

证券代码：920019

证券简称：铜冠矿建

公告编号：2026-032

铜陵有色金属集团铜冠矿山建设股份有限公司

2025年度会计师事务所履职情况评估报告

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。

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”）聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）作为公司2025年年报审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对天健在2025年度的审计过程中的履职情况进行了评估。经评估，公司认为天健具备合规有效的执业资质，在审计过程中始终保持独立性，勤勉尽责，并公允地表达了审计意见。具体情况如下：

一、2025 年度审计机构的基本情况

（一）会计师事务所基本情况

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

2025年度末合伙人数量：250人

2025年度末注册会计师人数：2,363人

2025年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：954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

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2025年8月25日，公司召开第四届董事会第十三次会议，审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》。2025年9月10日，公司召开2025年第二次临时股东会，审议通过上述议案，同意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。

二、2025年度会计师事务所履职情况

天健会计师事务所严格按照《中国注册会计师审计准则》《企业内部控制审计指引》等执业准则，以及北京证券交易所、中国证券监督管理委员会安徽监管局关于2025年年度报告披露工作的相关监管要求，秉持独立、客观、公正的原则，对公司2025年度财务报表及截至2025年12月31日的财务报告内部控制有效性进行了审计。此外，天健会计师事务所还对公司募集资金的存放、管理与实际使用情况，以及非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行了专项核查，并出具了相应的专项报告。

在审计执行过程中，天健审计团队与公司管理层保持了充分、有效的沟通。双方就会计师事务所及审计人员的独立性、审计项目组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项以及预审意见等关键事项进行了深入交流。通过上述沟通机制，确保了审计工作的质量与效率，提升了财务信息的准确性。

三、公司对会计师事务所履职情况评估

经公司评估与审查，天健具备执行审计工作的独立性，拥有证券、期货相关业务审计资格，能够满足2025年度审计工作的要求。审计期间，天健展现出较强的专业胜任能力与勤勉尽职的履职态度，严格遵循独立、客观、公正的职业准则，实事求是地发表审计意见，真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

铜陵有色金属集团铜冠矿山建设股份有限公司

董事会

2026年4月28日