小计	888,068.10			-302,267.34		
合计	888,068.10			-302,267.34		

(续)

被投资单位	本期增减变动			2022.06.30	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
深圳市中药制造业创新中心有限公司				585,800.76	
小计				585,800.76	
合计				585,800.76	

被投资单位	2020.12.31	本期增减变动
-------	------------	--------

		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
苏州浙远自动化工程技术有限公司	2,214,179.09			-2,214,179.09		
深圳市中药制造业创新中心有限公司		960,000.00		-71,931.90		
小计	2,214,179.09	960,000.00		-2,286,110.99		
合计	2,214,179.09	960,000.00		-2,286,110.99		

(续)

被投资单位	本期增减变动			2021.12.31	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
苏州浙远自动化工程技术有限公司					
深圳市中药制造业创新中心有限公司				888,068.10	
小计				888,068.10	
合计				888,068.10	

(12) 固定资产

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
固定资产	50,258,568.04	57,579,366.60	63,948,970.84
固定资产清理			
合计	50,258,568.04	57,579,366.60	63,948,970.84

1) 2022.06.30 固定资产情况

项目	电子设备	运输工具	办公设备	研发设备	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	60,385,848.13	4,884,498.71	1,225,883.53	14,955,801.15	81,452,031.52
2.本期增加金额	39,381.27		417,298.95	120,353.99	577,034.21
(1) 购置	39,381.27		417,298.95	120,353.99	577,034.21
3.本期减少金额					

(1)处置或 报废					
4.期末余额	60,425,229.40	4,884,498.71	1,643,182.48	15,076,155.14	82,029,065.73
二、累计折 旧					
1.期初余额	18,370,130.56	2,118,864.31	519,166.90	2,864,503.15	23,872,664.92
2.本期增加 金额	5,929,526.71	453,801.83	93,692.32	1,420,811.91	7,897,832.77
(1) 计提	5,929,526.71	453,801.83	93,692.32	1,420,811.91	7,897,832.77
3.本期减少 金额					
(1)处置或 报废					
4.期末余额	24,299,657.27	2,572,666.14	612,859.22	4,285,315.06	31,770,497.69
三、减值准 备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1)处置或 报废					
4.期末余额					
四、账面价 值					
1.期末账面 价值	36,125,572.13	2,311,832.57	1,030,323.26	10,790,840.08	50,258,568.04
2.期初账面 价值	42,015,717.57	2,765,634.40	706,716.63	12,091,298.00	57,579,366.60

2) 2021.12.31 固定资产情况

项目	电子设备	运输工具	办公设备	研发设备	合计
一、账面原 值:					
1.期初余额	52,900,434.52	4,831,474.68	1,138,757.00	13,580,661.12	72,451,327.32
2.本期增加 金额	7,512,114.35	107,823.01	194,205.53	1,375,140.03	9,189,282.92
(1) 购置	7,512,114.35	107,823.01	194,205.53	1,375,140.03	9,189,282.92
3.本期减少 金额	26,700.74	54,798.98	107,079.00		188,578.72

(1)处置或 报废	26,700.74	54,798.98	107,079.00		188,578.72
4.期末余额	60,385,848.13	4,884,498.71	1,225,883.53	14,955,801.15	81,452,031.52
二、累计折 旧					
1.期初余额	6,604,114.53	1,256,189.13	433,683.51	208,369.31	8,502,356.48
2.本期增加 金额	11,791,833.09	914,074.70	187,241.75	2,656,133.84	15,549,283.38
(1) 计提	11,791,833.09	914,074.70	187,241.75	2,656,133.84	15,549,283.38
3.本期减少 金额	25,817.06	51,399.52	101,758.36		178,974.94
(1)处置或 报废	25,817.06	51,399.52	101,758.36		178,974.94
4.期末余额	18,370,130.56	2,118,864.31	519,166.90	2,864,503.15	23,872,664.92
三、减值准 备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1)处置或 报废					
4.期末余额					
四、账面价 值					
1.期末账面 价值	42,015,717.57	2,765,634.40	706,716.63	12,091,298.00	57,579,366.60
2.期初账面 价值	46,296,319.99	3,575,285.55	705,073.49	13,372,291.81	63,948,970.84

(13) 在建工程

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
在建工程	58,658,019.78	65,750,315.68	26,327,750.79
工程物资			
合计	58,658,019.78	65,750,315.68	26,327,750.79

1) 在建工程情况

项目	2022.06.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	38,961,663.00		38,961,663.00

待安装设备	6,370,000.00		6,370,000.00
预付装修款	269,875.67		269,875.67
预付大楼咨询设计费	13,056,481.11		13,056,481.11
合计	58,658,019.78		58,658,019.78

项目	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	45,604,413.00		45,604,413.00
待安装设备	6,370,000.00		6,370,000.00
预付装修款	879,209.30		879,209.30
预付大楼咨询设计费	12,896,693.38		12,896,693.38
合计	65,750,315.68		65,750,315.68

项目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	26,327,750.79		26,327,750.79
待安装设备			
预付装修款			
预付大楼咨询设计费			
合计	26,327,750.79		26,327,750.79

(14) 使用权资产

1) 使用权资产 2022.06.30 情况

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	341,475.70	341,475.70
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额	341,475.70	341,475.70
二、累计折旧		
1、年初余额	170,737.85	170,737.85
2、本年增加金额	85,368.92	85,368.92
(1) 计提	85,368.92	85,368.92
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	256,106.77	256,106.77

项 目	房屋及建筑物	合 计
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	85,368.93	85,368.93
2、年初账面价值	170,737.85	170,737.85

2) 使用权资产 2021.12.31 情况

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	341,475.70	341,475.70
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额	341,475.70	341,475.70
二、累计折旧		
1、年初余额		
2、本年增加金额	170,737.85	170,737.85
（1）计提	170,737.85	170,737.85
3、本年减少金额		
（1）处置		
4、年末余额	170,737.85	170,737.85
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	170,737.85	170,737.85
2、年初账面价值	341,475.70	341,475.70

（15）无形资产

1) 无形资产 2022.06.30 情况

项目	土地使用权	软件	著作权	非专利技术	合计
一、账面原值					

1.期初余额		73,764,311.88	18,021,873.33	6,393,709.63	98,179,894.84
2.本期增加 金额	198,154,845.00	9,797,566.36			207,952,411.36
(1)购置	198,154,845.00	9,797,566.36			207,952,411.36
3.本期减少 金额					
4.期末余额	198,154,845.00	83,561,878.24	18,021,873.33	6,393,709.63	306,132,306.20
二、累计摊 销					
1.期初余额		9,419,991.66	11,843,045.87	5,264,677.07	26,527,714.60
2.本期增加 金额	417,168.09	4,118,226.54	901,093.66	322,580.62	5,759,068.91
(1) 计提	417,168.09	4,118,226.54	901,093.66	322,580.62	5,759,068.91
3.本期减少 金额					
4.期末余额	417,168.09	13,538,218.20	12,744,139.53	5,587,257.69	32,286,783.51
三、减值准 备					
1.期初余额		1,067,632.74			1,067,632.74
2.本期增加 金额					
3.本期减少 金额					
4.期末余额		1,067,632.74			1,067,632.74
四、账面价 值					
1.期末账面 价值	197,737,676.91	68,956,027.30	5,277,733.80	806,451.94	272,777,889.95
2.期初账面 价值		63,276,687.48	6,178,827.46	1,129,032.56	70,584,547.50

2) 无形资产 2021.12.31 情况

项目	软件	著作权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	49,155,019.91	18,021,873.33	6,393,709.63	73,570,602.87
2.本期增加金 额	24,609,291.97			24,609,291.97
(1)购置	24,609,291.97			24,609,291.97
3.本期减少金 额				
4.期末余额	73,764,311.88	18,021,873.33	6,393,709.63	98,179,894.84

二、累计摊销				
1.期初余额	3,068,947.75	10,040,858.55	4,619,515.83	17,729,322.13
2.本期增加金额	6,351,043.91	1,802,187.32	645,161.24	8,798,392.47
(1) 计提	6,351,043.91	1,802,187.32	645,161.24	8,798,392.47
3.本期减少金额				
4.期末余额	9,419,991.66	11,843,045.87	5,264,677.07	26,527,714.60
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额	1,067,632.74			1,067,632.74
3.本期减少金额				
4.期末余额	1,067,632.74			1,067,632.74
四、账面价值				
1.期末账面价值	63,276,687.48	6,178,827.46	1,129,032.56	70,584,547.50
2.期初账面价值	46,086,072.16	7,981,014.78	1,774,193.80	55,841,280.74

(15) 商誉

1) 商誉账面原值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	2021.12.31	本期增加		本期减少		2022.06.30
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
宁波易盛软件开发有限公司	34,930.26					34,930.26
苏州泽达兴邦医药科技有限公司	4,158,218.39					4,158,218.39
合计	4,193,148.65					4,193,148.65

被投资单位名称 或形成商誉的事项	2020.12.31	本期增加		本期减少		2021.12.31
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
宁波易盛软件开发有限公司	34,930.26					34,930.26

被投资单位名称 或形成商誉的事项	2020.12.31	本期增加		本期减少		2021.12.31
		企业合 并形成的	其他	处置	其他	
苏州泽达兴邦医药 科技有限公司	4,158,218.39					4,158,218.39
合计	4,193,148.65					4,193,148.65

2) 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	2021.12.31	本期增加		本期减少		2022.06.30
		计提	其他	处置	其他	
宁波易盛软件开 发有限公司	34,930.26					34,930.26
合计	34,930.26					34,930.26

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	2020.12.31	本期增加		本期减少		2021.12.31
		计提	其他	处置	其他	
宁波易盛软件开 发有限公司		34,930.26				34,930.26
合计		34,930.26				34,930.26

(16) 递延所得税资产/ 递延所得税负债

1) 未经抵销的递延所得税资产

	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31	
项目	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减 值准备	27,559,305.60	4,181,635.53	24,448,435.96	3,496,278.77	9,668,904.33	1,460,695.65
公益捐 赠支出	2,700,540.22	405,081.03	2,700,540.22	405,081.03		
其他非 流动金 融资产					1,718,458.73	257,768.81
合计	30,259,845.82	4,586,716.56	27,148,976.18	3,901,359.80	11,387,363.06	1,718,464.46

2) 未经抵销的递延所得税负债

	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
--	-----------	------------	------------

项目	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,673,472.67	1,151,020.90	7,673,472.67	1,151,020.90	7,673,472.67	1,151,020.90
交易性金融资产公允价值变动	312,337.84	46,850.68	377,104.51	56,565.68	956,596.03	142,774.33
合计	7,985,810.51	1,197,871.58	8,050,577.18	1,207,586.58	8,630,068.70	1,293,795.23

(17) 其他非流动资产

项目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	2,259,979.91	293,349.56	1,966,630.35	973,070.15	60,474.34	912,595.81
土地出让金				192,290,000.00		192,290,000.00
合计	2,259,979.91	293,349.56	1,966,630.35	193,263,070.15	60,474.34	193,202,595.81

项目	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	973,070.15	60,474.34	912,595.81	2,095,457.10	310,827.72	1,784,629.38
土地出让金	192,290,000.00		192,290,000.00			
合计	193,263,070.15	60,474.34	193,202,595.81	2,095,457.10	310,827.72	1,784,629.38

截至 2022 年 6 月 30 日,公司合并报表总资产为 1,154,449,737.51 元,占总资产的比重超过 10%的资产包括货币资金、存货、应收账款、无形资产,除因购置土地导致无形资产账面价值增幅较大以外,其他重要资产 2022 年 6 月 30 日余额较 2021 年末未发生重大变化。

2、债务状况分析

单位：元

(1) 短期借款

1) 短期借款分类：

借款类别	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
抵押借款	30,030,000.00		
保证借款	49,957,020.84	45,064,693.77	10,012,152.78
信用借款	32,586,502.72	82,163,587.71	
合计	112,573,523.56	127,228,281.48	10,012,152.78

(2) 应付账款

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
货款	52,446,267.55	72,264,340.86	20,266,416.96
长期资产款	33,540.00	2,030,740.00	15,740.00
其他		2,400.50	2,400.00
合计	52,479,807.55	74,297,481.36	20,284,556.96

(3) 合同负债

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
货款	105,215,311.06	93,300,450.63	46,569,436.02
合计	105,215,311.06	93,300,450.63	46,569,436.02

(4) 应付职工薪酬

1) 应付职工薪酬列示

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
一、短期薪酬	9,743,584.05	28,001,874.35	34,175,132.70	3,570,325.70

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
二、离职后福利-设定提存计划	268,629.67	1,542,249.16	1,600,759.64	210,119.19
三、辞退福利	45,900.00	310,600.00	247,500.00	109,000.00
合计	10,058,113.72	29,854,723.51	36,023,392.34	3,889,444.89

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
一、短期薪酬	7,666,069.05	52,023,734.10	49,946,219.10	9,743,584.05
二、离职后福利-设定提存计划	86,260.09	2,843,708.95	2,661,339.37	268,629.67
三、辞退福利		45,900.00		45,900.00
合计	7,752,329.14	54,913,343.05	52,607,558.47	10,058,113.72

2) 短期薪酬列示

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,475,507.31	24,946,722.45	31,049,228.88	3,373,000.88
2、职工福利费		801,546.12	801,546.12	
3、社会保险费	193,256.71	914,678.18	969,219.07	138,715.82
其中：医疗保险费	189,690.11	867,642.26	921,152.27	136,180.10
工伤保险费	3,566.60	22,531.18	23,562.06	2,535.72
生育保险费		24,504.74	24,504.74	
4、住房公积金	58,609.00	1,008,542.00	1,008,542.00	58,609.00
5、工会经费和职工教育经费	16,211.03	330,385.60	346,596.63	
合计	9,743,584.05	28,001,874.35	34,175,132.70	3,570,325.70

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,476,341.97	46,421,236.96	44,422,071.62	9,475,507.31
2、职工福利费		1,592,242.23	1,592,242.23	
3、社会保险费	129,198.08	1,876,503.79	1,812,445.16	193,256.71
其中：医疗保险费	123,194.17	1,834,995.38	1,768,499.44	189,690.11
工伤保险费	1,009.90	41,508.41	38,951.71	3,566.60
生育保险费	4,994.01		4,994.01	
4、住房公积金	60,529.00	1,837,590.00	1,839,510.00	58,609.00
5、工会经费和职工教育经费		296,161.12	279,950.09	16,211.03
合计	7,666,069.05	52,023,734.10	49,946,219.10	9,743,584.05

3) 设定提存计划列示

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
1、基本养老保险	259,512.67	1,493,205.59	1,549,428.64	203,289.62
2、失业保险费	9,117.00	49,043.57	51,331.00	6,829.57
合计	268,629.67	1,542,249.16	1,600,759.64	210,119.19

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
1、基本养老保险	83,438.86	2,748,725.13	2,572,651.32	259,512.67
2、失业保险费	2,821.23	94,983.82	88,688.05	9,117.00
合计	86,260.09	2,843,708.95	2,661,339.37	268,629.67

(5) 应交税费

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
增值税	157,035.40		537,128.74
企业所得税	29,050.28	1,316,130.92	10,108,609.34
个人所得税	540,988.09	492,434.00	294,221.52
城市维护建设税	10,992.48	113,430.10	125,920.35
教育费附加	4,711.06	48,612.90	53,965.86
地方教育附加	3,140.71	32,408.60	35,977.24
印花税	84,401.12	133,962.03	108,736.26
合计	830,319.14	2,136,978.55	11,264,559.31

(6) 其他应付款

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
应付利息			
应付股利			
其他应付款	1,598,560.21	1,776,639.32	975,541.22
合计	1,598,560.21	1,776,639.32	975,541.22

1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
押金保证金	32,000.00	32,000.00	4,000.00
垫付款	58,659.01	970,542.05	551,816.69
费用	1,193,056.11	638,371.38	135,522.17
其他	314,845.09	135,725.89	284,202.36
合计	1,598,560.21	1,776,639.32	975,541.22

(7) 一年内到期的非流动负债

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
1 年内到期的租赁负债	88,094.47	174,346.35	167,129.35
合计	88,094.47	174,346.35	167,129.35

(8) 其他流动负债

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
待转销项税额	4,958,894.72	3,491,695.72	4,856,552.78
合计	4,958,894.72	3,491,695.72	4,856,552.78

(9) 其他非流动负债

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
合同负债	50,950,363.16	8,185,012.13	12,144,396.80
待转销项税额		795,515.73	331,702.14
合计	50,950,363.16	8,980,527.86	12,476,098.94

截至 2022 年 6 月 30 日,公司合并报表总资产为 1,170,852,848.64 元,公司无占总资产的比重超过 10%的负债,且负债科目 2022 年 6 月 30 日余额较 2021 年末均未发生重大变化。

三、泽达易盛(天津)科技股份有限公司重大事项分析

(一) 对外担保情况分析

根据公司披露的 2022 年半年度报告,公司不存在违规担保情况。

截至 2022 年 6 月 30 日,公司对外担保情况如下:

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无															

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0.00						
公司及其子公司对子公司的担保情况												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保
泽达易盛（天津）股份有限公司	公司本部	苏州泽达兴邦医药科技有限公司	全资子公司	10,000,000.00	2021.12.7	2021.12.01	2022.11.30	连带责任担保	否	否	不适用	否
泽达易盛（天津）股份有限公司	公司本部	苏州泽达兴邦医药科技有限公司	全资子公司	10,000,000.00	2022.6.8	2022.6.8	2023.6.7	连带责任担保	否	否	不适用	否
泽达易盛（天津）股份有限公司	公司本部	苏州泽达兴邦医药科技有限公司	全资子公司	9,900,000.00	2021.12.29	2021.12.29	2022.12.29	连带责任担保	否	否	不适用	否
泽达易盛（天津）股份有限公司	公司本部	苏州泽达兴邦医药科技有限公司	全资子公司	5,000,000.00	2021.5.13	2021.7.20	2022.7.19	连带责任担保	否	否	不适用	否
泽达	公司	浙江	全资	15,000,	2021.	2021.1	2022.9	连带责	否	否	不	否

易盛 （天津） 股份 有限 公司	本部	金淳 信息 技术 有限 公司	子公 司	000.00	11.10	2.16	.16	任担保				适用	
报告期内对子公司担保发生额合计					10,000,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）					49,900,000.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）					49,900,000.00								
担保总额占公司净资产的比例(%)					6.08								
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）					0.00								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）					34,900,000.00								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）					0.00								
上述三项担保金额合计（C+D+E）					34,900,000.00								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					无								
担保情况说明					公司为全资子公司提供担保，有利于提高公司整体融资效率，满足公司各业务板块日常经营资金需求。被担保对象均为公司下属正常、持续经营的全资子公司，担保风险总体可控，不存在损害公司及股东利益情形。								

(二) 控股股东及其关联方非经营性占用资金情况分析

根据 2021 年年度报告及 2022 年半年度报告, 报告期内公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(三) 涉诉情况分析

根据 2021 年年度报告及 2022 年半年度报告, 报告期内公司不涉及重大诉讼、仲裁事项。

2023 年 4 月 21 日, 上海金融法院公告称收到 12 名投资者共同起诉泽达易盛(天津)科技股份有限公司、林应、应岚、隋田力、王晓亮、姜亚莉、东兴证券股份有限公司、胡晓莉、陶晨亮、天健会计

师事务所（特殊普通合伙）、北京市康达律师事务所证券虚假陈述责任纠纷的申请。起诉投资者同时申请适用普通代表人诉讼程序审理案件。上海金融法院将依法审查，及时公布进展情况。截至本报告出具日，上海金融法院已公告将适用特别代表人诉讼程序审理该案，敬请投资者关注上海金融法院及泽达易盛公告获取最新进展。

（四）前十大股东所持公司股份被质押、冻结情况

根据中国登记结算公司提供的证券质押及司法冻结明细表，公司前十大股东（含待确权股份）所持公司股份被质押、冻结的情况如下：

序号	股东名称	持股数	持股比例	持有质押股份数量	持有冻结股份数量
1	宁波润泽投资合伙企业（有限合伙）	7,767,000	9.35%	-	-
2	梅生	6,000,000	7.22%	-	-
3	宁波嘉铭利盛投资合伙企业（有限合伙）	6,000,000	7.22%	-	-
4	宁波宝远信通信息科技有限公司	5,000,000	6.02%	-	-
5	泽达创鑫（宁波）投资管理有限公司	4,536,000	5.46%	-	4,536,000
6	天津市昕晨投资发展有限公司	4,168,900	5.02%	-	-
7	浙江亿脑投资管理有限公司	4,000,000	4.81%	-	-
8	陈美莱	3,000,000	3.61%	-	-
9	林应	2,700,000	3.25%	-	2,700,000
10	刘雪松	2,240,000	2.70%	-	-
合计	-	45,411,900	54.66%	-	7,236,000

（五）退市公司股东中存在 QFII/RQFII/公募基金，根据《两网公司及退市公司股票转让办法》，其只能卖出所持有的股票，不得买

入。

以上关于担保、资金占用及诉讼仲裁等重大事项的分析，系根据泽达易盛（天津）科技股份有限公司的公告材料整理得出，鉴于无法保证泽达易盛（天津）科技股份有限公司既往均如实履行公告义务，且可能发生公告期后重大事项，因而本重大事项情况分析可能无法反映泽达易盛（天津）科技股份有限公司重大事项的完整信息，敬请投资者注意。

四、提请投资者注意的投资风险

（一）最近年度定期报告的审计意见

公司 2021 年度财务报表经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了天健审〔2022〕5208 号审计报告，审计意见类型为“保留意见”，详见公司于 2022 年 5 月 21 日披露的《2021 年年度报告（修订版）》。公司 2022 年半年度报告未经审计。

（二）行政处罚

2023 年 4 月 18 日，中国证监会对公司作出《行政处罚决定书》（[2023]29 号），查明公司及相关当事人存在以下违法事实：（1）在公告的证券发行文件中隐瞒重要事实、编造重大虚假内容；（2）披露的《2020 年年度报告》《2021 年年度报告》中存在虚假记载、重大遗漏。泽达易盛被责令改正，给予警告，并处以 86,000,440 元罚款；直接责任人林应及相关当事人被给予警告并处罚款。同日，中国证监会出具《中国证监会市场禁入决定书》（[2023]10 号），对时任董事长、总经理林应以及时任董事、副总经理、财务总监、董事会秘书应岚分别采取终身证券市场禁入措施。

上述行政处罚将对公司未来经营造成影响，并形成相应的法律风险，提请投资者关注相关风险。

（三）财务风险

根据公司 2022 年半年度报告，公司存在委托理财投资风险、募集资金无法按期归还风险、毛利率波动风险、应收账款和应收票据回收的风险以及研发费用较高的风险。鉴于公司尚未披露 2022 年年度报告及 2023 年半年度报告，尚不能判断上述风险事项是否发生变化，敬请投资者关注。

（四）其他风险

以上关于公司的投资风险分析，系根据公司的公开披露信息整理得出，鉴于无法保证公司既往均如实履行信息披露义务，且可能发生公告期后事项，因而本投资风险分析报告可能无法反映公司投资风险的完整信息，敬请投资者注意。

（以下无正文）

（此页无正文，为《关于泽达易盛（天津）科技股份有限公司投资风险分析的报告》盖章页）

