

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

江苏润和软件股份有限公司
容诚专字[2022]215Z0146号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

目 录

| 序号 | 内容 | 页码 |
|----|-------------------------|-----|
| 1 | 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明 | 1-2 |
| 2 | 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 3 |

关于江苏润和软件股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2022]215Z0146 号

江苏润和软件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审计准则审计了江苏润和软件股份有限公司（以下简称润和软件）2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 11 日出具了容诚审字[2022]215Z0121 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及深圳证券交易所《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》的规定，润和软件管理层编制了后附的江苏润和软件股份有限公司 2021 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）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是润和软件管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计润和软件 2021 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对润和软件实施 2021 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解润和软件的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供润和软件年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：江苏润和软件股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

（此页无正文，为润和软件容诚专字[2022]215Z0146 号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

褚诗炜

中国注册会计师：_____

李丹

中国·北京

中国注册会计师：_____

汪庆

2022 年 4 月 11 日

附件：

江苏润和软件股份有限公司 2021 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：江苏润和软件股份有限公司

单位：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 | 2021 年初占用资金 余额 | 2021 年度占用累计发 生金额(不含利息) | 2021 年度占用资 金的利息(如有) | 2021 年度偿还累计发 生金额 | 2021 年末占用资金 余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|-----------------------|----------------------------|-------------------|-----------------|----------------------|---------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|---------|--------|
| 控股股东、实际控制人及其 附属企业 | 江苏润和科技投资集团有限公司（以下简称“润和投资”） | 上市公司母公司 | 其他应收款 | 16,246,310.32 | 77,440,370.00 | 1,313,028.36 | 94,999,708.68 | | 注 1 | 非经营性占用 |
| 小计 | | | | 16,246,310.32 | 77,440,370.00 | 1,313,028.36 | 94,999,708.68 | | | |
| 前控股股东、实际控制人及 其附属企业 | 无 | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 16,246,310.32 | 77,440,370.00 | 1,313,028.36 | 94,999,708.68 | | | |
| 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 | 2021 年初往来资金 余额 | 2021 年度往来累计发 生金额(不含利息) | 2021 年度往来资 金的利息(如有) | 2021 年度偿还累计发 生金额 | 2021 年末往来资金 余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 控股股东、实际控制人及其 附属企业 | 江苏润和科技投资集团有限公司 | 上市公司母公司 | 其他应收款 | | 44,840.40 | | 44,840.40 | | 代收代缴水电费 | 经营性往来 |
| | 南京慧通婴幼儿保育有限公司 | 控股股东控制的公司 | 其他应收款 | | 13,164.55 | | 13,164.55 | | 代收代缴水电费 | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附 属企业 | 江苏润和捷诚科技产业投资有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 11,950,694.67 | 6,091,254.40 | | 8,041,949.07 | 10,000,000.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 北京润和汇智信息技术有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 5,000,000.00 | 13,674,322.34 | | 16,074,322.34 | 2,600,000.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 深圳润和汇智信息技术有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 924,000.00 | 235,000.00 | | | 1,159,000.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 广州润和颐能软件技术有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 10,550,000.00 | 26,930,200.00 | | 36,480,200.00 | 1,000,000.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 上海润和信息技术服务有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 8,300,000.00 | 41,363,904.16 | | 49,663,904.16 | | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 江苏润和南京软件外包园投资有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 601,079,840.25 | | 601,079,840.25 | | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 北京捷科智诚科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 150,501,500.00 | | 150,501,500.00 | | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 北京联创智融信息技术有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 48,470,600.00 | | 48,470,600.00 | | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 西安润和软件信息技术有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 35,901,300.00 | | 35,901,300.00 | | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 武汉宁润软件信息技术有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 2,000,000.00 | 7,280,500.00 | | 9,280,500.00 | | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 南京润和润云科技有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 29,131.28 | | 29,131.28 | | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 上海捷科智诚科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 1,400.00 | | 1,400.00 | | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 其他关联方及其附属企业 | 无 | | | | | | | | |
| | 无 | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 38,724,694.67 | 931,616,957.38 | | 955,582,652.05 | 14,759,000.00 | | |

法定代表人：周红卫

主管会计工作的负责人：马玉峰

会计机构负责人：马玉峰

注 1：2020 年度，控股股东润和投资通过相关供应商间接向润和软件拆借资金用于归还润和投资的对外借款，形成了对润和软件的非经营性资金占用。截至 2020 年 12 月 31 日，资金占用余额为 1,624.63 万元，其中本金 1,423.00 万元，利息 201.63 万元。截至 2021 年 4 月 13 日，润和软件已收到润和投资归还的上述占用资金 1,624.63 万元及 2021 年利息 21.03 万元合计 1,645.66 万元。

2021 年初控股股东润和投资通过相关供应商间接向润和软件拆借资金 7,744.04 万元，用于归还润和投资的对外借款，形成了对润和软件的非经营性资金占用。截至 2021 年 4 月 20 日，润和软件已收到润和投资归还的上述占用资金本金 7,744.04 万元及利息 110.28 万元合计 7,854.32 万元。