

江苏雅克科技股份有限公司
2022 年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明
天职业字[2023]27647 号

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2023]27647号

江苏雅克科技股份有限公司董事会：

我们审计了江苏雅克科技股份有限公司（以下简称“雅克科技”或“贵公司”）财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2022年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月26日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，贵公司编制了后附的2022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”）。

编制和对外披露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”），并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，贵公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解贵公司2022年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

中国注册会计师：

中国·北京

二〇二三年四月二十六日

中国注册会计师：

2022 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：江苏雅克科技股份有限公司

单位：人民币万元

| 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 | 2022 年年初占用资金余额 | 2022 年度占用累计发生金额（不含利息） | 2022 年度占用资金的利息（如有） | 2022 年度偿还累计发生金额 | 2022 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 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 其他关联方及附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | | | | | | | |
| 其它关联资金往来 | 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 | 2022 年年初占用资金余额 | 2022 年度占用累计发生金额（不含利息） | 2022 年度占用资金的利息（如有） | 2022 年度偿还累计发生金额 | 2022 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 | 宜兴新雅酒店有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款 | | 15.18 | | 15.18 | | 房屋租赁 | 经营性往来 |
| 其它关联资金往来 | 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 | 2022年期初占用资金余额 | 2022年度占用累计发生金额（不含利息） | 2022年度占用资金的利息（如有） | 2022年度偿还累计发生金额 | 2022年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 江苏先科半导体新材料有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 3,000.00 | 20,000.00 | 707.34 | 17,000.00 | 6,707.34 | 借款 | 非经营性占用 |
| | 滨海雅克化工有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 7,257.82 | 2,263.40 | | | 9,521.22 | 借款 | 非经营性占用 |
| | 浙江华飞电子基材有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 500.00 | 1.07 | | 501.07 | 借款 | 非经营性占用 |
| | 湖州雅克华飞电子材料有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 5,500.00 | 36.90 | | 5,536.90 | 借款 | 非经营性占用 |
| | 江苏科特美新材料有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 11,200.00 | | | 11,200.00 | 借款 | 非经营性占用 |
| 总计 | | | | 10,257.82 | 39,478.58 | 745.31 | 17,015.18 | 33,466.53 | | |

法定代表人：沈琦

主管会计工作的负责人：张晓宇

会计机构负责人：张俊