

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、前次募集资金使用情况报告·····	第 3—9 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2026〕8-671 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）管理层编制的截至 2025 年 12 月 31 日的《前次募集资金使用情况报告》。

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向特定对象发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为国际复材公司向特定对象发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

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，按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制《前次募集资金使用情况报告》，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不存在重大错报

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《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，如实反映了国际复材公司截至2025年12月31日的前次募集资金使用情况。

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：

二〇二六年八月三十一日



重庆国际复合材料股份有限公司
前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，将本公司截至 2025 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的募集及存放情况

(一)前次募集资金的数额、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，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 70,000.00 万股，发行价为每股人民币 2.66 元，共计募集资金 186,200.00 万元，坐扣承销和保荐费用 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 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 4,611.23 万元后，公司本次募集资金净额为 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）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2023〕8-48 号）。

(二)前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额[注]	2025 年 12 月 31 日余额	备注
中国建设银行股份有限公司重庆市分行	50050133360000004036	174,267.80		2025 年 4 月已注销
中国农业银行股份有限公司重庆大渡口支行	31070801040010510			2024 年 10 月已注销



开户银行	银行账号	初始存放金额[注]	2025 年 12 月 31 日余额	备注
上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行	83260078801100000758			2025 年 4 月已注销
中国银行股份有限公司重庆九龙坡支行	111684212632			2024 年 10 月已注销
中信银行股份有限公司重庆分行	8111201013000563664			2024 年 10 月已注销
重庆银行股份有限公司江津支行	560102029005186082			2024 年 10 月已注销
合 计		174,267.80		

[注]初始存放金额与前次发行募集资金净额差异为 4,611.23 万元，系募集资金账户实际收到的金额包括用于置换以自筹资金预先垫付的发行费用 451.91 万元，以及尚未支付的申报会计师费、律师费、信息披露费用、手续费等发行费用 4,159.32 万元

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

根据 2024 年 4 月 25 日召开的第二届董事会第二十七次会议决议、第二届监事会第十七次会议决议及 2024 年 5 月 28 日召开的 2023 年年度股东大会决议，在不改变募集资金用途的前提下，公司对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拟使用募集资金投资金额调整为 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）拟使用募集资金投资金额调整为 30,000.00 万元，补充流动资金金额调整为 29,656.57 万元。

除以上募集资金投资项目拟投入募集资金金额调整外，截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在其他前次募集资金变更的情况。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容详见本报告附件 1。

导致差异的主要原因主要系：本公司在募投项目实施过程中，严格按照募集资金管理的有关规定严谨使用募集资金，在确保募投项目质量的前提下，从募投项目的实际情况出发，



本着合理、节约、有效的原则，降低采购成本，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，合理地降低项目实施费用。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

(一)前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

(二)前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

前次募集资金投资项目中，除用于补充流动资金项目外，本公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三)前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）的情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，不存在前次募集资金投资项目累计实现收益（含税收入）低于承诺 20%的情况。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在前次募集资金用于认购股份的情况。

八、闲置募集资金的使用

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在闲置募集资金的使用情况。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金结余及节余募集资金使用情况如下：

金额单位：人民币万元

项 目		序号	金 额
前次募集资金净额		A	169,656.57
截至期末累计发生额	项目投入	B1	22,333.91
	置换以自筹资金预先投入募投项目金额		114,332.25
	募集资金补充流动资金金额		29,656.57
	利息收入净额	B2	779.72
节余募集资金永久补充流动资金		C	4,113.56
应结余募集资金		D=A-B1+B2-C	0.00



项 目	序号	金 额
实际结余募集资金	E	0.00
差异	F=D-E	0.00

截至 2025 年 12 月 31 日，前次募集资金项目已全部实施完毕，公司募集资金专项账户已全部注销。公司与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署的募集资金专户存储三方监管协议相应终止。

- 附件：1.前次募集资金使用情况对照表
- 2.前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

重庆国际复合材料股份有限公司

二〇二六年八月三十一日



附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2025 年 12 月 31 日

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

募集资金总额：169,656.57						已累计使用募集资金总额：166,322.73				
变更用途的募集资金总额：0.00						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：0.00%						2023 年：0.00				
						2024 年：165,057.64				
						2025 年：1,265.09				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定 可使用状态日 期（或截止日 项目完工程 度）
序 号	承诺投资 项目	实际投资 项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金 额	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金 额	实际投资金额与 募集后承诺投资 金额的差额	
1	年产 15 万吨 ECT 玻璃纤维 智能制造 生产线项 目	年产 15 万吨 ECT 玻璃纤维 智能制造 生产线项 目	136,695.90	110,000.00	106,666.16	136,695.90	110,000.00	106,666.16	-3,333.84	2022 年 6 月
2	F10B 年 产 11 万 吨玻璃纤 维智能制	F10B 年 产 11 万 吨玻璃纤 维智能制	56,413.45	30,000.00	30,000.00	56,413.45	30,000.00	30,000.00		2024 年 11 月



	造冷修技 改项目	造冷修技 改项目								
3	高性能电 子级玻璃 纤维产品 改造升级 技术改造 项目	高性能电 子级玻璃 纤维产品 改造升级 技术改造 项目	25,000.00			25,000.00				
4	补充流动 资金	补充流动 资金	30,000.00	29,656.57	29,656.57	30,000.00	29,656.57	29,656.57		不适用



附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2025 年 12 月 31 日

编制单位：重庆国际复合材料股份有限公司

金额单位：人民币亿元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益 (含税收入)[注 1]	最近三年实际效益(含税收入)[注 2]			截止日 累计实现效益(含 税收入)	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2023 年	2024 年	2025 年		
1	年产 15 万吨 ECT 玻璃 纤维智能制造生产线项 目	98.84%	7.13	5.77	5.41	5.56	18.68	否[注 3]
2	F10B 年产 11 万吨玻璃 纤维智能制造冷修技改 项目	118.18%	4.70	不适用	0.61	3.95	4.56	否[注 3]
3	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

[注 1]根据公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，年产 15 万吨 ECT 玻璃纤维智能制造生产线项目达产后，预计可实现年产值（含税收入）7.13 亿元；F10B 年产 11 万吨玻璃纤维智能制造冷修技改项目全部达产后，预计可实现年产值（含税收入）4.70 亿元

[注 2]在公司披露的 2023 年度、2024 年度和 2025 年度募集资金存放与使用情况报告中，各报告期实现的效益披露口径为税后净利润，其中年产 15 万吨 ECT 玻璃纤维智能制造生产线项目各年度实现的效益分别为 6,324.62 万元、2,514.95 万元和 5,675.78 万元；F10B 年产 11 万吨玻璃纤维智能制造冷修技改项目各年度实现的效益分别为不适用、-183.56 万元和 2,016.64 万元

[注 3]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效益主要系受市场销售价格不及预期的影响