



关于赛轮股份有限公司 以自筹资金预先投入越南子午线轮胎 制造项目专项说明的 专项审核报告

中兴华核字（2014）第 SD-3-001 号

赛轮股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的赛轮股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的《赛轮股份有限公司以自筹资金预先投入越南子午线轮胎制造项目的专项说明》进行专项审核。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本审核报告仅供贵公司以为募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的要求，如实编制和对外披露《赛轮股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，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审核工作的基础上对贵公司编制的上述专项报告独立地发表审核意见。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作，以对贵公司以自筹资金预先投入越南子午线轮胎制造项目的专项说明是否不存在重大错报获取



合理保证。在执行审核工作的过程中，我们实施了了解、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，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审核结论

我们认为，贵公司管理层编制的《赛轮股份有限公司以自筹资金预先投入越南子午线轮胎制造项目的专项说明》符合上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的有关规定，与实际情况相符。

附件：《赛轮股份有限公司以自筹资金预先投入越南子午线轮胎制造项目的专项说明》

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：刘树国

中国·青岛市

二〇一四年三月二十六日



赛轮股份有限公司 以自筹资金预先投入越南子午线轮胎制造项目 的专项说明

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等文件要求，现将赛轮股份有限公司（简称“公司”）以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证监会《关于核准赛轮股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2013]1512号）核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）6,740万股（简称“2013年度非公开发行股票”或“本次发行”），发行价格为人民币10.80元/股，本次发行募集资金总额为人民币727,920,000元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为人民币705,151,473.10元。以上募集资金已全部到位，并由山东汇德会计师事务所有限公司于2013年12月31日出具了（2013）汇所验字第3-017号《验资报告》验证确认。公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、募投项目前期投入情况

经公司股东大会审议通过，本次发行募集资金总额不超过72,845万元（含本数），在扣除发行费用后主要投入下列项目：

序号	项目名称	项目总投资额	拟投入募集资金
1	收购金宇实业51%股权	2.2185亿元	2.2185亿元
2	投资越南子午线轮胎制造项目	5.998亿元	2.9亿元
3	补充流动资金	2.166亿元	2.166亿元
	合计	10.298亿元	7.2845亿元

如本次募集资金到位时间与项目实施进度不一致，公司可根据实际情况需要以其他资金先行投入，募集资金到位后予以置换。

上述项目中，投资越南子午线轮胎制造项目总投资额为5.998亿元人民币。截至2013年4月25日第二届董事会第二十五次会议召开，该项目已经投入4,066.76万美元，折合人民币25,589.43万元。上述已投入金额已经山东汇德会计师事务所有限公司鉴证并出具了（2013）汇所综字第3-024号鉴证报告。



三、自筹资金预先投入募投项目情况

2014年1月13日，公司第三届董事会第二次会议审议过了《关于对全资子公司赛轮（越南）有限公司增资的议案》，公司拟使用本次非公开发行股票募集资金约2.9亿元人民币（但不超过2.9亿元人民币）对赛轮（越南）有限公司增资。增资完成后，赛轮（越南）有限公司注册资本将增至约7,800万美元。截至目前，经有关部门批准，赛轮（越南）有限公司注册资本已变更为16,000亿越南盾（相当于7,800万美元）。该项目在本次发行股票募集资金实际到位之前已由赛轮（越南）有限公司利用自筹资金先行投入，自2013年4月26日至2014年2月28日，自筹资金累计已投入4,003.39万美元，折合人民币24,620.43万元，具体情况如下：

单位：万元人民币

序号	项目	付款金额
1	土建投资	11,112.94
2	设备投资	13,507.49
总计		24,620.43

赛轮股份有限公司董事会

二〇一四年三月二十六日