

中国铁路物资股份有限公司

2024 年度

内部控制审计报告



信永中和
ShineWing
certified public
accountants

会计师事务所

北京
8
9A
ND
D
10

中国铁

路物资股份

内控审计报告

中国铁路物资股份有限公司：

全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的要求，我们审计了中国铁路物资股份有限公司（以下简称“中国铁路物资”）2024年度财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制应用指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价内部控制的有效性，是企业的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对审计过程中发现的非财务报告内部控制重大缺陷予以披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，不能防止或发现并纠正所有错报。此外，由于情况的复杂性，某些内部控制可能无法及时识别或应对企业面临的所有风险。因此，即使内部控制有效，也不能完全消除财务报表发生重大错报的风险。

四、财务报表内部控制审计意见

我们认为，中国铁路物资于2024年12月31日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



(本页无正)

30126
限公司

信永中和会计



特殊普通合伙)

中国注册会计师:

Handwritten signature of the first auditor.

中国注册会计师:

Handwritten signature of the second auditor.

二〇二五年三月二十八日

