

首创证券有限责任公司文件

首证文〔2019〕96号

签发人：毕劲松

首创证 关于北京八亿 空 首次公开发行 辅导工作 有限公司 市

中国证券监督管理委员会北京监管局：

根据中国证券监督管理委员会《证券发行上市保荐业务管理办法》等相关法律法规及部门规章的规定，首创证券有限责任公司（以下简称首创证券或我公司）与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）于2019年3月26日签订了《北京八亿时空液晶科技股份有限公司与首创证券有限责任公司之首次公开发行股票并在科创板上市辅导协议》（以下简称《辅导协议》），八亿时空聘请首创证券担任其首次公开发行股票的上市辅导机构，并于2019年3月26日向贵局报送了辅导备案申请。在贵局的指导下，依据中国证券监督管理委员会相关规定

阳分机到目成法八二五工部字、分机成法目到目机分六阳

[The main body of the page contains a dense grid of horizontal lines, likely representing a table or a list of entries. The lines are closely spaced and cover most of the page area.]

二、辅导过程

(一) 辅导过程

1. 主要准备工作

(1) 签订辅导协议

2019年3月26日,首创证券与八亿时空签订了《辅导协议》,

首创证券担任八亿时空首次公开发行股票并上市辅导机构。

[REDACTED]

导机构,并于2019年3月26日向贵局报送了辅导备案申请,从该日起对八亿时空进行辅导。

(2) 了解公司情况

首创证券指派辅导工作小组承担具体辅导事宜,并联合会计师、律师等实施上市辅导工作。辅导工作小组入驻现场后,通过查阅资料、访谈、召开中介机构协调会等多种方式了解八亿时空的基本情况,并调查公司全体董事、监事、高级管理人员及持有

尽的尽职调查，通过调阅八亿时空历次工商变更登记资料、三会资料、行业资料、重大合同、产权证书、财务报表、纳税凭证等相关文件，以及与公司董事、监事、高级管理人员进行访谈等方式，对八亿时空法律、业务、财务等各个方面进行详细的调查和梳理。通过与八亿时空的管理层，以及各业务环节的相关负责人员的访谈，了解公司业务模式、经营情况、行业发展与竞争状况，发现行业和公司存在的各项风险因素等；进行财务专项核查，对公司主要客户、供应商进行实地走访、函证，对公司主要银行账户的大额资金流水进行了核查，确保公司财务信息真实、准确、完整；协同律师，就八亿时空历史沿革，股东股权变动的真实性，董事、监事、高级管理人员变动情况，公司治理制度的建立健全及运行情况进行了详细的调查。

经过深入的尽职调查，首创证券对公司的历史沿革、组织结构、经营管理、内控制度、财务状况、业务和未来发展规划有了深入的理解，及时与公司高级管理人员就公司上市可能存在的问题进行了沟通，提出了可行的解决方案并跟进问题的解决。

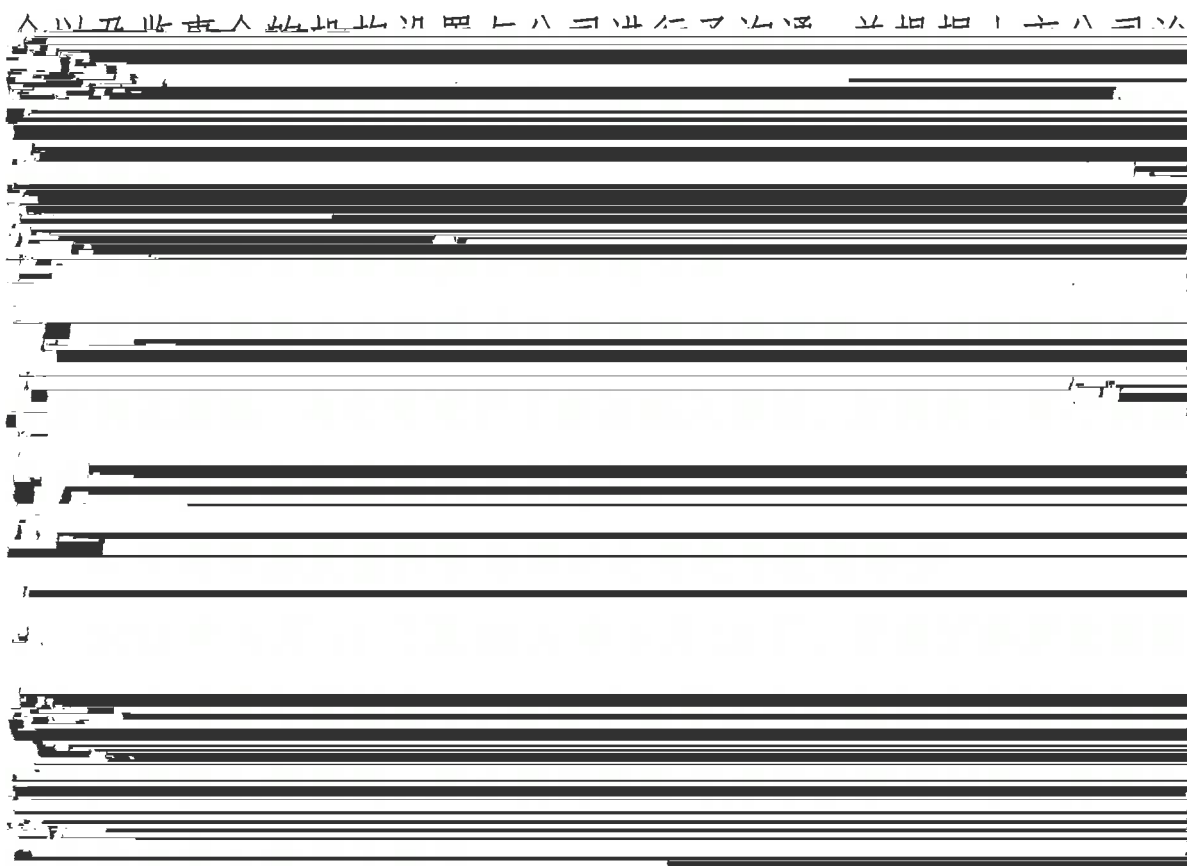
3. 组织辅导对象集中授课

辅导期内，首创证券辅导工作小组向辅导对象详细介绍辅导的意义、应达到的目的、辅导工作的具体安排等事项；制作辅导课件，并对接受辅导的人员进行了集中授课；安排接受辅导的人

理人员的责任与义务，证券市场规范运作和信息披露等有了较为深入的认识，集中授课达到了预期效果。

4. 协助公司优化治理结构

首创证券就各项规章制度、股东大会、董事会及其专门委员



理要求梳理了公司的治理机构和制度，新增和修订了公司的部分规章制度。

5. 协助公司制定募集资金使用计划

首创证券结合公司的业务发展现状和目标，针对募集资金投资方向及规模，与公司进行了多次深入探讨，并制定了可行的募集资金投向及其他投资项目的规划。

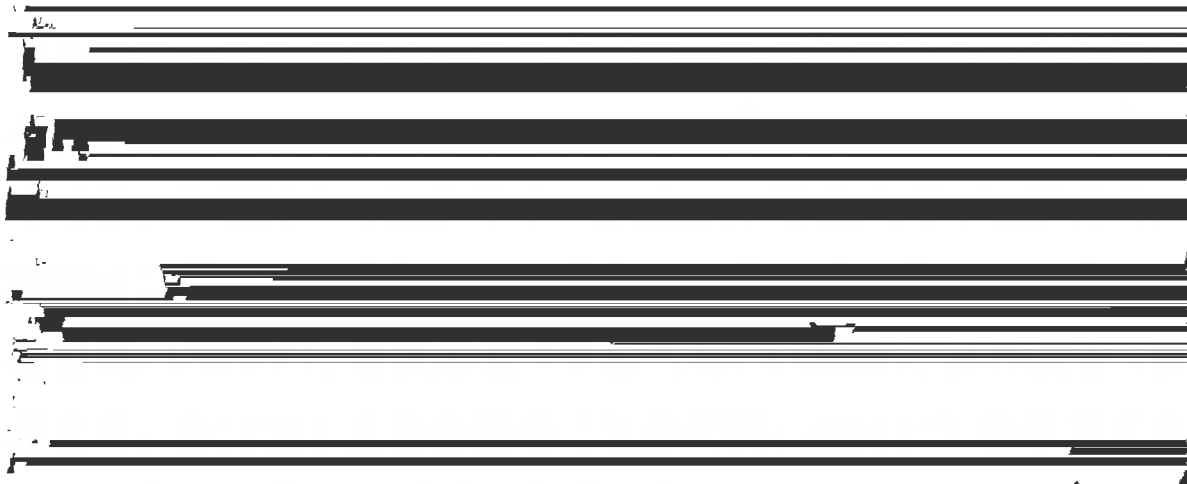
6. 首创证券质量控制总部对公司进行现场检查

林楠和李祺，其中刘宏为辅导工作小组组长。辅导工作小组成员的简历如下：

刘宏先生，北京科技大学数学力学系工学硕士毕业，1996年10月开始从事投资银行业务，2004年4月通过首批保荐代表人资格考试。现任首创证券有限责任公司投资银行事业部业务总监。作为保荐代表人和项目负责人，曾保荐完成的证券发行项目包括：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司（002100）2006年



方伟先生，现任首创证券有限责任公司投资银行事业部八部



副总经理，管理学学士，注册会计师，通过保荐代表人胜任能力考试。先后主持和参与了恒逸石化（证券代码：000703）借壳上市项目，华锐风电（证券代码：601558）、世纪天鸿（证券代码：300654）等公司的改制辅导、发行、上市推荐工作，金天地（证券代码：430366）、联兴科技（证券代码：430680）、源怡股份（证券代码：831702）及晶鑫股份（证券代码：832177）等公司在全国中小企业股份转让系统的挂牌工作。

张婷云女士，现任首创证券有限责任公司投资银行事业部八部项目经理，法学学士，于2015年8月取得司法部颁发的《法律职业资格证书》。曾先后参与依华股份（证券代码：834922）、永信至诚（证券代码：837292）、奥里奥克（证券代码：870333）及阿义玛（证券代码：872551）全国中小企业股份转让系统挂牌项目，及晶鑫股份（证券代码：832177）等公司的持续督导工作。

林楠先生，现任首创证券有限责任公司投资银行事业部八部项目经理，新加坡南洋理工大学科技创业与创新硕士。曾先后参与依华股份（证券代码：834922）、永信至诚（证券代码：837292）

查工作及奥里奥克（证券代码：870333）、晶鑫股份（证券代码：832177）等全国中小企业股份转让系统挂牌公司的持续督导工作。

八亿时空律师事务所北京分所及上海分所 担任公司中
[REDACTED]

计业务的会计师事务所为致同会计师事务所（特殊普通合伙）。

（三）接受辅导的人员

根据中国证券监督管理委员会的相关规定，结合八亿时空的实际情况，八亿时空接受辅导的人员包括：全体董事、监事、高

[REDACTED]

董焕章	监事
钟恒	副总经理
薛秀媛	副总经理、董事会秘书
刘彦兰	持股 5%以上股东
北京服务新首钢股权创业投资企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
上海檀英投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东

（四） 辅导协议履行情况

辅导工作小组成员本着勤勉负责的精神，遵照《辅导协议》和《辅导计划及实施方案》认真完成了辅导内容，在辅导过程中，公司也按照辅导协议的要求给予了积极配合，双方履行权利与义务情况良好。

三、 辅导的主要内容及其效果

（一） 辅导的主要内容、辅导方式及辅导计划、辅导实施方案的落实和执行情况、辅导效果评价

1、 辅导的主要内容

（1） 督导八亿时空的董事、监事、高级管理人员及持有公

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

司 5%以上（含 5%）股份的股东和实际控制人（或其法定代表人）

的专业人员进行必要的授课，确信其深刻理解发行上市有关法律、法规和规则，理解作为公众公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务。

(2) 督导八亿时空按照有关规定建立和完善符合现代企业制度要求的公司治理结构，促进八亿时空的董事、监事、高级管



其法定代表人)增强法制观念和诚信意识。

(3) 核查八亿时空在公司设立、改制重组、股权设置和转

(10) 组织对八亿时空接受辅导的人员进行考试。

(11) 对八亿时空是否达到首次公开发行上市条件进行综合评估，协助八亿时空开展首次公开发行股票的准备工作的准备工作。

(12) 其他需要辅导的内容。

2、辅导方式

(1) 集中授课。

(2) 自学。

(3) 问题诊断。

(4) 专业咨询。

(5) 中介机构协调会。

(6) 经验交流会。

(7) 案例分析。

(8) 经双方商定的其他方式。

3、辅导计划及实施方案的执行与落实情况

辅导工作小组根据《辅导计划及实施方案》所制定的工作内容，并结合八亿时空的实际情况，进行了以下的辅导工作：

(1) 向八亿时空提供全面尽职调查清单，展开详尽的尽职调查。通过调阅八亿时空历次工商变更登记资料、三会资料、行业资料、重大合同、产权证书、财务报表、纳税凭证等相关文件，以及与公司董事、监事、高级管理人员进行访谈等方式，对八亿时空法律、业务、财务等各个方面进行详细的调查和梳理。

(2) 对八亿时空的管理层，以及各业务环节的相关负责人

员进行访谈，了解公司业务板块的业务模式、经营情况、行业发展与竞争状况，以及行业和公司的风险因素与事项等。

(3) 辅导工作小组协助八亿时空增设了独立董事席位并制定了独立董事制度，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于选举公司独立董事的议案》、《北京八亿时空液晶科技股份有限公司独立董事议事规则》议案等，上述议案已经公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过；辅导工作小组协助八亿时空制定了董事会专门委员会工作细则，公司拟设立了 4 个董事会专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。

(4) 督促接受辅导人员进行全面的法规知识学习或培训。对接受辅导人员进行集中授课、闭卷考试，内容包括对上市相关法律法规和政策的解读、上市公司的公司治理规则等，并敦促接受辅导人员开展全面的法规自学。

(5) 会同会计师、律师对公司主要客户、供应商进行走访、发函等尽职调查。会同律师对工商、税收、社保、公积金、法院、仲裁机构等相关政府部门进行走访，对公司股东是否为国有股东、私募基金及私募基金管理人进行核查。



习，提高信息披露的质量和水平。

(8) 针对公司存在的问题，结合公司实际情况，提出整改建议。

(9) 辅导工作小组及时主持召开中介机构协调会，就本次

尽职调查中发现的主要问题进行沟通，结合公司实际，共同

商讨解决问题的办法，制定整改计划，督促公司进一步强化内部

相关问题进行讨论。因此，首创证券认为八亿时空已按照规定积极参与、配合辅导工作，达到了预期的目标。

（三）辅导过程中提出的主要问题、建议及处理情况

1. 关于完善企业内部制度及治理结构的问题

首创证券在辅导过程中，发现公司内部控制制度及治理结构尚需进一步完善，同时部分规章制度需要根据上市公司标准修订，因此向八亿时空提出了整改意见。

八亿时空增设了独立董事席位并制定了独立董事制度，八亿时空于2019年4月1日、2019年4月16日分别召开了第三届董事会第十二次会议、2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司〈董事会议事规则〉的议案》、《关于选举公司独立董事的议案》、《北京八亿时空液晶科技股份有限公司独立董事议事规则》、《北京八亿时空液晶科技股份有限公司独立董事年报工作制度》等议案。

八亿时空拟设立4个董事会专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。八亿时空于2019年4月1日、2019年4月16日分别召开了第三届董事会第十二次会议、2019年第二次临时股东大会，审议通过了《北京八亿时空液晶科技股份有限公司董事会战略委员会工作细则》议案、《北京八亿时空液晶科技股份有限公司董事会审计委员会工作细则》议案、《北京八亿时空液晶科技股份有限公司董事会提名委员会工作细则》议案、《北京八亿时空液晶科技股份有限公司

董事会薪酬与考核委员会工作细则》议案、《北京八亿时空液晶科技股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》等议案。

2. 关于确定募集资金投资项目的问题

募集资金的使用情况和使用效果关系到公司的可持续发展，首创证券结合公司的业务发展现状和发展目标，针对募集资金投资方向和投资规模，与公司进行多次深入探讨，最终确定，公司本次发行募集资金扣除发行费用后，投资于年产 100 吨显示用液晶材料二期工程。公司已取得土地使用权证，土地使用权证号为“京房国用(2013 出)第 00055 号”。公司于 2013 年 6 月获得房山区经济和信息化委员会下发的《北京市非政府投资工业固定资产投资项目备案通知书》(备案机关文号：京房山经信委备案[2013]032 号)，并于 2014 年 6 月获得北京市环境保护局下发的《北京市环境保护局关于北京八亿时空液晶科技股份有限公司年产 100 吨显示用液晶材料项目环境影响报告书的批复》(京环审[2014]178 号)。

3. 关于处置子公司的问题

公司拥有 1 家全资子公司北京市金讯阳光电子材料科技有限公司(以下简称金讯阳光)，公司董事长、总经理赵雷任金讯阳光法定代表人。报告期内，金讯阳光在北京市昌平区的液晶材料生产经营存在超出批准范围且未经环保验收的问题，此项不合规之情形一直延续到 2018 年 7 月全部搬迁至北京市房山区新厂，

针对上述事项，首创证券与公司、各中介机构一同走访了北京市昌平区环保局，并取得其出具的书面意见。报告期内，金讯阳光不存在重大违法违规行为，符合科创板的发行条件。

（四）对接受辅导的人员进行书面考试的内容和结果



利能力保持稳定；根据公司提供的资料，公司首次公开发行股票

业，项目具有较好的发展前景和经济效益。

根据上述分析，首创证券认为八亿时空目前已符合首次公开发行股票并在科创板上市的基本条件，公开发行股票并在创业板上市预计将对八亿时空的持续、快速、稳健发展起到积极而重要的推动作用。

五、辅导机构勤勉尽责的自我评估

首创证券在辅导过程中，严格按照中国证券监督管理委员会关于辅导工作的有关规定，制定了周密可行的辅导计划，对公司进行了勤勉尽责的辅导。首创证券派出的辅导人员财务、法律专

了与发行上市有关的法律法规、证券市场规范运作和信息披露等的要求，使公司树立了进入证券市场的诚信意识、法制意识，八亿时空目前已初步具备进入国内证券市场的基本条件，辅导工作的总体目标已基本达到。

(此页无正文，为《首创证券有限责任公司关于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辅导工作总结报告》之签字盖章页)

首创证券有限责任

法定代表人或授权代表

辅导小组成员 (签字):

1
7100
793
张云 林楠 李祺
工 坊 七 什

张 云

林 楠

李 祺

首创