

江苏雅克科技股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告
天职业字[2023]27646号

江苏雅克科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江苏雅克科技股份有限公司（以下简称“雅克科技”）《关于公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

雅克科技管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》及相关公告格式规定编制《江苏雅克科技股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，雅克科技《江苏雅克科技股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》按照中国证监会《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》及相关格式指引的规定编制，在所有重大方面公允反映了雅克科技2022年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供雅克科技2022年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为雅克科技2022年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。

[此页无正文]

中国·北京
二〇二三年四月二十六日

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

江苏雅克科技股份有限公司

关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员、监事会全体成员、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

根据中国证监会《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》及相关公告格式规定，将公司 2022 年募集资金存放与实际使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准江苏雅克科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2021]1363 号）核准，公司 2021 年 8 月于深圳证券交易所非公开发行人民币普通股（A 股）13,074,175 股，发行价为 91.00 元/股，募集资金总额为人民币 1,189,749,925.00 元，扣除承销及保荐费用人民币 12,000,000.00 元，余额为人民币 1,177,749,925.00 元，另外加上承销费及保荐费增值税金额 679,245.28 元，中介机构费和其他发行费用人民币 1,757,617.14 元，实际募集资金净额为人民币 1,176,671,553.14 元。

该次募集资金到账时间为 2021 年 8 月 9 日，上述募集资金到位情况经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2021 年 8 月 16 日出具苏公 W[2021]B085 号验资报告。

（二）本年度使用金额及年末余额

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金人民币 1,060,823,701.74 元，其中：以前年度使用 508,027,351.10 元，本年度使用 552,796,350.64，均投入募集资金项目。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司累计使用金额人民币 1,060,823,701.74 元，募集资金专户余额为 119,458,289.17，与实际募集资金净额人民币 1,176,671,553.14 元的差异金额为人民币 3,610,437.77 元，系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等相关规定的要求制定并修订了《江苏雅克科技股份有限公司募集

资金使用管理制度》(以下简称“管理制度”),对募集资金实行专户存储制度,对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。

根据《管理制度》的要求,并结合公司经营需要,本公司董事会批准开设了募集资金银行专项账户,仅用于本公司募集资金的存储和使用,不用作其他用途,明细如下:

1、公司在中国银行股份有限公司宜兴分行开设募集资金专项账户(以下简称“专户”),账号为 513176460285;

2、公司在中国农业银行股份有限公司宜兴分行开设募集资金专项账户(以下简称“专户”),账号为 10648101040226759;

3、公司在中国工商银行股份有限公司宜兴支行开设募集资金专项账户(以下简称“专户”),账号为 1103028829201134515;

4、公司在招商银行股份有限公司宜兴支行开设募集资金专项账户(以下简称“专户”),账号为 610902357510868,该专户仅用于子公司江苏先科半导体新材料有限公司“新一代电子信息材料国产化项目—光刻胶及光刻胶配套试剂”募集资金的存储和使用,不得用作其他用途。

5、公司在中国民生银行股份有限公司宜兴支行开设募集资金专项账户(以下简称“专户”),账号为 633253249;

6、公司在中国银行股份有限公司彭州支行开设募集资金专项账户(以下简称“专户”),账号为 115872640891;

7、公司在中国工商银行股份有限公司湖州吴兴支行开设募集资金专项账户(以下简称“专户”),账号为 1205230519200099939。

在使用募集资金的时候,公司严格履行相应的申请和审批手续,同时及时通知保荐机构,接受保荐机构的监督,未发生违反相关规定及协议的情况。

(二) 募集资金三方监管协议情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求,公司及保荐机构分别与中国银行股份有限公司宜兴分行、中国农业银行股份有限公司宜兴分行、中国工商银行股份有限公司宜兴支行、招商银行股份有限公司宜兴支行、中国民生银行股份有限公司南京分行、中国工商银行股份有限公司湖州吴兴支行和中国银行股份有限公司彭州支行签署签订了《募集资金三方监管协议》,对募集资金的存放和使用进行专户管理。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,三方监管协议得到了切实履行。

(三) 募集资金专户存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日,募集资金存放专项账户的存款余额如下(单位:人民币元):

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
中国银行股份有限公司宜兴分行	513176460285	活期存款	

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
中国农业银行股份有限公司宜兴分行	10648101040226759	活期存款	
中国工商银行股份有限公司宜兴支行	1103028829201134515	活期存款	
中国民生银行股份有限公司宜兴支行	633253249	活期存款	25,624,216.92
招商银行股份有限公司宜兴支行	610902357510868	活期存款	52,694,398.75
中国银行股份有限公司彭州支行	115872640891	活期存款	11,629,357.13
中国工商银行股份有限公司湖州吴兴支行	1205230519200099939	活期存款	29,510,316.37
合计			<u>119,458,289.17</u>

三、本年度募集资金的实际使用情况

本公司 2022 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件 1 募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2022 年度募集资金投资项目未发生变更，也无对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司董事会认为本公司已按中国证监会《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

六、存在两次以上融资且当年存在募集资金运用情况

本公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

江苏雅克科技股份有限公司

2022 年 04 月 26 日

附件 1

江苏雅克科技股份有限公司 募集资金使用情况对照表

截至日期：2022 年 12 月 31 日

编制单位：江苏雅克科技股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额		1,176,671,553.14		本年度投入募集资金总额				552,796,350.64			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额				1,060,823,701.74（其中投入募投项目 657,260,275.61 元，自筹资金先期投入置换金额 62,472,185.09 元，补充流动资金 341,091,241.04 元）			
累计变更用途的募集资金总额		0.00									
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00									
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进（%）（4）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
1. 新一代电子信息材料国产化项目—光刻胶及光刻胶配套试剂	否	600,000,000.00	600,000,000.00	448,518,804.44	523,334,399.74	-76,665,600.26	87.22	2023 年 9 月	不适用	不适用	否
2. 新一代大规模集成电路封装专用材料国产化项目	否	188,260,000.00	188,260,000.00	101,440,366.20	160,453,728.00	-27,806,272.00	85.23	2023 年 6 月	不适用	不适用	否

3. 年产 12000 吨电子级六氟化硫和年产 2000 吨半导体用电子级四氟化碳生产线技改项目	否	47,490,000.00	47,490,000.00	2,837,180.00	35,944,332.96	-11,545,667.04	75.69	2022 年 3 月	10,166,998.89	否	否
4. 补充流动资金	否	354,000,000.00	340,921,553.14		341,091,241.04	169,687.90	100.05		不适用	不适用	否
<u>承诺投资项目小计</u>		<u>1,189,750,000.00</u>	<u>1,176,671,553.14</u>	<u>552,796,350.64</u>	<u>1,060,823,701.74</u>	<u>-11,545,667.04</u>					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>（1）. 新一代电子信息材料国产化项目—光刻胶及光刻胶配套试剂项目：项目投资进度 87.22%，2022 年受客观环境和半导体行业形势及国际半导体相关政策变化等因素的影响，设备采购、材料供应、人流、物流运输、海外专家和技术人员入境等多方面受限，募投项目涉及的土建工程施工进度、设备采购、运输、安装进度等受到了不同程度影响，导致该项目进度较原规划时间出现滞后，目前项目正在建设中。</p> <p>（2）. 新一代大规模集成电路封装专用材料国产化项目：项目投资进度 85.23%，2022 年受客观环境和半导体行业形势及国际半导体相关政策变化等因素的影响，设备采购、材料供应、人流、物流运输、海外专家和技术人员入境等多方面受限，募投项目涉及的土建工程施工进度、设备采购、运输、安装进度等受到了不同程度影响，导致该项目进度较原规划时间出现滞后，目前项目正在建设中。</p> <p>（3）. 年产 12000 吨电子级六氟化硫和年产 2000 吨半导体用电子级四氟化碳生产线技改项目：技改建设项目已经于 2022 年 3 月完工，但是本年度实现的效益未达到预计效益，主要原因系 2022 年受客观环境和政府高温限电等因素的影响，生产技术改进的周期有所延长。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无										

募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	为加快项目建设步伐，更好地把握市场机会，在募集资金到位前，公司利用自筹资金对募集资金投资项目进行了先行投入，从公司披露 2020 年度非公开发行 A 股股票预案截至 2021 年 8 月 16 日止，自筹资金预先投入募集资金投资项目共计 62,472,185.09 元。公司于 2021 年 10 月 26 日召开的第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，同意公司以募集资金置换已预先投入募投项目的自有资金，置换金额为人民币 62,472,185.09 元。公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了 W[2021]E1415 号《关于江苏雅克科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司为提高募集资金使用效益，将部分暂时闲置募集资金存入定期存款户：中国工商银行股份有限公司碧湖州吴兴支行，账号为 1205230514200001045；截至 2022 年 12 月 31 日止，余额为 0.00 元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金使用及披露中存在的问题及其他情况	补充流动资金截至期末投入进度超过 100%的原因系企业将中国银行股份有限公司宜兴分行 513176460285 账户、中国农业银行股份有限公司宜兴分行 10648101040226759 账户及中国工商银行股份有限公司宜兴支行 1103028829201134515 账户获取的利息收入 170,876.50 元同募集资金余额一同转出补充流动资金。