

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

2024 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 2024 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）2024 年度募集资金使用及结余情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 1,006,860,210.08 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 2024 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 5,934,402.59 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	838,160,111.50
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	811,277,488.82
减：手续费	16,285.26
减：购买理财	45,000,000.00
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	79,899,824.45
减：节余募集资金永久补充流动资金	38,700,098.58
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金余额	5,934,402.59

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 2024 年 12 月 31 日，子公司上海八亿时空的“上海先进材料研发项目”已结项且节余募集资金已转出；公司及子公司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 2024 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（现已更名为“中信银行股份有限公司北京东四环南路支行”）	8110701013001811019	募集资金专户	5,934,402.59
杭州银行北京中关村支行	1101040160001282705	募集资金理财专户	0.00
合计	—	—	5,934,402.59

截至 2024 年 12 月 31 日，浙江八亿时空募集资金存放情况如下：

公司名称	开户银行	银行账号	账 户 类	存储余额（元）
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	0.00

三、2024 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 2024 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（2024 年度）”。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2024 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情况

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。

2024 年 12 月 23 日，公司召开第五届董事会第十次会议、第五届监事会第九次会议，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 5,000 万元（含 5,000 万元）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 2024 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 0.45 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

2024 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情况

2024 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（2024 年度）”。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、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。

六、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。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：八亿时空 2024 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（2024 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 2024 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

刘宏

于莉

于莉



附件 1

募集资金使用情况对照表
(2024 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		2024 年 1-12 月份投入募集资金总额				119,550,879.12			
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额				1,006,860,210.08			
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 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	15,534,917.12	188,596,824.74	-22,162,875.26	89.48	已结项	不适用	不适用	否	

小计	—	309,750,000.00	210,759,700.00	210,759,700.00	15,534,917.12	188,596,824.74	-22,162,875.26	—	—	—	—	—
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	0	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	0	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（注4）	无	470,000,000.00	568,990,300.00	568,990,300.00	104,015,962.00	586,579,560.73	17,589,260.73	103.09	2025年12月	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	104,015,962.00	818,263,385.34	—	—	—	—	—	—
合计	—	1,009,750,000.00	1,009,750,000.00	1,009,750,000.00	119,550,879.12	1,006,860,210.08	—	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					由于公司超募资金投资项目“浙江上虞电子材料基地项目”建设周期较长，在项目建设过程中受市场环境变化、行业发展变化及项目实际执行过程中审批流程和工程施工进度等多方面因素的影响，项目投资进度较计划有所延后。公司综合市场及行业环境变化，结合超募资金投资建设等实际情况，经第五届董事会第七次会议和第五届监事会第七次会议审议同意，在保持该超募资金投资项目的实施主体投资总额和资金用途等均不发生变化的情况下，公司决定将“浙江上虞电子材料基地项目”达到预定可使用状态日期由2024年8月调整为2025年12月。							

	鉴于浙江上虞电子材料基地项目已基本完成建设，项目部分产线已开始试生产，满足结项条件，公司于 2025 年 4 月 24 日召开第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于超募资金投资项目结项的议案》，同意对公司超募资金投资项目“浙江上虞电子材料基地项目”予以结项。
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	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。 2024 年 12 月 23 日，公司召开第五届董事会第十次会议、第五届监事会第九次会议，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 5,000 万元（含 5,000 万元）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。详细内容见公司于 2024 年 12 月 24 日披露的《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2024-034）。 截至 2024 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 0.45 亿元，相关协议正在履行中。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	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%。 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 12 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。
募集资金结余的金额及形成原因	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）。 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。 2024 年 1 月 11 日，公司召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用节余募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》，同意公司使用“年产 100 吨显示用液晶材料二期工程”的节余募集资金 9,899.03 万元向“浙江上虞电子材料基地项目”的实施主体浙江八亿时空先进材料有限公司（以下简称“浙江八亿时空”）增资，以实施“浙江上虞电子材料基地项目”。2024 年 2 月，公司完成工商变更登记，浙江八亿时空的注册资本由人民币 48,000.00 万元增加至人民币 57,899.03 万元，公司仍持有其 100%股权。截至 2024 年 6 月 30 日，节余募集资金 9,899.03 万元已存入浙江八亿时空募集资金专户。 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，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），被告应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。截至 2023 年 12 月 31 日，上海八亿时空已收回此款并永久补充流动资金。
募集资金其他使用情况	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 万元存入上海八亿时空募集资金专户。 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，浙江八亿时空将注册资本增加至 48,000 万元，并完成了工商变更登记。 截至 2022 年 6 月 30 日，超募资金 47,000 万元已存入浙江八亿时空募集资金专户。
--	---

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 2：2023 年，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。

注 3：公司“年产 100 吨显示用液晶材料二期工程”已结项，本年度投入金额为前期待支付供应商款项。

注 4：截至 2024 年 12 月 31 日累计投入“浙江上虞电子材料基地项目”的募集资金超过 568,990,300.00 元，超出部分为项目资金逐步投入过程中，暂时闲置募集资金进行现金管理产生的收益。