

华泰联合证券有限责任公司

关于江苏雅克科技股份有限公司

使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的核查意见

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”或“保荐机构”）作为江苏雅克科技股份有限公司（以下简称“雅克科技”或“公司”）2020年非公开发行股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《深圳证券交易所股票上市规则（2020年修订）》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对雅克科技使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的事项进行了审慎核查，具体核查情况如下：

一、募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏雅克科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]1363号）同意，公司向11名特定对象发行人民币普通股（A股）13,074,175股，发行价格为91.00元/股，募集资金总额1,189,749,925.00元，扣除发行费用（不含增值税）13,078,371.86元，实际募集资金净额为1,176,671,553.14元。上述募集资金到位情况已经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具《验资报告》（苏公W[2021]B085号）。

公司已将募集资金存放于为本次发行开立的募集资金专项账户，并由公司分别与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订了《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。

二、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）》，本次非公开发行募集资金扣除发行费用后的募集资金净额拟投入以下项目：

单位：万元

序号	投资项目名称	项目投资总额	原拟投入募集资金	调整后拟投入募集资金
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	28,833.94	19,800.00	18,826.00

序号	投资项目名称	项目投资总额	原拟投入募集资金	调整后拟投入募集资金
	材料国产化项目			
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	4,800.00	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	60,000.00
4	补充流动资金	35,400.00	35,400.00	35,400.00
合计		156,233.94	120,000.00	118,975.00

三、本次使用闲置募集资金进行现金管理的基本情况

因募集资金投资项目实施存在一定周期，预计在未来一段时间内，公司会存在部分暂时闲置的资金。在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的前提下，为了支持公司经营和业务发展，提高募集资金的使用效益，为公司和股东获取较好的投资回报，公司拟使用总额不超过 8 亿元（含）的闲置募集资金进行现金管理，具体情况如下：

（一）投资目的

在保证募集资金投资项目建设计划正常实施，不改变募集资金使用用途，也不影响公司正常运营及确保资金安全的前提下，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理，有利于提高募集资金的使用效率，提升公司的经营效益，为公司和股东获取较好的投资回报。

（二）投资额度及期限

公司拟使用不超过人民币 8 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度及期限内，资金可以滚动使用。

（三）投资决议有效期限

自本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

（四）投资品种

公司将按照相关规定严格控制风险,拟使用暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定、投资期限不超过 12 个月的投资产品(包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等),且该等现金管理产品不得用于质押,不用于以证券投资为目的的投资行为。

(五) 实施方式

公司董事会审议通过后,授权公司管理层及其指定授权人在上述有效期及金额度范围内行使相关投资决策权并签署相关文件,由公司财务部负责组织实施。

(六) 信息披露

公司将依据深圳证券交易所的相关规定,及时履行信息披露义务;不会变相改变募集资金用途。

(七) 现金管理收益的分配

公司使用闲置募集资金进行现金管理所获得的收益将优先用于补足募投项目投资金额不足部分以及公司日常经营所需的流动资金,并严格按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所关于募集资金监管措施的要求管理和使用资金,现金管理到期后将归还至募集资金专户。

四、投资风险及风险控制措施

(一) 投资风险

1、虽然公司投资的产品安全性高、流动性好的产品,为但金融市场受货币政策、财政政策、产业政策等宏观政策及相关法律法规政策发生变化的影响,但金融市场受宏观经济的影响较大,不排除该项投资受到政策及市场波动的影响。

2、公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量介入,因此投资的实际收益不可预期。

3、相关工作人员的操作风险及道德风险。

(二) 针对前述投资风险,公司控制投资风险的具体措施

1、公司根据募投项目进度安排和资金投入计划选择适当的现金管理方式,

确保不影响募集资金投资项目和正常经营。

2、公司董事会授权公司经营管理层行使该项投资决策权并签署相关合同文件，公司财务负责人负责具体组织实施。公司财务部在选择具体投资产品时，将充分平衡风险与收益，合理搭配投资品种；及时分析和跟踪现金管理产品投向、进展情况，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取相应措施，控制投资风险。

3、公司审计部对现金管理资金的使用与保管情况进行日常监督，定期对资金使用情况进行审计、核实。

4、公司独立董事、监事会有权对募集资金的使用情况进行监督和检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

5、公司将根据深圳证券交易所的相关规定，及时履行信息披露义务。

五、对公司募投项目建设和日常经营的影响

公司坚持规范运作，在确保不影响募集资金投资项目建设、不变相改变募集资金使用用途，不影响正常经营及确保资金安全的情况下，使用暂时闲置募集资金进行现金管理，不会影响公司募集资金项目建设和正常开展，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。

公司通过对暂时闲置的募集资金进行现金管理，可以提高资金使用效率，增加公司收益，为公司及股东获取更多的回报。

六、公司内部履行的审议程序

（一）董事会审议情况

2021年10月26日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》。公司董事会同意公司及子公司使用暂时闲置的募集资金进行现金管理。

（二）监事会审议情况

2021年10月26日，公司第五届监事会第九次会议审议通过了《关于使用

暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》。监事会经审议认为，在保证募集资金投资项目建设计划正常实施的前提下，公司拟使用闲置募集资金进行现金管理，有利于提高资金使用效率，有利于为公司和股东获取较好的投资回报，同意使用暂时闲置募集资金进行现金管理。

（三）独立董事意见

独立董事经审议认为，公司在符合国家法律法规及在保证募集资金投资项目建设计划正常实施的前提下，使用暂时闲置募集资金进行现金管理，有利于提高资金使用效率，有利于为公司和股东获取较好的投资回报，不存在改变募集资金用途的行为，不会影响募集资金项目建设和募集资金使用，不会对公司经营活动造成不利影响，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形，符合公司和全体股东利益。相关审批程序符合法律法规和公司章程的相关规定。独立董事同意公司在决议有效期内滚动对投资理财金额不超过人民币 8 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，公司本次使用暂时闲置的募集资金进行现金管理，有利于提高资金使用效率，不会对公司的正常生产经营带来不利影响；不存在变相改变募集资金用途的行为，不影响募集资金项目建设和募集资金使用，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。公司本次使用暂时闲置的募集资金进行现金管理已经公司董事会、监事会审议通过，并由独立董事发表了同意的独立意见，符合相关的法律法规及交易所规则的规定。

综上，保荐机构对公司本次使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的事项无异议。

