

南方电网储能股份有限公司

2023 年度内部控制评价报告

南方电网储能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2023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缺陷

是 否

2. 财务报告内部控制评价结论

有效 无效

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于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。

3. 是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于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。

4. 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影响内部控制有效性评价结论的因素。

5. 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

6. 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包括：南方电网储能股份有限公司

2. 纳入评价范围的单位占比：

指标	占比 (%)
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之比	100
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比	100

3. 纳入评价范围的主要业务和事项包括：

公司治理、战略管理、投资管理、基建管理、生产运维、系统运行、市场营销、安全管理、行政办公、人力资源、计划财务、供应链管理、创新管理、数字化管理、统计运监、资本运营、法律管理、审计内控、企业文化等。

4. 重点关注的高风险领域主要包括：

投资管理、基建管理、生产运维、安全管理、计划财务、供应链管理、创新管理、数字化管理等。

5. 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，是否存在重大遗漏

是 否

6. 是否存在法定豁免

是 否

7. 其他说明事项

无。

(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《内部控制管理规定》《内控管理及评价手册》《内控缺陷识别、

风险评估标准》，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，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具体认定标准，并与以前年度保持一致。

2. 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：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
财务损失或报表错误	1. 大于营业利润的 4%；2. 大于业务流程涉及的营业收入的 4%。	1. 营业利润的 2%-4%；2. 业务流程涉及的营业收入的 2%-4%。	1. 小于或等于营业利润的 2%；2. 小于或等于业务流程涉及的营业收入的 2%。
舞弊	大于公司利润 5% 的损失。	小于或等于公司利润 5% 的损失。	

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	导致重大财务损失，且财务损失长时间内不能恢复，或重大财务损失已威胁公司的生存；国有资产保值增值目标受到重创，国有资产严重流失。对财务基础数据的真实性造成部分程度的负面影响，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；提交到国资委、税务等政府部门的财务报告部分不满足要求。
重要缺陷	导致严重的财务损失，且财务损失较长时间内不能恢复，或重大财务损失对公司的正常经营产生严重的负面影响；国有资产保值增值目标难以实现，国有资产遭到流失；对财务基础数据的真实性造成部分程度的负面影响。
一般缺陷	导致一定程度的财务损失，且财务损失一段时间内不能恢复，或财务损失对公司的正常经营产生一定的负面影响；国有资产保值增值的目标在短期内受到影响；对财务基础数据的真实性造成轻微程度的负面影响。

3. 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：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
财务损失或报表错误	1. 大于营业利润的 4%；2. 大于业务流程涉及的营业收入的 4%。	1. 营业利润的 2%-4%；2. 业务流程涉及的营业收入的 2%-4%。	1. 小于或等于营业利润的 2%；2. 小于或等于业务流程涉及的营业收入的 2%。
舞弊	大于公司利润 5% 的损失。	小于或等于公司利润 5% 的损失。	

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：

缺陷性质	定性标准
------	------

重大缺陷	重复的关键控制不达标。
重要缺陷	重复发生的一般控制不达标或关键控制不达标。
一般缺陷	未重复发生的一般控制不达标。

(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

1.1. 重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

1.2. 重要缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷

是 否

1.3. 一般缺陷

无。

1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷

是 否

1.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重要缺陷

是 否

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

2.1. 重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2.2. 重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

2.3. 一般缺陷

报告期内，公司针对发现的非财务报告内部控制一般缺陷，明确了责任部门（单位）和整改要求，将督促责任部门（单位）完成整改，实现缺陷闭环管理。此类缺陷不影响实现内部控制目标。

2.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

四. 其他内部控制相关重大事项说明

1. 上一年度内部控制缺陷整改情况

适用 不适用

2023 年度内部控制评价过程中，对上一年度发现缺陷（均为一般缺陷）的整改情况进行了检查。检查结果表明，上一年度发现的一般缺陷到期均已完成整改。

2. 本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向

适用 不适用

2023 年，公司对纳入评价范围的业务和事项建立了内部控制制度，并得以有效执行，信息披露、财务报告真实可靠，资产安全，业务合法合规，达到了内部控制的目标，未发现内部控制设计或执行方面的重大或重要缺陷，能够合理的保证内部控制目标的达成。2024 年，公司将进一步优化内部控制体系建设，规范公司内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，推进合规管理体系认证工作，不断提升内部控制水平及风险防控能力，保障公司依法合规持续健康发展。

3. 其他重大事项说明

适用 不适用

董事长（已经董事会授权）：刘国刚
南方电网储能股份有限公司
2024年3月30日