

**赛轮集团股份有限公司**  
**募集资金年度存放与实际使用情况**  
**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

# 目 录

---

一、鉴证报告

二、2023年募集资金存放与实际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 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

中兴华核字（2024）第 030024 号

赛轮集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的赛轮集团股份有限公司（以下简称“赛轮轮胎”）截至 2023 年 12 月 31 日止的《公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

#### 一、董事会的责任

按照中国证监会发布的《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》和上海证券交易所发布的《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，编制《公司关于募集资金存放与实际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是赛轮轮胎董事会的责任。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

#### 三、鉴证结论

我们认为，赛轮轮胎截至 2023 年 12 月 31 日止的《公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管





指引第 1 号——规范运作》等有关规定编制。

#### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供赛轮轮胎 2023 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：



*李江山*



中国注册会计师：*季万里*



中国·北京市

2024 年 4 月 25 日



# 赛轮集团股份有限公司

## 关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告

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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》及赛轮集团股份有限公司（以下简称“公司”）《募集资金管理制度》等相关规定，公司董事会对2022年公开发行可转换公司债券募集资金在2023年的使用情况进行了全面核查并出具了《公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》：

### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准赛轮集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2022〕2210号）核准，公司获准向社会公开发行面值总额为2,008,985,000元的可转换公司债券，期限6年。

公司本次发行可转换公司债券募集资金总额为2,008,985,000元，扣除相关的发行费用（不含税）7,205,884.89元后，实际募集资金净额为2,001,779,115.11元。中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）已对本次公开发行可转换公司债券募集资金到位情况进行了审验，并出具了中兴华验字（2022）第030017号《验资报告》。

截至2023年12月31日，公司投入募投项目的募集资金为167,598.74万元，尚未归还的暂时补充流动资金的募集资金金额为20,000万元，募集资金专户存款余额为12,354.76万元（含利息收入并扣除银行手续费）。

### 二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，切实保护公司、投资人和债权人的合法权益，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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》及公司《募集资金管理制度》等相关规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

2022年11月9日，公司与保荐机构国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”）、中国银行股份有限公司青岛市北支行、兴业银行股份有限公司青岛分行、中信银行股份有限公司青岛分行签署《募集资金专户存储三方监管协议》。

上述监管协议内容与《上海证券交易所募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

截至2023年12月31日，募集资金账户余额情况如下：

序号	账户名称	开户行	银行账号	金额（万元）
1	赛轮集团股份有限公司	中国银行青岛市北支行	223447366378	12,354.06
2	赛轮集团股份有限公司	中信银行青岛市北支行	8110601012101530921	0.42
3	赛轮集团股份有限公司	兴业银行青岛分行	522010100101508844	0.28
合 计				12,354.76

注 1：中信银行青岛市北支行合同签署权限由中信银行股份有限公司青岛分行履行。

注 2：截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未归还的暂时补充流动资金的募集资金金额为 20,000 万元。

### 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

公司严格按照《公司募集资金管理制度》使用募集资金，截至2023年12月31日，公司2023年公开发行可转换公司债券募集资金实际使用情况详见“附表：募集资金使用情况对照表”。

#### （二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2022年11月9日，公司第五届董事会第三十九次会议及公司第五届监事会第三十次会议审议通过了《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》，同意使用募集资金人民币1,096,109,475.78元置换预先投入的自筹资金。同时，独立董事已对上述事项发表了独立意见，保荐机构国金证券出具了专项核查意见，会计师事务所中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了专项鉴证报告。具体内容详见公司于2022年11月10日在上海证券交易所网站及指定信息披露媒体披露的《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公告》（公告编号：临2022-121）。

2022年11月9日，公司第五届董事会第三十九次会议以及第五届监事会第三十次会议，审议通过了《关于公司使用信用证及自有外汇等方式支付募集资金投资项目并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，根据实际情况使用信用证及自有外汇等方式支付募投项目中的应付工程款、设备

采购款、材料采购款等款项，并以募集资金等额进行置换，从募集资金专户划转等额资金至自有资金账户，该部分等额置换资金视同募集资金投资项目已经使用资金。

### **（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

2022年11月9日，公司召开第五届董事会第三十九次会议和第五届监事会第三十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用暂时闲置的募集资金70,000万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过起不超过12个月。公司独立董事发表了明确同意该事项的独立意见，保荐机构对本次募集资金暂时补充流动资金的事项出具了核查意见。具体内容详见公司于2022年11月10日在上海证券交易所网站及指定信息披露媒体披露的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：临2022-124）。

2023年2月21日、7月10日、10月26日，公司分别提前归还10,000万元、15,000万元、45,000万元至募集资金专项账户并已将募集资金提前归还情况通知保荐机构国金证券及保荐代表人。具体内容详见公司于2023年2月22日、7月11日、10月26日在上海证券交易所网站及指定信息披露媒体披露的《关于提前归还部分用于暂时补充流动资金的募集资金的公告》（公告编号：临2023-010、临2023-064、临2023-096）。

2023年10月27日，公司召开第六届董事会第九次会议和第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用暂时闲置的募集资金20,000万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过起不超过12个月。公司独立董事发表了明确同意该事项的独立意见，保荐机构对本次募集资金暂时补充流动资金的事项出具了核查意见。具体内容详见公司于2023年10月27日在上海证券交易所网站及指定信息披露媒体披露的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：临2023-101）。截至本公告披露日，公司用于暂时补充流动资金的募集资金中尚未归还的金额为20,000万元，

### **（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

截至2023年12月31日，公司不存在用闲置募集资金进行现金管理的情况。

### **（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**

截至2023年12月31日，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

#### （六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

截至2023年12月31日，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

#### （七）节余募集资金使用情况

截至2023年12月31日，公司2022年度公开发行可转换公司债券募投项目尚未完成，不存在募集资金结余的情况。

#### （八）募集资金使用的其他情况。

截至2023年12月31日，公司不存在募集资金使用的其他情况。

#### 四、募集资金投资项目变更情况

截至2023年12月31日，公司不存在募集资金投资项目变更情况。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并按要求对募集资金使用情况进行了披露，本年度公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

赛轮集团股份有限公司董事会





附表：

### 募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		200,177.91				2023年投入募集资金总额				50,387.84		
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				167,598.74		
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2) - (1)	截至期末投入进度(%) (4) = (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
越南年产300万套半钢子午线轮胎、100万套全钢子午线轮胎及5万吨非公路轮	—	140,177.91	140,177.91	140,177.91	50,387.84	107,598.74	32,579.17	76.76	2025年3月	毛利52,264.49	不适用	否

胎项目												
柬埔寨年产900万套半钢子午线轮胎项目	—	60,000.00	60,000.00	60,000.00		60,000.00		100	2023年	毛利 77,652.97	不适用	否
合计	—	200,177.91	200,177.91	200,177.91	50,387.84	167,598.74	32,579.17	83.72	-	毛利 129,917.46	不适用	—
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	<p>“越南年产300万套半钢子午线轮胎、100万套全钢子午线轮胎及5万吨非公路轮胎项目”建设规模较大、工艺环节较为复杂、各装置关联性较强，受全球公共卫生事件影响，项目初期人员流动受限，物资供应链受阻，部分厂商设备交货周期较长，使得募投项目初期建设缓慢，无法在原先计划的日期内完成。公司根据项目进度综合评估分析，基于审慎原则，将该募投项目达到预定可使用状态的时间调整至2025年3月。项目延期已经公司第六届董事会第十五次会议审议通过，具体内容详见公司于2024年4月4日在指定信息披露媒体披露的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：临2024-029）。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2022年11月9日，公司第五届董事会第三十九次会议及公司第五届监事会第三十次会议审议通过了《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》，同意使用募集资金人民币1,096,109,475.78元置换预先投入的自筹资金。</p> <p>2022年11月9日，公司第五届董事会第三十九次会议以及第五届监事会第三十次会议，审议通过了《关于公司使用信用证及自有外汇等方式支付募集资金投资项目并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，根据实际情况使用信用证及自有外汇等方式支付募投项目中的应付工程款、设备采购款、材料采购款等款项，并以募集资金等额进行置换，从募集资金专户划转等额资金至自有资金账户，该部分等额置换资金视同募集资金投资项目已经使用资金。</p>											

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2022年11月9日，公司召开第五届董事会第三十九次会议和第五届监事会第三十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用暂时闲置的募集资金70,000万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过起不超过12个月。公司独立董事发表了明确同意该事项的独立意见，保荐机构对本次募集资金暂时补充流动资金的事项出具了核查意见。具体内容详见公司于2022年11月10日在上海证券交易所网站及指定信息披露媒体披露的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：临2022-124）。</p> <p>2023年2月21日、7月10日、10月26日，公司提前归还10,000万元、15,000万元、45,000万元至募集资金专项账户并已将募集资金提前归还情况通知保荐机构国金证券及保荐代表人。具体内容详见公司于2023年2月22日、7月11日、10月26日在上海证券交易所网站及指定信息媒体披露的《关于提前归还部分用于暂时补充流动资金的募集资金的公告》（公告编号：临2023-010、临2023-064、临2023-096）。</p> <p>2023年10月27日，公司召开第六届董事会第九次会议和第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用暂时闲置的募集资金20,000万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过起不超过12个月。公司独立董事发表了明确同意该事项的独立意见，保荐机构对本次募集资金暂时补充流动资金的事项出具了核查意见。具体内容详见公司于2023年10月27日在上海证券交易所网站及指定信息媒体披露的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：临2023-101）。截至本公告披露日，公司用于暂时补充流动资金的募集资金中尚未归还的金额为20,000万元。</p>
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	无
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	无
募集资金其他使用情况	无

注：由于赛轮越南年产300万套半钢子午线轮胎、100万套全钢子午线轮胎及5万吨非公路轮胎项目尚未完全完工，柬埔寨年产900万套半钢子午线轮胎项目2023年9月达到满产状态，因此与承诺效益不具有可比性。



# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K

扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。



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

出资额 8276 万元

成立日期 2013 年 11 月 04 日

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

经营范围

一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；资产评估。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）  
许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（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。）



登记机关

2024 年 03 月 20 日

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。

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

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜外大街1号东塔楼15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：0000066

### 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：



二〇一八年二月九日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 李江山  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1967年2月5日  
 工作单位 Working unit 山东汇德会计师事务所有限公司  
 身份证号码 Identity card No. 110108670205601



批准注册机构  
 Authorizing Institute of CPAs  
 山东省注册会计师协会  
 Shandong Institute of CPAs  
 注册日期: 2000年6月1日  
 Date of Issuance: 2000 / 6 / 1



2009年度任职资格审查合格  
 2009 / 02 / 20



本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA  
 同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2014年12月31日  
 12 / 31 / 14

中汇华会计师事务所  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2018年1月12日  
 1 / 12 / 18



姓名 季万里  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1986-01-02  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 371327198601021278  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



110001673920

批准注册协会：山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期：2017年09月24日  
 Date of Issuance



本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this year's renewal.

年 月 日