

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

四川西南交大铁路发展股份有限公司

容诚专字[2025]230Z1906 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	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用鉴证报告	1-3
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用专项说明	1-3



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

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）管理层编制的《关于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专项说明》。

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为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，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用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

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》及北京证券交易所《北京证券交易所股票上市规则》的规定编制《关于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专项说明》是交大铁发管理层的责任，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管理层编制的上述专项说明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，后附的交大铁发《关于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专项说明》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，公允反映了交大铁发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[2025]230Z1906 号鉴证报告之签字盖章页。）



中国·北京

中国注册会计师： 王艳
王艳



中国注册会计师： 万燕周
万燕周



2025 年 8 月 22 日



四川西南交大铁路发展股份有限公司

关于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专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司募集资金监管规则》及北京证券交易所发布的《北京证券交易所股票上市规则》的规定，将四川西南交大铁路发展股份有限公司（以下简称“本公司”、“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具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

根据公司 2024 年第二次临时股东会决议、修改后的公司章程以及中国证券监督管理委员会《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 号文），公司向不特定合格投资者公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,909.00 万股，同时公司授予国投证券股份有限公司不超过初始发行规模 15.00%的超额配售选择权，由主承销商国投证券股份有限公司采用向战略投资者定向配售和网上向开通北交所交易权限的合格投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股 2,195.35 万股，每股发行价格为人民币 8.81 元。截至 2025 年 7 月 10 日，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票 2,195.35 万股，募集资金总额为人民币 193,410,335.00 元，扣除各项发行费用合计人民币 29,089,260.45 元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币 164,321,074.55 元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2025]230Z0058 号和容诚验字[2025]230Z0073 号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《招股说明书》披露的向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序 号	募集资金投资项目	拟投入募集资金	项目备案、环评情况
1	新津区交大铁发轨道交通智能产品及装备生产新建项目	5,957.87	川投资备[2311-510132-04-01-238228]FGQB-0289 号、成都市新津生态环境局出具的《情况说明》



序 号	募集资金投资项目	拟投入募集资金	项目备案、环评情况
2	新津区交大铁发研发中心新建项目	5,085.43	川投资备[2312-510132-04-01-895315]FGQB-0295 号、 成津环承诺环评审[2024]1 号
3	营销及售后服务网络建设项目	2,088.81	深南山发改备案[2024]0237 号
4	补充流动资金	3,300.00	
合 计		16,432.11	

注 1：营销及售后服务网络建设项目的募集资金投资金额已由 2,489.25 万元变更为 2,088.81 万元，公司于 2025 年 7 月 23 日召开第四届董事会审计委员会 2025 年第四次会议、第四届董事会独立董事 2025 年第三次专门会议、第四届董事会第四次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》。该议案在董事会审批权限范围内，无需提交公司股东会审议。

注 2：营销网络共涉及广州、郑州、北京、上海及深圳五个城市，根据项目所在地当地主管部门反馈，广州、郑州、北京、上海无需办理固定资产投资项目核准或备案手续，深圳市南山区发展和改革局出具了深圳市社会投资项目备案证，备案编号【深南山发改备案[2024]0237 号】。

本次发行募集资金到位前，公司将根据项目的实际建设进度，先行通过自筹资金支付项目所需款项。上述项目的投资总额为 16,432.11 万元，本次募集资金将全部用于上述项目，若实际募集资金未达到上述金额，项目的资金缺口部分由公司自筹解决。若实际募集资金超过预计资金使用需求，相关资金将根据公司实际情况，由公司投入与主营业务相关的日常经营活动中，或根据监管机构相关监管规定进行使用。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2025 年 7 月 31 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 3,289,094.38 元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序 号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	新津区交大铁发轨道交通智能产品及装备生产新建项目	5,957.87	—
2	新津区交大铁发研发中心新建项目	5,085.43	—
3	营销及售后服务网络建设项目	2,088.81	328.91
4	补充流动资金	3,300.00	—
合 计		16,432.11	328.91

四、自筹资金预先支付发行费用情况



本次募集资金各项发行费用合计人民币29,089,260.45元（不含增值税），在募集资金到位前，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为2,444,523.91元（不含增值税），本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币2,444,523.91元（不含增值税），具体情况如下：

金额单位：人民币元

序 号	项目名称	不含税金额	说明
1	审计费	1,900,000.00	
2	律师费	471,698.11	
3	发行手续费用及其他	72,825.80	
合 计		2,444,523.91	

四川西南交大铁路发展股份有限公司

2025年8月22日





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) (5-1)

容诚会计师事务所(普通合伙)
容诚会计师事务所(普通合伙)
容诚会计师事务所(普通合伙)

名称 容诚会计师事务所(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

注册资本 8812.5 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



2025 年 05 月 29 日



会计师事务所

执业证书

名称： 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
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
幢外经贸大厦901-22至901-26

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

业务报告附件专用
（特殊普通合伙）
容诚会计师事务所

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》。

证书序号：0022650

发证机关：北京市财政局

2025年11月8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	万燕周
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1994-01-15
Date of birth	
工作单位	密诚会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
Working unit	
身份证号码	340122199401156771
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.



万燕周 420100050639

证书编号: 420100050639
No. of Certificate

批准注册协会: 上海注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020-11-30 年 月 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d