

赛轮集团股份有限公司
前次募集资金使用情况的鉴证报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题：赛轮集团股份有限公司前次募集资金使用情况的鉴证报告

报告文号：中兴华核字（2022）第030081号

客户名称：赛轮集团股份有限公司

报告日期：2022-08-23

签字注册会计师：李江山（CPA：370200010015）

于焘焘（CPA：370200010128）



011092022082210977108

报告文号：中兴华核字（2022）第030081号

事务所名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：010-51423818

传真：010-51423816

通讯地址：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼丽泽SOHOB座20层

电子邮件：zxhcpa@vip.163.com

请报告使用方及时进行防伪标识验证：

1. 可直接通过手机扫描防伪二维码识别；

2. 登录防伪查询网址（<http://www.sdcpcpvfw.0n>），输入防伪编号进行查询。

目 录

一、鉴证报告

二、前次募集资金使用情况的专项报告

三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
3. 注册会计师执业证书复印件



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于赛轮集团股份有限公司 前次募集资金使用情况的鉴证报告

中兴华核字（2022）第 030081 号

赛轮集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的赛轮集团股份有限公司（以下简称赛轮轮胎）编制的截止 2022 年 6 月 30 日的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

一、董事会的责任

赛轮轮胎董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定编制《前次募集资金使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、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赛轮轮胎《前次募集资金使用情况专项报告》发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对赛轮轮胎前次募集资金使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，赛轮轮胎董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）



的规定，在所有重大方面公允反映了赛轮轮胎截止 2022 年 6 月 30 日前次募集资金的使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供赛轮轮胎申请发行证券之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为赛轮轮胎证券发行申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。



中国注册会计师：

李江山



中国注册会计师：

于焱焱



2022 年 8 月 23 日

赛轮集团股份有限公司 前次募集资金使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，赛轮集团股份有限公司（以下简称“公司”或“赛轮轮胎”）将截至2022年6月30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情况

2021年3月25日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]596号文核准，公司向袁仲雪、瑞元鼎实投资有限公司共两名特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）408,971,322股，每股发行价3.00元，募集资金总额为1,226,913,966.00元，扣除发行费用（不含税）12,981,399.14元后，募集资金净额为1,213,932,566.86元。上述募集资金已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）“中兴华验字（2021）030008号”《验资报告》审验。公司按照相关规定对募集资金采取了专户存储制度，并与募集资金专项账户开立银行签署了《募集资金专户存储三方/四方监管协议》。

公司及子公司赛轮（沈阳）轮胎有限公司（以下简称“赛轮沈阳”）按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至2022年6月30日，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

公司名称	银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
赛轮轮胎	中国工商银行股份有限公司青岛东海中路支行	3803027929200900150	870,599,895.76	123,227.25	活期
	交通银行股份有限公司青岛崂山支行	372005570013001010230	346,498,758.51	215,852.44	活期
赛轮沈阳	中国工商银行股份有限公司青岛东海中路支行	3803027929200900274	0.00	0.00	活期
	交通银行股份有限公司青岛崂山支行	372005570013001010306	0.00	0.00	活期
合 计		—	1,217,098,654.27	339,079.69	—

注1：募集资金专户余额含募集资金存放银行产生的利息并扣除银行手续费支出。

注2：原中国工商银行股份有限公司青岛市南第四支行更名为中国工商银行股份有限公司青岛东海中路支行，其合同签署权限由中国工商银行股份有限公司青岛高科园支行履行。

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况

详见附表1《前次募集资金使用情况对照表》。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

公司不存在前次募集资金投资项目变更的情况。

（三）前次募集资金投资项目对外转让情况

公司不存在前次募集资金投资项目转让情况。

（四）前次募集资金投资先期投入及其置换情况

2021年3月29日，公司第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十三次会议，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》。赛轮沈阳使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金金额为1,080,090,932.20元，公司使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金金额为608,463.51元（不含增值税）。

公司独立董事发表意见认为：公司董事会对《关于以募集资金置换预先投入的自筹资金及已支付发行费用的自有资金的议案》的审议和表决符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关法规的规定，程序合法。赛轮沈阳前期投入的自筹资金及公司已使用自有资金支付的发行费用已经注册会计师鉴证。公司及子公司本次募集资金置换行为没有与募投项目的实施计划相抵触，不影响募投项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，同意赛轮沈阳使用募集资金1,080,090,932.20元置换预先已投入募投项目的自筹资金，同意公司使用募集资金置换已支付发行费用的自有资金608,463.51元（不含增值税）。

公司监事会发表意见认为：赛轮沈阳本次以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金及公司以募集资金置换预先投入已支付发行费用的自有资金的事项，不存在改变或变相改变募集资金用途的情形。本次置换事项不影响募集资金投资项目的正常实施，符合募集资金到账后6个月内进行置换的规定，内容及程序均符合中国证监会《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》《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关规定。同时，为了提高募集资金使用效率及实现投资者利益最大化，也不存在损害股东利益的情形，符合公司经营发展需要，具有必要性和合理性。

申万宏源承销保荐为此出具了核查意见，认为：

（1）赛轮沈阳使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金和赛轮轮胎使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的事项，已经公司董事会、监事会审议通过，公司独立董事发表了明确同意的独立意见，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审核并出具了专项鉴证报告，已履行了必要的程序，赛轮轮胎本次募集资金置换的时间距募集资金到账时间未超过六个月，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》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关规定；

（2）赛轮沈阳在募集资金到位前先行以自筹资金投入募投项目符合公司经营发展和募投项目实施的需要。募集资金到位后，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符合法律、法规的规定以及发行申请文件的相关安排，不影响募集资金投资项目的正常实施，不存在改变或变相改变募集资金使用用途的情形，亦不存在损害公司股东利益的情形。综上，本保荐机构对赛轮轮胎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事项无异议。

（五）前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

截至2022年6月30日，本公司上述募集资金实际使用情况与本公司本期报告中披露的有关内容不存在差异。

三、募集资金投资项目产生的经济效益情况

详见附表2《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

上述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。

四、闲置募集资金的使用

截至2022年6月30日，公司不存在将闲置募集资金用于其他用途的情况。

五、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至2022年6月30日，公司尚未使用的募集资金净额为人民币339,079.69元（含存款利息收入），占前次募集资金净额的0.028%。鉴于“赛轮沈阳年产300万条高性能智能化全钢载重子午线轮胎项目”已基本建设完成，公司拟上述节余资金及募集资金专户后期利息收入（具体金额以资金转出当日银行结息余额为准）全部用于永久补充流动资金，划转完成后公司将注销存放此次募投项目的募集资

金专项账户。

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定，募投项目全部完成后，结余募集资金（包括利息收入）低于500万或者低于募集资金净额5%的，可以免于履行公司董事会审议程序，且无需独立董事、保荐机构、监事会发表意见。

六、前次募集资金使用的其他情况

公司不存在前次募集资金使用的其他情况。本公司募集资金实际使用情况与公司对外信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

赛轮集团股份有限公司

2022年8月23日

附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：赛轮集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：121,393.26						已累计使用募集资金总额：121,448.39				
						各年度使用募集资金总额：121,448.39				
变更用途的募集资金总额：-						2021 年：110,751.93				
变更用途的募集资金总额比例：-						2022 年 1-6 月：10,696.46				
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	赛轮沈阳年产 300 万套高性能智能化全钢载重子午线轮胎项目	赛轮沈阳年产 300 万套高性能智能化全钢载重子午线轮胎项目	121,393.26	121,393.26	121,448.39	121,393.26	121,393.26	121,448.39	55.13	2022 年
合计			121,393.26	121,393.26	121,448.39	121,393.26	121,393.26	121,448.39	55.13	2022 年

附件 2:

募集资金投资项目实现效益情况对照表

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2019 年度	2020 年度	2021 年度	2022 年 1-6 月		
1	赛轮沈阳年产 300 万套高性能智能化全钢载重子午线轮胎项目	69.01% [注 1]	35,477 万元 [注 2]	不适用	不适用	不适用	毛利 6,916.75 万元 [注 3]	毛利 6,916.75 万元	不适用 [注 4]

注 1:“截止日投资项目累计产能利用”是指投资项目达到预计可使用状态(2022 年 4 月)至 2022 年 6 月 30 日此期间,投资项目的累计实产量与设计产能之比,因 2022 年上半年“赛轮沈阳年产 300 万套高性能智能化全钢载重子午线轮胎项目”尚处于产能爬坡期,还未完全达产,因此产能利用率相对较低。

注 2:根据公司披露的《年产 300 万套高性能智能化全钢载重子午线轮胎项目可行性研究报告》,2022 年预计实现毛利 35,477 万元,项目产能全部发挥后,可实现毛利 61,822 万元

注 3:2022 年 1-6 月毛利.未经审计。

注 4:截至 2022 年 6 月 30 日,“赛轮沈阳年产 300 万套高性能智能化全钢载重子午线轮胎项目”达到预定可使用状态未满一个正常经营年度,故不适用预计效益评价。



营业执照

统一社会信用代码

91110102082881146K

(副本)

(5-5)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农, 乔久华

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至 长期

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

登记机关



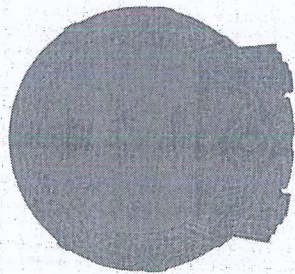
2022 04 20

国家企业信用信息公示系统网址：

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



中兴会计师事务所(特殊普通合伙)
报告审论章(2)

会计师事务所

执业证书

名称: 中兴会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李尊农

主任会计师:

经营场所: 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000167

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期: 2013年10月25日

证书序号: 0014686

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:

北京市财政局

二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于执业报告
查专用, 复制无效



姓 名: 李江山
Full Name: 李江山
性 别: 男
Sex: 男
出 生 日 期: 1967年2月5日
Date of Birth: 1967年2月5日
工 作 单 位: 山东汇德会计师事务所有限公司
Working Unit: 山东汇德会计师事务所有限公司
身 份 证 号 码: 10502024989011
Identity Card No: 10502024989011

山东汇德会计师事务所(特殊普通合伙)
报告审议章(2)

注册编号: 370200010015
Reg. No: 370200010015
批准设立本所: 山东省注册会计师协会
Approved by: Shandong Institute of CPAs
发 证 日 期: 2008年6月1日
Issued Date: 2008年6月1日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

年度经验登记 2012年
Annual Experience Registration 2012 Year
本条经验登记有效, 请持有效。此。
This experience is valid for registration also.
For review.

2008年3月31日

注册会计师工作单位变更事项登记
Reg. statement of Change of Working Unit of a CPA
注册编号
Reg. No: 370200010015

山东汇德会计师事务所有限公司
Shandong Huide Accounting Firm Co., Ltd.
2012年3月31日

山东汇德会计师事务所
Shandong Huide Accounting Firm Co., Ltd.
2012年3月31日

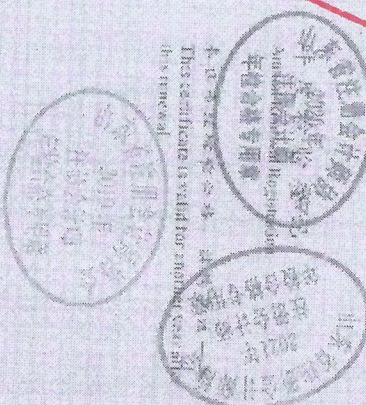


姓名 于燕燕
性别 女
出生日期 1987-02-22
工作单位 山东汇德会计师事务所有限公司
身份证号 37112219870222184X
执业证号
Army card No

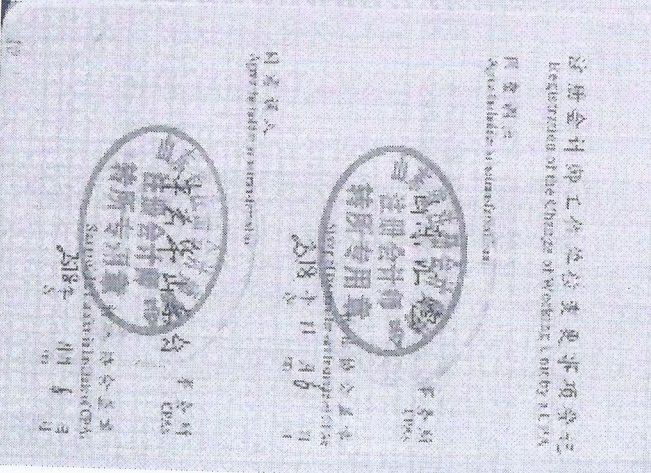
山东汇德会计师事务所(普通合伙)
报告审议章(2)

山东汇德会计师事务所
Sdhdh@sdhde.com.cn 山东青注册会计师协会
电话 0532-87023000 10128
2018年05月21日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



This certificate is valid for another year if this renewal.



注册会计师 王公及更平项崇记
Registration of the Changes of Working Entry at CPA
Date of birth is 1987-02-22

同是证人
Appoint the staff as a witness

山东汇德会计师事务所
Sdhdh@sdhde.com.cn
2018年05月21日