

中国国际金融股份有限公司

关于中铁特物流股份有限公司

2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”或“保荐机构”）作为中铁特物流股份有限公司（以下简称“中铁特货”或“公司”）首次公开发行股票并在深圳证券交易所上市及持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》和《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》等有关法律法规和规范性文件的要求，中金公司及其指定保荐代表人对中铁特货 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，核查情况与意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位时间

2021 年 7 月 23 日，经《中国证券监督管理委员会关于核准中铁特物流股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2021]2488 号）文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）444,444,444 股，每股面值 1 元，实际发行价格每股 3.96 元，募集资金总额为 1,759,999,998.24 元，扣除发行费用人民币 32,087,576.14 元后，实际募集资金净额为人民币 1,727,912,422.10 元。上述资金已于 2021 年 9 月 2 日全部到位，并业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）2021 年 9 月 2 日 XYZH/2021BJAA20601 号报告审验。

（二）募集资金本年度使用金额及年末余额

公司实际募集资金入账净额 1,728,652,988.17 元（与验资报告募集资金净额差异 740,566.07 元为未置换的部分发行费用），已使用 1,218,002,127.05 元。截至 2024 年 12 月 31 日，董事会设立的募集资金专项账户（以下简称“募集资金专户”）余额为 556,038,316.07 元。募集资金具体使用情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
一、募集资金入账净额	1,728,652,988.17
加：募集资金利息收入减除手续费	90,635,180.92
二、募集资金使用	1,263,249,853.02
其中：1.利用超募资金永久补充流动资金	0.00
2.利用超募资金偿还银行贷款	0.00
3.募集资金到位后募集资金项目使用募集资金	1,263,249,853.02
4.利用超募资金进行对外投资	0.00
5.募集资金项目终止或结项后永久补充流动资金	0.00
三、尚未使用的募集资金余额	556,038,316.07
四、募集资金专户实际余额	556,038,316.07
五、差异	0.00

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

1、《募集资金管理制度》的制定和执行

为规范公司募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效益，保护投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和规范性文件的规定和要求，结合公司的实际情况，公司制订了《中铁特物流股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”），募集资金存放于募集资金专户集中管理。

根据公司的《募集资金管理制度》，公司应当按照招股说明书或者其他公开发行募集文件所列用途使用募集资金。公司改变招股说明书或者其他公开发行募集文件所列资金用途的，必须经股东大会作出决议。

公司财务部门应当对募集资金的使用情况设立台账，详细记录募集资金的支出情况和募集资金项目的投入情况。公司内部审计部门应当至少每季度对募集资金的存放与使用情况检查一次，并及时向董事会报告检查结果。

2、监管协议签署情况

2021年8月20日，公司、保荐机构分别与兴业银行股份有限公司北京东单支行（简称“兴业银行北京东单支行”）签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效益，保护投资者权益，公司于2023年7月3日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于变更公司募集资金专项账户的议案》，同意公司将存放于兴业银行北京东单支行（银行账号：321110100100235231）的募集资金本息余额转存至中国银行股份有限公司北京木樨地支行（以下简称“中国银行北京木樨地支行”）（银行账号：320773675728），并签订了新的《募集资金三方监管协议》。按照协议的约定，公司在商业银行开设募集资金专项账户仅用于公司募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。保荐机构依据有关规定指定保荐代表人或其他工作人员对募集资金使用情况进行监督，同时检查募集资金专户存储情况。

（二）募集资金专户存储情况

截至2024年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	余额		
		募集资金	利息收入	合计
中国银行北京木樨地支行	320773675728	465,403,135.15	90,635,180.92	556,038,316.07

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募投项目的资金使用情况

根据公司所披露的首次公开发行股票募集资金用途，首次公开发行股票募集资金在扣除发行费用后主要用于物流仓储基地收购项目、冷链物流专用车辆和设备购置项目和信息化平台建设项目。截至2024年12月31日，物流仓储基地收购项目已投入募集资金人民币400,000,000.00元，冷链物流专用车辆和设备购置项目已投入募集资金人民币793,105,000.00元，信息化平台建设项目已投入募集资金人民币70,144,853.02元。除此之外，公司未将募集资金用于其他用途。

募投项目的资金具体情况，请见附表《首次公开发行股票：2024年募集资金使用情况对照表》。

（二）超募资金的金额、用途及使用进展情况

公司首次公开发行股票募集资金不存在超募资金。

（三）募集资金投资项目实施地点变更、实施方式调整情况

公司首次公开发行股票募集资金不存在投资项目实施地点变更、实施方式调整情况。

（四）募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司首次公开发行股票募集资金不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

（五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司首次公开发行股票募集资金不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（六）项目实施出现募集资金结余的金额及原因

截至 2024 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。

（七）用闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司首次公开发行股票闲置募集资金以协定存款形式存放于公司的募集资金专用账户中。

四、调整募集资金投资项目的情况

为提高募集资金使用效率，加强对募集资金使用项目的管理，结合公司发展需要以及募集资金投资项目实施的内外部情况，从审慎投资和合理利用资金的角度出发，公司对原募投项目中的“冷链物流专用车辆和设备购置项目”和“信息化平台建设项目”的投资总额进行调整。公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第九次会议和 2023 年年度股东大会审议通过了《关于调整公司募集资金投资项目的议案》。

上述募投项目的整体变动情况具体如下：

单位：万元

序号	项目名称	调整前项目投资总额	本年度调整金额	调整后项目投资总额	拟投入募集资金金额
1	物流仓储基地收购项目	250,444.69	0.00	250,444.69	86,395.62

序号	项目名称	调整前项目投资总额	本年度调整金额	调整后项目投资总额	拟投入募集资金金额
2	冷链物流专用车辆和设备购置项目	259,650.00	-173,651.00	85,999.00	79,483.97
3	信息化平台建设项目	20,000.00	-11,703.02	8,296.98	6,911.65
合计		530,094.69	-185,354.02	344,740.67	172,791.24

上述募集资金投资项目的调整，是公司基于长远发展规划和市场发展前景，经充分研究论证后审慎提出的，有较高的可行性，符合公司现实情况及未来发展需要，有利于为公司和股东创造更大效益。且上述调整未改变募集资金的投资方向，不会对募投项目的实施产生实质性的影响，符合公司经营需要，不存在损害股东利益的情形。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2024 年度公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、会计师对中铁特货募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对中铁特货 2024 年度募集资金存放与实际使用情况进行了鉴证，并出具了《中铁特货物流股份有限公司 2024 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（XYZH/2024BJAA2F0097 号），认为：中铁特货公司上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了中铁特货公司 2024 年度募集资金的实际存放与使用情况。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：中铁特货 2024 年度募集资金存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》和《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》等相关规定的要求，对募集资金进行了专户存储和专项使用，及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在募集资金违规使用的情况。

附表

首次公开发行股票：2024 年募集资金使用情况对照表

单位：人民币元

募集资金总额		1,727,912,422.10		本年度投入募集资金总额			45,247,725.97			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额			1,263,249,853.02			
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	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										
1、物流仓储基地收购项目	否	863,956,211.05	863,956,211.05	0.00	400,000,000.00	46.30%	-	-	不适用	否
2、冷链物流专用车辆和设备购置项目	否	794,839,714.17	794,839,714.17	0.00	793,105,000.00	99.78%	-	45,102,800.00	是	否
3、信息化平台建设项目	否	69,116,496.88	69,116,496.88	45,247,725.97	70,144,853.02	101.49%	-	-	不适用	否
承诺投资项目小计	否	1,727,912,422.10	1,727,912,422.10	45,247,725.97	1,263,249,853.02	73.11%	-	-	-	-
超募资金投向	不适用									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			物流仓储基地收购项目：通过收购区域中心城市铁路沿线的物流仓储基地，有助于扩大商品汽车、冷链网络整体布局，实现运送、仓储、调配一体化，充分把握“公转铁”的交通运输供给侧结构性改革市场机遇，更好地发挥铁路在长距离运输中的骨干作用，适应运输市场发展趋势，增强客户黏性。其效益体现在公司的整体业绩中，无法单独核算效益。物流仓储基地收购项目涉及的相关土地办理授权经营事项已完成国家相关部门的审批流程，公司正在推进落实相关土地收购工作。 信息化平台建设项目：通过设备购置及软件研发，有利于提升公司全方面的运营效率和管理水平，实现物流信息化技术的提前布局，从而提升公司在现代物流服务领域的核心竞争力，其效益体现在公司的整体业绩中，无法单独核算效益。							
项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用							
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
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目尚在实施中
用闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	协定存款
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（本页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于中铁特货物流股份有限公司
2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人：

王 珏

米 凯

中国国际金融股份有限公司

2025 年 4 月 27 日