

招商证券股份有限公司

内部控制审计报告

2025年12月31日





KPMG Huazhen LLP  
8th Floor, KPMG Tower  
Oriental Plaza  
1 East Chang An Avenue  
Beijing 100738  
China  
Telephone +86 (10) 8508 5000  
Fax +86 (10) 8518 5111  
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国北京  
东长安街1号  
东方广场毕马威大楼8层  
邮政编码:100738  
电话 +86 (10) 8508 5000  
传真 +86 (10) 8518 5111  
网址 kpmg.com/cn

## 内部控制审计报告

毕马威华振审字第 2603858 号

招商证券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，我们审计了招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”）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》、《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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

### 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。





内部控制审计报告（续）

毕马威华振审字第 2603858 号

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，招商证券于 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。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师

吴钟鸣（项目合伙人）



宋扬



日期：2026 年 3 月 27 日





# 营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110000599649382G



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

名称 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 台港澳投资特殊普通合伙企业  
 执行事务合伙人 邹俊

出资额 人民币元 10016 万元  
 成立日期 2012 年 07 月 10 日  
 主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场东2  
 座办公楼8层

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资  
 报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关  
 关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、  
 税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。  
 (市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经  
 批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；  
 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。)

登记机关



2026 年 01 月 08 日

本文件仅用于出具业务报告目的使用，不得作任何其他用途

证书序号: NO.000421

# 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

中华人民共和国财政部制

此复印件仅供出具业务报告目的使用, 其他用途无效



## 会计师事务所 执业证书



名称: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 邹俊

主任会计师:

办公场所: 北京市东长安街1号东方广场  
东2座办公楼8层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000241

注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)31号

批准设立日期: 二〇一二年七月五日

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.



日 / d

月 / m

日 / d

仅供招商证券集团出具业务报告目的使用



不得用于其他用途



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.



吴钟鸣(110002411309)  
您已通过2019年年检  
上海市注册会计师协会  
2019年05月31日

年 / y

月 / m

日 / d



姓名 吴钟鸣  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 [REDACTED]  
Date of birth  
工作单位 毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙) 上海分所  
Working unit  
身份证号码 [REDACTED]  
Identity card No.

证书编号: 110002411309

No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 05 月 03 日  
Date of Issuance

日 / d

月 / m

年 / y



姓名: 宋扬  
 Full name: \_\_\_\_\_  
 性别: 女  
 Sex: \_\_\_\_\_  
 出生日期: 1987-02-13  
 Date of birth: \_\_\_\_\_  
 工作单位: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)-广州分所  
 Working unit: \_\_\_\_\_  
 身份证号码: 440102198702135120  
 Identity card No: \_\_\_\_\_



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



宋扬

110002413996

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



宋扬(110002413996), 已通过广东省注册会计师协会2021  
 年比较审计检查。通过文号: 粤注协(2021)265号。

年 月 日  
 y m d

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书经检验合格, 有效期顺延一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



年 月 日  
 y m d

证书编号:  
 No. of Certificate

110002413996

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:  
 Date of Issuance

2014 年 05 月 16 日