

附錄五

法定及一般資料

1. 有關本公司的進一步資料

A. 註冊成立

本公司的前身Kazakhstan Temir Zholy Republican State Enterprise於1997年1月31日經政府決議在哈薩克斯坦成立，由Almaty Railway Administration、Tselinny Railway Administration及West Kazakhstan Railway Administration等共和國國有企業合併而成。於2002年5月15日，National Company Kazakhstan Temir Zholy Closed Joint Stock Company基於政府決議透過合併Kazakhstan Temir Zholy Republican State Enterprise及其國有附屬公司而成立。於2004年4月1日，National Company Kazakhstan Temir Zholy Closed Joint Stock Company重組為Joint Stock Company «National Company «Kazakhstan Temir Zholy»。截至最後實際可行日期，本公司的許可資本為1,152,698百萬堅戈。

本公司的註冊辦事處、總部及營業地址位於6 Konaev Street, Esil District, Astana 010000, Republic of Kazakhstan。由於本公司於哈薩克斯坦成立，本公司的公司架構及公司章程須遵守哈薩克斯坦的相關法律。哈薩克斯坦的相關法律及法規以及公司章程的概要載於本文件附錄四「公司章程、核心股東保障標準及適用於股份有限公司的哈薩克斯坦法律概要－本公司組織章程概要」。

本公司[已]於香港設立其主要營業地點(地址為[香港灣仔皇后大道東183號合和中心46樓])，並[已]於2026年[•]根據《公司條例》第16部向香港公司註冊處註冊為非香港公司。Chan Wing Yan (Vivian)女士[已]獲委任為本公司的授權代表，代表本公司在香港接收法律程序文件及通知。送達法律程序文件的地址[與本公司在香港的主要營業地點相同]。

B. 本公司股本變動

截至最後實際可行日期，本公司擁有502,040,458股已授權股份，其中496,695,676股已發行並繳足，並由Samruk-Kazyna持有。

除「歷史及公司架構」所披露者外，於緊接本文件日期前兩年內，本公司的股本並無任何變動。

附錄五

法定及一般資料

C. 本公司股東於2026年[•]通過的決議案

於2026年[•]，Samruk-Kazyna通過本公司決議案，其中包括，待「[編纂]的架構—[編纂]的條件」所載條件達成(或(如適用)獲豁免)後：

- (a) 批准及採納公司章程，自[編纂]起生效；
- (b) 本公司法定股份的數目由502,040,458股增加至[•]股已獲批准；
- (c) [編纂]已獲批准，且董事會及經董事會正式授權之任何人士均獲授權就[編纂]的實施採取一切必要或合宜的行動，並簽署所有此類文件；及
- (d) [編纂]已獲批准，且董事會及經董事會正式授權的任何人士均獲授權就[編纂]的實施採取一切必要或合宜的行動，並簽署所有此類文件。

D. 本公司附屬公司及其股本的變動

截至最後實際可行日期，本公司擁有29家附屬公司，其中包括九家主要附屬公司(有關主要附屬公司的詳情，請參閱本文件「歷史及公司架構」)。非主要附屬公司的詳情載列如下：

附屬公司名稱	成立日期	成立地點	章程資本／已發行股本	本集團 持有的股權 百分比	主要業務活動
LLP Transport Holding of Kazakhstan	2005年1月28日	哈薩克斯坦	3,270,612,762.89堅戈	100%	提供通道服務，以及 自有房地產的租賃 與管理
LLP《KTZ Express Shipping》	2014年5月12日	哈薩克斯坦	1,899,340,208.35堅戈	100%	海運及陸海貨運
新疆哈鐵資國際物流 有限責任公司	2014年6月3日	中華人民共和國	1,000,000美元	100%	國際運輸代理服務

附錄五

法定及一般資料

附屬公司名稱	成立日期	成立地點	章程資本／已發行股本	本集團持有的股權百分比	主要業務活動
KTZ Express Hong Kong Limited	2014年6月17日	香港	8,299,200港元	100%	國際貨運代理服務、顧問、倉儲及碼頭營運
JSC Vagonservice	2004年2月17日	哈薩克斯坦	148,444,206,000 堅戈	100%	客運鐵路車廂及相關設備的維護、維修及保養服務
JSC Temirzholsu	2004年1月27日	哈薩克斯坦	17,318,131,618.8 堅戈	100%	提供供水服務及污水處理系統
LLP Temirzholsu-Aktobe	2004年3月26日	哈薩克斯坦	2,203,593,000 堅戈	100%	提供供水服務及污水處理系統
LLP Temirzholsu-Mangystau	2004年3月26日	哈薩克斯坦	912,548,000 堅戈	100%	提供供水服務及污水處理系統
LLP Temirzholsu-Kyzylorda	2004年3月25日	哈薩克斯坦	1,620,794,000 堅戈	100%	提供供水服務及污水處理系統
LLP Temirzholsu-Kokshetau	2004年4月22日	哈薩克斯坦	649,293,000 堅戈	100%	提供供水服務及污水處理系統
LLP Temirzholsu-Karaganda	2004年4月16日	哈薩克斯坦	899,687,000 堅戈	100%	提供供水服務及污水處理系統
LLP Temirzholsu-Pavlodar	2004年4月15日	哈薩克斯坦	1,178,508,000 堅戈	100%	提供供水服務及污水處理系統
LLP Temirzholsu-Almaty	2004年3月17日	哈薩克斯坦	2,758,607,000 堅戈	100%	提供供水服務及污水處理系統
LLP Temirzholsu-Arys	2004年3月12日	哈薩克斯坦	910,373,000 堅戈	100%	提供供水服務及污水處理系統

附錄五

法定及一般資料

附屬公司名稱	成立日期	成立地點	章程資本／已發行股本	本集團持有的股權百分比	主要業務活動
LLP Temirzholsu-Kostanay	2004年3月30日	哈薩克斯坦	822,109,000堅戈	100%	提供供水服務及污水處理系統
LLP Temirzholsu-Ayagoz	2004年3月18日	哈薩克斯坦	717,712,000堅戈	100%	提供供水服務及污水處理系統
Kazakhstan Temir Zholy Finance B.V.	2001年9月11日	荷蘭王國	6,975,020歐元	100%	為本集團旗下公司進行商業貿易及融資
Kazakhstan Car Building Company	2012年3月20日	哈薩克斯坦	7,781,580,455堅戈	78.47%	客車的生產與銷售
LLP Tulpar Car-Building Plant	2010年9月7日	哈薩克斯坦	141,300堅戈	100%	貨運車廂的生產與銷售
LLP Militarized Railway Security	2001年12月26日	哈薩克斯坦	14,380,071,684堅戈	100%	僅為本集團旗下公司提供保安服務

於緊接本文件日期前兩年內，非主要附屬公司的股本已發生以下變動：

- 於2025年11月5日，LLP Transport Holding of Kazakhstan通過Kedentransservice的出資，將註冊資本增加3,224,250,000堅戈。
- 於2024年5月2日，JSC Temirzholsu的股本增加1,400,000,000堅戈至15,918,131,618.8堅戈，並於2025年12月23日進一步增加1,400,000,000堅戈至17,318,131,618.8堅戈。
- 通過其唯一股東JSC Temirzholsu的出資，LLP Temirzholsu-Aktobe的註冊資本於2024年5月2日增加257,000堅戈，並於2025年12月23日進一步增加25,000堅戈至2,203,593,000堅戈。
- 通過其唯一股東JSC Temirzholsu的出資，LLP Temirzholsu-Mangystau的註冊資本於2024年5月2日增加75,000,000堅戈，並於2025年12月23日進一步增加250,000,000堅戈至912,548,000堅戈。
- 通過其唯一股東JSC Temirzholsu的出資，LLP Temirzholsu-Kyzylorda的註冊資本於2024年5月2日增加450,000,000堅戈，並於2025年12月23日進一步增加150,000,000堅戈至1,620,794,000堅戈。

附錄五

法定及一般資料

- 通過其唯一股東JSC Temirzholsu的出資，LLP Temirzholsu-Kokshetau的註冊資本於2024年5月2日增加50,000,000堅戈，並於2025年12月23日進一步增加25,000,000堅戈至649,293,000堅戈。
- 通過其唯一股東JSC Temirzholsu的出資，LLP Temirzholsu-Karaganda的註冊資本於2024年5月2日增加33,000,000堅戈，並於2025年12月23日進一步增加25,000,000堅戈至899,687,000堅戈。
- 通過其唯一股東JSC Temirzholsu的出資，LLP Temirzholsu-Pavlodar的註冊資本於2024年5月2日增加100,000,000堅戈，並於2025年12月23日進一步增加400,000,000堅戈至1,178,508,000堅戈。
- 通過其唯一股東JSC Temirzholsu的出資，LLP Temirzholsu-Almaty的註冊資本於2024年5月2日增加160,000,000堅戈，並於2025年12月23日進一步增加100,000,000堅戈至2,758,607,000堅戈。
- 通過其唯一股東JSC Temirzholsu的出資，LLP Temirzholsu-Arys的註冊資本於2024年5月2日增加75,000,000堅戈，並於2025年12月23日進一步增加300,000,000堅戈至910,373,000堅戈。
- 通過其唯一股東JSC Temirzholsu的出資，LLP Temirzholsu-Kostanay的註冊資本於2024年5月2日增加75,000,000堅戈，並於2025年12月23日進一步增加25,000,000堅戈至822,109,000堅戈。
- 通過其唯一股東JSC Temirzholsu的出資，LLP Temirzholsu-Ayagoz的註冊資本於2024年5月2日增加125,000,000堅戈，並於2025年12月23日進一步增加100,000,000堅戈至717,712,000堅戈。
- 於2024年，Kazakhstan Temir Zholy Finance B.V.的股本增加至4,817,280歐元，並於2026年4月9日進一步增加至6,975,020歐元。
- 於2025年12月24日，LLP Militarized Railway Security的註冊資本增加4,346,371,000堅戈，並於2026年5月12日進一步增加7,401,338,684堅戈至14,380,071,684堅戈。

除「歷史及公司架構」及上文所披露者外，於緊接本文件日期前兩年內，任何附屬公司的股本並無任何變動。

2. 有關本公司業務的進一步資料

A. 本公司的重大合同概要

本公司已於緊接本文件日期前兩年內訂立以下屬重大或可能屬重大的合同（並非於日

附錄五

法定及一般資料

常業務過程中訂立的合同)，且每份合同的副本已於聯交所網站及本公司網站刊登：

- (a) Kaztemirtrans與Limited Liability Partnership «SMP Group»於2024年12月31日就日期為2022年11月2日的信託管理協議訂立的第三份補充協議，涉及修訂Limited Liability Partnership «Kazakhstan Wagon Manufacturing Company»註冊資本中78.47%參與權益的信託管理安排，包括將相關信託管理義務及信託管理協議期限延長至2025年12月31日；
- (b) Kaztemirtrans與Limited Liability Partnership «SMP Group»於2025年12月30日就日期為2022年11月2日的信託管理協議訂立的第四份補充協議，涉及修訂Limited Liability Partnership «Kazakhstan Wagon Manufacturing Company»註冊資本中78.47%參與權益的信託管理安排，包括反映該參與權益買賣協議的修訂以及將相關信託管理義務及期限延長至2026年3月31日；
- (c) Air Cargo與Turlov Private Holding Limited於2026年3月26日訂立的股份認購協議，據此，Turlov Private Holding Limited同意認購Air Cargo的104股普通股（佔Air Cargo經配發及發行認購股份擴大之股權的約50.98%），對價為204,464,000堅戈；
- (d) Kaztemirtrans與Limited Liability Partnership «SMP Group»於2026年3月31日就日期為2022年11月2日的信託管理協議訂立的第五份補充協議，涉及修訂Limited Liability Partnership «Kazakhstan Wagon Manufacturing Company»註冊資本中78.47%參與權益的信託管理安排，包括將相關信託管理義務及期限延長至2026年12月31日；
- (e) KTZ Express與Turlov Private Holding Limited於2026年4月10日就Air Cargo的管理及業務活動所訂立的股東協議。
- (f) 本公司（作為發行人）與Kaztemirtrans及KTZ-FT（作為擔保人）（統稱為「擔保人」）以及Citigroup Global Markets Limited、J.P. Morgan Securities plc及Société Générale（作為交易商及安排行）於2026年4月21日訂立的一項計劃協議，旨在為發行由擔保人擔保的票據設立中期票據計劃（「計劃協議」）；
- (g) 本公司與擔保人、Citigroup Global Markets Limited、J.P. Morgan Securities plc及Société Générale（作為[編纂]）、Abu Dhabi Commercial Bank PJSC、Deutsche Bank Aktiengesellschaft、阿曼投資銀行及渣打銀行（作為聯席牽頭經辦人）以及Freedom Finance Global PLC和Teniz Capital Investment Banking JSC（作為哈薩克斯坦牽頭經辦人）於2026年4月27日訂立的一項認購協議，作為計劃協議的補充協議，根據該協議，經辦人按發行價的99.453%各自認購500,000,000美元票面利率為4.875%、於2031年到期的票據；

附錄五

法定及一般資料

(h) 本公司與擔保人、Citigroup Global Markets Limited、J.P. Morgan Securities plc 及 Société Générale (作為[編纂])、Abu Dhabi Commercial Bank PJSC、Deutsche Bank Aktiengesellschaft、阿曼投資銀行及渣打銀行(作為聯席牽頭經辦人)以及 Freedom Finance Global PLC 和 Teniz Capital Investment Banking JSC (作為哈薩克斯坦牽頭經辦人) 於2026年4月27日訂立的一項認購協議，作為計劃協議的補充協議，根據該協議，經辦人按發行價的99.043%各自認購500,000,000美元票面利率為5.250%、於2036年到期的票據；及

(i) [編纂]。

B. 知識產權

(a) 商標

截至最後實際可行日期，以下商標已以本集團相關成員公司的名義註冊，董事認為該等商標對本公司業務屬重大或可能屬重大：

序號	商標	擁有人／申請人	註冊編號	註冊日期	屆滿日期	註冊地點	類別
1		本公司	50182	2015年 11月17日	2034年 11月12日	哈薩克斯坦 共和國	12、16、25、 35、39、41
2		KTZ Express	54924	2017年 2月1日	2036年 3月30日	哈薩克斯坦 共和國	39
3		Kedentransservice	81579	2022年 12月12日	2032年 4月22日	哈薩克斯坦 共和國	39
4		Kaztemirtrans	25720	2017年 12月25日	2027年 5月31日	哈薩克斯坦 共和國	35、39
5		International Sea Trade Port of Aktau	14533	2002年 11月29日	2032年 3月26日	哈薩克斯坦 共和國	01、02、03、 04、05、06、 07、08、09、 10、11、12、 13、14、15、 16、17、18、 19、20、21、 22、23、24、 25、26、27
6		KTZ-FT	20603	2006年 6月12日	2034年 12月15日	哈薩克斯坦 共和國	35、39、42
7		KTZ-Passenger Locomotives	76477	2021年 12月15日	2030年 12月11日	哈薩克斯坦 共和國	12、35、39
8		Port Kuryk	59870	2018年 5月23日	2027年 7月1日	哈薩克斯坦 共和國	35、39

附錄五

法定及一般資料

(b) 域名

截至最後實際可行日期，以下互聯網域名已以本集團相關成員公司的名義註冊，董事認為該等域名對本公司業務屬重大或可能屬重大：

序號	域名	擁有人	屆滿日期
1.	railways.kz	本公司	2026年12月31日
2.	ektz.kz	KTZ Express	2027年5月2日
3.	ktzair.kz	KTZ Express	2026年11月28日
4.	ktze.kz	KTZ Express	2026年10月7日
5.	ktzair.com	KTZ Express	2026年11月28日
6.	kdts.kz	Kedentransservice	2027年2月25日
7.	5pl.kz	KTZ Express	2027年4月5日
8.	Portakta.kz	International Sea Trade Port of Aktau	2027年3月26日
9.	temirzholy.kz	Passenger Transportation	2026年10月31日
10.	ktzh-gp.kz	KTZ-FT	2026年6月21日
11.	portkuryk.kz	Port Kuryk	2026年11月21日

除上文所披露者外，截至最後實際可行日期，概無對本集團業務屬重大的其他知識產權。

3. 有關董事及主要股東的進一步資料

A. 董事合同的詳情

本公司已與每名獨立非執行董事及執行董事訂立服務合同，當中載有有關(其中包括)終止的條文。非執行董事尚未與本公司訂立任何服務合同。根據公司章程，董事的任期最長為三年。

除上文所披露者外，概無董事已或擬與本集團任何成員公司訂立服務合同(不包括於一年內屆滿或可由相關僱主於一年內終止而無須支付賠償(法定賠償除外)的合同)。

附錄五

法定及一般資料

B. 董事薪酬

除本文件「董事、高級管理層及企業管治－董事及高級管理層的薪酬」及本文件附錄一所載綜合財務報表附註31所披露者外，截至2023年、2024年及2025年12月31日止三個年度，概無董事自本公司收取其他薪酬或實物利益。

4. 權益披露

A. 主要股東於本公司及其相聯法團的股份、相關股份或債權證中的權益及淡倉

除本文件「主要股東」一節所披露者外，截至最後實際可行日期，董事並不知悉有任何其他人士（非本公司董事或最高行政人員）於本公司或其任何相聯法團的股份、相關股份或債權證中擁有於[編纂]完成後須根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部條文向本公司披露的權益或淡倉或預期將直接或間接擁有本公司或本集團任何其他成員公司已發行有表決權股份10%或以上的權益。

B. 董事及本公司最高行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份或債權證中的權益及淡倉

緊隨[編纂]完成後，本公司概無董事或最高行政人員於本公司或其任何相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份或債權證中擁有將須根據《證券及期貨條例》第XV部第7及8分部知會本公司及聯交所的任何權益及／或淡倉（包括根據《證券及期貨條例》該等條文被當作或視為擁有的權益及淡倉）或根據《證券及期貨條例》第352條規定須記入該條所述登記冊內的權益及／或淡倉或根據《上市規則》附錄C3所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》規定須知會本公司及聯交所的權益及／或淡倉。

C. 免責聲明

除本文件所披露者外：

- (a) 董事或本附錄「5.其他資料－G.專家資格」所列的任何各方概無於本文件日期存續且對本公司業務屬重大的任何合同或安排中擁有重大權益；
- (b) 董事或本附錄「5.其他資料－G.專家資格」所列的任何各方概無於本公司的發起中擁有權益或於緊接本文件刊發前兩年內於本公司已收購或出售或租賃或擬收購或出售或租賃的任何資產中擁有權益；

附錄五

法定及一般資料

- (c) 本附錄「5.其他資料—G.專家資格」一段所列任何各方概無：(i)於任何股份或本公司任何附屬公司的任何股份中擁有合法或實益權益；或(ii)擁有認購或提名他人認購證券的任何權利(無論是否可依法強制執行)；及
- (d) 董事或彼等的聯繫人(據董事所知，擁有本公司已發行股本5%以上)概無於往績記錄期間各年度／期間於本公司前五大供應商或前五大客戶中擁有任何權益。

5. 其他資料

A. 遺產稅

本公司已獲悉，本公司或本集團任何成員公司面臨重大遺產稅責任的可能性不大。

B. 訴訟

截至最後實際可行日期，本集團概無成員公司捲入任何重大訴訟、仲裁或行政程序，且據董事所知，本集團概無成員公司面臨任何待決或受威脅的該等重大訴訟、仲裁或行政程序。

C. 獨家保薦人

獨家保薦人已根據《上市規則》第3A.07條聲明其獨立性。

獨家保薦人[已]代表本公司向上市委員會申請批准[編纂](包括可能發行的任何[編纂])[編纂]及買賣。我們已就[編纂]納入[編纂]作出一切必要安排。

本公司已與獨家保薦人訂立委聘協議，據此，本公司同意就獨家保薦人擔任本公司在[編纂]中的保薦人向其支付合共0.5百萬美元的費用。

D. 合規顧問

本公司[已]根據《上市規則》第3A.19條委任新百利融資有限公司為其合規顧問。

E. 開辦費用

截至最後實際可行日期，本公司並無產生重大開辦費用。

F. 發起人

就《上市規則》而言，本公司並無發起人。於緊接本文件日期前兩年內，概無就[編纂]或本文件的相關交易向任何發起人支付、配發或給予任何現金、證券或其他利益。

附錄五

法定及一般資料

G. 專家資格

《上市規則》所界定曾於本文件提供意見或建議的專家的資格如下：

名稱	資格
中國國際金融香港證券有限公司	根據《證券及期貨條例》可進行第1類(證券交易)、第2類(期貨合約交易)、第4類(就證券提供意見)、第5類(就期貨合約提供意見)及第6類(就機構融資提供意見)受規管活動的持牌法團
安永會計師事務所	執業會計師 根據《會計及財務匯報局條例》註冊的公眾利益實體核數師
德勤•關黃陳方會計師行	執業會計師 根據《會計及財務匯報局條例》註冊的公眾利益實體核數師
Zan Hub LLP	本公司有關哈薩克斯坦法律的法律顧問
KPMG Tax and Advisory LLC	獨立財務及行業研究顧問
Reed Smith LLP	本公司有關國際制裁法律的法律顧問
Reed Smith LLP	本公司有關哈薩克斯坦法律特定事宜的法律顧問

H. 專家同意書

本附錄「5.其他資料—G.專家資格」所指的每名專家均已發出書面同意書，同意按本文件所載形式及文義發行本文件並載入其報告及／或函件及／或意見及／或引述其名稱，且尚未撤回其同意書。

截至最後實際可行日期，上文所述的任何專家概無於本集團任何成員公司中擁有任何股權，亦無在適用範圍內根據《公司(清盤及雜項條文)條例》第44A條享有權利(罰則除外)。

I. 無重大不利變動

除本文件所披露者外，董事確認，自2025年12月31日(即本公司最近期經審計財務報表的結算日)起及直至最後實際可行日期止，本公司的財務或營運狀況並無任何重大不利變動。

附錄五

法定及一般資料

J. 約束力

倘根據本文件提出[編纂]，則本文件即具效力，使所有相關人士須受《公司(清盤及雜項條文)條例》第44A及44B條所有適用條文(罰則除外)的約束。

K. 已付或應付代理費用或佣金

就中期票據計劃而言，已向或應向賬簿管理人及聯席牽頭經辦人支付的佣金總額為2,405,000美元。

除本文件所披露者外，於本文件日期前兩年內，概無就發行或出售本集團任何成員公司的任何資本授予任何佣金、折扣、經紀佣金或其他特別條款。

L. 其他事項

除本文件所披露者外，於緊接本文件日期前兩年內：

- (a) 本公司或其任何附屬公司概無已發行或同意發行繳足或部分繳足的股份或借貸資本以換取現金或現金以外的對價；
- (b) 本公司的股份或借貸資本並無附帶購股權，亦無有條件或無條件同意附帶購股權；
- (c) 本公司或其任何附屬公司概無發行或同意發行任何創始人股份、管理層股份或遞延股份；
- (d) 概無就發行或出售本公司或其任何附屬公司的任何股本或債權證而授予任何佣金、折扣、經紀佣金或其他特別條款；
- (e) 並無放棄或同意放棄未來股息的安排。

本公司的[編纂]將由[編纂]在香港存置。除非董事另行同意，否則[編纂]的所有轉讓及其他所有權文件必須交由本公司的[編纂]登記並由其進行登記，且不得在哈薩克斯坦交由登記。我們已就[編纂]納入[編纂]作出一切必要安排。

董事確認：

- (a) 於過去十二個月內，本公司的業務概無出現可能對或已對其財務狀況產生重大影響的中斷；
- (b) 本公司或本集團任何成員公司概無租購承諾、擔保或其他重大或有負債；及
- (c) 除本文件「財務資料」所披露者外，本公司及其附屬公司並無發行在外的債權證或可轉換債務證券。

附 錄 五

法 定 及 一 般 資 料

M. 雙語招股章程

本文件的英文版本及中文版本乃依據香港法例第32L章《公司(豁免公司及招股章程遵從條文)公告》第4條提供的豁免而分別刊發。

本文件的英文版本與中文版本如有歧義，概以英文版本為準。