

深圳市华宝新能源股份有限公司

2025年度内部控制自我评价报告

深圳市华宝新能源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”），结合本公司（以下简称“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自我评价报告是公司董事会的责任。董事会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。公司董事会及董事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对本报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标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、公司建立内部控制制度的目标和遵循的原则

（一）公司建立内部控制制度的目标

1、建立和完善符合现代企业管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；

2、建立行之有效的风险控制体系，强化风险管理，保证公司各项经营活动的正常有序运行；

3、建立良好的公司内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；

4、规范公司会计行为，保证会计资料真实、合法、完整，提高会计信息质量；

5、确保国家有关法律法规及规章制度和公司内部规范制度贯彻执行。

（二）公司建立内部控制制度遵循的基本原则

1、合法性原则：内部控制应当符合法律、行政法规的规定和政府监管部门的监管要求；

2、全面性原则：内部控制应贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及子公司的各种业务和事项；

3、重要性原则：内部控制应当在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域；

4、制衡性原则：内部控制应在治理结构、机构设置和权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运行效率；

5、适应性原则：内部控制应与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整和完善；

6、成本效益原则：内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

三、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，在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。董事会认为，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，在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。

四、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。

1.纳入评价范围的主要单位

序号	公司名称	与公司关系	持股比例
----	------	-------	------

			直接	间接
1	深圳市华宝新能源股份有限公司	本部	—	—
2	广东电小二科技有限公司	子公司	100%	
3	香港华宝新能源有限公司	子公司	100%	
4	Jackery Inc.	子公司		100%
5	株式会社 Jackery Japan	子公司		100%
6	Geneverse Energy Inc.	子公司		100%
7	Jackery Australia Pty Ltd	子公司		100%
8	株式会社 Geneverse Energy	子公司		100%
9	Jackery UK Ltd	子公司		100%
10	深圳市华宝储能科技有限公司	子公司	100%	
11	Jackery Korea Co., Ltd	子公司		100%
12	Jackery Technology GmbH	子公司		100%
13	JACKERY SINGAPORE PTE. LTD.	子公司		100%
14	Geneverse Energy GmbH	子公司		100%
15	JACKERY MEXICO	子公司		100%
16	Solar Generator Inc.	子公司		100%

注：上表中间接持股的子公司股东为香港华宝新能源有限公司。

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%，税前利润合计占公司合并财务报表税前利润总额的100%。

2.纳入评价范围的主要业务和事项

纳入评价范围的主要事项包括：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督。

纳入评价范围的主要业务包括：发展战略、组织架构、人力资源、企业文化、社会责任、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统等内容；重点关注的高风险领域主要包括：采购业务、销售业务、资产管理、资金活动、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）内部环境

①组织架构

公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规，建立了由股东会、董事会和公司管理层组成的公司

治理架构，董事会下设战略与可持续发展、审计、薪酬与考核、提名四个专门委员会，制定了相应的议事规则，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。公司根据经营管理需要，设立相应职能部门，并制定相应的部门岗位职责，使各部门职能明确、权责明晰、有效执行公司管理层的各项决策。

②发展战略

公司围绕主业，在综合分析内外部环境与科学预测的基础上，制定并分解实施具有长期性和根本性的发展目标与战略规划。战略经董事会审批后，由战略管理部分解至各业务单元及职能部门，并纳入年度经营计划与绩效考核体系。公司立足于自身核心竞争力及行业领先技术，紧跟全球“双碳”大趋势，致力于提供全场景绿色能源解决方案，加速推动创新，打造绿色能源生态，持续引领行业健康有序发展，为全球用户提供安全、可持续的绿色能源解决方案，推动绿色低碳转型，守护地球家园，成为全球用户最信赖的绿色能源品牌。公司每半年度及年度对战略执行情况进行评估，并根据环境变化履行审批程序后进行调整，确保战略的适应性与有效性。

③人力资源

公司依据自身发展的需要，制定了人才战略和一系列较为完善的人力资源政策，覆盖招聘及录用、培训、晋升、离职、薪酬、考核、员工关系管理等环节，并明确了关键岗位的职责分离与权限控制。公司持续引进优秀人才，高度重视人才培养与资源投入，已形成内部有序的人才竞争机制，为可持续发展提供了坚实保障。

④社会责任

公司重视履行社会责任，在为股东创造价值的同时，积极履行对股东、债权人、员工、客户、供应商等利益相关方的责任，包括保障债权人权益、维护员工合法权益、提供优质产品与服务、坚持诚信合作等。公司坚持以人为本、注重人才培养，持续改善员工职业健康与工作环境安全。自上市首年起，公司每年披露环境、社会 and 治理（ESG）报告，系统阐述公司的可持续发展理念与实践，积极回应利益相关方关切，全面展示ESG管理方法与关键绩效。

⑤企业文化

公司持续推进企业文化建设，明确了“让绿色能源无处不在”的企业使命、“成为全球消费者最信赖的绿色能源品牌”的企业愿景，以及“客户至上、开放创新、简单高效、团结协作”的核心价值观。通过内部培训与网络平台等渠道，广泛宣贯并推动文化理念在员工中的认知与实践。

(2) 风险评估

公司根据战略目标与发展规划，结合行业特点，逐步建立起系统、科学的风险评估体系。通过建立风险清单、系统识别内外部风险因素、科学评估并划分风险等级，公司形成了覆盖行业风险、政策风险、经营风险、财务风险、管理风险等主要类别的风险管控框架。在此基础上，依托风险识别、评估、控制、监控的闭环管理机制，公司能够在日常经营中及时预警、有效管控，将风险控制在可承受范围内。

(3) 控制活动

为合理保证各项目标的实现，公司建立了覆盖关键业务领域的控制政策与程序，涵盖不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制、绩效考评控制及信息技术控制等。通过手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合的方式，实施针对性控制措施，将风险控制在可承受范围之内。

(4) 信息与沟通

公司建立了多层次的信息与沟通机制，确保内外部信息传递的及时、准确、完整。

在对外信息披露方面，公司制定了《信息披露事务管理制度》《重大信息内部报告制度》《内幕信息知情人登记管理制度》等制度，明确了信息披露的工作流程与职责权限，保障信息披露质量并落实保密要求，同时持续加强与投资者的互动沟通。

在信息系统建设方面，公司建立了较为完备的信息系统及配套的的安全管理制度，管理层在人力与财力上提供了充分保障，确保信息系统的稳定、有效运行。

在内部信息沟通方面，公司建立了反舞弊与举报机制，确保举报与投诉渠道畅通，使之成为公司获取关键信息、发现潜在问题的重要途径。

在信息保密与安全方面，公司按部门维度建立了商业秘密资产清单，明确了

各类商业秘密的密级划分、知悉范围及责任人，并据此实施差异化的访问权限管控与保密措施。

(5) 内部监督

公司建立了独立董事、审计委员会及内控审计部共同构成的多元监督体系。其中，内控审计部严格依照法律法规要求设立，配备专职人员，并制定《内部审计章程》《内部审计工作流程》等规范性文件，明确部门职责。内控审计部主要负责监督与评价内部控制体系运作、保障反腐体系有效运行、实施内部审计工作、监督问责机制落实等事项。对于监督检查中发现的重大内部控制缺陷，内控审计部有权直接向董事会及其审计委员会报告，确保监督的独立性与权威性。

3.重点领域业务活动

(1) 采购业务

组织与制度层面，公司根据采购品类划分生产性与非生产性采购小组，建立了覆盖采购策略、需求管理、寻源比价、执行验收及付款结算的全流程管理制度。依托供应商管理系统、制造运营管理平台等信息系统，实现对供应商全生命周期及采购全流程的数字化管控，有效防范采购风险，持续提升采购效能。2025年，公司聚焦非生产性采购领域，系统梳理并优化流程体系，重点完善营销品类采购机制，进一步提升非生产性采购的规范性与策略适配性。

权限与执行层面，公司清晰界定了各级采购的岗位职责与审批权限，建立了多种寻源方式与规范验收流程，确保采购行为合规、质量可控、成本优化。在采购付款环节，实行授权批准制度，根据金额大小划分审批层级，所有款项须经相应权限领导审批后方可支付。

供应商管理层面，公司建立了分品类的供应商准入标准与程序，通过调查评估、行业了解、实地考察、试样验证等方式，重点考察质量、交期、价格、服务等核心指标。准入后签订相关协议，经审批后方可纳入合格供应商名录。同时，公司建立了供应商绩效管理机制，持续推动供应商服务质量提升与资源结构优化。

(2) 销售业务

公司采用线上、线下业务相结合的销售模式，线上销售模式主要为电子商务购买合作；线下销售模式主要为渠道运营及大客户合作。

线上销售方面，主要通过亚马逊、乐天、雅虎及自营官网等平台开展。公司

搭建了品牌营销服务一体化的制度与流程，包括品牌建设、营销管理、新品上线、平台大促、售后服务及客户投诉等关键环节，确保线上销售管理的合规性与合理性。

线下销售方面，主要通过渠道运营及大客户合作模式。公司搭建了客户管理平台，规范了新客户准入、账期、合同、价格、订单、出货及回款等管理流程。业务流程中的合同与订单均已纳入系统记录，实现销售与收款业务循环的系统性管控，并定期分析应收账款情况，保障业务信息的准确、真实、完整。

(3) 资产管理

存货管理方面，公司建立了完善的存货管理制度及信息化业务平台，规范了从计划、采购、验收、入库、领用、盘点、货龄管理等流程。公司实行存货管理岗位责任制，明确相关部门及岗位职责权限，切实做到不相容岗位相互分离、制约与监督。仓库严格执行出入库管理制度，详细记录出入库情况，做到记录与实际库存相符，并定期与财务中心核对。仓库每月组织存货盘点，财务中心定期或不定期进行抽盘，确保存货安全完整、账实相符。计划部动态跟进存货库龄，适时调整生产与采购计划，及时处理呆滞物料。

固定资产管理方面，公司建立了完善的固定资产管理制度及信息化业务平台，确定了归口管理部门，对资产的技术选型、采购、合同、验收、盘点、调拨、报废等控制环节做出了明确的制度规定。公司建立了严格的事前审核批准制度和多方验收机制，对实物资产建档立账，实行不定期清查和半年度全面清查，确保固定资产安全完整、账实相符。

(4) 资金管理

筹资活动方面，公司制定《募集资金管理制度》和筹资管理程序，覆盖股权融资（含募集资金）与债务融资的全过程。针对募集资金，明确审批权限、决策程序及风险控制措施，规范存储、使用、管理与监督；针对一般筹资活动，规范融资计划、审批、实施及款项管理等流程。财务中心统筹全公司融资活动，根据年度资金预算提出融资计划并拟订融资方案，在履行决策与审批程序后签订融资协议，同时跟踪监督资金使用情况，确保资金用途规范。

对外投资方面，公司制定《对外投资管理制度》，明确投资范围、审批权限、决策程序、实施管理、日常监控和投资处置等流程。公司对外投资实行集体决策，

总经理负责组织对外投资项目可行性研究与评估，根据股东会或董事会授权，实施经批准的投资或处置方案。

货币资金管理与防范资金占用方面，公司对货币资金收支与保管建立严格的授权批准流程，实现资金收支经办与记账、审核等不相容岗位分离。财务中心根据审批权限和流程办理资金支付，管理现金、银行存款账户、票据及银行印鉴等。同时，公司制定了《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》，明确公司董事和高级管理人员责任、追责及处罚措施，有效防范各类资金占用，维护公司资金安全。

(5) 信息系统

公司层面信息技术控制方面，公司设置IT信息中心并配备充足专业人员，负责信息系统的开发管理与运行维护。公司根据整体业务发展战略，制定中长期信息战略规划，明确信息系统建设总体方向，确保系统建设与运行对业务形成有力支撑。

信息技术一般性控制方面，公司通过完善的制度体系，对信息系统开发全流程、系统变更、用户账号与访问权限管理、保密管理、病毒防护、机房管理等做出详细规定并严格执行。

信息技术应用控制方面，公司结合业务规划与现状，逐步建立完善的业务系统，实现主要业务线上化管理。针对采购与应付账款、收入与应收账款两大流程，公司通过系统实现了实时校验和编辑检查、系统配置控制、自动计算、自动接口以及关键职责分离等控制措施，规范了关键自动控制和人工依赖的IT控制，确保信息系统建立了有效的内部控制，从而保障关键财务和业务数据的完整性和准确性。

信息系统审计方面，公司每年聘请独立第三方开展信息系统审计，全面核查公司层面控制、一般性控制、应用控制及数据，并持续改进。

(二) 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

报告期内，公司依据企业内部控制规范体系组织开展内部控制评价工作，持续优化公司的内控体系，进一步提升公司的风险防范能力，以适应不断变化的内外部环境。

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的具体认定标准。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

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

重大缺陷	可能导致财务报告错报的影响金额占公司当年合并财务报表税前利润 5%以上（含 5%）的一项或多项控制缺陷的组合。
重要缺陷	可能导致财务报告错报的影响金额占公司当年合并财务报表税前利润 3%至 5%（含 3%）的一项或多项控制缺陷的组合。
一般缺陷	可能导致财务报告错报的影响金额占公司当年合并财务报表税前利润 3%以下的一项或多项控制缺陷的组合。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

重大缺陷	<p>单独或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：</p> <p>1) 董事和高级管理人员舞弊；</p> <p>2) 已公布的财务报表出现重大错报而需进行更正；</p> <p>3) 已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；</p> <p>4) 审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p>
重要缺陷	单独或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽未达到和超过重大缺陷，但仍应引起董事会和管理层重视的错报。
一般缺陷	未构成重大缺陷、重要缺陷标准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

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

重大缺陷	可能造成损失的影响金额占公司当年合并财务报表税前利润 5%以上（含 5%）的一项或多项控制缺陷的组合。
重要缺陷	可能造成损失的影响金额占公司当年合并财务报表税前利润 3%至 5%（含 3%）的一项或多项控制缺陷的组合。
一般缺陷	可能造成损失的影响金额占公司当年合并财务报表税前利润 3%以下的一项或多项控制缺陷的组合。

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：

重大缺陷	<p>单独或连同其他缺陷对公司造成重大损失或产生重大负面影响的，出现以下情形，认定为重大缺陷：</p> <p>1) 公司决策程序不科学；</p> <p>2) 违反国家法律法规；</p> <p>3) 媒体负面新闻频现；</p> <p>4) 重要业务缺乏制度控制或控制系统性失效。</p>
重要缺陷	<p>单独或连同其他缺陷导致不能及时防止可能造成公司损失或产生负面影响，虽未达到或超过重大缺陷，但仍应引起董事会和管理层重视的一个或多个内部控制缺陷的组合。</p>
一般缺陷	<p>未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>

（三）内部控制评价程序及方法

内控审计部负责内部控制评价的具体组织实施工作。公司内控审计部组织有关部门和人员，严格执行了必要的内部控制评价程序，公司内部采用的评价方法是适当的，获取的评价证据真实、充分、有效。

（四）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，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

五、其他内部控制相关重大事项说明

报告期内，公司不存在其他内部控制相关重大事项的说明。

深圳市华宝新能源股份有限公司

董事会

2026年4月24日