

# 三河同飞制冷股份有限公司

## 2025 年度内部控制自我评价报告

三河同飞制冷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），结合三河同飞制冷股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制制度和评价方法，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自我评价。

### 一、董事会声明

公司董事会及全体董事保证本报告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责任。

建立健全并有效实施内部控制是董事会的责任，经营管理层负责组织领导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，促进公司实现发展战略。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、内部控制评价总体情况

董事会是公司内部控制评价的最高决策机构，负责组织、领导、监督内部控制评价工作，审定内部控制缺陷整改意见，批准内部控制自我评价报告的对外披露。审计委员会负责审查公司内部控制，对内部控制有效性实施独立评价，协调内部控制审计及其他相关事宜。

### 三、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定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。本次纳入评价的范围主要涵盖公司、全资子公司及分公司。纳入评价范围单位的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：治理结构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、资产管理、采购业务、销售业务、研究与开发、财务报告、绩效考评、合同管理、风险识别与应对等。

重点关注的高风险领域包括资金活动、采购管理、销售管理、资产管理、信息系统等。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的  
主要方面，不存在重大遗漏。

### 1、内部控制环境

#### （1）治理结构

股东会是公司最高权力机构，代表所有股东行使对企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权，合理保证了全体股东充分行使权力，特别是中小股东依法享有平等的股东权利。

董事会是公司经营决策机构，对公司股东会负责，董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会四个专门委员会，董事会秘书负责处理董事会日常事务。

管理层作为公司内部控制日常运行的组织领导者，在公司治理框架下，全面负责内部控制体系的设计、执行与维护，并接受董事会的监督与指导。公司实行董事会领导下的总经理负责制，由总经理牵头统筹日常经营管理活动，组织落实内部控制各项要求。公司根据战略规划与管理框架体系，设置了相应的业务部门，各部门在职责范围内，负责本领域内部控制制度的落地执行、风险防控及日常管理，确保生产经营业务有序开展并与内部控制要求保持一致。

#### （2）发展战略

结合外部环境和内部资源，公司制定了中长期发展战略：快速夯实储能温控业务能力并持续做大做强，做精中高端装备制造温控业务，做强电力电子装置温控业务，大力拓展半导体加工装备温控以及数据中心温控业务，持续跟踪氢能、医疗器械等温控业务，并强化国际市场拓展。

### （3）人力资源

公司秉持“聚五洲精英、造世界精品”的人才理念。公司将继续引进优秀人才，加强团队建设，完善绩效评定和激励机制，激发员工的工作积极性和创造力；丰富文体活动和完善员工权益保障机制，进一步增强员工的归属感、幸福感和获得感，为公司营造和谐、团结、活泼的工作氛围；坚持“以人为本”，通过不断探索和实践，为公司未来的持续发展奠定坚实的基础。

### （4）社会责任

公司重视履行社会责任，力争做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相协调，实现企业、员工、社会的和谐发展。公司及主要经营单位高度重视产品质量、安全生产及环境保护，获得了质量管理体系、职业健康安全管理体系、环境管理体系认证三体系认证。公司持续坚持绿色、节能技术战略，持续加大新型冷媒技术应用与变频温控技术创新，致力于为全球用户提供绿色产品，为社会可持续发展贡献价值。

公司严格遵守《劳动法》等各项劳动和社会保障法律法规，依法与员工签订劳动合同，按时足额发放员工工资，为员工缴纳法定社会保险及住房公积金，建立了健全的休假制度，切实保障劳动者合法权益。

### （5）企业文化

公司秉持“信任、修己、团结、分享、专业、高效、创新、奋斗”的企业理念，以“为客户创造价值，为公司创造效益，为股东创造回报，为员工创造幸福生活，让生活充满正能量”为企业使命，以“成为世界一流的工业温控专家”为企业愿景。通过多种形式传播企业品牌，向外界积极展示公司形象和文化，利用丰富多样的文化活动促进职工文化体系建设，体现人文关怀，提高公司员工认同感、归属感及凝聚力。

## 2、风险评估

公司建立了有效的风险评估过程，通过各层级管理人员在日常经营中对影响目标实现的内外部因素进行分析判断，识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。本年度，公司风险评估机制运行有效，能够为公司经营目标的实现提供合理保障。

## 3、内部控制活动

### (1) 资金活动

公司已建立起覆盖资金收支、账户管理、票据管理、筹资与投资活动的资金控制体系，通过制度管控、流程规范、系统支持、节点把控，依托岗位分离与约束机制构建资金管控防火墙。公司资金活动均通过企业网银收支，采用 OA 审批系统、费用报销系统等信息化工具，将合同、资金审批与资金支付强关联，按申请类别、部门、性质明确分级审批权限，制定审批流程图表，确保审批活动清晰可溯。定期或不定期开展资金盘点工作，确保资金账实相符。

### (2) 资产管理

公司建立了较为完善的资产管理制度，涵盖固定资产、存货等各类资产。从资产的采购预算编制、审批，到采购执行、验收入库，再到资产的日常使用、维护、盘点以及报废处置等环节，均制定明确的流程指引；SRM 系统、WMS 系统的上线使用及与用友 U9ERP 系统的无缝集成，实现存货入库、出库、库存的闭环管理，物料从来源到去向可穿透式查询；电子类固定资产、生产类固定资产、行政类固定资产管理上线云表管理系统，实现固定资产的购置、出售、管理信息无纸化、系统化管控，通过定期财务部门、外部审计机构监盘机制和资产管理部門日常自我盘点机制，实现了资产管理、防控、检查、核实的系统管理。

### (3) 采购业务

公司已建立较为完善的采购管理内部控制体系，制定并执行采购业务管理制度、供应商管理程序及采购控制程序等，覆盖采购业务全流程关键管控环节。在供应商管理方面，执行供应商准入机制，对重点供应商实施现场审核，从源头对供方资质、履约能力及质量保证能力进行管控，夯实采购业务风险防控基础。

采购定价与执行环节，规范采用询价、议价、比价方式确定采购价格，重点物料实施招标采购，有效提升采购价格透明度，促进供应商提升供货品质与服务水平，同时加快采购响应与物料周转效率。公司在确保采购质量与供应稳定的前提下，持续优化成本控制与运营效率，将相关管控成效纳入部门绩效管理，推动采购业务规范、高效、可持续运行。从整体层面看，公司采购管理内部控制较为健全，关键控制点执行有效，能够合理防范采购环节相关风险。

#### （4）销售业务

基于市场细分与事业部制架构，公司建立了分工清晰、权责明确的销售管理体系。各事业部均制定销售业务管理制度，上线 CRM 系统实现客户信息与销售全流程信息化管控，销售内控体系健全、运行基础扎实。

公司销售各环节管控规范、有序：销售价格执行严格的审批机制；产成品库存实施定期分析和清理机制，对积压产品及时消化转化；客户签收单据与发货记录相互勾稽，流程可追溯；应收账款按月召开专题会议，具体事项闭环跟踪，确保应收尽收；同时建立客户回访机制，售前、售中、售后服务体系完善。

#### （5）研究与开发

公司建立了覆盖立项、过程、成果、费用全流程的研究与开发内部控制体系，明确各环节管理要求与审批权限，研发管理架构清晰、制度保障到位。研发项目实行立项评审与可行性论证，实施阶段节点管控与过程跟踪；研发费用专项归集、规范核算与严格审批，确保支出真实合规；技术成果、知识产权及研发资料管理有序，强化保密与归档控制；同时建立跨部门联动机制，推动研发成果高效转化。整体来看，公司研究与开发内部控制健全有效，为技术创新和业务发展提供了有力支撑。

#### （6）财务报告

公司围绕财务报告编制、会计核算及信息质量管控目标，建立健全财务报告内部控制体系，严格遵循企业会计准则及相关法律法规要求编制财务报告，规范会计科目使用、账务处理、凭证审核、成本归集与报表编制流程，强化不相容岗位分离、分级授权审批及内部复核监督机制。通过定期开展财务分析、资产清查、往来款项核对等工作，确保财务数据真实、准确、完整，财务报告信息质量可靠，

财务报告内部控制体系健全且运行有效。

#### (7) 信息系统

利用搭建的用友 U9ERP 系统，实现了财务、供应链、生产等一体化管理，建立云表平台，集成 CRM（客户关系管理）、SRM（供应商管理）、WMS（仓储管理）、MES（生产执行）、TMS（物流管理）、QMS（质量管理）系统，覆盖全业务流程数字化；部署 PLM（产品生命周期管理）系统，实现工艺数据标准化与系统管理；钉钉系统加 OA 审批系统实现了内部沟通、授权审批、任务督办等实现流程线上化，节点可视化；部署了双路光纤及内部服务器集群，确保网络稳定性及数据稳定传输；建立多层防火墙体系，制定应急预案保障系统安全与系统可靠性。

#### (8) 合同管理

公司制定并严格执行《合同管理办法》，明确合同起草、会签、审批、签署、履行、归档全流程权责边界，实现合同全周期闭环管理。设立专职法务部门，对合同条款的法律风险、合规风险及履约风险进行综合评估并出具专业意见，强化源头风险防控。合同审批流程嵌入 OA 系统，严格按照授权权限逐级审批，实现审核依据可查、过程轨迹可追溯，合同管理内部控制健全有效。

### 4、信息与沟通

#### (1) 对外信息披露

公司严格按照监管要求建立了信息披露管理体系，制定了《信息披露事务管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》《内幕信息知情人登记管理制度》等相关规定，明确了信息披露的责任主体、报告程序及披露流程，有效规范重大信息的传递与对外披露。

报告期内，公司认真履行信息披露义务，加强内幕信息保密管理，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，未发生应披露未披露事项或重大信息泄露情形。

#### (2) 内部信息沟通

公司建立了畅通的内部信息沟通机制，通过定期经营会议、专项汇报、内部

文件等形式，保障管理层与各部门、子公司之间的信息有效传递。同时，公司持续推进信息化建设，搭建了覆盖销售、研发、制造、采购、物流仓储及财务等业务环节的一体化信息平台，为内部信息沟通提供技术支撑。报告期内，公司内部信息沟通机制运行顺畅，关键业务信息能够及时准确传递，满足日常经营管理和决策需要。

## 5、内部监督

公司建立健全独立有效的内部监督体系，在董事会下设立审计委员会，负责指导及监督内部审计、财务信息质量与内部控制运行有效性。董事会审计委员会下设审计部，制定《内部审计制度》，明确内部审计工作职责、权限及工作流程。审计部独立开展内部控制审查与监督评价工作，负责检查内控体系健全性与执行有效性，跟踪内控缺陷整改落实情况，并可直接向董事会及审计委员会报告重大事项。审计部独立行使审计监督职权，不受其他部门和个人干预，通过常态化、制度化的内部监督，确保公司内部控制体系持续有效运行。

### （二）内部控制评价的依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系的要求，结合公司的内部控制相关制度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，研究确定了适用于公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持了一致。

公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

#### 1、财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的表明财务报告内部控制可能存在缺陷的定量标准如下：

缺陷类型	财务报告潜在错报金额
一般缺陷	利润表潜在错报金额小于合并报表最近一个会计年度经审计净利润总额的 3%； 资产负债表潜在错报金额小于合并报表最近一个会计年度经审计资产总额的 3%。
重要缺陷	财务报表潜在错报金额介于一般缺陷和重大缺陷之间。

重大缺陷	<p>利润表潜在错报金额大于合并报表最近一个会计年度经审计净利润总额的 5%；</p> <p>资产负债表潜在错报金额大于合并报表最近一个会计年度经审计资产总额的 5%。</p>
------	--

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

(1) 表明财务报告内部控制可能存在“重大缺陷”的迹象包括：

公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；

合规性监管职能失效，违反法规的行为可能对财务报告的可靠性产生重大影响；

发现董事或高级管理人员重大舞弊；

公司对已经公布的财务报表进行重大更正；

外部审计发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；

已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；

其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。

(2) 表明财务报告内部控制可能存在“重要缺陷”的迹象包括：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。

(3) 表明财务报告内部控制可能存在“一般缺陷”的迹象包括：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

## 2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的表明非财务报告内部控制可能存在缺陷的定量标准如下：

缺陷类型	缺陷导致的直接损失金额
一般缺陷	直接财产损失金额小于合并报表最近一期经审计营业收入的 1%。
重要缺陷	直接财产损失金额介于一般缺陷和重大缺陷之间。
重大缺陷	直接财产损失金额大于合并报表最近一期经审计营业收入的 3%。

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

(1) 表明非财务报告内部控制可能存在“重大缺陷”的迹象包括：

严重违反国家法律、法规或规范性文件；

重大事项缺乏决策程序或决策程序不科学；

重要业务缺乏制度控制或制度系统性失败；

内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；

控股子公司缺乏必要的内部控制建设；

前次内部控制评价的结果，特别是重大或重要缺陷未得到整改；

其他对公司影响重大的情形。

(2) 表明非财务报告内部控制可能存在“重要缺陷”的迹象有：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。

(3) 表明非财务报告内部控制可能存在“一般缺陷”的迹象有：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

### **(三) 内部控制缺陷认定及整改情况**

#### **1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况：**

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

#### **2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况：**

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

### **四、内部控制评价结论**

#### **(一) 财务报告内部控制**

根据公司财务报告内部控制重大缺陷认定情况，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。截至

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。

## **（二）非财务报告内部控制**

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，截至内部控制评价报告基准日，未发现公司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。

董事会认为，公司已建立的内部控制体系在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷。

由于内部控制固有的局限性、内部环境以及政策法规等变化，有可能导致原有的控制活动不再适用或发生偏差，对此，公司会及时对内控体系和内控制度进行补充完善，优化内控流程，不断加强执行力建设，确保内控执行的有效性。

## **五、其他内部控制相关重大事项说明**

本报告期内无其他需要说明的与内部控制相关的重大事项。

**三河同飞制冷股份有限公司董事会**

**2025年3月31日**