



天齐锂业股份有限公司

2022 年度内部控制自我评价报告

披露时间：二〇二三年三月三十一日

目录

一、重要声明	3
二、内部控制评价结论	3
三、内部控制评价工作情况	4
(一) 内部控制评价范围	4
1、内部控制环境	5
2、风险评估	9
3、控制活动	9
4、信息与沟通	20
5、内控监督	20
(二) 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准	20
1、财务报告内部控制缺陷认定标准	21
2、非财务报告内部控制缺陷认定标准	23
(三) 内控自我评价的程序和方法	24
1、制定内部控制有效性评价工作方案	24
2、组织开展自我评价工作	24
3、组织实施审计抽样测评工作	24
4、评价工作小组做出评价结论	25
5、编制内部控制自我评价报告	25
6、审议批准内部控制自我评价报告	25
(四) 内部控制缺陷认定及整改情况	25
1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况	25
2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况	25
3、对上一年度内部控制缺陷的整改情况	25
四、其他内部控制相关重大事项说明	26

天齐锂业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”），结合天齐锂业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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2022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。管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

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。

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。

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

公司董事会授权审计部负责内部控制自我评价的具体组织实施工作，对纳入评价范围的领域和单位进行评价。评价过程中采用了个别访谈、专题讨论、穿行测试、抽样和比较分析等适当方法，广泛收集公司内部控制设计及运行是否有效的证据，如实填写评价工作底稿，分析、识别内部控制缺陷，发现不足，推动落实整改。2022年底，公司及下属实体子公司根据《企业内部控制基本规范》及相关法规要求，建立了完善的公司内部控制制度流程，保持了内部控制体系的有效性。

在董事会、监事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司参照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》等相关规定，已经建立起一套比较完整且运行有效的内部控制体系，从公司治理层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制制度及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略提供了合理保障。

（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。纳入评价范围的主要单位包括：本公司、天齐锂业股份有限公司成都分公司（分公司）、天齐锂业股份有限公司天府新区分公司（分公司）、四川天齐盛合锂业有限公司（全资子公司）、成都天齐锂业有限公司（全资子公司）、天齐鑫隆科技（成都）有限公司（全资子公司）、天齐锂业（江苏）有限公司（全资子公司）、天齐锂业（射洪）有限公司（全资子公司）、重庆天齐锂业有限责任公司（控股子公司）、遂宁天齐锂业有限公司（全资子公司）、文菲尔德控股私人有限公司（控股子公司）、天齐锂业能源澳大利亚有限公司（控股子公司）。纳入评价范围单位营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100.00%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括但不限于公司治理与组织结构、发展战略、人力资源、企业文化、ESG与可持续发展、采购管理、生产管理、运营管理、销售管理、安全环保、质量控制、研发管理、行政后勤管理、投资管理、信息系统、资金活动、财务报告、合同管理、财务管理、信息披露、关联交易、投资者关系、工程管理、风险管理、内部审计等方面。重点关注的高风险领域主要包括：关联方交易、对外投资、对外担保决策、对外提供财务资助、大额资金使用、突发事件管理等方面。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

了公司经营管理的各方面，不存在重大遗漏。

1、内部控制环境

（1）公司治理与组织结构

公司已根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《到境外上市公司章程必备条款》、《上市公司章程指引》、《关于到香港上市公司对公司章程作补充修改的意见的函》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》及中国证监会、深圳证券交易所和香港联合交易所等监管机构有关规定的要求，建立了股东大会、董事会、监事会和经营管理层，并制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》和《总裁（总经理）工作细则》等公司治理相关的制度。按照中国证监会《上市公司独立董事规则》的精神建立了《独立董事工作制度》，同时在兼顾H股发行上市要求的基础上聘任了四位独立董事（其中1名独立董事常驻香港），形成了公司法人治理结构的基本框架。股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。

公司股东大会享有法律法规和《公司章程》规定的合法权利，依法行使对公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决定权。

公司董事会对股东大会负责，执行股东大会决议。公司董事会下设审计与风险委员会、薪酬与考核委员会、战略与投资委员会、提名与治理委员会和ESG与可持续发展委员会五个专门委员会作为辅助董事会行使权力的内部常设机构。除ESG与可持续发展委员会以外，其余四个专门委员会均由独立董事担任召集人，涉及专业领域的事务须经过专门委员会审议后提交董事会，以利于独立董事以及相应专业背景的董事更好地发挥作用。

公司监事会对股东大会负责并报告工作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员和财务负责人等履行职责的合法性进行监督，维护公司股东的合法权益。本公司监事会为切实履行监督职能，列席董事会会议和大部分董事会专门委员会会议，并对属于监事会职责范围的事项通过深入讨论发表意见，并做出决议，确保公司的财务活动符合法律法规的要求，督促公司董事、高级管理人员切实履行忠实、勤勉的义务。

公司管理层具体负责公司的日常生产经营管理工作，执行公司股东大会和董事会决议。公司健全了与生产经营管理相适应的管理机构，制定了相关管理制度，明确了各部门、各岗位的职责分工，形成了职责明确、相互制约、有效运转的工作机构，确保董事会、管理层决

议和决定的严格执行。报告期内，为进一步适应公司未来发展需要，提升专业化管理水平，进一步强化安全生产意识，完善安全生产管理机制，推动实现公司的战略发展规划，经公司董事会同意，公司在原有组织架构上增设公共关系部和EHS部，旨在更加切实地根据实际经营需要设置职能管理部门，并通过协同各子公司、分公司实施计划目标管理和监控管理。

公司法人治理结构中决策、执行、监督机构各司其职，权责分明、科学决策、有效制衡、协调运转。为向董事、监事和高级管理人员履职提供支持，董事会办公室收集、整理公司重大项目情况报告、股东变动分析报告、投资者会议报告、证券舆情分析报告、A股及H股资本和证券市场合规分析报告，定期向其汇报；对董事会、监事会及股东大会决议事项及董事、监事的相关意见和建议，董事会办公室负责及时跟踪、汇总、分析并反馈给相关人员，以形成完整的决策及执行流程闭环。报告期内，董事会办公室通过加强与海外子公司管理层的沟通和联系，建立起更加高效畅通的管理渠道和治理体系，并通过制定《天齐锂业子公司董（监）事管理办法》，进一步规范了对公司派出的包括海外子公司在内的下属全资子公司、控股子公司（非独立运营的合资公司除外）的董事、监事的公司治理工作，明确其职责权利及相应管理体系，保障公司合法权益，有效提升子公司管理效率和质量，强化了对海外子公司的管控力度。

（2）发展战略

公司管理层负责拟定公司中长期战略规划方案。在制定战略规划方案时，公司管理层充分听取核心经营人员的意见，综合考虑宏观经济政策、国内外市场需求变化、技术发展趋势、行业及竞争对手状况、可利用资源水平和自身优势、公司财务状况等影响因素，使用宏观经济、行业、市场数据等分析工具，使公司战略规划方案能够正确指引公司未来发展方向。

公司管理层在拟定完毕战略规划方案后，提交公司董事会战略与投资委员会及董事会进行讨论，由董事会确定最终战略规划。公司管理层负责制定最终战略规划的具体执行方案，并及时将落实情况向董事会进行汇报。

2022年，行业持续蓬勃发展，公司持续贯彻战略规划，完成港股发行，降低财务杠杆，扩产项目持续推进，经营状况稳中有进，与下游企业达成战略合作，助力公司战略延伸。

（3）人力资源

根据《劳动法》及相关法律法规规定，为建立符合公司实际的人力资源规划、开发和管理系统，规范公司人力资源管理，不断提高组织的控制水平和管理效能，促进经营目标实现，公

司制定和实施有利于企业可持续发展的人力资源政策，将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，切实加强员工培训，不断提升员工素质，始终坚持以人为本，做到理解人、相信人、尊重人和塑造人。同时根据业务需要，公司不断完善人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核等人力资源管理制度流程，从制度层面确保管理标准化，持续提升人力资源管理效能。

2022年，根据公司发展战略，人力资源部完成对公司组织架构的优化，销售和市场职能分别独立管理同时紧密协作。完成高管晋升与任命，引进高级人才，提升领导力。召开人力专委会，协调管理层共同决策，成立支持未来战略发展的国内、海外子公司。强化总部对基地人力资源的垂直管理，实现三个基地HR负责人均由总部委派和人力专业条线向总部汇报。

招聘方面公司圆满完成高阶关键岗位的招聘，引进总部各职能部门人才以及海外销售、市场、香港及智利分公司人才，支持和保障了公司的正常经营活动。进一步拓宽招聘资源，实现线上化管理，提升招聘效率。启动校园招聘“锂想生”项目，完成人才储备。持续管理维护招聘人才库，包括盘点已入库人才、维护优秀离职员工等。

薪酬方面，公司完善全面薪酬体系，完成新一期长期激励方案研究与设计及2022员工持股计划方案；进一步规范差旅费用管理，制定国际差旅标准。

培训方面，本年度在把控培训成本的前提下，人力资源部提供多元化培训资源，拓宽培训形式，确保关键培训。全公司（含国内外全资分子公司）共开展1494场培训，总培训时数74,940小时，总培训人次14,822人次。实行总部新任高管的30-60-90入职支持计划，按计划完成各基地基层管理人员赋能培训。针对年度校招生策划为期一年的“锂想生”成长营，通过线下培训，一对一师带徒形式帮助他们完成从毕业生到职场人的完美转变。

人才发展方面，各基地人力资源部按计划完成了关键人才盘点，总部完成了关键岗位与全员人才盘点。为不断降低员工关系管理风险，进一步加强管理合规性及标准化，人力资源部基于公司业务发展，持续性完成员工入职、升职、转岗、离职各环节电子档案。同时，基于公司阶段性发展要求，更新人力资源各模块制度及操作流程如《员工出差差旅管理规范》等。配合总部运营管理部文件控制优化项目，针对部门现有制度、流程、表单等文件完全重新分类、合并及权限梳理。

（4）企业文化

公司提倡情感上的认同和价值观上的认同，坚持人本化管理，尊重员工的人性和个性。人

力资源部于2022年策划了一系列企业文化培训及员工关怀活动，为公司新老员工提供关怀，旨在通过各种形式的关怀形成员工与企业的感情纽带。

（5）ESG 与可持续发展

天齐锂业顺应新能源产业迈入新时代的趋势，秉承“经济利益绝不凌驾于环境、健康与安全之上”的发展原则，不断回馈社会对我们寄予的高度期望，在企业实现可持续发展的同时，建立与社区的紧密连接，推动社区共建共享，助力经济繁荣。公司设有代表环境、社会及治理，源于社会责任投资，反映企业社会投资价值的专业部门——ESG与可持续发展部，依托ESG与可持续发展委员会、ESG工作小组和ESG数据指标体系，搭建社会责任组织架构与社会责任管理体系，并推动公益品牌项目实施，创建了天齐责任品牌，搭建了天齐志愿者团队，加强企业文化建设，公司进入中国企业社会责任第一梯队。

2022年，ESG与可持续发展部发布了中文、英语和西班牙语版及一图看懂版《国际商业行为准则》，旨在树立企业良好商业形象，满足投资者、下游客户等利益相关方诉求。

（6）内部审计和控制

公司董事会下设审计与风险委员会，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。公司还设立了专门的审计部门，配备了10名专职审计人员，审计部门负责人由董事会直接聘任或解聘，审计部依法独立开展公司内部审计、督查工作。公司制定了《内部审计管理制度》并遵照执行。审计部受董事会审计与风险委员会领导，按照《内部审计管理制度》和审计与风险委员会批准的年度审计计划，开展财务审计、例行审计、专项审计或专项调查等业务。

审计部负责评价内部控制设计和执行的效率与效果，对公司内部控制设计及运行的有效性进行监督检查，促进公司内控工作质量的持续改善与提高。对在审计或调查中发现的内部控制缺陷，审计部依据问题严重程度向审计与风险委员会、监事会或管理层报告，为提高整改效率与质量，2022年将整改完成率与高管年度绩效挂钩，促进整改责任人形成积极纠偏的整改习惯，形成整改闭环机制。同时，为提高内部控制质量，审计部定期对部门制度、流程进行评审。报告期内，为提升部门制度、流程的一致性及适用性，审计部优化关于反商业贿赂的报销审批流程，规避因审批流程造成的执行风险，提升管理效能。

同时，审计部按照公司《经济责任审计管理办法》对公司在职高管进行任期内经责审计以及对离职高管进行离任审计，对任期内重要经济活动及决策的合规性、效益性做出整体客观评

价，达到建立健全内部控制，加强经营管理的目的。并围绕“反商业贿赂”主题，进行了以中高层为重点，面向全员的培训活动。通过开展宣扬诚信正直的企业文化活动，让公司全体员工了解反腐败机制实施的具体预防控制、流程措施、工作程序，避免逾越职业道德和法律的红线。

报告期内，通过对公司主要在建工程日常巡检，加强对在建项目安全、质量、进度、成本的过程控制。同时在项目建设各主要阶段实施后，对风险较大的事项进行抽查复核，提出整改意见和建议，减少和规避项目风险。

2、风险评估

为提高公司的风险防范能力，增强公司核心竞争力，促进企业安全、持续、健康、稳定发展，公司积极组织进行了全面风险管理工作，对公司进行了全面风险诊断，并建立起风险识别、风险梳理、风险评估的全面风险管理流程，初步形成全面风险管理机制，挖掘生产经营活动中的改进空间，进一步强化了必要和关键的风险管控，以推动公司各部门单位将风险管理融入公司生产经营，实现业务目标及战略目标。

3、控制活动

（1）公司制度的建立、健全

公司治理方面：报告期内，公司不断建立、健全各项公司治理制度，根据不时修订并实施的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及公司业务发展规划、国际化以及H股上市进程逐步完善《公司章程》。

日常经营管理：以公司基本制度为基础，制定了涵盖日常经营、项目合作、财务管理等整个生产经营过程的一系列制度，确保各项工作都有章可循，管理有序，形成了规范的管理体系。

会计系统方面：公司制订了专门的财务管理制度，并单独设置财务部，负责编制公司年度计划预算、会计核算、会计监督、资金管理等工作。财务部由财务总监/专家中心/财务管理中心、财务/税务/资金/预算经理、会计/税务/资金/预算主管、出纳等人员组成，均具备相关专业素质，分别负责财务/税务/资金/预算管理、核算、财产清查、总账、出纳等职能，岗位设置贯彻了“职责分离、相互制约”的原则。公司使用了SAP软件，将流程与数据更为有效地联系起来，动态反映生产运营情况。通过系统的财务分析对会计数据再加工，为管理层提供及时、准确、客观的决策依据，有助于发挥数据的价值。同时利用协同办公OA系统，实现线上审批，电子存证，与SAP有机结合，高效整合公司资源。

（2）控制措施

公司发布了各项业务的管理权限清单，并通过各业务模块管理制度、流程的搭建，建立起相对完善的控制措施，如：公司管理权限清单、《财务管理制度》、《财务责任追究制度》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《子公司管理制度》、《合同管理制度》等。

（3）采购管理

2022年采购部秉持公开透明、公平竞争、高效规范的采购原则将“廉洁采购”、“阳光采购”、“绿色采购”落实到各项采购活动之中。

采购部按照职责独立、岗位分离、互相监督制约的原则，进行采购人员分工。采购岗位分为：供应商管理、采购前端、采购后端。供应商管理负责供应商开发、准入、考核、退出管理；采购前端负责采购执行、价格谈判、合同签订；采购后端负责采购结算、管理发票、支付账款。并继续通过生产基地采购经理轮岗，培养廉洁自律的复合型采购人才，同时也为下一步采购中心化建设储备了采购管理人才。

在制度建设方面，持续构建合理的、科学的制度体系。目前已建立6大制度体系，包括：《供应商管理规范》、《采购管理规范》、《招标管理规范》、《委外加工管理规范》、《采购应急管理程序》、《负责任矿产供应链尽职调查及风险识别控制程序》。该6大制度配套对应的规范、程序、流程、表单共计72项文件，对采购业务中的各项工作流、审批流、审批权限进行了详细的规定与约束。并根据在日常业务执行过程中发现的问题、总结的经验，对部分制度内容适时修订完善，如规范长期合同的签订、明确不同情形下合同变更的处理方式、修订零星采购方式的适用范围等。

为加强执行有效性，2022年对采购业务执行情况定期进行与不定期检查，形成检查日志。对于发现与制度要求有偏离的，及时进行了纠偏与改正。

（4）生产运营管理

在生产方面，公司本着平稳、高效的生产原则，不断优化生产流程控制，特别注重关键工序与瓶颈工序的管控，深挖其潜力，使其能在保质、保安全的前提下确保最大化产出。根据项目改进及经历的限电等特殊情况，对《生产应急管理规范》、《限电、限天然气管理规范》、《生产和服务提供程序》等制度进行了适时的修订与更新，使整个生产过程得到有效管控。生产人员管控方面也是加大了一岗多能的培训与输出，为生产稳定提供了有力保障；另外，在生

产进度控制、资源调配、部门间的信息沟通等方面也创新了管理模式，使整个生产过程顺畅；设备支持方面，结合生产特性，统筹协调，助推批次检修与预防性维护，为产出提供了有力保障。

设备管理方面，公司持续加强设备全生命周期管理，先后完成了特种设备数字化运维管理平台、项目数字化运维管理平台的基础搭建工作，利用大数据分析，实现对项目的全方位管理、特种设备的精准检验。并根据设备生命周期及全面规范化的生产维护体系（TnPM）修订了《设备管理控制程序》明确了各环节的职责和要求，为提升设备综合效率（OEE）和完全有效生产率（TEEP）提供了坚实的基础。同时在稳定现有生产运行条件下，优化设备的计划性维护工作，科学合理的排程，保证了全年计划性维护占比继续维持高位。重点关注关键设备，有效保障了全年设备故障率处于低位，提高了设备自动化程度，进一步保障生产稳定运行。针对夏季高温限电特殊情况，在严格限电的压力面前，持续监测公司用电情况，积极协调外部监管，科学动态调配各车间用电，保障了限电期间公司正常生产，并编制了《限电管理规范》和《故障停电应急预案》，进一步完善了部门制度。

工艺管理方面，通过工艺控制、变更管理、工艺安全、工艺技术信息安全和工艺开发的建立进行公司工艺技术的管理工作，加强日常的监督、审核确保公司工艺技术管理工作符合要求，持续组织开展P&ID（管道和仪表图）绘制与工艺危害分析工作。完成部门受控文件的合并优化，发布《统计技术应用程序》，建立确定、控制和验证工序能力产品特性所需要的统计分析技术；更新《工艺安全管理程序》，将本质安全职能合并到工艺安全管理范畴。期间开展了基地间的培训互动、检测对标、交流互动等活动，通过技术交流组织完成相关攻坚课题，取得了显著的成果，各生产基地互帮互助、取长补短，实现学习资源共享。同时按照工艺技术信息安全的要求，继续加强分子公司工艺技术资料的系统梳理，完善了标准化管理机制。

（5）销售业务

2022年，在公司治理机制不断完善的基础上，销售全面贯彻公司制度化管理的理念，强化流程作业的重要性，与公司管理部门和相关业务部门共同推进业务流程的梳理和细化工作。历经一年左右的时间，已经形成了可以支撑公司业务发展并集程序、标准和透明为一体的工作流程制度。在流程制度的基础上，不断加强风险防范和控制，提高工作效率。伴随着公司在上游、中游和下游市场的全球化进程的加速，持续优化与国际企业在业务层面的合作机制，并逐渐搭建起一套符合公司发展方向和国际商业环境的新模式。

在公司A+H的新征程发展道路上,紧扣公司以锂业为核心的新能源产业领军企业的发展愿景,在扩大国内、国际客户布局广度的同时,与电池、正极等国内外行业内的龙头企业建立起中长期战略合作伙伴关系,为公司在产能布局方面奠定市场基础。除了国际市场以外,在国内市场积极探索新的业务模式,以支撑公司中长期战略发展的稳定现金流为导向,扩大中长期订单的份额占比。

在全球锂盐供需紧张持续加剧的时期,销售团队与公司各部门保持频繁沟通,通过保障自有产能的满负荷生产及与外部同行企业建立代工合作,尽可能保障公司核心客户群体的生产连续。由于行业供需紧张导致锂盐价格快速上涨,使得终端新能源汽车的成本快速上升,并可能影响到行业的正常发展。在此背景下,公司积极参与国家工信部、发改委、市场监管总局等部门组织的座谈会,并落实相关会议精神,加强供需对接,协力形成长期、稳定的战略协作关系;不囤积居奇,共同引导锂盐价格理性回归,加大力度保障市场供应。

(6) 安全环保

安全环保方面,公司设有专门的安全环保监督管理部门——EHS部,通过内外定期审核的方式确保ISO14001(环境管理体系) & ISO45001(职业健康安全管理体系)体系正常运行,建立并持续完善了一系列流程和制度。按照EHS管理要求,牢固生产与安全环保职业健康并重的发展理念,夯实基础,细化责任,强化现场监督和管控。深化开展隐患排查治理,对排查出的隐患严格做到整改责任、措施、资金、时间和应急预案“五落实”并建立隐患台账清单进行管理。公司还建立健全了“全覆盖式”的安全生产清单制工作模式,把安全生产政策、法律法规、标准、规范的要求和实际工作的需要以清单形式固化下来,并落实到单位和每一个责任人。建立安全双重预防机制,制定风险辨识方案,进行风险分级管控。

此外,公司致力于让“安全成为习惯”成为员工心中牢记的信念,2022年公司结合实际制定了应急演练计划,开展了相应专项应急演练和综合应急演练,通过组织应急演练,进一步检验公司应急预案的可操作性和应急队伍配合协调能力,显著提升了员工的应急处置能力,为公司EHS管理保驾护航。公司还通过健康企业创建,创造良好的劳动条件和职业生活环境,减少和消除职业性及其他有害因素,降低职业病、常见病和工作相关疾病的发病率以及工伤事故的发生率。通过不懈努力,公司环境管理体系和职业健康安全管理体系得到进一步的完善和巩固。

（7）质量控制

在质量管理方面，持续推进全员质量意识培训、开展质量月活动、优化提升5S管理；组织质量、生产、设备管理人员参与专业质量管理分析工具培训（如8D报告、5WHY、金属屑管控等），以帮助梳理、解决日常质量问题。继续秉承“以结果为导向，以过程为关键，持续系统提升”的质量管理理念，持续关注、满足客户需求，优化质量管理体系。更新《客户投诉控制程序》，明确原因分析、纠正措施及预防措施制定时需评估的文件，同时开展产品市场竞争性分析等相关工作，持续提升产品与服务质量。开展实验室管理系统调研及质量管理信息化建设策划相关工作，继续强化工艺技术、质量核心资料集中管理工作，监督审核各生产基地工艺技术管理、质量管理工作执行情况，推动基地持续改进。持续关注人员能力发展与团队建设，组织各生产基地开展质量文化建设活动，策划开展了质量月活动及多场次质量管理工具、质量意识等培训。持续推动标准化建设工作，报告期内，我司共主导7项、参与12项国际/国家/行业标准，在全球范围引领行业高质量发展。同时积极参与标委会工作，参与各大国际标准、国家标准及行业标准的编制、修订工作，发挥天齐锂业行业领头人的作用。

（8）研发管理

公司长期以来建立起了一支强有力的、稳定的研发队伍，在通过技术创新持续夯实传统主营业务并保证产品品质的同时，积极布局行业未来核心新产品（技术），为公司在行业内长期可持续发展积累技术基石。在实验室现场管理方面，定期进行“安全大检查”，排查并整改隐患，加强实验室危化品管理，实行5S现场管理法。在研发项目管理方面，完善项目进度控制和文档建设，建立《项目进度跟踪表》和《项目资料归档表》跟踪各项目进度和项目文件归档情况，确保项目按计划实施，关键文档不遗漏。报告期内，公司开展了15个研发项目，内容涵盖平台建设、工艺革新、新材料研制和新技术储备等，归档143个项目文件，涵盖项目立项、里程碑文件、变更及结题各关键节点文档。申请20件专利，授权16件专利。

在内部控制方面，定期核查制度、流程适宜性。修订研发项目管理、对外合作及合同管理等制度/流程文件10项，制定里程碑节点文件模板，增强文件统一性，如《TQC01-12D0001 研发项目管理程序》、《TQC01-12R0001 研发项目立项建议书》、《TQC01-12R0002 研发项目结题验收书》、《TQC01-12R0003 对外合作项目信息登记表》等；作废制度/流程文件24项，简化冗余流程，提高项目运行效率。同时，编制制度文件的学习材料，促进各项管理要求的快速落地。

（9）行政管理

2022年，行政更新发布《印章管理办法》、《政策识别解读规范》、《网约车管理规范》，进一步加强内控管理，强化合法合规运营。根据公司业务需要，探索建立优化一站式差旅服务平台，为员工出差提供便捷的自助差旅服务，并由公司统一支付。积极参加行业有关会议，为行业和企业发声。加强政策收集和识别，申报项目和企业荣誉，提升企业美誉度。

（10）投资管理

今年以来，为贯彻落实公司全面风险体系建设工作要求，对此前制定的三项关键制度流程文件进行了修改完善，其中《TQC01-03P0001投资管理制度》和《TQC01-03P0002风险投资管理制度》于2022年8月13日经公司第五届董事会第二十七次会议审议通过并对外公告；《TQC01-03D0001对外投资管理程序》于2022年9月完成优化。

2022年公司投资主要围绕三大方面进行：对外投资、对外合作、投后管理。公司投资管理部及相关部门与各分子公司为此紧密团结，并取得了阶段性的成果。

在对外投资方面，公司此前投资的固态锂金属电池公司SES AI于2022年1月在纽约证券交易所成功上市；公司全资子公司天齐创锂与北京卫蓝新能源成立合资公司，共同从事预锂化负极材料及回收、金属锂负极等相关业务；公司在香港二级市场购买四川能投发展股份有限公司的流通股份，加强双方未来在各领域潜在合作及协同效应；公司作为基石投资者参与认购中创新航在港交所的首次公开发行股份，延续双方的战略合作关系。

在对外合作方面，公司在2022年积极与产业链上下游的企业展开沟通，分别从行业、商务和资本合作等方面进行讨论，和潜在合作方交流双赢双利的战略合作模式，为扩大公司布局范围和深度打下基础。

在投后管理方面，由公司战略发展部牵头，与法务及风险控制部、行政部、董事会办公室、财务部等部门密切合作，管理公司战略投资项目，及时讨论沟通投资项目事宜。各项目分别多次召开董事会和股东会，公司以董事、董事会观察员和股东代表的身份参与了各项目的重大决策定制，并从风险管控、维护和最大化全体股东利益的角度，充分发表了意见和建议。

（11）信息系统

公司积极推行信息化管理，提高工作效率和效果，并重视信息安全管理。制定了《TQC01-13D0004计算机信息安全管理规范》、《TQC01-13D0006IT机房管理规范》、《TQC01-13D0007

信息系统运维管理规范》、《TQC01-13P0002管理信息系统运维问题处理流程》《TQC01-13P0003管理信息系统需求变更流程》、《TQC01-13P0008管理信息系统岗位权限变更流程》等制度，对信息系统的开发与维护、访问与变更、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面作了明确规定。并根据业务性质、重要程度、涉密等级等确定了信息系统的安全级别，规定了不同等级人员的信息使用权限。综合利用防火墙、VPN等网络设备和安全策略，切实加强了信息系统管理控制水平，确保了信息系统安全稳定运行。报告期内，公司信息系统变更严格遵照管理流程进行操作，未出现信息系统操作人员擅自进行系统软件的删除、修改、改变系统软件版本、擅自升级、擅自改变软件系统环境配置等现象。公司所有的信息系统数据，通过定期备份切实降低数据丢失的风险。

（12）资金活动

①营运资金管理

公司始终坚持资金集中归口管理的原则，强化资金统一控制和调配机制，全面提升资金营运效率，降低财务风险。公司通过制定《财务管理制度》、《货币资金管理制度》、《融资管理制度》、《投资管理制度》等加强对资金的会计系统控制，严格规范资金的收支条件、程序和审批权限；通过《TQC01-09P0003员工通用费用报销管理流程》、《TQC01-09P0004员工差旅费报销管理流程》、《TQC06-01D0008员工外勤、出差差旅费管理规范》等对公司的费用报销流程、报销标准、审批权限等进行了明确规定，进一步规范了公司的财经纪律。公司财务部对各部门及分（子）公司强化全面预算管理、资金计划管理，做好资金统筹，严格成本控制，在保证公司内部资金流动性的前提下，减少资金闲置，降低资金成本，实现资金留存和运用的合理化。同时，制定《外汇套期保值业务管理制度》，加强对公司采购、销售及其他外汇业务汇率风险的管控。

②筹资管理

公司募集资金使用的内部控制遵循规范、安全、高效、透明的原则，遵守承诺，注重使用效益。为加强公司募集资金管理的合法性、有效性和安全性，规范公司对募集资金的管理和使用，公司制定了《募集资金管理和使用制度》，对募集资金的专户存储、使用、变更、管理、监督等内容做出了明确的规定。公司审计部每季度终了对募集资金存储、使用进行定期例行审计检查。

公司通过制定《融资管理制度》、《对外担保制度》加强对融资活动及担保活动进行控制；

公司的筹资及担保活动均需履行严格的审批程序，报告期公司筹资项目主要来源于银行贷款。公司的担保主要是对合并报表范围内子公司的担保。相关筹、融资及担保方案均是按照公司现行的制度要求报公司董事会、股东大会按决策权限批准后实施。

（13）财务报告

公司设置了独立的会计机构——财务部，负责公司的财务管理和会计核算，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利进行。财务部人员分工明确，实行岗位责任制，对不相容职务进行了明确并实施分离。为了规范财务报告，保证财务信息的真实、完整、合法，公司制定了《财务管理制度》、《财务总监（财务负责人）、会计机构负责人管理制度》、《财务责任追究制度》等制度文件，明确了财务报告的编制与报送等流程。报告期内，公司重大事项的会计处理、个别财务报告及合并财务报告的编制、财务报告对外提供前的审核、审计等阶段，均能按照公司现行的制度平稳有序地进行，合理保证了财务报告信息的真实、完整、有效。

（14）合同管理

为了规范合同管理，防范与控制合同风险，有效维护公司的合法权益，公司进一步组织进行了合同调研并完善了《合同管理制度》，对合同类型、合同草拟的形式与内容、合同的签订、执行、变更与解除以及合同纠纷解决、风险防范等各环节进行了重新梳理完善，进一步规范了合同审批会签流程。报告期内，公司制定并发布了《标准合同管理办法》，对标准合同的起草、发布、变更等进行了详细规定，对非标合同的审批流程予以明确。同时，公司根据生产经营发展需求，制定并发布了多份标准合同模板，推动了公司业务标准化建设；制定了《合同管理台账》，改善了合同的日常管理，提高了合同管理的效率。

（15）法务管理

为了支持企业经营发展、降低公司风险，维护公司和股东利益，公司单独设立法务及风险控制部，并持续完善专职法务人员的梯队建设工作，以法务专业人士的专业职业技能、对公司业务深度了解及组织机构的独立性来管理公司的各种法律和合规风险，支持公司经营高速发展。报告期内，公司积极发挥了法务及风险控制部的科学管理职能，继续完善了法务管理制度，推进了业务标准建设为业务赋能；制定了法律纠纷管理制度和流程，明确了法律纠纷的起诉、应诉、庭审、执行等各环节的管理流程，确定了预案、审批、汇报等内部协作管理机制，完善了

法律纠纷的档案管理工作，建立起科学的法律纠纷管理机制，以妥善处理公司生产经营面临的各项挑战，充分维护保障公司合法利益。

（16）信息披露

报告期内，公司根据《公司章程》《股票上市规则》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》和中国证监会、深圳证券交易所和香港联合交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平、公开，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形。同时，公司明确董事长为信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，董事会办公室负责信息披露日常事务。公司指定《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和香港联合交易所网站为公司信息披露的报纸和网站，报告期内公司共发布A股定期报告4份和H股定期报告2份，巨潮资讯网披露文件共计154份，香港联合交易所网站披露文件约160份（含全部中英文公告文件），未出现公司发布的新闻早于公告的情形，不存在媒体采访和投资者接待中违规披露的情形，不存在因市场质疑而进行澄清或说明的事项。

（17）关联交易

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及《关联交易决策制度》等公司治理制度的要求，规范公司关联交易审核、决策程序以及信息披露等相关流程。审计部每季度终了对公司关联交易进行定期例行审计检查。2022年度公司发生的关联交易事项采取公平、公开、公允、自愿、诚信原则，按照公平市场价格定价，充分保护所有投资者的利益。公司关联交易均按照上述制度的要求履行了审批程序，没有违规关联交易的情形发生。

（18）投资者关系管理

报告期内，公司一如既往高度重视投资者关系管理工作，明确公司董事长为投资者关系管理工作的第一责任人，董事会秘书为投资者关系管理主要负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作；明确董事会办公室为专门的投资者关系管理机构，负责投资者关系管理的具体执行工作。2022年7月，公司H股成功在香港联交所上市，成为A+H两地上市公司，投资者覆盖范围进一步扩大。根据《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等相关规定，公司及时修订了《投

投资者关系管理制度》并认真贯彻执行，持续通过多样化的形式开展投资者关系管理工作，以丰富投资者了解公司信息的渠道。2022年，公司通过官网中英文投资者关系专栏、中英文投资者关系微信小程序、公司公众号、资本市场相关平台公司官方号等公司自媒体平台及时发布投关活动、更新公司资讯、展示重要信息，通过电话及网络平台召开境内外投资者交流会并披露交流记录公告，主动向广大投资者分享公司重要信息，传达公司关注和关怀；公司认真接听并回复投资者热线的来电、回复投资者邮件问题与互动平台疑问、参与各类会议，及时解答投资者疑问、回应投资者诉求，为投资者提供畅通高效的交流互动途径。

公司董事长、董事会和管理层高度重视与投资者的沟通交流，通过举办年度业绩说明会、召开定期报告业绩交流会、重大事项投资者电话会、股东大会投资者交流等形式，及时与投资者就公司经营业绩情况、重大事项进展、长期战略规划等情况进行充分交流，使投资者可以更全面地了解公司基本面与长期价值，避免或降低公司与投资者之间信息不对称带来的影响。2022年，虽然因客观因素持续影响、投资者出行不便，公司仍积极通过线下结合线上等方式开展多次投资者交流活动，在符合防疫要求的前提下为投资者提供更便捷的沟通方式。2022年度，公司共计发布5份投资者关系活动记录表，累计接待机构及个人投资者、媒体超过2600人次，接待人次是2021年的2倍以上。其中，公司首次以视频网络直播方式召开2021年度暨2022年一季度业绩说明会，以便利各地投资者远程实时参加公司业绩说明会、及时了解重要信息；约1300人次参与和观看此次直播会议，单场参会投资者数量超过了2021年度的全年数量。随后，公司继续采用视频直播的方式举行了2022年半年度业绩说明会，参会的机构投资者和个人投资者合计约970人。此外，公司2022年以中文、英文等多语种的方式进行了多场现场及电话会议，包括一对一交流、小组会议及境内外券商策略会（包括H股IPO相关路演），与投资者/分析师交流的频次较2021年增加数倍。

2022年上半年，公司为H股IPO发行进行了多场发行相关非交易路演、交易路演和分析师沟通交流会，就投资者和分析师关注的问题进行充分、详细的解答；同时，公司通过知名H股平台进行全球直播路演，向市场高效传递公司客观信息和价值体现。此外，为符合H股相关要求、提升投关管理工作的国际化水平，公司为投资者提供中英文双语IR小程序、开通微信订阅号、按照国际惯例优化官网IR专栏并在多个平台开通公司官方号，丰富投资者交流平台矩阵，以向境内外资本市场更广泛地及时展示公司形象、传递重要信息。

公司重视全体股东的权益，从股东沟通、股东关系维护、股东服务、保障股东利益等多方面做好相关工作。比如，为公司股东参加股东大会提供便利和优质服务，安排专人做好股东接

待和专门服务，公司董事会及管理层在股东大会和投资者调研活动中认真答复投资者疑问，与参会投资者进行充分的沟通与交流；保护好中小股东相关权益，股东大会上对于影响中小投资者利益的议案，按中国证监会和深圳证券交易所的有关规定对中小投资者的表决进行单独计票并及时公开披露结果，最大限度地提高中小投资者参与公司决策的程度，维护中小投资者的利益；公司多渠道认真听取中小投资者的声音和建议，积极论证后，对合理的内容认真采纳执行。

公司非常重视与投资者特别是中小投资者的日常顺畅沟通交流，为及时解答各类投资者疑问、回应投资者诉求，公司为A+H股投资者设立了专门的投资者热线电话和电子邮箱以供投资者随时交流和咨询，并对投资者沟通过程及反馈情况建立沟通台账进行专门管理，定期复盘。2022年，公司平均每个工作日接听投资者来电约6-10通，全年合计接听电话超过1180通，共回复问题超过1910个；共计回复数十封投资者邮件。同时，公司通过深圳证券交易所“投资者关系互动平台”及时、积极回答投资者提问，公司2022年度在“互动易”共回复709条问题，回复率为100%。

在与投资者的交流中，公司在遵守相关法律法规的前提下积极响应投资者诉求、充分解答投资者疑问，及时有效客观地传递公司基本面和价值，注重投资者感受，认真听取投资者反馈，尊重投资者建议并做好及时记录、披露、传达和改善。对股东关注的国家政策、行业趋势、企业基本面等关键信息进行收集汇总，实现公司投资者关系的精准管理。

2022年度，公司从国际化、系统化、数字化、精细化、标准化五大角度出发，持续提升投资者关系与资本市场沟通工作，达成主动、双向互动的投资者沟通，确保公司与资本市场准确、及时的信息交互传导，实现了全面、精准、高效的A+H股国际化投资者关系管理。

（19）工程管理

针对工程项目涉及板块，公司设立了专门的项目管理部进行职责管理。项目管理部以公司内控管理制度为基础，结合公司实际运营情况，梳理项目工作流程，建立健全了各项制度流程，发布《TQC01-17D0001项目管理规范》、《TQC01-17P0001项目立项管理流程》等工程项目相关文件流程，增强体系运行效率，依法合规进行项目管理，明确公司各部门职责，完善审批权限等。与此同时，公司加强在建工程的质量、安全、进度、费用监督等板块跟踪，保证项目有序实施执行，要求各分公司强化对所属项目立项、过程及后续的管理；通过加强对在建工程及已完工项目的监管，增强了各分子公司在项目管理方面的意识，对进一步规范项目管理起到了积极的推动和引导作用。

4、信息与沟通

公司通过《重大事项内部报告制度》、《信息披露事务管理制度》、《外部信息使用和报送管理制度》、《定期报告编制和披露管理制度》、《媒体信息管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度，建立起了完整的信息沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，确保了对信息的合理筛选、核对、分析、整合，保证了信息的及时、有效。利用SAP、OA、Skype、内部局域网、公司邮箱等现代化信息平台，使得各管理层级、各部门以及员工与管理层之间信息传递更迅速和顺畅。同时，公司重视与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行信息的沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息的工作。

5、内控监督

内部监督是指公司对内部控制的建立、实施情况进行监督检查，评价内部控制的有效性，发现内部控制的缺陷，及时加以改进。公司的内部监督主要通过监事会、董事会审计与风险委员会、审计部实施。

（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国家五部委联合下发的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、中国证监会《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》的要求，结合公司内部控制制度组织开展内部控制评价工作。

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，具体情况如下：

按照内部控制缺陷的成因或来源，公司董事会将内部控制缺陷分为设计缺陷和运行缺陷两类：

1、设计缺陷：缺少为实现控制目标所必需的控制，或者现有控制设计不适当，即使正常运行也难以实现控制目标。按已设计的控制措施执行,存在下列情况之一的,认定为设计缺陷：

- (1) 不能实现既定的控制目标；
- (2) 关键控制点缺乏有效的控制措施；
- (3) 控制措施成本过高，远远大于预期效益。

2、运行缺陷：指设计有效（合理且适当）的内部控制由于运行不当（包括由不恰当的人执行、未按设计的方式运行、运行的时间或频率不当、没有得到一贯有效运行等）而形成的内部控制缺陷。存在下列情况之一的，认定为执行缺陷：

- (1) 未执行或未有效执行有关控制措施；
- (2) 未按授予的权限执行；
- (3) 不能及时提供已遵守内部控制的有效证据。

按照影响内部控制目标实现的严重程度，公司董事会将内部控制缺陷分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。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，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。

此外，按照具体影响内部控制目标的具体表现形式，公司董事会将内部控制缺陷分为财务报告内部控制缺陷和非财务报告内部控制缺陷。

1、财务报告内部控制缺陷认定标准

财务报告缺陷是指在会计确认、计量、记录和报告过程中出现的，对财务报告的真实性和完整性产生直接影响的控制缺陷，一般可分为财务（会计）报表缺陷、会计基础工作缺陷和与财务报告密切关联的信息系统控制缺陷等。根据缺陷可能导致的财务报告错报的重要程度，公司采用定性和定量相结合的方法将缺陷划分确定为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

财务报告内部控制缺陷的定量标准以合并会计报表利润总额、合并会计报表资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以利润总额指标衡量。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

类别	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
利润总额指标	错报金额 \leq 利润总额的5%	利润总额的5% < 错报金额 \leq 合并利润总额的10%	利润总额的10% < 错报金额
资产总额指标	错报金额 \leq 资产总额的0.5%	资产总额的0.5% < 错报金额 \leq 合并资产总额的1%	资产总额的1% < 错报金额

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：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) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；
- (2) 公司已经公告的财务报告发生重大差错或违规事件；
- (3) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；
- (4) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；
- (5) 审计与风险委员会和审计部对公司的对外财务报告内部控制监督无效。

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) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；
- (2) 未建立反舞弊程序和控制措施；
- (3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；
- (4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。

一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷认定为一般缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

非财务报告缺陷是指虽不直接影响财务报告的真实性和完整性,但对企业经营管理的合法合规、资产安全、营运的效率和效果等控制目标的实现存在不利影响的其他控制缺陷。

这些目标一般包括战略目标、资产安全、经营目标、合规目标等。非财务报告缺陷认定主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、造成损坏程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定,并采用定性和定量相结合的方法将缺陷划分确定为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

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:

非财务报告内部控制缺陷的定量标准根据缺陷可能造成直接财产损失绝对金额或潜在负面影响等因素确定。

内部控制缺陷评价标准	给公司带来的直接损失金额 (S)	潜在负面影响
重大缺陷	$S \geq$ 利润总额的 3%	对公司带来较大影响并以公告形式对外披露
重要缺陷	利润总额的 1% $< S <$ 利润总额的 3%	受到省级(含省级)以上政府部门或监管机构处罚,但未造成重大负面影响
一般缺陷	$S \leq$ 利润总额的 1%	受到省级以下政府部门处罚,但未造成负面影响

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:

出现以下情形之一的,认定为非财务报告内部控制重大缺陷,其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷:

(1) 严重违反国家法律、法规或规范性文件,受到国家政府部门行政处罚,且已正式对外披露并对公司造成重大负面影响;

(2) 违反决策程序,导致重大决策失误;

(3) 重要业务缺乏制度性控制,或制度系统性失效;

- (4) 媒体频频曝光重大负面新闻，难以恢复声誉；
- (5) 造成重大人员伤亡的安全责任事故；
- (6) 中高层管理人员或关键岗位人员流失严重；
- (7) 其他对公司影响重大的情形。

(三) 内控自我评价的程序和方法

为确保内控自我评价工作有序开展，公司审计部成立了内部控制评价工作小组，制定了详细的内控评价工作实施方案，具体工作程序包括：

1、制定内部控制有效性评价工作方案

审计部根据内部控制有效性评价的规定和要求，结合公司实际情况和管理需要，分析公司经营过程中的高风险和重要业务事项，制定了评价工作方案，工作方案包括公司内部控制评价范围、评价时间、人员组成以及相关规章制度、评价流程、评价方法、工作底稿填写要求、样本抽取检验要求、缺陷认定标准、评价中需重点关注的问题等。

2、组织开展自我评价工作

根据内控评价工作方案，审计部在2022年年中及年底分别向各评价单位发出了关于开展2022年半年度和年度内部控制有效性自我评价的通知，要求各参与测评单位分别以2022年6月30日及12月31日为基准日开展内部控制有效性自我评价工作，并出具自评报告反馈存在的内部控制设计和运行缺陷。

3、组织实施审计抽样测评工作

评价工作小组根据各测评对象内部控制有效性自我评价报告，对各评价对象经营管理过程中的高风险和重要业务事项进行了抽样测评。

(1) 复核了参评单位自评底稿，确保对业务关键控制点的识别与评估涵盖了公司管理主要领域。确保风险识别范围的完整性、评估结果的合理性与真实性。

(2) 实施业务流程层面风险及内部控制设计有效性评估。采用业务流程关键负责人访谈梳理公司主要业务流程，并对每个业务流程确定流程控制目标、识别危险目标实现的风险，通过穿行测试与公司目前的控制措施进行匹配来评价内控设计有效性。

(3) 对每个业务流程的关键控制、重要控制及一般控制点采用询问、观察、检查、重新执行等控制测试方式评价内控执行有效性。

4、评价工作小组做出评价结论

内控评价工作小组组长汇总评价结果，对现场初步认定的内部控制缺陷进行全面复核、分类汇总，对缺陷的成因、表现形式及风险程度进行定量或定性的综合分析，按照对控制目标的影响程度判定缺陷等级，根据缺陷的综合影响形成自我评价结论。对于认定的内部控制缺陷，评价工作小组要求责任单位制定整改方案及时整改，并跟踪其整改落实情况。

5、编制内部控制自我评价报告

内控评价工作小组根据已汇总的评价结果和认定的内部控制缺陷，综合内部控制整体情况，客观、公正、完整地编报内部控制有效性审计抽样测评报告，并以此为基础形成了本公司内部控制自我评价报告。

6、审议批准内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告编制完成后报送公司管理层、董事会和监事会审议批准，由董事会最终审定后对外披露。

(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（含上年度末未完成整改的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（含上年度末未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷）。

3、对上一年度内部控制缺陷的整改情况

上一年度无需要整改的内部控制重大缺陷、重要缺陷，一般性缺陷已于上一年度按照整改计划完成整改目标。

四、其他内部控制相关重大事项说明

除上述事项外，公司无其他内部控制相关重大事项说明。

（以下无内容）

天齐锂业股份有限公司

法定代表人：蒋卫平

二〇二三年三月三十一日