

陕西中天火箭技术股份有限公司

2025 年度内部控制自我评价报告

陕西中天火箭技术股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）自身经营特点，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司 2025 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

一、重要声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。建立健全并有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任；审计委员会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：1、建立和完善符合现代管理要求的公司治理结构和内部组织结构，通过科学有效的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司达到或实现各项经营管理目标。2、建立切实有效的风险防控体系，抑制舞弊现象的发生，保证公司资产和经营活动的安全。3、建立良性的公司内部经营环境，确保公司运作符合法律法规以及公司管理制度的规定。

由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，

或与控制政策和程序的遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

三、内部控制评价工作情况

（一）内部控制评价范围

内部控制评价的范围涵盖了公司及两个全资子公司的各种业务和事项，纳入评价的资产范围占合并财务报表的资产总额的100%，营业收入合计占合并财务报表营业收入的100%。

纳入评价范围的业务和事项包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统、内部监督。

上述业务和事项的内部控制涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

（二）内部控制评价依据及内部控制缺陷认定标准

1、内部控制评价依据

本评价报告依据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》的要求，结合企业内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截止 2025 年 12 月 31 日的内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

2、内部控制缺陷认定标准

公司董事会根据基本规范及其配套指引对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险水平等因素，研究确定了适用本公司的内部控制缺陷具体认定标准，确定了财务报告内部控制缺陷认定标准和非财务报告内部控制缺陷认定标准。

（1）财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量、定性标准如下：

缺陷等级	定义	认定标准	
		定量标准	定性标准
重大	指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标	影响资产、营业收入、利润总额的错报、漏报金额，超过本公司资产、营业收入、利润总额的 2%以上。	1. 公司领导人员存在舞弊，财务报告有重大虚假记载、重大遗漏或者瞒报； 2. 外部审计监督发现公司当期财务报告存在严重影响报告使用者正确判断的重大错报，而公司内部控制运行过程中未能发现该错报； 3. 内部审计监督部门对公司内部控制的监督无效； 4. 严重违反会计法律法规和会计准则、行业财务制度，受到国家机关在行业以上范围内的通报、处罚。

缺陷等级	定义	认定标准	
		定量标准	定性标准
重要	指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致企业偏离控制目标。	影响资产、营业收入、利润总额的错报、漏报金额，超过本公司资产、营业收入、利润总额的 1%以上、小于 2%。	1. 外部审计监督发现公司当期财务报告存在较为严重影响报告使用者正确判断的重要错报，而公司内部控制运行过程中未能发现该错报； 2. 内部审计监督部门对公司内部控制的监督不到位； 3. 违反会计法律法规和会计准则、行业财务制度，受到集团公司通报、处罚。
一般	除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷	影响资产、营业收入、利润总额的错报、漏报金额，低于本公司资产、营业收入、利润总额的 1%以下。	不构成重大缺陷、重要缺陷的其他定性内部缺陷。

(2) 非财务报告内部控制缺陷认定标准

缺陷	类别	认定标准	
		定量标准	定性标准
重大	1、缺陷可能导致或导致的财产损失； 2、其它对公司造成的负面影响程度。	1. 造成直接经济损失单项超过 1000 万元以上； 2. 造成直接经济损失单项超过 500 万元以上，且对公司造成严重负面影响。	1. 严重偏离公司战略或经营目标，对战略或经营目标的实现产生严重负面影响； 2. 严重违反国家法律法规，已受到或可能受到司法机关或者省级以上监管机构的立案调查、处罚； 3. 发生后果严重的重大质量问题、安全环保事故、失泄密事件； 4. 经营管理违法违规或者重要业务内控失效引发重大纠纷或诉讼案件； 5. 决策程序缺失或者不科学，导致重大失误或损失；

			<p>6. 发生涉及公司的重大负面舆情或者负面新闻频现；</p> <p>7. 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；</p> <p>8. 内部控制重大缺陷或者多项重要缺陷未在合理期限内得到整改。</p>
重要	<p>1、缺陷可能导致或导致的财产损失；</p> <p>2、其它对公司造成的负面影响程度。</p>	<p>1. 造成直接经济损失单项超过 500 万元以上；</p> <p>2. 造成直接经济损失单项超过 100 万元以上，且对公司造成较大负面影响。</p>	<p>1. 偏离公司战略或经营目标，对战略或经营目标的实现产生较大负面影响；</p> <p>2. 违反国家法律法规、集团公司和控股股东重要规章制度，已受到或可能受到集团公司内部通报、处罚；</p> <p>3. 发生后果比较严重的质量问题、安全环保事故、失泄密事件；</p> <p>4. 经营管理违法违规或者重要业务内控不到位引发重要纠纷或诉讼案件；</p> <p>5. 发生涉及公司未造成重大影响的负面舆情；</p> <p>6. 决策程序缺失或者不科学，导致重要失误或损失；</p> <p>7. 重要业务缺乏部分制度控制或制度部分失效；</p> <p>8. 内部控制重要缺陷或者多项一般缺陷未在合理期限内得到整改。</p>
一般	<p>1、缺陷可能导致或导致的财产损失；</p> <p>2、其它对公司造成的负面影响程度。</p>	<p>不构成重大缺陷和重要缺陷的其他定量内部控制缺陷。</p>	<p>1. 偏离公司战略或经营目标，对战略或经营目标的实现产生较大负面影响；</p> <p>2. 违反国家法律法规、集团公司和控股股东重要规章制度，已受到或可能受到集团公司内部通报、处罚；</p>

			<p>3. 发生后果比较严重的质量问题、安全环保事故、失泄密事件；</p> <p>4. 经营管理违法违规或者重要业务内控不到位引发重要纠纷或诉讼案件；</p> <p>5. 发生涉及公司未造成重大影响的负面舆情；</p> <p>6. 决策程序缺失或者不科学，导致重要失误或损失；</p> <p>7. 重要业务缺乏部分制度控制或制度部分失效；</p> <p>8. 内部控制重要缺陷或者多项一般缺陷未在合理期限内得到整改。</p>
--	--	--	--

（三）内部控制建设及执行情况

1、法人治理与组织机构

完善公司治理体系，完成董事会、经理层权责清单修订；优化治理架构设计，取消监事会，监督职权由董事会审计委员会承接；根据最新监管法要求，对《公司章程》、《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《内部控制评价办法》等 22 项制度进行了全面适应性修订，完成公司治理层级制度的全面修订；连续两年信息披露获得深交所信息披露 A 级评价。

2、发展战略

公司董事会下设战略委员会，负责制定公司的发展战略，指导公司长期稳健发展。

董事会战略委员会定期或不定期召开会议，主要负责对公司长期发展规划、重大投融资方案、重大资本运作等进行研究并提

出建议，确定并适时调整公司发展目标。

公司经营团队根据董事会确定的战略规划，强化五年综合规划，成立了“十五五”综合发展规划编制工作领导小组和论证小组，确保公司“十五五”综合发展规划编制工作顺利开展。通过编制下发年度经营计划、全面预算管理、签订经营业绩责任书、月度经济运行分析和精细化管控等方式的有效衔接和闭环管理，分解细化年度目标与任务。

3、人力资源

2025年，人力资源工作紧紧围绕公司发展战略，聚焦主责主业，深度促进母子公司融合、进行母子公司人员多岗位交流；同时开展人才高地建设改革工程，有效盘活人力资源。围绕人才管理全链条，制定实施中层领导干部正负面清单，完成员工能力测评，上线薪酬自动晋档程序与内部培训管理系统，突破紧缺人才引进和高层次人才推荐。同时，以流程优化为驱动，持续改进部门管理效能，实现了从基础管理向战略支撑的转型，人力资源专业能力与贡献度显著增强。

4、社会责任

建立了ESG管理工作体系，按照环境、社会贡献和公司治理等维度，编制了年度ESG专项报告并对外公告，在华证指数2025年万德（wind）ESG评级为A级，万德行业排名18/92。并荣获中国证券报颁发的ESG金牛奖。

公司在安全生产与职业健康领域，始终坚守高标准。编制安

全生产责任清单，厘清各部门及各级各类人员的安全生产责任，实现“责任无盲区、岗位无死角”，构建自上而下的责任书签订体系，形成“纵向到底、横向到边”的责任传递链条，全面落实安全生产责任制，严格遵守和执行安全生产法律法规规定，依法依规进行科研生产活动。同时，公司重视员工健康，定期安排职业健康体检，对工作场所进行职业病危害检测，确保员工工作环境安全健康。

在环保方面，公司党委高度重视，将绿色发展理念融入经营决策，通过安委会、月度讲评等机制层层压实责任。能源管理体系和环境管理体系持续有效运行，公司不断完善《环境保护管理办法》等规章制度，严格执行“四不两直”检查和奖惩机制，风险辨识与隐患排查治理实现常态化。倡导绿色无纸化办公，鼓励员工低碳出行，以实际行动助力社会可持续发展，彰显企业责任担当。

5、企业文化

公司党委始终把弘扬航天精神作为企业文化的根本，在航天精神基础上，建立具有中天火箭特色的企业文化。通过召开工会主题活动、职工征文征稿等多种形式，深化企业文化的创建，目前已经形成了以“中国航天日”、“技能答题”、“特色足球赛”、“‘龙小曦’AI 文创系列展示”等为主题的特色文化活动，在公司内部营造了积极向上、拼搏奋进的文化氛围。在对外形象塑造方面，积极向公众披露公司最新新闻动态及职工活动集锦，充

分展示了公司在经营发展方面的实力和职工充满活力的精神风貌，塑造了良好的上市公司形象。

6、资金活动

公司在货币资金控制方面，严格遵循不兼容岗位分离原则，建立了货币资金业务岗位责任制和严格的授权批准制度。2025年修订了《财务收支审批管理办法》、《报销管理办法》、《科研专项经费管理办法》，根据信息化发展更新优化了公司财务收支审批流程，细化了业务报销规定，切实加强了内控执行的有效性。根据《货币资金管理办法》、《报销管理办法》、《财务收支审批管理办法》等保障资金使用规范和资金的安全。年初确定筹融资年度预算，筹资及投资活动严格按照公司相关决策程序执行，避免无效融资及流动性风险。

7、采购业务

2025年，结合公司实际重点结合业务实际与内外部监管要求对《采购管理规定》《物资采购管理办法》《外协外包管理办法》及《存货管理办法》进行了系统性修订，旨在将风险防控理念深度融入业务流程关键节点，对预防和减少风险事件的发生起到了积极作用，加强了制度执行的有效性和落地性。

8、资产管理

依据《库房管理规定》，明确规定了从原材料检验入库到原材料生产领用、从产成品的入库、出库到发货与反馈等全过程。为了进一步提高管理效率，有效运用物资仓储管理系统，该系统

集合了智能仓储看板、入库、出库、库内管理、预警管理、盘点管理 6 大模块，实现了物资管理的可视化、智能化管控目标，有力提升了物资管控的及时性、准确性，为生产经营活动的高效开展奠定基础。

为了规范固定资产管理，提升固定资产效能效益，确保固定资产的安全和完整，依据《资产管理办法（试行）》，从资产预算管理、前期调研论证、购置、验收、维修保养、封存和退回、调拨和移装、外出外借和报废等环节进行全生命周期管理。同时，建立了完善的财产清查制度，对资产定期或不定期进行清查。

9、销售业务

公司制定《重大项目竞标管理办法》，从严规范竞标流程、严控各类风险，有效提升重大项目竞标成功率。严格落实《营销费用管理办法》，持续规范营销费用列支与使用管理，着力提高资金使用效率与效益。售后服务环节扩大线上满意度调查范围，全面收集客户意见建议，为业务迭代优化提供数据支撑；同步强化国际客户回访调研，不断提升国际市场竞争力与客户满意度。销售业务数字化平台平稳高效运行，平台运行问题及时处置、闭环管理，持续保障销售全流程规范顺畅，为公司销售业务高质量发展提供坚实支撑。

10、研究与开发

公司坚持创新驱动发展战略，紧扣发展定位、市场需求与技术迭代，科学编制工艺改进与新品研发计划；严格落实研发项目

管理办法，健全项目负责人制，规范立项评审与年度考核，推动新技术、新工艺、新产品高效转化，持续增强自主创新能力。依据《揭榜挂帅管理细则》，创新科研组织模式，激发科技创新活力，加速科技成果落地见效。鼓励科研团队聚力攻关关键技术，着力破解发展瓶颈，推动公司产业转型升级与高质量发展。

11、工程项目

为规范工程项目管理，提升航天技术应用市场化、规模化、产业化发展能力，提高投资的科学性，控制投资风险，保障出资人权益。公司参照《经营性固定资产投资项目管理办法》加强对项目投资计划、初步设计、实施、单项验收、招标、监督等各环节的管理。研发中心及军民两用火箭生产能力建设项目，已通过公司内部组织的竣工验收。

12、担保业务

公司的担保事项根据相关法律、法规及《公司章程》的规定执行，公司不对全资子公司外的任何单位和个人进行任何形式的担保，严格控制担保风险。

13、财务报告

为了规范财务会计报告编制、报送与披露工作，确保完整、准确、及时地为公司外界财务会计报告使用者提供正确的财务信息，为公司内部经营管理人员的领导决策提供可靠依据，公司制定、修订了《财务管理规定》、《会计稽核管理办法》、《成本管理办法》、《财产清查管理办法》等制度，根据最新修订的相

关管理办法，保证财务报告各环节有规可依，严格执行职责分工和岗位分离，机构设置和人员配备科学合理。对于涉及军工保密事项，严格按照国家有关规定及有关军工涉密的要求执行。

14、全面预算

公司建立了全面预算管理体系，明确了预算编制、审批、执行等各环节的职责任务、工作程序和具体要求，预算管理委员会根据年度经营目标，按照最新修订的《全面预算管理办法》，严格执行预算授权审批规定，不断完善预算执行情况报告，加强预算信息沟通，及时发现预算执行中的问题并制定改进措施。加强了预算管理信息化系统的建设和应用，保证预算执行的严肃性。

15、合同管理

根据《合同管理规定》，公司进一步明晰各部门职责分工，严格落实合同归口管理、分级审批制度，构建从起草、审核、签订至归档的全流程规范体系，实现闭环管控。针对重大合同及重要合作项目，严格执行专项评审机制，重点围绕合同条款、履约能力、法律风险等开展全面审查把关；同步建立合同履行定期跟踪与动态监控机制，及时排查化解合同订立及履行过程中的潜在风险，有效防范法律纠纷与经营风险，保障合同依法依规履行，切实维护公司合法权益与经济利益。

16、内部信息传递

公司注重加强内部信息的管理，形成了较为科学的内部信息传递机制，明确了内部信息传递的内容、传递方式、传递范围等，

依据《重大信息内部报告制度》和定期会议制度等制度，做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，促进内部报告的有效利用，充分发挥内部报告的作用。

17、信息系统

加速推进公司数字化转型步伐。以信息化赋能生产经营管理，公司 AI 大模型平台及合同合规性审查、统一综合办公系统、质量管理体系、安全监控平台拓展等重点业务模块建成上线、投入运行。优化升级基础网络架构，完成机房环境改造及保测评认证工作，扎实推进洪庆新区弱电前期建设及网络布设方案论证，为公司整体搬迁提前筑牢数字化发展根基。

18、对子公司的管理
公司通过一系列行之有效的举措，加强对子公司的全方位管理。在公司治理层面，公司本级职能部门充分发挥专业优势，对子公司的对口部门开展常态化专业指导、提供法律支持；在关键业务管理方面，将募投项目、关联交易及信息披露等核心工作纳入统一管理体系；在财务管理上，统一财务标准与核算方法，提升子公司财务管控水平；内部审计部定期对子公司开展监督检查，保障子公司规范、稳健运营。

（四）内部控制缺陷认定与整改情况

根据上述财务报告及非财务报告内部控制缺陷的认定标准，结合日常监督和专项监督情况，报告期内公司不存在重大缺陷和重要缺陷。

（五）其它内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关重大事项说明。

公司将继续强化内控建设，客观的分析自身控制制度的现状及时进行完善，并随着经营状况的变化及时加以调整、规范，强化内部控制监督检查，满足适应公司发展的需要。

陕西中天火箭技术股份有限公司

2026年3月30日