

**京沪高速铁路股份有限公司**

**内部控制审计报告**



**中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)**

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层      邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816



## 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层  
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

### 内部控制审计报告

中兴华内控审计字（2024）第010040号

京沪高速铁路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，我们审计了京沪高速铁路股份有限公司（以下简称“京沪高铁”）2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

#### 一、京沪高铁对内部控制的责任

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，并评价其有效性是京沪高铁董事会的责任。

#### 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，京沪高速铁路股份有限公司于 2023 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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024 年 4 月 29 日



# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K

扫描市场主体身份证码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。



名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农、乔久华

经营范围

一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；资产评估；（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。）

出资额 8276 万元

成立日期 2013 年 11 月 04 日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼  
20 层

登记机关



2024 年 03 月 20 日

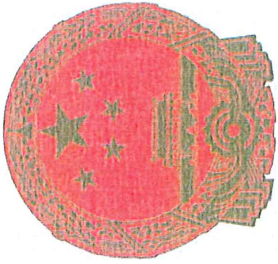
市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



# 会计师事务所 执业证书

名称： 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 李尊农

主任会计师：

经营场所： 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11000167

批准执业文号： 京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期： 2013年10月25日



（会计师事务所）

证书序号： 0014686

## 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》。

发证机关： 北京市财政局



二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制

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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出日期  
Date of transfer-out

2015年1月12日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转入日期  
Date of transfer-in

2015年1月12日

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

北京注册会计师协会  
注册税务师事务所  
税务师事务所

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013 after

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2010

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

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

姓名 汪明卉  
Full name

性别 女  
Sex

出生日期 1978-8-6  
Date of birth

工作单位 中审众环会计师事务所  
Working unit

身份证号码 410305197808064020  
Identity card No.

姓名 汪明卉  
注册编号: 110001590721  
Name: WANGMINGHUI  
Registration No.: 110001590721

有效期至: 2015年12月31日  
Valid until: 2015-12-31

有效期至: 2016年12月31日  
Valid until: 2016-12-31

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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出日期  
Date of transfer-out

2015年12月1日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转入日期  
Date of transfer-in

2015年12月1日

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

北京注册会计师协会  
注册税务师事务所  
税务师事务所

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
2016.12.15

转入: 中审众环会计师事务所  
转出: 中审众环会计师事务所

二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改、变造。  
三、注册会计师执业注册实行公告制度。  
四、本证书遗失、损毁或被盗，应立即向发证机关报告，办理挂失、补发手续。

NOTES:  
1. When presenting this certificate to the transfer-out Institute of CPAs, the holder shall show the original certificate to the transfer-in Institute of CPAs. No transfer or alteration of the holder. No transfer or alteration of the holder.  
2. This certificate is for personal use only and shall not be transferred.  
3. The CPA shall resume the identification to the transfer-out Institute of CPAs when the CPA stops practicing stationary business.  
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2011

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2012

福建省注册会计师协会  
任晓娟检验专用章  
任晓娟 2015年4月19日

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

姓名 汪明卉  
注册编号: 110001590721  
Name: WANGMINGHUI  
Registration No.: 110001590721

有效期至: 2015年12月31日  
Valid until: 2015-12-31

有效期至: 2016年12月31日  
Valid until: 2016-12-31

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
报告专用章



姓名 张洋  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1985-01-05  
Date of birth  
工作单位 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 130185198501051354  
Identity card No.

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 报告专用章



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.

证书编号: 110101300653  
No. of Certificate

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

发证日期: 2015年 07月 13日  
Date of Issuance

年 月 日  
年 月 日