

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



中国通号

中國鐵路通信信號股份有限公司

China Railway Signal & Communication Corporation Limited*

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：3969)

海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條由中國鐵路通信信號股份有限公司(「本公司」)作出。

茲載列本公司在上海證券交易所網站刊登之

1. 《審計與風險管理委員會對會計師事務所履行監督職責情況報告》
2. 《中國鐵路通信信號股份有限公司2025年度審計與風險管理委員會履職情況報告》
3. 《中國鐵路通信信號股份有限公司關於通號集團財務有限公司的風險持續評估報告》

僅供參閱

承董事會命
中國鐵路通信信號股份有限公司
樓齊良
董事長

中國，北京
2026年3月24日

於本公告日期，本公司執行董事為樓齊良先生及董寶良先生，本公司獨立非執行董事為姚桂清先生、姚祖輝先生及傅俊元先生，以及本公司非執行董事為羅靜女士(職工董事)。

* 僅供識別

审计与风险管理委员会对会计师事务所 履行监督职责情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《公司章程》《审计与风险管理委员会议事规则》等规定和要求，中国铁路通信信号股份有限公司（以下简称公司）董事会审计与风险管理委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计与风险管理委员会对会计师事务所2025年度履行监督职责的情况汇报如下：

一、审查会计师事务所的独立性和职业能力

公司董事会审计与风险管理委员会已对立信会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）在对公司2025年度财务报表及内部控制进行审计的过程中，严格遵照中国注册会计师审计准则的规定，履行了必要的审计程序，收集了适当、充分的审计证据，出具了符合公司实际情况的审计报告。公司拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的计划不存在损害公司、全体股东特别是中小股东的合法权益的情形。

二、审议2024年度财务报表审计计划

2025年1月20日，公司召开审计与风险管理委员会2025年第1次会议，审议并通过了立信会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司2024年度决算审计计划，就审计程序、审计方向、和审计内容等方面提出了意见建议。

三、审查聘任会计师事务所履行的程序

2025年3月27日，公司召开审计与风险管理委员会2025年第2次会议，3月28日召开第四届董事会第27次会议、第四届监事会第18次会议，审议通过了关于《支付2024年度审计费用及聘请2025年度外部审计机构方案》的议案，审查了聘任会计师事务所履行的程序。

四、审议2024年度财务报表和内部控制审计报告

2025年3月27日，公司召开审计与风险管理委员会2025年第2次会议，审议并通过了立信会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司2024年度财务报表及内部控制审计报告，就审计成果的应用和下一步审计重点关注的领域等方面提出了意见建议。

五、审议2025年度中期审阅结果

2025年8月27日，公司召开审计与风险管理委员会2025年第4次会议，审议并通过了立信会计师事务所（特殊普通合伙）2025年度中期审阅结果，就存在问题的整改措施、问题整改汇报机制和下一步审计方向等方面提出了意见建议。

六、总体评价

报告期内，公司董事会审计与风险管理委员会严格遵守有关规定，充分发挥了审查、监督的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，有效监督了公司的审计工作，切实履行了对会计师事务所的监督职责。公司董事会审计与风险管理委员会认为立信会计师事务所在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质按时完成了公司2025年年报审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰及时。

2026年，董事会审计与风险管理委员会将继续严格按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、香港联合交易所《企业管治守则》及《企业管治报告》等要求，以及《公司章程》《董事会审计与风险管理委员会工作细则》等规定，认真、勤勉、忠实、全面履行职责，充分发挥监督会计师事务所履行职责的情况，切实维护公司及全体股东的共同利益。

中国铁路通信信号股份有限公司
董事会审计与风险管理委员会
2026年3月24日

中国铁路通信信号股份有限公司2025年度 审计与风险管理委员会履职情况报告

2025年，中国铁路通信信号股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会审计与风险管理委员会由外部董事傅俊元先生、姚桂清先生、姚祖辉先生担任委员，其中傅俊元先生具备丰富的会计专业知识和经验，具备注册会计师资格，担任审计与风险管理委员会主任。报告期内，各位委员严格按照《公司章程》《董事会审计与风险管理委员会工作细则》等制度的规定，恪尽职守，认真履行董事会赋予的职责，按照监管机构和公司的要求按时参加董事会和各专门委员会会议。出席会议前，对各议案事项预先做充分了解，认真阅读会议材料，必要时向公司有关人员和中介机构了解议案相关情况。会议中，积极参与事项讨论及审议，关注会议程序，充分发表意见。2025年主要完成以下各项工作：

一、审计与风险委员会召开情况

报告期内，公司第四届董事会审计与风险管理委员会共召开5次会议，审议通过了《中国铁路通信信号股份有限公司2024年度决算审计计划》《中国铁路通信信号集团有限公司2025年度重大风险预测评估报告》《中国铁路通信信号股份有限公司2025年度内部审计计划》《中国铁路通信信号股份有限公司2024年度财务报表审计及内部控制审计》《支付2024年度审计费用及聘请2025年度外部审计机构方案》《关于2025年度法治合规工作要点》《中国铁路通信

信号集团有限公司 2024 年度内部审计工作质量评估的报告》
《中国铁路通信信号股份有限公司 2024 年度内部控制评价报告》《中国铁路通信信号股份有限公司 2025 年第一季度报告》《中国通号 2025 年第一季度重大风险监测报告》《中国通号 2025 年违规经营投资责任追究工作要点》《立信会计师事务所(特殊普通合伙)对中国铁路通信信号股份有限公司 2025 年中期审阅结果》《中国铁路通信信号集团有限公司 2025 年第二季度重大风险的监测报告》《关于通号轨道、国际控股法定代表人任中经济责任审计结果的报告》《中国铁路通信信号股份有限公司 2025 年第三季度报告》《中国铁路通信信号集团有限公司 2025 年第三季度重大风险的监测报告》《通号集团财务有限公司与中国铁路通信信号集团有限公司签订<金融服务框架协议>暨关联交易》《中国铁路通信信号股份有限公司 2026-2028 年度日常关联交易预计》等 18 项议案。听取了 2 次法律合规部、审计部的专项汇报。
各成员董事出席情况如下：

董事姓名	会议次数	出席次数	出席率
傅俊元	5	5	100%
姚桂清	1	1	100%
姚祖辉	5	5	100%

审计与风险管理委员会就公司的财务报表审阅和审计、内部控制、风险管理及内部审计等方面工作向公司董事会提出了多项建议并被董事会接受。

二、审核公司财务信息及其披露

审计与风险管理委员会审议了公司 2024 年年度报告、2025 年第一季度报告、2025 年半年度报告、2025 年第三季度报告等多项财务报告议案，仔细研读议案内容，多次检查、研究公司财务报告、财务报表等披露的财务信息，就募集资金的使用、低空经济产业市场开拓、董事会建设和风险防控等方面提出诸多指导性建议。

三、指导审计、违规追责、内控和全面风险管理工作

审计与风险管理委员会定期听取法律合规部、审计部关于重大风险评估情况、重大风险监测情况、重大风险事件情况、公司合规管理情况、公司制度建设情况、内部控制评价情况、内部审计工作质量评估情况、内部审计工作情况、内部审计项目开展情况的汇报。

内部审计管理方面。审计与风险管理委员会就公司内部审计计划制定、内部审计项目开展、内部审计质量评估、内部控制评价、建设审计信息系统、设立审计中心、审计问题整改和审计结果的应用等方面提出了意见建议，为董事会防风险、做决策做出有力支撑。

内控和全面风险管理工作方面。审计与风险管理委员会就公司内部控制存在的问题及风险与管理层进行沟通交流，充分发挥了审计与风险委员会对企业内部控制和风险管理的监督指导作用，在问题整改和内控体系建立等方面作出了指导。

违规经营投资责任追责方面。审计与风险管理委员会就加强年度工作计划的制定和部署、推动责任追究重点工作等

方面做出了指导，不断提高公司防范化解重大风险的能力和水平。

2026年，董事会审计与风险管理委员会将继续严格按照上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》、香港联合交易所《企业管治守则》及《企业管治报告》等要求，以及《公司章程》《董事会审计与风险管理委员会工作细则》等规定，认真、勤勉、忠实、全面履行职责，充分发挥财务监控、风险管理和内部监控等职能，为董事会有关决策提供有效的咨询和建议，为公司持续、稳定、健康发展贡献力量，切实维护公司及全体股东的共同利益。

中国铁路通信信号股份有限公司

董事会审计与风险管理委员会

2026年3月24日

中国铁路通信信号股份有限公司关于通号集团 财务有限公司的风险持续评估报告

根据《企业集团财务公司管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易》等相关规定，中国铁路通信信号股份有限公司（以下简称本公司）通过查验通号集团财务有限公司（以下简称财务公司）金融许可证、营业执照等证件资料，并审阅财务公司的财务报表及相关数据指标，对财务公司的经营资质、内控、业务和风险状况进行了评估，具体情况报告如下：

一、财务公司基本情况

通号集团财务有限公司是2022年8月15日经中国银行保险监督管理委员会批准设立，并核发金融许可证的非银行金融机构，于2022年8月16日经国家工商行政管理总局核准注册成立。财务公司由中国铁路通信信号集团有限公司（以下简称通号集团）和本公司共同出资设立，注册资本为20亿元，本公司出资人民币19亿元，持有财务公司95%的股权，通号集团出资人民币1亿元，持有财务公司5%的股权。

法定代表人：戴学兵

注册地址：北京市丰台区汽车博物馆南路1号院1号楼14层西侧

企业类型：其他有限责任公司

统一社会信用代码：91110106MABX5B7E32

经营范围：吸收成员单位存款；办理成员单位贷款；办理成员单位票据贴现；办理成员单位资金结算与收付；提供成员单位委托贷款、债券承销、非融资性保函、财务顾问、信用鉴证及咨询代理业务；办理成员单位票据承兑。

二、财务公司内部控制的基本情况

财务公司依据《企业集团财务公司管理办法》《中央企业全面风险管理指引》《银行业金融机构全面风险管理指引》《商业银行内部控制指引》等相关法律法规的要求，围绕内部控制与风险管理目标及原则，通过建立健全内部控制与风险管理体系，明确内部控制与风险管理职责，及时开展风险识别与评估，完善内部控制与风险管理措施，强化内部控制与风险管理保障，持续开展内部控制与风险管理评价和监督等措施，确保经营目标顺利实现，各项业务合法合规，主要风险管控有效。

三、财务公司经营管理及风险管理情况

（一）经营情况

截至2025年12月31日，财务公司资产总额114.21亿元，负债总额92.34亿元，所有者权益合计21.87亿元，2025年1-12月实现营业总收入1.61亿元，利润总额0.95亿元。

（二）风险管理情况

自成立以来，财务公司严格按照《中华人民共和国公司法》《企业会计准则》《企业集团财务公司管理办法》和国家有关金融法规、条例以及财务公司《公司章程》等规范经营行为，加强内部管理。截至2025年12月31日，未发现财务

公司风险控制体系存在重大缺陷和风险。

（三）监管指标

截至2025年12月31日，财务公司的各项监管指标均符合《企业集团财务公司管理办法》相关规定要求，全年未发生重大经济事故和风险合规事件，主要风险及监管指标情况如下：

序号	项目	标准值	年初	年末
1	资本充足率	≥10.5%	40.50%	48.54%
2	拨备覆盖率	≥150%	不涉及	不涉及
3	贷款拨备率	≥1.5%	2.50%	2.50%
4	流动性比率	≥25%	84.95%	101.10%
5	贷款比例	≤80%	27.17%	15.98%
6	集团外负债比例	≤100%	0.00%	0.00%
7	票据承兑余额/资产余额	≤15%	0.00%	1.76%
8	票据承兑业务余额/存放同业余额	≤300%	0.00%	2.14%
9	票据承兑和转贴现总额/资本净额	≤100%	0.00%	9.10%
10	承兑汇票保证金余额/存款余额	≤10%	0.00	0.00
11	投资比例	≤70%	0.00%	0.00%
12	固定资产净额/资本净额	≤20%	0.40%	0.40%
13	不良贷款率		0.00%	0.00%
14	不良资产率		0.00%	0.00%
15	流动性匹配率		335.09%	281.08%

四、关联方在财务公司存贷款情况

财务公司根据本公司董事会审议通过的相关决议及与关联方签订的《金融服务框架协议》开展存贷款等金融业务。关联方与财务公司的存贷款情况如下：截至2025年12月31日，关联方在财务公司的存款余额为10.35亿元，关联方无贷款业务。财务公司与关联方之间的关联交易最高额未超出

《金融服务框架协议》约定金额。

五、持续风险评估措施

本公司将每半年取得并审阅通号财务公司的财务报告，对财务公司的经营资质、业务和风险状况等进行评估，出具风险持续评估报告，并与本公司半年度报告、年度报告同步披露。

六、风险评估意见

基于以上分析与判断，本公司认为：

（一）财务公司具有合法有效的营业执照、金融许可证等业务开展依据；

（二）未发现财务公司各项经营不符合国家金融监管部门规定的情形，各项监管指标符合监管要求；

（三）财务公司建立了较为完整合理的内部控制制度，能较好的控制风险，未发现财务公司存在重大风险事件及缺陷，未发现目前经营存在的风险问题。

中国铁路通信信号股份有限公司

2026年3月24日