

五矿资本股份有限公司
**第九届董事会审计委员会对中审众环会计师事务所（特殊普通
合伙）2025 年度履行监督职责情况报告**

2025 年，五矿资本股份有限公司（简称“公司”）第九届董事会审计委员会（简称“审计委员会”）落实《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关法律法规和上海证券交易所监管规则的相关要求，根据《五矿资本股份有限公司章程》（简称“《公司章程》”）、《五矿资本股份有限公司董事会审计委员会议事规则》的相关规定，督促外部审计机构诚实守信、勤勉尽责，切实履行监督及评估外部审计工作的职责。审计委员会现对公司外部审计机构中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（简称“中审众环”）2025 年度履职情况出具监督报告如下：

一、外部审计机构聘任及资质审查情况

2025 年 10 月 24 日，公司召开第九届董事会审计委员会 2025 第六次会议，审议通过《关于公司续聘 2025 年度财务报告和内部控制审计机构的议案》。审计委员会在选聘会计师事务所过程中认真审查了中审众环的相关执业资质、人员信息、业务规模、服务经验、投资者保护能力、独立性和诚信记录等文件及资料，充分考察了中审众环作为公司审计机构的资质及能力，认为：中审众环在为公司提供 2024 年相关审计服务中，严格遵守有关法律法规，遵照独立、客观、公正的执业准则，公允合理地发表独立审计意见，切实履行了审计机构应尽职责。为保证审计工作的连续性，同意公司续聘中审众环为公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构，期限一年；2025 年度公司合

并范围内企业审计费用合计 165 万元，其中上市公司财务审计费用 67 万元以及内部控制审计费用 35 万元，下属企业财务审计费用 63 万元；因中审众环项目调整安排原因，公司 2025 年度审计项目合伙人、签字注册会计师由王锐先生、杨洪武先生、毛宝军先生更换为杜高强先生、杨洪武先生，本次变更过程中的相关工作已有序交接，变更事项不会对公司 2025 年度相关审计工作产生不利影响。同意将相关议案提交董事会审议。

二、监督情况

2025 年 12 月 29 日，公司召开第九届董事会审计委员会 2025 年第八次会议，听取中审众环关于《注册会计师与治理层的沟通函》，各位委员分别针对审计范围和时间以及人员安排、报告期重大事项情况及进展等事项发表了意见。

2026 年 3 月 25 日，公司召开第九届董事会审计委员会 2026 年第一次会议，听取中审众环关于《注册会计师与治理层的沟通函》（第二次），各位委员分别针对审计计划及进展情况、报告期重大事项进展情况等事项发表了意见。

三、总体评价

审计委员会认为，中审众环在公司 2025 年度财务报告审计工作中，工作扎实、恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，切实履行了审计机构应尽的职责，表现了良好的职业操守和业务素质，审计行为规范有序，较好地完成了公司委托的各项工作，其报告客观公正。审计委员会严格遵守中国证监会、上海证券交易所及《五矿资本股份有限公司章程》《五矿资本股份有限公司董事会审计委员会议事规则》等有关规定，充分发挥审计委员会的作用，对审计机构相关资质和职业能力等事

项进行了审查，在年报审计期间与审计机构进行了充分的讨论和沟通，切实履行了审计委员会对审计机构的监督职责。

五矿资本股份有限公司董事会审计委员会

2026年4月16日