

航天宏图信息技术股份有限公司

2025 年度内部控制审计报告

久安审专字[2026]第 00038 号

深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：深圳市南山区高新南四道 18 号创维半导体设计大厦
西座 10 层 1001-1005

邮编：518057

电话：（0755）26996149

传真：（0755）26996149

网址：www.jiuancpa.com

目 录

内 容	页 次
一、内部控制审计报告	1-2
二、会计师事务所营业执照及资质证书	



内部控制审计报告

久安审字[2026]第 00038 号

航天宏图信息技术股份有限公司：

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，我们审计了航天宏图信息技术股份有限公司（以下简称“航天宏图公司”）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，并评价其有效性是航天宏图公司董事会的责任。

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。

四、导致否定意见的事项

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。在本次内部控制审计中，我们注意到航天宏图公司的财务报告内部控制存在以下重大缺陷：



1、2024年，航天宏图公司与浙商银行北京分行签订了综合授信协议，浙商银行作为航天宏图公司提供最高授信额度人民币5,000.00万元，航天宏图公司实际控制人王宇翔、张燕同时为该协议项下的债权提供保证担保。航天宏图在该协议项下与浙商银行北京分行签署了应收款保兑协议，并办理了相关业务。航天宏图公司该笔授信及应收款保兑业务未经过适当审批，且未披露。

2、2025年年末，航天宏图公司未制定固定资产的电子设备类资产全面盘点计划且未实施全面盘点。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使航天宏图公司内部控制失去这一功能。

航天宏图公司管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中。上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。在航天宏图公司2025年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。上述事项导致我们对航天宏图公司2025年财务报表出具了**无法表示意见**的审计报告。

五、财务报告内部控制审计意见

我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，航天宏图公司于2025年12月31日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

深圳久安会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)



李程

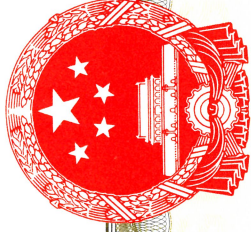
中国注册会计师：



李智勇

中国·深圳

二〇二六年四月二十九日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

914403001923608867



名称 深圳久安会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘洛

成立日期 2001年03月15日

主要经营场所 深圳市南山区粤海街道高新社区高新南四道18号
创维半导体设计大厦西座1001-1005

重要提示

- 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
- 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
- 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。

登记机关



2026年04月20日



会计师事务所 执业证书

名称：深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：刘洛
主任会计师：
经营场所：深圳市南山区粤海街道高新社区
高新南四道18号创维半导体设计大厦西座1001-1005
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：44030052
批准执业文号：深注协字[1997]100号
批准执业日期：1997年12月17日

证书序号：0021200

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：

深圳市财政局

2023年12月29日



中华人民共和国财政部制


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

姓名	李程
Full name	_____
性别	男
Sex	_____
出生日期	1983-03-22
Date of birth	_____
工作单位	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	_____
身份证号码	410782198303220031
Identity card No.	_____

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: 110101301564
No. of Certificate

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

发证日期: 2018 年 12 月 日
Date of Issuance

姓名: 李程
ID: 110101301564

证书编号: 110101301564

年 月 日
y m d




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


 协会印章
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2018 年 11 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to


 协会印章
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2018 年 1 月 日

同意调出
Agree the holder to be transferred from

协会印章
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

协会印章
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 y m d



姓名 Full name 李智勇
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1972-02-06
 工作单位 Working unit 中兴财光华会计师事务所
 身份证号码 Identity card No (特殊普通合伙) 厦门分所
65232219720206001X

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: 650100300028
No. of Certificate

批准注册协会: 新疆注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 05 月 31 日
Date of Issuance



李智勇 650100300028

年 月 日
y m d

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.

年 月 日
y m d

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

中兴财光华会计师事务所 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2026 年 1 月 19 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

深财信会计师事务所
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2026 年 1 月 23 日
y m d