



# 天齐锂业股份有限公司

## 2025年度内部控制自我评价报告

披露时间：二〇二六年三月二十八日

## 目录

一、重要声明 .....	4
二、内部控制评价结论 .....	4
三、内部控制评价工作情况 .....	5
(一) 内部控制评价范围 .....	5
1、内部控制环境 .....	6
2、风险评估 .....	12
3、控制活动 .....	12
4、信息与沟通 .....	26
5、内控监督 .....	26
(二) 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准 .....	26
1、财务报告内部控制缺陷认定标准 .....	27
2、非财务报告内部控制缺陷认定标准 .....	28
(三) 内控自我评价的程序和方法 .....	29
1、制定内部控制有效性评价工作方案 .....	29
2、组织开展自我评价工作 .....	30
3、组织实施审计抽样测评工作 .....	30
4、评价工作小组做出评价结论 .....	30
5、编制内部控制自我评价报告 .....	30
6、审议批准内部控制自我评价报告 .....	30
(四) 内部控制缺陷认定及整改情况 .....	30
1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况 .....	31
2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况 .....	31
3、对上一年度内部控制缺陷的整改情况 .....	31
四、其他内部控制相关重大事项说明 .....	31



## 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2025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。董事会审计与风险委员会（以下简称：审计与风险委员会）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。

公司董事会及董事、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

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，截至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，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、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）、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（全资子公司）、天齐特锂新材料（眉山）有限公司（全资子公司）、天齐（雅江）矿业有限责任公司（全资子公司）、成都天齐私募基金管理有限公司（全资子公司）、天齐卫蓝固锂新材料（深圳）有限公司（控股子公司）、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

Investments 2 Pty Ltd（全资子公司）、Tianqi Lithium Singapore Co., Pte. Ltd（全资子公司）、Inversiones SLI Chile Limitada（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、风险控制与合规管理、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、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》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《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》《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称“《股票上市规则》”）《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》（以下简称“《香港上市规则》”）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，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度。公司持续深入开展公司治理活动，优化公司规范运作水平，更好保护投资者特别是中小投资者合法权益。

报告期内，公司聘任了4位独立董事（其中1名独立董事常驻香港）。董事会成员中，独立董事、女性董事均为4位，不担任公司高级管理人员职务的董事成员为6位。报告期内，股东会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。

股东会：公司股东会享有法律法规和《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：公司董事会对股东会负责，执行股东会决议。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，且独立董事成员中涵盖涉及会计与审计、风

险管理、经济管理、ESG等领域的专业人士，涉及专业领域的事务须经过专门委员会或只有独立董事参加的会议审议后提交董事会，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。

监事会:公司监事会对股东会负责并报告工作，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。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，公司组织独立董事、监事与法务风控及合规部、工艺技术部等进行座谈交流，并安排独立董事、监事前往天齐锂业创新实验研究院、盐亭基地、香港研发中心和香港办公室进行现场调研，与相关管理层进行座谈，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，以促进公司治理进一步提升、助力公司高质量发展。此外，公司组织独立董事参观监狱和香港立法会，进行廉洁、守法、合规警醒教育。

公司根据《关于新〈公司法〉配套制度规则实施相关过渡期安排》《公司法》等相关的监管规则要求，结合公司的实际情况，对《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《董事会秘书工作细则》和《总经理工作细则》等公司治理相关的制度进行修订，并制定《董事、高级管理人员离职管理制度》，进一步完善并构建“股东会-董事会-管理层”的公司治理架构。

管理层:公司管理层具体负责公司的日常生产经营管理工作，执行公司股东会和董事会决议。公司已建立健全与生产经营管理相适应的管理机构，制定并完善了相关管理制度，明确了各部门、各岗位的职责分工，形成了职责明确、相互制衡、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、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，公司进一步加强文菲尔德控股私人有限公司、Tianqi Lithium Energy Australia Pty Ltd等海外控股子公司的国际化管控与公司治理，依法合规参与并落实海外控

股子公司董事会事宜，及时跟进海外子公司相关事项进展并开展评估，与海外控股子公司其他股东之间保持顺畅沟通，确保信息的及时传递和有效管控。此外，公司根据《子公司董（监）事管理办法》对全资子公司和控股子公司董事会和监事会事务进行规范管理；依据《公司法》，向四川天齐盛合锂业有限公司、重庆天齐锂业有限责任公司等控股子公司派出董事、监事，并持续推进子公司“三会”规范运作相关工作。

## （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，综合研判复杂国际形势、国内外经济环境、宏观政策导向、市场需求变化、技术发展趋势、行业及竞争格局、可利用资源、ESG标准和自身竞争优势及公司财务状况等影响因素。为提升战略规划方案的科学性和前瞻性，公司管理层依托宏观政策、经济、行业、市场数据等外部信息，并融合公司自身生产经营情况，灵活运用成熟的战略规划分析工具和模型，从而确保科学规划的公司战略方案能够正确指引公司未来发展方向。

公司管理层拟定战略规划方案后，提交公司董事会战略与投资委员会进行讨论和建议，由公司董事会最终审议公司战略规划。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。

2025年，锂行业历经两年深度回调后迎来复苏，行业供需面逐步改善，产品价格与企业盈利水平稳步回升，行业正式告别同质化粗放竞争，迈入以价值为核心的差异化博弈和高质量发展阶段。在这一行业复苏转折的关键时期，公司坚持以锂为核心的业务理念，深化既定的“垂直一体化整合”商业模式，加大技术创新和研发投入，聚焦前沿技术突破与提质增效，兼顾短期盈利提升与长期可持续增长，精准把握行业复苏机遇。2025年度，公司依托矿产资源法修订后锂资源规范化管理的行业契机，加快推动国内已有锂矿资源的高效开发，持续稳步落实基础锂盐产能优化与扩张计划，强化各生产基地绿色化生产、智能化制造水平，进一步构筑差异化竞争力。充分利用公司资源优势 and 垂直一体化生产优势，在保障资源供给安全性、稳定性的前提下，持续提升公司的风险抵御能力和盈利水平。在国际化和多元化的长期指导方向下，公司始终保持对全球核心锂资源的持续关注，密切跟踪固态电池等前沿技术发展趋势，不断挖掘中游锂盐业务的区域性布局机会，积极探索下游储能、新能源汽车等应用创新领域，通过同头部企业建立深度战略合作关系、合作开发、共同投资等方式，推动公司战略延伸至产业最前端，充分把握行业量利双升的增长机遇，为实现全球化战略布局和扩张目标奠定坚实基础。

## （3）人力资源

人力资源部紧密围绕公司战略目标，重点推进提升人效、组织赋能及人才储备三大重点工作，并在人力资源各板块中持续开展各项优化和提升工作。在组织发展板块，持续开展年度人才盘点，在此基础上新增绩优员工访谈，同步输出各部门组织分析报告；同时推进领导力发展项目，在深入盘点管理人员现状的基础上，联合共创输出“三德五力”领导力模型，以“三德铸魂（正、信、上）+五力赋能（战略力、经营力、发展力、执行力、协同力）”为核心，聚焦解决人才管理痛点，实现“确立领导标准、盘点人才家底、指引人才发展、赋能人才决策”的目标，助力公司在行业变革中持续领跑。

在人才引进与储备板块，完成高级副总裁、矿山首席顾问等高阶关键岗位的招聘，为公司的发展提供了人才保障。通过发布《招聘渠道使用规范》，明确了各招聘渠道的使用标准，降低了招聘成本，同时积极优化了招聘渠道。通过联动基地共建共享公司人才库，已建立75个人才子库，积累3万+储备人才。同时，通过微信公众号的形式发布“锂想新力量”专篇，通过专访视频宣传总部及各个基地不同职能新天齐人的“传承与新生”，对内增强凝聚力，对外展现新天齐人的实际工作体验和成长。

在人才保留与激励板块，报告期内完成了绩效管理体系的重要升级，公司层面引入“一利五率”指标体系，新增全员劳动生产率以促进高效运营，并增设研发投入强度指标，以推动创新与培育新质生产力。在新考核体系下，高管绩效与公司整体目标达成直接挂钩，个人绩效则推行半强制分布，进一步强化个体激励。同时，持续完善全面薪酬体系，稳步推进2024年A股限制性股票授予工作；2022年实施的员工持股计划已于2025年12月20日顺利完成36个月锁定期解锁与派发。

持续推进人力资源数字化建设，2025年3月完成人力资源数字化平台的全面上线，从员工的入转调离到薪酬绩效、学习发展，对员工进行全生命周期管理。该平台主要涵盖组织员工、假勤、绩效、薪酬、学习培训五个模块，实现日常人事事务全流程线上化和自动化，显著降低手工操作和差错率。同时，平台可直观呈现公司的人才结构、人员分布和运营效率，为人力资源规划和管理决策提供数据参考。

#### （4）企业文化

在企业文化建设中，公司以“共担共创共赢”为年度主题，通过设计主题视觉体系、举办职场心理韧性讲座与团队合影赛、开展健康运动打卡挑战等多元形式深化文化认同；同时，编辑出版第二期《天齐文化报》，收录46篇“共担共创共赢”典型事例，有效推动“三共”理念渗透全公司。

#### （5）ESG与可持续发展

公司将可持续发展视为公司治理与经营管理的重要组成部分，构建了董事会为最高责任机构、权责清晰、分工明确的ESG治理架构。董事会下设ESG与可持续发展委员会，负责制定并审议可持续发展相关战略、目标与策略。ESG与可持续发展部作为管理协调部门，通过“ESG-BP”（ESG共建伙伴）机制联动各职能部门及海内外生产基地，协同可持续供应链管理、碳管理等跨部门专项工作组，共同推进重点ESG议题的落实。

2025年，公司深度践行“共创理想”责任理念，以“Li-Tech4Good”为核心定位，持续完善“1+4+1”治理体系，实现环境、社会、治理（ESG）三大维度协同进阶。公司将ESG深度融入战略决策、生产运营与价值链管理，通过治理架构优化、绿色低碳转型、社会责任深耕，核心指标均达成年度目标，稳步向成为有全球影响力的能源变革推动者的目标奋勇前进。

公司深耕绿色低碳发展，聚焦碳管理、循环经济与生物多样性保护，以技术创新与体系优化提升环境绩效，持续保持行业领先水平。推进锂渣高值化利用，持续将锂渣再生的硅铝微粉导入玻纤行业以替代叶蜡石等原生矿产，在全产业链践行循环经济与绿色替代；完成硅铝微粉碳足迹核算与第三方鉴证，其碳足迹较传统叶蜡石降低52%以上，充分论证产品绿色效益，助力“无废集团”建设。该成果已在玻纤年会、再生金属大会等行业论坛及国际场合发布推广，并荣获中国经营报“2025可持续竞争力企业资源循环利用卓越企业”、第五届先进电池产业集群论坛“低碳产品奖”、中国有色金属行业优秀ESG实践—循环经济专项奖等多项荣誉。推动企业碳管理与生产运营深度融合，构建月度碳盘查管理体系，实现碳排放全过程精细化管控、生产环节异常排放的追溯分析，以及净零目标的科学分解与落地跟踪。2025年首次开展并披露企业范围三碳排放，首次采用“基于市场”方法核算电力碳排放；同时联动IT部门推进碳管理数字化系统及可视化大屏建设，以数字化手段赋能碳管理决策。持续推进绿电采购与消纳，2025年张家港基地主要采购并使用绿电，获评省级绿色工厂，相关实践荣获“2025中国有色金属行业优秀ESG实践—绿色发展奖”。生物多样性保护方面，启动四川雅江措拉锂矿生物多样性基线调查与评估，已完成现场踏勘及实施方案编制工作。期间邀请国内多位动植物、微生物领域专家对方案进行评审论证，并根据专家意见对实施方案进行优化完善。

公司坚持价值共生，完善可持续供应链治理，深化公益慈善与社区共融实践，切实保障利益相关方权益，彰显企业社会责任担当。社区韧性与应急支援：针对香港大埔宏福苑重大火灾，通过红十字会捐赠1,000万港币，定向支持灾后重建工作，助力提升社区抗风险韧性；负责任矿产供应链管理升级：深化可持续供应链管理小组协同职责，优化矿产尽责管理体系；首次发布《天齐锂业负责任矿产供应链尽责管理报告》（中英文版），并荣获“中国

有色金属行业优秀ESG实践案例—卓越实践奖”；生物多样性公益科普实践：天齐公益“生栖计划”完成《探秘雅江生态王国》生物多样性科普绘本首版创作，配套开展9场科普志愿服务，覆盖四川雅江县2所小学、成都4个社区，服务青少年近300人次，助力生态保护认知普及；全球联动的绿色公益行动：“世界地球日”公益骑行活动首次实现全球生产基地联动参与，累计贡献志愿服务时长510.5小时，深化员工与社区的可持续发展共识。

公司持续优化ESG治理体系，将可持续发展深度融入战略与经营，评级与标准制定成果显著，获国际资本市场广泛认可。绩效与薪酬联动：构建覆盖22个议题的指标库，将公司级碳排放强度、水循环利用率、商业道德培训、健康安全等核心指标全面纳入高管考核范畴，实现高管薪酬与ESG绩效100%挂钩并动态评估监测；持续优化负责任投资体系：将ESG要求全面嵌入投前筛选、投中管控及投后风险管理全流程，以高标准治理支撑企业高质量发展；深度参与国际ESG治理协作：作为中国企业代表，持续参与联合国“能源转型关键矿产小组（CETM）”工作，相关成果获重要认可。

#### （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。监察审计部配备了14名专职人员，部门负责人由董事会直接聘任或解聘，确保其独立性。监察审计部依法独立开展公司内部审计与督查工作，在董事会审计与风险委员会领导下，按照《内部审计管理制度》和经批准的年度审计计划，组织实施定期例行审计、专项审计或专项调查等业务。

2025年，公司监察工作聚焦制度完善与文化浸润，推动廉洁体系建设向纵深发展。制度层面，正式发布《责任追究管理办法》，构建“事前预防、事中监督、事后严惩”全流程管理体系，并配套开展全员培训，确保制度要求精准落地。廉洁文化传播上，创新推出廉洁IP形象“獬小齐”，通过征集评选确定形象后，开发系列表情包、漫画长图、文创周边等衍生内容，将廉洁理念具象化、日常化，深受员工喜爱。以“责任在肩，阳光在锂”为主题举办第二届阳光文化周，活动首次采用全球直播形式，实现海内外员工覆盖，通过“以案说纪”宣讲、趣味互动活动、沉浸式警示教育等多元形式，结合“獬小齐”IP的场景化传播，将廉洁责任理念传递至每一位员工，进一步强化全员廉洁共识，为公司健康发展筑牢坚实的内部监督防线。

内部审计方面，坚持风险导向，将周期性内控检查与专项审计有机结合，持续对公司内部控制的设计合理性及运行有效性进行独立评价，及时识别和预警潜在风险，推动内部控制体系的持续优化。对于审计或调查中发现的内部控制缺陷，监察审计部根据问题严重程度，

分别向审计与风险委员会、监事会或管理层报告，并将整改完成情况纳入高级管理人员年度绩效考核，确保整改措施有效落实，形成“发现-报告-整改-考核”的闭环管理机制。同时，定期对部门制度和流程进行适应性评估与效率分析，及时修订完善，保障内部审计系统的高效稳健运行。同期，还对主要在建工程实施常态化巡检，加强对项目安全、质量、进度、成本的过程控制，并在项目建设关键阶段对高风险事项进行抽查复核，提出整改建议，有效减少和规避项目风险。

报告期内，内部审计工作积极拓展海外，协助澳大利亚子公司完善内部控制评价体系，指导其遵循内部控制自我评估流程，及时有效开展自查与整改，提升公司整体风险管理能力与运作效率。

## 2、风险评估

为持续强化公司的风险防范能力，增强公司核心竞争力，促进企业持续、健康发展，公司积极建立并践行全面风险管理机制，通过风险识别、风险评估、风险应对的流程，加强风险管控，强化风险前置控制能力；同时，2025年公司上线数字化风控系统，以打通信息壁垒，实现风险管控从被动应对到主动前瞻、从分散管理到协同联动的转变，为公司战略目标实现和可持续发展筑牢“防火墙”。同时，公司通过开展专项合规建设，主动应对监管要求，强化具体业务场景的合规风险防控能力。此外，公司通过组织专项培训、举办第三届天齐锂业法律风控合规文化宣传月、编写专项合规指引等措施，使风控合规意识内化于心、外化于行，有效提升了全员风险识别与防范能力。

## 3、控制活动

### (1) 公司制度体系的建立、健全

制度控制方面：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》及公司业务发展规模、国际化以及H股上市进程逐步完善《公司章程》，并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。2025年共计发布受控文件299份，其中新增160份，更新139份。通过全面上线档案管理系统，实现流程化规范管理，更新《档案管理规范》及《档案管理流程》，实现档案收集的流程化、系统化、高效化。逐步推进完成电子化归档，实现线上档案管理及借阅。促进各分子公司档案归档工作有序进行，保障档案管理体系化运行。

财务管理方面：公司制定了专门的财务管理制度，并单独设置财务部，负责公司全面预算管理、会计核算、报表编制、会计监督、资金管理、税务管理等工作。财务部由财务部总监、财务报告与披露组、资金管理组、税务组、行业分析组、财务规划与分析、业务财务组、财务共享组等构成。财务部专业岗位包括业务财务、税务专业岗、资金管理专业岗、共享财务、财务分析与预算管理专业岗、财务报告与披露专业岗、高级市场分析师等岗位，财务人员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、行业分析、业财融合、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系统，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。通过系统化的财务分析对会计数据进行再加工，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。同时利用财务共享系统、资金系统、税务系统、协同办公OA系统，实现线上审批、电子存证、SAP有机结合，高效整合公司资源。

## （2）采购管理

报告期内，采购业务秉持公开透明、公平竞争、高效规范的原则将“廉洁采购”“阳光采购”“负责任采购”落实到各项采购活动之中。

采购部继续推进采购中心化的思路进行采购组织建设，巩固“集中签约、分布交付”的采购业务模式。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，对采购人员进行了科学合理的安排，继续丰富与深化供应商管理与合规岗、合约管理岗以及履约管理岗三大关键岗位的工作内容。其中，供应商管理与合规岗负责供应商全生命周期管理，不参与采购实施过程，负责采购制度的优化与更新，使公司采购相关制度与时俱进、规范业务操作。同时定期对采购业务执行情况进行自查自纠，不定期进行飞行检查，确保采购业务合规运行。

2025年，采购部上线覆盖“需求到交付”全流程的风控预警指标，系统性地加强了采购业务过程监控与管理。以信息化平台为依托，围绕需求询价、合同签订、订单执行、验收付款、供应商绩效考核等关键节点，设置多层次、动态化的量化预警阈值。通过实时抓取业务数据、自动比对分析，实现对潜在合规风险、进度延误、成本超支、质量异常等情况的主动识别与即时预警。风险管控节点前移，转变为事前预防与事中控制，推动采购业务管理的规范化、透明化与精细化，有效强化内部控制防线，为公司合规运营提供有力支撑。

## （3）生产运营管理

在生产运营管理方面，公司在现有月度协调会机制基础上，进一步提升产供销之间的沟通频率，强化与销售团队的联动，通过紧密协作控风险、优库存、链协同，实现降本增收。

报告期内，共跟进10起异常专项，其中设备6起、质量2起、生产2起，并协同基地完成专项分析，制定改进措施，以保障生产线实现“安、稳、长、满、优”的连续运行目标。

数字化运营管理平台于2025年2月验收，通过整合核心业务数据与智能可视化分析，实现了数据互联与决策支撑；进入运维阶段后，平台建立起“系统迭代”与“业务优化”双向驱动机制，通过定期巡检与数据更新保障稳定运行，并以数据反馈反向驱动业务流程优化，形成线上线下协同增效的闭环，持续赋能业务发展与运营升级。随着苏州基地调试投产及重庆锂电项目的稳步推进，运营数字化管理平台的建设同步扩展。

在设备管理方面，总部运营主导推进设备管理中后期优化TPM导入，搭建从工厂级到设备零部件级的指标体系。为保障各类维修活动的必要性和合理性，修订《设备检修管理制度》，建立机制强化技改及检维修活动的预算评审、计划审批、过程管控及事后审核的全流程管控。针对特种设备、关键设备、重要设备实施“一台一册”管理，整合采购、运行、维护等数据，实现设备状态的透明化管理。通过数据实时跟踪设备健康状态，提前预警潜在风险。同时，持续优化多项标准作业流程制度，明确责任分工与操作规范。在现有的关键设备故障率统计标准的基础上，引入负荷时间，区分了计划性停机与非计划性停机的概念，使数据更加准确地反馈故障时间在设备实际运行时间内的占比，为生产稳定运行提供了坚实保障。另外，试点导入OEE指标，从设备状态、生产效率、产品质量层面反映生产线的运行状况。

工艺技术方面，通过《工艺安全管理程序》《工艺控制管理规范》《工艺改进流程》等制度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。以“体系为基，预防为先”为核心，各分子公司、生产基地历经多轮内外部审核，遂宁天齐生产基地圆满通过质量体系首次认证，质量管理迈上了规范化、标准化的新台阶。坚持服务与监督并重，生产基地各工艺技术部协同开展管理优化与质量培训活动，推动各环节质量能力的提升，持续强化全员质量素养，为长效质量管理奠定了思想基础。

仓储物流方面，通过统筹仓储、物流、贸易全板块运营，横向打通产、供、销、财四大重要业务板块，实现各环节高效协同，持续推进内控体系优化和完善，为公司产业链竞争力提升筑牢内控管理基础。本年度建立全业务链标准化作业流程及重要原料溯源机制，全年开展隐患排查818次、安全培训188场次，整改完成率与参训覆盖率均达100%，同时，规范进出口报关及贸易操作流程，强化危险品仓储、运输等关键环节管控；细化备品备件管理，制定差异化管控方案，及时规避合规性风险。全面应用仓储物流管理信息系统（WMS系统），持续推进业务数据信息化管理，实现业务管理从经验驱动向数据驱动转型。

在体系建设与流程优化方面，公司基于内外部环境分析，持续推进“一个体系”的管理理念落地实施。通过整合内控、质量、职业健康安全、环境管理、知识产权等多体系管理要

素，基于《一体化管理体系架构》已建立一体化管理体系指标库。报告期内，持续维持了各体系认证要求，共计获取 20 张体系认证证书。为满足市场及相关方需求，新增股份创新管理体系认证及江苏能源体系认证，成为国内锂行业首家同时通过 ISO 56001 创新管理体系国际标准认证+评级两项评定的企业，能源管理体系的引入也为后续节能减排提供了系统科学方法。本年度，按计划迎接了内外部审核共计 56 次，改善点整改完成率 100%；总部运营由点及线、由线及面推动持续改进 531 项，各业务部门、各基地踊跃开展专项改进，初步形成 PDCA 改进思维，改进文化渐入人心。

#### （4）海外生产运营管理

报告期内，公司在海外控股子公司治理与运营管理方面持续深化体系建设。在夯实治理基础的同时，进一步以国际化战略为统领，从制度体系完善、运营能力提升和风险管控强化等多个维度系统推进海外管控机制升级，推动控股子公司治理能力与经营质量稳步提升。

在海外实体治理方面，公司持续强化总部对海外控股子公司的战略引领与制度赋能。海外运营部依托《海外运营部工作纲领》等体系制度，构建覆盖工程技术、项目管理及工艺控制等关键领域的制度框架，将公司总部的管理要求转化为海外实体可执行、可衡量、可追溯的标准化操作路径，推动海外管理模式由经验驱动向制度驱动转型。通过责任矩阵与沟通矩阵的全面落地，进一步厘清总部与海外实体在战略决策、经营管理及项目实施过程中的职责边界，提升治理透明度与协同效率。

围绕澳洲 Tianqi Lithium Kwinana Pty Ltd（以下简称“TLK”）工厂产能持续爬坡的关键阶段，公司继续深化从技术支撑到过程管控的机制改革。2025 年，进一步构建系统化管控体系，实现由单点技术攻关向体系化能力输出的升级。公司结合 TLK 调试与运行实践，完善爬坡达产路线图，强化关键工艺参数控制与生产节奏优化，并通过跨区域技术交流与驻场协同机制，持续研判生产瓶颈、优化技术方案，确保产能释放过程经济可靠、风险可控。同时，系统地导入国内成熟的运营管理经验与技术成果，助力 TLK 工厂在实现稳定运行的基础上进一步提升生产效率与经营水平。

公司海外治理体系已实现“强化管控”与“制度赋能”的双重提升。在确保战略一致性与风险可控性的前提下，公司持续增强海外实体的独立运营能力与专业化水平，逐步形成监督与赋能并重、管控与支持协同的国际化治理格局，为海外业务的长期稳健发展奠定更加坚实的制度与能力基础。

#### （5）销售业务

销售中心构建了“业务有支撑、业绩有韧性、内控有保障”的发展格局。通过长协短单相结合的销售模式，保证公司利益最大化，呈现“产能协同、客户集中、政策适配、定价革新”的特征，形成“资源-产能-客户-定价”的完整闭环。

2025年6月，正式设立商务拓展部。以“垂直一体化+产业生态协同”作为部门核心工作思路，成立半年来，完成组织建设、制度建设、业务突破与机制创新四重任务。部门围绕产业链上下游构建整合链路，完成团队组建、制度建立、业务拓展与机制创新，为后续深入开展商务拓展工作奠定基础。

国内销售业务呈现四大亮点：渠道与客户布局优质，与下游头部客户合作紧密，形成长期战略合作关系，客户粘性较强，客户集中度适中；为应对行业周期波动，产品定价机制与时俱进，主动适配行业发展趋势，进一步优化国内销售盈利结构，提升产品溢价能力，推动国内锂盐定价体系规范化；垂直一体化优势显著，依托境内外优质锂资源，实现低成本、规模化供货，支撑国内外市场份额稳定；产品结构持续升级，从传统锂盐向高端新品、再生材料延伸，契合国内新能源产业高质量发展需求。

衍生品与海外锂盐板块，商务决策遵循公司既定的分类与分级审批程序，在市场供大于求的行情背景下，金属锂、超薄锂带、硫化锂等产品的市场拓展亦取得显著进展。海外锂盐方面通过整合澳洲TLK的销售业务以及国内生产基地的出口销售，实现了超过1.3万吨锂盐的总销量。报告期内，TLK工厂向各类产业下游客户成功实现了商业化、批量化的产品供应。

凭借卓越的产品品质、系统化的售后服务以及先进的ESG理念，公司满足了电池材料领域以及传统行业的锂盐需求。在电池材料方面，公司的海外客户网络广泛覆盖了韩国、日本、欧洲等主要终端市场。针对传统行业锂盐需求，公司产品已远销至意大利、印度、波兰、英国、希腊等超过18个国家和地区。

## （6）期货业务

2025年，公司申请广州期货交易所碳酸锂注册品牌资格，于2026年1月22日成功获批，成为该品种首个注册品牌。该资质标志着公司在产品质量体系、生产工艺与标准化管理等方面获得权威认可，大幅提升了公司在碳酸锂领域的行业地位、品牌影响力与市场话语权，为公司深化期现业务、拓展产业合作奠定了坚实基础。

在内部控制方面，期货部建立了《套期保值风险管理细则》、并对《套期保值交易管理细则》和《套期保值业务审批流程》进行了完善和优化，在套期保值业务内控体系建设与执行方面开展了系统性优化与严格落实。在职责分工上严格明确了套期保值领导小组、期货部及其他相关部门等各层级的决策与执行边界，建立了分级授权审批机制，兼顾效率与风控。期货部与其他相关部门定期信息互通，确保套保方案制定有现货依据、执行有跟踪反馈。所

有交易方案均经过头寸、资金评估与审批；交易指令执行、风控复核、结算核对岗位分离，每日交易信息同步完整、可追溯。

在套期保值业务中严格按照《套期保值风险管理细则》，全面识别并分类市场、操作、流动性、信用及合规风险，严格落实“品种相关、数量匹配、方向相反、禁止投机”四大核心原则。在岗位设置上严格执行交易、风控、资金调拨不相容职务分离，账号权限由专人统一管理，关键岗位人员均具备相应资质并接受保密及职业道德培训。风险监控方面，建立了保证金、风险敞口、风险度等指标体系，并设置预警线，事前、事中、事后动态评估套保有效性。未触发风险事件，各类风险指标均在限额内运行。同时，严格执行报告流程，套期保值效果坚持期现综合评判，未出现单边投机导向。

#### (7) 安全环保健康

安全环保健康（简称“EHS”）方面，公司设立安全生产委员会作为最高集体领导和决策机构，由包含总裁在内的公司高管、各级管理人员和其他相关人员组成，全面负责EHS管理工作。本年度安全生产委员会召开2次会议，全面部署安全生产重点任务，凝聚全员安全共识，筑牢企业高质量发展安全屏障，确保安全生产责任制有效实施，不断完善安全生产条件和环境健康安全管理体系。各基地均成立由基地负责人牵头的安全生产委员会，定期召开工作会议，将EHS管理各项任务层层拆解、定岗定人，保障EHS工作落地见效、高效推进。

公司构建覆盖全员的安全生产责任制，制定并严格执行各层级年度EHS目标绩效考核和年度EHS工作计划。通过组织月度EHS例会，对各项工作进行实时跟踪、动态调整，实现了年度绩效指标“两个零、一个降”：I级及以上事故为零，事故谎报、瞒报、迟报数为零。

报告期内，EHS四大专业职能板块协同发力，EHS管理系统性提升。聚焦过程评价，强化主动预防，EHS合规风险整体可控：EHS合规管理实现从被动应对向主动预防转变。完成80部法规、754项条款符合性评价，如期完成23项合规重点事项。稳步推进总部统筹、各基地承接落地的EHS管理体系搭建工作，通过标准化、系统化的管理模式，保障EHS管理工作的科学性、规范性与有效性。梳理450余份EHS文件，精简120份冗余文件，搭建股份—基地一体化、管理边界清晰的EHS管理体系。构建“四维协同”EHS培训体系，完成全员红线禁令十大系列35个周主题培训，开展3次EHS团队研讨会和12门团队能力提升课程，提升全员EHS能力。公司全面强化EHS现场管控支持、强化全链条精准EHS管控，风险分级管控精准有效，落实风险控制措施，同时，加强建设项目全流程风险管控，隐患排查提质增效，建立基地风险分级和隐患排查管理体系，对隐患排查与整改进行系统规划和严格实施，开展综合隐患排查、专项隐患排查、节前及重点时段EHS检查。作业安全管理扎实推进，建立过程管控机制，重点建设项目现

场安全成效显著。按计划开展应急演练，开展应急演练130次、覆盖2084人，保证应急能力系统提升。严格落实EHS奖励与问责机制，持续正向引导全员参与安全工作。

#### (8) 质量控制

公司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》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。报告期内，公司各基地关键质量控制指标均达成目标，客户投诉次数低于目标管控值，质量异常发生次数较上一年显著下降，质量管理绩效表现较好。

公司持续开展客户交流活动，紧跟锂行业的发展趋势和需求，积极响应客户要求，不断完善质量管理机制。2025年基于锂电行业对材料金属异物的关注和要求趋势，多次主动走进客户对相关信息进行交流，并自上而下从公司到车间建立了金属异物管控体系，从点到面逐项识别了各项管控措施并逐步落实中。基本实现全面管控和监控，后续将持续优化完善。

在国家及行业数字化管理转型的倡导下，2025年公司上线一系列数字化管理工具，包括检测数据平台LIMS、质量异常汇报管理、质量投诉管理等质量数字化管理工具。同时，持续推动标准项目、产品认证及质量管理方面工作，参与的《电池级硫化锂》获技术标准优秀奖荣获一等奖。

#### (9) 研发管理

2025年3月28日天齐锂业创新实验研究院（以下简称“创新实验研究院”）在四川眉山正式竣工投运，公司研发布局进一步优化，形成以成都总部为管理中心，创新实验研究院为中心研究院，射洪、重庆和江苏三大研发实验室为基地的协同发展格局。研发创新中心致力于管理体系优化，通过不断优化研发项目管理平台管理、动态更新研发制度流程、建立和完善创新与知识产权管理体系，并有效开展专利申请、专利维护及专利保护等工作。

在研发管理方面，推出研发项目管理平台，将现有研发项目的年度计划、预算、立项、实施、变更、结题等全生命周期纳入平台管控，实现了研发流程的标准化与透明化，显著提升了资源统筹与执行效率。全面梳理研发现有制度流程，并建立制度年度更新计划和制度流程动态更新机制，报告期内新增《对外合作研发项目管理办法》《中试管理办法》等8项各级研发管理制度流程，夯实了研发管理的制度基础，为公司的研发创新与可持续发展注入稳定的内生动力。荣获ISO 56001创新管理体系国际标准认证与评级（优秀级），成为锂行业中首家同时完成该体系认证与评级双项评定的企业。

在内部控制方面，定期核查制度和流程适宜性、有效性。报告期内，修订、废止《研发

项目管理程序》等研发管理各级制度共 14 项，通过常态化的更新与宣贯机制，公司持续提升研发制度流程匹配度与执行力，确保了研发管理体系始终与业务发展同步。

#### （10）投资管理

公司投资管理主要围绕三大方面进行：对外投资、战略合作和投后管理。公司投资管理部及相关部门与各分子公司形成了切实合作，紧密贴合行业复苏趋势与公司战略规划，有效地完成相关工作，为公司业绩增长与战略落地提供有力支撑。

对外投资板块，制度建设方面，公司投资管理部继续严格践行公司全面风险体系建设工作的要求和公司ESG治理目标，结合2025年行业复苏背景下的项目实操经验以及相关部门的意见反馈，针对投前、投中、投后管理和项目终止等核心工作执行流程，对公司内部投资管理制度进行多次修订和完善，进一步提升投资管理的规范化、精细化水平。同时，基于公司战略规划，紧扣行业复苏机遇，持续保持对上游锂资源优质项目和中游锂盐高潜力项目的关注和调研，重点挖掘产业链中下游协同机会，尤其聚焦下游新兴应用领域、固态电池相关配套领域的投资机会，加强上下游业务联动，助力公司全球化业务布局提质增效。

投后管理板块，由公司投资管理部牵头，与法务风控及合规部、公共关系部、董事会办公室、财务部等密切合作，进一步强化公司已投项目管理，细化公司投后管理制度，适时针对已实现投资收益项目提出择机出售。针对已投项目的投后管理工作，实行专人专项跟踪模式，重点关注项目日常运营、融资进展等重要事项；对投后管理过程中涉及的各项，在满足全面风险管理的基础上，同公司各部门和已投公司形成固定工作机制，提升投后管理效率。在各标的公司董事会和股东大会上，公司以董事、董事会观察员和股东代表的身份积极建言献策，参与各标的公司的重大决策，充分发挥投资人产业背景优势，助力标的公司把握行业机遇、提升经营效益，确保全体股东利益的最大化并有效控制投资风险。针对已申请择机处置项目，定期和不定期追踪相关标的公司在行业复苏背景下的资本市场表现及经营状况，并根据公司相关要求和标准，及时优化完善择机退出的处置方案，保障投资资产的保值增值。

#### （11）信息系统

报告期内，在数字化战略委员会的引领与统筹规划下，围绕“精益价值链、强化管控协同”两大主题，以“智能制造、业财融合、信息安全”为具体工作方向，本着“降本增效、自主创新”的工作理念，持续推动公司数智化建设。

在业务数字化赋能方面，重点从以下三个方面打造数字化能力：

智能制造方面：启动苏州三万吨工厂数字化建设，以工厂“生产执行、工艺控制、仓储物流、设备运维、检验过程、质量分析、安全环保、能耗管控”等现场作业数字化管理为核

心，以试点基地的数字化管理方案为范本，开展多轮需求调研，深入研讨新工厂各业务蓝图方案，计划在2026年实现全厂业务流程的数智化管理；以LIMS系统为抓手，开展公司工艺管理优化，加强总部对各基地的质量管控力度，提升质检入库工作流程效率；自主探索AI技术在工艺自优化、设备运维等场景的落地，总结出了一套低成本的AI实施方法和通用路径。

业财融合方面：完成境内外6家分子公司ERP、全面预算管理等系统的实施、部署、上线，实现新建工厂、分子公司的产供销/人财物计划整合、业务流程标准化、业财一体化核算；基于大数据技术，抽取各系统业务数据、收集行业新闻/数据，搭建财务管理数字化驾驶舱，及时向各级管理层呈现公司财务整体状况及各类指标数据，协助其及时了解公司经营整体状况及市场行情；构建公司ESG碳排管理系统，结合各基地各种能源消耗数据、原料消耗数据，自动分类计算各基地碳排放强度，及时、动态展示各基地的碳排放趋势及排放源占比。

信息安全方面：持续对办公网络、工控网络、信息系统、门户网站等关键设施及系统实施安全加固。部署零信任、日志审计、入侵检测等信息安全技术，减少公司网络、网站、核心信息系统被攻击的风险；参照信息安全等级保护体系逐步完善公司的信息安全管理体系统，确保各类信息系统具备高可用性，满足公司业务快速发展对信息安全的需求。同时，高度重视员工信息安全意识培养，通过信息安全案例宣贯、网络安全培训，增强全体员工的信息安全意识，筑牢公司信息安全防线。

报告期内，公司数字化各项工作严格按照既定管理要求和规章制度执行。未出现信息系统操作人员擅自删除/修改系统软件、变更系统软件版本、系统升级、改变软件系统环境配置等违规行为。通过构建安全、合规的数字化体系，有效保障了公司核心业务的顺利运行，为公司经营效率的提升及战略目标的达成提供了坚实的数字化能力支撑。

## （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《员工报销管理规范》《员工报销操作指南》《付款管理规范》等，对公司的费用报销流程、报销标准、付款管理规范、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》《对外担保管理制度》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、融资及担保方案均按照公司现行的制度要求报公司董事会、股东会按决策权限批准后实施。

## (13) 财务报告

财务部为公司设置的独立的会计机构，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

为了持续规范合同管理，防范与控制合同风险，有效维护公司的合法权益，公司积极优化合同管理机制，践行提质增效，高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，发布4.0版标准合同体系，并新增采购和研发具体使用场景下的标准合同，以更贴合公司经营需求，同时持续对合同的签订、执行、变更与解除以及合同纠纷解决、风险防范各环节进行优化。

## (15) 法务管理

为更好地支撑经营发展、有效管控风险，维护公司和股东利益，报告期内，公司持续强化法务风控及合规部的建设，通过加强与各部门的协同，为公司各类业务提供前置法律专业

支持；通过灵活配置国内外一流的法律力量，精准赋能业务管理，提供有力支撑；同时，依托完善的法律纠纷管理制度，通过专业法律手段，有效应对公司经营面临的各类挑战和风险，切实保障公司核心利益，捍卫公司合法权益。

#### （16）信息披露

报告期内，公司根据《公司章程》《股票上市规则》《香港上市规则》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，公司根据《股票上市规则》《香港上市规则》等境内外上市公司监管法律、法规及规范性文件的有关规定，公司对《公司章程》《信息披露事务管理制度》《定期报告编制和披露管理制度》《信息披露暂缓与豁免管理制度》《债务融资工具信息披露管理制度》等内部管理制度进行修订。

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》《经济参考报》、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；于巨潮资讯网披露公告及文件共计163份，于香港联合交易所网站披露中文公告92份、英文公告68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。监察审计部每季度对公司关联交易进行定期例行审计检查。2025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。公司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。2025年，公司持续通过多语言版的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《2024年年度报告》披露后及时通过投资者关系小程序和官方公众号发布一图读懂长图，以便利投资者更直观和迅速地了解公司主要财务和运营信息。同时，公司通过认真接听并耐心回应投资者热线的来电、回复投资者邮件及互动平台问题、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，收集投资者建议并回应投资者诉求。

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，公司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。

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，股东会上对于影响中小投资者利益的议案，按中国证监会和深交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，对股权激励事项由独立董事征集委托表决权，最大程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。

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。

2025年度，公司持续以高质量可持续发展为目标，从深沟通、精维护、稳信心、聚共识、控频率、勤反哺、护价值、管预期、优体验、拓渠道十大维度出发，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。

## （19）工程管理

项目管理部负责公司专业的工程项目管理，报告期内，持续深化制度体系建设，完善核心管理制度并实现标准统一化，建立并完善《建设项目设计管理规范》等8个相关制度；结合项目实践，与成本、财务、采购、EHS等多部门联动新增及修订体系文件45份，进一步完善涵盖组织、安全、质量、进度、成本的全维度管理框架，实现多基地标准化操作规范同步与认知覆盖，完成标志体系文件上线部署，深化项目后评价及《立项建议书》，持续完善项目管理全周期标准化制度体系。

在报告期内首次试行项目绩效制，将项目进展与个人绩效深度绑定，新增立项管理预立项流程，同步调整立项评审机构，规范项目立项全流程，联合研发、财务部门分别制定《中试管理办法》《重大项目预算管理细则》，实现中试项目、大型项目预算的标准化、规范化管理。建立基地项目偏差分析与风险防控模型，优化项目汇报机制，提升基地项目监管与风险防控能力。

矿业板块以采、选、尾矿重点项目为依托，全面推行项目全生命周期内控管理，实现从“重建设轻内控”向“建管并重、风控前置”转型。工程变更与签证管控方面建立“事前审批、事中跟踪、事后复核”变更管控机制，严查未批先建、先干后签。对分包商进行穿透式监管，核查分包商资质、合同履行、农民工工资专户支付流水。矿山建设期大宗采购建立“计划-招标-验收-核算”闭环。跟踪探矿权转采矿权、矿权延续及证照办理进度，确权合规纳入内控预警。

在体系与协同管理上，实现全维度业务管控，有效提升项目执行与人员管理效率，报告期内达成各基地年度完工结项100%的目标，对在建项目开展全流程进度跟踪、偏差分析及问题整改，还落实重大项目飞检与基地项目季度检查全覆盖，全年开展检查11次，闭环整改各类问题420条，同时完善项目单/双周会、周/月报制度，实现项目动态跟踪与问题快速协调，在人员管理上，整合部门人员布局，全面取消外派制度并调整为常驻基地变更管理模式，优化跨区域人员调配的成本与管理效率，同时从人员层面赋能遂宁安居、射洪基地项目部，强化基地项目管理支撑。

## （20）成本管理

成本管理部坚持以精细化成本管理为核心指导思想，全面承担更广泛、更系统的成本管控职责。截至2025年底，部门在原“体系建设”、“技术改造”及“工程建设业务”三大业务板块基础上，进一步增加了“设备成本管理”与“零星维修成本管理”两大模块。在制度建设方面，部门已发布并执行《造价管理制度》《签证变更管理制度》《结算办理制度》

《工程索赔管理制度》《造价咨询单位管理制度》《成本检查管理指引》《成本数据库管理指引》七大管理制度及其落地表单，并同步举行了成本管理宣贯会，对成本管理制度内容进行了传达与贯彻。在企业文化与合规意识方面，部门积极融入公司“合规经营”理念，通过制度宣贯强化全员成本控制意识，确保成本控制与公司战略目标一致。

在成本关键业务流程控制方面，部门通过更加细化建造成本构成要素，提升了项目前期成本管理的精度，确保项目投资的详尽性与可靠性，强化了目标成本管理；通过招标控制价管理，实现对工程造价的严格把控，成为项目成本控制、风险防范及合规管理的核心控制工具之一；在结算办理管理上，通过设定明确的结算办理时限，并对结算流程及所需资料进行规范要求，提升了结算办理的标准化程度和透明度，从而增强了内部控制的有效性。针对新增业务，部门通过专门派驻成本人员至基地项目，对零星维修成本进行专项管控；在设备成本管理方面，通过优化设备评标办法、增设设备参考价测算机制，并构建设备全寿命周期管控体系。

在成本风险应对措施方面，通过分级管理签证变更金额，提升了办理效率，并细化了签证变更测算管理和系统总结，反哺提升公司建设项目管理水平；在工程索赔管理上，通过梳理工程索赔各阶段管理要点，针对性制定应对措施，并明确各部门职责分工，强化了成本控制；通过加强对造价咨询单位的管理，提高了成本管理的效率及准确性；同时，调整招投标中评标的方法，有效降低了成本管控风险。

在信息与沟通机制建设方面，部门通过搭建成本数据库，统一数据标准，促进信息共享，提升了决策支持能力，助力企业精细化管理转型；通过开展成本内部管理审查，确保了成本管理流程的效能与合规性，推动了部门管理的透明化进程，并提升了成本管理人员的专业素养；此外，通过开展人工智能基础知识内部宣贯，并结合部门业务特点，引入适配的人工智能工具，有效提升了管理效能与信息沟通效率。

## （21）行政管理

公司聚焦行政管理规范提升，进一步筑牢行政管理體系化建设。2025年公司共计发布受控文件299份，作废受控文件63份。强化档案制度化管理，更新《档案管理规范》及《档案管理流程》。全面上线档案系统，推进完成电子化归档，实现线上档案管理及借阅。促进各分子公司档案归档工作有序进行，保障档案管理体系化运行。修订《印章管理制度》，组织各分子公司开展印章管理规范专项培训，全年完成2次公司印章盘点，从实物到流程全维度核查，确保印章安全、用印合规。完成E签宝电子印章系统部署，对接公司SRM系统，聚焦采购、销售合同签订场景，实现部分有电子用印需求的文件“申请-审批-授权-记录”流程线上化管理，

提升用印效率，降低流程风险。同时，本年度进一步加强差旅预订合规管理，发布合规预订操作指引，全员宣贯合规预订要求。不断完善线上机票、酒店预订管控措施。组织开展政策资金申报培训，促进各分子公司申报工作更加规范高效。

#### 4、信息与沟通

公司建立对外信息发布、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。优化了与境内外政府部门、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，精准制定媒体信息管理流程及规范，执行负面舆情应对与处置策略，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，认定为运行缺陷：

- (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，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，还可以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。

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）媒体多次曝光重大负面新闻，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2025年年中及年底分别向各评价单位发出了关于开展2025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2025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、识别威胁目标实现的风险，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：蒋安琪  
二〇二六年三月二十八日