

证券代码：920019

证券简称：铜冠矿建

公告编号：2025-054

## 铜陵有色金属集团铜冠矿山建设股份有限公司

### 拟变更 2025 年度会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所应保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

#### 重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所：天健会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的原因：满足主管部门对会计师事务所轮换的有关规定。

#### 一、拟聘任会计师事务所的基本情况

铜陵有色金属集团铜冠矿山建设股份有限公司（以下简称“公司”）拟聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年年度的审计机构。

##### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011 年 7 月 18 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号

首席合伙人：钟建国

2024 年度末合伙人数量：241 人

2024 年度末注册会计师人数：2,356 人

2024 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：904 人

2024 年收入总额（经审计）：29.69 亿元

2024 年审计业务收入（经审计）：25.63 亿元

2024 年证券业务收入（经审计）：14.65 亿元

2024 年上市公司审计客户家数：756 家

2024 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业序号	行业门类	行业大类
C	制造业	制造业
I	信息传输、软件和信息技术服务业	信息传输、软件和信息技术服务业
F	批发和零售业	批发和零售业
N	水利、环境和公共设施管理业	水利、环境和公共设施管理业
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	电力、热力、燃气及水生产和供应业

2024 年上市公司审计收费：7.35 亿元

2024 年本公司同行业上市公司审计客户家数：7 家

## 2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：>10000 万元

职业保险累计赔偿限额：>10000 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。

原告	被告	案件时间	主要案情	诉讼进展
投资者	华仪电气、东海证券、天健会计师事务所（特殊普通合伙）	2024 年 3 月 6 日	天健作为华仪电气 2017 年度、2019 年度年报审计机构，因华仪电气涉嫌财务造假，在后续证券虚假陈述	已完结（天健需在 5% 的范围内与华仪电气承担连带责任，天健已按期履行判决）

			诉讼案件中被列为共同被告，要求承担连带赔偿责任。	
--	--	--	--------------------------	--

上述案件已完结，且天健会计师事务所（特殊普通合伙）已按期履行终审判决，不会对其履行能力产生任何不利影响。

### 3. 诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 4 次、监督管理措施 13 次、自律监管措施 8 次和纪律处分 2 次。

67 名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 12 次、监督管理措施 32 次、自律监管措施 24 次和纪律处分 13 次。

#### （二）项目信息

##### 1. 基本信息

拟签字项目合伙人：宋鑫

合伙人简历：2006 年起成为注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计，2006 年开始在本所执业，2025 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核的上市公司超过 10 家。

拟签字注册会计师：龚文昌

会计师简历：2012 年起成为注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计，2012 年开始在本所执业，2025 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核 6 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：由于天健会计师事务所（特殊普通合伙）独立性轮换工作尚在进行中，暂未确定本公司项目质量控制复核合伙人。

##### 2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处

罚、监督管理措施，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

### 3. 独立性

天健会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师不存在可能影响独立性的情形。

### 4. 审计收费

本期 2025 年审计收费 68 万元，其中年报审计收费 50 万元。

上期 2024 年审计收费 68 万元，其中年报审计收费 50 万元。

审计收费定价原则：根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

## 二、拟变更会计师事务所的情况说明

### （一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

前任会计师事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：8 年

上年度审计意见类型：标准无保留意见

不存在已委任前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

### （二）拟变更会计师事务所原因

√ 满足主管部门对会计师事务所轮换的有关规定

鉴于容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 8 年为公司提供审计服务，根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会和中国证券监督管理委员会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）相关规定和监管要求，为保证审计工作的独立性和客观性，综合考虑公司未来业务发展需求、对审计服务的需求等情况，公司经公开招标，拟聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构。

### （三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就变更会计师事务所相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项并确认无异议。

### 三、拟变更会计师事务所履行的程序

#### （一）董事会对议案审议和表决情况

2025年8月25日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所》的议案，表决结果为：同意9票、反对0票、弃权0票，本议案不涉及关联交易，无需回避表决。本议案尚需提交股东会审议。

#### （二）审计委员会审议意见

审计委员会认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）符合法律、法规、《铜陵有色金属集团铜冠矿山建设股份有限公司章程》等的规定，同意提请董事会聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年年度的审计机构。

#### （三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

### 四、备查文件

（一）《铜陵有色金属集团铜冠矿山建设股份有限公司第四届董事会第十三次会议决议》

（二）《铜陵有色金属集团铜冠矿山建设股份有限公司第四届董事会审计委员会2025年第二次会议决议》

（三）《关于铜陵有色金属集团铜冠矿山建设股份有限公司拟聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）基本情况的说明》

铜陵有色金属集团铜冠矿山建设股份有限公司

董事会

2025年8月26日