

白银有色集团股份有限公司董事会
关于带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告
涉及事项的专项说明

北京澄宇会计师事务所（特殊普通合伙）对白银有色集团股份有限公司（以下简称白银有色或公司）2024 年度的财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》，该报告对公司内部控制有效性出具了带强调事项段的无保留意见。根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《上海证券交易所股票上市规则》的相关要求，公司董事会对带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项进行专项说明如下：

一、导致带强调事项段的无保留意见的事项

1. 因员工串通舞弊，导致铜产品数量短缺。该事项涉嫌盗窃，监察机关已对涉案人员采取留置措施，查封、扣押、冻结了相关资产，相关损失已计入报告期营业外支出中。

2. 为了进一步提高企业信息化管理水平，实现各环节信息的实时沟通，避免上述事情再次发生，白银有色 2024 年上线了 SAP 信息系统，但截止审计报告出具日公司尚未开展信息系统的验收测试工作。

二、公司董事会的意见及消除该事项影响的措施

1. 北京澄宇会计师事务所（特殊普通合伙）出具了 2024 年度带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告，公司尊重审计机构的独立性和专业判断。

2. 对于铜产品数量短缺事项，公司已依法向司法机关报案，并全面配合纪检监察、司法机关开展处置工作，最大限度挽回损失，同时加强内控体系建设，完善信息化防控手段，切实防控风险。对于 SAP 信息系统的验收测试，公司已在 2024 年 5 月完成了上线前的测试，将在 2025 年聘请第三方对系统进行整体评价和验收，不断提高 SAP 信息系统的可靠性和应用化水平。

3. 公司董事会将积极督促管理层采取有效措施，努力消除上述事项对公司的影响，切实有效维护公司和广大投资者的利益。

白银有色集团股份有限公司董事会

2025 年 4 月 28 日