

# 深圳市德赛电池科技股份有限公司

## 2024 年度内部控制自我评价报告

深圳市德赛电池科技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重任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经营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。

公司内部控制的目标是合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司经营管理效率和效果，促进实现公司战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。此外，由于公司内外部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，故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

**1.公司于内部控制评价报告基准日，是否存在财务报告内部控制重大、重要缺陷**

是 否

**2.财务报告内部控制评价结论**

无效 有效

根据公司财务报告内部控制重大及重要缺陷认定情况，于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、重要缺陷，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要重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

**3.是否存在非财务报告内部控制重大、重要缺陷**

是 否

根据公司非财务报告内部控制重大及重要缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大、重要缺陷。

**4. 非财务报告内部控制评价结论**

无效 有效

**5. 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影响内部控制有效性评价结论的因素**

适用 不适用

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对内部控制评价结论产生实质性影响的内部控制的事项。

**6. 内部控制审计意见是否与公司财务报告内部控制有效性的评价结论一致**

是 否

**7. 内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露是否与公司内部控制评价报告披露一致**

是 否

**三、内部控制评价工作情况**

**（一）内部控制评价范围**

公司按照风险导向及重要性原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项。

**1. 纳入评价范围的主要单位及其资产、营收占比：**

公司名称	占公司合并资产总额	占公司合并营业收入总额
深圳市德赛电池科技股份有限公司	98.31%	99.94%
惠州市德赛电池有限公司		
德赛电池（长沙）有限公司		
惠州市蓝微电子有限公司		
蓝微电子（越南）有限公司		
惠州市蓝微新能源技术有限公司		
广东德赛矽镨技术有限公司		
湖南德赛电池有限公司		
惠州市德赛智储科技有限公司		

## 2.评价标准及纳入评价范围的主要业务和事项包括:

评价原则	评价范围的主要业务和事项			
全面性	公司治理	企业文化	战略投资	工程项目
客观性	研发管理	人力资源	资金活动	采购管理
重要性	资产管理	销售管理	财务报告	合同管理
真实性	信息系统	生产管理	全面预算	

## 3.重点关注的高风险及重要业务领域包括:

### (1) 公司治理

公司按照《公司法》、《证券法》及相关法规的要求和公司《章程》的规定，建立了规范的公司治理结构和议事规则，股东会、董事会、监事会各司其职行使决策权、执行权和监督权，董事会下设置的审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会按照专门委员会实施细则各自履行职责。三会（股东会、董事会、监事会）及各专门委员会形成了科学有效的职责分工和制衡机制，有效维护股东、管理层、员工以及相关各方的利益。

公司根据需求，制定《舆情管理制度》，修订《公司章程》、《董事会专门委员会实施细则》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《会计师事务所选聘制度》。

公司2024年度召开股东大会2次、董事会6次、监事会4次。

### (2) 企业文化

集团公司与时俱进，推广深化企业五个文化，即“奋斗文化、诚信文化、协同文化、创新文化、绩效文化”。

公司在品牌建设方面，持续打造德赛品牌形象，积极组织参加国内外展会活动，同步线上、线下等多渠道传媒，将品牌推广与文化传播有机融合，提升海内外行业知名度，不断提升公司品牌知名度。

子公司惠州电池持续推进各厂区文化统一性建设，以系统性思维统筹企业文

化推进工作，通过“传播+体验”双线并行的策略，全方位构建具有凝聚力的组织氛围：在文化传播层面，搭建“线上+线下”矩阵式平台，依托各类文化课程，进行差异化授课，覆盖不同层级职工；通过公众号、厂区文化墙等渠道，进行文化宣导，促进文化理念渗透；在文化体验层面，设计分层分类的沉浸式活动，以五个文化为基础，强化文化感召力，立体化呈现榜样的故事，激发员工文化认同，以“快乐工作，健康生活”为核心，联动各厂区开展互动项目，涵盖中国传统节日结合厂庆、家属日、迎新登高等特殊节点，打造德赛电池独有的文化氛围及情感共鸣。

子公司蓝微电子公司、德赛矽镨公司、湖南德赛电池公司分别组织策划多项文体活动，使员工视厂如家，激发了员工作为主人翁的自豪感。

### **(3) 战略和投资管理**

公司根据内外部环境定期检讨和调整总体战略，实现公司资源的合理配置，全面提升公司核心竞争力。

公司战略与投资部对公司业务所在行业领域及相关行业领域、上下游产业链进行持续市场调研，参与各相关行业专业调研会议，搜集行业信息，出具调研报告，为公司的战略决策和投资决策提供参考意见。

子公司德赛智储与国外公司进行合资合作探讨，积极拓展海外储能市场，落实拓展海外战略；与国内机器人公司进行产业投资合作，拓展公司机器人业务。

### **(4) 工程项目**

公司根据业务发展规模，规划生产场地需求，及时筹建厂房工业园区，确保公司发展需求。

公司向子公司实行垂直工程类管理制度，如《德赛电池股份公司建设工程供应商选择管理办法》、《德赛电池股份公司大额支出审计制度》，从制度顶层设计层面来管控大额工程建设项目。

德赛电池(越南)项目建设竣工完成并成功投产，助力公司进一步拓展国际市场；惠州电池惠南（二期）建设项目、惠州电池（龙门）建设项目均于2024年底封顶，计划于2025年7月~9月完工交付使用，为公司储能业务快速发展奠定基础。

德赛矽镨潼湖建设项目获仲恺高新区2024年度“项目建设标杆奖”。

### **(5) 研发管理**

公司持续加强技术创新投入，获得较好的荣誉和成绩。

子公司蓝微电子 2024 年度获得“广东省名优高新技术产品”两项、广东省工业和信息化厅授予的“省级企业技术中心”、惠州市“最具成长性中小企业”称号，通过“高新技术企业”年检。

子公司湖南德赛电池获得工业和信息化部“锂离子电池行业规范”认可企业、“2024 年钠电产业技术创新突破企业”奖，通过高新技术企业认定备案，获得湖南省专精特新中小企业、长沙市发改委认定的“企业技术中心”荣誉称号；

子公司广东德赛矽镨技术公司获得惠州市科技局 2024 年度“惠州市 SIP 系统级封装工程技术研究中心”认证，2024 年获得授权的专利共计 13 项、软件著作权 11 项，引领 SIP 系统级封装发展。

子公司惠州电池获得“广东省技术中心”认证、2024 年惠州市电子信息制造业“综合实力 30 强企业”、2024 年仲恺高新区优秀企业“开放型经济优秀奖”、“经济突出贡献奖”、“百亿产值卓越奖”。

#### **(6) 人力资源管理**

公司根据人力资源现状和未来需求预测，不断完善优化人力资源管理及绩效管理机制、人才激励机制。

子公司惠州电池2024年度人才工程主题为“优化人才结构、支撑战略落地”，通过内部培养、外部引进，强化人才梯队建设，通过建立人力资源体系、盘活岗位、盘活人才、定向招聘培育等策略，实现组织内部赋能流动、人才激活，从而实现组织精简高效。在体系建设方面，推动各类人才制度持续完善，建立《人才分类管理办法》、《关键岗位识别办法》，完成关键岗位、关键人才、菁禾高潜人才的盘点；在人力资源策略实现方面，2024年度中高端人才招聘人数同比提升58%，985/211院校高潜人才校招占比由13%提升至33%；各类赋能培训活动全面开展，启动第一期青松人才管理提升班、高层讲堂、菁禾人才训练营；各类文化活动同步深入开展，持续推进各厂区文化建设一致性。

子公司蓝微电子开展组织诊断，盘点组织及人才现状、开展关键岗人员访谈、通过人才规划研讨更新人才池；进行组织增活，利用文化建设引领，加强人才赋能，针对核心人员建立关键岗人才发展计划。

#### **(7) 资金活动**

公司为有效管控子公司，制定和修订各项业务审核审批权限表，并有效执行；加强对下属子公司资金支付监控力度，实行资金支付网银在线实时审核审批，确保资金使用的安全性和有效性。

公司依据颁发的《募集资金使用管理办法》、《投资管理制度》、《衍生品投资管理制度》，开展金融衍生品投资业务，取得理财收益。

#### **(8) 采购管理**

公司通过《大额支出审计制度》对子公司的设备采购及工程项目实行事中过程审计监督，达到流程监控及控制造价成本双成效。

子公司蓝微电子、德赛矽镨完善了采购管理制度，修订《设备开发管理规定》、《生产设备验收管理规定》、《工程变更、现场签证管理方法》、《工程设备DEMO管理规范》，规范了采购各环节职责和审批权限，并采用新技术手段审核供应商，有效防范采购环节存在的风险，确保采购业务经济高效。

子公司惠州电池进一步细化采购流程，规范供应商合作理念和业务合作细则，促进各环节高效合规；推进物料标准化设计选型，降低物料交付延期或呆滞风险；制定二级物料管理规范，加强二级物料和供应商资源管控力度；复盘大储能项目供应链，实行新型物料集体评审决策，及时全面识别风险，确保项目按时交付。

公司审计部持续宣导廉洁建设，强化内控、防范风险、促进合规、加大舞弊查处力度，塑造风清气正、阳光采购的良好环境。

#### **(9) 资产管理**

公司制定了《固定资产管理制度》、《存货管理制度》等资产管理制度，并根据公司的发展需要及时更新，资产的申购、入库、领用、付款、盘点、处置等实物流程及相应的账务流程均实行不相容岗位分离，资产管理关键环节均得到有效控制，确保公司资产客观、真实、完整。

公司定期组织资产盘点，关注资产数量、质量，通过盘点及时发现资产管理薄弱环节，及时完善资产管理制度，降低资产管理风险。

子公司资产报废及处置环节，成立跨部门资产评估小组，制定不同资产不同处置方案及管控措施，对报废设备提供各自领域的专业处置意见，确保资产处置程序规范。

#### **(10) 销售管理**

公司持续贯彻“以客户为导向、风险可控、注重成本效益”原则，制定了销售定价管理、客户信用管理、应收账款管理等系列销售管理制度。

持续加强对客户的风险识别和信用管控，根据客户信用等级授予不同的信用额度，并引入商业保险分摊客户信用风险机制，合理确保客户信用风险、应收账款回收风险。

客户授信根据业务规模及客户信用情况及时调整与更新，合理确保客户信用风险可控。持续加强客户风险识别及信用管控，完善客户授信及特殊出货审批流程，从纸档签批转至电子流程签批，加强了审批力度及流程效率；加强货款跟催力度，确保到期货款及时回笼，合理确保应收回款风险可控

公司下属三家子公司（惠州电池、蓝微电子、广东德赛矽镨）通过了海关AEO年度审核。

### **（11）财务报告**

公司财务部依据国家会计准则及相关法律法规，制订系列财务制度，明确了财务报告编制、报送、审核、签发、分析等流程，规范公司财务管理及会计核算工作，确保财务报告的真实性、完整性、合法性。

公司财务部动态进行财务报告分析，及时为管理层的经营决策提供参考支持依据。

### **（12）合同管理**

各子公司建立并不断完善合同评审流程，相关部门在合同评审过程中各司其职把控合同风险。

合同评审后、合同签订前，制定印章使用申请制度和流程，规范执行合同盖章申请流程。

公司法务部、财务部、审计部组成合同联合检查小组，对子公司进行合同检查，及时提示、降低合同风险，维护公司权益。

### **（13）信息系统**

2024年子公司惠州电池在信息系统建设上多点突破，满足企业规模发展需要，实现系统数据有效集成，消除信息孤岛，联通业务与财务数据，推进智能制造与智能财务建设。

A、建立了端到端物料需求供应体系，打造智慧供应链平台，形成从订单执

行到计划共享的闭环供应链协同体系，业务响应速度提升了20%，提升企业竞争优势；

B、供应链系统深化SAP系统应用，同时全面启用新WMS系统，将库位管理细化至栈板级，出入库效率整体提高，库存周转天数同比减少，库容面积释放2%；

C、MES系统完成了全面升级，MES平台支持快速配置，新产品导入周期从15天压缩至7天，实现了通过大数据分析发现共性质量问题；

D、流程再造释放效能，砍掉180多个冗余流程节点，跨部门流程流转时间缩短50%，流程签批及时率提升至98%；

E、智储云平台上线，平台具备数据监控采集、性能分析优化、故障诊断预警等九大功能，实现云边一体与数据安全保障，平台已成功投入使用，未来五年预计在储能管理系统投入节约近千万；

F、信息团队严格遵循内控管理要求，强化数据库性能优化与风险预警，设立专职测试岗位，显著提升需求开发成功率，实现开发管理标准化与功能响应效率的双重提升，系统更新可控性同比提升70%。

子公司蓝微电子对MES系统进行持续优化，生产线达到充分运用，正反双拼贴片自动接料点数、实现质量数据采集、分析品质点检系统、产线工位监控；升级数据库存储引入至HR系统，将办公、生产、设备进行网络隔离，实现终端安全监控与杀毒全覆盖。

#### **(14) 生产管理**

公司强化安全生产责任制的落实，持续完善安全生产长效机制，强化重大危险源监控，深入开展安全生产隐患排查治理，持续加强安全文化宣传。

通过组织开展各种生产安全监督巡查活动、全员消防演习等活动，提高职工的安全意识。

子公司德赛电池凭借高质量的生产管理及优质的产品性能获得仲恺高新区2024年度“质量管理卓越奖”、“智改数转先锋奖”、“减污降碳示范奖”，同时还获国家工信部“绿色工厂”认证。

子公司湖南德赛电池通过 IATF16949 符合性认证证书；以“零碳”未来为目标，致力节能降碳，通过 ISO 50001 能源管理体系认证；完成自愿性清洁生产审核，首次完成组织温室气体核查和产品碳足迹核查。



德赛电池越南工厂凭借德赛电池卓越的品质管理能力通过中国质量认证中心（CQC）工厂检查并获得CCC认证。

子公司德赛矽镨获得仲恺高新区2024年度优秀企业，喜获“经济突出贡献奖”。

#### （15）全面预算

公司从本部到子公司实行全面预算管理，通过与子公司管理层签订绩效考核责任书，把预算目标落实到绩效考核进行管理。

经营过程中，对子公司实行预算偏离动态纠正，对偏离预算较多的大额支出要求说明原因、重新申请大额支出审批流程。

**4.上述纳入评价范围的单位、业务和事项涵盖了公司经营管理的各方面，是否存在重大遗漏。**

是 否

#### （二）、内部控制评价工作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及公司内部《内控手册》组织开展内部控制评价工作。

##### 1. 内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

是 否

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，分别对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具体认定标准，并与以前年度保持一致。

##### 2. 内部控制缺陷定性认定标准：

###### （1）财务报告内部控制缺陷定性认定标准

评价维度		一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
财 务 影 响	潜在财	导致一定程度的财务损失，且	导致严重的财务损失，且财务	导致重大财务损失，且财
	务损失	财务损失一段时间内不能恢	损失较长时间内不能恢复，或	务损失长时间内不能恢
	错报漏	复，或财务损失对公司的正常	重大财务损失对公司的正常	复，或重大财务损失已威
	报影响	经营产生一定的负面影响；	经营产生严重的负面影响；	胁公司的生存；

评价维度		一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
		对财务基础数据的真实性造成中等程度的负面影响，并导致财务报告无法反映部分主营业务或金额较大的非主营业务的实际情况；	对财务基础数据的真实性造成较大的负面影响，并导致财务报告无法反映大部分业务的实际情况；	对财务基础数据的真实性造成极其严重的负面影响，并导致财务报告完全无法反映业务的实际情况；
		提交到监管机构及政府部门的财务报告部分不满足要求，并遭到一般处罚。	提交到监管机构及政府部门的财务报告大部分不满足要求，并遭到较为严厉的处罚。	提交到监管机构及政府部门的财务报告完全达不到要求，并遭到严厉的处罚。

**(2) 非财务报告内部控制缺陷定性认定标准：**

评价维度		一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
发生频率	重复发生情况	未重复发生。	重复的一般控制缺陷。	重复的关键控制缺陷。
合规程度	控制属性达标程度	非主要控制属性不达标，控制活动的作用未受到严重影响。	主要控制属性不达标，但控制活动仍然能够起到一定的作用。	重大控制属性不达标，控制活动实质性无效，无法发挥作用。
运营影响	战略影响	对公司业务规模的有序扩张造成中等的负面影响，公司在一定期限内可以消除此种影响；	对公司业务规模的有序扩张造成较为严重的负面影响，公司在较长时间内难以消除此种影响；	对公司业务规模的有序扩张造成严重的负面影响，且公司无法消除此种影响；
		对公司盈利水平的稳步提高造成中等的负面影响，公司在一定期限内可以消除此种影响；	对公司盈利水平的稳步提高造成较为严重的负面影响，公司在较长时间内难以消除此种影响；	对公司盈利水平的稳步提高造成严重的负面影响，且公司无法消除此种影响；
		对公司战略目标的最终实现造成阻碍，但是从中长期来看，这种阻碍的不良影响可以逐渐消除；或战略规划中的部分指标难以完成；	对公司战略目标的最终实现造成严重阻碍，战略规划中的关键指标难以完成；	对公司战略目标的最终实现造成严重阻碍，战略规划中的指标几乎全部不能完成；

评价维度		一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
		对战略实施的推进工作造成了一定的阻碍，或在一定程度上破坏了战略实施与评估机制。	对战略实施的推进工作造成了较大阻碍，或较大地破坏了战略实施与评估机制。	极大地阻碍了战略实施的推进工作，或极大地破坏了战略实施与评估机制。
	经营效率	公司整体资本运营效率受到较大影响；	公司整体资本运营效率受到严重影响；	公司整体资本运营效率大大降低；
		公司整体资金配置的效率受到较大影响；	公司整体资金配置效率受到严重影响；	公司整体资金配置效率大大降低；
		日常业务运营效率有所降低；	日常业务运营效率下降；	日常业务运营效率大幅度下降；
		信息传递与沟通效率有所降低。	信息传递与沟通效率下降。	信息传递与沟通效率大幅度下降。
监管影响	经营违规	违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金。	违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，或被责令停业整顿等。	严重违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致中央政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，或被责令行业退出、吊销营业执照、强制关闭等。

### 3. 内部控制缺陷定量认定标准：

评价维度		一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
财务影响	潜在财务损失错报漏报影响	潜在影响 ≤ 利润总额的 3%，或潜在影响 ≤ 资产总额的 0.5%，或潜在影响 ≤ 营业收入的 2%。	利润总额的 3% < 潜在影响 ≤ 利润总额的 5%，或资产总额的 0.5% < 潜在影响 ≤ 资产总额的 1%，或营业收入的 2% < 潜在影响 ≤ 营业收入的 4%。	潜在影响 > 利润总额的 5%，或潜在影响 > 资产总额的 1%，或潜在影响 > 营业收入的 4%。

## 四、内部控制缺陷认定及整改情况

### 1. 根据上述财务报告内部控制缺陷及非财务报告内部控制缺陷的认定标准，

报告期内公司是否存在内部控制重大缺陷。

是 否

2.根据上述财务报告内部控制缺陷及非财务报告内部控制缺陷的认定标准,报告期内公司是否存在内部控制重要缺陷。

是 否

五、其他内部控制相关重大事项说明  
无。

深圳市德赛电池科技股份有限公司

董事长（代表董事会）：刘其

2025年4月22日