



天齐锂业股份有限公司
2021 年度内部控制自我评价报告

披露时间：二〇二二年四月三十日

目录

一、重要声明	2
二、内部控制评价结论	2
三、内部控制评价工作情况	3
(一) 内部控制评价范围	3
1、内部控制环境	4
(1) 公司治理与组织结构	4
(2) 发展战略	5
(3) 人力资源	5
(4) 企业文化	6
(5) ESG 与可持续发展	7
(6) 内部审计和控制	7
2、风险评估	8
3、控制活动	8
(1) 公司制度的建立、健全	8
(2) 控制措施	9
(3) 采购管理	9
(4) 生产运营管理	9
(5) 销售业务	10
(6) 安全环保	11
(7) 质量控制	11
(8) 研发管理	12
(9) 行政管理	12
(10) 投资管理	13
(11) 信息系统	13
(12) 资金活动	14
(13) 财务报告	14
(14) 合同管理	15
(15) 法务管理	15

(16) 信息披露	15
(17) 关联交易	15
(18) 投资者关系管理	16
(19) 工程管理	17
4、信息与沟通	17
5、内控监督	18
(二) 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准.....	18
1、财务报告内部控制缺陷认定标准.....	19
2、非财务报告内部控制缺陷认定标准.....	20
(三) 内控自我评价的程序和方法	21
1、制定内部控制有效性评价工作方案.....	21
2、组织开展自我评价工作	21
3、组织实施审计抽样测评工作	22
4、评价工作小组做出评价结论	22
5、编制内部控制自我评价报告	22
6、审议批准内部控制自我评价报告.....	22
(四) 内部控制缺陷认定及整改情况	22
1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况.....	22
2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况.....	23
3、对上一年度内部控制缺陷的整改情况.....	23
四、其他内部控制相关重大事项说明	23

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2021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。2021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)、天齐锂业澳大利亚私人有限公司(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、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《公司法》及中国证监会有关规定的要求，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》。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》并聘任了四位独立董事（其中1名独立董事任职待公司H股的上市申请通过香港联交所上市委员会聆讯之后并且在招股书出版之前决议生效），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。公司董事会原下设审计与风险委员会、薪酬与考核委员会、战略与投资委员会和提名与治理委员会四个专门委员会作为辅助董事会行使权力的内部常设机构。报告期内，为提升公司可持续发展水平，将“社会、环境与公司治理”（以下简称“ESG”）理念融入企业战略，推进公司可持续发展，为各利益相关方创造长期价值，打造绿色、智慧、共赢的行业生态，根据《中华人民共和国公司法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及其他有关规定，并经公司第五届董事会第二十一次董事会审议通过，公司决定在原有四个董事会专门委员会的基础之上，增设“ESG与可持续发展委员会”，评估公司环境、社会及管治责任工作情况以及面临的风险和机遇，制定公司环境、社会及管治愿景、目标和策略。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，列席了每一次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。公司根据实际经营需要设置职能管理部门与子公司、分公司。公司对子公司、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、公司舆情分析报告和投资者行为分析报告，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。

（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。

2021年全年，随着锂行业新一轮周期的开启，公司持续运行中长期战略规划，经营状况稳中有进，围绕降低债务和扩大生产展开。引入新的战略合作伙伴，并启动港股上市，进一步为公司长期可持续发展奠定基础。

（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。2021年，根据公司发展战略，完成对股份公司组织架构的调整，完成高管晋升，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。通过三个基地的实地调研，搭建工艺技术序列任职资格体系，初步形成了统一的工艺任职资格标准，完善基地职业晋升通道。招聘方面，圆满完成高阶关键岗位的招聘，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。策划并启动校园招聘“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，持续推广和完善绩效管理体系，进一步优化薪酬策略。培训方面，本年度在把控培训成本的前提下，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2,535场培训，总培训时数63,160.35小时，总培训人次15,253人次。策划并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。人才发展方面，本年度完成总部和各基地的关键人才盘点，首次实施基地中层管理内部述职人才评审。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，实时更新人力资源模块流程制度，发布劳动合规制度如《员工手册管理规范》《劳动合同管理规范》等。更新人力资源各模块制度及操作流程，如《天齐锂业股份有限公司管理组织结构》《招聘管理规范》及《员工出差差旅管理规范》等。公司倡导诚信正直的企业文化，为配合与支持行政和审计部门，规范全公司员工职业行为，维护公司利益，保障员工健康的职业生涯发展。人力资源部策划和实施了“争当模范，诚实守信”主题宣传，开展“争当模范，诚实守信”主题宣传月，宣扬诚信正直的企业文化。全体员工自主学习公司已发布的《职业道德行为准则》《反舞弊与举报制度》《反舞弊与举报细则》等制度、准则。公司全体员工深刻践行公司核心价值观，保障公司在发展的道路上坚定地迈进。

（4）企业文化

报告期内，公司开展了“争当模范，诚实守信”主题宣传，宣扬诚信正直的企业文化，全体员工自主学习公司已发布的《职业道德行为准则》。公司全体员工深刻践行公司核心价值观，保障公司在发展的道路上坚定地迈进。公司积极开展企业文化建设，结合工会活动公司多次开展深入一线员工的企业团建文化活动，如送温暖活动、员工生日、迎新会、全员秋季健步行、读书分享会等活动，制定铭牌将锂电行业知识、信息刊登在基地各个路口，宣传锂行业知识及企业文化；公司提倡环境改善，基地组织员工贡献绿色力量，在基地为各部门划分预留地，责任到部门种植植物，为公司新增绿色风景。新冠疫情防控方面，公司狠抓、实抓防疫措施落实

落地，为全体员工发放抗疫消毒防护物资，及时宣传抗疫政策，构筑员工健康保护屏障，维护员工心理稳定；公司员工凝聚力进一步增强，拉近了部门与部门、人与人在工作和企业思想文化等方面的联系，增进对彼此的理解与宽容。

（5）ESG 与可持续发展

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，搭建了社会责任组织架构与社会责任管理体系，推动公益品牌项目实施，并创建了天齐责任品牌；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，公司进入中国企业社会责任第一梯队，搭建天齐志愿者团队，加强了企业文化建设。在2021年，公司积极响应双碳目标，结合公司碳管理现状，全面开展碳排放管理；公司持续多年发布可持续发展报告，建立内外部沟通机制，联动各生产基地开展ESG工作，支持业务部门需求；继续依托“天齐全球公益平台”，在海内外围绕“锂想环境”、“锂想教育”、“锂想社区”开展天齐公益品牌项目、积极探索可持续发展机制，推动天齐公益志愿服务发展。

（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7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，并督促相关部门采取积极措施予以整改，形成闭环工作机制。

报告期内，审计部对海外重大资产氢氧化锂项目的运行实施情况进行了持续跟踪，监督项目调试、连续运营状况及项目全流程贯通的整个经过，为项目后续管理提供决策依据。报告期内，审计部按照公司《经济责任审计管理办法》对公司离职高管进行了离任审计，核查其任期内所负责部分的公司资产、负债、权益的真实性、完整性，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。

在2021年，审计部围绕“反舞弊与举报”及“反商业贿赂”两项主题，分别进行了以中高层为重点，面向全员的两次培训活动。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底线。

此外，在 2021 年审计部加强了公司内部控制的监督，首次将内控评价工作细化为半年度和年度两次进行。为保障首次半年度自评的质效，审计部组织了自评工作说明会，公司及分子公司所有部门均派代表参加，以帮助业务部门更好地理解并完成自评工作。业务部门分半年度和年度分别完成了 6000 余个业务关键控制点的有效性自查，审计部对高风险领域进行重点抽查，未发现重要和重大缺陷。对于一般性低风险缺陷，要求责任单位制定整改方案审计部跟踪其整改落实情况，形成内控闭环工作机制，以保证公司内部控制工作的质量与效率。

2、风险评估

公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，建立了系统、有效的风险评估体系：根据设定的控制目标，在全面系统持续的收集与公司风险和风险管理相关的内部、外部初始信息的基础上，准确识别与实现控制目标相关的内部和外部风险，及时进行风险分析、选择风险应对方案，并针对风险应对方案制定风险管理解决方案。

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《深圳证券交易所规范运作指引》及公司业务发展规模及公司现代化、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/国外财务总监、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。公司上线了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

2021年公司对采购部六大体系制度、程序及其对应表单、权限进行了全面修订与完善。六大体系制度包括：《TQC01-11D0001 供应商管理规范》《TQC01-11D0002 采购管理规范》《TQC01-11D0003 招标管理规范》《TQC01-11D0004 委外加工管理规范》《TQC01-11D0006 采购应急管理程序》《TQC01-11D0005 负责任矿产供应链尽职调查及风险识别控制程序》。为加强公司对锂辉石委外加工业务的管控，明确锂辉石委外加工业务的操作流程，采购部会同财务部、工艺技术部、销售等相关部门共同对锂辉石委外加工业务流程进行了讨论，形成定稿后并进行发布，包括：《TQC01-11P0024 锂辉石外加工准备流程》《TQC01-11P0025 锂辉石外加工执行流程》《TQC01-11P0026 锂辉石外加工质量异常处理流程》《TQC01-11P0027 锂辉石外加工物流异常处理流程》。在2021年采购部完全按照岗位分离、职责独立、互相监督制约的原则，进行人员分工。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、淘汰管理；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、发票管理、账款支付。实现供应商准入及考核、采购合同签订、采购结算等相关采购业务全流程规范，确保了不相容岗位相互分离、监督和制约的原则，明确了各项采购业务在计划、审批、购买、验收、付款、评估等各环节的职责和审批权限，定期检查和评价采购业务，加强了对供应商的管控，有效地降低采购风险。2021年继续加强对各分子公司供应商的管理，供应商管理相关权责依旧全部集中在总部，提升管理效率及规模采购优势，降低综合采购成本。2021年各生产基地的采购管理者进行了轮岗，各采购管理者对不同基地的采购业务情况有了更加深入的了解，有效地将先进的采购管理经验应用到不同基地，进一步提高了采购效率；同时，通过轮岗有利于控制风险，培养廉洁自律的复合型采购人才。

（4）生产运营管理

在生产方面，公司对生产管理制度内容进行了全面梳理，补充并完善了生产管理环节涉及的应急、异常情况处理等相关制度，使生产管理工作正常、高效的开展。针对公司生产实际情况，通过对《岗位操作法》进行适时的修订与培训，确保《岗位操作法》能有效对生产计划、调度和进度进行管控。生产执行过程中，抓住关键业务管控环节，发现问题及时纠偏，使整个

生产流程顺畅进行。通过不断摸索与优化瓶颈工序，通过统筹协调、助推设备批次检修与预防性维护，为产出提供有力保障。

在设备管理方面，公司加强设备全生命周期管理，搭建数字化运维平台，利用大数据分析，合理进行备品备件采购，精准做到预防性维护和计划性检修，在定期维护维修情况下，对关键设备持续优化改进。对生产关键设备进行重点管理，并实施重点监控。在环保限电政策下，优化生产基地供电系统，保证生产工序正常运行。大力推进TnPM（全面规范化生产维护）设备管理体系，有效降低设备故障率，提升设备OEE（设备综合效率），保障生产正常运行。加快设备技改，建设了专业的项目管理团队使技改项目高效快速完成，有利于产能和品质提升。报告期内，公司梳理和优化了相关流程制度，完成了设备相关流程和表单的整合，使流程制及表单与实际结合更加紧密，提高了工作效率。

在工艺技术管理方面，2021年公司工艺技术部门通过工艺控制、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，通过日常的监督、审核确保公司工艺技术管理工作符合要求，组织完成了P&ID（管道和仪表图）绘制与工艺危害分析工作；按照工艺技术信息安全的要求，系统梳理了分子公司工艺技术资料，通过云盘存储建立了完善的标准化管理机制。2021年各生产基地继续加强内部控制措施，通过不定期的现场监督和审核，监督各生产基地工艺技术管理工作的执行情况，开展内部的交流活动，取长补短，以促进共同发展。

（5）销售业务

在2021年，公司以战略为方向、以市场发展为导向、以客户需求为核心，持续优化产品结构、改善产品质量，提升服务意识，强化执行《客户质量信息管理流程》，继续加强销售人员日常的客户管理工作，多角度深入分析客户信息，并不断完善内部的信息共享和沟通机制，分析客户与市场需求。公司在加强各体系管理，提高运营决策科学性的同时，提高客户满意度，提升市场占有率，增强公司全球市场综合竞争力。在锂供应整体紧缺的2021年，公司不断加强与生产基地、各部门的沟通衔接，保证自有产量最大化，通过委外加工增加产品供应量，加大库存周转率，保障市场最大供应和客户需求的最大支持，肩负起作为行业龙头企业的市场责任。

销售作为最贴近市场前沿的职能部门，主要承担公司销售任务和市场信息收集，不断加强核心客户供应保障，同时兼顾行业中具备发展潜力的新兴势力的培育，持续优化客户结构及可持续化发展。近年来，公司的国际化步伐不断提速，主要包括产品的市场渗透率及客户的深度合作两方面。公司在发展及国际化推进过程中，注重完善销售管理制度和优化内部业务流程，

深化合法合规经营理念的重要性，强化流程制度在业务开展中的导向和监管作用。

（6）安全环保

安全环保方面，公司各生产基地设有专门的安全环保监督管理部门或岗位——EHS，通过内审、外审的方式确保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，在2021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，2021年公司发布《质量成本管理规范》，统一质量成本统计方法，更好地服务于质量的经济性提升与持续改进；更新《客诉投诉控制程序》，统一客户投诉定义及相应处理流程与要求，重点优化了质量管理过程中的证据留存方式，确保产品的各项质量要求的可追溯和可佐证性，继续提升客户投诉回复报告质量，采用《8D报告》的方式，以证据支撑为着力点，确保回复依据的可支撑性。力求以系统的TQM（全面质量管理）理念，提升客户满意度，真诚对待利益相关者。公司各生产基地均顺利通过了IATF16949汽车质量管理体系认证。公司持续关注人员能力发展与团队建设，在公司工艺技术部门的推动支持下，在各生产基地相关部门开展了多场次质量管理工具、质量意识培训，成立QCC（品管圈）小组解决质量问题，各基地在5S管理方面也取得了突出的成绩。质量管理人员延续使用鱼骨图、乌龟图、PDCA（即计划、实施、检查、行动的工作循环）等专业质量管理分析工具，解决梳理日常质量问题，将日常质量管理体系问题通过5Why的原因分析方式完善在《纠正与预防措施表》中，并落实

跟进。公司继续秉承“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，持续优化质量管理体系。生产基地通过技术改造对生产线及生产设备进行持续改进和提升，严格管控质量关键指标，提高了产品质量稳定性，并提高了锂产品收率，降低成本，稳定控制环境排放指标。同时公司也在积极开展FMEA(潜在失效模式及后果分析)换版、产品市场竞争性分析等相关工作，以期持续改进管理体系、提升产品与服务质量。

(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，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），力争公司业务多元化。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，提高项目的整体监测和管控水平，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7个研发项目，内容涵盖工艺革新、新材料研制和新技术储备等；归档84个项目文件，涵盖立项、项目进度、结题及变更各关键节点文档；申请专利22件，授权专利27件，发表学术论文3篇。在内部管理方面，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 13项，如《TQC01-12D0005研发项目管理规范》《TQC01-12P0103研发对外合作合同进度管理流程》《TQC01-12P0100研发实验室研究阶段的项目立项管理流程》《TQC01-12P0112研发研究阶段项目变更管理流程》等，促使内部管理制度更高效、更合理。

(9) 行政管理

报告期内，通过内部管理制度梳理，规范办事流程，公司新发布了《职业道德行为准则》《总裁签字流程》，更新《网约车管理规范》，开展印章管理专项风险控制培训，并对生产基地档案管理工作进行指导，组织各基地根据高管人员变动情况办理各项证照合规手续。根据公司业务需要，完善内控制度梳理；建立总部行政和基地定期联系机制，加强政策解读和领悟，指导各基地合法合规经营；构建亲清政商关系，畅通政府和协会渠道，积极反映公司诉求，规范政府项目申报的相关流程和制度，通过政策的学习和识别，争取政策资金支持和申报荣誉资质。生产基地着眼于夯实精细化行政管理基础，以质量管理体系为主线，发挥行政管理的枢纽作用。在内部控制管理方面，全面梳理出符合生产基地实际的规章制度；在公共关系维护方面，保持良好的外部沟通环境，形成与政府、社区、群众友好和谐的公共关系氛围。接待相关单位到公司进行检查，开展工作调研检查报告会及随行到访调研，并取得了政策倾斜和支持。面对

疫情防控，能源双控，加强与政府各部门的联系沟通，呼吁政策倾斜和支持，争取纾困方案。全面提升行政后勤各版块业务的完成质量和效率，提高员工服务满意度，为公司业务全面开展提供稳健的行政后勤支持。

（10）投资管理

公司制定了《投资管理制度》《TQC01-03D0001对外投资管理细则》《风险投资管理制度》等规章制度。对投资项目的披露标准与审批权限、投资决策程序及审批流程、投资检查和监督以及投资失误与责任追究进行了明确的规定，明确了主要环节的责任人员、风险点及控制措施、控制要求、相关责任追究等事项，按照授权制度的规定由各级人员实施审批。

2021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，公司引入战略投资人，吸收融资，通过公司治理安排，保持对泰利森锂业及澳洲奎纳纳基地的控制权；同时引入澳洲本地矿业公司作为公司的战略合作伙伴，有利于公司在澳洲开展锂业务相关的经济活动。

在对外合作方面，公司在2021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。在2021年，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》《TQC01-13P0002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、路由器等网络设备，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》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《募集资金存储管理制度》，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，公司制定了《合同管理制度》等制度文件，对合同的主体、形式与内容、签订、执行、变更与解除以及合同纠纷解决、风险防范各环节都做出了明确规定。公司实行合同审批会签制度，规范了合同审批会签流程。同时，公司对合同执行线下纸质存档和线上电子化存档同步管理，改善了合同的日常管理，提高了合同管理的效率，保证合同数据信息的真实、准确、完整。

（15）法务管理

为了进一步适应公司业务发展的需要，公司制定了相关制度及配套流程，并持续完善专职法务人员的梯队建设工作，以加强内部法律事务管理，增加内部法律风险防线。同时，公司依托国内外知名律师事务所，处理法律纠纷或诉讼案件，为经营管理提供专业法律意见，保障公司合法权益。

（16）信息披露

报告期内，公司根据《公司章程》《股票上市规则》和中国证监会及深圳证券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》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)为公司信息披露的报纸和网站，报告期内公司共发布定期报告4份，巨潮资讯网披露文件共计195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。

（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。2021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，投资者关系总监、副总监为专门对接人，负责投资者关系管理的具体执行工作。公司认真贯彻执行《投资者关系管理制度》，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。公司通过在公司官网、微信公众号等公司自媒体平台发布公司要闻、更新公司资讯、转载重要媒体报道和节日祝福等，及时召开投资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；公司通过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，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。

2021年，公司在微信公众号共发布48篇推文，与投资者分享公司重大事项进展、公司动态与要闻、生动形象展示公司定期报告关键数据和信息等；同时，公司在官网设立了专门的“投资者关系”栏目，及时上传公司公告、投资者交流记录文件、发布公司要闻、更新公司资讯，以多渠道向投资者分享公司重要信息、切实保障投资者的知情权。

公司董事长、董事会和管理层重视与投资者的沟通交流，通过举办年度业绩说明会、召开定期报告业绩电话交流会、重大事项投资者电话会、股东大会投资者交流、参加上市公司网上集体接待活动等形式，及时与投资者就公司经营业绩情况、重大事项进展、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的影响。2021年，虽然因疫情持续影响、投资者出行不便，公司仍积极通过线上和线下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。2021年度，公司共计发布11条投资者关系交流记录公告，累计接待机构及个人投资者、媒体超过1200人次；其中，公司共召开5次股东大会，接待个人与机构投资者超过250人次；共召开4次业绩说明会，线上及现场参会的投资者超过680人次；参加了1次四川辖区上市公司投资者网上集体接待日活动；公司2021年与投资者交流的频次较2020年大幅增加，参加现场及电话会议调研69次。

公司重视中小股东权益，为中小股东参加股东大会提供便利，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；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。

此外，为及时解答各类投资者的疑问，公司为股票及债券投资者设立了专门的电话热线和电子邮箱以供投资者随时交流和咨询。2021年，公司平均每个工作日接听投资者来电约6-8通，全年回复投资者及媒体采访邮件80余次。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2021年度在“互动易”回复347位投资者共计882条问题，回复率为100%，超过了99%的深交所上市公司。2021年，回应与股价波动传闻、企业发展战略、公司经营情况、重大事项进展、行业前景等相关的记者问询采访共计15次，及时正面回应了市场传言，维护公司声誉。

同时，面对纷繁复杂的媒体舆情和公司股东的殷切期盼，公司在监管允许的范围内，积极顺应新媒体进化与变革，在立足做好产品与服务，聚焦股东价值提升的前提下，以客观事实为依据，尊重媒体自身规律，坚持透明、公开、平等的原则，加强海内外舆情监测和研判工作，实现了持续、全面、实时的多语种舆情跟踪监测，并与专业第三方一起进行了精准度高、针对性强、具前瞻性的舆情研判分析，增强了公司向市场相关方传递核心价值的自信。

（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—年度内部控制自我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 ≤ 利润总额的5%	利润总额的5% < 错报金额 ≤ 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 ≤ 资产总额的0.5%	资产总额的0.5% < 错报金额 ≤ 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 ≤ 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2021年年中及年底分别向各评价单位发出了关于开展2021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2021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(含上年度未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

二〇二二年四月三十日