

陕西中天火箭技术股份有限公司
2025年度董事会审计委员会对会计师事务所履行监督
职责情况的报告

陕西中天火箭技术股份有限公司（以下简称“中天火箭”）聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》等相关规定和要求，公司对容诚会计师事务所在2025年度审计中的履职情况进行了评估。具体情况汇报如下：

一、会计师事务所基本情况

容诚会计师事务所由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于1988年8月，2013年12月10日改制为特殊普通合伙企业，注册地址为北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26，首席合伙人为刘维。容诚是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。

容诚会计师事务所经审计的2024年度收入总额为251,025.80万元，其中审计业务收入234,862.94万元，证券期货业务收入123,764.58万元。

容诚会计师事务所共承担518家上市公司2024年年报审计业务，审计收费总额62,047.52万元，客户主要集中在制造业、信

息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、科学研究和技术服务业、建筑业、水利、环境和公共设施管理业等多个行业。容诚会计师事务所对公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为383家。

截至2025年12月31日，容诚会计师事务所共有合伙人233人，共有注册会计师1507人，其中856人签署过证券服务业务审计报告。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司于2025年12月2日召开了第四届董事会审计委员会第十六次会议，2025年12月8日召开了第四届董事会二十七次会议，2025年12月24日召开了2025年第五次临时股东会，审议通过了《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计服务机构的议案》，同意续聘容诚会计师事务所为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构。

三、2025年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司2025年年报工作安排，容诚会计师事务所对公司2025年财务报告及2025年财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、募集资金存放与实际使用情况等进行核查并出具了专项报告。

经审计，容诚会计师事务所认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2025年12月31日的合并及母公司财务状况及2025年度的合并及母公司经营成果

和现金流量；公司保持了有效的财务报告内部控制。容诚会计师事务所出具了无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，容诚会计师事务所就审计工作人员构成、审计计划、年度审计重点、初审意见、总体审计结论等与公司管理层和治理层进行了沟通。

四、审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况如下：

（一）审计委员会对容诚会计师事务所的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。2025年12月2日召开第四届董事会审计委员会第十六次会议审议通过了《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计服务机构的议案》并同意提交公司董事会审议。

（二）审计计划阶段，审计委员会及时了解审计工作进展，积极履行职责，听取了容诚会计师事务所关于2025年度审计工作方案的汇报，与审计工作的注册会计师及项目经理进行了审前沟通，确定了审计范围、审计计划、重要审计时间节点、审计重点等相关事项。

（三）审计过程中，审计委员会与审计工作的项目注册会计师及项目经理进行持续的沟通，督促会计师按时出具审计报告。就审计关注的重大事项及应对措施执行情况、审定后基本数据、总体审计结论等相关事项进行了沟通。

（四）2026年3月19日，第四届董事会审计委员会第十八次会议审议通过公司2025年度财务报告、决算报告、内部控制自我评价报告等议案并同意提交董事会审议。

五、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、深交所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥审计委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司审计委员会认为容诚会计师事务所在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2025 年审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

陕西中天火箭技术股份有限公司董事会审计委员会

2026年3月30日