



公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机：86 (510)68798988

传真：86 (510)68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi . Jiangsu . China

Tel: 86 (510)68798988

Fax: 86 (510)68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

苏公W[2021]E1415号

江苏雅克科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江苏雅克科技股份有限公司（以下简称雅克科技）董事会编制的截至2021年8月16日《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专项说明》（以下简称专项说明）进行了鉴证。

一、董事会的责任

雅克科技董事会的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,按照《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》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等的规定编制专项说明,并保证其内容真实、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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对雅克科技董事会编制的上述专项说明提出鉴证结论。

三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作,以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证

过程中,我们进行了审慎调查,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,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为,雅克科技董事会编制的截至2021年8月16日《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专项说明》符合《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》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等的有关规定，与实际情况相符。

五、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以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作其他任何目的。

公证天业会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师
（项目合伙人）

中国 无锡

中国注册会计师

2021年9月30日

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专项说明

根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，现将本公司截至2021年8月16日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

根据第五届董事会第三次、第五届董事会第六次会议决议和2020年第一次临时股东大会决议和修改后的章程，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]1363号文核准，本公司于2021年8月非公开发行人民币普通股（A股）13,074,175股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币91.00元，募集资金总额为1,189,749,925.00元，扣除保荐、承销费用12,000,000.00元后的募集资金1,177,749,925.00元，于2021年8月9日存入本公司在招商银行股份有限公司宜兴支行开立的人民币账户（账号：125905242610111）内，另加上承销费及保荐费增值税金额679,245.28元，扣除律师费、会计师费及发行手续费等其他发行费用1,757,617.14元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币1,176,671,553.14元。

上述募集资金到位情况业经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具苏公W[2021] B085号《验资报告》。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

根据《江苏雅克科技股份有限公司 2020 年度非公开发行股票预案（修订稿）》，本次非公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟使用募集资金总额
1	浙江华飞电子基材有限公司新一代大规模集成电路封装专用材料国产化项目	28,833.94	18,826.00
2	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	7,000.00	4,749.00
3	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	85,000.00	60,000.00
4	补充流动资金	35,400.00	35,400.00
合计		156,233.94	118,975.00

若本次实际募集资金少于上述项目募集资金拟投入金额，在不改变本次募投项目的前提下，本公司董事会可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整，募集资金不足部分由公司自筹解决。在本次发行募集资金到位之前，本公司将根据募集资金投资项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2021年8月16日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币6,247.22万元，具体如下表：

金额单位：人民币万元

项目名称	募集资金 承诺投资额	自筹资金 预先投入金额
浙江华飞电子基材有限公司新一代大规模集成电路封装专用材料国产化项目	18,826.00	1,221.95
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	4,749.00	1,981.97
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	60,000.00	3,043.30
补充流动资金	35,400.00	—
合计	118,975.00	6,247.22

四、以募集资金置换预先投入自筹资金情况

本公司拟以募集资金置换预先投入自筹资金金额为人民币6,247.22万元，具体如下表：

金额单位：人民币万元

项目名称	自筹资金 预先投入金额	募集资金 置换金额
浙江华飞电子基材有限公司新一代大规模集成电路封装专用材料国产化项目	1,221.95	1,221.95
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	1,981.97	1,981.97
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	3,043.30	3,043.30
合计	6,247.22	6,247.22

五、以募集资金置换预先投入自筹资金的实施

根据《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》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等有关规定，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，须经公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

江苏雅克科技股份有限公司董事会

2021年9月30日