

**[2023] ZG26616**



## 内部控制审计报告

信会师报字[2023]第 ZG26616 号

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相

[REDACTED]

关要求，我们审计中国铁路物资股份有限公司（以下简称中国铁物）2022 年 12 月 31 日的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》、《企业内部控制应用指引》、《企

[REDACTED]

业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是中国铁物董事会的责任。

### 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

[REDACTED]

(此页无正文)

中国注册会计师  
赵斌  
340-00000019

中国注册会计师: 江俊



中国注册会计师:

1 0 3 5

中国·上海

2023年3月29日