

**控股股东及其他关联方资金占用情况
专项审核报告**

江苏润和软件股份有限公司

会专字[2018]1818号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国北京

目 录

| 序号 | 内容 | 页码 |
|----|----------------------------|-----|
| 1 | 控股股东及其他关联方资金占用情况专项 审核报告 | 1-2 |
| 2 | 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总 表 | 3-5 |

关于江苏润和软件股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

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”）2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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 2018 年 3 月 27 日出具了会审字[2018]1812 号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，润和软件编制了后附的 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是润和软件管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计润和软件 2017 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 2017 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控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为润和软件披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：江苏润和软件股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用
情况汇总表

华普天健会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师：褚诗炜

中国注册会计师：汪玉寿

中国注册会计师：周晓飞

2018 年 3 月 27 日

附件：

江苏润和软件股份有限公司 2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：江苏润和软件股份有限公司

单位：人民币元

| 资金占用方类别 | 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 | 2017年初占用资金余额 | 2017年度占用累计发生金额 | 2017年度偿还累计发生金额 | 2017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 | 上市公司母公司 | 应收账款 | — | 1,886,296.97 | 1,886,296.97 | — | 房屋租赁 | 经营性占用 |
| | 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 | — | 113,510.77 | 113,510.77 | — | 代收代缴水电费 | 经营性占用 |
| | 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 | 51,804,640.00 | — | 51,804,640.00 | — | 股权转让款 | 经营性占用 |
| | 江苏润和南京软件外包园置业有限公司 | 控股股东控制的公司 | 其他应收款 | 1,251.81 | — | 1,251.81 | — | 代收代缴水电费 | 经营性占用 |
| | 南京市润企科技小额贷款有限公司 | 控股股东控制的公司 | 其他应收款 | 7,256.25 | 6,272.55 | 13,528.80 | — | 代收代缴水电费 | 经营性占用 |
| | 江苏慧通教育产业投资有限公司 | 控股股东控制的公司 | 应收账款 | — | 1,960,810.36 | 1,960,810.36 | — | 房屋租赁 | 经营性占用 |
| | 江苏慧通教育产业投资有限公司 | 控股股东控制的公司 | 其他应收款 | 1,382.40 | 27,315.96 | 28,698.36 | — | 代收代缴水电费 | 经营性占用 |
| | 南京菁英汇酒店管理有限公司 | 控股股东控制的公司 | 其他应收款 | 17,293.44 | 178,687.63 | 195,981.07 | — | 代收代缴水电费 | 经营性占用 |
| 小计 | | | | 51,831,823.90 | 4,172,894.24 | 56,004,718.14 | — | | |
| 关联自然 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|-------------------|---------------------|-------|-------------------|----------------------|---------------------|---------------------|------|--------|
| 人及其控制的法人 | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | |
| 其他关联人及其附属企业 | 苏州博纳讯动软件有限公司 | 联营企业 | 应收账款 | 134,570.71 | 596,854.29 | 642,278.00 | 89,147.00 | 提供劳务 | 经营性占用 |
| | 北京捷安密科技有限公司 | 持有上市公司5%以上股份的自然人的公司 | 其他应收款 | — | 10,500,000.00 | 7,000,000.00 | 3,500,000.00 | 保证金 | 经常性占用 |
| 小计 | | | | 134,570.71 | 11,096,854.29 | 7,642,278.00 | 3,589,147.00 | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 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 | 64,021,644.19 | 1,009,847,773.66 | 769,549,016.35 | 304,320,401.50 | 往来 | 非经营性占用 |
| | 北京润和汇智信息技术有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 4,571,377.46 | 4,188,483.43 | 4,299,702.08 | 4,460,158.81 | 往来 | 非经营性占用 |
| | 江苏润和捷诚信息科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | — | 4,301,734.00 | 3,180,000.00 | 1,121,734.00 | 往来 | 非经营性占用 |
| | 江苏润和智融科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | — | 6,935,000.00 | 6,360,000.00 | 575,000.00 | 往来 | 非经营性占用 |
| | 武汉宁润软件信息技术有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | — | 480.00 | — | 480.00 | 往来 | 非经营性占用 |
| | 江苏润方置业有限公司 | 原全资子公司 | 其他应收款 | 112,197,976.43 | 11,791,747.22 | 123,989,723.65 | — | 往来 | 非经营性占用 |
| | 润和云（上海）科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 1,050,000.00 | 1,579,000.00 | 2,629,000.00 | — | 往来 | 非经营性占用 |

| | | | | | | | | | |
|----|----------------|-------|-------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|----|--------|
| | 上海润和信息技术服务有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 75,823,677.03 | 75,823,677.03 | — | 往来 | 非经营性占用 |
| | 北京捷科智诚科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | -80,000,000.00 | 245,000,000.00 | 165,000,000.00 | — | 往来 | 非经营性占用 |
| | 西安润和软件信息技术有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | — | 39,302,791.73 | 39,302,791.73 | — | 往来 | 非经营性占用 |
| | 北京联创智融信息技术有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | — | 352,000,000.00 | 352,000,000.00 | — | 往来 | 非经营性占用 |
| | 上海菲耐得信息科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | — | 18,900,000.00 | 18,900,000.00 | — | 往来 | 非经营性占用 |
| | 深圳润和汇智信息技术有限公司 | 孙公司 | 其他应收款 | — | 3,626,932.93 | 3,626,932.93 | — | 往来 | 非经营性占用 |
| | 上海捷科智诚科技有限公司 | 孙公司 | 其他应收款 | — | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | — | 往来 | 非经营性占用 |
| | 成都联创智融信息技术有限公司 | 孙公司 | 其他应收款 | — | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | — | 往来 | 非经营性占用 |
| 小计 | | | | 101,840,998.08 | 1,836,797,620.00 | 1,628,160,843.77 | 310,477,774.31 | | 经营性占用 |
| 总计 | | | | 153,807,392.69 | 1,852,067,368.53 | 1,691,807,839.91 | 314,066,921.31 | | 经营性占用 |