

贵州轮胎股份有限公司 2022 年度
募集资金年度存放与使用情况的
鉴证报告

专项鉴证报告

众会字(2023)第 05496 号

贵州轮胎股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的贵州轮胎股份有限公司（以下简称“贵州轮胎”）编制的《贵州轮胎股份有限公司 2022 年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）。

一、管理层对专项报告的责任

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《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》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及相关格式指引等规定编制专项报告，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贵州轮胎管理层的责任。

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专项报告发表鉴证意见。

三、工作概述

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。

四、鉴证结论

我们认为，贵州轮胎的专项报告在所有重大方面按照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》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及相关格式指引等规定编制，反映了贵州轮胎 2022 年度的募集资金存放与实际使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供贵州轮胎 2022 年度年报披露之目的使用，未经我所书面同意，不得用作任何其他目的。

(此页无正文)



中国注册会计师

屠小寒



中国注册会计师

郭卫娜



中国·上海

2023 年 04 月 21 日

贵州轮胎股份有限公司 2022 年度 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》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及相关格式指引等规定，贵州轮胎股份有限公司（以下简称“本公司”）编制的 2022 年度的募集资金年度存放与使用情况的专项报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）2021 年非公开发行股票募集资金

1、实际募集资金金额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会 2021 年 1 月 5 日印发的《关于核准贵州轮胎股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2021】15 号）核准，公司于 2021 年 3 月 8 日在深圳证券交易所以每股 6.3 元的价格非公开发行股票，共计发行普通股 158,730,158.00 股。该次非公开发行股票共募集资金人民币 999,999,995.40 元，扣除承销商中介费等相关上市费用人民币 15,642,170.50 元后，实际募集资金净额为人民币 984,357,824.90 元。上述资金已于 2021 年 3 月 9 日全部到位，到位资金经众华会计师事务所（特殊普通合伙）众会字（2021）第 01730 号《验资报告》验证。

2、募集资金使用和结余情况

2022 年使用募集资金金额 24,049.37 万元，累计使用募集资金金额 98,212.63 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为 1,648.22 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

（二）2022 年公开发行可转换公司债券募集资金

1、实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准贵州轮胎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]665 号）核准，公司公开发行可转换公司债券 18,000,000 张，每张面值为人民币 100.00 元，募集资金总额为人民币 1,800,000,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 12,695,755.24 元（不含增值税金额）后，实际募集资金净额为人民币 1,787,304,244.76 元。上述资金已于 2022 年 4 月 28 日全部到位，到位资金经众华会计师事务所（特殊普通合伙）众会字（2022）第 04356 号《验资报告》验证。

2、募集资金使用和结余情况

2022 年使用募集资金金额 1,132.86 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为 180,962.17 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

二、募集资金存放和管理情况

为加强和规范募集资金管理，提高资金使用效率，保护投资者权益，公司已根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金专项存储及使用管理制度》，对募集资金实行专项存储与使用管理。

（一）2021年非公开发行股票募集资金

根据公司《募集资金专项存储及使用管理制度》，公司已将上述募集资金存放于经董事会决定设立的募集资金专户，并于2021年3月29日与保荐机构国信证券股份有限公司、募集资金专项账户开户银行贵阳银行股份有限公司云岩支行签署了《募集资金三方监管协议》，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，三方监管协议的履行不存在问题。具体内容详见公司2021年3月30日披露的《关于签订募集资金三方监管协议的公告》（公告编号：2021-005）。

截至2022年12月31日，公司募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币万元

募集资金存储银行名称	银行帐号	初始存放金额	截止日余额
贵阳银行云岩支行营业部	11910123670002484	98,600.00	1,648.22
合计		98,600.00	1,648.22

（二）2022年公开发行可转换公司债券募集资金

根据公司《募集资金专项存储及使用管理制度》，根据股东大会和董事会的授权，公司分别在贵阳银行股份有限公司云岩支行、兴业银行股份有限公司贵阳遵义路支行、中信银行股份有限公司贵阳金阳支行开设募集资金专项账户，并于2022年5月9日，与开户银行、保荐机构国信证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》，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，三方监管协议的履行不存在问题。具体内容详见公司2022年5月11日披露的《关于签订募集资金三方监管协议的公告》（公告编号：2022-059）。

截至2022年12月31日，公司募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币万元

募集资金存储银行名称	银行帐号	初始存放金额	截止日余额
贵阳银行股份有限公司云岩支行	11910123670004822	128,900.00	131,712.77
兴业银行贵阳遵义路支行	602040100100029694	25,000.00	24,821.29
中信银行贵阳金阳支行	8113201013900116854	25,000.00	24,428.11
合计		178,900.00	180,962.17

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）2021 年非公开发行股票募集资金

项目的投入情况及效益情况详见附表 1 “募集资金使用情况对照表”。

（二）2022 年公开发行可转换公司债券募集资金

项目的投入情况及效益情况详见附表 2 “募集资金使用情况对照表”。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）2021 年非公开发行股票募集资金

公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

（二）2022 年公开发行可转换公司债券募集资金

变更募集资金投资项目情况

2023 年 1 月 10 日召开的第八届董事会第十次会议、2023 年 1 月 30 日召开的 2023 年第一次临时股东大会和 2023 年 2 月 3 日至 2 月 9 日适用简化程序召开的“贵轮转债”2023 年第二次债券持有人会议，先后审议通过了《关于终止部分募投项目、变更募集资金用途的议案》，决定终止《关于实施年产 300 万套高性能全钢子午线轮胎智能制造项目的议案》；决定变更《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》之“（17）本次募集资金用途及实施方式”，部分募集资金用途由“实施年产 300 万套高性能全钢子午线轮胎智能制造项目”变更为“年产 38 万条全钢工程子午线轮胎智能制造项目”。

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表 3 《变更募集资金投资项目情况表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况信息披露及时、真实、准确、完整；且募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

附表 1：募集资金使用情况对照表 1

附表 2：募集资金使用情况对照表 2

附表 3：变更募集资金投资项目情况表

贵州轮胎股份有限公司董事会

2023 年 04 月 21 日

附表 1: 募集资金使用情况对照表 1

非公开发行股票募集资金使用情况表

编制单位: 贵州轮胎股份有限公司

单位: 万元

募集资金总额		98,435.78		本年度投入募集资金总额				24,049.37		
报告期内变更用途的募集资金总额		-								
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		-						98,212.63		
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)	本年度投入金额	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										
越南年产 120 万条全钢子午线轮胎项目	否	100,000.00	98,435.78	24,049.37	98,212.63	99.77%	2022-6-30	-920.36	否	否
承诺投资项目小计	-	100,000.00	98,435.78	24,049.37	98,212.63	99.77%	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）										
补充流动资金（如有）										
超募资金投向小计										
合计	-	100,000.00	98,435.78	24,049.37	98,212.63	99.77%	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
据产能测试，越南年产 120 万条全钢子午线轮胎项目已于 2022 年 6 月 30 日达到设计产能。受产能利用率不足及美元大幅升值影响，本报告期前进轮胎(越南)有限责任公司生产轮胎 64.45 万条，销售 56.30 万条，实现营业收入 54,406.4 万元，实现净利润-920.36 万元(其中对母公司美元负债产生汇兑损失 3,477.27 万元)。										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况										
不适用										

募集项目投资项目实施地点变更情况	不适用
募集项目投资项目实施方式调整情况	不适用
募集项目投资项目先期投入及置换情况	2021年4月12日,公司第七届董事会第二十次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》,同意用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金人民币48,587.98万元,置换资金总额为人民币48,587.98万元。众华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《贵州轮胎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的鉴证报告》(众会字[2021]第03573号)。保荐机构国信证券股份有限公司发表了核查意见,同意公司本次以募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用自筹资金。
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结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2022年12月31日,尚未使用的募集资金(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)存放于募集资金专项账户,后续将按照投资计划全部用于募投项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

说明:1、募集资金专用账户与募集资金未投入余额不一致,因为募集资金专户产生的利息收入以及扣除的手续费。

附表 2：募集资金使用情况对照表 2

公开发行可转换公司债券募集资金使用情况表

编制单位：贵州轮胎股份有限公司

单位：万元

募集资金总额		178,730.42		本年度投入募集资金总额			1,132.86			
报告期内变更用途的募集资金总额		-								
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)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)=(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 300 万套高性能全钢子午线轮胎智能制造项目	是	160,000.00	158,730.42	-	-	-	2025-4-21	不适用	不适用	是
1#智能分拣及转运中心项目	否	20,000.00	20,000.00	1,132.86	1,132.86	5.66%	2023-4-21	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	-	180,000.00	178,730.42	1,132.86	1,132.86	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）										
补充流动资金（如有）										
超募资金投向小计										
合计	-	180,000.00	178,730.42	1,132.86	1,132.86	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									

项目可行性发生重大变化的情况说明	见附表 3
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	不适用
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结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）存放于募集资金专项账户，后续将按照投资计划全部用于募投项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

说明：1、募集资金专用账户与募集资金未投入余额不一致，原因为募集资金专户产生的利息收入以及扣除的手续费。

附表 3：变更募集资金投资项目情况表

公开发行可转换公司债券募集资金使用情况表

编制单位：贵州轮胎股份有限公司

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入 募集资金总额 (1)	本年度实际 投入金额	截至期末实际累计 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	变更后的项目可行性 是否发生重大变化
年产 38 万条全钢 工程子午线轮胎智 能制造项目	年产 300 万套高性能全钢子午线轮胎智能制造项目	158,730.42	-	-	-	2025-7-30	-	-	-
合计	-				-	-	-	-	-
变更原因： “年产 300 万套高性能全钢子午线轮胎智能制造项目”全部聚焦于高性能全钢载重子午线轮胎，主要应用于卡客车。受经济下行影响，卡客车市场行业景气度大幅度下降，据中橡协调研，由于国内市场严重萎缩，2022 年国内全钢胎产能利用率仅有 60.8%，同比下降 17.7 个百分点。鉴于同行业头部企业近年来均加大了全钢载重子午线轮胎产能，市场竞争愈加激烈，在需求弱势叠加成本上涨等情况下，公司全钢载重子午线轮胎产品产能利用率、毛利率均有所下降。 决策程序及信息披露情况说明： 2023 年 1 月 10 日召开的第八届董事会第十次会议、2023 年 1 月 30 日召开的 2023 年第一次临时股东大会和 2023 年 2 月 3 日至 2 月 9 日适用简化程序召开的“贵轮转债”2023 年第二次债券持有人会议，先后审议通过了《关于终止部分募投项目、变更募集资金用途的议案》，决定终止《关于实施年产 300 万套高性能全钢子午线轮胎智能制造项目的议案》；决定变更《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》之“(17) 本次募集资金用途及实施方式”，部分募集资金用途由“实施年产 300 万套高性能全钢子午线轮胎智能制造项目”变更为“年产 38 万条全钢工程子午线轮胎智能制造项目”。 保荐机构（主承销商）国信证券股份有限公司对公司终止部分募投项目、变更募集资金用途的事项进行核查，并发表了核查意见，具体内容详见公司披露于巨潮资讯网上的第八届董事会第十次会议决议公告》、《第八届监事会第九次会议决议公告》《关于终止部分募投项目、变更募集资金用途的公告》《独立董事关于第八届董事会第十次会议相关事项的独立意见》、《国信证券股份有限公司关于贵州轮胎股份有限公司终止部分募投项目、变更募集资金用途的核查意见》《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（《关于“贵轮转债”2023 年第二次债券持有人会议结果的公告》）。									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 14000000202202080150

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 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 陆士敏

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至 2043年12月01日

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

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。
【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】

登记机关

2022 年 02 月 08 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。

国家企业信用信息公示系统网址 <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书



名称：众华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：陆士敏

主任会计师：

经营场所：上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

组织形式：普通合伙制

执业证书编号：310000003

批准执业文号：沪财会〔98〕153号（转制批文 沪财会〔2013〕68号）

批准执业日期：1998年12月23日（转制日期 2013年11月20日）

证书序号：0006271

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：上海市财政局

二〇二〇年十一月五日

中华人民共和国财政部制



姓名 姜小豪
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1986-12-22
Date of birth
工作单位 致华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit
身份证号码 429001198612223141
Identity card No.



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

证书编号: 310000034813
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2017 年 08 月 31 日
Date of Issuance





姓名 郭卫娜
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1984-06-29
Date of birth
工作单位 众华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所
Working unit
身份证号码 410184198406296928
Identity card No.



证书编号: 310000034785
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 10 月 09 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 renewal.

