

# 东兴证券股份有限公司关于泽达易盛（天津）科技股份有限公司 2022 年半年度持续督导跟踪报告

东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”或“保荐机构”）作为泽达易盛（天津）科技股份有限公司（以下简称“泽达易盛”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》及《科创板上市公司持续监管办法（试行）》等法律法规及规范性文件要求，负责泽达易盛上市后的持续督导工作，持续督导期自 2020 年 6 月 23 日至 2023 年 12 月 31 日止。

东兴证券对泽达易盛 2022 年半年度持续督导工作情况报告如下：

## 一、持续督导工作情况

| 序号 | 工作内容                                                                     | 持续督导情况                                                                                                                          |
|----|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 建立健全并有效执行持续督导工作制度，并针对具体的持续督导工作制定相应的工作计划。                                 | 保荐机构已建立健全并有效执行持续督导工作制度，针对公司制定了相应的工作计划。                                                                                          |
| 2  | 根据中国证监会有关规定，在持续督导工作开始前，与上市公司或相关当事人签署持续督导协议，明确双方在持续督导期间的权利义务，并报上海证券交易所备案。 | 保荐机构已与泽达易盛签订了《持续督导协议》，该协议明确了双方在持续督导期间的权利和义务，并报上海证券交易所备案。2022 年半年度，未发生对协议内容做出修改或终止协议的情况。                                         |
| 3  | 通过日常沟通、定期回访、现场检查、尽职调查等方式开展持续督导工作。                                        | 2022 年半年度，保荐机构通过日常沟通、不定期回访、专项现场检查、驻场尽职调查等方式，了解公司业务情况，对泽达易盛开展了持续督导工作。                                                            |
| 4  | 持续督导期间，按照有关规定对上市公司违法违规事项公开发表声明的，应于披露前向上海证券交易所报告，并经上海证券交易所审核后在指定媒体上报告。    | 保荐机构于 2022 年 4 月 11 日至 4 月 30 日及 2022 年 5 月 5 日至 2022 年 5 月 20 日对泽达易盛进行了专项现场检查，并将专项现场检查报告报送上海证券交易所。截至本持续督导跟踪报告出具之日，上述事项尚未有明确进展。 |

|   |                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5 | <p>持续督导期间，上市公司或相关当事人出现违法违规、违背承诺等事项的，应自发现或应发现之日起五个工作日内向上海证券交易所报告，报告内容包括上市公司或相关当事人出现违法违规、违背承诺等事项的具体情况，保荐人采取的督导措施等。</p> | <p>公司及子公司委托鑫沅资产理财本金合计10,000万元，于2022年6月30日账面价值10,031.23万元，经保荐机构核查，该项理财投资于杭州钥钰信息技术有限公司及杭州厚盾贸易有限公司，但最终资金流向仍无法进一步核实；2021年度公司存在部分硬件销售和设备采购资金流向无法进一步核查的情况，对应的应收款项和预付款项存在无法回收的风险；公司的服务器资产的真实性及托管事项存在无法进一步核实的情况，保荐机构无法核查上述交易的商业实质以及资金流向，已督促公司对相关事项进行核实。截至本持续督导跟踪报告出具之日，上述事项的核查项尚未有明确进展，因此保荐机构无法对公司是否存在违法违规、违背承诺等事项发表意见。</p> <p>公司董事、高级管理人员应岚于2022年上半年通过公司股东安吉智宸纵横企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“安吉智宸”）减持其间接持有公司的股份超过其2021年末持有股份数的25%，超额减持533股，违反了应岚关于每年转让持有的公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的25%的承诺，保荐机构已向上海证券交易所报告，并要求公司履行信息披露义务。</p> |
| 6 | <p>督导上市公司及其董事、监事、高级管理人员遵守法律、法规、部门规章和上海证券交易所发布的业务规范及其规范性文件，并切实履行所做出的各项承诺。</p>                                         | <p>2022年半年度，保荐机构督导公司及其董事、监事、高级管理人员遵守法律、法规、部门规章和上海证券交易所发布的业务规范及其规范性文件要求，切实履行所做出的各项承诺。</p> <p>经保荐机构核查，上述应岚超额减持情况，违反了应岚关于每年转让持有的公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的25%的承诺，保荐机构已向上海证券交易所报告，并要求公司履行信息披露义务。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

|    |                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7  | <p>督导上市公司建立健全并有效执行公司治理制度，包括但不限于股东大会、董事会、监事会议规则以及董事、监事和高级管理人员的行为规范等。</p>                                                                                                                                           | <p>2022年半年度，保荐机构督促公司依照相关规定健全完善公司治理制度，并严格执行公司治理制度。公司董事、监事及高级管理人员任期已到，一名非独立董事、三名独立董事及一名监事已提请离职，林应女士、应岚女士仍在配合有关机关调查，未能履职，保荐机构已督促公司尽快进行董事、监事选举及高管选聘。</p>                                                                                                                                                  |
| 8  | <p>督导上市公司建立健全并有效执行内控制度，包括但不限于财务管理制度、会计核算制度和内部审计制度，以及募集资金使用、关联交易、对外担保、对外投资、衍生品交易、对子公司的控制等重大经营决策的程序与规则等。</p>                                                                                                        | <p>2022年半年度，保荐机构对公司内控制度的设计、实施和有效性进行了核查，对公司在募集资金使用、委托理财、销售及采购等方面的内控问题出具了持续督导函督促其进行整改，对公司内控制度的修订提出了建议，并通过现场督导的方式监督公司内控制度的执行。</p>                                                                                                                                                                        |
| 9  | <p>督导上市公司建立健全并有效执行信息披露制度，审阅信息披露文件及其他相关文件，并有充分信息确信上市公司向上海证券交易所提交的文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。</p>                                                                                                                         | <p>2022年半年度，保荐机构督促泽达易盛严格执行信息披露制度，审阅信息披露文件及其他相关文件。由于保荐机构无法对公司及子公司委托鑫沅资产理财的账面价值进行核实；无法对公司部分硬件销售和设备采购形成的应收款项和预付款项账面价值进行核实；无法对公司的服务器资产的账面价值进行核实，因此保荐机构无法对公司向上海证券交易所提交的半年度报告相关内容是否存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏发表意见。</p> <p>此外，截至本持续督导跟踪报告出具之日，公司由于涉嫌信息披露违法违规，仍处于接受证监会立案调查阶段，调查结果尚未明确，因此保荐机构提示投资者注意公司在信息披露方面存在的风险。</p> |
| 10 | <p>对上市公司的信息披露文件及向中国证监会、上海证券交易所提交的其他文件进行事前审阅，对存在问题的信息披露文件及时督促公司予以更正或补充，公司不予更正或补充的，应及时向上海证券交易所报告；对上市公司的信息披露文件未进行事前审阅的，应在上市公司履行信息披露义务后五个交易日内，完成对有关文件的审阅工作，对存在问题的信息披露文件应及时督促上市公司更正或补充，上市公司不予更正或补充的，应及时向上海证券交易所报告。</p> | <p>保荐机构已对信息披露文件进行了审阅。</p> <p>截至本持续督导跟踪报告出具之日，公司由于涉嫌信息披露违法违规，仍处于接受证监会立案调查阶段，调查结果尚未明确，因此保荐机构提示投资者注意公司在信息披露方面存在的风险。</p>                                                                                                                                                                                  |

|    |                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 11 | <p>关注上市公司或其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员收到中国证监会行政处罚、上海证券交易所纪律处分或者被上海证券交易所出具监管关注函的情况，并督促其完善内部控制制度，采取措施予以纠正。</p>                                                                                         | <p>2022年3月，因超过授权额度签署委托理财合同，泽达易盛及泽达易盛副总经理、董事会秘书、财务总监应岚女士被上海证券交易所予以监管警示；</p> <p>2022年4月，公司收到上海证券交易所监管关注函，要求公司高度重视年报披露工作，确保完成2021年年报编制、审议与披露；</p> <p>2022年5月，公司因涉嫌信息披露违法违规被中国证监会立案调查；</p> <p>2022年7月，公司董事长、总经理林应女士因涉嫌信息披露违法违规被中国证监会立案调查；</p> <p>2022年7月，公司分别因未披露鑫沅资产理财补充协议和未能按期归还暂时补充流动资金的募集资金，收到天津证监局警示函；</p> <p>2022年8月，公司及董事长兼董事林应，董事、董事会秘书兼财务总监应岚因委托理财事项披露不真实、募集资金临时补充流动资金未按期归还被上海证券交易所予以公开谴责。</p> <p>保荐机构已向公司出具持续督导函，并安排专人驻场，督促和指导公司规范信息披露，完善内部控制制度，并采取措施予以纠正。</p> |
| 12 | <p>持续关注上市公司及控股股东、实际控制人等履行承诺的情况，上市公司及控股股东、实际控制人等未履行承诺事项的，及时向上海证券交易所报告。</p>                                                                                                                        | <p>2022年半年度，保荐机构持续关注和督促上市公司及控股股东、实际控制人等履行做出的各项承诺。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 13 | <p>关注公共传媒关于上市公司的报道，及时针对市场传闻进行核查。经核查后发生上市公司存在应披露未披露的重大事项或与披露的信息不符的，及时督促上市公司如实披露或予以澄清；上市公司不予披露或澄清的，应及时向上海证券交易所报告。</p>                                                                              | <p>2022年半年度，泽达易盛不存在因媒体报道或市场传闻，需向上海证券交易所报告的情况。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 14 | <p>发现以下情形之一的，督促上市公司做出说明并限期改正，同时向上海证券交易所报告：（一）涉嫌违反《上市规则》等相关业务规则；（二）证券服务机构及其签名人员出具的专业意见可能存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏等违法违规情形或其他不当情形；（三）公司出现《保荐办法》第七十一条、第七十二条规定的情形；（四）公司不配合持续督导；（五）上海证券交易所或保荐人认为需要报告的其他情形。</p> | <p>由于保荐机构无法对公司及子公司委托鑫沅资产理财的账面价值进行核实；无法对公司部分硬件销售和采购形成的应收款项和预付款项账面价值进行核实；无法对公司的服务器资产的账面价值进行核实，因此保荐机构无法对公司是否存在本条所涉违法违规事项发表意见。截至本持续督导跟踪报告出具之日，上述事</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|    |                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                          |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                                                                                                                                                              | <p>项的核查尚未有明确进展。</p> <p>此外，公司未能按期归还暂时补充流动资金的募集资金，违反了《上市规则》等相关业务规则的规定，保荐机构已向上海证券交易所报告，并提示公司制定募集资金的还款计划，尽快足额归还用于暂时补充流动资金的募集资金，履行相应的信息披露义务。</p>                                                              |
| 15 | 制定对上市公司的现场检查工作计划，明确现场检查工作要求，确保现场检查质量。                                                                                                                                        | <p>保荐机构已制定了现场检查相关工作计划，明确现场检查工作要求，本督导期内保荐机构于2022年4月11日至4月30日及2022年5月5日至2022年5月20日对泽达易盛进行了专项现场检查。</p>                                                                                                      |
| 16 | <p>上市公司出现以下情形之一的，保荐人应自知道或应当知道之日起十五日内或上海证券交易所要求的期限内，对上市公司进行专项现场检查：（一）存在重大财务造假嫌疑；（二）控股股东、实际控制人、董事、监事或者高级管理人员涉嫌侵占上市公司利益；（三）可能存在重大违规担保；（四）资金往来或者现金流存在重大异常；（五）上海证券交易所要求的其他情形。</p> | <p>保荐机构已于2022年4月11日至4月30日及2022年5月5日至2022年5月20日对泽达易盛进行了专项现场检查，于2022年5月24日披露了《东兴证券股份有限公司关于泽达易盛（天津）科技股份有限公司之专项现场检查报告》。</p>                                                                                  |
| 17 | 持续关注上市公司建立募集资金专户存储制度与执行情况、募集资金使用情况、投资项目的实施等承诺事项。                                                                                                                             | <p>2022年半年度，保荐机构对公司募集资金的专户存储、募集资金的使用以及投资项目的实施等承诺事项进行了持续关注，督导公司执行募集资金专户存储制度及募集资金监管协议。</p> <p>2022年7月5日，公司未能按期归还暂时补充流动资金的募集资金1亿元，违反了《上市规则》等相关业务规则的规定，保荐机构已向公司出具督导函，要求公司制定募集资金还款计划，尽快足额归还，并履行相应的信息披露义务。</p> |

## 二、保荐机构和保荐代表人发现的问题及整改情况

### （一）前期保留意见事项的影响尚未消除

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度财务报告出具了保留意见的审计报告，保荐机构对涉及事项的核查及公司整改情况如下：

1、2021 年度，公司及子公司浙江金淳信息技术有限公司（以下简称“浙江金淳”）委托鑫沅资产管理合计 1 亿的资金，鑫沅资产未提供鑫通 1 号及鑫福

3 号的备案登记资料，其提供的投资情况说明、年度报告、投后管理报告（2021 年第四季度）有内容不一致情况，且与《资产管理合同》中约定的投资方向不符，鑫沅资产也未接受保荐机构的访谈，无法进一步核实公司的委托资产情况，理财投资存在无法回收的风险。

保荐机构督促公司加强投后管理，联络鑫沅资产商讨赎回事宜。2022 年 6 月 25 日，公司公告了与鑫沅资产签订的三份补充协议，将委托理财投资类别由固定收益类单一资产管理计划变更为权益类单一资产管理计划，风险等级由 R2 变更为 R5，中低风险中低收益变更为高风险高收益，投资年限由 5 年变更为 10 年，变更后公司可能面临无法实现预期收益、亏损、无法收回本金的风险。

2、2021 年度，公司及子公司向中科路创、金桥网络等 5 家公司销售服务器及保密数据链储存终端，截至本持续督导跟踪报告出具之日，上述交易形成的应收账款及其他应收款合计 5,818.33 万元（其中中科路创 2,846 万元，金桥网络 2,972.33 万元），保荐机构无法确认相关交易的商业实质及资金流向，应收款项存在无法回收的风险。

保荐机构已督促公司核实上述交易，待核实后进行整改并做相应账务调整。公司尚未能联络到相关业务对接人并追踪上述交易的实际履约情况和资金流向，仍在进一步核实中。

3、2021 年度，公司向浙江观滔采购设备 4,493.75 万元，向上海观锦采购软件 195 万元。截至本持续督导跟踪报告出具之日，浙江观滔仍有 3,632.06 万元的设备未交付，上海观锦仍有 195 万元的软件未交付，计划安排验收。保荐机构未能联络到浙江观滔，也未能获取交易涉及供应商的资金流向穿透情况，无法对该交易是否存在商业实质发表意见，浙江观滔和上海观锦存在不能履约的风险，预付账款存在不能回收的风险。

保荐机构已督促公司联络浙江观滔取消合同，退回预付款，并持续关注上海观锦的履约情况，督促其尽快交付软件，完成项目验收。公司尚未能联络到浙江观滔业务负责人员，仍在进一步努力中。

4、2021 年度公司委托算力福建、盈发信息托管了 1,050 台服务器。经访谈，

盈发信息未对上述服务器进行实际托管，保荐机构无法进入实际托管地进一步核实服务器资产，也未能获取服务器托管费的资金流向穿透情况，因此无法核实服务器资产的真实性、托管情况、托管价格的合理性和公允性。

保荐机构已督促公司核实服务器资产和服务器托管事宜，待核实后进行整改并做相应账务调整。公司于 2022 年上半年未再支付托管费用，尚未能联系到实际托管方对服务器资产的真实性进行验证，仍在进一步核实中。

截至本持续督导跟踪报告出具之日，公司实际控制人、董事长、总经理林应女士，董事、副总经理、财务总监兼董事会秘书应岚女士仍在协助有关机关调查，因此上述事项尚未有明确进展，对财务报表的影响仍然存在。

## （二）公司无法按期归还暂时补充流动资金的募集资金

泽达易盛于 2022 年 7 月 5 日发布《关于无法按期归还闲置募集资金的公告》称，公司暂时无法于 2022 年 7 月 5 日归还到期的用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 1 亿元，主要因为公司运营存在资金压力，可供经营活动支出的不受限货币资金不足以归还暂时补充流动资金的募集资金。

保荐机构已要求公司结合项目需求、资金回笼安排和银行信贷可用资金等情况，制定募集资金的还款计划，尽快足额归还用于暂时补充流动资金的募集资金，并履行相应的信息披露义务。

## （三）公司内部控制缺陷问题

公司于 2022 年 6 月 25 日发布《关于委托理财补充协议及致歉的公告》，公告称公司及子公司浙江金淳与鑫沅资产和托管人上海银行股份有限公司就《鑫沅资产鑫通 1 号单一资产管理计划资产管理合同》和《鑫沅资产鑫福 3 号单一资产管理计划资产管理合同》分别签订三次补充协议。由于公司档案管理不当，一直未找到委托理财的补充协议文件，也未能联系林应女士、应岚女士沟通确认委托理财事项，因此未在前期信息披露文件中披露相关补充协议，也未向保荐机构提及和提供补充协议。

保荐机构已要求公司加强档案管理工作，规范用印审批流程，做好用印记录，梳理公司在本督导期内签订的合同，同时对内控相关制度进行合理的修订，

并已派专人驻场督导公司的整改执行情况。

#### （四）公司经营和公司治理问题

公司高级管理人员林应女士及应岚女士目前仍在配合有关机关调查，未能履职，且公司董事、监事及高级管理人员任期已到，一名非独立董事、三名独立董事及一名监事已提请离职，为尽量减少对公司经营和公司治理的影响，保证三会运作的有效性，公司应尽快选举董事、监事及聘任合适的高级管理人员。

保荐机构已督促公司尽快进行董事、监事选举及高管选聘，公司正在物色相应的合适人选。

### 三、重大风险事项

#### （一）业绩大幅下滑和持续亏损的风险

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%；利润总额-3,192.86 万元，较上年同期下降 207.99%；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%。

自 2022 年 3 月 18 日公司发布的《重大事项公告》以来，公司实控人、董事长兼总经理林应女士，公司董事、副总经理、财务总监兼董事会秘书应岚女士一直在协助有关机关调查。此重大事项会对公司业务的正常开展和持续发展带来不利影响，公司存在业绩下滑和持续亏损的风险。

#### （二）经营管理风险

根据公司 2022 年 3 月 18 日披露的《重大事项公告》，公司实控人、董事长兼总经理林应女士，公司董事、副总经理、财务总监兼董事会秘书应岚女士正在协助有关机关调查。目前公司董事会已经启动应急预案，公司实控人、董事刘雪松先生正常主持公司各项生产经营工作。此外，公司于 2022 年 5 月 11 日收到中国证监会下发的《立案告知书》，因公司涉嫌信息披露违法违规被立案。公司董事长、总经理林应女士于 2022 年 7 月 12 日收到中国证监会下发的《立案告知书》，因林应女士涉嫌信息披露违法违规被立案。立案调查期间，公司和林应女士都将积极配合中国证监会的各项工作，严格按照规定履行信息披露义

务。以上重大事项会对公司业务的正常开展和持续发展带来不利影响。

### （三）实控人股份被冻结风险

根据 2022 年 7 月 6 日公司披露的《关于实控人所持限售股股份被部分冻结的公告》（公告编号：2022-029）、2022 年 8 月 9 日披露的《关于实控人直接和间接持有限售股股份被冻结的公告》（公告编号：2022-034）以及 2022 年 8 月 24 日披露的《关于实控人限售股股份被解除冻结和再冻结的公告》（公告编号：2022-034）。林应和刘雪松直接持股合计被冻结 2,800,000 股，占其合计直接持股 4,940,000 股的 56.68%；林应和刘雪松间接持股合计被冻结 4,506,062 股，占其合计间接持股 6,816,890 股的 66.10%；林应和刘雪松直接和间接持股合计被冻结 7,306,062 股，占其合计直接和间接持股 11,756,890 股的 62.14%。

### （四）暂时补充流动资金的募集资金无法按期归还的风险

根据公司 2022 年 7 月 6 日披露的《关于无法按期归还闲置募集资金的公告》，因可供经营活动支出不受限货币资金不足以归还临时补流的募集资金，为保证公司正常经营，公司暂时无法将暂时补充流动资金的 1 亿元募集资金归还至公司募集资金银行专户，争取 12 个月内尽早归还暂时补充流动资金的募集资金。公司募集资金的安全性和募投项目的实施可能因为公司无法及时归还暂时补充流动资金的募集资金而存在风险。

### （五）委托理财无法收回的风险

2020 年 12 月 1 日，公司与鑫沅资产、上海银行股份有限公司（以下简称“上海银行”）签署了《鑫沅资产鑫通 1 号单一资产管理计划资产管理合同》；同日，子公司浙江金淳与鑫沅资产、上海银行签署了《鑫沅资产鑫福 3 号单一资产管理计划资产管理合同》（以下简称“《资产管理合同》”），截至 2022 年 6 月 30 日，上述委托理财的净额为 10,031.23 万元。鑫沅资产未提供鑫通 1 号及鑫福 3 号的备案登记资料，其提供的投资情况说明、年度报告、投后管理报告（2021 年第四季度）有内容不一致情况，且与《资产管理合同》中约定的投资方向不符，鑫沅资产也未接受保荐机构的访谈，无法进一步核实公司的委托资产情况。根据公司 2022 年 6 月 25 日披露的《关于委托理财补充协议及致歉的

公告》，公司与子公司浙江金淳与鑫沅资产管理有限公司和托管人上海银行签署《资产管理合同》后分别签订了三次《补充协议》，将委托理财投资类别由固定收益类单一资产管理计划变更为权益类单一资产管理计划，风险等级由 R2 变更为 R5，中低风险中低收益变更为高风险高收益，投资年限由 5 年变更为 10 年，变更后公司可能面临无法实现预期收益、亏损、无法收回本金的风险。

#### （六）应收款项无法回收的风险

2021 年度，公司及子公司向北京中科路创科技有限公司、金桥网络通信有限公司等 5 家公司销售服务器及保密数据链储存终端，截至本持续督导跟踪报告出具之日，上述交易形成的应收账款及其他应收款合计 5,818.33 万元（其中中科路创 2,846 万元，金桥网络 2,972.33 万元），公司存在上述应收款项无法回收的风险。

2022 年 6 月 30 日，公司应收账款净额为 18,376.49 万元，应收票据（包含应收款项融资）余额为 228.83 万元，公司可能面临应收账款和应收票据不能及时足额收回的风险。

#### （七）供应商无法履约的风险

2021 年度，公司向浙江观滔采购设备以及向上海观锦采购软件，截至本持续督导跟踪报告出具之日，浙江观滔仍有 3,632.06 万元设备未交付；上海观锦仍有 195 万元软件未交付，计划安排验收。保荐机构无法联络到浙江观滔，浙江观滔和上海观锦存在无法履约的风险。

#### （八）服务器资产的真实性的风险

2021 年度，公司委托算力福建、盈发信息托管了 1,050 台服务器。经访谈，盈发信息未对上述服务器进行实际托管，经访谈公司业务人员及董事刘雪松先生均对服务器托管事项不知情，公司服务器资产的真实性的风险。

#### （九）毛利率波动的风险

2022 年上半年，公司综合毛利率为 17.28%，较上年同期下降 28.09 个百分点。公司综合毛利率受产品售价、产品软硬件结构等因素影响。随着行业技术

的发展和市场竞争的加剧，公司必须根据市场需求不断进行技术的迭代升级和创新。若公司未能正确判断客户需求变化，或公司技术实力停滞不前，或公司未能有效控制产品成本等，将可能导致公司毛利率出现波动甚至下降，进而对公司经营造成不利影响。

#### （十）研发费用较高的风险

公司不断加大研发投入力度，2022 年上半年，公司研发费用金额为 1,903.19 万元，占营业收入的比例为 36.85%，金额及占比较高。如公司短期内大规模的研发投入未能产生预期效益，可能对经营业绩带来不利影响。

#### （十一）流动性风险

2022 年 6 月 30 日，公司货币资金总额 21,794.47 万元，扣除募集资金后余额 5,756.74 万元，2022 年上半年经营活动产生的现金流量净额-1,952.85 万元，公司尚有 10,000.00 万元暂时补充流动资金的募集资金未归还，因此公司经营性流动资金较为紧张，存在流动性风险。

#### （十二）核心竞争力风险

公司立足软件和信息技术服务业，业务集中在信息和医药交叉地带，科技创新及新产品研发对公司保证产品市场竞争力和技术先进性具备较强的影响。一方面，公司现有产品可能面临竞争对手更为强劲的产品和技术竞争，由此可能会给公司带来竞争能力削弱的风险。另一方面，公司将持续地投入人力、物力和科研经费用于研发新产品、新技术，但研发过程中可能出现研发成本超支、研发无法实现产业化、研发方向偏差、研发失败等情况，如果研发投入无法实现预期收益则可能会对公司的财务状况和经营成果产生负面的影响。

### 四、重大违规事项

2022 年 8 月 2 日，上海证券交易所出具《关于对泽达易盛（天津）科技股份有限公司及有关责任人予以公开谴责的决定》，认定公司在信息披露方面，有关责任人在职责履行方面存在以下违规行为。

- 1、委托理财事项披露不真实，在多次监管问询后仍未真实披露；

## 2、募集资金临时补流未按期归还。

公司恶意隐瞒委托理财资金投向及风险等级等真实情况，经多次监管问询后仍未如实披露，公司可能因此承担较大损失，且 2021 年内部控制被出具否定意见，同时公司还存在未能按期归还募集资金的违规行为。公司时任董事长兼总经理暨实际控制人林应作为公司负责人、经营管理负责人和信息披露第一责任人，时任董事、董事会秘书兼财务总监应岚作为公司信息披露事项与财务管理事项的具体负责人，未能勤勉尽责，对公司上述违规负有主要责任。经上海证券交易所纪律处分委员会审核通过，上海证券交易所作出如下纪律处分决定：对泽达易盛（天津）科技股份有限公司及时任董事长兼总经理暨实际控制人林应，时任董事、董事会秘书兼财务总监应岚予以公开谴责。

经保荐机构核查，公司董事、高级管理人员应岚女士通过公司股东安吉智宸间接持有公司股份，2022 年应岚女士减持公司股份数量超过其于 2021 年末间接持有公司股份数量的 25%，超额减持其间接持有公司股份 533 股。该行为违反了《中华人民共和国公司法》第一百四十一条的规定以及应岚女士于公司上市期间做出的关于股份锁定的承诺。公司已就该事项于 2022 年 9 月 3 日发布了《关于股东违规减持公司股票及致歉的公告》。

除上述已查明事项外，公司存在部分销售和采购无法进一步核查的情况；公司的服务器资产的真实性及托管事项存在无法进一步核实的情况，保荐机构核查手段有限，无法核查上述交易的商业实质以及资金流向，因此保荐机构无法对公司是否存在其他重大违规事项发表意见。

## 五、主要财务指标的变动原因及合理性

2022 年半年度，公司主要财务数据如下：

| 单位：元                   |                |                |              |
|------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 项目                     | 2022年1-6月      | 2021年1-6月      | 本期比上年同期增减（%） |
| 营业收入                   | 51,646,100.01  | 142,494,486.27 | -63.76       |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -32,233,044.11 | 26,465,214.87  | -221.79      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -35,496,080.54 | 24,763,064.41  | -243.34      |

|               |                  |                  |                 |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -19,528,472.56   | -116,687,113.94  | 不适用             |
| 项目            | 2022年6月30日       | 2021年12月31日      | 本期比上年<br>末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 820,741,844.37   | 852,974,888.48   | -3.78           |
| 总资产           | 1,154,449,737.51 | 1,175,543,099.91 | -1.79           |

2022 年半年度，公司主要财务指标如下：

| 主要财务指标                      | 2022年半年度 | 2021年半年<br>度 | 本期比上年同期增减<br>(%) |
|-----------------------------|----------|--------------|------------------|
| 基本每股收益（元 / 股）               | -0.39    | 0.32         | -221.88          |
| 稀释每股收益（元 / 股）               | -0.39    | 0.32         | -221.88          |
| 扣除非经常性损益后的基本<br>每股收益（元 / 股） | -0.43    | 0.3          | -243.33          |
| 加权平均净资产收益率（%）               | -3.85    | 3.13         | 减少6.98个百分点       |
| 扣除非经常性损益后的加权<br>平均净资产收益率（%） | -4.24    | 2.93         | 减少7.17个百分点       |
| 研发投入占营业收入的比例<br>(%)         | 36.85    | 12.14        | 增加24.71个百分点      |

1、公司营业收入同比下降 63.76%，主要因为疫情管控等因素，项目的实施和验收均受到影响，同时上半年硬件销售业务收入较上年同期减少；

2、公司 2022 年上半年亏损，归属于上市公司股东的净利润和扣非后净利润较上年分别下降 221.79%和 243.34%，主要因为公司研发持续投入的同时实现的销售收入和毛利率水平下降，毛利率下降主要因为上半年实现收入以硬件销售和系统集成为主，相关业务毛利率较低；

3、公司经营活动现金流量较上年同期有所改善，但仍为净流出，主要因为去年同期公司从事硬件销售业务支付了采购款，相关的销售款项尚未收回；同时公司为部分项目备货，导致购买商品、接受劳务支付的现金有较大幅度的增加；

4、归属于上市公司股东的净资产、总资产、基本每股收益、稀释每股收益、加权平均净资产收益率和扣除非经常性损益后的基本每股收益、加权平均净资产收益率较上期有所下降，主要因为公司 2022 年上半年亏损；

5、研发投入占营业收入的比例同比增加 24.71 个百分点，主要系公司研发项目持续投入，研发支出增长的同时收入出现较大幅度下降所致。

## 六、核心竞争力的变化情况

根据公司披露的 2022 年半年度报告，2022 年上半年，公司实现营业收入 5,164.61 万元，较上年同期减少 63.76%；归属于上市公司股东净利润-3,223.30 万元，较上年同期减少 221.79%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-3,549.61 万元，较上年同期减少 243.34%。2022 年上半年受疫情以及公司董事、高级管理人员林应女士、应岚女士因配合调查无法履职的影响，公司出现亏损，提请投资者关注公司在市场环境变化以及市场竞争加剧的情况下，存在的较大经营波动性风险。

## 七、研发支出变化及研发进展

2022 年半年度，公司研发费用为 1,903.19 万元，较上年同期增长 10.06%；研发费用占营业收入的比重达到 36.85%，与上年同期研发费用率 12.14%相比有较大提升，主要系公司研发项目持续投入，研发支出增长的同时收入出现较大幅度下降所致。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司研发人员 83 人，较上年末减少 6 人；在研项目 19 项，新增中药材多维质量指标“无损”检测技术的开发项目；公司累计获得专利 25 个，软件著作权 242 件，其中，2022 年上半年新增发明专利 1 个，软件著作权 13 件。

## 八、新增业务进展是否与前期信息披露一致

2022 年上半年，公司硬件销售业务实现收入 2,349.44 万元，销售成本 2,299.83 万元。其中包括销售给算力（福建）科技有限公司 171 台服务器，收入 1,429.27 万元；销售给浙江钧信保安服务有限公司华为 mate40 手机 2,000 部，收入 920.17 万元。

## 九、募集资金的使用情况及是否合规

根据中国证券监督管理委员会《关于同意泽达易盛（天津）科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2020】939 号），泽达易盛首

次公开发行人民币普通股（A 股）2,078.00 万元，每股面值 1.00 元，发行价格每股 19.49 元，募集资金总额为 40,500.22 万元，扣除各项发行费用 6,530.32 万元后，实际募集资金净额为 33,969.90 万元。以上募集资金已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并于 2020 年 6 月 17 日出具了《验资报告》（天健验【2020】210 号）。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司募集资金累计使用金额为 8,743.10 万元，结余金额（含利息和理财收益）为 16,037.73 万元，截至 2022 年 6 月 30 日，公司利用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为 10,000.00 万元。

截至本持续督导跟踪报告出具之日，公司尚未归还已于 2022 年 7 月 4 日到期的利用闲置募集资金暂时补充流动资金 10,000.00 万元，违反了《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关业务规则的规定。公司募集资金累计使用金额包含购买服务器以及服务器托管费用支出，经保荐机构核查，盈发信息未对服务器进行实际托管，保荐机构无法进入实际托管地进一步核实服务器资产，也未能获取服务器托管费的资金流向穿透情况，因此无法核实服务器资产的真实性、托管情况、托管价格的合理性和公允性，因此保荐机构无法对公司募集资金使用的合规性发表意见。

## 十、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的持股、质押、冻结及减持情况

截至 2022 年 6 月 30 日，公司实际控制人、董事、监事和高级管理人员的持股情况如下：

### （一）直接持股情况

| 序号 | 姓名  | 职务      | 持股数量<br>(万股) | 持股比例  |
|----|-----|---------|--------------|-------|
| 1  | 林应  | 董事长、总经理 | 270.00       | 3.25% |
| 2  | 刘雪松 | 董事      | 224.00       | 2.70% |

### （二）间接持股情况

1、通过持有宁波润泽投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波润泽”）间接持有本公司股份

| 序号 | 姓名  | 职务      | 通过宁波润泽间接持股数量（万股） | 间接持有公司股份比例 |
|----|-----|---------|------------------|------------|
| 1  | 刘雪松 | 董事      | 220.82           | 2.66%      |
| 2  | 赵宜军 | 监事      | 100.50           | 1.21%      |
| 3  | 栾连军 | 监事      | 100.50           | 1.21%      |
| 4  | 吴永江 | 董事      | 91.34            | 1.10%      |
| 5  | 林应  | 董事长、总经理 | 7.77             | 0.09%      |

2、通过持有泽达创鑫（宁波）投资管理有限公司（以下简称“泽达创鑫”）间接持有本公司股份

| 序号 | 姓名 | 职务      | 通过泽达创鑫间接持股数量（万股） | 间接持有公司股份比例 |
|----|----|---------|------------------|------------|
| 1  | 林应 | 董事长、总经理 | 450.61           | 5.42%      |

3、通过持有北京易钡企业管理中心（有限合伙）（原杭州易展电力科技有限公司，以下简称“北京易钡”）间接持有本公司股份

| 序号 | 姓名  | 职务            | 通过北京易钡间接持股数量（万股） | 间接持有公司股份比例 |
|----|-----|---------------|------------------|------------|
| 1  | 王晓亮 | 监事会主席（职工代表监事） | 45.00            | 0.54%      |

注：王晓亮通过北京易钡减持 15 万股间接持有份额，占其 2021 年末间接持有股份 60 万股的 25%。

4、通过持有菏泽剑桥创业投资有限公司（原，苏州剑桥创业投资有限公司，以下简称“剑桥创投”）间接持有本公司股份

| 序号 | 姓名  | 职务 | 通过剑桥创投间接持股数量（万股） | 间接持有公司股份比例 |
|----|-----|----|------------------|------------|
| 1  | 刘雪松 | 董事 | 2.50             | 0.03%      |

注：剑桥创投持有公司 2.5 万股股权，均为刘雪松限售部分

5、通过持有安吉智宸纵横企业管理合伙企业（有限合伙）（原宁波智宸纵横投资管理合伙企业（有限合伙），以下简称“安吉智宸”）间接持有本公司股份

| 序号 | 姓名 | 职务 | 通过安吉智宸间接持股数量（万股） | 间接持有公司股份比例 |
|----|----|----|------------------|------------|
|----|----|----|------------------|------------|

|   |    |                    |        |       |
|---|----|--------------------|--------|-------|
| 1 | 应岚 | 董事、副总经理、财务总监、董事会秘书 | 8.3842 | 0.10% |
|---|----|--------------------|--------|-------|

注：应岚通过安吉智宸减持 28,658 股间接持有份额，占其 2021 年末间接持有股份 112,500 股的 25.47%，因操作失误，应岚 2022 年上半年减持的间接持有公司股份数超过其上年末间接持有股份数的 25%，超额减持 533 股公司股份，公司已就该事项发布公告。

6、通过持有安吉卓烁企业管理合伙企业（有限合伙）（原宁波福泽投资管理合伙企业（有限合伙），以下简称“安吉卓烁”）间接持有本公司股份

| 序号 | 姓名  | 职务 | 通过安吉卓烁间接持股数量（万股） | 间接持有公司股份比例 |
|----|-----|----|------------------|------------|
| 1  | 栾连军 | 监事 | 3.60             | 0.04%      |
| 2  | 吴永江 | 董事 | 18.90            | 0.23%      |

注：栾连军通过安吉卓烁减持 1.2 万股间接持有份额，占其 2021 年末通过安吉卓烁间接持有股份 4.8 万股的 25%；

吴永江通过安吉卓烁减持 6.3 万股间接持有份额，占其 2021 年末通过安吉卓烁间接持有股份 25.2 万股的 25%。

7、通过持有杭州裕中投资管理有限公司（以下简称“裕中投资”）间接持有本公司股份

| 序号 | 姓名 | 职务 | 通过裕中投资间接持股数量（万股） | 间接持有公司股份比例 |
|----|----|----|------------------|------------|
| 1  | 陈冉 | 董事 | 15.975           | 0.19%      |

注：陈冉通过裕中投资减持 5.325 万股间接持有份额，占其 2021 年末间接持有股份 21.3 万股的 25%。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司实际控制人、董事长兼总经理林应直接持有公司的 100 万股股份被冻结，股份冻结的具体情况请参阅公司于 2022 年 7 月 6 日发布的《关于实控人所持限售股股份被部分冻结的公告》。

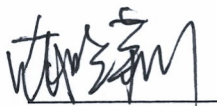
截至 2022 年 8 月 31 日，公司实际控制人、董事长兼总经理林应直接持有公司的 170 万股股份和通过泽达创鑫间接持有公司的 450.61 万股股份被冻结；公司实际控制人、董事刘雪松直接持有公司的 110 万股股份被冻结。股份冻结的具体情况请参阅公司分别于 2022 年 8 月 9 日和 2022 年 8 月 24 日发布的《关于实控人直接和间接持有限售股股份被冻结的公告》和《关于实控人限售股股份被解除冻结和再冻结的公告》。

## 十一、上海证券交易所或保荐机构认为应当发表意见的其他事项

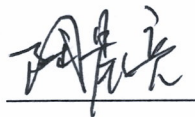
截至目前，公司及实际控制人、董事长兼总经理林应女士由于涉嫌信息披露违法违规正处于被证监会立案调查阶段，调查结果尚未明确；公司 2021 年度财务报告出具了保留意见的审计报告，涉及的保留意见事项尚未有明确进展，对财务报表的影响仍然存在；公司 2022 年上半年度亏损，公司高级管理人员林应女士、应岚女士仍在协助有关机关调查，无法履职，对公司业务的正常开展和持续发展带来不利影；公司未能按期归还暂时补充流动资金的募集资金，存在流动性风险；公司实际控制人直接和间接持有公司的股份被部分冻结。保荐机构提醒广大投资者密切关注上述事项相关风险，谨慎开展投资活动。

（本页无正文，为《东兴证券股份有限公司关于泽达易盛（天津）科技股份有限公司 2022 年半年度持续督导跟踪报告》之签章页）

保荐代表人（签字）：



胡晓莉



陶晨亮



