

关于重庆国际复合材料股份有限公司
以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的
鉴证报告

目 录

一、以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告…第 1—2 页

二、以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明…第 3—5 页

三、资质附件……………第 6—10 页



关于重庆国际复合材料股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的 鉴证报告

天健审〔2024〕8-198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《以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》。

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为以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用,不得用作任何其他目的。

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)的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》,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说明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《以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》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以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的实际情况。



中国注册会计师： 戈守一 
中国注册会计师： 刘静 

二〇二四年四月二十五日



重庆国际复合材料股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明

根据《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，将本公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的具体情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

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），本公司由联席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、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元



项目名称	总投资额	募集资金投资额	项目备案或核准文号
年产 15 万吨 ECT 玻璃纤维智能制造生产线项目	136,695.90	136,695.90	2102-500115-04-05-279684
F10B 年产 15 万吨高性能玻纤生产线冷修技改项目	56,413.45	56,413.45	[注]
高性能电子级玻璃纤维产品改造升级技术改造项目	48,115.50	25,000.00	2020-440404-30-03-010405
补充流动资金	30,000.00	30,000.00	
合 计	271,224.85	248,109.35	

[注]因 F10B 年产 15 万吨高性能玻纤生产线冷修技改项目需进行项目备案证变更，截至本说明出具日其变更手续仍在办理中，故暂无最新的项目备案号，原项目备案号为 2020-500115-30-03-152369

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变更如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	变更前募集资金投资额	变更后募集资金投资额
年产 15 万吨 ECT 玻璃纤维智能制造生产线项目	136,695.90	115,000.00
F10B 年产 15 万吨高性能玻纤生产线冷修技改项目	56,413.45	25,000.00
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	
补充流动资金	30,000.00	29,656.57
合 计	248,109.35	169,656.57

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2024 年 4 月 20 日，本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 114,332.25 万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元



项目名称	募集资金总投资额	自筹资金实际投入金额	占募集资金总投资的比例(%)	拟置换金额
年产15万吨ECT玻璃纤维智能制造生产线项目	115,000.00	102,947.74	89.52	102,947.74
F10B年产15万吨高性能玻纤生产线冷修技改项目	25,000.00	11,384.51	45.54	11,384.51
合计	140,000.00	114,332.25	81.67	114,332.25

四、自筹资金预先支付发行费用情况

截至2024年4月20日，本公司以自筹资金预先支付发行费用金额为451.91万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

项目	发行费用总额(不含税)	以自筹资金预先支付发行费用金额(不含税)
保荐及承销费用	11,932.20	
审计及验资费用	3,080.19	349.06
律师费用	809.02	54.31
信息披露费用	632.08	
发行手续费及其他费用	89.94	48.54
合计	16,543.43	451.91



重庆国际复合材料股份有限公司

二〇二四年四月二十五日





市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。
www.gsxt.gov.cn

仅为出具重庆国际复合材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营。未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





仅为出具重庆国际复合材料股份有限公司以自筹资金预先投资募投项目的鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质。未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



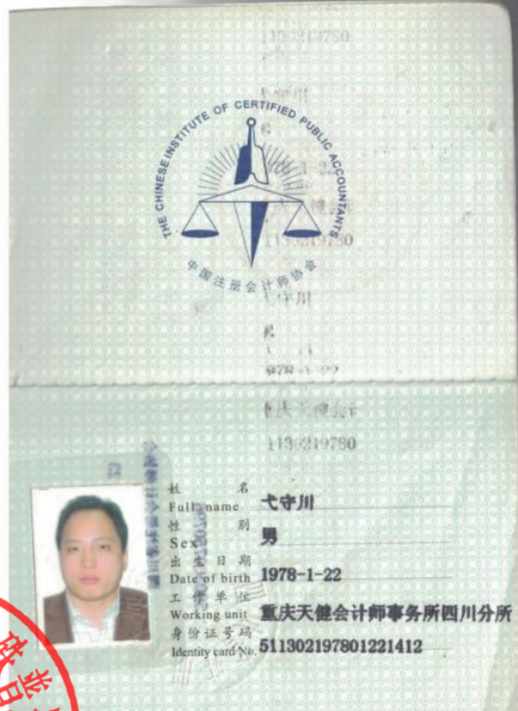


从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中联信会计师事务所（特殊普通合伙）	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所（特殊普通合伙）	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所（普通合伙）	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	911101080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	911101085923425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	9161013607340169X2	61010047	2020/11/02
30	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	91410101592354581W	11010136	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjbs/jypg/202011/t20201102_385509.html

仅为出具重庆国际复合材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）从事证券服务业务的备案工作已完备，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。





仅为出具重庆国际复合材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明戈守川是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





仅为出具重庆国际复合材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明刘静亚是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

