证券代码：002535　　证券简称：林州重机　　公告编号：2026-0075

林州重机集团股份有限公司
关于公司财务相关内部控制专项核查事项完成情况的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

林州重机集团股份有限公司（以下简称“林州重机”或“公司”）为进一步加强公司内部控制管理，聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华”）开展财务相关内部控制专项核查工作。截至本公告披露日，本次专项核查工作已全部完成，相关事项已实现闭环。

本次核查期间，中兴华对公司被立案调查实施专项核查程序，并同步对公司上半年度的整体财务相关内部控制事项开展了核查。经中兴华核查，“我们认为，林州重机截至 2026 年 6 月 30 日按照《企业内部控制基本规范》及配套相关规定，与贸易业务、递延所得税资产（负债）确认计量相关的内部控制在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。”

中兴华本次核查发现的内部控制一般缺陷及未来公司拟实施的整改措施主要包括以下方面：

一、合同签订及审批的相关内部控制

（一）缺陷情况：经核查，公司销售合同存在合同审批日期略晚于合同签订日期，续签合同未进行审批。

公司整改方案：针对合同审批日期略晚于合同签订日期，要求市场营销部第一时间回传合同，同时要求各审批单位在当日完成审批；针对续签合同未进行审批，要求续签合同严格按照相关制度审批。

整改期限及责任人：2026 年 9 月；市场营销部、法务部、计划财务部、技术工艺部、安全生产部、林州重机物流贸易有限公司。

（二）缺陷情况：经核查，林州重机物流贸易有限公司签订合同仅法务部及总经理签字，审批流程不完整。

公司整改方案：要求林州重机物流贸易有限公司制定完善的合同审批制度，并严格执行。

整改期限及责任人：2026 年 10 月；林州重机物流贸易有限公司。

（三）缺陷情况：经核查，母公司与林州重机物流贸易有限公司之间存在前期签订合同时采用预估数据，后续发生时采用实际数据，存在签订多份合同的情况。

公司整改方案：母公司有采购需求时，先向林州重机物流贸易有限公司发出需求计划，每月末根据计划执行情况，据实签订合同。

整改期限及责任人：2026 年 9 月；供应部、林州重机物流贸易有限公司。

二、收入确认相关的内部控制

（一）缺陷情况：经核查，母公司与林州重机物流贸易有限公司的钢材交易没有验收单、运输单。

公司整改方案：货物运输到母公司后，加强母公司验收管理，要求林州重机物流贸易有限公司业务责任人及总经理在验收单上签字。

整改期限及责任人：2026 年 9 月；林州重机物流贸易有限公司。

（二）缺陷情况：公司验收单及运输单上存在签收单位非账面挂账单位的现象。

公司整改方案：公司将根据合同签订时的各方单位进行协调，并沟通账面挂账单位出具委托相关单位收货及验收的证明。

整改期限及责任人：2026 年 9 月；市场营销部。

（三）缺陷情况：林州重机物流贸易有限公司的出库单及签收单存在不合规现象。

公司整改方案：公司将严格按照规章制度进行规范操作，杜绝此类业务再次发生。

整改期限及责任人：2026 年 9 月，企管人事部、计划财务部、林州重机物流贸易有限公司。

三、财务报告审批相关的内部控制

缺陷情况：公司财务报告未依托 OA 系统执行，无线上流程记录的情况。

公司整改方案：公司日后将增加 OA 系统对财务报告的审批功能，保证最大程度的电子化办公。

整改期限及责任人：2026 年 10 月；企管人事部。

本次专项核查的完成，表明公司财务相关内部控制整改工作已落实到位。公司后续将持续完善内部控制体系建设，强化内部控制

执行力度，不断提升公司的治理水平与风险防范能力，保障公司持续健康稳定发展。

特此公告。

林州重机集团股份有限公司

董事会

二〇二六年十一月十二日