

**西安三角防务股份有限公司**  
**关于2025年度会计师事务所的履职情况评估报告及**  
**审计委员会履行监督职责情况的报告**

西安三角防务股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《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2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对会计师事务所2025年度履职评估和履行监督职责的情况汇报如下：

**一、2025年年审会计师事务所基本情况**

**（一）会计师事务所基本情况**

（1）机构名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）

（2）组织形式：特殊普通合伙企业

（3）成立日期：中审众环始创于1987年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，本所具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。2013年11月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。

(4) 注册地址：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18层

(5) 首席合伙人：石文先

2025年末中审众环合伙人237人，注册会计师人数为 1,306人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数723人。

2025年度经审计的收入总额为221,574.80万元，审计业务收入为184,341.73万元，其中证券业务收入为56,912.18万元。

2025年度上市公司审计客户家数253家，主要行业涉及制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等，审计收费33,868.63万元。铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业同行业上市公司审计客户家数5家，中审众环具有公司所在行业审计服务经验。

## (二) 聘任会计师事务所履行的程序

第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十九次会议及2024年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，为充分保障公司年报审计工作，基于审慎性原则，综合考虑公司的业务发展等情况，同意聘请中审众环担任公司2025年度审计机构。公司董事会审计委员会就公司聘任会计师事务所事项形成了同意的书面审核意见。

## 二、2025年年审会计师事务所履职情况

中审众环在担任公司2025年度审计机构期间，能够按照《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，结合公司 2025 年年报工作安排，对公司 2025 年度财务报表进行了审计，同时对公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来、2025 年度募集资金存放与使用情况等进行核查并出具了专项报告。在执行审计工作的过程中，中审众环就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、审计范围及策略、审计时间安排、关键审计事项、风险判断、审计调整事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了充分沟通。

经审计，中审众环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 日的合并及公司财务状况以及 2025 年度的合并及公司经营成果和现金流量，出具了标准无保留意见的审计报告。

### 三、审计委员会对会计师事务所监督情况

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的情况如下：

1、审计委员会对中审众环的专业资质、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，认为其具备为上市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 4 月 18 日，公司第三届董事会审计委员会 2025 年第二次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘请中审众环为公司 2025 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

2、年报审计期间，审计委员会与负责审计工作的注册会计师等召开沟通会，对公司2025年年度审计工作的初步预审情况、如审计范围、人员安排、关键时间节点、关键审计事项、会计师关注的重大问题及解决措施、总体审计结论等相关事项进行了沟通。

3、2026年4月17日，公司第四届董事会审计委员会2026年第一次会议以现场结合通讯方式召开，审议通过了2025年年度报告及摘要、2025年度审计报告、内部控制自我评价报告、续聘会计师事务所等议案并同意提交董事会审议。

#### 四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，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中审众环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年年度报告审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、公正。

西安三角防务股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月27日