

珠海世纪鼎利科技股份有限公司  
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]000004号

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。

注册会计师 吉231FRCFDP6



珠海世纪鼎利科技股份有限公司  
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、	珠海世纪鼎利科技股份有限公司 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	1-2



## 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]000004号

### 珠海世纪鼎利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》审计了珠海世纪鼎利科技股份有限公司（以下简称世纪鼎利公司）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04月25日签发了大华审字[2023]000033号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《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，就世纪鼎利公司编制的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、合法性及完整性是世纪鼎利公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计世纪鼎利公司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



对世纪鼎利公司实施 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。为了更好地理解世纪鼎利公司 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：珠海世纪鼎利科技股份有限公司 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：



程银春  
中国注册会计师  
程银春

程银春

中国注册会计师：

张旭东  
中国注册会计师  
张旭东

张旭东

二〇二三年四月二十五日



## 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：珠海世纪鼎利科技股份有限公司

单位：万元

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	2022年期 初占用资 金余额	2022年度 占用累计 发生金额 (不含利 息)	2022年度 占用资金 的利息	2022年度偿 还累计发生 金额	2022年期 末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及 其附属企业								-		
								-		
小计	—	—	—	-	-	-	-	-		—
前大股东及 其附属企业								-		
								-		
小计	—	—	—	-	-	-	-	-		—
总计	—	—	—	-	-	-	-	-		—



其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2022年期 初往来资 金余额	2022年度 往来累计 发生金额 (不含利 息)	2022年度 往来资金 的利息	2022年度偿 还累计发生 金额	2022年期 末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质(经营性 往来、非经营性往 来)
大股东及其 附属企业								-		
								-		
上市公司的 子公司及其 附属企业	上海世纪鼎利教育科技有限公司	子公司	其他应收款	36,000.00				36,000.00	转让上海美都股 权形成	非经营性往来
	上海世纪鼎利教育科技有限公司	子公司	其他应收款	500.00			500.00	-	补充流动资金	非经营性往来
	上海智翔信息科技发展有限公司	子公司	其他应收款	5,280.00				5,280.00	补充流动资金	非经营性往来
	西藏云在线信息科技有限公司	子公司	其他应收款	4,316.84	7,000.00		6,500.00	4,816.84	补充流动资金	非经营性往来
	北京知新树科技有限公司	子公司	其他应收款	701.42	2,105.97		11.61	2,795.78	补充流动资金	非经营性往来
	成都智畅信息科技发展有限公司	子公司	其他应收款	707.54	18.33		14.18	711.70	补充流动资金	非经营性往来
	上海一芯智能科技有限公司	子公司	其他应收款	39.42	22.27		86.38	-24.70	补充流动资金	非经营性往来
	四川鼎利新能源有限公司	子公司	其他应收款	-	2,003.29		654.33	1,348.96	补充流动资金	非经营性往来
	鼎利通信科技(香港)有限公司	子公司	长期应收款	1,300.00				1,300.00	补充流动资金	非经营性往来
北京知新树科技有限公司	子公司	长期应收款	1,707.17	387.00		2,094.17	-	补充流动资金	非经营性往来	
其他关联方 及其附属企 业	上海翼都商务咨询有限公司	上海美都公司法定代 表人、董事控股公司	应收账款	328.00				328.00	CPA课程培训	经营性往来
	培臻(上海)商务咨询有限公司	上海美都公司法定代 表人、董事控股公司	应收账款	944.34				944.34	服务佣金	经营性往来
	鼎利卓远(山东)教育科技有限公 司	联营企业	应收账款	24.30	36.89		54.57	6.62	品牌管理费	经营性往来
	珠海佳业鸿兴投资合伙企业(有 限合伙)	公司董事控股公司	应收账款	4.00				4.00	应收服务款	经营性往来
	南京贝斯平数据科技有限公司	联营企业	其他应收款		365.00		282.50	82.50	股权转让款	非经营性往来
	上海翼正商务咨询有限公司	上海美都公司法定代 表人、董事控股公司	其他应收款	2,609.53				2,609.53	业绩补偿款	非经营性往来
上海模迪实业有限公司	上海一芯公司法定代 表人、董事控股公司	其他应收款	93.68			68.68	25.00	房屋租赁履约保 证金交易形成	经营性往来	
总计	—	—	—	54,556.24	11,938.75	-	10,266.42	56,228.57		—

注：上海翼都商务咨询有限公司已于2021年9月23日注销，已单项计提坏账准备328.00万元；培臻（上海）商务咨询有限公司已于2021年10月12日注销，已单项计提坏账准备944.34万元

