证券代码:688555　　证券简称:泽达易盛　　公告编号:2022-049

泽达易盛(天津)科技股份有限公司关于增加设立募集资金专项账户的公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕939号文同意注册,并经上海证券交易所同意,泽达易盛(天津)科技股份有限公司(以下简称"公司"或"泽达易盛")由主承销商东兴证券股份有限公司采用战略投资者定向配售、网下向符合条件的网下投资者询价配售和网上向持有上海市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式,向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票2,078.00万股,发行价为每股人民币19.49元,共计募集资金40,500.22万元,扣除发行相关费用后,公司本次募集资金净额为33,969.90万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具《验资报告》(天健验〔2020〕210号)。

公司对募集资金采取了专户存储制度,具体内容详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《泽达易盛(天津)科技股份有限公司首次公开发行股票科创板上市公告书》。

二、截至目前募集资金专项账户开立情况

序号	户名	开户银行	银行账号
1	泽达易盛(天津)科技股份有限公司	上海银行股份有限公司杭州分行	17803004159771
2	泽达易盛(天津)科技股份有限公司	招商银行股份有限公司天津新技术产业园区支行	999015358610603
3	苏州泽达兴邦医药科技有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州湖墅支行	1202020619800088464
4	泽达易盛(天津)科技股份有限公司	中国银行股份有限公司杭州余杭良渚支行	390978093350
5	杭州泽达畅鸿信息技术有限公司	上海浦东发展银行杭州分行清泰支行	95050078801900000563
6	杭州泽达畅鸿信息技术有限公司	宁波银行股份有限公司杭州分行	71010122001997626

三、本次增加设立募集资金专项账户情况

为加强募集资金管理,提高募集资金使用效率,结合募集资金实际使用需要,根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》,经公司第二届董事会第二十五次会议审议通过,公司拟在上海浦东发展银行股份有限公司天津浦德支行增加设立募集资金专项账户,上述增加设立的募集资金专项账户仅用于存储、管理募集资金,不得用作其他用途。公司董事会同意授权财务部负责开立募集资金专户、签署募集资金三方监管协议以及办理其他相关事宜。

四、对公司的影响

公司本次增加设立募集资金专项账户的事项,有利于加强募集资金管理,进一步提高募集资金使用效率,不存在改变募集资金用途和影响募集资金投资计划的情形,不存在损害公司及公司股东特别是中小股东利益的情形。募集资金专户资金的存放与使用将严格遵照中国证监会、上海证券交易所的相关规定执行。

特此公告。

泽达易盛(天津)科技股份有限公司
董事会
2022年10月28日

证券代码:688555　　证券简称:泽达易盛　　公告编号:2022-051

泽达易盛(天津)科技股份有限公司立案进展暨风险提示公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

泽达易盛(天津)科技股份有限公司(以下简称"公司")于2022年9月3日披露了《关于前期事项进展和风险提示公告》(公告编号:2022-043),具体披露了公司经营管理风险、委托理财投资风险、募集资金无法按期归还风险、实控人股份被冻结风险等风险,现公司就相关风险情况的进展提示如下:

1、立案相关风险

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。

截至目前,中国证监会调查工作仍在进行中,公司尚未收到中国证监会就上述立案调查事项的结论性意见或决定。在调查期间,公司将积极配合监管部门的调查工作,并严格按照相关要求履行信息披露义务。

根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》,如果公司受到中国证监会行政处罚,且违法行为触及重大违法强制退市情形的,公司股票可能存在终止上市风险。

2、委托理财投资风险

根据2022年6月25日公司披露的《关于委托理财补充协议及致歉的公告》(公告编号:2022-026),公司与子公司浙江金淳信息技术有限公司与鑫沅资产管理有限公司和托管人上海银行股份有限公司签署《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》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。截至目前,管理层正在积极沟通协调,但尚未有明显进展。

3、募集资金无法按期归还风险

根据2022年7月6日公司披露的《关于无法按期归还闲置募集资金的公告》(公告编号:2022-028),自2021年以来,疫情反复导致公司资金回笼不达预期,各类应收款项回款慢,项目验收进度延迟,给公司营运资金造成了较大影响;此外,银行贷款信用政策收紧,直接影响了公司的资金安排,可供经营活动支出的不受限货币资金不足以归还本次临时补流的募集资金。为保证公司正常经营,公司暂时无法将上述用于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。目前,公司仍在积极回笼资金,争取早日归还募集资金。

4、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)、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:2022-035)以及2022年10月12日披露了《关于实控人限售股股份冻结的进展公告》(公告编号:2022-048)。截至目前,公司实际控制人刘雪松目前已无被冻结股份。实际控制人林应及其控制公司的股份累计被冻结5,700,000股,占公司总股本的6.86%。除林应及其控制公司被冻结的股份外,实际控制人林应、刘雪松夫妇合计还控制公司42.77%的股份表决权。

5、业绩下滑风险

公司2022年10月28日在上海证券交易所网站披露了《2022年第三季度报告》,报告中披露了年初至三季度末,公司营业收入66,662,865.62元,较上年同期下降了68.60%;净利润-49,160,305.29元,较上年同期下降了235.73%;扣除非经常性损益的净利润-54,761,009.99元,较上年同期下降了266.24%。如果未来行业市场发展未达预期导致市场需求持续下滑,或行业竞争进一步加剧,且随着各方面支出成本的不断增加,公司不能获得足够多的订单并扩大销售至公司扭亏的经济规模水平,预计将会对公司经营业绩产生较大不利影响或将继续亏损。

根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》,如果公司最近一个会计年度经审计的扣除非经常性损益之前或者之后的净利润为负值且营业收入低于1亿元,则公司股票可能被实施退市风险警示。

6、2022年第三季度报告表决情况

公司独立董事郭筹鸿、黄苏文、冯雁就公司2022年第三季度报告内容无法保证真实性、准确性和完整性,理由是:2021年"带强调事段保留意见"的年度审计报告及否定意见的内部控制审计报告等情况未整改完毕。公司及其实际控制人、公司董事长林应涉嫌信息披露违规尚无调查结论。监事王晓亮也无法保证本报告内容的真实性、准确性,理由是:上年审计出具非标准意见的四个事项尚未整改完成,影响2022年第三季度财务报表数据的真实性和准确性和完整性。

敬请投资者注意投资风险。

特此公告。

泽达易盛(天津)科技股份有限公司
董事会
2022年10月28日

证券代码:688555　　证券简称:泽达易盛

泽达易盛(天津)科技股份有限公司 2022年第三季度报告

本公司董事会及除独立董事黄苏文、郭筹鸿、冯雁以外的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、准确性和完整性依法承担法律责任。

独立董事黄苏文、郭筹鸿、冯雁因以下原因不能保证公告内容的真实性、准确性、完整性:2021年"带强调事段保留意见"的年度审计报告及否定意见的内部控制审计报告等情况未整改完毕。公司及其实际控制人、公司董事长林应涉嫌信息披露违规尚无调查结论。

重要内容提示:

公司董事会、监事会及除独立董事黄苏文、郭筹鸿、冯雁、监事王晓亮以外的董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,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。独立董事黄苏文、郭筹鸿、冯雁、监事王晓亮因以下原因无法保证季度报告内容的真实、准确和完整,请投资者特别关注:

独立董事黄苏文、郭筹鸿、冯雁无法保证季度报告内容的真实性、准确性和完整性,理由是:2021年"带强调事段保留意见"的年度审计报告及否定意见的内部控制审计报告等情况未整改完毕。公司及其实际控制人、公司董事长林应涉嫌信息披露违规尚无调查结论。无法就三季报各项内容的真实性、准确性、完整性提供保证。

监事王晓亮无法保证季度报告内容的真实性、准确性和完整性,理由是:上年审计出具非标准意见的四个事项尚未整改完成,影响2022年第三季度财务报表数据的真实性、准确性和完整性。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

□是　√否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	15,016,765.61	-78.48	66,662,865.62	-68.60
归属于上市公司股东的净利润	-16,927,261.18	-273.53	-49,160,305.29	-235.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-19,264,929.45	-335.60	-54,761,009.99	-266.24
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	-37,055,817.30	不适用
基本每股收益(元/股)	-0.20	-266.67	-0.59	-234.09
稀释每股收益(元/股)	-0.20	-266.67	-0.59	-234.09
加权平均净资产收益率(%)	-2.08	减少3.24个百分点	-5.93	减少10.19个百分点
研发投入合计	9,020,284.50	-29.21	28,052,139.80	-6.60
研发投入占营业收入的比例(%)	60.07	增加41.81个百分点	42.08	增加27.93个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	1,113,857,296.98	1,175,543,099.91		-5.25
归属于上市公司股东的所有者权益	803,814,583.19	852,974,888.48		-5.76

注:"本报告期"指本季度初至本季度末3个月期间,下同。

(二)非经常性损益项目和金额

单位:元　币种:人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,380,855.46	4,831,030.59	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益		587,263.12	理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.02	-2,665.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		228,264.40	主要系进项税加计抵减
减:所得税影响额	43,187.21	43,188.08	
合计	2,337,668.27	5,600,704.70	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用　√不适用

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用　□不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
营业收入_本报告期	-78.48	主要系由于疫情管控及市场舆情等因素,项目的承接、实施和验收均受到影响。
营业收入_年初至报告期末	-68.60	
归属于上市公司股东的净利润_本报告期	-273.53	主要系本期公司业务收入下降,而研发支出及销售费用和管理费用等支出未达相应比例的减少,致使净利润下降
归属于上市公司股东的净利润_年初至报告期末	-235.73	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_本报告期	-335.60	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_年初至报告期末	-266.24	
经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	不适用	主要系本期在项目中的资金投入相较上期有所减少
基本每股收益(元/股)_本报告期	-266.67	系净利润下降所致
基本每股收益(元/股)_年初至报告期末	-234.09	
稀释每股收益(元/股)_本报告期	-266.67	
稀释每股收益(元/股)_年初至报告期末	-234.09	

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	6,538			报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)		不适用	
前10名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	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	
						股份状态	数量
宁波润泽投资合伙企业(有限合伙)	其他	7,767,000	9.35	7,767,000	7,767,000	无	0
梅生	境内自然人	6,000,000	7.22	6,000,000	6,000,000	无	0
宁波嘉铭利盛投资合伙企业(有限合伙)	其他	6,000,000	7.22	6,000,000	6,000,000	无	0
宁波宝远信通信息科技有限公司	境内非国有法人	5,000,000	6.02	5,000,000	5,000,000	无	0
泽达创鑫(宁波)投资管理有限公司	境内非国有法人	4,536,000	5.46	4,536,000	4,536,000	冻结	3,000,000
天津市昕晨投资发展有限公司	境内非国有法人	4,168,900	5.02	0	0	无	0
浙江亿脑投资管理有限公司	境内非国有法人	4,000,000	4.81	4,000,000	4,000,000	无	0
陈美莱	境内自然人	3,000,000	3.61	3,000,000	3,000,000	无	0
林应	境内自然人	2,700,000	3.25	2,700,000	2,700,000	冻结	2,700,000
刘雪松	境内自然人	2,240,000	2.70	2,240,000	2,240,000	无	0
前10名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		股份种类				数量	
天津市昕晨投资发展有限公司	4,168,900	人民币普通股				4,168,900	
杨鑫	1,500,000	人民币普通股				1,500,000	
王波	838,351	人民币普通股				838,351	
陈文彬	774,000	人民币普通股				774,000	
浙江网新创新投资控股有限公司	577,000	人民币普通股				577,000	
周道胜	552,948	人民币普通股				552,948	
杭州裕中投资管理有限公司	500,000	人民币普通股				500,000	
北京易钡企业管理中心(有限合伙)	450,000	人民币普通股				450,000	
沈琴华	380,000	人民币普通股				380,000	
高秀忠	357,921	人民币普通股				357,921	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、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; 2、泽达创鑫(宁波)投资管理有限公司的法定代表人、执行董事为泽达易盛董事长、实际控制人林应; 3、林应与刘雪松系夫妻关系,为公司实际控制人; 4、浙江亿脑投资管理有限公司、宁波宝远信通信息科技有限公司、宁波嘉铭利盛投资合伙企业(有限合伙)、梅生、陈美莱为实际控制人的一致行动人; 5、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。						
前10名股东及前10名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	1、股东王波合计持有838,351股,其中通过普通证券账户持有538,351股,通过信用证券账户持有300,000股。 2、股东周道胜合计持有552,948股,其中通过普通证券账户持有173,947股,通过信用证券账户持有379,001股。 3、股东高秀忠持有357,921股,均通过信用证券账户持有。 4、除此之外,上述其他股东不存在参与融资融券业务的情况;公司未知悉上述股东是否参与转融通业务。						

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

√适用　□不适用

本报告期内,经股东大会审议通过,公司已终止实施2021年限制性股票激励计划,并作废已授予但尚未归属的全部限制性股票,共计266.00万股。同时,与2021年限制性股票激励计划配套实施的《2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等文件将一并终止实施。

截至目前,公司实控人、董事长兼总经理林应女士和公司董事、副总经理、财务总监兼董事会秘书应岚女士均已回归公司正常履职。但是,公司的风险仍然有待进一步解决:

1、经营管理风险

公司董事长林应女士于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。

2、实控人股份被冻结风险

截止目前,实际控制人林应及其控制的泽达创鑫(宁波)投资管理有限公司的股份累计被冻结5,700,000股,占公司总股本的6.86%。

3、委托理财投资风险

公司与子公司浙江金淳信息技术有限公司与鑫沅资产管理有限公司和托管人上海银行股份有限公司签署《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》和补充协议,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。

4、募集资金无法按期归还的风险

自2021年以来,疫情反复导致公司资金回笼不达预期,各类应收款项回款慢,项目验收进度延迟,给公司营运资金造成了较大影响;此外,银行贷款信用政策收紧,直接影响了公司的资金安排,可供经营活动支出的不受限货币资金不足以归还本次临时补流的募集资金。为保证公司正常经营,公司暂时无法将上述用于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。

四、季度财务报表

(一)审计意见类型

□适用　√不适用

(二)财务报表

合并资产负债表

2022年9月30日

编制单位:泽达易盛(天津)科技股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2022年9月30日	2021年12月31日
流动资产:		
货币资金	172,231,942.22	226,213,805.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	100,312,337.84	137,377,104.51
衍生金融资产		
应收票据		1,073,780.00
应收账款	169,205,913.48	173,460,954.67
应收款项融资	10,000.00	1,484,606.20
预付款项	61,176,737.31	27,442,206.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	30,953,446.19	26,856,234.32
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	175,926,173.69	163,227,564.13
合同资产	3,555,267.95	9,088,457.05
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,596,652.79	13,139,742.54
流动资产合计	724,968,471.47	779,364,455.86
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	399,256.34	888,068.10
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	46,566,645.75	57,579,366.60
在建工程	62,081,604.69	65,750,315.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	42,684.47	170,737.85
无形资产	268,855,435.21	70,584,547.50
开发支出		
商誉	4,158,218.39	4,158,218.39
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,984,604.72	3,844,794.12
其他非流动资产	1,800,375.94	193,202,595.81
非流动资产合计	388,888,825.51	396,178,644.05
资产总计	1,113,857,296.98	1,175,543,099.91
流动负债:		
短期借款	89,220,032.16	127,228,281.48
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	49,625,458.30	74,297,481.36
预收款项		
合同负债	90,641,223.63	93,300,450.63
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,263,267.54	10,058,113.72
应交税费	1,049,744.64	2,136,978.55
其他应付款	1,247,089.42	1,776,639.32
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	44,280.00	174,346.35
其他流动负债	4,976,166.78	3,491,695.72
流动负债合计	241,067,262.47	312,463,987.13
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,151,020.90	1,151,020.90
其他非流动负债	67,851,901.72	8,980,527.86
非流动负债合计	69,002,922.62	10,131,548.76
负债合计	310,070,185.09	322,595,535.89
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	83,110,000.00	83,110,000.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	484,502,994.53	484,502,994.53
减:库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,679,827.11	15,679,827.11
一般风险准备		
未分配利润	220,521,761.55	269,682,066.84
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	803,814,583.19	852,974,888.48
少数股东权益	-27,471.30	-27,324.46
所有者权益(或股东权益)合计	803,787,111.89	852,947,564.02
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,113,857,296.98	1,175,543,099.91

公司负责人:林应　　主管会计工作负责人:应岚　　会计机构负责人:应岚

合并利润表

2022年1—9月

编制单位:泽达易盛(天津)科技股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2022年前三季度(1-9月)	2021年前三季度(1-9月)
一、营业总收入	66,662,865.62	212,288,770.82
其中:营业收入	66,662,865.62	212,288,770.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	114,810,965.32	167,706,292.52
其中:营业成本	51,906,054.60	114,104,789.50
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	105,214.93	620,760.15
销售费用	8,495,965.13	9,855,259.44
管理费用	24,064,769.19	14,568,042.17
研发费用	28,052,139.80	30,034,520.24
财务费用	2,186,821.67	-1,477,078.98
其中:利息费用	4,095,098.56	1,127,550.94
利息收入	1,864,455.54	2,688,987.52
加:其他收益	6,857,521.16	4,474,273.72
投资收益(损失以"-"号填列)	98,451.36	2,284,451.05
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-488,811.76	-1,888,852.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		2,026,763.55
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-8,268,014.01	-6,599,535.02
资产减值损失(损失以"-"号填列)	162,206.97	-1,484,493.94
资产处置收益(损失以"-"号填列)		-2,295.83
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-49,297,934.22	45,281,641.83
加:营业外收入	1.00	24,704.03
减:营业外支出	2,666.33	5,254,038.83
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	-49,300,599.55	40,052,307.03
减:所得税费用	-140,147.42	3,832,601.93
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	-49,160,452.13	36,219,705.10
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	-49,160,452.13	36,219,705.10
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	-49,160,305.29	36,219,981.32
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-146.84	-276.22
六、其他综合收益的税后净额		
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.不能重分类进损益的其他综合收益		
(1)重新计量设定受益计划变动额		
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3)其他权益工具投资公允价值变动		
(4)企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益		
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		
(2)其他债权投资公允价值变动		
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4)其他债权投资信用减值准备		
(5)现金流量套期储备		
(6)外币财务报表折算差额		
(7)其他		
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-49,160,452.13	36,219,705.10
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-49,160,305.29	36,219,981.32
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-146.84	-276.22
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	-0.59	0.44
(二)稀释每股收益(元/股)	-0.59	0.44

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0元,上期被合并方实现的净利润为:0元。

公司负责人:林应　　主管会计工作负责人:应岚　　会计机构负责人:应岚

合并现金流量表

2022年1—9月

编制单位:泽达易盛(天津)科技股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2022年前三季度(1-9月)	2021年前三季度(1-9月)
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	129,090,418.17	161,555,933.58
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	8,724,070.72	1,656,548.76
收到其他与经营活动有关的现金	8,758,519.14	4,962,767.29
经营活动现金流入小计	146,573,008.03	168,175,249.63
购买商品、接受劳务支付的现金	101,021,148.01	236,678,555.12
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	49,937,513.13	38,277,245.26
支付的各项税费	4,804,723.11	17,169,415.21
支付其他与经营活动有关的现金	27,865,441.08	28,787,790.95
经营活动现金流出小计	183,628,825.33	320,913,006.54
经营活动产生的现金流量净额	-37,055,817.30	-152,737,756.91
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	652,029.79	5,129,899.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	160,340,000.00	685,650,000.00
投资活动现金流入小计	160,992,029.79	690,780,099.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,559,303.92	165,236,402.75
投资支付的现金		960,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	123,340,000.00	460,650,000.00
投资活动现金流出小计	135,899,303.92	626,846,402.75
投资活动产生的现金流量净额	25,092,725.87	63,933,696.53
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	53,280,000.00	72,890,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	53,280,000.00	72,890,000.00
偿还债务支付的现金	91,270,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,114,216.69	25,413,391.45
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	95,384,216.69	35,413,391.45
筹资活动产生的现金流量净额	-42,104,216.69	37,476,608.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	85,444.58	-4,661.07
五、现金及现金等价物净增加额	-53,981,863.54	-51,332,112.90
加:期初现金及现金等价物余额	225,502,805.76	297,499,213.53
六、期末现金及现金等价物余额	171,520,942.22	246,167,100.63

公司负责人:林应　　主管会计工作负责人:应岚　　会计机构负责人:应岚

2022年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用　√不适用

特此公告。

泽达易盛(天津)科技股份有限公司
董事会
2022年10月27日

证券代码:601028　　证券简称:玉龙股份　　公告编号:2022-055

山东玉龙黄金股份有限公司关于上海证券交易所对公司2022年半年度报告的信息披露监管工作函的回复公告

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个别及连带责任。

山东玉龙黄金股份有限公司(以下简称"公司")于2022年9月30日收到上海证券交易所上市公司管理一部下发的《关于对山东玉龙黄金股份有限公司2022年半年度报告的信息披露监管工作函》(上证公函【2022】2547号)(以下简称《工作函》),现对《工作函》相关问题回复如下:

问题1.半年报显示,报告期内公司主要从事大宗商品贸易业务,产品种类覆盖矿产品、有色及贵金属、农林产品、化工品、煤炭、油品等大宗商品类别。报告期公司实现营业收入49.82亿元,同比下降10.8%,应收账款同比大幅增长131.87%至17.46亿元。其中,应收账款期末按欠款方归集的前五名期末余额为15.27亿元,占应收账款余额比例达86.29%,公司计提坏账准备金额为2092.36万元,计提比例约为1.4%。请公司补充披露:(1)公司大宗商品贸易业务的品类明细、开展情况、业务模式、毛利率、收入确认条件和时点、应收款项的逾期情况等;(2)结合涉及品类上半年的市场价格、供需波动情况,对比同行业公司,具体分析在营业收入下滑的情况下应收账款同比增长的原因,前期是否存在提前确认收入、变更销售及信用政策的情形;(3)结合公司与前五名欠款方相关应收账款对应的交易产品类别、合同执行情况及相关账龄、逾期情况等,分析对应的坏账准备计提的充分性和合理性,并充分提示风险。

回复:

一、公司大宗商品贸易业务的品类明细、开展情况、业务模式、毛利率、收入确认条件和时点、应收款项的逾期情况等;

(一)公司大宗商品贸易业务开展情况

2022年上半年,公司主要从事大宗商品贸易业务,产品种类包括金属矿产品、农林产品、化工品、煤炭。报告期内,公司实现营业收入49.82亿元,分产品经营情况如下表所示:

分产品	营业收入(万元)	营业成本(万元)	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
煤炭	332,588.90	314,479.96	5.44	3.65	2.53	增加1.03个百分点
农林产品	42,538.43	42,183.25	0.83	-61.39	-61.66	增加0.70个百分点
化工品	68,490.70	67,109.62	2.02	8.27	6.01	增加2.10个百分点
金属矿产品	54,528.76	54,808.85	-0.51	970.79	1,000.83	减少2.74个百分点

(二)业务模式

公司的大宗商品贸易业务主要是围绕产业客户整合资源,通过对渠道的自主控制,实现产业链上下游产品的流通。公司始终以客户需求为导向,通过整合下游客户的差异化需求,集中向上游供应商进行采购,再销售给下游客户,以此获取交易差价保证合理的商业利润。

公司按照行业惯例,发挥自身资金优势,根据购销合同向上游供应商预付一定比例的货款,供应商依据合同约定的交货方式进行货物交割,公司收货后按照合同约定结算剩余货款。面对下游客户,公司采取预收款和应收款相结合的方式,下游客户到指定第三方仓库提货后、贸易标的物通过约定的水运或陆运等方式运离所在第三方仓库或贸易标的物所在库位,所属人变更为客户,公司取得产权转移单据或者第三方仓库的仓单和客户结算单时作为销售收入的确认时点,按从客户应收的合同或协议价款的金额开具销售发票,按照合同约定收取剩余货款。

(三)收入确认

1、收入确认条件和时点

根据会计准则的相关规定,当商品控制权转移至客户时,公司确认贸易收入。根据销售合同约定,贸易标的物运离所在第三方仓库或贸易标的物所在库位,所属人变更为客户,公司取得产权转移单据或者第三方仓库的仓单和客户结算单时作为销售收入的确认时点,按从客户应收的合同或协议价款的金额开具销售发票。

2、收入确认方法

公司大宗商品贸易业务收入均采用总额法进行收入确认。

采用总额法还是净额法确认收入主要判断公司是否为合同的主要责任人,如果是,应按照总额法确认收入,反之应按照净额法确认收入。

公司是否为合同的主要责任人,应根据公司向客户转让商品前对该商品的控制情况进行判断。在具体判断公司是否拥有商品控制权时,应综合考虑以下因素:①企业承担向客户转让商品的主要责任;②企业在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险;③企业有权自主决定所交易商品的价格;④其他相关事实或情况。

根据公司与下游客户签订合同的相关约定,公司在向客户转移商品前能够控制该商品,是合同的主要责任人,货物交付前的风险和费用均由公司自行承担。公司主要参考各大商务平台实时公布货物价格、水路运输价格、铁路运输价格,并结合自身资金优势和客户的具体需求与上下游客户进行协商定价。公司采用预收款和应收款相结合的方式与下游客户订立销售合同,需承担与商品销售有关的信用风险。综上,公司大宗商品贸易业务采用总额法确认收入。

(四)应收款项的逾期情况

产品类别	期末余额(万元)	占期末余额的比例(%)	逾期金额(万元)截至2022年6月30日	期后回款金额(万元)截至2022年10月13日
煤炭	142,623.63	80.58	44,628.12	127,604.34
农林产品	8,249.85	4.66	8,249.85	8,249.85
化工品	26,020.88	14.70	3,691.25	20,280.98
金属矿产品	98.43	0.06		98.43
合计	176,992.78	100.00	56,569.22	156,233.60

报告期末,公司应收账款发生部分逾期的主要原因系下游客户及银行业受外部因素影响,导致货款支付时间有所延迟所致。

报告期末,公司应收账款余额为17.70亿元,期后(截至2022年10月13日)已回款金额15.62亿元,回款比例达88.27%。报告期末应收账款小部分逾期不会对公司日常经营和财务状况产生重大影响。

二、结合涉及品类上半年的市场价格、供需波动情况,对比同行业公司,具体分析在营业收入下滑的情况下应收账款同比增长的原因,前期是否存在提前确认收入、变更销售及信用政策的情形;

(一)结合涉及品类上半年的市场价格、供需波动情况,对比同行业公司,具体分析在营业收入下滑的情况下应收账款同比增长的原因;

1、涉及品类上半年的市场价格、供需波动情况

报告期末,公司应收账款主要涉及品类为煤炭,煤炭业务应收账款占比80.58%。现就煤炭产品市场及供需情况说明如下:

(1)供应情况

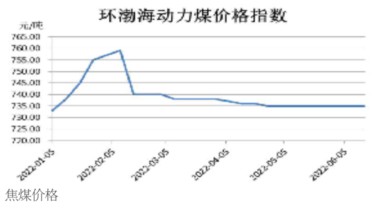
2022年上半年,煤炭保供政策有力推进。1-6月份,全国生产原煤21.9亿吨,同比增长11.0%,增速较2021年同期大幅提升。目前国内优质产能加速释放,保供已经常态化,煤炭产量远高于去年同期水平,基本可以覆盖进口原煤减量。另外,全国煤产量维持高位,而受物流和市场周期等因素影响,需求相对走弱,上半年原煤市场整体呈现供大于求。

(2)需求情况

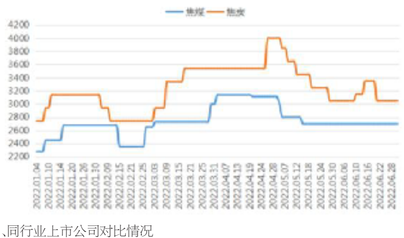
煤炭在中国能源消费中的主要形式是火力发电。2022年上半年,由于第二季度用电需求阶段性下降,全国规模以上电厂火力发电量2.73万亿千瓦时,同比下降3.90%,但发电量仍高于2019年及2020年同期规模,对煤炭需求形成一定支撑。

(3)市场价格

2021年10月保供稳价政策相继出台后,煤炭价格高位回落。2022年1月,受华北地区电厂集中补库存等因素影响,动力煤价格触底反弹。2022年2月以来,随着关于完善煤炭定价机制及设定煤炭价格合理区间的政策发布,动力煤价格保持稳定。焦煤方面,由于相较于其他煤种,焦煤属于稀缺煤种,国内低硫优质主焦煤资源有限,整体供需偏紧。2022年3月,随着下游焦化厂开工率逐步攀升,供需缺口加大,焦煤价格震荡上行,并于4月底冲高回落。



焦煤价格



2、同行业上市公司对比情况

证券简称	证券代码	2022年上半年营业收入同比增减(%)	2022年上半年应收账款同比增减(%)	应收账款占当期营业收入的比例(%)
运维股份	600725	-23.42	42.80	39.47
苏美达	600710	-3.27	13.81	12.81
瑞茂通	600180	-0.70	5.24	45.15
厦门国贸	600755	7.62	35.02	4.19
嘉友国际	603871	20.13	41.50	17.79

3、原因分析

受全球地缘冲突加剧、世界宏观经济波动和新冠肺炎疫情影响,2022年上半年国内经济承受较大压力,公司下游部分客户业务经营及资金运转面临暂时性困难,导致付款速度较去年同期有所减缓,具体表现在以下两个方面:一方面是公司部分下游客户在合同约定账期内的付款天数较去年同期有所延长;另一方面是公司部分下游客户未能按照合同约定账期支付货款,导致公司应收账款发生部分逾期。

综上所述,公司应收账款较去年同期有所增长符合上半年国内经济运行和国内外疫情实际情况,具有合理性,应收账款逾期金额相对较小,且期后已大部分收回,未对公司经营及财务状况造成不利影响。

(二)前期是否存在提前确认收入、变更销售及信用政策的情形。

公司前期不存在提前确认收入、变更销售及信用政策的情形。

三、结合公司与前五名欠款方相关应收账款对应的交易产品类别、合同执行情况及相关账龄、逾期情况等,分析对应的坏账准备计提的充分性和合理性,并充分提示风险。

(一)应收账款的具体情况:

单位名称	交易产品类别	期末余额(万元)	账龄	逾期金额(万元)截至2022.6.30	合同执行情况截至2022.10.13
第一名	煤炭	58,320.54	1年以内	4,911.37	全部执行完毕
第二名	煤炭/化工品	29,209.22	1年以内	3,691.25	部分执行完毕
第三名	煤炭	26,562.63	1年以内	6,713.54	全部执行完毕
第四名	煤炭	23,348.35	1年以内	13,664.43	全部执行完毕
第五名	煤炭	15,286.41	1年以内	4,902.38	部分执行完毕
合计	–	152,727.15	–	33,882.97	–

(二)公司计提应收账款坏账准备的会计政策。

公司按信用风险特征组合,计提应收款项坏账准备:

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	对于划分为银行承兑汇票组合的应收票据,管理层评价该类款项具有较低的信用风险,预期信用损失率较低,不计提减值准备,对于划分为商业承兑汇票组合的应收票据,按照划分为合并报表范围之外的应收账款组合的原则计算预期信用损失,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。
贸易业务组合	对于划分为贸易业务组合的应收账款,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,在组合基础上采用预期信用损失法确定信用损失。公司利用应收账款逾期账龄为基础来评估各类应收账款的预期信用损失。编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。
其他组合	公司将应收合并范围内子公司的款项、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为其他组合,不计提坏账准备。

公司大宗商品业务涉及品类有煤炭、农林产品、化工品、金属矿产品等,交易周期均较短。截止报告期末,公司一年以内账龄的应收账款占期末应收账款总额的97.06%,同时公司依据历史数据,基于迁徙率模型计算出的公司一年以内的预期信用损失率低于目前执行的预期信用损失率。

综上所述,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,将各类贸易业务对应的应收账款划分为贸易组合,在组合基础上采用预期信用损失法确定信用损失是合理的,坏账准备计提金额是充分的。

(三)风险提示

1、应收账款逾期风险

报告期末,公司存在应收账款逾期情形,但在期后已大部分收回。公司下游客户资信良好、合作稳定,回款风险相对较低,但仍不能排除因后续不可抗力影响或下游客户经营情况不善甚至发生财务危机,公司应收账款不能按时收回的风险。

2、应收账款占比较高的风险

报告期末,公司应收账款账面余额为17.70亿元,占当期营业收入的比例为35.75%。如果未来公司下游行业发生重大不利变化,客户财务状况或合作关系恶化等,可能导致公司出现应收账款无法收回形成坏账损失的风险,从而对公司经营及现金流带来不利影响。

问题2.半年报显示,报告期末应付票据和应付账款合计9.77亿元,同比增长439.78%。其中,应付票据3.15亿元,同比增长530%,主要系本期开具银行承兑汇票增加所致;报告期末公司应付账款6.62亿元,同比增长405.34%,主要系本期根据合同约定,应付供应商货款增加所致。请公司补充披露:(1)分别披露前五名应付账款及前五名应付票据对象名称、采购模式、涉及产品,与公司、5%以上主要股东或董监高是否存在关联关系;(2)结合采购政策、结算周期、期后付款情况等,说明报告期内应付账款和应付票据大幅增长的原因及合理性。

回复:

一、前五名应付账款及前五名应付票据对象名称、采购模式、涉及产品,与公司、5%以上主要股东或董监高是否存在关联关系;

(一)前五名应付账款及前五名应付票据对象名称、采购模式、涉及产品;

应付账款对象名称	交易产品类别	应付账款期末余额(万元)
第一名	煤炭	26,552.31
第二名	化工品	14,977.35
第三名	农林产品	9,545.67
第四名	煤炭	5,826.31
第五名	煤炭	3,685.73
应付票据对象名称	交易产品类别	应付票据期末余额(万元)
第一名	煤炭/农林产品	10,700.00
第二名	煤炭/农林产品	10,700.00
第三名	煤炭	5,500.00
第四名	煤炭	4,600.00

采购模式:公司根据不同产品类别与供货商进行洽谈并签订采购合同,通过预付、应付相结合的结算模式进行采购,货物在第三方仓库或贸易标的物所在库位完成交付后,公司取得货物控制权,公司取得产权转移单据或者第三方仓库的仓单和结算单时,根据合同约定要求供应商开具采购发票。

(二)前五名应付账款及前五名应付票据对象与公司、5%以上主要股东或董监高不存在关联关系。

公司贸易业务的开展严格遵循市场化原则,在开展贸易业务前,均对上游供应商进行了充分考察,经核查,公司前五名应付账款及前五名应付票据对象与公司、5%以上主要股东或董监高不存在关联关系。

二、结合采购政策、结算周期、期后付款情况等,说明报告期内应付账款和应付票据大幅增长的原因及合理性。

报告期末,公司应付账款和应付票据结算周期及期后付款情况如下表所示:

交易产品类别	应付账款期末余额(万元)	结算周期	期后付款情况
煤炭	36,126.08	3个月	已付款32,378.62万元
农林产品	10,375.27	12个月	已付款9,545.67万元
化工品	17,882.96	6个月	已付款15,882.96万元
金属矿产品	300.93	6个月	已付款165.85万元

交易产品类别	应付票据期末余额(万元)	结算周期	期后付款情况
煤炭/农林产品	21,400.00	12个月/6个月	3,000.00万元已到期支付
煤炭	10,100.00	12个月	未到期

报告期内,公司为以自有资金支付"NQM公司100%股权项目"相关收购价款提前进行准备工作,基于公司自有资金账面情况,公司对大宗商品贸易业务的采购付款方式进行了相应调整,即预付金额减少,采用信用证或电子银行承兑汇票支付方式增加。

报告期末,公司应付账款增加主要系新增进口产品以国际信用证作为支付结算形式,采购合同预付减少、尾款增加所致;应付票据增加主要系以远期电子银行承兑汇票为支付结算形式增加,采购合同预付减少、尾款增加所致。

综上所述,报告期内公司应付账款和应付票据大幅增长符合公司货币资金、采购政策调整等实际经营情况和财务情况,具备合理性,不会对公司日常经营产生重大影响。

问题3.半年报显示,公司全资子公司玉鑫控股与巴拓黄金共同组建锂矿项目组,对巴拓采矿权标的区域的潜在锂矿资源联合进行风险勘查,联合探矿期不超过4年,勘查投资总预算不超过1300万元人民币。巴拓采矿权标的区域总面积约599.7平方千米,巴拓黄金已在其中的杰克莱特、马沃洛克矿段发现含锂辉石伟晶岩和锂辉石。请公司补充披露:(1)后续勘探、建设以及投产所需的资金成本,探矿权转采矿权进展以及是否存在实质性障碍,提示风险及应对措施;(2)结合新能源新材料业务行业发展、市场前景、自身优势等补充公司目前的技术以及人才储备、资金来源、渠道拓展等,并充分提示不确定性及风险。

回复:

一、后续勘探、建设以及投产所需的资金成本,探矿权转采矿权进展以及是否存在实质性障碍,提示风险及应对措施;

(一)后续勘探、建设以及投产所需的资金成本,探矿权转采矿权进展以及是否存在实质性障碍

1、无需申请锂矿资源采矿权

项目所在地西澳大利亚州矿业法第85条规定,采矿权可以针对某种特点矿产(如:黄金)设立,上述采矿权一经设立,除依据《石油和地热能资源法》、《石油(水下土地法)》等法律规定的例外情形,权利人即享有对该片区域中自采矿作业所取得任何天然物质。鉴于巴拓黄金已享有标的区域金矿采矿权,按照上述法条规定,如果公司与其合作开采锂矿资源,无需再单独申请采矿权。

2、现阶段工作推进情况

公司现阶段主要通过对伟晶岩分布较为密集的地下开采矿段、露天采矿区域内采集样品进行分析和收集伟晶岩分布区域内的历史已施工钻探岩芯数据进行分析,通过UV灯照射伟晶岩体和其他技术手段,寻找有锂矿化反应的区域,缩小勘探工作面积,尽快完成矿区伟晶岩分布图、锂概念靶区图。为提高勘探工作的精确性,公司已邀请西澳大利亚州几家大型锂矿开采企业具有丰富锂矿勘探经验的地质师和第三方机构参与数据分析工作,协助公司优化勘探方案,提高工作效率。

3、矿山建设和生产运营阶段需完成工作

参考西澳大利亚州矿业部相关规定,若公司与巴拓黄金锂矿资源合作风险勘查取得成果,计划进入矿山建设和生产运营阶段,还需依次完成以下工作:

(1)完成资源勘探工作,编制符合JORC标准的资源量报告,根据资源量情况编制可行性研究报告、矿山采选设计等方案;

(2)开展矿山开采环境调查工作,包括但不限于植物、动物、特殊物种、历史遗迹、尾矿性质、废石性质、地表水、地下水等的调查/研究/评估;

(3)开展相关基础技术研究工作,包括但不限于:水文地质、岩石力学、空气质量评估、噪音及震动评估等。根据实际情况与利益相关者,如:所在地政府部门、原住民、社区等进行沟通并签署协议;

(4)取得采矿申请(Mining Proposal)、环保批复(EPA Referral)、清理许可(cleaning permit)、闭坑计划及总部布置批复(MCP and landform design)等其他权证;

(5)向矿业部提交风险评估计划及应对计划,方案通过后,向矿业部发出项目开始报告。

综上所涉,公司与巴拓黄金对标的区域潜在锂矿资源的风险探勘工作尚处于初期阶段,不具备向第三方机构报送资料编制符合JORC标准资源量报告的条件,暂时无法预计后续具体工作计划安排、资金需求和实施障碍。

(二)风险提示及应对措施

1、巴拓黄金标的区域目前仅发现存在锂辉石伟晶岩,属于锂矿初期勘查项目,本次联合风险勘查的勘探成果、资金、时间等尚不确定。

应对措施:公司已组建驻澳洲锂矿勘查团队,团队成员目前共计8人,包含锂矿勘探地质师和数据分析人员等,分成两个小组,采取背靠背的工作方式,全天进行锂矿勘探作业。公司将根据勘探工作进展和实际需要,进一步补强团队力量,尽快完成矿区伟晶岩分布图、锂概念靶区图等后续勘查工作。

2、锂矿资源的建设、生产运营阶段各项工作尚需通过澳洲当地矿业和投资主管部门审批,能否取得批准以及取得批准的时间存在不确定性。

应对措施:公司已向澳大利亚委派由公司副总经理、总工程师和矿业总监带队的管理团队,负责指导项目组开展锂矿风险勘查工作,并与西澳大利亚州多家中资矿产企业和中介机构就锂矿资源的勘查、环境评估、政府审批等事宜进行交流。鉴于合作方巴拓黄金已在当地从事金矿采选多年,与本地社区、政府部门等利益相关方均建立了较为稳定的交流机制,公司将根据本次合作风险勘查的阶段性成果,在各方专业顾问支持下完善报批方案。

3、本次联合勘探锂矿后续具体合作事宜尚需交易双方根据勘探进展情况,另行协商、签署相关合作协议,且履行内部、外部审批/备案程序,交易双方能否最终达成相关合作存在不确定性。

应对措施:公司已组建驻澳洲锂矿勘查团队,采取背靠背的工作方式,全力推进锂矿勘探作业。通过自有团队补强、外部力量协助等方式,优化勘探方案,提高勘探准确性和工作效率。本次合作风险勘查构成上市公司的关联交易,公司将根据相关法律法规要求,从保障上市公司及中小股东利益出发,就未来合作事宜与关联方友好协商,并履行上市公司相关决策程序和信息披露义务。

二、结合新能源新材料业务行业发展、市场前景、自身优势等补充公司目前的技术以及人才储备、资金来源、渠道拓展等,并充分提示不确定性及风险。

(一)新材料新能源行业发展及市场前景

气候变化是当今人类面临的重大全球性挑战。为了积极应对气候变化,我国提出碳达峰、碳中和目标。以"去碳化"为导向的新材料、新能源行业飞速发展。

在能源结构转型过程中,风电、光伏、水电、新能源汽车产业等新兴产业蓬勃发展,受下游相关产业对金属原材料需求上涨等因素影响,铜、锂、钴、镍、钒价格迎来上行行情。

我国是矿产资源生产大国,矿产资源种类齐全,但供应结构性矛盾突出。部分新能源矿产供应能力严重短缺。尤其是制造电动车动力电池所消耗的锂、镍、钴等矿产在全球明显处于劣势地位,长期依赖海外进口,对外依存度非常高,2020年分别达到79%、92%、97%。

锂是储能和动力电池的基础金属原材料,因其在循环使用方面寿命长、稳定性好、能量密度大等特点迅速在消费电子领域得到了广泛应用,已经从一个小金属成长为主流工业金属。锂在地壳中的含量约为0.0065%,主要存在于锂辉石、锂黏土、锂卤水和锂云母中,其中卤水锂是含锂量最高资源,储量占全球锂资源64%,锂矿占比26%。锂矿石是世界上最早用来生产锂的资源,主要分布在澳大利亚、加拿大、美国、民主刚果、塞尔维亚和中国。其中澳大利亚拥有世界最大的锂矿床,拥有Greenbushes、Marion、Wodgina、Pilgangoora、MT Cattlin、Bald hill等7大矿山。受全球碳排放、碳中和、绿色工业制造和新能源汽车渗透率提高等多种因素影响,机构研究认为锂矿需求有望保持增长,预计到2025年,全球锂矿资源需求可达到134万吨,目前在产盐湖/锂矿可提供资源117.7万吨,产量缺口约为12%。

在其他与新能源的新材料相关小众矿种中,譬如以钒为活性材料的全钒液流电池,因安全性能高、使用寿命长、度电成本低、资源可持续性以及可回收性强等优势引起了业内重视。全球钒矿储量主要集中在中国、俄罗斯、南非,中国储量占全球的43%。根据USGS数据,全球钒矿储量共计2200万吨,其中中国储量950万吨,占比达到43%,俄罗斯和南非占比分别达到23%和16%。钒常以钒铁、钒化合物和金属钒的形式广泛应用于冶金、宇航、化工等行业,全钒液流电池因其具备寿命长、规模大、安全可靠等特点,在调峰电源系统、大规模风光电系统储能、应急电源系统等领域具有广阔的应用前景。

(二)公司自身优势

1、国资股东资源整合优势

公司控股股东在发展过程中储备了一批资源储量较大、产金持续稳定的优质新能源项目。在玉龙股份延伸产业链布局、实现外延式扩张的关键时期,控股股东可以通过整合内部资源赋能上市公司发展。

2、资金优势

公司资产负债率较低,间接融资空间较大,现有大宗商品业务能够稳定产生正向现金流。此外,公司将积极筹划通过实施发行股份、发行可转债等直接融资手段,做大上市公司资本规模,引入战略投资者,优化资本结构,提高上市公司融资承载能力,降低融资成本。

3、治理优势

为完善公司决策机制,发挥基层党组织"战斗堡垒"作用,公司建立了党委会、董事会、监事会、股东大会、管理层"四会一层"决策机制,将党的领导与完善公司治理统一起来,确立党组织在公司法人治理结构中的地位,充分发挥公司党组织把方向、管大局、保落实的重要作用,推动"三重一大"事项履行党委会决策前置程序。

4、信息化优势

为全面提升公司精细化管理水平,公司于2021年启动SAP(思爱普)S/4HANAERP数字化管理系统项目建设,着力打造标准化、规范化和可视化的管理流程,建设数字玉龙、智能玉龙、智慧玉龙,实现人、财、物的高效协同管理和生产运营信息透明、可追溯,助力玉龙股份成为具有全球视野、管理先进、机制灵活、效益显著的国际化矿业公司。　(三)公司人才储备、资金来源、渠道拓展等

1、人才储备

矿业作为典型的资本密集型和技术密集型行业,经验丰富,技术过硬的专业团队,是公司良好运营的基础和保障。公司坚持以人为本,高度重视建立专业的矿业经营管理和技术核心团队。

2021年公司控股权变更后,公司对董监高成员进行了改组,依托山东矿产企业众多,矿业经济发达的有利条件,迅速组建了包括地质、采矿、选矿、安全等相关专业技术人员的核心团队,其中多人获得高级职称,并在大型矿业类企业担任过关键管理职务,打造了一支在矿业探、采、选、冶及矿产贸易等方面有丰富经验的专业团队。　公司在职专业技术人员共计17人,其中高级职称9人,中级职称7人。现有大部分技术人员曾任职力拓、山东黄金、山东地矿、中润资源等国内外知名的大型矿企,具有丰富的国内外矿山并购经验和管理经验。此外,公司还吸纳了近30名副高级及以上职称的金属类、新能源类矿产资源探、采、选冶方面的国内知名专家,组建成为公司外部专家库,借助其专业技术力量,对各类金属类、能源类矿产资源进行充分了解、分析,为培养公司青年骨干团队创造条件。

2、资金来源

(1)自有资金

截至2022年6月30日,公司总资产44.66亿元,净资产26.67亿元,货币资金12.99亿元。2021年度,公司实现归属于上市公司股东的净利润3.64亿元。公司大宗商品贸易业务能够稳定产生正向现金流。

(2)银行贷款

截至2022年6月30日,公司总负债16.84亿元(其中,短期借款3.3亿元),总资产44.66亿元,资产负债率37.71%。公司资产负债率处于较低水平,银行融资存在较大空间。此外,公司控股股东济南高新控股集团有限公司AAA和BBB信用评级,也为公司下一步并购融资提供了较好的资金保障。

(3)直接融资

公司近年来盈利情况稳定,现金流充裕,净资产收益率等多项指标符合实施再融资各项条件。公司将根据自身发展,资产并购情况,通过实施发行股份、发行可转债等直接融资手段,做大上市公司资本规模,引入战略投资者,优化资本结构,提高上市公司债务融资承载能力,降低融资成本。

3、渠道拓展

公司尚处于对新能源新材料类矿产资源的资源积累阶段,尚未针对具体矿种进行部署。公司目前接触新能源新材料类矿物资源包括钒、锂、镁、钛等品种,对于不同的矿物种类,其下游应用市场领域和销售渠道也存在较大差异。公司将在开展具体业务前,根据具体新能源新材料矿产品下游市场和客户需求情况,参考成熟商业模式,搭建销售渠道。

(四)不确定性及风险提示

(一)并购投资风险

矿业并购前期资本性投入较大,矿山、选厂等基础配套设施的建设需要花费大量时间和资金。此外,矿业本身存在开采条件多变、地质环境复杂、埋藏资源量无法准确圈定等固有风险,随着三维数字建模、地球遥感等先进技术的应用,上述风险均一定程度上得到了控制。

矿业项目并购完成后,依然面临项目选厂、尾矿库建设,以及安全生产和环保的审批、核准、备案等问题,相关验收手续是否齐全,将直接影响企业能否顺利进行矿山建设以及生产,何时能够收回投资。若标的项目存在行政审批手续的缺失,或国家相关规定的变化,都可能导致投资项目无法按照计划投入运营。

作为一家成长中的国际化矿业公司,公司需同时兼顾境内业务及境外业务、原有业务及新增业务的整合和管理,公司已加快建设可满足跨国经营要求的信息化管理系统,努力实现新并购项目资产的顺利整合。

(二)市场环境风险

黄金属于传统周期性矿产资源,新能源新材料矿产属于与产业应用和消费市场景气度密切相关的材料金属矿产,两者都属大宗商品,其产品价格、供需关系等受全球地缘政治、货币政策、通胀指数、产业景气程度等宏观因素影响较大,可能在短期内出现剧烈波动,从而影响公司经营和业绩表现。公司未来将通过合理布局黄金和新能源新材料矿产板块,审慎开展套期保值等措施,利用周期性矿产品与产业金属矿产的互补性,降低市场风险。

(三)短期财务风险

矿业属资金密集型行业,存在投入资金大,回收周期长等特点,矿业公司自有资金难以长期维持外延并购需求,需要向金融机构申请项目并购贷款,或利用定向增发、发行可转债等再融资工具优化上市公司资本结构。加之非在产矿业项目并购后,其投产并产生收益前仍需维持资源勘探、尾矿库加高、巷道开拓等资本性支出,可能造成公司债务融资金额增加,并对公司资产负债率、财务费用、财务杠杆等指标会产生一定影响。

公司目前资产负债率偏低,且作为国有控股上市公司,融资条件相对便利,公司未来还将积极推动权益性再融资工作,有效防范潜在流动性风险。

特此公告。

山东玉龙黄金股份有限公司
2022年10月28日