泽达易盛(天津)科技股份有限公司 董事会对非标准审计意见 涉及事项的专项说明

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对泽达易盛(天津)科技股份有限公司(以下简称“泽达易盛”或“公司”)2021 年度财务报表进行了审计，并于 2022 年 4 月 28 日出具了带强调事项段的保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和上海的相关要求，就相关事项说明如下：

一、非标准审计意见涉及的主要内容

具体审计意见如下：

(一)审计报告中保留意见的内容

1、期末交易性金融资产中资管计划账面价值为 100,312,337.84 元，我们未能实施必要的审计程序，获取充分、适当的审计证据，以确认资管计划的商业实质及余额的存在和计价。

2、2021 年度，泽达易盛公司及子公司向北京中科路创科技有限公司等 5 家客户合计销售 3,050 台服务器和 550 套保密数据链储存终端，上述交易计入本期营业收入 80,012,920.35 元、营业成本 72,268,169.55 元、资产处置收益 1,765,486.09 元，形成期末应收账款 36,264,500.00 元和其他应收款 21,918,750.00 元。由于我们未能实施必要的审计程序获取充分、适当的审计证据，因此无法确认上述交易的商业实质及其真实性，亦无法确认应收账款余额、其他应收款余额的存在性和可收回性。

3、期末在建工程中的预付浙江观滔智能科技有限公司设备款和预付上海观锦智能科技有限公司软件款共计 38,270,600.00 元，我们未能实施必要的审计程序，以获取充分、适当的审计证据，确认该预付款项的商业实质及其存在和可收回性。

4、期末固定资产中账面价值为 22,903,253.42 元的 1,050 台服务器原托管于算力(福建)科技有限公司，泽达易盛公司于 2021 年 6 月与盈发信息科技(厦门)有限公司(以下简称托管方)签订托管协议变更了托管方。2021 年泽达易盛公司为该等服务器向托管方支付托管费 10,270,884.06 元。我们针对上述服务器托管事宜执行了盘点、访谈、检查等必要的审计程序，服务器盘点相符，但未能获取充分、适当的审计证据，确认该等服务器变更托管方的合理性、托管费用的公允性以及服务器权属。

(二) 强调事项段所涉及事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十三所述，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。本段内容不影响已发表的审计意见。

二、形成非标准审计意见的审计报告的详细理由和依据

(一) 合并财务报表整体的重要性水平

在执行泽达易盛公司 2021 年度财务报表审计工作时，我们确定的合并财务报表整体的重要性水平为 237.05 万元。泽达易盛公司是以营利为目的的实体，我们采用其经常性业务的税前利润 4,740.99 万元作为基准，将该基准乘以 5%，由此计算得出的合并财务报表整体的重要性水平为 237.05 万元。本期重要性水平计算方法与上期一致。

(二) 出具保留意见的审计报告的理由和依据

根据《中国注册会计师审计准则第 1502 号——在审计报告中发表非无保留意见》第八条规定，当存在下列情形之一时，注册会计师应当发表保留意见：(1)在获取充分、适当的审计证据后，注册会计师认为错报单独或汇总起来对财务报表影响重大，但不具有广泛性；(2)注册会计师无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础，但认为未发现的错报(如存在)对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性。

1. 期末交易性金融资产中资管计划账面价值为 100,312,337.84 元，我们未能实施必要的审计程序，获取充分、适当的审计证据，以确认资管计划的商业实质及余额的存在和计价。

2. 2021 年度，泽达易盛公司及子公司向北京中科路创科技有限公司等 5 家客户合计销售 3,050 台服务器和 550 套保密数据链储存终端，上述交易计入本期营业收入 80,012,920.35 元、营业成本 72,268,169.55 元、资产处置收益 1,765,486.09 元，形成期末应收账款 36,264,500.00 元和其他应收款 21,918,750.00 元。由于我们未能实施必要的审计程序获取充分、适当的审计证据，因此无法确认上述交易的商业实质及其真实性，亦无法确认应收账款余额、其他应收款余额的存在性和可收回性。

3. 期末在建工程中的预付浙江观滔智能科技有限公司设备款和预付上海观锦智能科技有限公司软件款共计 38,270,600.00 元，我们未能实施必要的审计程序，以获取充分、适当的审计证据，确认该预付款项的商业实质及其存在和可收回性。

4. 期末固定资产中账面价值为 22,903,253.42 元的 1,050 台服务器原托管于算力(福建)科技有限公司，泽达易盛公司于 2021 年 6 月与盈发信息科技(厦门)有限公司(以下简称托管方)签订托管协议变更了托管方。2021 年泽达易盛公司为该等服务器向托管方支付托管费 10,270,884.06 元。我们针对上述服务器托管事宜执行了盘点、访谈、检查等必要的审计程序，服务器盘点相符，但未能获取充分、适当的审计证据，确认该等服务器变更托管方的合理性、托管费用的公允性以及服务器权属。

(三) 出具带有强调事项段的审计报告的理由和依据

根据《中国注册会计师审计准则第 1503 号——在审计报告中增加强调事项段和其他事项段》第九条规定，如果认为有必要提醒财务报表使用者关注已在财务报表中列报，且根据职业判断认为对财务报表使用者理解财务报表至关重要的事项，在同时满足下列条件时，注册会计师应当在审计报告中增加强调事项段：(一) 按照《中国注册会计师审计准则第 1502 号——在审计报告中发表非无保留意见》的规定，该事项不会导致注册会计师发表非无保留意见；(二)当《中国注册会计师审计准则第 1504 号——在审计报告中沟通关键审计事项》适用时，该事项未被确定为在审计报告中沟通的关键审计事项。

泽达易盛公司已就本说明一(二)强调事项段所涉及事项在财务报表中作出了恰当列报。我们认为，强调事项段所涉及事项不会导致发表非无保留意见，同时未被确定为在审计报告中沟通的关键审计事项。但是考虑到上述事项的重要性，我们在审计报告中增加强调事项段，提醒财务报表使用者关注。强调事项段并不影响发表的审计意见。

三、董事会针对审计意见涉及事项的相关说明

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了带强调事项段的保留意见审计报告，公司董事会对其表示理解和认可，尊重其独立判断，认为该审计意见客观反映了公司面临的实际情况，我们对审计报告无异议。并敬请投资者注意投资风险。

四、对于公司持续经营能力的说明及消除影响的具体措施

公司董事会对天健事务所出具的保留意见审计报告表示理解和认可，并已认识到上述保留意见涉及事项对公司可能造成的不利影响，将积极采取有效措施，消除上述事项的影响，以保证公司持续稳定健康地发展，切实维护公司和投资者利益。具体措施如下：

(一)公司将针对审计机构提出的缺陷深入开展自查。进一步提升公司治理水平，保证治理制度要求的科学性与规范性；完善内部控制工作机制，规范授权管理，充分发挥审计委员会和内部审计部门的监督职能，控制风险隐患，加强风险管控，形成运行监督、自我评价、缺陷整改、体系完善的内控闭环管理，促进公司可持续发展，确保公司健康发展。

(二)加强资金管理等内控制度的执行。进一步修订和完善公司相关制度，明确资金管理的分工与授权、实施与执行、监督与检查，对支付资金额度、用途、去向及审批权限、程序作出明确规定和限制，细化操作流程，严格审批程序，堵塞监管漏洞。加强公司对外投资活动的管理，规定公司投资行为，降低投资风险。

(三)进一步加强公司管理层及相关业务部门、关键岗位业务人员对相关法规、管理制度、审批流程的学习培训，强化关键人员、关键岗位的规范意识，确保内控制度得以有效执行。

泽达易盛(天津)科技股份有限公司董事会

2022 年 4 月 28 日

泽达易盛(天津)科技股份有限公司 独立董事关于《董事会对非标准审计意见涉及事项的专项说明》的意见

天健会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“会计师事务所”)对泽达易盛(天津)科技股份有限公司(以下简称“泽达易盛”或“公司”)2021 年度财务报表进行了审计，并于 2022 年 4 月 28 日出具了带强调事项段的保留意见的审计报告。

根据《中华人民共和国证券法》、《上市公司独立董事履职指引》、《上市公司信息披露管理办法》等有关规定，我们作为泽达易盛(天津)科技股份有限公司的独立董事，对公司 2021 年度报告的出具履行了独立董事职责。在财务报告审计过程中多次召集公司管理层、天健会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“会计师事务所”)举行专题会议，对有关问题进行了深入讨论沟通，并对本次标准保留意见涉及事项进行了认真核查，发表独立意见如下：

一、形成保留意见的基础

(一) 期末交易性金融资产中资管计划账面价值为 100,312,337.84 元，会计师事务所未能实施必要的审计程序，获取充分、适当的审计证据，以确认资管计划的商业实质及余额的存在和计价。

(二) 2021 年度，泽达易盛公司及子公司向北京中科路创科技有限公司等 5 家客户合计销售 3,050 台服务器和 550 套保密数据链储存终端，上述交易计入本期营业收入 80,012,920.35 元和其他应收款 21,918,750.00 元。由于会计师事务所未能实施必要的审计程序获取充分、适当的审计证据，因此无法确认上述交易的商业实质及其真实性，亦无法确认应收账款余额、其他应收款余额的存在性和可收回性。

(三) 期末在建工程中的预付浙江观滔智能科技有限公司设备款和预付上海观锦智能科技有限公司软件款共计 38,270,600.00 元，会计师事务所未能实施必要的审计程序，以获取充分、适当的审计证据，确认该预付款项的商业实质及其存在和可收回性。

(四) 期末固定资产中账面价值为 22,903,253.42 元的 1,050 台服务器原托管于算力(福建)科技有限公司，泽达易盛公司于 2021 年 6 月与盈发信息科技(厦门)有限公司(以下简称托管方)签订托管协议变更了托管方。2021 年泽达易盛公司为该等服务器向托管方支付托管费 10,270,884.06 元。会计事务所针对上述服务器托管事宜执行了盘点、访谈、检查等必要的审计程序，服务器盘点相符，但未能获取充分、适当的审计证据，确认该等服务器变更托管方的合理性、托管费用的公允性以及服务器权属。

二、公司独立董事的意见

公司独立董事黄苏文、冯雁对天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的标准带强调事项段的保留意见审计报告、董事会出具的《关于对 2021 年度非标准审计意见涉及事项的专项说明》进行了认真核查，认为，会计师事务所基于自己的专业判断对公司 2021 年度财务报告出具的带强调事项段的保留意见审计报告，客观反映了公司的财务状况。同意董事会出具的《关于对 2021 年度非标准审计意见涉及事项的专项说明》。将持续督促公司董事会及管理层积极地采取有效措施，尽快推进相关事项的核实工作，及时消除保留意涉及事项的影响，维护公司及全体股东权益。

公司独立董事郭筹鸿认为，由于报告期内主要管理层即时任董事长、总经理林应、财务总监应岚未能参与及配合本次年报审计，对 2021 年年度报告各项依据的合法性、真实性、完整性无法提供保证。但同意董事会出具的《关于对 2021 年度非标准审计意见涉及事项的专项说明》，认为公司有必要加强管理，维护公司及全体股东权益。

泽达易盛(天津)科技股份有限公司

独立董事：黄苏文、冯雁、郭筹鸿

2022 年 4 月 28 日

公司代码：688555 公司简称：泽达易盛

泽达易盛(天津)科技股份有限公司 2021 年年度报告摘要

第一节 重要提示

1 本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到 www.sse.com.cn 网站仔细阅读年度报告全文。

2 重大风险提示

天健会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了带强调事项段的保留意见的审计报告和否定意见的内部控制审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。本次年度报告审议独立董事郭筹鸿表示弃权。

3 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

4 天健会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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带有强调事项段的保留意见的审计报告，公司董事会、监事会对 2021 年度财务报表非标准审计意见涉及事项进行了专项说明，详见同日在上海证券交易所网站披露的专项说明全文。

5 公司上市时未盈利且尚未实现盈利

□是 √否

6 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

泽达易盛(天津)科技股份有限公司(以下简称“本公司”或者“公司”)2021 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 4,607.42 万元，母公司实现的净利润为 2,017.85 万元。

充分考虑到公司目前处于发展期阶段，研发项目及经营规模不断扩大，资金需求较大，为更好地维护全体股东的长远利益，保障公司的可持续发展和资金需求，公司 2021 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润滚存至下一年度。

本次利润分配方案尚需提交 2021 年年度股东大会审议。

7 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

□适用 √不适用

第二节 公司基本情况

1 公司简介

公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币普通股(A 股)	上海证券交易所科创板	泽达易盛	688555	不适用

公司存托凭证简况

□适用 √不适用

联系人和联系方式

联系人和联系方式	董事会秘书(信息披露境内代表)	证券事务代表
姓名	应岚	孙娜
办公地址	浙江省杭州市西湖区教工路 1 号数源软件园 12 号楼 4 楼	浙江省杭州市西湖区教工路 1 号数源软件园 12 号楼 4 楼
电话	0571-87318958	0571-87318958
电子信箱	ir@sino-essence.com	ir@sino-essence.com

2 报告期公司主要业务简介

(一) 主要业务、主要产品或服务情况

公司自 2013 年成立以来，从医药监管信息化业务起步，陆续拓展到为上游医药生产企业提供质量控制信息技术服务、下游医药流通企业提供溯源追踪，并延伸应用到源头的农业种植领域。 通过“数字化监管 + 医药智能制造”模式，运用覆盖药品种植、研发、生产和销售流通等多个环节的全线式数字产品矩阵来提供全生命周期的解决方案， 在国内较早地实现医药健康全产业链的信息化业务布局。

在数字化监管领域，公司通过食药安全监管平台、质量追溯平台及“黑匣子”工程等，对医药流通过程中各个流程、环节的数据进行采集、分析、加工和处理；对经营企业记录的数据进行分析和预警，帮助市场监管部门实时掌握药品流向，实现产品质量追溯、流通控制。在数字农业方向，公司深化农业基础服务，实现中药材、农业经济作物标准化种植；持续迭代升级物联网，构建数字农业体系；围绕“一统三化九场景”打造“数字乡村”共同富裕现代化基本单元。公司目前的相关业务已覆盖了全国 22 个省市自治区。

在医药智能制造领域，公司瞄准药企发展的数字化、网络化和智能化需求，经过多年的医药行业深耕和专业客户服务，对医药行业，尤其是中药行业有较深的理解和知识积累。公司在信息化解决方案中充分聚焦客户需求，将生产工艺中关键工艺和质量控制参数，融入到严格管控的医药生产过程中，研制构建了具有自主知识产权的数字化智能化管控体系，成为药企头部数字化服务商，帮助中国医药制造行业提质增效。公司核心产品制造执行系统 MES 向系列化发展，形成一系列行业套件解决方案；除原有的质量管理系统 QMS、资源管理系统 EAM 等产品外，向下延伸到以自控层数据采集监控为目标的 IoT 平台解决方案，向上延伸到用户场景问题研判、分析、决策、调控系列解决方案泽达智道谱系，同时融合了原有的 PKS 产品，实现边缘智能服务。截止 2021 年底，公司先后实施了 10 余个国家级医药智能制造项目，目前客户包括了江苏康缘、华润江中、华润三九、扬子江龙凤堂、九芝堂、山东绿叶、中逸安科、金迪克、普洛药业等领军企业，智能制造业务已覆盖中药、生物药、化药等领域，在行业内发挥了积极引领和示范作用。

未来，公司将深度聚焦医药健康领域，不断为用户提供更好的产品和服务，与志同道合的伙伴一起共同绘制中国医药健康产业的数字化、网络化、智能化的宏伟蓝图。

(二) 主要经营模式

公司目前采用的经营模式是根据行业特点、行业政策、客户需求、市场竞争状况等因素综合确定的。我国推进智能制造和工业 4.0 尚处于前期阶段，数量较少的示范项目尚不足以支撑形成标准化的解决方案。同时，由于客户及其所处的行业在信息化、数字化甚至自动化的发展不均衡，表现为极为特殊的个性化需求。而且，行业参与方尚未形成分工明确的标准化产品开发与系统解决方案，竞争与合作处于初期发展阶段。所以，公司目前的经营模式依然是以定制化的解决方案设计和项目实施为主导，但可以预见，随着客户需求成熟度的进一步提高、行业分工进一步完善，未来的经营模式将更多的体现为标准化与定制化的业务协同。

1、盈利模式

公司的收入主要来自于信息化业务，公司主要采取项目制的运营管理模式，综合考虑软件产品开发难度、人员成本、运营管理成本、外购软硬件成本，并结合市场竞争情况进行综合报价，在充分实现客户需求的前提下提供最优报价以实现盈利。

2、创新机制

公司已建成一个漏斗形的三层创新体系：最上层的是一个紧紧围绕“产 - 学 - 研 - 用”的开放式的创新平台，中间层是融合了高校、研究机构、企业和行业协会的的内部创新机构，最下层是公司科研实力雄厚团队所具备的新产品新服务创新能力。公司面向国家战略性技术需求、结合地方政府产业规划，以开放式创新平台为资源共享和集聚的源头，以知名高校和院所的科研基础和技术转移为龙头，以产业核心技术和关键技术突破为抓手、紧密贴近下游产业技术升级需要协同开发部署新产品和新服务，形成了层次分明、科学合理的创新机制。

3、销售模式

公司设有联合营销中心，定期下达销售计划，分析项目潜在机会，并根据重要性原则跟踪潜在业务机会，定期梳理销售线索，并对潜在商业机会进行评估，报事业部总经理和公司副总经理讨论。公司一般通过市场走访、政府推介、当地运营商或集成商介绍、参加展会和学术会议等方式开发新客户。销售模式主要分为招投标、竞争性谈判、商务谈判、单一来源等。

(三) 所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类(GB/T4754-2011)》和证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)，公司所处行业属于大类“I65 软件和信息技术服务业”。

公司是国内领先的医药健康全产业链信息化服务商，以新一代信息技术与医药健康行业深度融合的优势，开发覆盖药品种植、研发、生产和销售流通等多个环节的全线式数字产品矩阵，服务于药品生产的全生命周期。近年来，随着我国产业结构不断升级调整，我国软件产业总体保持平稳较快发展，产业规模持续扩大。根据工信部运行监测协调局数据，2010 年至 2021 年，我国软件和信息技术服务业收入从 2010 年的 1.36 万亿元增长至 2021 年的 9.5 万亿元，年复合增长率达 19.3%，呈现稳步增长趋势。

数字经济是以数据资源为关键要素，以现代信息网络为主要载体，以信息通信技术融合应用、全要素数字化转型为重要推动力，促进公平与效率更加统一的新经济形态。“十四五”时期，我国数字经济转向深化应用、规范发展、普惠共享的新阶段。随着《第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》、《“十四五”数字经济发展规划的通知》等系列纲领性规划发布，以数据为关键要素，以数字技术与实体经济深度融合为主线，完善数字经济治理体系，协同推进数字产业化和产业数字化，赋能传统产业转型升级，培育新产业新业态新模式，不断做强做优做大我国数字经济已经成为国家发展的主线。

公司数字化监管业务是政务信息化在政府监管领域，尤其是食药监管领域的具体体现。从行业发展进程看，当前我国政务信息化正处在从底层基础建设向信息共享、数据融合过渡的阶段，即主要解决政府机构跨部门数据的打通融合问题；并逐步进入到“深化应用 + 业务创新”阶段，即政府需求集中于相关行业服务解决方案，主要解决深度的行业应用服务和创新业务服务问题。从产业结构看，由 IaaS 层向 PaaS 层、SaaS 层发力。公司数字化监管业务主要处于业务应用层即 SaaS 层，行业景气度高，且存在结构性机会。公司数字农业业务是面向农业农村的信息化服务，是集集约化生产、智能化远程控制、精细化调节、科学化管理、数据化分析和扁平化经营于一体的农业发展高级阶段，也是数字化监管业务的重要组成部分。十四五规划强调，加快数字化发展，加强数字社会、数字政府建设，提升公共服务、社会治理等数字化智能化水平。

公司医药智能制造业务属于工业软件领域。中国制造行业正处于数字化转型的阶段，工业软件市场增长空间巨大。十四五规划中明确提及，推动互联网、大数据、人工智能等同各产业深度融合，推动先进制造业集群发展，构建一批各具特色、优势互补、结构合理的战略性新兴产业增长引擎，培育新技术、新产品、新业态、新模式。IT 国产化将从技术软硬件延伸至以工业软件为代表的战略核心应用，工业软件有望兼具国产替代需求、智能制造渗透率提升、下游高景气三重发展逻辑。对比国外制药行业的高集中度，国内制药企业行业集中度也在快速提升，大型制药企业的信息化市场将进一步打开。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

1.数字化监管业务

公司数字化监管业务集中在政务信息化中的政府监管领域，尤其是食药监管领域。食品药品安全关系到广大人民群众的切身利益，应当保障从农田到餐桌、从实验室到医院的每一道防线，确保人民群众饮食用药安全。《全面加强药品监管能力建设的实施意见》要求，持续推进监管创新，按照高质量发展要求，加快建立健全科学、高效、权威的药品监管体系，坚决守住药品安全底线，进一步提升药品监管工作科学化、法治化、国际化、现代化水平。完善信息化追溯体系，构建全国药品追溯协同平台，整合药品生产、流通、使用等环节追溯信息，从疫苗、血液制品、特殊药品等开始，逐步实现药品来源可查、去向可追；提升“互联网 + 药品监管”应用服务水平，推动工业互联网在疫苗、血液制品、特殊药品等监管领域的融合应用。

当前，药品数字化监管渗透率还不高，仍集中在医药流通领域，医药生产领域的数字化监管刚刚起步。数字农业处于打基础及局部试点培育阶段，农业农村发展投入重点方向集中在基础设施建设方面；在数字化经济浪潮下，特别是“数字乡村”的提出，以农业物联网、三农驾驶舱、农业大数据等数字化技术快速在全国各地的试点展开。

公司致力于将新一代信息技术赋能政府机构，以基于行业深度理解的数字化解决方案赋能食药监管、智慧农业、智慧医疗等领域的客户。公司数字化监管核心技术的应用，有助于进一步提高政府机构在医药健康监管领域的信息化水平，对于国家战略调整实施和医药健康行业信息化发展趋势具有重要意义。

2.医药智能制造业务

公司医药智能制造业务通过信息化、智能化的的手段服务于医药工业企业全产业链。公司以产学研背景为优势，以国产替代为契机，构建了具有自主知识产权的医药数字化智能化管控体系，实现人员、设备、物料、法规、环境多位一体数字化在线控制。以标准化、专业化的系统解决方案赋能制药企业，实现生产制造过程的智能管理，提升生产效率。公司多年研发且具有自主知识产权的生产过程复杂物质体系在线质量控制技术(PAT)、制造执行系统(MES)、基于 GMP 的制药生产质量管理系统等技术和系统已经应用于中药、化药、疫苗工业化生产，有效地帮助客户实现了高质优效且质量可控的自动化、智能化生产。

依托公司近年来在中药行业积累的数字化先进制造技术优势，公司全资子公司苏州泽达联合浙江大学制订了国际上首个中药生产工艺流程的 ISO 国际标准(ISO/TS23303:2020 Health Informatics - Categorial structure for Chinese materia medica products manufacturing process)。

3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

1、信息化行业的总体发展趋势

(1)大数据技术的发展为各行业带来进一步的变革

分布式数据库和云存储、虚拟化等技术，对海量数据进行收集、存储、整理、挖掘、分析的能力逐步提高，使原本看起来很难收集和使用的数据开始容易被利用起来，通过各行业的不断创新，创造更多的价值。作为人工智能技术的核心，大数据技术的发展也推动了各行业的智能化节 奏，智能化制造、智能化农业种植、智慧医疗服务、智能营销等，给各行业的运营模式带来了变革。因此信息化行业将更多的围绕大数据应用提供信息化解决方案。

(2)技术服务的平台化

伴随着 PAAS 模式的逐渐兴起和成熟，一些平台型的软件开发商开始将其核心的开发能力和 工具等作为服务平台开放给其他软件开发商，从而帮助其提升软件开发效率，更为专注于前端的 业务、流程和功能的实现。即使是一些行业应用开发企业，也会在服务过程中形成一些行业共性需求开发能力的积淀，经过梳理和规整形成自身的服务平台，面向其用户进行开放，同时提升其 自身开发效率。

(3)数字孪生技术广泛应用成为行业发展趋势

数字孪生是充分利用物理模型、传感器更新、运行历史等数据，集成多学科、多物理量、多尺度、多概率的仿真过程，在虚拟空间中完成映射，从而反映相对应的实体装备的全生命周期过程。简单来说，就是针对现实世界中的实体对象，在数字化世界中构建完全一致的对应模型，通过数字化的手段对实体对象进行动态仿真、监测、分析和控制。随着 5G 通讯、物联网、云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术的发展和广泛应用，数字孪生在理论层面和应用层面均取得了快速发展，逐渐从工业领域延伸到智慧城市、智慧园区、智慧交通等应用领域。

在工业领域，数字孪生在产品研发阶段、制造生产阶段和设备维护阶段都能够发挥巨大作用。例如，在制造生产中，可以应用数字孪生技术建立一个生产环境的虚拟版本，用数字化、可视化方式描叙整个制造环境，在虚拟数字空间中进行设备诊断、过程模拟等仿真预测，可以有效防止现场故障、生产异常产生的严重后果。

2、公司信息化业务主要发展趋势如下：

(1)数字化监管

公司数字化监管业务主要集中在医药流通领域。在医药流通领域，基于流通端海量数据的智能学习和分析不仅可以帮助流通参与方实现物流管理效率的提升， 营销体系和商业布局的优化，更能打通流通到医药生产的数据通道，为其生产计划调整、新药研发等战略部署提供市场数据支撑。

医药流通智慧化的趋势具体有两个主要特征。第一，在海量数据基础上实现数据的自动识别、抽取、清洗与治理，运用更先进的软件开发环境和更集成化的开发工具，丰富信息系统数据应用能力，通过对采集数据程序化的计算，获取精确信息，大幅提高数据与虚拟计算资源池的效率。第二，在新一代关系型数据库、新型大数据处理引擎等技术的支撑下，提升数据分析处理能力、知识发现能力和辅助决策能力，形成较为健全的大数据产品体系，提供与业务流程及数据需求深度融合的大数据应用服务。

同时，公司正积极布局医药生产领域的数字化监管业务。随着浙江药品监管“黑匣子”的推出，药品监管将逐步覆盖药品生产和流通领域。作为药品生产经营环节的智慧监管系统，利用企业自身信息化系统，在企业安装用于接收存储关键数据的数据仓，自动收集企业生产源头采集物料管理、生产工艺、质量检验、产品放行等影响药品质量的关键参数，并进行数据内容智能校验、风险信号及时预警。以此，把药品监管数字化触角深入企业生产线上，把质量风险控制在产品出厂前，实现药品全覆盖、全天候、全自动的药品质量安全在线智控。

此外，人工智能结合物联网(AIoT)是接下来的公司新突破的重要方向之一，AIoT 服务影响到医药相关领域，如智慧医药园区场景，通过视频结构化算法对特定视频源类场景进行分析、建模、预测、识别，从而减少辅助人力投入；公司未来通过 AI+IoT“一体化”后，探索医药领域“人工智能”研究向“应用智能”发展。

在数字农业领域，公司在农业农村基础设施的基础上，不断完善物联网接入标准，建立核心算法模型，迭代开发自动预警、可视化管控等功能，打造基于农业种植、生产、流通及销售为一体的全产业链的数字化支撑平台，解决农业产业各环节信息孤岛问题。公司将把握数字农业试点建设不断扩展的趋势，积极探索数字农业发展新模式。

(2)医药智能制造

①医药生产

工业大数据技术面向工业制造的研发设计、生产制造、经营管理、市场营销、运维服务等关键环节提供系统的解决方案。高端工业软件帮助企业建立制造执行系统、企业管理系统、产品全生命周期管理系统。信息技术将帮助医药生产企业改进制药设备的自动化、数字化、智能化水平，在广泛获取和挖掘生产过程数据和信息的基础上，为生产过程的自动优化和决策提供支撑。推动“制造执行系统”(MES)在生产过程中的应用，整合集成各环节数据信息，实现对生产过程自动化控制，打造智能化生产车间。

②医药研发

企业通过建立基于智能化集成的研发平台，开展计算机辅助药物设计、模拟筛选、成药性评价、结构分析和对比研究，提升药物研发水平和效率；采用“过程分析技术”(PAT)，优化制药工艺和质量控制，实现药品从研发到生产的技术衔接和产品质量一致性。

③药品质量控制

企业通过建立生产质量信息实时监控系统，实现质量数据的自动采集、管理和可追溯，保证数据的真实性和完整性。应用基于过程分析技术的智能化控制系统， 建立质量偏差预警系统，最大限度约束、规范和减少员工操作，促进 GMP 的严格执行，有效保证产品质量稳定。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近 3 年的主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2021 年	2020 年	本年比上年增减(%)	2019 年
总资产	1,175,543,099.91	946,567,530.97	24.19	500,358,989.36
归属于上市公司股东的净资产	852,974,888.48	831,251,933.96	2.61	410,821,215.62
营业收入	329,016,778.06	255,704,076.61	28.67	221,300,313.94
归属于上市公司股东的净利润	46,074,184.85	80,731,683.30	-42.93	83,582,882.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,388,232.28	61,435,687.61	-35.89	50,883,373.77
经营活动产生的现金流量净额	-66,042,660.50	38,736,937.96	-270.49	70,542,885.64
加权平均净资产收益率(%)	5.47	13.00	减少 7.53 个百分点	22.65
基本每股收益(元/股)	0.55	1.11	-50.45	1.34
稀释每股收益(元/股)	0.55	1.11	-50.45	1.34
研发投入占营业收入的比例(%)	15.25	10.11	增加 5.14 个百分点	8.53

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度(1-3 月份)	第二季度(4-6 月份)	第三季度(7-9 月份)	第四季度(10-12 月份)
营业收入	36,014,234.39	106,480,251.88	69,794,284.55	116,728,007.24
归属于上市公司股东的净利润	9,574,978.79	16,890,236.08	9,754,766.45	9,854,203.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,859,722.67	16,903,341.74	8,176,912.69	6,448,255.18
经营活动产生的现金流量净额	-140,227,642.90	23,540,528.96	-36,050,642.97	86,695,096.41

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

4 股东情况

4.1 普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前 10 名股东情况

单位：股

截至报告期末普通股股东总数(户)	6,407
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	7,396
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	不适用

前十名股东持股情况

股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
						股份状态	数量	
宁波润泽投资合伙企业（有限合伙）	0	7,767,000	9.35	7,767,000	7,767,000	无	0	其他
梅生	0	6,000,000	7.22	6,000,000	6,000,000	无	0	境内自然人
宁波嘉铭利盛投资合伙企业(有限合伙)	0	6,000,000	7.22	6,000,000	6,000,000	无	0	其他
宁波宝远信通信息科技有限公司	0	5,000,000	6.02	5,000,000	5,000,000	无	0	境内非国有法人
泽达创鑫(宁波)投资管理有限公司	0	4,536,000	5.46	4,536,000	4,536,000	无	0	境内非国有法人
天津市昕晨投资发展有限公司	-524,000	4,476,000	5.39	0	0	无	0	境内非国有法人
浙江亿脑投资管理有限公司	0	4,000,000	4.81	4,000,000	4,000,000	无	0	境内非国有法人
陈美莱	0	3,000,000	3.61	3,000,000	3,000,000	无	0	境内自然人
林应	0	2,700,000	3.25	2,700,000	2,700,000	无	0	境内自然人
杭州裕中投资管理有限公司	-430,130	2,569,870	3.09	0	0	无	0	境内非国有法人
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.前十名股东持股情况表中：宁波润泽投资合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人为泽达易盛董事长、实际控制人林应；泽达创鑫(宁波)投资管理有限公司的法定代表人为泽达易盛董事长、实际控制人林应，梅生、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、浙江亿脑投资管理有限公司、陈美莱为实际控制人的一致行动人；2.除上述股东外，未知表中其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用							

存托凭证持有人情况

□适用 √不适用

截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

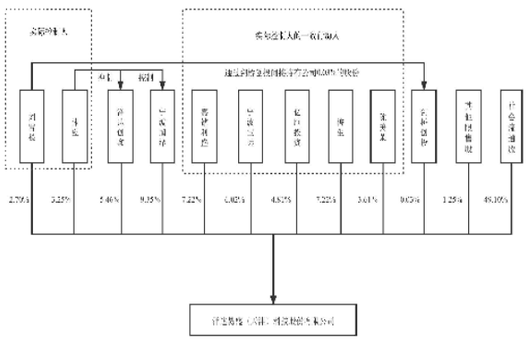
□适用 √不适用

4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

□适用 √不适用

4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.4 报告期末公司优先股股东总数及前 10 名股东情况

□适用 √不适用

5 公司债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

1 公司应当根据重要性原则，披露报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

参见本节“一、经营情况的讨论与分析”的相关表述。

2 公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的，应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用 √不适用

泽达易盛(天津)科技股份有限公司 监事会关于《董事会对非标准审计意见涉及事项的专项说明》的意见

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对泽达易盛(天津)科技股份有限公司(以下简称“泽达易盛”或“公司”)2021 年度财务报表进行了审计，并于 2022 年 4 月 28 日出具了带强调事项段的保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和上海的相关要求，就相关事项说明如下：

公司监事会认为天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的 2021 年度审计报告真实客观地反映了公司 2021 年度的财务状况和经营情况