

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[2021]215Z0009 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[2021]215Z0009 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）2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2021 年 4 月 28 日出具了容诚审字[2021]215Z0040 号带强调事项段的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（2017 年修订）的要求及深圳证券交易所《创业板上市公司业务办理指南第 2 号——定期报告披露相关事宜》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 2020 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。

我们对汇总表所载资料与本所审计润和软件 2020 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 2020 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 2020 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[2021]215Z0009 号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之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（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：孔令莉

中国注册会计师：李 丹

2021 年 4 月 28 日

附件：

江苏润和软件股份有限公司 2020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	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	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		69,230,000.00	2,016,310.32	55,000,000.00	16,246,310.32	注1	非经营性资金占用
小计					69,230,000.00	2,016,310.32	55,000,000.00	16,246,310.32		
前大股东及其附属企业	无									
小计										
总计					69,230,000.00	2,016,310.32	55,000,000.00	16,246,310.32		
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	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	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		135,295.21		135,295.21		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		10,913.27		10,913.27		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	11,700,294.67	90,250,500.00		90,000,100.00	11,950,694.67	资金往来	非经营性往来
	广州润和顺能软件技术有限公司	控股子公司	其他应收款		88,100,000.00		77,550,000.00	10,550,000.00	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	9,541,000.00	165,320,500.00		166,561,500.00	8,300,000.00	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	2,000,000.00	10,072,000.00		7,072,000.00	5,000,000.00	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		32,117,500.00		30,117,500.00	2,000,000.00	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	456,000.00	468,000.00			924,000.00	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		93,149,400.00		93,149,400.00		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		200,001,500.00		200,001,500.00		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		1,000.00		1,000.00		资金往来	非经营性往来
	福州捷科智诚信息科技有限公司	全资子公司	其他应收款		500.00		500.00		资金往来	非经营性往来
	上海菲耐得信息科技有限公司	全资子公司	其他应收款		25,300,500.00		25,300,500.00		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		81,500,000.00		81,500,000.00		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		56,733,048.81		56,733,048.81		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	3,084,652.60	407,965,364.79		411,050,017.39		资金往来	非经营性往来
	江苏润和智融科技有限公司 注2	控股子公司	其他应收款		2,624.69		2,624.69		资金往来	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	无									
其他关联人及其附属企业	无									
总计				26,781,947.27	1,251,128,646.77		1,239,185,899.37	38,724,694.67		

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6,923.00万元，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1,624.63万元及期后利息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及利息合计7,854.32万元。

注2：江苏润和智融科技有限公司自2020年8月开始成为公司参股公司，不再纳入公司合并范围。

公司法定代表人：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