

丝路视觉科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2023]005124 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)
骑缝专用章

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编码：京23F9416D63



丝路视觉科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2022 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 丝路视觉科技股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]005124号

丝路视觉科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了丝路视觉科技股份有限公司（以下简称丝路视觉公司）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年3月20日签发了大华审字[2023]000404号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26号）和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理（2023年2月修订）》的规定，就丝路视觉公司编制的2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是丝路视觉公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计丝路视觉公司2022年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财



务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对丝路视觉公司实施 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解丝路视觉公司 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：丝路视觉科技股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

李轶芳



李轶芳

中国注册会计师：

刘泽楷



刘泽楷

二〇二三年三月二十日



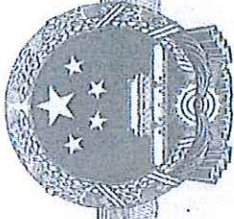


2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：丝路视觉科技股份有限公司

单位: 万元

截至2023年12月31日											
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	2023年度累计发生额（不含利息）	2023年度占用资金利息（如有）	2023年度偿还累计金额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用专项	
控股股东、实际控制人及其关联企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	前控股股东、实际控制人及其关联企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	其他关联方及非关联方	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	总计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	其他关联资金往来	资金往来方名称	往來方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	2023年度累计发生额（不含利息）	2023年度占用资金利息（如有）	2023年度偿还累计金额	2023年末占用资金余额	往來形成原因	往來专项（是否经营性往來）
		深圳市弘志云科技有限公司	实际控制人控制的其他企业	应收账款	—	389.40	—	389.40	—	业务往來	经营性往來
		小计	—	—	—	389.40	—	389.40	—	—	—
Aten Shadow Corp.		控股子公司	其他应收款	211.52	28.62	—	—	240.14	资金往來	非经营性往來	
北京宏源教育科技股份有限公司		控股子公司	其他应收款	—	29.97	—	29.97	—	资金往來	非经营性往來	
北京宏源教育科技集团（香港）有限公司		控股子公司	其他应收款	36.88	37.33	—	37.33	1.55	资金往來	非经营性往來	
成都宏源教育科技股份有限公司		控股子公司	其他应收款	—	1,270.95	—	1,270.95	—	资金往來	非经营性往來	
广州宏源教育科技（香港）有限公司		控股子公司	其他应收款	9.06	162.10	—	171.16	—	资金往來	非经营性往來	
广州宏源教育科技集团有限公司		控股子公司	其他应收款	73.31	74.28	—	69.96	137.63	资金往來	非经营性往來	
江苏宏源教育科技股份有限公司		控股子公司	其他应收款	66.36	238.43	—	238.97	57.62	资金往來	非经营性往來	
上市公司控股子公司及其附属企业	江苏宏源教育科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	1,071.17	1,423.33	—	1,116.62	1,376.38	资金往來	非经营性往來	
	江苏宏源教育科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	131.64	679.94	—	671.80	138.28	资金往來	非经营性往來	
	深圳市弘志云科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,099.25	144.61	—	34.59	1,266.25	资金往來	非经营性往來	
	北京宏源教育科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	2,038.55	188.51	—	2.43	2,224.63	资金往來	非经营性往來	
	成都宏源教育科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	—	2,266.23	—	2,266.23	—	资金往來	非经营性往來	
	深圳宏源教育科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	666.98	61.0	—	607.08	—	资金往來	非经营性往來	
	深圳宏源教育科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	3,104.15	75,115.65	—	75,983.85	235.95	资金往來	非经营性往來	
	深圳宏源教育科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	—	1,500.00	—	1,500.00	—	资金往來	非经营性往來	
	深圳宏源教育科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	2,759.00	61.0	—	2,759.10	—	资金往來	非经营性往來	
	深圳宏源教育科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	—	3,562.46	—	3,320.97	181.89	资金往來	非经营性往來	
其他关联资金往来	深圳宏源教育科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	—	2,037.83	—	1,756.51	281.30	资金往來	非经营性往來	
	深圳宏源教育科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	2,212.23	3,138.19	—	2,719.55	2,630.87	资金往來	非经营性往來	
	深圳宏源教育科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	242.92	103.50	—	11.62	334.80	资金往來	非经营性往來	
	武汉宏源教育科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	97.76	1,561.27	—	1,158.66	500.37	资金往來	非经营性往來	
	武汉宏源教育科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	—	174.34	—	174.34	—	资金往來	非经营性往來	
	深圳宏源教育科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	1.52	—	—	—	1.52	资金往來	非经营性往來	
	小计	—	—	13,723.80	92,280.87	—	93,085.11	12,919.56	—	—	
	深圳市弘志云科技有限公司	控股子公司	应收账款	—	136.20	—	136.20	—	业务往來	经营性往來	
	北京宏源教育科技股份有限公司	控股子公司	应收账款	—	62.25	—	62.25	—	业务往來	经营性往來	
	深圳宏源教育科技股份有限公司	控股子公司	应收账款	6.00	146.00	—	146.00	10.00	业务往來	经营性往來	
其他关联资金往来	小计	—	—	6.00	348.45	—	344.45	10.00	—	—	
	总计	—	—	13,729.80	93,018.73	—	93,018.97	12,929.56	—	—	



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描二维码
了解更多登
记、备案、许可、
监管信息，体验
更多应用服务。

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙合伙企业

出资人 梁春, 杨雄

经营范围

出资额 2880万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报
告专用，复印无效。



2023年01月09日

登记机关

证书序号: 0000093

说 明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名 称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经 营 场 所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组 织 形 式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

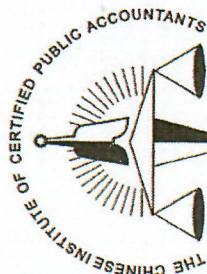
此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。

发证机关:



二〇一七年十月七日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 李松芳
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1984-11-16
工作单位 Working unit 大华会计师事务所(普通合伙)深圳分所
身份证号码 Identity card No. 441621198111167326



年度检验登记
Annual Renewal Registration



手机旁的年检二维码

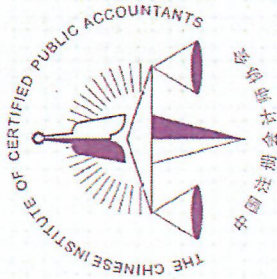
继续有效一年。
another year after

证书编号: 110002410580
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年 月 10 日 27
Date of issuance





姓名 刘泽楷
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1994-07-23
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所(特殊普
Working unit
身份证号码 440582199407230217
Identity card No.



本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号:
No. of Certificate 110101481145

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2022^y 09th 15^d

年 月 日
/y /m /d