

兴业证券股份有限公司
关于无锡帝科电子材料股份有限公司
2024 年度日常关联交易预计情况的
核查意见

兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”、“保荐机构”）作为无锡帝科电子材料股份有限公司（以下简称“帝科股份”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市持续督导阶段的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关规定，对帝科股份 2024 年度日常关联交易预计情况进行了审慎核查，核查情况如下：

一、公司对日常关联交易预计情况

（一）日常关联交易基本情况

1、日常关联交易概述

帝科股份根据经营规划及日常业务发展需要预计，2024 年度将与关联方东莞索特电子材料有限公司（以下简称“东莞索特”）、江苏索特电子材料有限公司上海分公司（以下简称“江苏索特上海分公司”）发生日常关联交易，总金额不超过 110,170 万元，其中预计 2024 年度向东莞索特销售原材料总金额不超过 100,000 万元，向东莞索特采购产品总金额不超过 10,000 万元，向江苏索特上海分公司出租房屋总金额不超过 170 万元。具体交易金额及内容以签订的合同为准。

帝科股份于 2023 年 12 月 22 日召开的第二届董事会第二十六次会议、第二届监事会第二十六次会议审议通过了《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》，关联董事史卫利、唐睿德已回避表决。公司独立董事对该关联交易预计事项均发表了同意的意见。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》等相关规定，本议案尚需提交公司股东大会审议，关联股东史卫利及其一致行动人、深圳市富海新材二期创业投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市富海新材股权投资基金（有限合伙）将回避表决。

2、预计日常关联交易类别和金额

单位：万元

关联交易类别	关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2024年预计金额（不含税）	2023年度1-10月已发生金额（不含税）
向关联方销售产品、商品	东莞索特	销售原材料	参照市场公允价值双方协商确定	100,000	25,983.12
向关联方采购产品、商品	东莞索特	采购导电银浆	参照市场公允价值双方协商确定	10,000	2,905.35
向关联方提供房屋租赁	江苏索特上海分公司	房屋租赁	参照市场公允价值双方协商确定	170	123.60
合计	-	-	-	110,170	29,012.07

注 1：2023 年度 1-10 月已发生金额未经审计，为不含税金额，2023 年度实际发生金额具体以经审计的公司 2023 年年度报告披露数据为准。

注 2：关联交易在总额范围内，公司及子公司可以根据实际情况在同一控制下的不同关联人之间的关联交易金额进行内部调剂（包括不同关联交易类型间的调剂）。

3、2023 年度日常关联交易实际发生情况

单位：万元

关联交易类别	关联方	关联交易内容	实际发生金额（不含税）	预计金额（不含税）	实际发生额占同类业务比例（%）	实际发生额与预计金额差异（%）	披露日期及索引
--------	-----	--------	-------------	-----------	-----------------	-----------------	---------

关联交易类别	关联方	关联交易内容	实际发生金额（不含税）	预计金额（不含税）	实际发生额占同类业务比例（%）	实际发生额与预计金额差异（%）	披露日期及索引
向关联方销售产品、商品	东莞索特	销售原材料	25,983.12	65,000.00	100.00%	-60.03%	2023年1月12日披露于巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》（2023-006）
向关联方采购产品、商品	东莞索特	采购导电银浆	2,905.35	35,000.00	100.00%	-91.70%	
向关联方提供房屋租赁	江苏索特上海分公司	房屋租赁	123.60	170.00	100.00%	-27.29%	
公司董事会对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明（如适用）			公司2023年度与关联方进行的日常关联交易预计额度是根据双方经营需求及上下游客户需求就可能发生业务的合同上限金额测算的，实际发生额是根据订单执行情况和双方记账金额确定，受行业政策变化、市场需求变化等因素影响，具有较大的不确定性。公司与关联方实际发生的关联交易与预计金额有一定差异属于正常经营行为。				
公司独立董事对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明（如适用）			公司与关联方发生的日常关联交易，是根据公司的战略规划和实际业务需求进行的正常的商业行为，符合公司经营发展的需要。公司2023年度日常关联交易的实际发生数额与预计金额存在一定差异，主要系受行业政策变化、市场供需波动等因素导致关联方实际采购与销售金额有所变化，具有其合理性，不存在损害公司和股东利益的情形，不会对公司本期以及未来的财务状况、经营成果产生重大影响。				

注1：以上数据未经审计。其中2023年度1-10月已发生金额尚未经审计，为不含税金额，具体以经审计的公司2023年年度报告披露数据为准；

注 2: 实际发生额与预计金额差异比例=(实际发生金额-预计金额)/预计金额×100%。

(二) 关联方情况和关联关系

1、关联方基本情况

(1) 江苏索特电子材料有限公司上海分公司

统一社会信用代码: 91310117MA1J55920D

类型: 其他有限责任公司分公司

负责人: 刘杰

成立日期: 2021 年 4 月 13 日

营业场所: 上海市松江区新桥镇民益路 201 号 17 幢 501 室

经营范围: 一般项目: 从事新材料科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让, 电子专用材料的销售。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)

(2) 东莞索特电子材料有限公司

统一社会信用代码: 91441900618335769E

类型: 有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

法定代表人: 黄雷

注册资本: 5,550.0839 万元人民币

成立日期: 1994 年 3 月 31 日

企业住所: 广东省东莞市南城街道宏图路 66 号之一

经营范围: 开发、生产和销售半导体、元器件专用材料(电子浆料及电子浆料中间制品)。半导体、元器件专用材料、相关设备及其零部件的批发、进出口

业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主要股东：东莞索特为江苏索特电子材料有限公司（以下简称“江苏索特”）全资子公司。

3、财务数据：江苏索特及其子公司截至 2022 年 6 月 30 日的财务数据详见公司于 2022 年 8 月 23 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

2、与公司的关联关系

公司控股股东、实际控制人史卫利参股江苏索特且担任江苏索特之董事；公司 5% 以上股东深圳市富海新材二期创业投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市富海新材股权投资基金（有限合伙）与江苏索特股东深圳市卓越新能投资合伙企业（有限合伙）、深圳市富海卓越创业投资企业（有限合伙）受同一实际控制人控制。基于上述情形，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》相关规定以及实质重于形式的原则，江苏索特及其子公司被认定为公司关联方，公司与江苏索特及其子公司发生的交易视为关联交易。

3、履约能力分析

江苏索特上海分公司、东莞索特依法注册成立，合法存续且经营正常，资信情况良好，具备充分的履约能力。

（三）关联交易主要内容

1、关联交易主要内容及定价依据

根据公司经营规划及业务发展需要，结合公司实际情况，公司 2024 年度日常关联交易预计主要系向关联方东莞索特销售原材料用于其日常生产经营、向东莞索特采购导电银浆产品以及向江苏索特上海分公司出租房屋。

公司与东莞索特、江苏索特上海分公司开展的日常关联交易，将遵循自愿、平等、互惠互利的原则，交易的价格主要依据市场化原则确定，定价原则公允合理，不存在故意损害公司和全体股东利益的情形。

2、关联交易协议签署情况

公司已于 2023 年 6 月与江苏索特上海分公司续签了《房屋租赁合同》，将位于上海市松江区中辰路 188 号 12 幢的部分闲置房屋出租给江苏索特上海分公司，租赁面积为 1,233.33 平方米，租赁期限为 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日，月租金为 14 万元（不含税）。在租赁协议到期后，江苏索特上海分公司将续租该房产，公司将根据双方实际情况参照市场定价双方协商，在日常关联交易授权范围内，签订相关协议。

公司 2024 年度预计发生的向东莞索特销售原材料、采购导电银浆产品的关联交易事项，需经股东大会审议通过后，由双方根据实际经营情况，参照市场定价双方平等协商，按照法律法规的要求在本次日常关联交易预计额度范围内签署。

（四）交易目的和对公司影响

公司拟与关联方发生的日常关联交易是根据公司的战略规划及经营发展需要进行的正常的商业行为，公司向关联方出租部分闲置房屋，有利于提高公司资产利用率，实现资源的有效配置；公司向关联方销售原材料、采购商品有利于充分发挥各自拥有的资源和优势，发挥双方在业务上的协同效应，实现资源合理配置与合作共赢，进一步提高市场份额，符合各方经营发展的需要。

交易双方遵循自愿、平等、互惠互利的原则，定价原则公允，不存在故意损害公司和全体股东利益的情形。此外，公司主营业务不会因此类交易而对关联方形成依赖，不会影响公司的独立性。

公司拟与关联方发生的日常关联交易金额系基于现有业务情况进行的谨慎预计。在光伏行业快速发展的背景下，公司将在经营过程中及时跟踪业务发展情况，如上述关联交易超出预计的关联交易金额，公司将按照法律法规的要求履行追加额度流程。

二、履行的审议程序与相关意见

2023年12月22日，公司第二届董事会第二十六次会议、第二届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于2024年度日常关联交易预计的议案》，公司关联董事史卫利、唐睿德回避该项表决。

公司独立董事均发表了同意的意见。

本次日常关联交易预计事项尚需提交公司股东大会审议，关联股东史卫利及其一致行动人、深圳市富海新材二期创业投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市富海新材股权投资基金（有限合伙）将回避表决。

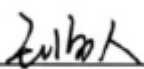
三、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司本次关联交易已经公司第二届董事会第二十六次会议、第二届监事会第二十六次会议审议通过，关联董事已回避表决，独立董事已就相关议案发表了同意的意见。此事项尚须经公司股东大会批准。保荐机构认为上述关联交易的决策程序符合《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规和规范性文件以及《公司章程》的规定。综上，保荐机构对公司2024年度日常关联交易预计情况无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《兴业证券股份有限公司关于无锡帝科电子材料股份有限公司2024年度日常关联交易预计情况的核查意见》的签章页）

保荐代表人：



王怡人



单磊

兴业证券股份有限公司

年 月 日