

目 录

一、内部控制审计报告.....	第 1—2 页
二、报告附件.....	第 3—6 页

内部控制审计报告

天健审〔2026〕2011 号

中铁高新工业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关要求，我们审计了中铁高新工业股份有限公司（以下简称中铁工业公司）2025 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》以及《企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铁工业公司董事会的责任。

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有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，中铁工业公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规

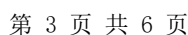
范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二六年三月二十七日



		会计师事务所 执业证书	
名称:	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	发证机关:	2024 年 12 月 20 日 中华人民共和国财政部制
首席合伙人:	钟建国		
主任会计师:			
经营场所:	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号		
组织形式:	特殊普通合伙		
执业证书编号:	330000001		
批准执业文号:	浙财会〔2011〕25号		
批准执业日期:	1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制		
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: 0019886			

本复印件仅供中铁高新工业股份有限公司天健审（2026）2011号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。

本复印件仅供中铁高新工业股份有限公司天健审（2026）2011 号报告后附之用，证明邹吉丰是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 邹吉丰
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1978/10/25
Date of birth
工作单位 内蒙古普惠会计师事务所
Working unit
身份证号码 150422781025005
Identity card No.



继续有效一年。
or another year after



2004年4月30日



姓名：邹吉丰
证书编号：1500000030386

证书编号：1500000030386
No. of Certificate
批准注册协会：内蒙古自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期：2002年09月13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.



北京注册会计师协会
2007年度任职资格审查合格

2008年3月27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.



2006年3月1日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs
北京注册会计师协会
转出协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年4月10日

转入：中天运、2018.12.21
转入：大智、2018.12.21
事项

一、注册会计师执业业务，必要时须向委托方出示本证书，不得转让、涂改。
二、本证书仅限本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执业状态业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

2018.12.21
2018.12.21
2018.12.21

NOTES
1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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

证书编号: 110101481207
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 12 月 29 日
Date of Issuance

杨平 110101481207
YANG PING 110101481207

日 月 年

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.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

大华会计师事务所
Dahua Accounting Firm

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020 年 11 月 21 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

天健会计师事务所
Tianjian Accounting Firm

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020 年 11 月 21 日

日 月 年

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 杨平
Full name: YANG PING

性别: 女
Sex: F

出生日期: 1989-08-06
Date of birth: 1989-08-06

工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: Dahua Accounting Firm (Special General Partnership)

身份证号码: 430424198908068240
Identity card No. 430424198908068240

杨平

本复印件仅供中铁高新工业股份有限公司天健审(2026)2011号报告后附之用, 证明杨平是中国注册会计师, 他用无效且不得擅自外传。