

股票简称：丝路视觉

证券代码：300556

债券简称：丝路转债

债券代码：123138

丝路视觉科技股份有限公司
2022年向不特定对象发行可转换公司债券
受托管理事务报告
（2022年度）

债券受托管理人：



中国（上海）自由贸易试验区世纪大道1198号28层

2023年6月

声 明

长江证券承销保荐有限公司（以下简称“长江保荐”）编制本报告的内容及信息均来源于发行人相关信息披露文件、丝路视觉科技股份有限公司（以下简称“丝路视觉”、“发行人”或“公司”）提供的证明文件及第三方中介机构出具的专业意见。长江保荐对报告中所包含的相关引述内容和信息未进行独立验证，也不就该等引述内容和信息的真实性、准确性和完整性做出任何保证或承担任何责任。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜做出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为长江保荐所作的承诺或声明。在任何情况下，投资者依据本报告所进行的任何作为或不作为，长江保荐不承担任何责任。

目 录

第一章	本期债券概况	4
第二章	受托管理人履行职责情况	8
第三章	发行人 2022 年度经营与财务状况	9
第四章	本期债券付息情况	16
第五章	发行人募集资金使用及专项账户运作情况	17
第六章	发行人内外部增信变动和偿债保障措施执行情况	18
第七章	债券持有人会议召开情况	19
第八章	发行人报告期内发生的重大事项	20
第九章	发行人募集说明书中约定的其他义务的执行情况	21

第一章 本期债券概况

一、发行人名称

丝路视觉科技股份有限公司。

二、核准文件和核准规模

经中国证券监督管理委员会《关于同意丝路视觉科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2021]3840 号）核准，丝路视觉科技股份有限公司（以下简称“丝路视觉”）向不特定对象公开发行面值总额 240,000,000.00 元可转换公司债券（以下简称“可转债”），期限 6 年，募集资金总额为人民币 240,000,000.00 元，扣除承销及保荐费用人民币 4,018,867.92 元（承销及保荐费用不含税金额共计人民币 4,301,886.79 元，募集资金到位前已经预付人民币 283,018.87 元，不含增值税）后，实收募集资金为人民币 235,981,132.08 元，已由主承销商长江证券承销保荐有限公司于 2022 年 3 月 8 日汇入公司开立的募集资金专项账户内。另扣除与发行本次可转换债券有关的律师费、审计费、资信评级费、信息披露费及预付的保荐费等其他发行费用合计人民币 2,308,233.58 元（不含税），实际募集资金净额为人民币 233,672,898.50 元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）已对本次募集资金到位情况进行了审验，并于 2022 年 3 月 8 日出具了大华验字[2022]000131 号《验资报告》。全部资金已按规定存放于公司募集资金专户。

三、本期债券基本情况

1、债券名称：丝路视觉科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券。

2、债券简称及代码：丝路转债，123138。

3、发行主体：丝路视觉科技股份有限公司。

4、发行规模：人民币 24,000.00 万元。

5、发行期限：6 年。

6、票面利率：第一年为 0.5%、第二年为 0.7%、第三年为 1.2%、第四年为 1.8%、第五年为 2.5%、第六年为 3.0%。

7、债券起息日：2022 年 3 月 2 日。

8、债券兑付日：2028 年 3 月 1 日(如遇法定节假日或休息日延至其后的第一个交易日，顺延期间付息款项不另计息)。

9、还本付息方式：每年付息一次的付息方式，到期归还未偿还的可转换公司债券本金并支付最后一年利息。

10、担保情况：本次发行可转债未设立担保。

11、信用级别：根据联合资信评估股份有限公司出具的《信用评级公告》，丝路视觉科技股份有限公司信用评级为 A+，“丝路转债”信用等级为 A+。

12、向公司股东配售安排：本次发行向原股东优先配售 95,978,100.00 元，占本次发行总量的 39.99%。

13、赎回条款

（1）到期赎回条款

在本次发行的可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将以本次可转债票面面值的 115%（含最后一期利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转换公司债券。

（2）有条件赎回条款

在本次发行的可转换公司债券转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司董事会有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券：

①在本次发行的可转换公司债券转股期内，如果公司股票在任何连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含

130%)；

②当本次发行的可转换公司债券未转股余额不足人民币 3,000 万元时。

当期应计利息的计算公式为： $I_A = B \times i \times t / 365$

I_A ：指当期应计利息；

B ：指本次发行的可转换公司债券持有人持有的可转换公司债券票面总金额；

i ：指可转换公司债券当年票面利率；

t ：指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数（算头不算尾）。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

14、回售条款

（1）有条件回售条款

在本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价低于当期转股价格的 70% 时，可转换公司债券持有人有权将其持有的全部或部分可转换公司债券按面值加上当期应计利息的价格回售给公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

最后两个计息年度，可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不能再行使回

售权，可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。

（2）附加回售条款

若公司本次发行的可转换公司债券募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，根据中国证监会或深圳证券交易所的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会或深圳证券交易所认定为改变募集资金用途的，可转换公司债券持有人享有一次回售的权利。可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加上当期应计利息价格回售给公司。持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，该次附加回售申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权。

当期应计利息的计算方式参见赎回条款的相关内容。

15、债券主承销商/受托管理人：长江证券承销保荐有限公司。

16、承销方式：主承销商余额包销方式。

17、募集资金用途：用于视觉云平台建设项目和补充流动资金。

18、登记机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司。

19、上市交易场所：深圳证券交易所。

第二章 受托管理人履行职责情况

长江保荐作为丝路视觉科技股份有限公司可转债的受托管理人，2022 年内按照公司债券受托管理协议及相应募集说明书的约定履行了受托管理职责，建立了对发行人的定期跟踪机制，并监督了发行人对公司债券募集说明书所约定义务的执行情况。长江保荐采取的核查措施主要包括：

- 1、查阅发行人公开披露的定期报告；
- 2、收集募集资金专项账户的银行对账单等工作底稿；
- 3、不定期查阅发行人重大事项的会议资料；
- 4、对发行人进行现场检查；
- 5、对发行人相关人员进行现场访谈；
- 6、持续关注发行人资信情况。

第三章 发行人 2022 年度经营与财务状况

一、发行人基本情况

发行人中文名称	丝路视觉科技股份有限公司
发行人英文名称	Silkroad Visual Technology Co., Ltd.
法人代表	李萌迪
成立日期	2000年3月23日
注册资本	12045.0502万元人民币
统一社会信用代码	914403007152851426
注册地址	深圳市福田区福保街道福保社区福田保税区市花路3号样年·福年广场B栋108
股票简称	丝路视觉
股票代码	300556.SZ
上市交易所	深圳证券交易所
联系电话	0755-88321687
传真	0755-88321687
经营范围：	<p>一般经营项目是：电脑动画、图像的设计、多媒体技术开发、虚拟数字技术开发、视觉艺术设计、展览策划及展示设计、网络技术开发、教育软件的技术开发与销售（以上均不含限制项目及专营、专控、专卖商品）；从事广告业务（法律、行政法规规定应进行广告经营审批登记的，另行办理审批登记后方可经营）；计算机软硬件的技术开发、技术咨询和销售（不含专营、专控、专卖商品和限制项目）；设备租赁（不含金融租赁项目及其他限制项目）、供应链管理及相关配套服务；兴办实业（具体项目另行申报）；货物及技术进出口；展览展示布展及施工；计算机系统集成、模型设计、制作，舞台灯光音响设计及施工；文化、体育、产品活动策划；灯光音响集成设计与安装、智能化工程设计与施工；建筑工程设计、施工；品牌管理、自有物业租赁（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。组织文化艺术交流活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动），许可经营项目是：演出经纪。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）</p>

二、发行人 2022 年经营状况

丝路视觉从事以 CG 创意和技术为基础的数字视觉综合服务业务，是全国性的专业数字视觉综合解决方案提供商，处于数字文化产业链的中游，上承基础软件开发商、应用终端等上游供应商；下启游戏、影视、VR/AR、工业制造、线上教育、政府公共服务等应用领域。

2022 年，在国内经济下行压力加大和市场供求关系持续走弱的背景下，公司受到宏观经济影响较大，虽然公司项目的业务整体总量没有下降，但由于项目实施进度放缓，影响了收入的确认和项目的结算，导致公司整体业绩下降。2022 年，公司实现营业收入 12.91 亿元，较上年同期下降 7.04%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,612.85 万元，同比下降 35.79%。

联合资信评估股份有限公司通过对丝路视觉科技股份有限公司主体及其相关债券的信用状况进行跟踪分析和评估，确定丝路视觉科技股份有限公司主体长期信用等级为 A+，“丝路转债”信用等级为 A+，评级展望为稳定，与上一次评级结果一致。

三、发行人 2022 年财务状况

1、合并资产负债表

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	58,450.48	38,961.76
应收票据	1,317.53	1,463.13
应收账款	55,363.41	50,101.05
应收款项融资	439.80	334.67
预付款项	3,470.88	6,958.98
其他应收款	2,818.74	2,623.95
存货	4,682.15	4,922.22
合同资产	25,770.14	18,634.95
其他流动资产	3,861.43	3,599.84

流动资产合计	156,174.56	127,600.53
非流动资产：		
长期股权投资	12,677.88	12,320.24
其他非流动金融资产	5,089.97	5,556.64
固定资产	3,412.04	3,754.13
使用权资产	6,061.05	7,581.30
无形资产	516.71	361.39
商誉	630.75	630.75
长期待摊费用	1,110.26	1,284.88
递延所得税资产	3,623.75	3,464.54
其他非流动性资产	6,222.06	5,964.09
非流动资产合计	39,344.47	40,917.95
资产总计：	195,519.03	168,518.48
流动负债：		
短期借款	8,500.00	4,490.00
应付票据	7,406.46	12,945.95
应付账款	35,950.42	30,655.17
合同负债	6,678.47	11,340.61
应付职工薪酬	10,738.27	12,760.55
应交税费	5,821.49	4,909.03
其他应付款	1,736.18	2,541.87
其中：应付利息	107.28	5.51
一年内到期的非流动负债	2,715.52	2,507.34
其他流动负债	1,205.26	1,224.23
流动负债合计	80,752.07	83,374.75
非流动负债：		
应付债券	21,982.08	-
租赁负债	3,700.96	5,219.12
预计负债	91.05	21.28
递延收益	22.30	81.47

其他非流动负债	1,501.88	971.95
非流动负债合计	27,298.27	6,293.82
负债合计	108,050.34	89,668.57
所有者权益：		
股本	11,947.92	11,937.69
其他权益工具	2,284.61	-
资本公积	40,849.09	39,295.42
减：库存股	826.62	1,736.18
其他综合收益	-6.70	18.25
盈余公积	2,833.49	2,583.58
未分配利润	30,305.46	26,898.08
归属于母公司所有者权益合计	87,387.24	78,996.84
少数股东权益	81.45	-146.93
所有者权益合计	87,468.69	78,849.91
负债和所有者权益总计	195,519.03	168,518.48

2、合并利润表

单位：万元

项 目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	129,115.67	138,893.23
二、营业总成本	120,961.56	126,697.98
其中：营业成本	91,688.75	94,335.55
税金及附加	488.09	613.90
销售费用	11,329.87	11,957.36
管理费用	8,841.58	12,230.75
研发费用	7,909.40	7,001.63
财务费用	703.85	558.79
其中：利息费用	1,403.05	451.96
利息收入	487.92	112.88
加：其他收益	1,143.80	988.21
投资收益(损失以“-”号填列)	-810.04	427.24

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,004.34	242.02
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-3,438.11	-2,599.35
资产减值损失(损失以“-”号填列)	26.63	-3,127.34
资产处置收益(损失以“-”号填列)	89.75	-30.91
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	5,166.14	7,853.11
加：营业外收入	53.82	56.31
减：营业外支出	174.37	115.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,045.59	7,794.32
减：所得税费用	632.32	689.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,413.28	7,104.41
（一）按经营持续性分类	-	-
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	4,413.28	7,104.41
（二）按所有权归属分类	-	-
1. 归属于母公司所有者的净利润	4,612.85	7,183.86
2. 少数股东损益	-199.58	-79.45
六、其他综合收益的税后净额	-24.96	6.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-24.96	6.07
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-24.96	6.07
6. 外币财务报表折算差额	-24.96	6.07
七、综合收益总额(综合亏损总额以“-”号填列)	4,388.32	7,110.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,587.90	7,189.93
归属于少数股东的综合收益总额	-199.58	-79.45
八、每股收益		
（一）基本每股收益(元/股)	0.39	0.62
（二）稀释每股收益(元/股)	0.38	0.60

3、合并现金流量表

单位：万元

项目	2022 年	2021 年
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	119,917.61	125,728.90

收到其他与经营活动有关的现金	2,075.55	1,755.09
经营活动现金流入小计	121,993.16	127,483.99
购买商品、接受劳务支付的现金	62,497.17	55,630.79
支付给职工以及为职工支付的现金	49,109.04	45,321.06
支付的各项税费	6,080.68	8,177.18
支付其他与经营活动有关的现金	5,747.97	6,041.20
经营活动现金流出小计	123,434.86	115,170.23
经营活动产生的现金流量净额	-1,441.70	12,313.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	98,443.00	68,400.00
取得投资收益收到的现金	183.50	185.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21.75	70.48
投资活动现金流入小计	98,648.25	68,655.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,877.83	2,233.45
投资支付的现金	98,100.00	68,900.00
投资活动现金流出小计	99,977.83	71,133.45
投资活动产生的现金流量净额	-1,329.58	-2,477.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	24,169.96	2,861.44
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	80.00
取得借款收到的现金	8,500.00	4,490.00
筹资活动现金流入小计	32,669.96	7,351.44
偿还债务支付的现金	4,490.00	9,990.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,082.86	1,250.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	120.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,617.28	5,850.27
筹资活动现金流出小计	9,190.14	17,090.48
筹资活动产生的现金流量净额	23,479.82	-9,739.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	75.51	6.07
五、现金及现金等价物净增加额	20,784.05	103.04

加：期初现金及现金等价物余额	35,444.08	35,341.04
六、期末现金及现金等价物余额	56,228.13	35,444.08

第四章 本期债券付息情况

丝路转债起息日为 2022 年 3 月 2 日。每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另付息。2022 年度无需支付丝路转债利息。

第五章 发行人募集资金使用及专项账户运作情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司累计使用向不特定对象发行可转换公司债券募集资金金额人民币 6,786.92 万元，尚未使用的募集资金余额合计人民币 16,884.70 万元（包括收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），未变更募集资金用途。

公司以自有资金先期投入视觉云平台建设项目置换金额为 259.16 万元；公司以自有资金支付发行费用 176.86 万元，前述置换金额合计 436.02 万元。该置换已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具大华核字[2022]009916 号《丝路视觉科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况的鉴证报告》，并已完成置换。

公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况及余额情况如下：

项目	金额（万元）
募集资金总额	24,000.00
减：发行费用	632.71
募集资金净额	23,367.29
加：银行利息及支出银行手续费净额	304.33
减：募集资金使用金额	6,786.92
2022年12月31日募集资金余额	16,884.70

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司募集资金的存储情况如下：

单位：元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中国银行股份有限公司深圳东乐支行	757575616521	175,000,000.00	168,846,985.19	活期
中国光大银行股份有限公司深圳熙龙湾支行	39180188000092275	60,981,132.08	-	已销户
合计	-	235,981,132.08	168,846,985.19	-

注：中国光大银行股份有限公司深圳熙龙湾支行已于 2022 年 6 月 16 日办理销户。

第六章 发行人内外部增信变动和偿债保障措施执行情况

本报告期内，发行人本次债券内外部增信机制及偿债保障措施未发生重大变化。

第七章 债券持有人会议召开情况

本报告期内，发行人未发生须召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

第八章 发行人报告期内发生的重大事项

本报告期内，发行人未发生影响债券兑付的重大事项。

第九章 发行人募集说明书中约定的其他义务的执行情况

本报告期内，发行人正常履行募集说明书中约定的其他义务。

（此页无正文，为长江证券承销保荐有限公司关于《丝路视觉科技股份有限公司 2022 年向不特定对象发行可转换公司债券受托管理事务报告（2022 年度）》的签署页）

债券受托管理人：长江证券承销保荐有限公司



2023年6月12日