

嘉友国际物流股份有限公司

募集资金存放、管理与使用情况鉴证报告

信会师报字[2026]第 ZB10801 号

关于嘉友国际物流股份有限公司
募集资金存放、管理与使用情况
专项报告的鉴证报告

(2025 年 01 月 01 日至 2025 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-3
二、	募集资金存放与实际使用情况专项报告	1-5
三、	募集资金使用情况对照表	1-2
四、	变更募集资金投资项目情况表	3

关于嘉友国际物流股份有限公司
2025年度募集资金存放、管理与使用情况
专项报告的鉴证报告

信会师报字[2026]第ZB10801号

嘉友国际物流股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的嘉友国际物流股份有限公司（以下简称“嘉友国际”）2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

嘉友国际董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交

易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映嘉友国际2025年度募集资金存放、管理与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录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结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，嘉友国际2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了嘉友国际2025年度募集资金存放、管理与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供嘉友国际为披露2025年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

（本页为信会师报字[2026]第ZB10801号《关于嘉友国际物流股份有限公司2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告的鉴证报告》之签字盖章页）

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

2026年4月24日

嘉友国际物流股份有限公司 2025年度募集资金存放、管理与使用情况 专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》(证监会公告(2025)10号)、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定,本公司就2025年度募集资金存放、管理与使用情况作如下专项报告:

一、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准嘉友国际物流股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可(2021)3708号)核准,公司向特定对象非公开发行人民币普通股股票31,575,446股,发行价格为18.49元/股,募集资金总额为人民币583,829,996.54元,扣除保荐承销费及其他发行费用人民币6,740,100.42元(不含增值税),募集资金净额为人民币577,089,896.12元,上述募集资金于2021年12月10日全部到位。经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2021年12月13日出具了报告号为信会师报字[2021]第ZB11546号《验资报告》。

公司已按照相关规定,对募集资金制定了相关管理办法,对非公开发行股票募集资金进行专户存储。

截至2024年12月31日,公司累计使用募集资金368,015,832.28元。2025年度,公司使用募集资金32,237,660.58元,募集资金专户利息收入486,675.90元。截至2025年12月31日,尚未使用募集资金余额为28,568,642.82元(含存款利息及理财收益),其中:募集资金专户存储余额28,568,642.82元。

二、 募集资金管理情况

(一) 募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用,保护投资者权益,公司按照《上市公司募集资金监管规则》(证监会公告(2025)10号)及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定,结合公司实际情况,制定募集资金使用管理办法,对募集资金的存放、使用、变更、监督和责任追究等内容进行明确规定,对公司募集资金实行专户存储,在银行分别开设募集资金专项账户(简称“专户”),严格履行使用审批手续。

2021年12月20日，公司、保荐机构分别与北京银行股份有限公司燕京支行、厦门国际银行股份有限公司北京分行、兴业银行股份有限公司北京经济技术开发区支行签订《募集资金专户存储三方监管协议》。

2021年12月29日，公司及全资子公司内蒙古嘉易达矿业有限公司、保荐机构与厦门国际银行股份有限公司北京分行签订《募集资金专户存储四方监管协议》。

2024年6月12日，公司及全资子公司内蒙古嘉易达矿业有限公司、保荐机构与兴业银行股份有限公司北京经济技术开发区支行签订《募集资金专户存储四方监管协议》，公司及全资子公司乌拉特中旗甘其毛道金航国际物流有限公司（以下简称“甘其毛道金航”）、保荐机构与兴业银行股份有限公司北京经济技术开发区支行签订《募集资金专户存储四方监管协议》。

上述监管协议明确了各方的权利和义务，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，协议各方按照协议约定行使权利和履行义务。截至2025年12月31日，上述监管协议履行正常。

（二） 募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，公司非公开发行股票募集资金存储情况如下：

单位：人民币元

序号	账户名称	开户银行	账号	存储金额
1	嘉友国际物流股份有限公司	北京银行股份有限公司燕京支行	20000036956800066893362	已销户
2	嘉友国际物流股份有限公司	厦门国际银行股份有限公司北京朝阳支行	8015100000006817	27,468,305.59
3	嘉友国际物流股份有限公司	兴业银行股份有限公司北京经济技术开发区支行	321130100100482577	0.40
4	内蒙古嘉易达矿业有限公司	厦门国际银行股份有限公司北京朝阳支行	8015100000006833	70,610.63
5	内蒙古嘉易达矿业有限公司	兴业银行股份有限公司北京经济技术开发区支行	321130100100621277	498,764.58
6	乌拉特中旗甘其毛道金航国际物流有限公司	兴业银行股份有限公司北京经济技术开发区支行	321130100100621399	530,961.62
合计				28,568,642.82

三、 本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司非公开发行股票募集资金实际使用情况如下：

（一） 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本公司2025年度募集资金实际使用情况详见附表1《募集资金使用情况对照表》。

（二） 募投项目先期投入及置换情况

2025年度，公司非公开发行股票募投项目不存在先期投入及置换情况。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2024年2月6日，公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过《关于使用非公开发行股票募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过34,000万元闲置募集资金临时补充流动资金，期限自董事会审议通过之日起12个月内。保荐机构对上述事项发表了同意的意见。截至2025年1月15日，公司已将实际用于临时补充流动资金的募集资金32,000万元全部归还至募集资金专户。2025年1月20日，公司第三届董事会第三十一次会议、第三届监事会第二十三次会议审议通过《关于使用非公开发行股票募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过6,400万元闲置募集资金临时补充流动资金，期限自董事会审议通过之日起12个月内。保荐机构对上述事项发表了同意的意见。截至2025年6月23日，公司已将实际用于临时补充流动资金的募集资金4,500万元全部归还至募集资金专户。

2025年6月27日，公司第三届董事会第三十五次会议、第三届监事会第二十五次会议审议通过《关于使用非公开发行股票募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过5,500万元闲置募集资金临时补充流动资金，期限自董事会审议通过之日起12个月内。保荐机构对上述事项发表了同意的意见。

截至2025年12月31日，公司不存在使用非公开发行股票闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2025年度，公司不存在对非公开发行股票闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

(五) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况

公司非公开发行股票不存在超募资金，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）或回购本公司股份并注销的情况。

(六) 节余募集资金使用情况

2025年1月20日，公司第三届董事会第三十一次会议、第三届监事会第二十三次会议审议通过《关于部分非公开发行股票募集资金投资项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将非公开发行股票募投项目中已结项的服务贸易基础设施技术改造项目、购置装载机车辆项目的节余募集资金14,721.93万元（含存款利息及理财收益）永久补充流动资金，保荐机构对上述事项发表了同意的意见。截至2025年

6月20日，上述节余募集资金14,721.93万元已永久补充流动资金。

2025年6月27日，公司第三届董事会第三十五次会议、第三届监事会第二十五次会议审议通过《关于非公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将非公开发行股票募投项目中的甘其毛道金航储煤棚建设项目结项。鉴于公司非公开发行股票募投项目已全部实施完成，节余募集资金453.81万元（含存款利息）将全部用于永久补充流动资金。保荐机构对上述事项发表了同意的意见。截至2025年7月4日，上述节余募集资金453.81万元已永久补充流动资金。

(七) 募集资金使用的其他情况

公司不存在非公开发行股票募集资金使用的其他情况。

四、 变更募投项目的资金使用情况

2025年度，公司不存在变更非公开发行股票募投项目的资金使用情况。

(一) 变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表2。

(二) 未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况

2025年度，公司不存在未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况。

(三) 变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

甘其毛道金航储煤棚建设项目效益体现在公司整体收益中，无法单独核算效益，项目建成后将进一步提高煤炭仓储能力，对公司财务状况和经营业绩产生积极影响。

(四) 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

2025年度，公司不存在变更后的募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

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定，存放、使用和管理募集资金，及时履行信息披露义务，真实、准确、完整披露募集资金相关信息，不存在违法违规的情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于2026年4月24日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表
2、变更募集资金投资项目情况表


嘉友国际物流股份有限公司董事会
2026年4月24日

用超募集资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	在募投项目实施过程中，公司审慎使用募集资金，加强项目建设费用的控制和管理，合理节约了募集资金。同时，公司使用闲置募集资金进行现金管理，获得了一定的投资收益。此外募集资金专户存放期间产生了一定的利息收入。服务贸易基础设施技术改造项目、购置装载机车辆项目、甘其毛道金航储煤棚建设项目合计节省募集资金 151,757,420.67 元（含存款利息及理财收益）。
募集资金其他使用情况	详见专项报告“三、（七）募集资金使用的其他情况”

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位: 嘉友国际物流股份有限公司

单位: 人民币万元

变更后的项目	变更后的项目对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计										
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)										
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明										

注: “本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描经营者主体身份码了解更多信息、准备案、体、监管信息、体、更多应用服务。

名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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; 信息系统领域内的技术服务; 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】

出资额 人民币15650.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2026年03月11日

证书序号:0001247

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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 宋建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



姓名: 张金海
 Full name: 张金海
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1975-06-21
 Date of birth: 1975-06-21
 工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
 Working unit: 天职国际会计师事务所有限公司
 身份证号码: 650104750621161
 Identity card No.: 650104750621161



证书编号: 650100070012
 No. of certificate: 650100070012
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
 发证日期: 2000年11月21日
 Date of issuance: 2000年11月21日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



继续有效一年,
 valid for another year after

姓名: 张金海
 证书编号: 650100070012



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

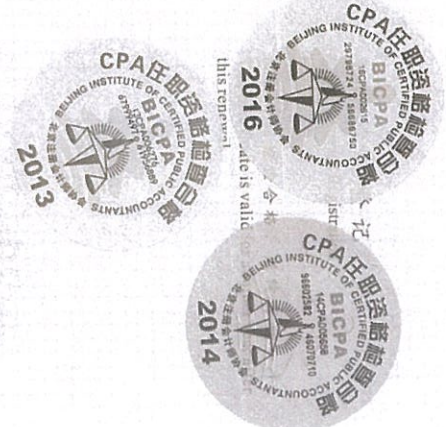
本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年12月9日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



2013年12月26日

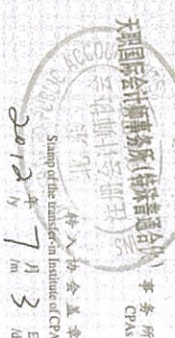
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



2012年7月3日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



2012年7月3日

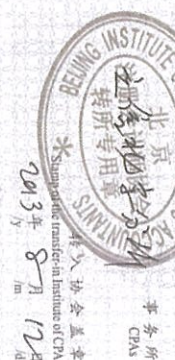
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



2013年8月12日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



2013年8月12日



姓名: 陈建彬
 Full name: 陈建彬
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1979-10-12
 Date of birth: 1979-10-12
 工作单位: 北京红日会计师事务所有限责任公司
 Working unit: 北京红日会计师事务所有限责任公司
 身份证号码: 42102219791012191x
 Identity card No: 42102219791012191x



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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: 110002960081
 No. of Certificate: 110002960081
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
 发证日期: 二〇〇九年 十一月 一日
 Date of Issuance: 2009.11.01

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名: 陈建彬
 证书编号: 110002960081

年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
2015年 9 月 20 日
事务所 CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
2015年 9 月 20 日
事务所 CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
2015年 9 月 20 日
事务所 CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
2015年 9 月 20 日
事务所 CPAs