

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
部分募投项目延期的核查意见

首创证券股份有限公司（以下简称“首创证券”或“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”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市及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》等有关法律法规和规范性文件的要求，对八亿时空部分募投项目延期事项进行了核查，并发表核查意见如下：

一、募集资金基本情况

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）。

二、本次进行延期的募投项目情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用首次公开发行股票并在科创板上市募集资金投资的在建项目包括年产 100 吨显示用液晶材料二期工程、上海先进材料研发项目、浙江上虞电子材料基地项目，其中“年产 100 吨显示用液晶材料二期工程”因疫情防控及举办北京冬奥会和冬残奥会等因素影响，导致整体施工进度较原计划有延迟，因此拟对该项目进行延期。截至 2021 年末，该项目投资情况如下：

募集资金投资项目	投资总额 (万元)	拟使用募集资金	截至 2021 年 12 月 31 日累计投	截至 2021 年 12 月 31	原计划项目达到预定可使用
----------	--------------	---------	------------------------	-------------------	--------------

		额(万元)	入金额(元)	日投入进度	状态日期
年产100吨显示用液晶材料二期工程	30,975.00	30,975.00	115,526,132.03	37.30%	2021年

三、本次募投项目延期的具体情况

(一) 本次募投项目延期的原因

根据《北京八亿时空液晶科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》，公司募投项目“年产100吨显示用液晶材料项目二期工程”建设部分包括研发试验中心、检测中心、倒班宿舍，此外尚需根据项目建设方案添置合成、纯化、混配等生产设备以使混合液晶生产能力最终达到100吨/年。

截至2021年12月31日，公司已完成并达到混合液晶生产能力100吨/年；检测中心已顺利封顶，倒班宿舍和研发试验中心完成桩基施工，尚需完成倒班宿舍和研发试验中心主体结构工程，整体设备安装调试、装饰装修工程以及厂区内道路及管网工程的建设。

本次募投项目延期主要原因如下：

第一，新冠疫情反复导致项目实施进度延缓。新冠疫情反复，项目建设工作时断时续，施工期间主要劳务人员、物资材料及货物运输来源为中高风险地，异地流动受到限制。

第二，因项目所在区域举办北京冬奥会和冬残奥会等因素影响，导致整体施工建设进度较原计划有延迟。

(二) 本次募投项目延期安排

公司基于审慎性原则，结合当前“年产100吨显示用液晶材料二期工程”的实际进展情况及资金使用情况，在保持该募投项目的实施主体、投资总额和资金用途等均不发生变化的情况下，决定将该募投项目达到预定可使用状态日期调整为2023年6月。

四、本次部分募投项目继续实施的重新论证

根据《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》的相关规定，公司对“年产100吨显示用液晶材料二期工程”项目继续实施进行

重新论证分析如下：

（一）项目建设的必要性

1、提升公司产能，完善相关配套设施建设

随着市场需求的不断扩大和公司产能的逐渐饱和，有必要提升公司液晶材料的产能水平。公司已于 2020 年完成并达到混合液晶生产能力 100 吨/年，并利用自有资金实施“新增年产 100 吨显示用液晶材料项目”，在 2021 年顺利竣工，通过验收并投产。现混合液晶产能达到 200 吨/年。产能的大幅提升需要进一步完善相关配套设施建设。该募投项目配套的检测中心已顺利封顶，倒班宿舍和研发试验中心完成桩基施工，尚需完成倒班宿舍和研发试验中心主体结构工程、整体设备安装调试、装饰装修工程以及厂区内部道路及管网工程的建设。

2、提升公司研发平台软硬件水平

为加强液晶材料、OLED 材料及其他电子材料的研发，公司研发投入持续加大，研发人员持续增加，对研发场地和设备的需求增加较为迫切。该募投项目的建设能够大幅提升公司研发平台软硬件水平，对公司在新项目领域的发展提供强有力的支持。

（二）项目建设的可行性

1、项目建设符合国家产业政策方向

液晶材料行业是国家实现平板产业结构转型、产业升级和技术进步的重要保障与支撑，更是信息化发展水平的重要衡量标准和实力体现，混合液晶材料生产水平的提高是提升我国显示技术产业的核心和基础。为此，国家出台了一系列扶持该行业发展的重大政策，从国家发展战略、产业培育和发展鼓励政策、科技人才培养、创新体系建设等多方面为我国显示技术产业发展提供了政策依据，为信息化产业发展营造了良好的政策环境。

2、项目建设有利于公司抓住市场机遇，提升市场影响力

随着全球面板产能向中国大陆转移的趋势，国内多条高世代线迎来投产高峰期，2019-2021 及未来几年国内混晶需求量不断增加，公司现有产能规模及研发平台需要不断提升。

3、有利于进一步提升公司研发创新能力

公司采取技术和市场相结合的研发战略，实施以自主研发为主的研发模式，在不断优化现有高性能混晶产品生产工艺的同时，加大非显示用液晶材料和显示用其他材料，及其他电子材料的研发，为公司持续推出新产品提供强大驱动力。

（三）重新论证结论

公司认为上述募投项目符合公司战略规划，仍然具备投资的必要性和可行性，公司将继续实施上述项目。同时，公司将密切关注相关环境变化，并对募集资金投资进行适时安排。

五、履行的审议程序

公司第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十二次会议均审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司对募投项目“年产 100 吨显示用液晶材料二期工程”达到预定可使用状态的时间进行调整，计划延期后达到预定可使用状态日期为 2023 年 6 月，独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见。

六、保荐机构核查意见

保荐机构查阅了公司提供的募投项目延期建设的施工计划进度表、董事会决议、监事会决议、独立董事意见、拟披露公告等资料，与八亿时空高级管理人员沟通了解该募投项目延期的背景、必要性和可行性。

经核查，保荐机构认为：

1、本次募投项目延期事项仅涉及募投项目达到预计可使用状态日期的变化，不涉及项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模的变更，不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益情形；

2、本次募投项目延期事项是公司基于募投项目实际情况作出的决定，公司已对涉及延期的募投项目继续实施的可行性、必要性进行论证，项目延期符合公司实际经营情况，具有合理性；

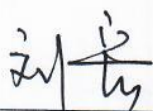
3、本次募投项目延期已经公司第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过，独立董事已发表了明确同意的独立意见，相关审议程序符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》和《上海证券交易所科创板上市公司自

律监管指引第 1 号——规范运作》等法律、法规、规范性文件及公司《募集资金管理制度》的规定。

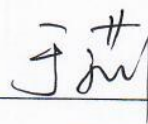
综上，保荐机构对八亿时空部分募投项目延期事项无异议。

(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部分募投项目延期的核查意见》之签章页)

保荐代表人:



刘宏



于莉

