

京沪高速铁路股份有限公司
涉及财务公司关联交易的存款、
贷款等金融业务的专项说明



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

目 录

一、专项说明

二、存款、贷款等金融业务汇总表



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

关于京沪高速铁路股份有限公司 2025年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明

中兴华专字（2026）第010314号

京沪高速铁路股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了京沪高速铁路股份有限公司（以下简称“京沪高铁”）2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司的股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了中兴华审字（2026）第010322号无保留意见审计报告。

按照《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》的要求，京沪高铁编制了本专项说明所附的《京沪高速铁路股份有限公司2025年度通过中国铁路财务有限责任公司存款、贷款等金融业务汇总表》（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是京沪高铁管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计京沪高铁2025年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对京沪高铁实施于2025年度财务报表审计中所执行的对关联方和关联交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解京沪高铁2025年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供京沪高铁披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：《京沪高速铁路股份有限公司 2025 年度通过中国铁路财务有限责任公司存款、贷款等金融业务汇总表》

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2026 年 04 月 20 日

京沪高速铁路股份有限公司 2025年度通过中国铁路财务有限责任公司存款、贷款等金融业务汇总表

编制单位：京沪高速铁路股份有限公司 单位：元

项目名称 行次	年初余额 1	本年增加 2	本年减少 3	年末余额 4	收取利息、手续费 5	支付利息、手续费 6
一、存放于中国铁路财务有限责任公司存款		2,990,000,000.00		2,990,000,000.00		
二、本公司向中国铁路财务有限责任公司借款						
(一) 短期借款						
(二) 长期借款						
(三) 应付票据						
三、委托中国铁路财务有限责任公司贷款						
(一) 短期借款						
(二) 长期借款						
四、其他金融业务						
(一) 向中国铁路财务有限责任公司贴现						

法定代表人：

刘洪涛



主管会计工作负责人：

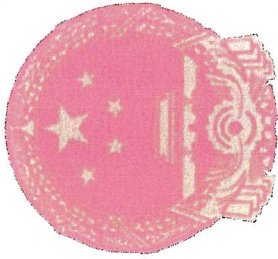
曹惠萍



会计机构负责人：

李建国





中兴华会计师事务所

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

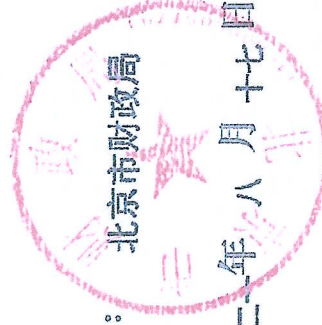
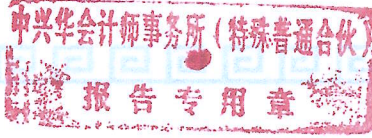
批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

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 to be taken out by the Institute

中瑞信华
2015年12月15日

同意调入
Agree to be taken in by the Institute

中瑞信华(特殊普通合伙)
2015年12月15日

注册会计师
CPA

姓名
Name

工作单位
Working Unit

工作单位
Working Unit

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 to be taken out by the Institute

中瑞信华
2015年12月15日

同意调入
Agree to be taken in by the Institute

中瑞信华(特殊普通合伙)
2015年12月15日

注册会计师
CPA

姓名
Name

工作单位
Working Unit

工作单位
Working Unit

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书在有效期内，须持有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013 after

中瑞信华(特殊普通合伙)
2010

注册会计师
CPA

姓名
Name

工作单位
Working Unit

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书在有效期内，须持有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2012 after

中瑞信华(特殊普通合伙)
2011

注册会计师
CPA

姓名
Name

工作单位
Working Unit

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

汪明莉
世
1978-8-6
中瑞信华(特殊普通合伙)
410305197808064020

注册会计师
CPA

姓名
Name

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

姓名
Name

工作单位
Working Unit

中瑞信华(特殊普通合伙)
2014

中瑞信华(特殊普通合伙)
2015

中瑞信华(特殊普通合伙)
2015



中瑞信华会计师事务所(特殊普通合伙)
报告、专用章

能出中瑞信华, 2016.12.15.

输入: 张科俊, 2016.12.28

NOTES:

- When making the application, the applicant should provide the following documents:
- This certificate is valid for another year after this renewal.
- The CPA shall receive certificate and stamped by the Institute of CPAs when the CPA works continuing statutory business.
- In case of loss the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of re-issuance after making an announcement of loss of this paper.

2017.3.1



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

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
XZHUA CPAs (Special General Partnership)



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
/ /