

证券代码：920833

证券简称：美心翼申

公告编号：2026-025

重庆美心翼申机械股份有限公司

董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告

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。

重庆美心翼申机械股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《公司法》《证券法》《上市公司独立董事管理办法》《北京证券交易所股票上市规则》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 1 号—独立董事》等法律法规和《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》的要求，各委员在 2025 年度勤勉尽责、恪尽职守。现将本年度履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

2025 年，公司第四届董事会审计委员会由程文莉女士（独立董事）、王安庆先生（董事）、姚正华先生（独立董事）组成，其中主任委员由具有会计专业资格的独立董事程文莉女士担任，董事会审计委员会的全部成员均具有胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验，符合监管要求及《公司章程》等相关文件的规定。

二、审计委员会会议召开情况

2025 年，审计委员会按照有关法律法规的要求，充分发挥审查、监督作用，勤勉尽责地开展工作，为完善公司治理、提高内部审计和外部审计工作质量发挥了重要作用。报告期内，审计委员会共召开 4 次会议，具体召开审议情况如下：

序号	名称	时间	审议事项	审议结果
----	----	----	------	------

1	第四届董 事会审 计委 员会第 二次会 议	2025年3 月26日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于2024年年度报告及摘要的议案》 2. 《关于公司2024年度审计报告的议案》 3. 《关于公司2024年度财务决算报告的议案》 4. 《关于公司2025年度财务预算报告的议案》 5. 《关于预计2025年日常性关联交易的议案》 6. 《关于2024年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 7. 《关于2024年度内部控制自我评价报告的议案》 8. 《关于审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告的议案》 9. 《关于拟续聘2025年会计师事务所的议案》 10. 《关于会计政策变更的议案》 	通过
2	第四届董 事会审 计委 员会第 三次会 议	2025年4 月24日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于公司2025年第一季度报告的议案》 	通过
3	第四届董 事会审 计委 员会第 四次会 议	2025年8 月21日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于2025年半年度报告及其摘要的议案》 2. 《关于2025年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告议案》 	通过
4	第四届董 事会审 计委 员会第 五次会 议	2025年10 月28日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于公司2025年三季度报告的议案》 	通过

三、审计委员会 2025 年度主要工作情况

（一）审阅公司财务报告并发表意见

2025 年度，董事会审计委员会审阅了公司 2024 年年度报告、2025 年第一季度报告、2025 年半年度报告、2025 年三季度报告等相关财务报告，与公司管理层进行了有效沟通，认为公司财务报告的编制符合法律法规和中国证监会、北京证券交易所的相关规定，财务报告的内容真实、准确、完整地反映了公司的经营成果、财务状况和现金流量情况，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，也不存在欺诈骗或舞弊行为以及其他重大错误情形。

（二）监督及评估外部审计机构工作

2025 年度，董事会审计委员会对公司聘请的 2025 年年报审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）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严格核查与评价。与会计师讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计过程中发现的重大事项，持续督促会计师按工作进度及时完成审计工作。董事会审计委员会认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）能够严

格执行制定的审计计划，在执行财务报表审计工作的过程中能够严格按照国家有关规定及注册会计师职业规范的要求开展审计工作，遵循独立性原则发表客观公正的审计意见，勤勉尽责，较好地完成了各项工作。

（三）协调管理层、内部相关部门与外部审计机构的沟通

2025年度，公司董事会审计委员会充分听取各方意见，协调治理层及内部审计部门与外部审计机构保持良好沟通，相关部门就公司财务会计规范、内控体系建设等问题征求外部审计机构的意见，并配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，促进公司财务和内控规范。

（四）指导内部审计工作

2025年度，董事会审计委员会通过认真审阅公司年度内部审计计划，确保相关内容合规、有效，督促公司严格执行相关计划。与公司内审部工作人员定期沟通等方式对公司内部审计工作进行指导，定期听取重大审计发现，及时分析并针对性提出解决相关问题的有效建议。审计委员会认为，报告期内公司各项内部审计工作得到了有效的执行，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

（五）评估公司内部控制的有效性

根据《公司法》等法律法规和中国证监会、北京证券交易所有关规定，公司建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度。2025年度，公司股东会、董事会、经营管理层规范运作，各项内部管理制度能够有效执行，切实保障了公司和股东的合法权益。董事会审计委员会认为，公司内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

四、总体评价

2025年度，公司董事会审计委员会按照相关法律法规、规范性文件和公司制度的要求，忠实、勤勉地履行了职责，认真审议了公司的财务报告、募集资金存放与实际使用情况的专项报告、内外部审计报告、内部控制建设等相关议案，并发挥了指导、协调、监督的作用，有效促进了公司的规范治理和稳健发展。

2026年度，公司董事会审计委员会将继续本着对公司和全体股东负责的态度，坚持勤勉尽责和审慎原则，充分发挥审计委员会的专业作用，密切关注公司的财务状况、内外部审计情况、内部控制效果等重要事项，及时发现和纠正存在的问题和风险，推动公司内部控制体系的完善和财务管理的规范化，保证公司经营决策科学合规，推动公司规范治理水平和运营质量的持续提升。

重庆美心翼申机械股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月22日