

鼎捷软件股份有限公司
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[2024]0011008972 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

鼎捷软件股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2023 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、 鼎捷软件股份有限公司 2023 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 |

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[2024] 0011008972 号

鼎捷软件股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了鼎捷软件股份有限公司（以下简称鼎捷软件）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023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2024年4月25日签发了大华审字[2024]0011004699号标准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》的规定，就鼎捷软件编制的2023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、合法性及完整性是鼎捷软件管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计鼎捷软件2023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。除了对鼎捷软件实施 2023 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。为了更好地理解鼎捷软件 2023 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：鼎捷软件股份有限公司 2023 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： _____
王书阁

中国·北京 中国注册会计师： _____
赵卓然

二〇二四年四月二十五日

2023 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：鼎捷软件股份有限公司

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 | 2023 年期初占 用资金余额 | 2023 年度占用累计发 生金额(不含利息) | 2023 年度占用 资金的利息 | 2023 年度偿还累 计发生金额 | 2023 年期末占 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 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | — | — | — | | | | | | | |
| 前控股股东、实际控制 人及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | — | — | — | | | | | | | — |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 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 | 2023 年期初占 用资金余额 | 2023 年度占用的累计 发生金额(不含利息) | 2023 年度占用 资金的利息 | 2023 年度减少的 累计发生金额 | 2023 年期末占 用资金余额 | 往来形成原 因 | 往来性质（经 营性往来、非 经营性往来） |
| 控股股东、实际控制人 及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 上市公司的子公司及其 附属企业 | 哈尔滨鼎捷软件有限公司* 注 1 | 控股子公司 | 其他应收款 | 9.91 | | | | 9.91 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 广州鼎捷软件有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 2,000.00 | 1,000.00 | | 1,000.00 | 2,000.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 上海鼎捷网络科技有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 135.00 | | | | 135.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 湖州鼎捷软件有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 1,348.00 | | | 1,348.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | — | — | — | 2,144.91 | 2,348.00 | | 1,000.00 | 3,492.91 | | — |

注 1：2019 年 12 月 12 日该公司已注销，银行账户尚未注销，银行存款余额尚未转入本公司。