

中国铁路物资股份有限公司

募集资金存放与使用情况专项报告

的鉴证报告

信会师报字[2022]第 ZG25403 号

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
文件 鉴

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
文件 鉴

# 专项审计报告



防伪编码: 31000006202280566G

被审计单位名称: 中国铁路物资股份有限公司

审计内容: 募集资金年度存放与使用情况

报告文号: 信会师报字[2022]第ZG25403号

签字注册会计师: 郭健

注册会计师编号: 110002540024

签字注册会计师: 王晓燕

注册会计师编号: 310000060852

事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 021-23280000

事务所地址: 南京东路61号4楼

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

关于中国铁路物资股份有限公司  
2021 年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告

目 录

页 次

---

●	鉴证报告	1-2
●	专项报告	1-4

## 关于中国铁路物资股份有限公司 2021年度募集资金存放与使用情况专项报告 的鉴证报告

信会师报字[2022]第ZG25403号

中国铁路物资股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的中国铁路物资股份有限公司（以下简称中国铁物）2021年度募集资金存放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

中国铁物董事会的责任是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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2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

(2022年修订)》(证监会公告(2022)15号)、《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》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制,在所有重大方面如实反映中国铁物2021年度募集资金存放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,中国铁物2021年度募集资金存放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(2022年修订)》(证监会公告(2022)15号)、《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》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制,如实反映了中国铁物2021年度募集资金存放与使用情况。

#### 五、报告使用限制

本报告仅供中国铁物为披露2021年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国·上海

二〇二二年三月二十九日

---

**中国铁路物资股份有限公司**  
**2021 年度募集资金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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）、《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》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的相关规定，中国铁路物资股份有限公司（以下简称公司或本公司）就 2021 年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

**一、募集资金基本情况**

**1、实际募集资金金额及资金到位时间**

根据公司 2020 年 6 月 18 日第七届董事会第二十八次会议、2020 年 7 月 10 日 2020 年第一次临时股东大会通过，并经中国证券监督管理委员会下发的证监许可【2020】2523 号《关于核准天津一汽夏利汽车股份有限公司向中国铁路物资股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司非公开发行股份募集配套资金不超过 16 亿元，募集资金用于补充标的公司流动资金、支付本次交易相关税费及中介机构费用。公司实际非公开发行 A 股股票 478,552,206 股，每股股票面值人民币 1.00 元，每股发行价人民币 3.29 元，募集资金总额为人民币 1,574,436,757.74 元，扣除独立财务顾问费及承销费用（含税）人民币 24,000,000.00 元后的募集资金为 1,550,436,757.74 元。上述募集资金于 2020 年 12 月 24 日全部到位，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2020]第 ZG11972 号《验资报告》。

**2、2021 年度募集资金使用金额与余额**

公司本年度投入募集资金总额 50,436,757.74 元，用于补充流动资金。截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 0.00 元。

---

## 二、募集资金存放和管理情况

为规范募集资金的使用与管理，保护投资者合法权益，公司根据《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（2022年修订）》（证监会公告（2022）15号）、《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》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》等相关规定和要求，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》

根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。2020年12月，公司、独立财务顾问中国国际金融股份有限公司及子公司中铁物晟科技发展有限公司，分别与招商银行股份有限公司天津分行及招商银行股份有限公司北京双榆树支行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权力和义务。上述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，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

公司募集资金已全部用于补充流动资金，截至2021年12月31日，公司募集资金余额为0.00元。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### 1、募集资金投资项目的资金使用情况

2021年度，本公司募集资金实际使用情况参见“募集资金使用情况对照表”（附表1）。

### 2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本公司不存在集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

### 3、募集资金投资项目先期投入及置换情况

本公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换的情况。

#### 4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司募集资金用于补充流动资金。

#### 5、节余募集资金使用情况

本公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

#### 6、超募资金使用情况

本公司不存在超募资金。

#### 7、尚未使用的募集资金用途及去向

本公司不存在尚未使用的募集资金。

#### 8、募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《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（2022年修订）》（证监会公告（2022）15号）、《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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》及公司《募集资金管理办法》的相关规定，及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的存放与使用情况，公司募集资金的存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

#### 六、专项报告的批准报出

本专项报告于2022年3月29日经董事会批准报出。



---

附表：1、募集资金使用情况对照表

中国铁路物资股份有限公司董事会

2022年3月29日

附表1:

募集资金使用情况对照表

2021年度

编制单位: 中国铁物资源股份有限公司

金额单位: 人民币万元

募集资金总额		155,043.68		本年度投入募集资金总额		5,043.68				
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		155,043.68				
累计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(%) (3)= (2)/(1)	项目达到预定可使 用状态日期	本期实现的效 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、补充流动资金	无	155,043.68	155,043.68	5,043.68	155,043.68	100.00%			不适用	
承诺投资项目小计		155,043.68	155,043.68	5,043.68	155,043.68					
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		155,043.68	155,043.68	5,043.68	155,043.68					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	无									
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	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本公司募集资金用于补充流动资金。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
尚未使用的募集资金用途及去向	无									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									