

中信建投证券股份有限公司关于云南铜业股份有限公司 2025 年度内部控制评价报告的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”“独立财务顾问”）为云南铜业股份有限公司（以下简称“云南铜业”“公司”“上市公司”）发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的独立财务顾问，根据《上市公司重大资产重组管理办法》《上市公司募集资金监管规则》等有关法律法规和规范性文件的要求，对云南铜业 2025 年度内部控制情况进行了核查并发表核查意见如下：

一、独立财务顾问核查工作

独立财务顾问采取查阅公司内部控制相关制度、复核公司信息披露文件、抽查内部控制过程记录文件等方式，结合日常的持续督导工作，在对公司内部控制的完整性、合理性及有效性进行合理评价基础上，对公司出具的《内部控制评价报告》进行了核查。

二、云南铜业 2025 年度内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，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的要求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、独立财务顾问核查意见

经核查，本独立财务顾问认为：上市公司建立了较为完善的法人治理结构，公司治理实际状况符合有关法规和中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求，在所有重大方面保持了与公司业务经营及管理相关的有效的内部控制。截至本核查意见出具之日，上市公司运作规范，不存在损害中小股东利益的情形，云南铜业 2025 年度内部控制的自我评价真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

