

首创证券股份有限公司
关于北京八亿时空液晶科技股份有限公司
2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

首创证券股份有限公司（以下简称“首创证券”、“保荐机构”）作为北京八亿时空液晶科技股份有限公司（以下简称“八亿时空”、“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市及进行持续督导的保荐机构，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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律法规的要求，对八亿时空 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会作出《关于同意北京八亿时空液晶科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2019]2696 号），并经上海证券交易所同意，公司于 2019 年 12 月向社会公开发行人民币普通股 24,118,254 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 43.98 元，募集资金总额为人民币 1,060,720,810.92 元，扣除发行费用后的募集资金净额为人民币 977,911,073.48 元。上述募集资金到位情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了《验资报告》（致同验字（2019）第 110ZC0292 号）。公司已对募集资金进行了专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

（二）2023 年度募集资金使用及结余情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 887,309,330.96 元。同时，公司使用部分暂时闲置募集资金进行了现金管理。截至 2023 年 12 月 31 日，公司及子公司募集资金专户余额合计为人民币 36,139,040.24 元。具体情况如下：

项目	金额（人民币元）
2019年12月31日募集资金总额	1,060,720,810.92
减：已支付全部发行费用（不含税）	82,809,737.44
减：累计投入募投项目金额	718,609,232.38
其中：以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金	26,882,622.68
募集资金直接投入金额	691,726,609.70
减：手续费	12,107.46
减：购买理财	132,000,000.00
减：超募资金永久补充流动资金	130,000,000.00
加：利息收入及理财收益	77,549,405.18
减：节余募集资金永久补充流动资金	38,700,098.58
截至2023年12月31日募集资金余额	36,139,040.24

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度建立情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照相关法律法规的规定，结合公司实际情况，制定了《北京八亿时空液晶科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《募集资金管理制度》）。

公司已与保荐机构首创证券及存放募集资金的中信银行股份有限公司北京分行签订《募集资金专户存储三方监管协议》。2021年2月22日，公司及上海八亿时空先进材料有限公司（以下简称“上海八亿时空”）与首创证券、存放募集资金的商业银行招商银行股份有限公司上海自贸试验区分行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。2021年7月27日，公司及浙江八亿时空先进材料有限公司（以下简称“浙江八亿时空”）与首创证券、存放募集资金的商业银行中国建设银行股份有限公司上虞支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。

根据《募集资金管理制度》相关规定，公司及子公司上海八亿时空、浙江八亿时空对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2023年12月31日，公司及子公司上海八亿时空、浙江八亿时空均严格按照《募集资金专户存储三方监管协议》和《募集资金专户存储四方监管协议》的规定存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，公司募集资金具体存放情况如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额(元)
中信银行北京出国中心支行	8110701013001811019	募集资金专户	11,380,494.12
中国建设银行鲁谷大街支行	11050264770000000010	募集资金理财专户	0.00
杭州银行北京中关村支行	1101040160001282705	募集资金理财专户	20,082,630.14
合 计	—	—	31,463,124.26

注：上表中杭州银行北京中关村支行 1101040160001282705 账户余额系该理财户下挂子账户余额。

截至 2023 年 12 月 31 日，上海八亿时空及浙江八亿时空超募资金存放情况如下：

公司名称	开户银行	银行账号	账户类别	存储余额(元)
上海八亿时空	招商银行股份有限公司上海自贸试验区分行	121940782210810	募集资金专户	0.00
浙江八亿时空	中国建设银行股份有限公司上虞支行	33050165646100000391	募集资金专户	4,675,915.98

三、2023 年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2023 年度募集资金实际使用情况详见附件 1：“募集资金使用情况对照表（2023 年度）”。

(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2023 年度，公司不涉及募投项目先期投入及置换情况。

(三) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2022 年 12 月 26 日，公司召开第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目有序实施以及募集资金安全的情况下，使用额度不超过人民币 4.7 亿元（含 4.7 亿元）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型理财产品，上述额度自公司董事会审议通过之日起的 12 个月内有效，在前述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。

2023年12月25日，公司召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目有序实施以及募集资金安全的情况下，使用额度不超过人民币1.6亿元（含1.6亿元）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型理财产品，上述额度自公司董事会审议通过之日起的12个月内有效，在前述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。

截至2023年12月31日，公司及子公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理余额为1.32亿元，相关协议正在履行中。

（四）使用超募资金永久补充流动资金情况

2023年度，公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（五）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

2023年度，公司超募资金具体情况详见附件1：“募集资金使用情况对照表（2023年度）”。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2023年12月31日止，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集项目的其他情况

2023年12月25日，公司第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金用于其他募投项目及永久补充流动资金的议案》，同意对公司首次公开发行股票募投项目“年产100吨显示用液晶材料二期工程”、超募资金投资项目“上海先进材料研发项目”予以结项，并将“年产100吨显示用液晶材料二期工程”节余募集资金9,899.03万元用于募投项目浙江上虞电子材料基地项目，“上海先进材料研发项目”节余募集资金永久补充上海八亿时空的流动资金（实际金额以资金转出当日结项募投项目专用账户余额为准）。截至2023年12月31日，节余募集资金9,899.03万

元尚未存入浙江八亿时空募集资金专户，上海八亿时空已将节余募集资金 3,870.01 万元永久补充流动资金。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，不存在违规使用募集资金的情形。公司及时、真实、准确、完整的披露了公司募集资金的存放及使用情况，履行了相关信息披露义务，不存在违规披露的情形。

七、保荐机构的核查工作

保荐代表人通过审阅相关资料、现场检查、访谈沟通等多种方式，对八亿时空募集资金的存放、使用及募集资金投资项目的实施情况进行了核查，主要核查工作包括：查阅公司募集资金存放专用银行账户的对账单、募集资金使用及支付凭证、中介机构相关报告、募集资金存放及使用情况的相关公告等资料，并与公司财务负责人沟通交流。

八、保荐机构核查意见

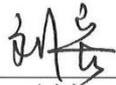
经核查，保荐机构认为：八亿时空 2023 年度募集资金存放和使用情况符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所科创板股票上市规则》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规的规定，公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途及损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

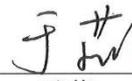
附件 1：募集资金使用情况对照表（2023 年度）

（以下无正文）

（本页无正文，为《首创证券股份有限公司关于北京八亿时空液晶科技股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页）

保荐代表人：


刘宏


于莉



附件 1

募集资金使用情况对照表（2023 年度）

编制单位：北京八亿时空液晶科技股份有限公司

单位：人民币元

募集资金总额(已扣除券商承销佣金及其他发行费用)				977,911,073.48		2023 年 1-12 月份投入募集资金总额				327,826,609.42			
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额				887,309,330.96			
变更用途的募集资金总额比例 (%)				0.00									
承诺投资项目	已变更项目,含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额(含闲置募集资金进行现金管理产生的部分收益)	调整后投资总额(注 1)	截至期末承诺投入金额(1)(注 2)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (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	
年产 100 吨显示用液晶材料二期工程(注 3)	无	309,750,000.00	210,759,700.00	210,759,700.00	23,361,983.43	173,061,907.62	-37,697,792.38	82.11	已结项	不适用	不适用	否	
小计	—	309,750,000.00	210,759,700.00	210,759,700.00	23,361,983.43	173,061,907.62	-37,697,792.38	—	—	—	—	—	
超募资金投向													
永久补充流动资金	无	130,000,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00	0	130,000,000.00	0	100.00	不适用	不适用	不适用	否	

	无	0	0	0	38,700,098.58	38,700,098.58	—	—	不适用	不适用	不适用	否
上海先进材料研发项目	无	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	-38,699,900.00	62,983,726.03	-37,016,273.97	62.98	已结项	不适用	不适用	否
浙江上虞电子材料基地项目	无	470,000,000.00	568,990,300.00	568,990,300.00	304,464,427.41	482,563,598.73	-86,426,701.27	84.81	2024年	不适用	不适用	否
超募资金投向小计	—	700,000,000.00	798,990,300.00	798,990,300.00	304,464,625.99	714,247,423.34	—	—	—	—	—	—
合计	—	1,009,750,000.00	1,009,750,000.00	1,009,750,000.00	327,826,609.42	887,309,330.96	—	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					无							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					截至 2019 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 26,882,622.68 元。2020 年 4 月 19 日，经公司第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 26,882,622.68 元置换预先投入的自筹资金。公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，不存在变相改变公司募集资金用途的情形，不影响募集资金投资计划的正常进行，也不存在损害股东尤其是中小股东利益的情形。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					无							
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况					2022 年 12 月 26 日，公司召开第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目有序实施以及募集资金安全的情况下，使用额度不超过人民币 4.7 亿元(含 4.7 亿元)的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型理财产品，上述额度自公司董事会审议通过之日起的 12 个月内有效，在前述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。							

	<p>2023年12月25日，公司召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）有序实施以及募集资金安全的情况下，使用额度不超过人民币1.6亿元（含1.6亿元）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型理财产品，上述额度自公司董事会审议通过之日起的12个月内有效，在前述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。</p> <p>截至2023年12月31日，公司及子公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理余额1.32亿元，相关协议正在履行中。</p>
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	<p>公司于2021年4月19日召开第四届董事会第七次会议、第四届监事会第六次会议，2021年5月12日召开2020年年度股东大会，均审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币13,000万元用于永久补充流动资金，占超募资金总额的比例为19.46%。</p> <p>截至2021年6月30日，公司使用超募资金用于永久补充流动资金金额为13,000万元。公司在超募资金永久补充流动资金后十二个月内未进行高风险投资以及为控股子公司以外的对象提供财务资助。</p>
募集资金结余的金额及形成原因	<p>2023年12月25日召开第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金用于其他募投项目及永久补充流动资金的议案》，同意对公司首次公开发行股票募投项目“年产100吨显示用液晶材料二期工程”、超募资金投资项目“上海先进材料研发项目”予以结项，并将节余募集资金分别用于募投项目浙江上虞电子材料基地项目以及永久补充子公司上海八亿时空的流动资金（实际金额以资金转出当日结项募投项目专用账户余额为准）。</p> <p>募投项目“年产100吨显示用液晶材料二期工程项目”节余募集资金9,899.03万元，主要系在募投项目实施过程中，从项目的实际情况出发，严格执行预算管理，并加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，合理降低了成本，且尚有部分铺底流动资金节余。截至2023年12月31日，节余募集资金9,899.03万元尚未存入浙江八亿时空募集资金专户。</p> <p>募投项目“上海先进材料研发项目”节余募集资金3,870.01万元，主要系在实施过程中，上海八亿时空先进材料有限公司（以下简称“上海八亿时空”）因KrF光刻机买卖合同纠纷提起诉讼，目前该案已收到上海市浦东新区人民法院出具的《民事调解书》（案号：（2023）沪0115民初77175号），被告将退回原告上海八亿时空KrF光刻机货款及相关款项共计3,870万元。截</p>

	至 2023 年 12 月 31 日，上海八亿时空已收回此款项并永久补充流动资金。
募集资金其他使用情况	<p>公司于 2020 年 9 月 21 日召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议，2020 年 10 月 12 日召开 2020 年第二次临时股东大会，均审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立全资子公司开展新项目的议案》。同意公司使用超募资金 10,000 万元投资设立上海全资子公司，由上海全资子公司开展“先进材料研发项目”。2021 年 2 月 1 日，上海八亿时空先进材料有限公司取得《营业执照》，完成工商注册登记手续，注册资本 10,000 万元。2021 年 2 月 22 日，超募资金 10,000 万元存入上海全资子公司募集资金专户。</p> <p>公司于 2021 年 7 月 11 日召开第四届董事会第九次会议、第四届监事会第八次会议，2021 年 7 月 27 日召开 2021 年第一次临时股东大会，均审议通过了《关于使用超募资金投资建设“浙江上虞电子材料基地项目”的议案》。同意公司使用超募资金（含利息）47,000 万元投资建设“浙江上虞电子材料基地项目”。2021 年 8 月 12 日，全资子公司浙江八亿时空先进材料有限公司将注册资本增加至 48,000 万元，并完成了工商变更登记。</p> <p>截至 2022 年 6 月 30 日，超募资金 47,000 万元已存入浙江全资子公司募集资金专户。</p>

注 1：募集资金承诺投资总额 1,009,750,000.00 元，超过募集资金净额 977,911,073.48 元，超出部分为闲置募集资金进行现金管理产生的部分收益。

注 2：报告期内，公司“年产 100 吨显示用液晶材料二期工程”予以结项，并将节余募集资金用于募投项目浙江上虞电子材料基地项目，故调整截至期末承诺投入金额。