

**关于贵州轮胎股份有限公司
截至2015年6月30日前次募集资金使用情况的
鉴证报告**

众会字（2015）第5457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“贵公司”）截至2015年6月30日《前次募集资金使用情况报告》。

一、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，按照中国证券监督管理委员会发布的《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）编制《前次募集资金使用情况报告》，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。

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贵公司管理层编制的《前次募集资金使用情况报告》独立地提出鉴证意见。

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，以对鉴证信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了了解、核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。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、鉴证意见

我们认为，贵公司编制的截至2015年6月30日《前次募集资金使用情况报告》符合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，在所有重大方面如实反映了贵公司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

本鉴证报告仅供贵公司申请再融资之目的使用，不得用作其他任何目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请再融资的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

(此页无正文)

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郝世明

中国·上海

二〇一五年八月二十七日

中国注册会计师：吴萃柿

贵州轮胎股份有限公司

截至2015年6月30日前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会证件发行字【2007】500号《关于前次募集资金使用情况报告的规定》，现将贵州轮胎股份有限公司（以下简称“本公司”）截至2015年6月30日（以下简称“截止日”）前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户的存放情况

1、前次募集资金数额及资金到账时间

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非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1518号），本公司以非公开发行股票的方式发行A股股票286,560,000股，每股发行价为人民币4.48元，募集资金总额为人民币128,378.88万元，扣除各项发行费用3,453.98万元后，实际募集资金净额为人民币124,924.90万元。众华会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年3月25日对公司本次非公开发行股票募集资金到账情况进行验证并出具了《众会字[2014]第2405号》验资报告。

2、前次募集资金管理在专项账户的存放情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，根据有关法律法规及《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》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关法律法规及公司《募集资金专项存储及使用管理制度》的规定，2014年4月4日，公司与募集资金专项账户开户银行中国工商银行股份有限公司贵阳瑞金北路支行、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》，明确了各方的权利和义务。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。

本公司前次募集资金全部存放于本公司在中国工商银行股份有限公司贵阳瑞金北路支行开立的募集资金专项账户。截至2015年6月30日止，募集资金存放专项账户情况如下：

募集资金存储银行名称	银行账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中国工商银行贵阳瑞金北路支行	2402018129200170556	124,924.90 万元	4,200.61 元	活期存款
合计		124,924.90 万元	4,200.61 元	

二、前次募集资金使用情况

1、前次募集资金使用情况对照表

金额单位:人民币万元

募集资金总额：124,924.90						已累计使用募集资金总额：124,924.90				
变更用途的募集资金总额：0						各年度使用募集资金总额：124,924.90				
变更用途的募集资金总额比例：0						2014 年：124,924.90				
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
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	状态日期（或截止日 项目完工程度）
1	全钢工程子午胎异地技术改造项	全钢工程子午胎异地技术改造项	124,924.90	124,924.90	124,924.90	124,924.90	124,924.90	124,924.90	-	2014-7-31
合计			124,924.90	124,924.90	124,924.90	124,924.90	124,924.90	124,924.90	-	

2、前次募集资金实际投资项目变更情况

截至2015年6月30日止，本公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

3、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至2015年6月30日止，本公司前次募集资金投资项目未发生对外转让或置换。

4、募集资金投资项目先期投入及置换情况

根据众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《贵州轮胎股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（众会字（2014）第2406号），截至2014年2月28日止，公司募集资金投资项目实际预先投入资金137,058.88万元。2014年4月11日，公司第六届董事会第九次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意用本次非公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目自筹资金，置换金额为124,924.90万元。

5、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至2015年6月30日止，本公司未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

6、尚未使用的募集资金用途及去向

截至2015年6月30日止，募集资金已全部用于本次募投项目，无结余。与实际募集资金专户余额4,200.61元的差额为募集资金存款利息。

7、募集资金其他使用情况

截至2015年6月30日止，本公司无募集资金其他使用情况。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

1、截至2015年6月30日止前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率（注1）	承诺效益（年均利润总额）（注2）	最近三年一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
	项目名称			2012年度	2013年度	2014年度	2015年1-6月		
1	全钢工程子午胎异地技术改造项目	27.50%	28,732	不适用	项目建设中	-1,622.14	-3,417.52	-5,039.66	否

注1：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预定可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产能与设计产能之比。

注2：根据前次募投项目的可行性研究报告，项目达产后可实现年产26万条全钢工程子午胎的产能规模，生产第一年达到设计产能的30%，年利润总额为3,732万元；投产后第二年达到设计产能的80%，年利润总额达到18,399万元，投产后第三年实现达产，利润总额将达到第三年的29,334万元至第15年的29,960万元。项目整个计算期内的年均利润总额为28,732万元。

2、募投项目效益说明

（1）实际效益计算口径

本公司前次募集资金《贵州轮胎股份有限公司关于2012年度非公开发行股票的申请报告》披露的募投项目预计效益为建成后年均利润总额28,048.87万元，投产后第一年实现利润3,732.00万元。报告期为投产后第一年，其实现效益为项目在达到预定可使用状态后至2015年6月30日其产品实现销售后的利润总额，计算口径与披露一致。

（2）实际效益计算方法

项目实现效益=报告期项目产品实现毛利减去按报告期实际发生的各项费用率及税费率计算的项目应计各项税费用形成的项目利润总额。

（3）累计实现效益低于承诺效益20%（含20%）以上的情况说明

根据《贵州轮胎股份有限公司关于2012年度非公开发行股票的申请报告》披露，全钢工程子午胎异地技术改造项目达产后实现产能26万条，折合重量59,488.30吨，年均利润总额28,048.87万元。

该项目于2014年7月31日达到预定使用状态，从2014年8月起至2015年6月30日属项目投产后第一年，按11个月累计计算实现效益。按照可行性研究报告中所列项目投产计划及项目效益预算，项目投产后第一年投产率应达到预计产能的30%，应实现利润总额3,732万元。

2014年8月至2015年6月份，该项目投产后尚未达到一个完整年度。由于受产能投放阶段性以及市场环境变化的影响，该项目累计实现产能16,364.45吨，占年设计产能的27.50%，累计实现利润-5,039.66万元，未达到预期效益。

四、前次募集资金使用情况与已公开披露信息对照情况

本公司将募集资金实际使用情况与已披露的定期报告和其他信息披露文件中披露的相关内容做逐项对照，实际使用情况与披露的内容相符。

贵州轮胎股份有限公司

2015年8月27日