

证券代码：836239

证券简称：长虹能源

公告编号：2025-018

四川长虹新能源科技股份有限公司

2024 年度内部控制评价报告

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。

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和证监会、财政部联合下发的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 21 号——年度内部控制评价报告的一般规定》等有关规定（以下简称“企业内部控制规范体系”），结合四川长虹新能源科技股份有限公司（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，公司对截至 2024 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。监事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、监事会及董事、监事、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、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，截至内部控制评价报告

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，截至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。

三、内部控制评价工作情况

公司按照风险导向原则确定本次纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

（一）内部控制评价范围

本次纳入评价范围的主要单位包括：四川长虹新能源科技股份有限公司、浙江长虹飞狮电器工业有限公司、长虹新能源（泰国）有限公司、长虹三杰新能源有限公司、长虹杰创锂电科技有限公司、长虹三杰新能源(苏州)有限公司、深圳长虹聚和源科技有限公司、湖南长虹聚和源科技有限公司。纳入评价范围的单位资产总额占公司合并报表资产总额的 100%，营业收入占公司合并报表营业收入总额的 100%。

（二）本次纳入评价范围的主要业务和事项

本次纳入评价范围的主要业务和事项包括：治理结构、权责分配、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、反舞弊、内部审计、风险评估、货币资金、采购与付款、资产管理、销售与收款、关联交易、对外担保、财务报告、预算管理、信息披露管理、研究与开发项目管理、信息系统、合同管理等。具体情况如下：

1.内部控制环境

（1）治理结构

公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规以及《公司章程》的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会、经理层构成的公司治理结构。

股东大会是公司的最高权力机构，公司能够严格按照《股东大会议事规则》

的要求召开股东大会，确保股东享有平等权利，依法行使职权。公司董事会是公司的决策机构，对股东大会负责。公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 人。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，对董事会负责。公司建立了《董事会议事规则》，全体董事能够以认真的态度出席董事会和股东大会，学习和执行有关法律法规，充分认知和履行作为董事的权利、义务和责任。公司监事会是公司的监督机构，公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 人。公司建立了《监事会议事规则》，监事能够认真履行自己的职责，向股东大会负责，对公司运营、财务及董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法性进行监督和检查。

公司通过制定《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》等文件，明确股东大会、董事会、监事会和经理层的职责权限、任职条件、议事规则和工作程序，形成决策、执行和监督相互分离，保证了公司治理结构、内部机构设置和运行机制的有效和规范。

公司经理层负责主持公司经营管理工作，组织实施董事会决议；组织实施公司年度经营计划和投资方案；拟定公司的内部管理机构设置方案和基本管理制度；制定公司的具体规章；制定具体的各项工作计划，并及时取得经营、财务信息，以对计划执行情况进行考核并对计划作出适当修订。

公司按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求，秉承精简和高效的原则，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织架构，并遵循不相容职责分离的原则，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限，形成了各司其职、各负其责、相互配合、相互制衡、相互协调的内部控制组织体系，为公司经营管理提供了有效保障。

（2）权责分配

公司实行分级授权制度，严格授权管理，通过相关管理制度，针对各项业务和事项明确所属单位各层级的授权原则与权限划分标准。

公司针对重大决策、重大事项、重要人事任免及大额资金支付，建立了“三重一大”集体决策制度，进一步明确领导班子通过办公会等方式进行集体决策的议事规则和决策程序，增强决策的科学化、制度化、程序化。公司按实际情况制定了党组织议事规则和程序，对“三重一大”事项进行集体决策，并按权限规

定上报审批。

（3）发展战略

公司围绕“做强碱电、做大锂电、做新特种电池”的战略目标，坚持做优存量业务与拓展增量业务相结合的发展策略。积极做优存量，优化海内外布局，推动智改数转，提升运营效率，持续提升产品价格竞争力、质量竞争力、技术竞争力，打造制造优势、成本优势、效率优势，夯实发展根基；稳步拓展增量，积极寻找优质特种电池标的，整合优势资源，发挥协同效应，打造新增长极。

（4）人力资源

公司建立了相对完善的人力资源管理体系，制定了人力资源管理相关制度，涵盖了员工招聘、薪酬分配、保险福利、培训与发展、绩效考核、奖惩、晋升和淘汰等流程，覆盖到公司普通员工和中高层管理人员。

公司目前基本形成了一个整体素质相对较高的团队，为确保内部控制有效实施，为公司长远持续发展打下基础。同时根据公司管理的要求，对人力资源的管理职责、工作流程、管理目标进行了明确的、系统化的界定，使人事管理工作做到有章可循，实现人力资源的合理配置，充分调动全体员工的积极性。

（5）社会责任

公司一贯注重企业与社会、环境的协调与可持续发展，以“做负责任的企业”作为公司发展的出发点。公司在追求经济效益和自身发展的同时，已自觉将社会责任纳入经营战略，切实做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

公司在经营发展过程中积极履行社会职责和义务，包括切实保障各利益相关者的权益、做到安全生产、提高产品质量、提倡环境保护与资源节约、注重保障员工的合法权益，积极履行社会责任。

（6）企业文化

公司采取切实有效的措施，积极培育具有自身特色的企业文化，通过宣传和培训等方式，使全员了解公司的发展愿景、经营理念、社会责任，以打造体现企业特色的优秀文化。同时，结合公司多年发展积淀的宝贵的精神财富，提炼形成公司文化核心价值理念体系。基于核心价值理念体系，围绕公司生产经

营实际，明确所要倡导的价值取向。建立组织、机制，通过各种举措和丰富多彩的文化活动，让价值理念转化为全体员工的自觉意识和行为，努力培养员工具有责任、创新和笃行的精神，切实做到文化建设与发展战略的有机结合，增强员工的责任感和使命感，规范员工行为方式，使员工自身价值在企业发展中得到充分体现。

（7）反舞弊

公司党组织坚持标本兼治、惩防并举、注重预防的方针，并设定相应的舞弊信息举报途径，对于投诉的问题有专人进行调查落实。公司以完善“惩治和预防腐败体系”为重点，与关键岗位人员签订了《廉洁从业责任书》，在坚决惩治腐败的同时，加强廉洁从业教育和制度建设，强化源头介入、过程控制。

（8）内部审计

公司每年开展内部审计，审查内部控制缺陷、舞弊情况，以及董事会及审计委员会、监事会需要或关注的其它事项。公司审计委员会下设审计部，审计部结合内部审计监督，对内部控制的有效性进行监督检查。审计部如在监督检查中发现内部控制缺陷，将按照企业内部审计工作程序进行报告；如在监督检查中发现内部控制重大缺陷将提出建设性意见，并直接向董事会及其审计委员会报告。

（9）风险评估

按照公司持续发展的目标，针对公司的经营风险、财务报告风险、遵循内外部法律法规的合规性风险、财产安全风险、经营过程中的舞弊风险等，公司建立了以内部控制为基础的风险识别、评估和应对机制。根据内部控制有关要求，公司分析了对经营目标和财务报告有重大影响的关键环节，结合内部审计、合规检查、日常管理过程中发现的问题和不足，并参考外部审计结果，进行全面风险评估，建立了公司层面和业务层面的风险清单，作为进一步修订、健全相关管理制度以及加强内部监控的重要依据。公司结合本单位各项风险评估情况，补充修订实施细则及内部控制管理制度。随着公司内、外部经营环境和经营情况的变化，公司将不断完善风险评估机制，更新风险数据库，以适应未来发展的需要。

2.控制活动

公司将日常业务活动划分多个业务子流程，涉及到银行借款筹资及银行账户管理、财务报告管理、投资管理、采购付款管理、销售收款管理、固定资产管理、无形资产管理、存货管理、合同管理、预算管理 etc 日常经营管理活动。在对这些业务流程进行梳理、分析基础上，评估确认了关键控制点，针对每个控制点制定了对应的风险控制措施和方法，这些风险控制措施和方法主要包括：不相容职责相互分离、授权审批、会计系统控制、财产保护、运营分析、预算控制、绩效考核、业务控制和信息系统管控等。公司在对风险控制措施和方法进行归纳、分析的基础上，进一步确定了主要业务流程的关键点，并在控制矩阵里加以详细汇总和阐述。关键控制点的确定和严格执行，促使公司各项经营管理工作都有章可循，管理有序，形成了一套系统、规范的业务活动控制体系，确保了公司规范运作，安全、持续发展。公司重要的控制活动有：

（1）货币资金

公司严格按照国家有关法律规定、行业监管要求和公司内部规章制度规定开展资金活动，切实履行资金授权、审核、批准等流程，有效确保了公司资金的流动性、安全性和效益性。公司严格按照《资金管理办法》规定，对货币资金的收支和保管业务建立了严格的授权批准程序，并对办理货币资金业务的不相容岗位进行分离。

（2）采购与付款

公司制定了《物资采购基本管理制度》《物资采购关键业务环节管理规范》《物资和服务采购招标指南》《固定资产采购管理办法》、《服务采购管理办法》《应付预付账款管理办法》等制度，对供应商管理、采购计划、采购定价、合同签订、到货验收、结算管理等事项的流程和管理要求进行明确，确定了岗位职责、审批权限及审批流程。为提高公司采购业务人员的综合能力，有效防范舞弊发生，公司制定了采购业务人员轮岗方案并有序组织实施；公司已将采购管理流程嵌入信息化系统，固化固定资产采购流程，利用智慧供应链系统开展线上竞价，通过运用信息化系统工具提高了采购流程流转效率；公司通过供应商评价工作，系统梳理和优化合格供应商名录，积极推进供应商分级管理，有效提高了公司供应链系统的安全性和稳定性；采购部门与销售部门及仓库保持高度密切联系，确保了采购计划的合理性和严谨性；为保证资金安全，降低违

约风险，采购付款流程严格按照《应付预付账款管理办法》《资金管理办法》规定和合同约定执行。

（3）资产管理

为保证公司存货资产的真实性和完整性，公司建立了《存货财务管理制度》《模具管理规定》《物资安全管理办法》《物资出入库管理办法》《投入产出管理办法》等较为完善的存货管理制度及盘存制度，规范了存货的采购下单、验收入库、领用发出、生产入库、销售出库、盘存、报废等环节流程，明确了不同职能部门和岗位的职责权限。公司通过存货记录与保管职责相分离、限制接触、定期与不定期盘点及状态评审、账实核对、差异追根、定期减值测试、报废处置等措施，确保了存货的真实有效、安全完整。

为保证公司固定资产安全完整，提高固定资产的有效性，公司建立了《固定资产财务管理办法》，对固定资产预算、立项、验收等流程进行了规范，对需求部门、采购部门、管理部门等相关部门的职责进行了明确；公司建立了完善的固定资产卡片、固定资产管理台账，定期将固定资产卡片信息与固定资产管理台账信息核对，以确保公司账面数据与实物管理部门登记数据一致；公司定期开展盘点工作，进行资产有效性分析，确保固定资产安全完整、有效。

（4）销售与收款

公司制定了《信用应收账款管理办法》《对账管理办法》等一系列的销售制度，明确了客户、信用、合同、价格、订单、结算、回款等相关环节的管理流程和要求，确定了岗位职责、审批权限及审批流程。公司结合国内外业务开展的实际情况和经营需要，分别制定国内外客户销售政策；公司建立了客户资质审核机制，日常严格按照规定对客户进行资质审核、授信额度评估和审批。公司在向客户释放授信额度前对其信用进行充分评估，以将销售与回款风险控制在可控范围。公司具备完善的订单处理流程，可有效保障订单的内部流转和客户交付。公司高度重视应收账款管理，建立了有效的应收账款预警和催收机制，通过采取“强化管控、信用保险”双重保障措施，以降低应收账款坏账风险。

（5）关联交易

公司制定了《关联交易管理制度》，对关联方关系的认定、关联交易的决策程序、关联交易价格的确定和管理、关联交易的信息披露等进行了详细的规定

和控制。公司 2024 年度所有关联交易均根据市场化原则进行，不存在利益输送的情形。为规范日常关联交易，防范风险，公司按年度确定关联交易额度，经董事会和股东大会决议通过后执行，并定期核查日常关联交易额度是否超过股东大会审批额度及关联方新增情况。因此，公司关联交易的审议、决策程序符合法律法规及《公司章程》的有关规定，关联董事、股东回避表决，不存在损害上市公司及全体股东利益的情形。

（6）对外担保

公司制定了《对外担保管理制度》，并在制度中明确了股东大会、董事会关于对外担保的审批权限和审批程序。公司通过建立完善的规章制度以及严格的审批权限与流程，规范公司及子公司的对外担保行为，有效控制公司资产运营风险，防范财务风险，确保公司经营稳定。2024 年度，公司对外担保均为对子公司申请银行授信额度提供的担保，且严格按照相关规定履行了股东大会、董事会审议程序，并对担保合同及反担保等相关情况进行核查，从而保障公司的利益。

（7）财务报告

公司会计机构设置完整，且会计机构已严格按照不相容职务分离的管理原则进行岗位职责分配，保证了会计人员及财务核算的独立性，有效保障了财务报告的真实有效性。公司根据《公司法》《会计法》《企业会计准则》等相关规定，对交易事项进行确认和计量，编制财务报告。公司设置了合法合理的会计凭证、会计账簿及财务报告的管理程序，制定了一系列与财务活动相关的内控管理制度，有效保证了财务报告信息的真实性、完整性和准确性。

（8）预算管理

公司推行全面预算管理，制定了《业务计划与预算管理制度》，明确预算编制、审批、下达、执行、分析、考核等环节的流程与管理要求，明确各部门职责和权限。各部门根据公司年度目标与部门业务规划编报预算，经汇总、评估、审议、批准后执行。公司构建了预算管控体系，严格控制预算使用与调整，财务部门定期分析通报预算进度及偏差，增强部门预算管控意识与水平。通过有效的预算管理，合理配置及有效率利用资源，促进公司经营目标达成。

（9）信息披露管理

在内部信息沟通传递方面，公司制定《重大信息内部报告制度》，明确公司重大事项的范围和内容、沟通方式和时限等；通过建立墙报、内部办公系统和Email等信息传递体系，保证了公司内部信息沟通的有效畅通，防范信息披露风险。

在对外信息沟通传递方面，公司对信息披露工作的有关内容要求、处理流程、权力责任进行了详细规定，建立了完善的信息报送和披露的内部责任制。

在内幕信息管理方面，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》，严格规范了公司内幕信息管理行为，在信息未公开披露之前不得以任何方式对外界披露重大内幕信息相关内容。

（10）研究与开发项目管理

公司对技术研发项目立项实施逐级审核、逐级上报、规范流程、严格核算、及时复核、整体评估的管理方式，公司制定了《电池产品设计开发控制办法》《研究和开发支出财务核算管理办法》《无形资产财务管理办法》，就研发项目的立项申请、预算管理、项目收益分析、研发费用的归集和核算做出了明确规定，使研发项目管理更加科学、规范。

（11）信息系统

公司在生产经营过程中非常注重信息手段和方法的使用，持续推进智改数转相关工作，这些也为公司高效、经济地运行提供了有力帮助。公司设置专门信息管理岗位，常态化进行信息系统开发和维护，对公司信息化进行规范管理。公司通过实施信息化管理,为实施关键业务和流程控制、风险控制、提高核算的及时性、准确性提供了保证；通过自动化办公系统，实现了工作流程的自动化，节约了办公成本，提高了办公效率。

（12）合同管理

根据国家有关法律法规和公司经营实际情况，公司制订了《合同管理办法》，对合同管理范围、管理职权及职责、合同签订、合同档案管理、合同风险防范等做了明确规定。

3.信息与沟通

公司通过网络、电话、投资者接待与业绩推介会等方式，确保投资者和监管机构及时获取公司信息，实现公司内部与市场的沟通渠道畅通；通过办公自

动化系统、线上会议、现场会议、现场指导等方式，确保公司内部各管理层级、各部门、各业务单元以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效；通过加强与相关监管部门、中介机构、业务往来单位等的信息沟通和反馈以及市场调查、网络传媒等渠道，及时反映情况、获取外部信息。

4.内部监督

公司内部控制评价领导小组负责指导、监督内部控制的建立和有效实施情况。公司财务部、合规与风控部负责公司及所属单位内部控制日常检查监督工作，开展内部控制评价工作，并向公司内部控制评价领导小组、董事会负责。

四、内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

（一）公司对内部控制执行有效性的评价程序和方法

公司对内部控制测试评价过程包括：成立内部控制评价小组，明确职责；制定自我测试评价实施方案；开展现场内部控制测试、分析汇总、上报测试结果；对测试结果进行缺陷评估、汇总、认定，并提出整改建议；检查整改措施和结果；考虑补充控制和补偿性控制，实施替代测试和补充测试；编制自我评价报告；整理、保管内部控制评价资料等过程。

内部控制测试、评价方法主要包括：个别访谈、调查问卷、专题讨论、穿行测试、抽样法、实地查验、重新执行等方法。在具体测试评价过程中，测试人员综合运用上述方法，充分收集内部控制设计和运行是否有效的证据，按照评价的具体内容，如实填写评价工作底稿和收集相应事项凭据，研究分析内部控制缺陷，进行缺陷评估。各部门对测试发现的问题或缺陷，在经管理层批准后进行积极的改进与完善。

（二）内部控制缺陷及其认定情况

内部控制缺陷包括设计缺陷和运行缺陷，按其影响程度分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷；按其与财务报告的相关程度分财务报告内部控制缺陷和非财务报告内部控制缺陷。重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标。重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

公司根据《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》对缺陷

的认定要求，结合公司实际的情况，公司从定性和定量方面，分别对财务报告内控缺陷和非财务报告内控缺陷确定了一般缺陷、重要缺陷、重大缺陷的缺陷认定。具体标准：

1.财务报告控制缺陷认定标准

公司分别按定性标准和定量标准划分确定重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

(1) 定性标准

重大缺陷：单独缺陷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的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：

①控制环境无效；②董事、监事和高级管理人员舞弊行为；③外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；④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；⑤公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；⑥其他可能影响报表使用者正确判断的重大缺陷。

重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正，财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。出现下列情形的，认定为重要缺陷：

①未经授权进行担保、处置产权、股权造成经济损失；②公司财务人员或相关业务人员权责不清，岗位混乱，涉嫌经济、职务犯罪，被移交司法机关；③因执行政策偏差、核算错误等，受到处罚或公司形象出现严重负面影响；④销毁、藏匿、随意更改发票、支票等重要原始凭证，造成经济损失；⑤现金收入不入账、公款私存或违反规定设立“小金库”。

一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

(2) 定量标准：公司按下列参考指标选择较低者金额作为相关缺陷的定量标准。

参考指标	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
潜在错报占营业收入总额的比重	错报 \geq 5%	1% \leq 错报 $<$ 5%	错报 $<$ 1%
潜在错报占利润总额的比重	错报 \geq 10%	5% \leq 错报 $<$ 10%	错报 $<$ 5%
潜在错报占资产总额的比重	错报 \geq 5%	1% \leq 错报 $<$ 5%	错报 $<$ 1%
潜在错报占所有	错报 \geq 5%	1% \leq 错报 $<$ 5%	错报 $<$ 1%

者权益总额的比 重			
--------------	--	--	--

2.非财务报告控制缺陷认定标准

公司分别按定性标准和定量标准划分确定非财务报告控制缺陷重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

(1) 定性标准

出现以下情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。

①违犯国家法律、法规或规范性文件；②重大决策程序不科学；③制度缺失可能导致系统性失效；④重大或重要缺陷不能得到整改；⑤其他对公司影响重大的情形。

(2) 定量标准：公司按下列参考指标选择较低者金额作为相关缺陷的定量标准。

参考指标	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
直接财产损失金额占营业收入总额的比重	损失比例 $\geq 0.5\%$	$0.1\% \leq$ 损失比例 $< 0.5\%$	损失比例 $< 0.1\%$
直接财产损失金额占利润总额的比重	损失比例 $\geq 5\%$	$1\% \leq$ 损失比例 $< 5\%$	损失比例 $< 1\%$
直接财产损失金额占资产总额的比重	损失比例 $\geq 0.5\%$	$0.1\% \leq$ 损失比例 $< 0.5\%$	损失比例 $< 0.1\%$
直接财产损失金额占所有者权益总额的比重	损失比例 $\geq 1\%$	$0.5\% \leq$ 损失比例 $< 1\%$	损失比例 $< 0.5\%$
重大负面影响	对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露	受到国家政府部门处罚但未对公司造成重大负面影响	受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响

在认定缺陷时应充分考虑缺陷组合和补偿性控制：

①关注和分析缺陷组合风险。缺陷与偏离目标可能性之间不仅存在着一一对应关系，还存在着缺陷组合的风险组合的风险叠加效应。

②补偿性控制的作用。补偿性控制是其他正式或非正式的控制对某一控制缺陷的遏制或弥补。

(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。

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。

五、其他内部控制相关重大事项说明

报告期内，公司不存在其他可能对投资者理解内部控制评价报告、评价内部控制情况或进行投资决策产生重大影响的其他内部控制信息。

四川长虹新能源科技股份有限公司

董事会

2025年4月18日