

募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告

四川西南交大铁路发展股份有限公司

容诚专字[2026]230Z0802 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告	1-7



募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2026]230Z0802 号

四川西南交大铁路发展股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的四川西南交大铁路发展股份有限公司（以下简称“交大铁发”）董事会编制的《2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供交大铁发年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为交大铁发年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

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》、北京证券交易所《北京证券交易所股票上市规则》及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》编制《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》是交大铁发董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对交大铁发董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括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意见提供了合理的基础。



五、 鉴证结论

我们认为，后附的四川西南交大铁路发展股份有限公司《2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，公允反映了四川西南交大铁路发展股份有限公司 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况。



(此页无正文，为四川西南交大铁路发展股份有限公司容诚专字
[2026]230Z0802 号报告之签字盖章页。)



中国注册会计师：

王艳



王艳

中国·北京

中国注册会计师：

殷乐



殷乐

2026年4月27日



四川西南交大铁路发展股份有限公司 募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》、北京证券交易所《北京证券交易所股票上市规则》及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的规定，将四川西南交大铁路发展股份有限公司（以下简称公司）2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额及资金到位时间

四川西南交大铁路发展股份有限公司（以下简称“公司”）向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市申请已于2025年3月26日经北京证券交易所上市委员会审核同意，并于2025年4月30日获得中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于同意四川西南交大铁路发展股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2025〕958号）。公司股票于2025年6月10日在北交所上市。

公司向不特定合格投资者发行股票1,909.00万股（超额配售选择权行使前），每股发行价格为人民币8.81元，募集资金总额为人民币168,182,900.00元（超额配售选择权行使前），扣除不含税的发行费用人民币26,692,383.99元（超额配售选择权行使前），募集资金净额为人民币141,490,516.01元（超额配售选择权行使前）。募集资金已于2025年5月29日划至公司指定账户。上述募集资金到位情况已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具了《验资报告》（容诚验字[2025]230Z0058号）。

公司于2025年7月9日行使超额配售选择权，新增发行股票286.35万股，每股发行价格为人民币8.81元，募集资金总额为人民币25,227,435.00元，扣除不含税的发行费用人民币2,396,876.46元，募集资金净额为人民币22,830,558.54元。募集资金已于2025年7月10日划至公司指定账户。上述募集资金到位情况已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具了《验资报告》（容诚验字[2025]230Z0073号）。

（二）募集资金使用及结余情况



截至 2025 年 12 月 31 日止，公司募集资金的实际使用情况如下：

金额单位：人民币元

项目	金额
募集资金总额	193,410,335.00
减：发行费用	29,089,260.45
募集资金净额	164,321,074.55
加：利息收入扣减手续费金额	254,391.11
减：置换预先投入募投项目的自筹资金	3,289,094.38
减：直接投入募投项目	34,841,856.70
减：用于现金管理的暂时闲置募集资金金额	100,000,000.00
截至 2025 年 12 月 31 日募集资金专项账户余额	26,444,514.58

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

根据《北京证券交易所股票上市规则》和北京证券交易所《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号—募集资金管理》和相关格式指引的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2025 年 6 月 17 日，公司与中国建设银行股份有限公司成都第八支行（以下简称“建设银行成都第八支行”）和国投证券股份有限公司（以下简称“国投证券”）签署《募集资金三方监管协议》，在建设银行成都第八支行开设募集资金专项账户（账号：51050148850800009850）；2025 年 8 月 4 日，公司与成都银行股份有限公司华兴支行（以下简称“成都银行华兴支行”）和国投证券签署《募集资金三方监管协议》，在成都银行华兴支行开设募集资金专项账户（账号：1001300001283870），与招商银行股份有限公司成都分行和国投证券签署《募集资金三方监管协议》，在招商银行成都金沙支行开设募集资金专项账户（账号：128904841710006）。

鉴于公司全资子公司成都交大铁发轨道交通材料有限公司（以下简称“交大轨道材料”）为公司募集资金投资项目“新津区交大铁发研发中心新建项目”、“新津区交大铁发轨道交通智能产品及装备生产新建项目”的实施主体，为规范募集资金的使用和管理，2025 年 7 月 23 日召开第四届董事会第四次会议审议并通过了《关于使用募集资金向子公司增资以实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金以增资的方式向交大轨道材



料投入 11,043.30 万元以实施募投项目。2025 年 8 月 4 日，公司以及全资子公司交大轨道材料与建设银行成都第八支行和国投证券签署《募集资金三方监管协议》，在建设银行成都第八支行开设募集资金专项账户（账号：51050148850800009849），与兴业银行股份有限公司成都分行和国投证券签署《募集资金三方监管协议》，在兴业银行成都青羊开设募集资金专项账户（账号：431210100100231769）。

2025 年 10 月 21 日，公司将建设银行成都第八支行开设的募集资金专项账户（银行账号：51050148850800009850）注销，并将注销结存利息 11,624.19 元转存至公司在成都银行华兴支行的募集资金专户（账号：1001300001283870）。该账户注销后，公司与保荐机构国投证券股份有限公司及建设银行成都第八支行之间的《募集资金三方监管协议》相应终止。

2025 年 11 月 28 日，公司将成都银行华兴支行开设的募集资金专项账户（银行账号：1001300001283870）注销，并将注销结存利息 1,130.29 元转存至公司基本户。该账户注销后，公司与保荐机构国投证券股份有限公司及成都银行华兴支行之间的《募集资金三方监管协议》相应终止。

上述监管协议与证券交易所监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金专项账户的开立和存储情况如下：

金额单位：人民币元		
银行名称	银行账号	余额
招商银行成都金沙支行	128904841710006	6,385,133.07
兴业银行成都青羊支行	431210100100231769	10,376,290.39
建设银行成都第八支行	51050148850800009849	9,683,091.12
成都银行华兴支行	1001300001283870	2025 年 11 月已注销
建设银行成都第八支行	51050148850800009850	2025 年 10 月已注销
合 计		26,444,514.58

注：截至 2025 年 12 月 31 日，尚有未赎回理财产品合计 70,000,000.00 元，未到期大额存单合计 30,000,000.00 元。

三、2025 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



截至 2025 年 12 月 31 日止，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 3,813.10 万元，具体情况详见附表 1：募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金置换情况

2025 年 8 月 22 日，公司召开第四届董事会审计委员会 2025 年第五次会议、第四届董事会独立董事 2025 年第四次专门会议、第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 3,289,094.38 元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金 2,444,523.91 元置换已支付发行费用的自筹资金，合计使用募集资金 5,733,618.29 元置换上述预先投入及支付的自筹资金。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对此出具了《关于四川西南交大铁路发展股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》（容诚专字[2025]230Z1906 号）。截至 2025 年 12 月 31 日，公司已置换完毕。

（三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）使用闲置募集资金购买理财产品情况

2025年8月12日，公司召开第四届董事会审计委员会2025年第五次会议、第四届董事会独立董事2025年第四次专门会议、第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司及全资子公司成都交大铁发轨道交通材料有限公司拟使用不超过人民币1亿元（包含本数）的闲置募集资金进行现金管理，投资于安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的产品（属于结构性存款、大额存单等安全性高的产品，不得为非保本型），不得质押或作其他用途。在上述额度内，拟投资产品的期限最长不超过12个月，资金可循环滚动使用。决议自公司董事会审议通过之日起12个月内有效，如单笔产品存续期超过前述有效期，则决议的有效期自动顺延至该笔交易期满之日。

截至2025年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的资金余额总计10,000万元，公司使用闲置募集资金进行现金管理未超过前述授权范围，不存在质押上述理财产品情况。



报告期内，公司使用闲置募集资金购买理财产品的情况如下：

受托方名称	委托理财产品类型	产品类型	委托理财金额（万元）	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率
招商银行股份有限公司成都金沙支行	银行理财产品	招商银行单位大额存单 2025 年第 2492 期	1,000.00	2025 年 9 月 4	2025 年 12 月 4	固定收益	1.10%
兴业银行股份有限公司成都青羊支行	银行理财产品	兴业银行单位一年期大额存单	2,000.00	2025 年 9 月 4	2026 年 9 月 4	固定收益	1.40%
兴业银行股份有限公司成都青羊支行	银行理财产品	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品	2,000.00	2025 年 9 月 5	2025 年 12 月 29	浮动收益	1.00% 或 1.60%
中国建设银行股份有限公司成都第八支行	银行理财产品	银行单位大额存单 2025 年第 043 期（1 年客户优享）	1,000.00	2025 年 9 月 5	2026 年 9 月 5	固定收益	1.20%
中国建设银行股份有限公司成都第八支行	银行理财产品	中国建设银行四川省分行单位人民币定制型结构性存款	4,000.00	2025 年 9 月 5	2025 年 12 月 8	浮动收益	0.65%-2.20%
招商银行股份有限公司成都分行金沙支行	银行理财产品	招商银行点金系列看涨两层区间 99 天结构性存款	1,000.00	2025 年 12 月 8	2026 年 3 月 17	浮动收益	1.00% 或 1.66%
中国建设银行股份有限公司成都第八支行	银行理财产品	中国建设银行四川省分行单位人民币定制型结构性存款	4,000.00	2025 年 12 月 9	2026 年 3 月 11	浮动收益	0.65%-2.00%
兴业银行股份有限公司成都青羊支行	银行理财产品	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品	2,000.00	2025 年 12 月 30	2026 年 6 月 29	浮动收益	1.20% 或 1.60%

（五）节余募集资金转出的情况

报告期内，募集资金过渡户（银行名称：建设银行成都第八支行、银行账号：51050148850800009850）资金已使用完毕。公司已于2025年10月21日将该账户结存利息11,624.19转至公司“补充流动资金项目”募集资金专项账户，并于同日完成该账户注销手续；公司“补充流动资金项目”募集资金专项账户（银行名称：成都银行华兴支行、银行账号：1001300001283870）资金已使用完毕。公司已于2025年11月28日将该账户结存利息1,130.29元转至公司基本户，并于同日完成该账户注销手续。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况



截至 2025 年 12 月 31 日止，公司不存在变更募集资金用途的情况。

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、保荐机构核查意见

2026 年 4 月 27 日，国投证券股份有限公司针对公司 2025 年度募集资金存放与使用情况出具了《国投证券股份有限公司关于四川西南交大铁路发展股份有限公司 2025 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》，专项核查报告认为：交大铁发 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况符合《上市公司募集资金监管规则》《北京证券交易所股票上市规则》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》等有关规定，公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，未发现变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，未发现违规使用募集资金的情形。

附表：募集资金使用情况对照表



（此页无正文，为四川西南交大铁路发展股份有限公司《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》之签字盖章页）

四川西南交大铁路发展股份有限公司董事会





募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额		16,432.11		本年度投入募集资金总额		3,813.10		
变更用途的募集资金总额		—		已累计投入募集资金总额		3,813.10		
变更用途的募集资金总额比例		—						
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	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	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								
营销及售后服务网络建设项目	否	2,088.81	453.27	453.27	21.70%	2027年4月1日	不适用	否
新津区交大铁发研发中心新建项目	否	5,085.43	58.33	58.33	1.15%	2028年6月10日	不适用	否
新津区交大铁发轨道交通智能产品及装备生产新建项目	否	5,957.87	-	-	0.00%	2027年6月10日	不适用	否
补充流动资金项目	否	3,300.00	3,301.50	3,301.50	100.05%	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		16,432.11	3,813.10	3,813.10			—	—
合计	—	16,432.11	3,813.10	3,813.10	—	—	—	—
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）				否				
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用				
募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）				不适用				
募集资金置换自筹资金情况说明				2025年8月22日，公司召开第四届董事会审计委员会2025年第五次会议、第四届董事会独立董事2025年第四次专门会议、第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金3,289,094.38元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金2,444,523.91元置换已支付发行费用的自筹资金，合计使用募集资金5,733,618.29元置换上述预先投入及支付的自筹资金。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对此出具了《关于四川西南交大铁路发展股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》（容诚专字[2025]230Z1906号）。截至2025年12月31日，公司已置换完毕。				
使用闲置募集资金暂时补充流动资金的审议额度				不适用				
报告期末使用募集资金暂时补流的金额				不适用				
使用闲置募集资金购买相关理财产品的审议额度				2025年8月22日，公司召开第四届董事会审计委员会、第四届董事会独立董事2025年第四次专门会议、第四届董事会第五次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司使用不超过人民币1亿元（包含本数）的闲置募集资金进行现金管理，投资于安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的产品（属于结构性存款、大额存单等安全性高的产品，不得为非保本型），不得质押或作其他用途。在上述额度内，拟投资产品的期限最长不超过12个月，资金可循环滚动使用。				
报告期末使用闲置募集资金购买相关理财产品的余额				10,000.00万元				
超募资金使用的情况说明				不适用				
节余募集资金转出的情况说明				报告期内，募集资金过渡户（银行名称：建设银行成都第八支行、银行账号：51050148850800009850）资金已使用完毕。公司已于2025年10月21日将该账户结存利息11,624.19转至公司“补充流动资金项目”募集资金专项账户，并于同日完成该账户注销手续；公司“补充流动资金项目”募集资金专项账户（银行名称：成都银行华兴支行、银行账号：1001300001283870）资金已使用完毕。公司已于2025年11月28日将该账户结存利息1,130.29元转至公司基本户，并于同日完成该账户注销手续				
投资境外募投项目的情况说明				不适用				

注：截至2025年12月31日“补充流动资金项目”投入较调整后投资总额超0.05%，资金来源于募集资金产生的利息收入





营业执照

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

(副本)(特殊普通合伙)
容诚会计师事务所
业务报告时专用



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

出资额 8730.5万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2026年04月13日



企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书



名称：容诚会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人：刘维

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢1001-1至1001-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日



证书序号：0022698

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：北京市财政局



2025年3月24日

中华人民共和国财政部制





姓名 王艳
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1985-11-05
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 342225198511054946
Identity card No.

证书编号: 110100323863
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 09 月 31 日
Date of Issuance



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.

王艳(110100323863)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

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





姓名 殷乐
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1993-10-18
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
Working unit
身份证号码 341124199310185415
Identity card No.



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.



殷乐 110100320915

证书编号: 110100320915
No. of Certificate

批准注册协会 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022-03-07 年 月 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

