

重庆美心翼申机械股份有限公司

2025 年度内部控制自我评价报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

为促进公司规范运作和健康发展，防范和控制公司面临的各种风险，保护股东的合法权益，重庆美心翼申机械股份有限公司（以下简称“公司”）根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司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，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

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，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和实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现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，或对控制政策和程序遵循的程度降低，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、内部控制评价工作情况

（一）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确认纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高

风险领域。

纳入评价范围的主要单位包括美心翼申机械股份有限公司及下属子公司，纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：内部环境、风险评估、控制活动，信息与沟通、内部监督；重点关注的高风险领域主要包括：治理架构、机构设置、人力资源、企业文化、销售业务、采购业务、资产管理、合同管理、货币资金及关联交易、募集资金等。上述纳入评价范围的业务和事项涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

1、内部环境

（1）治理结构

公司根据《公司法》等有关法律法规及监管要求，取消监事会并废止《重庆美心翼申机械股份有限公司监事会制度》；同步修订《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等制度文件，对公司治理层的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等作了明确规定，设立了规范的法人治理结构，明确规定了股东会、董事会、经理层的职责权限。

（2）组织机构

公司设置了包括营销中心、技术研发中心、压缩机零部件制造中心、采购部、证券事务部在内的6个直属中心、2个直属部、2个独立部和2个子公司，科学地划分了每个部门的责任权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系，为公司组织生产、扩大规模、提高质量、增加效益、确保安全等方面发挥了至关重要的作用。各部门随时互通信息，确保控制措施切实有效。

（3）人力资源

公司建立了完备的聘用、培训、考评、晋升、淘汰及薪酬、绩效等人事管理制度；根据战略目标、经营计划以及部门需求，通过市场猎取、内部推荐、社会招聘、校园招聘、退休返聘等渠道不断补充高素质员工；组织开展专业技

能培训与管理能力培训，不断提升员工岗位胜任力和职业发展力。

（4）企业文化

公司建立了“诚信、专业、共赢、共担”的价值观，不断加强企业文化的培训和宣传，通过企业文化建设，不断培养员工积极向上的价值观和社会责任感。全体员工能够做到认同企业理念，遵守公司的各项管理制度，认真履行岗位职责

2、风险评估

为促进公司持续、健康、稳定发展，实现经营目标，公司建立了有效的风险评估体系，充分分析外部环境威胁风险、内部业务程序风险、公司战略决策风险等，持续地收集相关信息，及时进行风险评估，动态进行风险识别和风险分析，合理确定风险承受能力，制定风险应对及控制措施，保障公司整体运行平稳，实现风险可控的管理目标。

3、控制活动

（1）销售业务

公司制定了《营销管理程序》，规范了客户产品定价、客户赊销额度、信用管理、收款管理等环节；营销中心负责签订合同、处理订单、督促货款回收；财务中心负责销售款项结算、监督货款回收；同时加强客户管理，不断改进产品质量和服务水平，提升客户满意度，确保实现销售目标。

（2）采购业务

公司制定了《采购控制程序》、《供应商管理办法》，重点关注采购计划与预算、供应商管理、采购价格确认及合同条款约定等环节；明确了采购物资部对物资的请购、审批和验收程序；同时重视供应商管理，对合作供应商定期进行评估，督促供应商在品质、价格等方面持续改善。

（3）资产管理

公司制定了《存货管理制度》《固定资产管理办法》，明确各个部门及岗位的管理职责，对资产的购入、使用、维修、处置、盘点和计价、折旧或摊销等内容进行了规范，保护资产的安全和完整，实现资产保值增值，提高使用效

率，杜绝浪费。

（4）合同管理

公司制定了《合同管理办法》，明确各部门的职责权限，从合同签订、合同履行、合同变更及解除、合同保管等方面加强了合同管理，理顺合同流程，提高合同管理的专业化水平；进一步规范经营行为，控制业务风险，维护企业的合法权益。

（5）货币资金

公司制定了《货币资金管理制度》，严格执行不相容职务相分离的原则，规范资金支付和审批管理、现金管理、银行存款管理、票据及印章管理等环节的业务流程，防范资金风险。

（6）关联交易

公司制定了《关联交易管理制度》，对关联方的界定、关联交易决策权限、审议程序等事项作了明确规定，保证公司关联交易符合公平、公正、公开的原则，有效地维护了公司和中小股东的利益。报告期内，公司未发生未按规定程序履行信息披露义务的情况。

（7）募集资金

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、监督及信息披露等进行了明确规定。公司对募集资金采取专户存储、专款专用的原则进行统一管理，并聘请外部会计师对募集资金存放和使用情况进行审计，保证了募集资金使用的规范、公开、透明。

4、信息与沟通

公司建立了内、外部信息沟通渠道。通过YS系统、电子邮箱等平台建立了重大事项发布机制，使全体员工能够及时全面地了解公司经营信息。同时通过周例会、专项工作会议等沟通方式加强与员工的思想交流。对于投资者，公司提供了办公电话、公司网站等多种渠道让投资者以及往来单位了解公司信息，加强对公司的信任和理解。

5、内部监督

公司董事会下设审计委员会，负责审阅公司财务报告、监督与评估公司内部控制等。公司设置了审计部，配备了专职内部审计人员。审计部对公司董事会（审计委员会）负责，独立开展公司内部审计、督查工作，对公司经营生产情况、财务安全状况等活动进行审计，并对公司内部控制制度的执行情况进行审计监督。公司制定了《内部审计制度》，为开展内部审计工作提供依据和保障。

（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定

公司依据企业内部控制规范体系及公司内部控制评价办法的相关规定，遵循全面性、重要性、制衡性等原则组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准。

三、内部控制评价结论

综上所述，公司董事会认为，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，不存在财务报告内部控制重大缺陷，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认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现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。

重庆美心翼申机械股份有限公司

董事会

2026年4月22日