

上海华测导航技术股份有限公司

内部控制审计报告

2025 年 12 月 31 日



## 内部控制审计报告

信会师报字[2026]第 ZA11355 号

上海华测导航技术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，我们审计了上海华测导航技术股份有限公司（以下简称华测导航）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，并评价其有效性是华测导航董事会的责任。

### 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



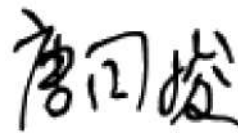
和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

#### 四、财务报告内部控制审计意见

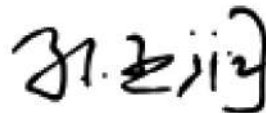
我们认为，华测导航于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



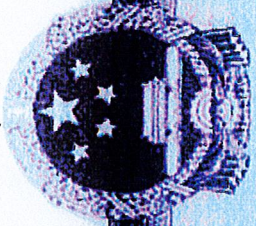
中国注册会计师：



中国·上海

二〇二六年四月十六日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



本照记载事项  
经登记机关  
依法公示, 具  
有公信力, 体  
现国家信用。

仅供出报告使用, 其他无效



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

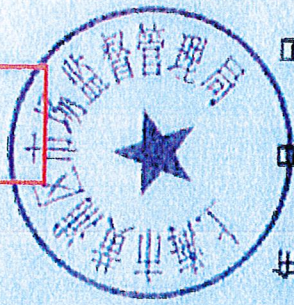
执行事务合伙人 朱建弟、林志国

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; 信息系统集成领域的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。  
【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】

出资额 人民币15650.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

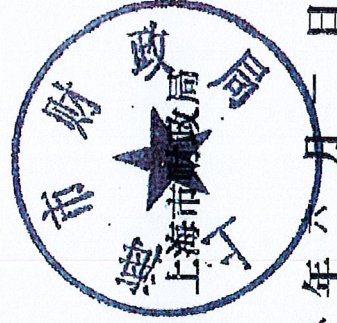
2026年03月11日

证书序号: 0001247

## 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》。

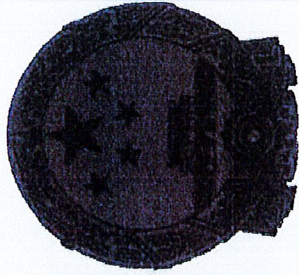
仅供出报告使用，其他无效。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 宋建弟

主任会计师:

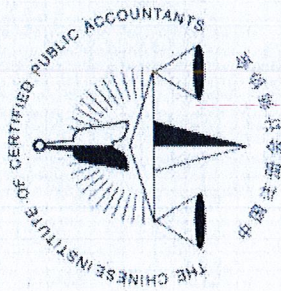
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

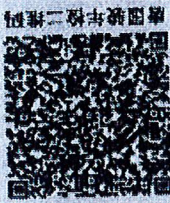
批准执业文号: 沪财会[2000]26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31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.



唐国敏年检二维码

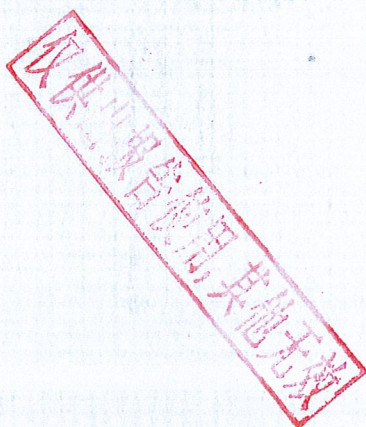
年 月 日  
m d y



唐国敏(31000050199)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

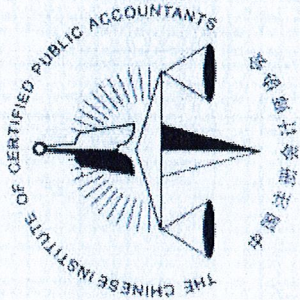


社 Full name 唐国敏  
姓 Surname 唐  
Sex 男  
工作单位 Full name of the firm 立信会计师事务所(特殊普  
通合伙企业)  
Working unit 立信会计师事务所(特殊普  
通合伙企业)  
身 Identity card No. 3101051972210041X



证书编号: 31000050199  
No. of Certificate

批准注册机构: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 1999年05月30日  
Date of Issuance



孙丞润 310000060497

证书编号: 310000060497  
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: 2014 年 03 月 25 日  
Date of issuance

|      |                    |
|------|--------------------|
| 姓名   | 孙丞润                |
| Sex  | 男                  |
| 出生年月 | 1986-03-25         |
| 工作单位 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙)   |
| 身份证号 | 310115198603259317 |



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.



孙丞润年检二维码

年 月 日  
/y /m /d