



天齐锂业股份有限公司

2023年度内部控制自我评价报告

披露时间：二〇二四年三月二十八日

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.....	11
3、控制活动.....	11
4、信息与沟通.....	21
5、内控监督.....	21
(二) 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准.....	22
1、财务报告内部控制缺陷认定标准.....	23
2、非财务报告内部控制缺陷认定标准.....	24
(三) 内控自我评价的程序和方法.....	25
1、制定内部控制有效性评价工作方案.....	25
2、组织开展自我评价工作.....	25
3、组织实施审计抽样测评工作.....	25
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.....	26
6、审议批准内部控制自我评价报告.....	26
(四) 内部控制缺陷认定及整改情况.....	26
1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况.....	26
2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况.....	26
3、对上一年度内部控制缺陷的整改情况.....	26
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。

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

公司董事会授权监察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。公司及下属实体子公司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）、成都天齐锂业有限公司（全资子公司）、天齐锂业（射洪）有限公司（全资子公司）、四川天齐盛合锂业有限公司（控股子公司）、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）、天齐锂业资源循环技术研发（江苏）有限公司、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）、天齐创锂科技（深圳）有限公司、天齐卫蓝固锂新材料（深圳）有限公司（全资子公司）、天齐卫蓝固锂新材料（湖州）有限公司（控股子公司）、天齐新锂新材料（盐亭）有限公司（全资子公司）、重庆天齐锂电新材料有限公司（全资子公司）、天齐锂业新能源技术研究（眉山）有限公司（全资子公司）、天齐锂业新能源材料(苏州)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）、天齐锂业香港有限公司（全资子公司）、Tianqi Lithium Energy Australia Pty Ltd（控股子公司）、Tianqi Lithium Australia Pty Ltd（控股子公司）、Tianqi Lithium Kwinana Pty Ltd（控股子公司）、Tianqi Lithium Australia Investments 1 Pty Ltd（全资子公司）、Tianqi Lithium Australia Investments2 Pty Ltd（全资子公司）、Tianqi Lithium Singapore Co.,Pte.Ltd（全资子公司）、Inversiones SLI Chile

Limitada（全资子公司）。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、投资管理、信息系统、资金活动、财务报告、合同管理、法务管理、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主要方面，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》《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》《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》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》及中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、深圳证券交易所（以下简称“深交所”）和香港联合交易所有限公司（以下简称“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，制订并不时更新《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。按照国务院《国务院办公厅关于上市公司独立董事制度改革意见》和中国证监会《上市公司独立董事管理办法》的精神修订和完善《独立董事工作制度》，同时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。

董事会议事规则：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，并制定了各个委员会相应的工作细则。五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。

报告期内，公司组织新任独立董事和监事会主席参观射洪基地、重庆基地，并统筹安排独立董事和监事前往澳洲和江苏张家港进行实地调研活动，倾听并收集独立董事及监事对公司生产运营的相关建议和意见，以便持续优化公司的经营及治理体系。

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，为完善公司治理结构，推动诚信正直的企业文化发展，保护公司及所有投资者利益，公司将“审计部”名称变更为“监察审计部”，并将其职能在原审计职能的基础上，新增监察相关职能。此外，为了进一步完善公司工程项目的成本管理，公司于2024年初成立“成本管理部”作为公司各工程项目成本管理的归口部门。

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、股东变动情况分析、投资者交流情况、证券舆情分析、A股及H股资本和证券市场合规分析等定期向其汇报；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，公司进一步加强对海外控股子公司的公司治理和运营管理工作，不断拓展对控股子公司的治理管控维度，深化公司与海外控股子公司在日常运营过程中的沟通参与程度。报告期内，公司继续从总部国内各生产基地抽调多组技术专家组成赴澳运营支持团队，在奎纳纳提供运营管理以及生产技术专业支持。同时，公司总部也积极组织TLEA管理层和奎纳纳技术团队到国内生产基地参观访问，交流学习国内成熟、先进的运营管理体系和生产技术经验，进一步加速奎纳纳工厂调试爬坡进程。报告期内，公司在澳洲控股子公司文菲尔德的公司治理工作得到进一步提升，公司派出董事在文菲尔德董事会层面积极参加各项董事会会议和战略讨论会议并履行相关决策，同时在文菲尔德管理层面更深入沟通，与其他股东代表共同组建多个专项小组委员会，定期组织会议讨论文菲尔德生产运营、重大项目、年度预算、技术改造以及战略发展相关的多个专项工作进展，增进股东对文菲尔德各项事务的了解

掌握程度，同时利用股东资源、优势互补帮助文菲尔德提升经营管理水平，实现其快速发展，从而使得股东在文菲尔德权益得到有效保障。此外，公司持续加强与海外控股子公司其他股东之间的交流沟通。

(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，综合考虑国际形势、国内外经济发展情况、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、ESG因素和自身优势、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。

2023年，行业基本面转为需求放缓与供给过剩的态势。公司延续既有的“垂直一体化整合”的商业模式，持续稳步落实基础锂盐产能扩张计划，在下次行业上行周期来临前做足充分准备；同时，与价值链上下游的头部企业建立多种形式的战略合作伙伴关系，充分把握最新机遇，拓展全球化战略布局，助力公司战略延伸，增强风险抵御能力。

(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。同时深入业务部门，协助业务部门梳理职位和职级，完成定岗定编，完善梯队搭建。

2023年，总部人力资源部根据公司战略，对股份公司的组织架构进行优化调整，包括销售、财务内部组织架构调整，新增监察相关职能等。强化总部对基地人力资源的垂直管理，通过人力专业条线向总部汇报。

招聘方面，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运营、基地副总、矿山专家返聘等。积极对接政府就业部门、招聘网站和各大高校，拓展直播带岗等新型

招聘形式，提高雇主影响力。通过线上系统的引入，完成招聘官网改版、岗位测评和入职信息采集功能上线，增强与招聘工作的适配性，提高招聘效率，改善候选人的应聘和入职体验，实现从招聘到入职的一站式管理。

人力资本方面，持续把控总部及分子基地的人工成本预算，通过预算偏差分析优化全面薪酬策略。进一步优化高管KPI，细化预算管理考核指标与加入ESG领域指标，并通过薪酬与考核委员会批准。

员工福利方面，2023年更新年度商业保险方案并举办员工商业保险福利宣讲，完成2023年雇主责任险及团体国际差旅险采购，同时结合通勤问卷调研，制定了兴隆湖搬迁员工保留计划。

人才发展方面，2023年总部制定并开展2023年度通用培训计划，该计划针对不同层级人才定制化课程，完成梯队式培智赋能。重庆基地开展启明星计划，提升核心员工的专业知识水平和管理技能，为公司发展储备中坚力量。更新新员工入职培训模式及内容，从公司文化、规章制度、员工福利及各部门常用操作流程，全方位帮助新员工熟悉并了解公司，加强归属感，实现角色转换。培训方面围绕“提升专业技能，激发素质潜能”这一目标，通过开展专业培训及通用培训持续关注员工学习及成长。海外项目支持方面，完成26位国际外派员工的赴澳签证支持工作，对推动LHPP一二期项目进展起到积极作用。

(4)企业文化

公司提倡情感上与价值观上的认同，坚持人本化管理，尊重员工的人性和个性。人力资源部于2023年策划了一系列围绕核心价值观的活动，将价值观宣传融入每一次活动主题，通过多元化活动方式使员工更深刻理解核心价值观，增加文化认同感。以此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

社会责任方面，公司作为负责任的企业公民主动承担社会责任，通过政策、组织及资金三方面保障机制，持续在运营地所在地社区积极践行“共创理想”的责任理念。公司搭建了“天齐全球公益平台”，设立了专项志愿服务保障资金，鼓励员工深度参与志愿服务项目，传递全员参与的志愿服务精神，形成了“人人可为，处处可为”的志愿服务文化。公司以风险防控为基础保障，以价值创造为内生驱动力，以品牌影响为外在影响力，不断提升社会责任履责能力。

2023年，公司持续支持和推进公益项目，员工志愿服务累计超过900小时，包括与“碳惠天府”平台合作，开展全员减碳行动、完成理想课堂升级，为孩子们讲述锂矿开采全生命周

期以及开采过程中践行生态保护的重要性、围绕水利工程开展以保护生物多样性为倡导目标的志愿服务，慰问特殊教育学校师生等志愿服务，获得了财联社颁布的社会责任先锋企业奖。

可持续发展方面，公司始终坚守战略定位和发展初心，致力于推进全球锂行业健康可持续发展。公司在董事会下设立ESG与可持续发展委员会，同时设有ESG与可持续发展专职部门，并明确了各相关职能部门及各生产基地的ESG工作对接人，独创天齐锂业ESGBP（BusinessPartner）管理机制，支持各职能部门及生产基地将ESG理念融入本职工作，加快推动ESG落实业务实践中。

公司志在成为“以锂业为核心的新能源产业国际领导者”。

在环境层面，2023年公司发布了中文、英语和西班牙语版及一图看懂版《净零排放目标下可持续锂业白皮书》，作为全球锂行业首本碳白皮书，亮相联合国气候变化COP28迪拜大会，向世界分享减碳经验并发起净零倡议，为中国锂行业支持应对气候变化发声；完成企业产品碳足迹评价平台部署，碳足迹评价实现公司产品全覆盖，电池级碳酸锂、电池级氢氧化锂和金属锂首次完成碳足迹第三方鉴证。

在社会层面，与西澳大利亚博物馆、西澳大利亚博物馆基金会再次签署《谅解备忘录》，将在ESG与可持续发展领域建立互利合作关系，促进中澳文化交流；积极参加关键矿产倡议组织活动，入选新一届关键矿产倡议组织（RCI）“决策委员会”，并加入“关键矿产供应链高质量发展·联合行动倡议”，提升可持续供应链管理能力和影响力；顺利推进锂想生·国际人才交流项目（NewEnergyTalents），项目助力国际化新能源行业人才建设，提升中国新能源产业的海外影响力；搭建天齐可持续发展学院，推进零碳创新中心等产学研平台建设，举办各类ESG论坛，讲好天齐ESG故事。

在治理层面，公司高管薪酬绩效挂钩ESG指标覆盖率达到100%；公司首笔可持续发展挂钩贷落地，成为中国锂行业具有里程碑意义的首笔双认证SLL；邀请香港廉政公署进行商业道德培训；发布《天齐锂业2022年可持续发展报告》【中（简繁）英西】，并在国内锂行业中率先开展报告独立鉴证工作。与此同时，积极发挥行业组织力量，举办“零碳创新协同论坛”，携手南方周末共同举办的“2023南方周末可持续发展传媒奖学金班”，集众智、聚合力，共同助力零碳发展。

与此同时，公司作为ESG与可持续发展的积极践行者，荣获2022首届中国企业碳中和表现榜“节能减排成效奖”、财联社“社会责任先锋企业奖”、《哈佛商业评论》“2023中国新增长·ESG创新实践榜”等殊荣，原创沙画作品《We Share》获得Odyssey国际电影节大奖，并

在第11届TVE全球可持续电影奖获得ESG in Business Short Film Award大奖，成为全球首家荣获该奖项的中国企业，是公司作为ESG与可持续发展理念践行者最深情的诠释。

(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。2023年，为完善公司治理结构，推动诚信正直的企业文化发展，保护公司及所有投资者利益，公司审计部更名为监察审计部，在原审计职能的基础上，新增监察相关职能。监察审计部配备了13名专职人员，部门负责人由董事会直接聘任或解聘。监察审计部依法独立开展公司内部审计、督查工作，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。

由于监察职能于2023年底增设，年内主要开展了建章立制、团队组建及2024年监察工作方案策划等基础工作。

内部审计方面，通过定期内控检查及不定期专项检查，持续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，监察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，并将整改完成率与高管年度绩效挂钩，促进整改落地，形成内部控制闭环机制。同时，为保证部门制度、流程的一致性及适用性，监察审计部定期对部门制度、流程进行评审。报告期内，优化整合内部审计工作流程制度及5份关于反商业贿赂的报销审批流程，提高内部审计工作质效。

在氢氧化锂工厂一期项目转入商业化运营后，报告期内，内部审计帮助海外子公司完善内部控制评价体系，协助TLK公司编制完成内部控制矩阵，通过建立培养海外子公司自查自纠的能力，提高公司整体风险管理能力及运作效率。

监察审计部继续围绕“反商业贿赂”主题，根据《反舞弊与举报制度》，进行了面向全员的培训与宣贯活动，让公司全体员工了解公司反舞弊体系，以及举报的具体流程，以形成全员监督的局面。

报告期内，通过内部审计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，公司积极建立并推行全面风险管理机制，通过风险识别、风险梳理、风险评估的流程，持续强化经营业务前置风险控制能力，并通过丰富的培训、宣传手段，持续培育公司风险合规管理文化。此外，公司积极推动数字化风控系统建设，以进一步强化经营风险前置捕获及预警能力，通过推动公司业务风控数字化、智能化发展，更好地为公司经营及战略目标的实现保驾护航。

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

2023年采购部秉持公开透明、公平竞争、高效规范的原则将“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：供应商管理岗、合约管理岗、履约管理岗。供应商管理岗负责供应商开发、准入、考核、退出管理；合约管理岗负责采购执行、价格谈判、合同签订；履约管理岗负责订单创建、采购结算、管理发票、支付账款等。

采购部在制度建设方面，持续构建合理的、科学的制度体系。报告期内采购部新制定发布了《项目采购管理规范》，对于项目建设过程中的采购行为进行了详细规定。目前采购部已建立7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》、《项目采购管理规范》、《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7大制度体系配套对应的规范、程序、流程、表单共计73项文件，对采购活动中的各项操作要求、记录文件、 workflow、审批流、审批权限进行了详细的规定与约束。

2023年采购部按照采购中心化的思路持续进行组织建设，将之前分布在各个生产基地的合约管理人员调回总部，进行人员集中。合约管理相关的作业流程审批权全部归集到总部，使采购定价权在总部进行集中管理。生产基地继续保留履约管理人员，履约管理人员负责订单下达、交付跟催、交付异常的处理，在需求一线进行保供。

2023年采购部进行了业务模式的调整，从由传统基地分布式采购转变为总部按品类集中化采购。按照品类集中化采购可以有效地精简采购人员的数量，采购按照品类进行人员配置，使采购人员更集中于专业品类的采购，有利于采购人员纵向对采购标的供应市场大环境进行深入调研。同时按品类集中化采购可以提高采购规模降低采购成本，有利于跨基地成本对标，降低综合采购成本。

2023年采购部启动SRM系统建设，SRM系统覆盖全部采购业务，通过建设SRM系统可以提高采购业务效率，打造数字化供应链，标准化采购流程，打通并规范公司与供应商之间的信息传递渠道，实现阳光采购。

(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。根据工艺更新及项目改进等，对生产中相关SOP进行了文件更新，并培训。为实现更加精细化管

理，新增了《开停车管理规范》《公用工程安全管理规范》，修订了《生产工用具管理规范》，确保各个管理环节得到有效管控。因实施业务外包，新增加《生产部外包人员管理规范》。为顺利通过二级标准化的审批工作，新增《生产部隐患排查及考核制度》，更新了《班组岗位隐患排查作业指导书》，对此文件的及时更新、培训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。

公司持续加强设备全生命周期管理，加强优化设备数字化管理平台（EAM），根据设备全生命周期管理逻辑及设备管理体系（PMS），实现了电子化巡点检、定期润滑、周期性维护、系统性检修、故障数据统计分析、特种设备及仪表检验预警、能源消耗统计分析、科学合理的备件管理，大幅提升了生产设备完好率，降低了关键设备故障率；同时不断优化废水管线，淘汰高能耗设备，实现废水零排放，大幅降低能源消耗，为公司ESG节能减排、污染治理做出贡献；其次制定了《动设备管理规范》、《静设备管理规范》、《带缺陷设备运行管理规范》，修订了《设备管理控制程序》、《设备维护控制程序》、《计量器具管理控制程序》、《自动化控制管理程序》，优化了管理过程，明确了管理职责和要求，为持续输出高的生产设备完好率、低的关键设备故障率提供坚实基础，进一步保障生产稳定运行。

工艺管理方面，工艺技术部通过《工艺安全管理程序》、《工艺控制管理规范》、《变更管理控制流程》、《工艺改进流程》、《工艺技术信息安全管理规范》等文件对生产过程进行有效控制。通过日常监督、定期审核确保公司工艺技术管理工作符合要求。完成P&ID（管道和仪表流程图）绘制与全流程工艺危害分析工作，完成FMEA、控制计划、工艺规程等文件更新。调研各基地需求，结合实际生产现状对变更管理控制程序、产能负荷分析管理程序、工艺参数联锁变更管理程序等受控文件进行了优化升版。完成新基地工艺团队的组织建设。开展了基地间的学习培训、技术交流等活动，实现了各基地优势互补、共同提高的目的。发布了《总部工艺技术部云盘文件管理方案及操作指南》，对公司工艺技术资料进行系统梳理，完善标准化管理机制。开展了碳酸锂加压碳化、酸性浸出、酸溶垢块碳酸锂生产氯化锂等工艺研究，取得了阶段性研究成果。在做好工艺管理工作的同时，对Tianqi Lithium Kwinana Pty Ltd、遂宁天齐锂业有限公司、天齐锂业新能源材料(苏州)有限公司及重庆天齐锂业有限责任公司的新建项目提供了技术支持。

(5)销售业务

2023年，销售部全面梳理销售管理制度，并对业务流程的关键风险控制节点进行设计，确保销售业务流程的合规性。同时，强化产销储协同机制，保证公司供应链的平稳运营。

2023年，在市场供求关系快速变化的情况下，因地制宜地制定销售策略，稳定销售基本盘。同时，调整并优化客户结构，建立起从正极材料、电解液、电芯和整车厂等全面立体的销售渠道，为新能源供应链上的各环节客户提供更全面专业的产品服务。

(6)安全环保健康

安全环保健康（简称EHS）方面，公司设立总部环保健康安全部，成立了公司安全生产委员会，成员包括董事长、副董事长、公司高管和各部门、基地负责人，从公司顶层管理上统一安全生产的指导方向，搭建总部环保健康安全管理体系，建立从管理层到各部门、基地的年度安全目标和计划，明确了总部环保健康安全部的职责及工作规划，从合规管理、体系管理、培训管理和现场管控上夯实EHS管理基础，统一管理标准，强化现场监督和支持。公司推进EHS法律法规年度符合性评价工作，完成EHS合规重点事项，完善《安全生产责任制》内容，层层签订落实，筑牢合规底线。公司基于业务发展和EHS系统管理理念，搭建总部EHS程序管理架构，形成包含27个二/三级EHS体系管理文件，整合完善总部、基地EHS文件内容，打造EHS管理标准化体系。公司发布《EHS培训管理程序》制度，建立EHS标准培训库，制定年度EHS培训计划，确定了EHS培训思路和完整培训版图，推进全员EHS培训工作，提升安全文化。公司持续推进EHS数字化建设，搭建EHS信息管理平台，基地建立了EHS数字化管理系统，实现作业许可线上管理流程，按安全生产清单制管理模式，进一步规范日常安全管理工作。公司强化现场安全管控，提升风险分级管控和隐患排查治理，从事故事件管理、应急管理、安全奖惩及绩效管理上持续完善基础性安全管理工作。同时公司还进一步加大对环保设施硬件投入，加强资源化综合回收利用，降低单位能耗，减少三废排放。通过健康企业创建，创造良好的劳动条件和职业健康环境，持续减少和控制职业病危害有害因素，保护每一位员工的职业健康。报告期内，公司ISO14001（环境管理体系）和ISO45001（职业健康安全管理体系）得到进一步的完善和巩固，公司始终秉承“经济利益决不凌驾于安全、环境和健康之上”的企业发展理念，践行企业可持续发展战略，将可持续发展文化融入至公司生产运营。

(7)质量控制

公司总部已搭建成熟的质量管理系统，通过《质量管理控制程序》《客户投诉控制程序》《质量成本管理规范》《统计技术应用程序》等文件对各生产基地质量目标、质量标准、质量成本、关键指标、过程控制等过程实施标准化系统化管理，并以质量专题小组、六西格玛专题项目等方式推动产品质量持续改进。2023年公司各基地关键质量控制指标均达成目标，一次合格率较2022年稳步提升，客户投诉次数、质量异常发生次数较2022年显著下降，质量管理绩效表现较好。2023年继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，策划开展了多场次质量管理工具、质量意识等培训，持续提升人员能力。

2023年公司总部启动质量管理信息化建设项目，项目完成后将实现质量数据共享与智能化分析管理，在公司内部实现各系统联动。2023年持续推动标准化建设工作，报告期内，公司共主导、参与10项国际标准；24项国家、行业标准，在全球范围引领行业高质量发展；2023年修订的YS/T-582电池级碳酸锂行业标准获技术标准优秀奖一等奖，为近五年锂盐行业唯一获此殊荣的标准。

(8) 研发管理

公司坚持提升研发队伍水平，加强研发能力建设，强化研发平台打造，规划符合公司战略要求的科研方向和实施路径，积极布局行业未来核心新产品、新技术，力争公司业务多元化。在研发实验室现场管理方面，定期进行“安全大检查”，排查并整改安全隐患；加强实验室危化品管理，实行6S现场管理法。在研发项目管理方面，完善制度建设和过程管理，针对性提升研发项目立项前的可行性研究和立项后的过程管理有效性、规范性，同时强化研发项目全生命周期的知识产权管理。报告期内，公司开展了15个研发项目，内容涵盖工艺革新、新产品研发和新技术储备等；发表学术论文12篇，其中SCI/EI收录论文8篇；共申请59件专利，授权50件专利，正逐步建设高价值专利培育体系，孵化高价值专利。

在内部控制方面，定期核查制度、流程适宜性，2023年修订研发项目管理和知识产权管理制度/流程文件13项，如《TQC01-12D0001研发项目管理程序》、《TQC01-12D1004知识产权信息资源控制程序》、《TQC01-12P0014知识产权风险管理控制程序》、《TQC01-12P0009研究开发环节知识产权控制程序》等；同时，加强制度的培训力度，编制通用培训文件，促进各项管理要求的快速落地。

(9) 投资管理

2023年，公司投资管理主要围绕三大方面进行：对外投资、对外合作和投后管理。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成果。

对外投资方面，为贯彻落实公司全面风险体系建设工作要求并将ESG理念融入投资活动中，对此前制定的《TQC01-03D0001对外投资管理程序》进行了修改完善；依据公司国际化发展战略，在境外设立多个全资子公司，拓展公司业务全球化布局；入股smart智马达汽车，加强与下游的业务联动，在更深层面获取行业下游动态，为公司未来发展路径提供更多思路。

对外合作方面，公司积极与产业链上下游的企业和生态伙伴展开沟通，分别从行业、商务、资本和基金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并签署战略合作备忘录，为扩大公司布局范围和深度并建立更加完善的产业投资体系打下基础。

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、行政管理部、董事会办公室、财务管理部等部门密切合作，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。

(10) 信息系统

公司积极推进信息化建设，提高信息化管理，提升公司整体信息化管理能力。更新及发布《TQC01-13D0008信息化项目管理规范》、《TQC01-13P0019信息化项目立项审批流程》、《TQC01-13P0021信息化项目变更审批流程》、《TQC01-13P0022信息化项目验收审批流程》、《TQC01-13P0010IT风险管理流程》、《TQC01-13P0013管理信息系统权限复核流程》等制度，完善信息化管理制度与流程，对信息化项目建设进行明确规定，有效保障信息化建设效果与质量。通过流程制度完善、IT基础设施建设，管理信息系统更新与运维、数据安全、内部员工培训，保障信息系统的稳定性、可靠性及安全性。按照规章制度设置不同等级人员访问权限，通过安全策略部署结合防火墙、VPN等多种安全方案，提高安全管理能力。通过专项信息化项目建设，报告期内有序推进与实施财务共享中心、SRM采购管理平台、无纸化会议系统、WMS仓储管理系统、运营数字化管理平台、安全生产风险预警与防控平台、税务信息化系统、资金管理系统、MES制造执行系统等业务系统，提高企业数字管控，提升信息化管理精细化水平。报告期内，信息化各项工作严格遵照公司管理要求和规章制度开展和执行，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，有效保障公司相关业务实施和落地。

(11) 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。公司监察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。

(12)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。

(13)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，公司进一步组织优化合同管理机制，不断提质增效，有效满足经营生产需求：根据《标准合同管理办法》对标准合同库进行了升级、更新，以更贴合公司经营需求，并持续完善《合同管理制度》，对合同的签订、执行、变更与解除以及合同纠纷解决、风险防范各环节进行了优化。

(14) 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，报告期内，公司持续强化法务及风险控制部的建设，积极发挥法务及风险控制部的科学管理职能，为公司各类业务提供前置法律专业支持，并结合具体业务需求整合国内外一流的专业法律力量，赋能业务管理，充分提升公司法律风险防控能力。在法律纠纷管理方面，建立了完善的法律纠纷管理机制，通过专业的支持、化解手段，有效应对公司经营面对的各类挑战，充分维护保障公司合法利益。

(15) 信息披露

报告期内，公司根据《公司章程》《深圳证券交易所股票上市规则》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》和中国证监会、深交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。此外，为规范公司信息披露暂缓与豁免流程，确保公司依法合规履行信息披露义务，根据《深圳证券交易所股票上市规则》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》及香港证券及期货事务监察委员会发布的《证券及期货条例》等境内外上市公司监管法律、法规以及《天齐锂业股份有限公司章程》《天齐锂业股份有限公司信息披露事务管理制度》的有关规定，董事会于报告期内制定了《信息披露暂缓与豁免管理制度》，更新了《境外发行证券及上市相关的保密及档案管理制度》。

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股中英文定期报告8份，巨潮资讯网披露公告及文件共计145份，香港联合交易所网站披露公告及文件145份、英文公告73份，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。根据深交所发布的上市公司2022年年度信息披露工作评价结果，公司获得信息披露最高评级“A”，体现了深交所对公司信息披露的规范性及有效性、投资者关系维护、履行社会责任等方面的高度认可，展现了公司在资本市场的良好的形象。

(16) 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。监察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。2023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。

(17) 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。2023年，公司持续通过多语言版官网投资者关系专栏、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；为方便境内外多地投资者同步获取公司相关讯息，公司在官网中英双语版投资者关系专栏的基础上新增西语版，拓宽公司官方投关信息和资讯的触达面；在年报等定期报告披露后的重要事件节点，公司及时通过投资者关系小程序和官方公众号发布一图读懂定期报告长图，以便利投资者更直观和迅速地了主要的财务和运营信息。同时，公司还通过认真接听并耐心回应投资者热线的来电、回复投资者邮件问题与互动平台疑问、组织或参与各类会议等畅通高效的沟通途径，积极与投资者互动交流、及时解答投资者疑问、收集投资者建议、回应投资者诉求。

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、组织股东大会投资者交流、参加深交所上市公司集体交流活动、境内外券商策略会、专题交流会等形式，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，同时及时披露投资者交流情况记录，主动向广大投资者同步分享公司重要信息，避免或降低公司与投资者之间信息不对称带来的影响。2023年度，公司共计发布9份投资者关系活动记录表，以线上、线下方式累计接待机构及个人投资者、分析师、媒体等资本市场相关方数千人次，接待人次较2022年有所增多，关注度亦显著提升。其中，公司在《2022年年度报告》披露后的第二天开市前采用视频直播实时连线互动结合线上文字答疑的方式召开2022年度业绩说明会，以便利境内外各地的机构及个人投资者通过远程实时参加公司线上业绩说明会的方式第一时间获取相关资讯、及时了解重要信息；同时，公司对本次业绩说明会设置了回放功能，并在会后及时以文字形式回复投资者在线提出的相关问题，尽快整理业绩说明会交流记录、形成公告文件进行发布，以方便未能及时参会的投资者观看此次会议、了解交流情况。本次年度业绩说明会的在线点击量接近10万次、远超2021年

度业绩说明会的参会人次，实现了市场主要机构及个人投资者、A+H股专业分析师的广泛覆盖。此外，公司还以文字直播答疑结合视频及图文展示公司要点的形式举办了2023年半年度业绩说明会；直播中，公司通过财报视频速览、图解经营情况、董事长语音致辞等方式生动地展示了公司重要信息，传达了治理层和管理层对投资者的关怀，获得市场高度关注，会议期间累计访问数量超过17万人次。

报告期内，公司还多次参加深交所组织的上市公司与投资者交流活动，如通过“行业标杆奠基础”上市公司集体交流活动与资本市场投资者进行积极互动，并通过在互动易平台进行图文并茂的实时直播的方式向广大未能现场参与的投资者同步有效传达公司信息和资讯。

2023年，为丰富公司与资本市场相关方的交流形式、拓宽公司与资本市场的连结渠道，公司开设兴隆湖说“Li”系列活动并举办了2场主题论坛，汇聚投、研、产、学等资源，聚集行业分析师、投资人等资本市场相关方畅所欲言、真诚交流，既从资本市场中汲取高质量的专业见解、倾听相关方的声音和建议，也向资本市场展示公司价值、传达公司观点，充分实现资源共享、优势互补。

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，及时收集、完整记录并积极论证后，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。2023年，公司平均每个工作日接听投资者来电约8-12通，全年合计接听电话超过2,370通，通过IR热线共回复问题超过3,500个。同时，公司通过深圳证券交易所投资者关系互动平台“互动易”及时、积极回答投资者提问，2023年度共回复473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。对股东关注的行业趋势、市场动态、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。

2023年度，公司以高质量可持续发展为目标，从合规化、制度化、国际化、系统化、专业化、精细化、数字化、多样化八大维度出发，进一步提升公司境内外投资者关系管理与资本市场沟通工作，持续深化主动、双向互动的投资者沟通模式，确保公司与资本市场准确、及时、高效的信息交互传导，实现了全面、精准、清晰、专业的A+H股国际化投资者关系管理。

鉴于公司在投资者关系管理工作中的优秀实践，公司健全的投资者关系管理工作制度和体系构建作为范例被编写入由中证中小投资者服务中心、资本市场学院与深圳市全景网络有限公司联合编制的《上市公司投资者关系工作年度报告（2022）》中。

(18) 工程管理

2023年项目管理部作为公司专业的工程项目管理团队，依托公司管理制度，结合公司项目实际情况，进一步完善和优化项目管理职能，编制工程项目相关的各级管理文件68份，实行项目飞检制度和全员绩效制度，从安全、质量、进度、成本、设计、人事和行政等方面对建设项目进行正规化、标准化和精细化的矩阵管理。遂宁安居年产两万吨碳酸锂工厂顺利建成交付，江苏张家港三万吨氢氧化锂项目按计划快速推进中。同时，针对各基地项目发布《基地项目管理规范》等制度进行控制强化和有效监管，年度基地项目完工率提升至92%。整个公司项目管理从立项、实施到验收、目标验证等全生命周期处于规范、有序管理之下。

4、信息与沟通

2023年，公司建立了对外信息发布、报送审核机制，集中审核对外发布、报送的信息，保障公司对外信息的真实性与精准度。通过市场调研、网络媒体和舆情监控等手段，积极收集外部信息，并以周报和月报的形式向管理层报告，为公司决策提供了有力支撑。优化了境内外政府部门、行业协会、监管机构等利益相关方关系矩阵，有效推动境内外项目。实施形成了媒体信息管理、负面舆情应对与处置机制，组织召开宣贯会，精确制定媒体信息管理流程及规范，执行负面舆论应对与处置策略，更加高效、规范处理相关媒体信息。

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、监察审计部实施。

（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的控制措施；
- （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监察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	$S \geq \text{利润总额的} 3\%$	对公司带来较大影响并以公告形式对外披露
重要缺陷	$\text{利润总额的} 1\% < S < \text{利润总额的} 3\%$	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	$S \leq \text{利润总额的} 1\%$	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，公司监察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

监察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，分析公司经营管理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，监察审计部在2023年年中及年底分别向各评价单位发出了关于开展2023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2023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

二〇二四年三月二十八日