

中信建投证券股份有限公司关于 北京铁科首钢轨道技术股份有限公司 2023年度募集资金存放与实际使用情况的 专项核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”、“保荐机构”）作为北京铁科首钢轨道技术股份有限公司（以下简称“铁科轨道”、“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定，对铁科轨道2023年度募集资金存放与实际使用情况进行了审慎核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意北京铁科首钢轨道技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1581号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）52,666,700股，每股发行价格22.46元，募集资金总额人民币1,182,894,082.00元，扣除各项发行费用（不含税）人民币58,172,670.35元，实际募集资金净额为人民币1,124,721,411.65元。上述募集资金已于2020年8月25日全部到位。中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对前述事项进行了审验，并于2020年8月26日出具中兴财光华审验字（2020）第220018号验资报告。

扣除保荐及承销费（不含税）人民币36,584,186.95元后，募集资金账户初始金额共计人民币1,146,309,895.05元。截至2023年12月31日，募集资金存放银行产生利息共计人民币26,177,529.05元，已累计使用募集资金人民币1,117,143,566.57元，募集资金存储账户余额为人民币55,343,857.53元。

单位：元

项目	金额
募集资金账户初始金额	1,146,309,895.05

	项目	金额
截至期初累计发生额	减：年产 1,800 万件高铁设备及配件项目投入	277,280,217.64
	减：北京研发中心建设项目投入	112,858,962.46
	减：补充流动资金投入	480,000,000.00
	减：部分发行费用	21,588,483.43
	减：购买理财产品	700,000,000.00
	加：赎回理财产品	700,000,000.00
	加：收到银行利息	23,503,948.77
	减：支付银行手续费	8,999.95
本期发生额	减：年产 1,800 万件高铁设备及配件项目投入	66,856,736.49
	减：北京研发中心建设项目投入	1,317,725.73
	减：补充流动资金投入	157,228,994.17
	加：收到银行利息	2,673,580.28
	减：支付银行手续费	3,446.70
截至期末累计发生额	减：年产 1,800 万件高铁设备及配件项目投入	344,136,954.13
	减：北京研发中心建设项目投入	114,176,688.19
	减：补充流动资金投入	637,228,994.17
	减：部分发行费用	21,588,483.43
	减：购买理财产品	700,000,000.00
	加：赎回理财产品	700,000,000.00
	加：收到银行利息	26,177,529.05
	减：支付银行手续费	12,446.65
募集资金专户期末余额		55,343,857.53

二、募集资金管理情况

公司于 2019 年制定《北京铁科首钢轨道技术股份有限公司募集资金管理办法》，并经 2019 年 6 月 4 日召开的第三届董事会第九次会议、2019 年 10 月 25 日召开的 2019 年第四次临时股东大会审议通过。该办法对募集资金存放、使用、投向变更以及管理和监督作了详细规定，并得到严格执行。

2020 年 8 月 20 日，公司与保荐机构中信建投证券股份有限公司分别与招商银行股份有限公司北京世纪城支行、华夏银行股份有限公司北京分行、北京银行股份有限公司中轴路支行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》；2020 年 11 月 25 日，公司与募投项目实施主体铁科（天津）科技有限公司（以下简称“铁科天津”）（铁科天津与铁科轨道共同视为协议的甲方）、中国工商银行股份有限公司天津武清支行及保荐机构共同签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。上述三方监管协议对公司、保荐机构及存放募集资金的商业银行的相关责任和义务进行了详细的约定，与上海证券交易所监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已严格遵照执行。

公司对募集资金进行了专户存储，截至 2023 年 12 月 31 日，存储情况如下表所示：

单位：元

开户银行	账号	存款方式	2023 年 12 月 31 日账户余额（人民币）
华夏银行股份有限公司 北京首体支行	10271000000867317	活期	993,857.53
	10271000000867317-0007	七天通知存款	52,000,000.00
	10271000000867317-0008	七天通知存款	2,350,000.00
合计	/	/	55,343,857.53

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募投项目资金使用情况

经公司 2019 年第四次临时股东大会同意，根据《北京铁科首钢轨道技术股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》，本次公开发行募集的资金将用于年产 1,800 万件高铁设备及配件项目、北京研发中心建设项目及补充流动资金。截至 2023 年 12 月 31 日募集资金使用情况，详见附表“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

报告期内，公司不存在以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的情况。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于2022年10月14日召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响主营业务发展、满足公司日常生产经营和研发的资金需求、保证资金安全的前提下，使用额度不超过4亿元（包含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的现金管理产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、七天通知存款、智能通知存款、协定存款等），在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限不超过本次董事会、监事会审议通过之日起12个月。

公司于2023年10月13日召开第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响主营业务发展、满足公司日常生产经营和研发的资金需求、保证资金安全的前提下，使用额度不超过2亿元（包含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的现金管理产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、七天通知存款、智能通知存款、协定存款等），在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限不超过本次董事会、监事会审议通过之日起12个月。

截至2023年12月31日，铁科轨道对募集资金进行现金管理情况详见下表：

单位：元

序号	受托方	产品类型	认购日	到期日	截至 2023.12.31 利息	截至 2023.12.31 余额	备注
1	北京银行股份有限公司中轴路支行	协定存款	2022.11.23	2023.11.22	2,636,444.99	0.00	已到期赎回
2	招商银行股份有限公司北京世纪城支行	智能通知存款	2022.12.20	2023.04.25	266,624.45	0.00	已到期赎回

3	华夏银行股份有限公司北京首体支行	七天通知存款	2022.12.28	—	—	52,000,000.00	募集资金账户存放
4	华夏银行股份有限公司北京首体支行	七天通知存款	2022.12.28	—	—	2,350,000.00	募集资金账户存放
合计		/	/	/	2,903,069.44	54,350,000.00	/

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

报告期内，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目情况

报告期内，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目情况。

(七) 节余募集资金使用情况

1、北京研发中心建设项目

公司于 2023 年 3 月 16 日召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将首次公开发行募集资金投资项目“北京研发中心建设项目”予以结项并将节余募集资金用于永久补充公司流动资金，相关募集资金专户将予以注销。

中信建投证券股份有限公司出具了《中信建投证券股份有限公司关于北京铁科首钢轨道技术股份有限公司部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的核查意见》。

具体情况详见公司于 2023 年 3 月 17 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)披露的《铁科轨道关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号: 2023-011)。

截至 2023 年 4 月 25 日，公司已将节余募集资金 36,634,839.55 元永久补充流动资金，该募集资金专用账户已注销完毕。

2、年产 1,800 万件高铁设备及配件项目

公司于 2023 年 10 月 13 日召开第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将首次公开发行募集资金投资项目“年产 1,800 万件高铁设备及配件项目”予以结项并将节余募集资金用于永久补充公司流动资金，相关募集资金专户将予以注销。

中信建投证券股份有限公司出具了《中信建投证券股份有限公司关于北京铁科首钢轨道技术股份有限公司部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的核查意见》。

具体情况详见公司于2023年10月14日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《铁科轨道关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号:2023-027)。

截至2023年12月31日,公司已将节余募集资金120,594,154.62元永久补充流动资金,该募集资金专用账户已注销完毕。

(八) 募集资金使用的其他情况

报告期内,公司不存在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

报告期内,公司募投项目未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按照相关规定及时、真实、准确、完整的披露了公司募集资金存放及实际使用情况,不存在募集资金管理及使用违规的情形。

六、保荐机构核查意见

经核查,保荐机构认为:截至2023年12月31日,公司募集资金存放和使用符合《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)》等法规和文件的规定,对募集资金进行了专户存储和专项使用,并及时履行了相关信息披露义务,募集资金具体使用情况与披露情况一致,不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。

(以下无正文)

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于北京铁科首钢轨道技术股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

陈强

陈强

汪浩吉

汪浩吉

中信建投证券股份有限公司

2024 年 3 月 26 日



附表：

募集资金使用情况对照表

单位：元

募集资金总额				1,124,721,411.65		本年度投入募集资金总额				68,174,462.22		
变更用途的募集资金总额				不适用		已累计投入募集资金总额				938,313,642.32		
变更用途的募集资金总额比例				不适用								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
年产1,800万件高铁设备及配件项目	否	450,024,500.00	450,024,500.00	450,024,500.00	66,856,736.49	344,136,954.13	-105,887,545.87	76.47	2023.6	218,645,369.39	不适用	否
北京研发中心建设项目	否	146,281,200.00	146,281,200.00	146,281,200.00	1,317,725.73	114,176,688.19	-32,104,511.81	78.05	2022.12	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00	0.00	150,000,000.00	0.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否

承诺投资项目小计	—	746,305,700.00	746,305,700.00	746,305,700.00	68,174,462.22	608,313,642.32	-137,992,057.68	81.51	—	—	—	—
超募资金	否	378,415,711.65	378,415,711.65	330,000,000.00	0.00	330,000,000.00	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	1,124,721,411.65	1,124,721,411.65	1,076,305,700.00	68,174,462.22	938,313,642.32	-137,992,057.68	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)					不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明					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							
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况					详见专项报告“三、(四)对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况”。							
用超募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					详见专项报告“三、(七)节余募集资金使用情况”。							
募集资金其他使用情况					不适用							

注 1:“募集资金总额”是指扣除各项发行费用(不含税)后实际募集资金净额。

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:铁科天津于 2023 年 6 月 30 日正式投产,2023 年下半年实现主营业务收入 218,645,369.39 元。

注 4:北京研发中心建设项目于 2022 年 12 月 31 日正式启用,2023 年度获得专利 24 项。