

## 目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....	第 3—8 页

# 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2025〕8-112号

重庆国际复合材料股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的重庆国际复合材料股份有限公司（以下简称国际复材公司）管理层编制的2024年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供国际复材公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为国际复材公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

## 二、管理层的责任

国际复材公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）和《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（2023年12月修订）》（深证上〔2023〕1146号）的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对国际复材公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

#### **四、工作概述**

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

#### **五、鉴证结论**

我们认为，国际复材公司管理层编制的 2024 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《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（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1146 号）的规定，如实反映了国际复材公司募集资金 2024 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国 · 杭州 中国注册会计师：

二〇二五年三月二十六日

# 重庆国际复合材料股份有限公司

## 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和深圳证券交易所印发的《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（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1146 号）的规定，将本公司募集资金 2024 年度存放与使用情况专项说明如下。

### 一、募集资金基本情况

#### (一) 实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意重庆国际复合材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1492 号），本公司由主承销商开源证券股份有限公司和中国国际金融股份有限公司采用向参与战略配售的投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售 A 股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，发行人民币普通股（A 股）股票 70,000.00 万股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 2.66 元，募集资金总额为 186,200.00 万元。坐扣不含税保荐及承销费 11,932.20 万元后的募集资金为 174,267.80 万元，已由联席主承销商开源证券股份有限公司于 2023 年 12 月 21 日汇入本公司在中国建设银行股份有限公司重庆市分行营业部开立的账号为 50050133360000004036 的人民币账户内。另扣除律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用（不含税）金额 4,611.23 万元后，本公司本次募集资金净额 169,656.57 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2023〕8-48 号）。

#### (二) 募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元		
项目	序号	金 额
募集资金净额	A	169,656.57

截至期初累计发生额	项目投入	B1	
	利息收入净额	B2	
本期发生额	项目投入	C1	21,068.82
	置换以自筹资金预先投入募投项目金额	C2	114,332.25
	募集资金补充流动资金金额	C3	29,656.57
	利息收入净额	C4	777.51
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	21,068.82
	置换以自筹资金预先投入募投项目金额	D2=C2	114,332.25
	募集资金补充流动资金金额	D3=C3	29,656.57
	利息收入净额	D4=B2+C4	777.51
应结余募集资金		E=A-D1-D2-D3+D4	5,376.44
实际结余募集资金	F		5,376.44
差异	G=E-F		

## 二、募集资金存放和管理情况

### (一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）和《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（2023年12月修订）》（深证上〔2023〕1146号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《重庆国际复合材料股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。

根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构开源证券股份有限公司于2023年12月21日分别与中国建设银行股份有限公司重庆市分行、于2023年12月22日与中国农业银行股份有限公司重庆大渡口支行、上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行、中国银行股份有限公司重庆九龙坡支行、中信银行股份有限公司重庆分行、重庆银行股份有限公司江津支行分别签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司

公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

## (二) 募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司有 2 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元			
开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国建设银行股份有限公司重庆市分行	50050133360000004036	38,844,020.96	
上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行	83260078801100000758	14,920,374.90	
合 计		53,764,395.86	

注：由于部分募集资金专项账户的资金已按规定使用完毕，为便于公司资金账户管理，减少管理成本，公司已于 2024 年 10 月末办理完毕中国农业银行股份有限公司重庆大渡口支行专户（账号：31070801040010510）、中国银行股份有限公司重庆九龙坡支行专户（账号：111684212632）、中信银行股份有限公司重庆分行专户（账号：8111201013000563664）、重庆银行股份有限公司江津支行专户（账号：560102029005186082）的注销手续

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### (一) 募集资金使用情况对照表

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件。
2. 募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于 2024 年 4 月 25 日召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 114,332.25 万元置换预先投入募投项目的自筹资金，其中年产 15 万吨 ECT 玻璃纤维智能制造生产线项目置换金额为 102,947.74 万元，F10B 年产 11 万吨玻璃纤维智能制造冷修技改项目置换金额为 11,384.51 万元，使用募集资金 451.91 万元置换已支付发行费用的自筹资金。

### (二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

### (三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

除用于补充流动资金外，本公司不存在其他募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

#### **四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

本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**

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：募集资金使用情况对照表

重庆国际复合材料股份有限公司

二〇二五年三月二十六日

附件

### 募集资金使用情况对照表

2024 年度

编制单位：重庆国际复合材料股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金净额			169,656.57		本年度投入募集资金总额						165,057.64							
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额						165,057.64							
累计变更用途的募集资金总额																		
累计变更用途的募集资金总额比例																		
承诺投资项目 和超募资金投向	是否已变更 项目（含部 分变更）	募集资金 承诺投资总 额	调整后 投资总额 (1) [注 1]	本年度 投入金额 [注 2]	截至期末 累计投入金额 (2)	截至期末 投资进度 (%) (3) = (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								
承诺投资项目																		
年产 15 万吨 ECT 玻璃 纤维智能制造生产线 项目	否	136,695.90	110,000.00	106,666.16	106,666.16	96.97	2022 年 6 月	2,514.95	否	否								
F10B 年产 11 万吨玻璃 纤维智能制造冷修技 改项目	否	56,413.45	30,000.00	28,734.91	28,734.91	95.78	2024 年 11 月	-183.56	否	否								
高性能电子级玻璃纤 维产品改造升级技术 改造项目	否	25,000.00					2022 年 12 月											
补充流动资金	否	30,000.00	29,656.57	29,656.57	29,656.57	100.00	不适用	不适用	不适用	否								
合 计	—	248,109.35	169,656.57	165,057.64	165,057.64	—	—	—	—	—								

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	年产 15 万吨 ECT 玻璃纤维智能制造生产线项目和 F10B 年产 11 万吨玻璃纤维智能制造冷修技改项目未达到预计收益主要受本期玻纤行业下行，市场销售价格下滑的影响，另 F10B 年产 11 万吨玻璃纤维智能制造冷修技改项目本年度实现效益为负数主要系该生产线在 2024 年底刚投产，其产能利用不饱和及良品率未达预估导致产品单位成本偏高，未能达到预期效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2024 年 4 月 25 日召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意在保证募集资金投资项目建设资金需求和募投项目正常进行的前提下，使用募集资金置换已预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金合计 114,784.16 万元。公司募集资金到位前，以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为 114,332.25 万元，使用自筹资金已支付发行费用为 451.91 万元（不含税），置换事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具鉴证报告（天健审（2024）8-198 号）。截至 2024 年 6 月 30 日，上述募集资金已经完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	不适用
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额将根据承诺投资项目的进展投入使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

[注 1]根据 2024 年 4 月 25 日本公司第二届董事会第二十七次会议决议，本公司将募集资金项目及募集资金使用计划进行调整，调整后高性能电子级玻璃纤维产品改造升级技术改造项目不再使用募集资金，年产 15 万吨 ECT 玻璃纤维智能制造生产线项目募集资金承诺投资总额调整为 110,000.00 万元，F10B 年产 11 万吨玻璃纤维智能制造冷修技改项目（原 F10B 年产 15 万吨高性能玻纤生产线冷修技改项目）募集资金承诺投资总额调整为 30,000.00 万元，补充流动资金金额调整为 29,656.57 万元

[注 2]本年度投入金额包含以募集资金置换先期以自筹资金预先投入募投项目资金，年产 15 万吨 ECT 玻璃纤维智能制造生产线项目置换金额为 102,947.74 万元，F10B 年产 11 万吨玻璃纤维智能制造冷修技改项目置换金额为 11,384.51 万元