

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**中國能源建設股份有限公司**  
**CHINA ENERGY ENGINEERING CORPORATION LIMITED\***  
(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)  
(股份代號：3996)

**海外監管公告**

本公告乃由中國能源建設股份有限公司(「本公司」)根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條作出。

茲載列本公司於上海證券交易所網站刊發的本公司A股相關披露文件，僅供參閱。

承董事會命  
中國能源建設股份有限公司  
董事長  
倪真

中國，北京  
2026年3月27日

於本公告日期，本公司執行董事為倪真先生；職工董事為黃埔先生；非執行董事為劉學詩先生及司欣波先生；及獨立非執行董事為程念高先生、魏偉峰博士、牛向春女士及裴振江先生。

\* 僅供識別

# 中国能源建设股份有限公司

## 2025年度内部控制评价报告

### 中国能源建设股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2025年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

### 一. 重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。审计与风险委员会对公司建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会及董事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 二. 内部控制评价结论

#### 1. 公司于内部控制评价报告基准日，是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

#### 2. 财务报告内部控制评价结论

有效 无效

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。

#### 3. 是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

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。

4. 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影响内部控制有效性评价结论的因素

适用 不适用

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。

5. 内部控制审计意见是否与公司财务报告内部控制有效性的评价结论一致

是 否

6. 内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露是否与公司内部控制评价报告披露一致

是 否

### 三. 内部控制评价工作情况

#### (一). 内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

1. 纳入评价范围的主要单位包括：公司本部以及建筑施工业务、勘察设计咨询业务、房地产业务、装备制造业务、民爆业务、投资业务、金融业务及其他业务的主要单位。

2. 纳入评价范围的单位占比：

指标	占比（%）
纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比	96.76
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比	99.82

3. 纳入评价范围的主要业务和事项包括：

组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、风险评估、工程项目管理、投资管理、全面预算管理、财务管理、资金管理、采购管理、资产管理、研究与开发管理、国际化经营、关联交易、市场开发、担保业务、工程分包、财务报告、合同管理、内部监督、内部信息传递、信息系统等方面。

4. 重点关注的高风险领域主要包括：

存量 PPP 投资回收风险和房地产投资去化风险、债务风险、国际化经营风险、QHSE 风险和市场竞争风险等领域。

5. 上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，是否存在重大遗漏

是 否

6. 是否存在法定豁免

是 否

7. 其他说明事项

无

## (二). 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及内部控制配套指引的规定，组织开展内部控制评价工作。

### 1. 内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

是 否

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。

### 2. 财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
财务错报	等于或大于资产总额的0.5%	小于资产总额的0.5%但等于或大于资产总额的0.2%	小于资产总额的0.2%

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	1.董事、监事和高级管理人员舞弊，给公司造成重大损失及严重负面影响； 2.公司更正已公布的财务报告，并对公司造成重大影响； 3.公司对财务报告的内部控制监督无效。
重要缺陷	1.其他员工发生较严重的集体舞弊行为； 2.公司更正已公布的财务报告，并对公司造成较大影响； 3.会计准则选择和会计政策应用方面的控制执行不到位。
一般缺陷	不构成重大缺陷、重要缺陷的其他财务内部控制缺陷。

### 3. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
经济损失	由于内部控制失效导致直接经济损失等于或大于资产总额的0.5%	由于内部控制失效导致直接经济损失小于资产总额的0.5%但等于或大于资产总额的0.2%	由于内部控制失效导致直接经济损失小于资产总额的0.2%

说明：

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	1. 严重违反国家法律法规，受到监管机构处罚，对公司造成严重的负面影响或造成重大损失； 2. 制度严重缺失，内部控制系统性失效，可能导致公司经营及管理行为严重偏离控制目标； 3. 公司缺乏民主决策程序或程序设计严重不合理，造成重大损失；

	4. 中高级管理人员或关键技术人员流失较多，严重影响公司运营。
重要缺陷	1. 公司重要业务制度或内部控制系统存在缺陷，可能导致公司经营及管理行为偏离控制目标； 2. 民主决策程序出现失误造成较大损失； 3. 关键岗位业务人员严重流失。
一般缺陷	不构成重大缺陷、重要缺陷的其他非财务内部控制缺陷。

### (三). 内部控制缺陷认定及整改情况

#### 1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

##### 1.1. 重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

##### 1.2. 重要缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷

是 否

##### 1.3. 一般缺陷

针对发现的一般缺陷，公司已组织相关单位立查立改。经过整改，公司内部控制体系得到了进一步改进和完善。

##### 1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷

是 否

##### 1.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重要缺陷

是 否

#### 2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

##### 2.1. 重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

##### 2.2. 重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

##### 2.3. 一般缺陷

针对发现的一般缺陷，公司已组织相关单位立查立改。经过整改，公司内部控制体系得到了进一步改进和完善。

2.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

#### 四. 其他内部控制相关重大事项说明

1. 上一年度内部控制缺陷整改情况

适用 不适用

2. 本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向

适用 不适用

3. 其他重大事项说明

适用 不适用

董事长（已经董事会授权）：倪真  
中国能源建设股份有限公司  
2026年3月27日

# 目 录

一、内部控制审计报告.....第 1—2 页

二、资质证书复印件.....第 3—6 页



您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
报告编码：浙266L4KHSB1



# 内部控制审计报告

天健审〔2026〕1-429号

中国能源建设股份有限公司全体股东:

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求,我们审计了中国能源建设股份有限公司(以下简称能建股份)2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

## 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》以及《企业内部控制评价指引》的规定,建立健全和有效实施内部控制,并评价其有效性是能建股份董事会的责任。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上,对财务报告内部控制的有效性发表审计意见,并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

## 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性,存在不能防止和发现错报的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

## 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为,能建股份于2025年12月31日按照《企业内部控制基本规范》



和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二六年三月二十七日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”获取有关信息，或于规定的时间内通过“国家企业信用信息公示系统”报送有关信息。



**名称** 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
**类型** 特殊普通合伙企业  
**注册事务合伙人** 钟建国

**出资额** 壹亿玖仟柒佰叁拾伍万  
元整  
**成立日期** 2011年07月18日  
**主要经营场所** 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

**经营范围** 许可项目：注册会计师业务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

登记机关



2026年02月12日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0019886

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2024年 12月 20日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 钟建国  
 主任会计师:  
 经营场所: 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号  
 组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 33000001  
 批准执业文号: 浙财会〔2011〕25号  
 批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会



This certificate is valid for annual  
this represents



**姓 名** 汪文彬  
**Full name**

**性 别** 男  
**Sex**

**出生日期** 1981-8-10  
**Date of birth**

**工作单位** 北京中平建会计师事务所有限公司  
**Working unit**

**身份证号码** 352227198108103079  
**Identity card No.**

**证书编号** 110000981256  
**No. of Certificate**

**发证机构** 北京注册会计师协会  
**Authorized Institution** Beijing Institute of Certified Public Accountants (BICPA)

**发证日期** 2008-8-15  
**Date of Issuance**



**注册会计师工作单位变更事项登记**  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

**同意登记**  
Agree the holder is transferred from

**原工作单位** 北京中平建会计师事务所有限公司  
Original Working Unit: Beijing Zhongpingjian Accounting Firm Co., Ltd.  
2008年9月28日

**同意人** 王颖  
Agree the holder is transferred by

**注册会计师工作单位变更事项登记**  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

**同意登记**  
Agree the holder is transferred from

**原工作单位** 北京中平建会计师事务所有限公司  
Original Working Unit: Beijing Zhongpingjian Accounting Firm Co., Ltd.  
2008年12月9日

**同意人** 王颖  
Agree the holder is transferred by

**注册会计师工作单位变更事项登记**  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

**同意登记**  
Agree the holder is transferred from

**原工作单位** 北京中平建会计师事务所有限公司  
Original Working Unit: Beijing Zhongpingjian Accounting Firm Co., Ltd.  
2008年5月20日

**同意人** 王颖  
Agree the holder is transferred by

**注册会计师工作单位变更事项登记**  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

**同意登记**  
Agree the holder is transferred from

**原工作单位** 北京中平建会计师事务所有限公司  
Original Working Unit: Beijing Zhongpingjian Accounting Firm Co., Ltd.  
2008年12月9日

**同意人** 王颖  
Agree the holder is transferred by

**说明**  
1. 本证书为注册会计师执业的必备条件，如遗失或损毁，应及时向原工作单位或协会申请补办。  
2. 本证书为注册会计师执业的必备条件，如遗失或损毁，应及时向原工作单位或协会申请补办。  
3. 本证书为注册会计师执业的必备条件，如遗失或损毁，应及时向原工作单位或协会申请补办。  
4. 本证书为注册会计师执业的必备条件，如遗失或损毁，应及时向原工作单位或协会申请补办。





姓名: 谢晓柳  
 Full name: 谢晓柳  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1989-07-20  
 Date of birth: 1989-07-20  
 工作单位: 德华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 德华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 532923198907202406  
 Identity card No.: 532923198907202406

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意进入  
 Agree the holder to be reinstated to

2020年8月19日  
 2020年8月19日

王信  
 王信

北京注册会计师协会  
 Beijing Institute of Certified Public Accountants (CICPA)

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意进入  
 Agree the holder to be reinstated to

2023年11月20日  
 2023年11月20日

王信  
 王信

北京注册会计师协会  
 Beijing Institute of Certified Public Accountants (CICPA)

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 谢晓柳  
 证书编号: 110101301208

证书编号: 110101301208  
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 08 月 19 日  
 Date of Issuance

年 月 日  
 /y /m /d



# 目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	第 3—14 页
三、资质证书复印件.....	第 15—18 页



# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2026〕1-410号

中国能源建设股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了中国能源建设股份有限公司(以下简称能建股份)2025年度财务报表,包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表,2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注,并出具了审计报告。在此基础上,我们审计了后附的能建股份管理层编制的2025年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》(以下简称汇总表)。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供能建股份年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为能建股份年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解能建股份2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

## 二、管理层的责任

能建股份管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告〔2022〕26号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理(2025年8月修订)》(上证函〔2025〕2735号)的规定编制汇总表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。



### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对能建股份管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

### 四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

### 五、审计结论

我们认为，能建股份管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告（2022）26号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理（2025年8月修订）》（上证函（2025）2735号）的规定，如实反映了能建股份2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二六年三月二十七日





非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2025 年度

单位：人民币千元

编制单位：中国能源建设股份有限公司



非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司会计核算的会计科目	2025年期初占用资金余额	2025年度累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业	无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	不适用	不适用
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	不适用	不适用



其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司之间的关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国能源建设集团公司	母公司	发放贷款及垫款	2,950,000	4,467,589	62,595	4,780,184	2,700,000	发放贷款及垫款	经营性往来
	中能建宜昌葛洲坝资产管理公司	同一最终控制方	发放贷款及垫款	223,000	212,000	7,159	230,159	212,000	发放贷款及垫款	经营性往来
	中国能源建设集团资产管理公司	同一最终控制方	发放贷款及垫款	379,900	467,240	16,547	405,447	458,240	发放贷款及垫款	经营性往来
	电力规划总院有限公司	同一最终控制方	发放贷款及垫款		10,000	3	3	10,000	发放贷款及垫款	经营性往来
	中国能源建设集团资产管理公司	同一最终控制方	应收账款	64,133	66,603		80,792	49,944	工程及产品销售收入	经营性往来
	电力规划总院有限公司	同一最终控制方	应收账款	54,168	82,666		76,971	59,863	工程款、产品销售款、勘察设计咨询费	经营性往来
	中国能源建设集团资产管理公司	同一最终控制方	其他应收款	617,138	3,282		13,053	607,367	保证金及应收其他代垫款等	经营性往来



其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国能源建设集团资产管理公司	同一最终控制方	预付账款	233,117	62,374		17,200	278,291	工程款	经营性往来
	其他	同一最终控制方	预付账款	22	28,902		4,139	24,785	市场开发服务保障费	经营性往来
上市公司及其附属企业	本公司之子公司[注]	子公司	其他应收款、其他流动资产、一年内到期的非流动资产	10,491,389	12,215,987	25,299	9,843,207	12,889,468	资金往来	非经营性往来
关联自然人	无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	重庆葛洲坝融创金裕置业有限公司	联营公司	其他应收款	650,471	655,902		650,471	655,902	合作经营投入	经营性往来
	广东深大城际铁路有限公司	联营公司	其他应收款	376,676	573,213		376,676	573,213	保证金	经营性往来
	葛洲坝(唐山)丰南投资建设有限公司	联营公司	其他应收款	501,585	318,437		437,519	382,503	应收其他代垫款	经营性往来



其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司之间的关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	盘州市宏财葛洲坝项目管理有限公司	联营公司	其他应收款	364,627				364,627	应收其他代垫款	经营性往来
	重庆江纂高速公路有限公司	联营公司	其他应收款	310,693	48,000			358,693	保证金	经营性往来
	山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司	联营公司	其他应收款	261,085	329,218		231,851	358,452	应收其他代垫款	经营性往来
	乌鲁木齐葛洲坝电建路桥绕城高速公路有限公司	合营公司	其他应收款	312,079	313,060		312,079	313,060	保证金	经营性往来
	重庆葛洲坝地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	289,400	321,986		303,396	307,990	合作经营投入	经营性往来
	阜阳葛洲坝国祜水环境治理投资有限公司	联营公司	其他应收款	143,845	258,331		127,782	274,394	保证金	经营性往来
	湖南葛洲坝地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	247,354	270,664		259,009	259,009	合作经营投入	经营性往来



其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	葛矿利南京房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	243,524	243,524		243,524	243,524	合作经营投入	经营性往来
	山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	联营公司	其他应收款	195,233	233,162		198,611	229,784	保证金	经营性往来
	中葛永茂(苏州)房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	283,691	216,945		283,691	216,945	合作经营投入	经营性往来
	山东葛洲坝巨单高速公路有限公司	联营公司	其他应收款	145,084	208,292		146,873	206,503	应收其他代垫款	经营性往来
	湖南长沙鑫能置业投资有限公司	联营公司	其他应收款	267,675	229,880		297,853	199,702	合作经营投入	经营性往来
	重庆葛洲坝融创深达置业有限公司	联营公司	其他应收款	192,350	194,400		192,350	194,400	合作经营投入	经营性往来
	葛洲坝润明(武汉)房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	215,100	176,100		215,100	176,100	合作经营投入	经营性往来
	泰兴博惠环保科技有限公司	联营公司	其他应收款	145,110	170,211		145,110	170,211	保证金	经营性往来



其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额 (不含利息)	2025年度往来资金的利息 (如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	岳阳市三峡水环境综合治理有限责任公司	联营公司	其他应收款	144,634	5,694		4,566	145,762	保证金	经营性往来
	贵州中能建纳赫高速公路有限公司	联营公司	其他应收款	383,111	40,489		389,041	34,559	保证金	经营性往来
	山东葛洲坝郓鄄高速公路有限公司	联营公司	其他应收款	131,244	8,972		131,244	8,972	保证金	经营性往来
	国药集团西安生物制药有限公司	联营公司	其他应收款	100,522				100,522	应收现金股利	经营性往来
	云南和兴投资开发有限公司	联营公司	其他应收款	18,039			2,429	15,610	应收现金股利	经营性往来
	广西柳州市桂柳水电有限公司	联营公司	其他应收款	14,120			7,135	6,985	应收现金股利	经营性往来
	耒阳太平风电有限公司	联营公司	其他应收款	3,402	2,688			6,090	应收现金股利	经营性往来
	江苏盐阜银宝新能源有限公司	联营公司	其他应收款	5,800	2,400		5,800	2,400	应收现金股利	经营性往来



其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额 (不含利息)	2025年度往来资金的利息 (如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
其他关联方及其附属企业	南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司	合营公司	应收账款	2,166,466	431,125		422,707	2,174,884	工程款	经营性往来	
	湖南省新张官高速公路建设开发有限公司	联营公司	应收账款	788,121	2,292,025		2,332,058	748,088	工程款	经营性往来	
	广东葛洲坝肇明高速公路有限公司	联营公司	应收账款	1,631,395	762,513		1,874,723	519,185	工程款	经营性往来	
	海口江东新居叁置业有限公司	联营公司	应收账款	417,548	718,089		663,059	472,578	工程款	经营性往来	
	新疆浩源供水有限公司	联营公司	应收账款	360,604	680,015		573,432	467,187	工程款	经营性往来	
	阜阳葛洲坝国祜水环境治理投资有限公司	联营公司	应收账款	261,221	318,926		261,221	318,926	工程款	经营性往来	
	盘州市宏财葛洲坝项目管理公司	联营公司	应收账款	282,938				282,938	工程款	经营性往来	



其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司之间的关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	联营公司	应收账款	308,837	259,186		342,892	225,131	工程款、勘察设计咨询费	经营性往来
	山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司	联营公司	应收账款	128,124	73,704		18,859	182,969	工程款	经营性往来
	山东葛洲坝鄒鄆高速公路有限公司	联营公司	应收账款	18,635	835,674		756,314	97,995	勘察设计咨询费	经营性往来
	云南葛洲坝宣杨高速公路开发有限公司	合营公司	应收账款	87,358	8,326		8,300	87,384	工程款	经营性往来
	山东葛洲坝巨单高速公路有限公司	联营公司	应收账款	143,227	137,716		195,003	85,940	工程款	经营性往来
	海南海控中能建工程有限公司	联营公司	应收账款	69,092	90,565		81,028	78,629	工程款、产品销售款	经营性往来
	济商高速公路(济宁)有限公司	联营公司	应收账款	117,816	910,647		961,782	66,681	工程款	经营性往来
	贵州中能建纳赫高速公路有限公司	联营公司	应收账款	26,924	534,581		497,712	63,793	工程款	经营性往来



其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额 (不含利息)	2025年度往来资金的利息 (如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	建广环境葛洲坝水务(阳西)有限公司	合营公司	应收账款	58,007	10,947		14,370	54,584	工程款	经营性往来
	葛洲坝润明(武汉)房地产开发有限公司	联营公司	应收账款	53,683	54,285		53,683	54,285	工程款	经营性往来
	中能建南方建投(南雄)环保投资运营有限公司	联营公司	应收账款	46,012	47,840		41,645	52,207	工程款	经营性往来
	贵州纳晴高速公路有限公司	联营公司	应收账款	328,804	318,126		603,059	43,871	勘察设计咨询费	经营性往来
	新疆葛洲坝大石峡水利枢纽开发有限公司	联营公司	应收账款	20,540	40,760		20,540	40,760	工程款	经营性往来
	济宁蓼河东方生态建设开发有限公司	联营公司	应收账款	49,033			8,883	40,150	工程款	经营性往来
	广西葛洲坝田西高速公路有限公司	联营公司	应收账款	50,146	110,679		120,787	40,038	工程款、产品销售款	经营性往来



其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期 初 往来资金余 额	2025年度往 来累计发生 金额 (不含利 息)	2025年 度往来资金 的利息 (如有)	2025年度 偿还累计发 生金额	2025年期末 往来资金余 额	往来形成 原因	往来性质
其他关 联方及 其附属 企业	广西八桂民 用爆破器材 有限责任公司	联营公司	应收账款	33,458	50,928		50,673	33,713	工程款、产 品销售款	经营性往来
	葛城(南京) 房地产开发 有限公司	联营公司	应收账款	29,441				29,441	工程款、勘 察设计咨 询费	经营性往来
	山东葛洲坝 济泰高速公 路有限公司	联营公司	应收账款	1,912	40,229		13,233	28,908	工程款、产 品销售款	经营性往来
	葛洲坝淮河 发展有限公司	联营公司	应收账款	38,065	54,410		65,648	26,827	工程款	经营性往来
	福建水投集 团霞浦生态 环境有限责 任公司	联营公司	应收账款	11,662	50,736		39,384	23,014	工程款	经营性往来
	大唐宣威水 电开发有限 公司	联营公司	应收账款	32,926			12,650	20,276	工程款、勘 察设计咨 询费	经营性往来
	河南葛洲坝 商都水生态 开发有限公司	联营公司	应收账款	22,580	17,013		26,118	13,475	工程款	经营性往来
	湖北武天高 速投资建设 有限公司	联营公司	应收账款	340,346	80,641		409,829	11,158	工程款	经营性往来



其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司之间的关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	横县江南发电有限公司	联营公司	应收账款	9,129				9,129	工程款、设计咨询费	经营性往来
	广西河池宜州东林矿业有限责任公司	联营公司	应收账款	11,556	15,931		18,798	8,689	产品销售款	经营性往来
	河北承克高速公路有限公司	联营公司	应收账款	146,975	196,938		340,689	3,224	工程款	经营性往来
	新疆葛洲坝乔巴特水利枢纽工程开发有限公司	联营公司	应收账款	85,244	107,546		189,923	2,867	工程款	经营性往来
	深圳中广核工程设计有限公司	联营公司	应收账款	2,404			543	1,861	工程款、设计咨询费	经营性往来
	湖北武汉高速投资建设有限公司	联营公司	其他非流动资产	321,019	204			321,223	保证金	经营性往来
	延安葛洲坝陕建东绕城高速公路有限公司	联营公司	其他非流动资产	91,537	97,187		91,537	97,187	保证金	经营性往来
	盘州市宏财葛洲坝项目管理公司	联营公司	其他非流动资产	75,813				75,813	保证金	经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	其他	联营、合营公司	应收账款、其他应收款、预付账款及其他非流动资产	2,185,982	282,049			2,468,031	工程款、保证金等	经营性往来
总计				31,813,901	32,067,752	111,603	31,524,347	32,468,909		

[注]本公司向本公司之子公司提供资金拆借款、代垫款、委托贷款及股权投资，系为子公司生产经营之用

法定代表人：**倪真**

主管会计工作的负责人：**[Signature]**

会计机构负责人：**刘庆华**





# 营业执照 (副本)

统一社会信用代码  
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码  
即可查询企业  
公示系统  
登记备案、许可、监  
管信息



**名称** 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
**类型** 特殊普通合伙企业  
**执行事务合伙人** 钟建国

**出资额** 壹亿玖仟柒佰叁拾伍万  
元整  
**成立日期** 2011年07月18日  
**主要经营场所** 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

**经营范围** 许可项目：注册会计师业务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。



登记机关

2026年02月12日

国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>



证书序号:0019886

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2024年 20日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 钟建国

主任会计师:

经营场所:

浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路  
128号

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 330000001

批准执业文号: 浙财会〔2011〕25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制





中国注册会计师协会  
CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



This certificate is valid for another  
this renewal.



姓名 宋 江文锋  
Full name 江文锋  
性别 男  
Sex 男  
出生日期 1981-8-10  
Date of birth 1981-8-10  
工作单位 北京中平建会计师事务所有限公司  
Working unit 北京中平建会计师事务所有限公司  
身份证号码 362227198108103079  
Identity card No. 362227198108103079

证书编号: 110000061256  
No. of Certificate 110000061256  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorizing Institute (CI) 北京注册会计师协会  
发证日期: 2008-8-15  
Date of Issuance 2008-8-15

2007年7月20日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree to be taken out (Date)

王瑞西 宋 瑞西  
CPA  
2008年9月28日

同意调入  
Agree to be taken in (Date)

北京中平建方周  
CPA  
2008年9月28日

2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.

3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.

4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspapers.

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree to be taken out (Date)

中平建 宋 中平建  
CPA  
2008年12月9日

同意调入  
Agree to be taken in (Date)

王瑞西 宋 瑞西  
CPA  
2008年12月9日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree to be taken out (Date)

北京中平建会计师事务所有限公司  
Beijing Zhongpingjian Accounting Firm  
2011年5月20日

同意调入  
Agree to be taken in (Date)

北京中平建会计师事务所有限公司  
Beijing Zhongpingjian Accounting Firm  
2011年5月20日





姓名: 谢晓柳  
 Full name: 谢晓柳  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1989-03-20  
 Date of birth: 1989-03-20  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 532923198907202408  
 Identity card No.: 532923198907202408

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA  
 同意人在此  
 Agree the holder to be transferred to  
 2017年 8月 19日  
 2017年 8月 19日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA  
 同意人在此  
 Agree the holder to be transferred to  
 2017年 11月 20日  
 2017年 11月 20日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 谢晓柳  
 证书编号: 110101301208

证书编号: 110101301208  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2017 年 08 月 19 日  
 Date of Issuance: 2017 / 8 / 19



# 目 录

一、涉及财务公司关联交易的存款、贷款等 金融业务的专项说明.....	第 1—2 页
二、2025 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等 金融业务情况汇总表.....	第 3 页
三、资质证书复印件.....	第 4—7 页



# 关于中国能源建设股份有限公司 涉及财务公司关联交易的存款、贷款等 金融业务的专项说明

天健审〔2026〕1-434号

中国能源建设股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了中国能源建设股份有限公司(以下简称能建股份)2025年度财务报表,包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表,2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注,并出具了审计报告。在此基础上,我们审核了后附的能建股份管理层编制的《2025年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况汇总表》(以下简称金融业务情况汇总表)。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供能建股份年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为能建股份年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解能建股份2025年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况,金融业务情况汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

## 二、管理层的责任

能建股份管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易(2025年3月修订)》(上证发〔2025〕42号)的规定编制金融业务情况汇总表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。



### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对能建股份管理层编制的金融业务情况汇总表发表专项审核意见。

### 四、工作概述

我们的审核是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审核工作，以对金融业务情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

### 五、专项审核意见

我们认为，能建股份管理层编制的金融业务情况汇总表在所有重大方面符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易（2025年3月修订）》（上证发〔2025〕42号）如实反映了能建股份2025年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二六年三月二十七日



**中国能源建设股份有限公司**  
**2025 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况汇总表**



金额单位：人民币千元

关联方名称	项目	期初余额	本期增加 (含利息)	本期减少	期末余额	收取或支付的利息、手续费等(利息收入按负数填列,利息费用、手续费按正数填列)
中国能建集团及其附属企业	发放贷款	3,552,900	5,236,020	5,408,680	3,380,240	-79,191
中国能建集团及其附属企业	吸收存款	2,947,832	45,917,900	45,545,676	3,320,056	35,736
联营、合营企业及其他关联方	吸收存款	565,144	3,415,532	3,255,529	725,147	3,174
	发放贷款小计	3,552,900	5,236,020	5,408,680	3,380,240	-79,191
	吸收存款小计	3,512,976	49,333,432	48,801,205	4,045,203	38,910

注：中国能源建设集团财务有限公司为能建股份控股的财务公司，中国能建集团及其附属企业：指中国能源建设集团有限公司及其附属企业（不含能建股份合并报表范围内的下属企业）

法定代表人：**倪真**

主管会计工作的负责人

会计机构负责人：**刘爱华**





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”获取有关信息，请认真核对名称、注册号、经营范围、许可、备案信息。



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
出资人 钟建国

出资额 壹亿玖仟柒佰叁拾伍万元整  
成立日期 2011年07月18日

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 许可项目：注册会计师业务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)(具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息安全服务；安全培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

登记机关



2026年02月12日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0019886

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2024年6月20日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 钟建国

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会〔2011〕25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会





This certificate is valid for one year and must be renewed  
合格，有效



姓名: 张文健  
Full name: 张文健  
Sex: 男  
出生日期: 1981-8-10  
工作单位: 北京中平建会计师事务所有限公司  
身份证号码: 352227198108103079



证书编号: 110000061266  
注册编号: 110000061266  
姓名: 张文健  
证书编号: 110000061266  
北京注册会计师协会  
Administrators of CPA  
2008-5-15  
发证日期: 2008-5-15

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree to be taken in by the institution from

北京中平建  
CPA

同意调入  
Agree to be taken in by the institution to

北京中平建  
CPA

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree to be taken in by the institution from

北京中平建  
CPA

同意调入  
Agree to be taken in by the institution to

北京中平建  
CPA

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree to be taken in by the institution from

北京中平建  
CPA

同意调入  
Agree to be taken in by the institution to

北京中平建  
CPA

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree to be taken in by the institution from

北京中平建  
CPA

同意调入  
Agree to be taken in by the institution to

北京中平建  
CPA





姓名: 谢晓柳  
 Full name: 谢晓柳  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1988-07-20  
 Date of birth: 1988-07-20  
 工作单位: 德华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 德华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 532923198807202408  
 Identity card No.: 532923198807202408

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意登记  
 Agree the holder to be registered as

注册会计师  
 CPA

2017年 9月 19日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意登记  
 Agree the holder to be registered as

注册会计师  
 CPA

2017年 11月 20日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 谢晓柳  
 证书编号: 110101301208

证书编号: 110101301208  
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 08 月 19 日  
 Date of Issuance



# 关于对中国能源建设集团财务有限公司 2025 年风险持续评估的报告

根据监管要求，中国能源建设股份有限公司（以下简称公司或本公司）应对所控股的中国能源建设集团财务有限公司（以下简称中国能建财务公司）进行风险持续评估。通过查阅《金融许可证》《营业执照》等资料，并审阅中国能建财务公司资产负债表、利润表等在内的材料，本公司对中国能建财务公司的经营资质、业务和风险状况进行了评估，具体情况报告如下：

## 一、中国能建财务公司基本情况

中国能建财务公司于 1996 年 1 月 3 日经中国人民银行总行批准成立，2020 年注册地由湖北省武汉市迁至北京市，持有国家金融监督管理总局北京监管局颁发的《金融许可证》。中国能建财务公司基本情况如下：

注册地址：北京市朝阳区西大望路甲 26 号院 1 号楼 8 层

法定代表人：陈立新

金融许可证机构编码：L0055H211000001

统一社会信用代码：914200001776032968

注册资本：45 亿元人民币

股东情况：

序号	股东单位	出资份额（万元）	百分比（%）
1	中国能源建设集团有限公司	372	0.08
2	电力规划总院有限公司	27708	6.16

3	中国能源建设股份有限公司	226920	50.43
4	中国葛洲坝集团有限公司	45090	10.02
5	中国葛洲坝集团股份有限公司	104910	23.31
6	中国能源建设集团规划设计有限公司	45000	10
	合计	450000	100

公司金融许可证载明的业务范围：

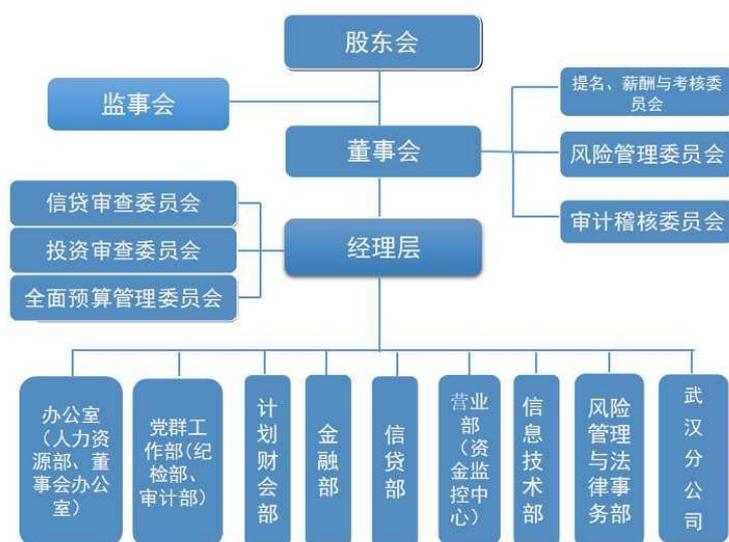
- （一）吸收成员单位存款；
- （二）办理成员单位贷款；
- （三）办理成员单位票据贴现；
- （四）办理成员单位资金结算与收付；
- （五）提供成员单位委托贷款、债券承销、非融资性保函、财务顾问、信用鉴证及咨询代理业务；
- （六）从事同业拆借；
- （七）办理成员单位票据承兑；
- （八）从事固定收益类有价证券投资。

## 二、中国能建财务公司内部控制的基本情况

### （一）内部控制。

1. 中国能建财务公司的组织机构如下：

## 中国能源建设集团财务有限公司组织机构图



### 2. 中国能建财务公司治理情况。

根据相关法规 and 公司章程要求，中国能建财务公司设立了股东会、董事会、监事会，并对董事、监事、高级管理层在内部控制中的职责进行了明确规定，确立了股东会、董事会、监事会和高级管理层之间各负其责、规范运作、相互制衡的公司治理结构。公司董事会下设三个专业委员会，分别为：提名、薪酬与考核委员会、风险管理委员会和审计稽核委员会，通过各自的议事规则明确主体职责边界并有效履职。

**董事会**行使下列职权：负责召集股东会会议，执行其决定并报告工作；制订战略和发展规划、财务预算和决算等方案、决定经营计划和投资方案等多项职权，包括决定内部管理、人员聘任、制度制定，建立内控体系，决定专业委员会组成等，以及公司章程规定的其他职权。

**提名、薪酬与考核委员会**履行下述义务和职责：研究和制

订董事和高级管理人员的选择标准和程序，审查其资格并提出任免建议；审查高级管理人员的薪酬制度、政策与薪酬兑现方案、超额奖励或专项奖励方案、履职情况绩效考评结果、负责对薪酬体系制定和薪酬制度执行情况进行监督以及董事会授权的其他事宜。

**风险管理委员会**履行下述义务和职责：审议公司风险管理基本制度；审议公司年度风险管理报告；审议公司信用及合规等专项风险管理报告；审议公司经营管理过程中与风险管理有关的重大异常情况处理方案；审议公司风险管理组织机构设置及其职责方案；以及董事会授权的其它事宜。

**审计稽核委员会**履行下述义务和职责：依据董事会授权监督经营管理层；监督评价公司内部控制、内部审计制度，检查风险与合规状况；审核财务报告及程序，审查会计政策等并判断报告质量后向董事会汇报；负责年度审计工作，促进内外审计沟通；提议聘用、更换会计师事务所；考核审计部和审计稽核人员；监督董事会决定事项的实施；以及董事会授权的其他事务。

**监事会**对股东会负责，并行使下列职权：检查公司财务；监督董事、高级管理人员履职，对其进行年度履职评价并向股东会报告；对法律法规、公司章程或者股东会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；督促损害公司利益的董事、高级管理人员纠正行为；提议召开临时股东会会议、向股东会会议提出提案；依照法律规定，对董事、高级管理人员提起诉讼、监督董事会、高级管理层完善内部控制体系，履行内部控制职

责，要求董事、高级管理人员纠正其损害公司利益的行为；以及法律法规和公司章程规定的其他职权。

**总经理**对董事会负责，行使下列职权：主持经营管理，实施董事会决议、年度经营计划和投资方案；拟订内部管理机构设置方案、基本管理制度、制定具体规章；提请聘任或者解聘副总经理、财务负责人及其他高级管理人员以及除应由董事会决定聘任或者解聘以外的管理人员；制定和评估内部控制制度和流程，建立和完善内部组织机构；签署除应由董事长签署之外的重要文件；在紧急情况下，可行使特别裁决权和处置权并在事后向董事会和股东会报告；以及董事会授予的其他职权。

中国能建财务公司本部设置职能部门8个，分别为办公室（人力资源部、董事会办公室）、党群工作部（纪检部、审计部）、计划财会部、金融部、信贷部、营业部（资金监控中心）、信息技术部、风险管理与法律事务部，各部门权责明晰。

设有武汉分公司，职能部门5个，分别为综合部、信贷部、营业部、风险管理部、信息技术部。

综上，中国能建财务公司风险管理组织体系健全，分工明确、运作规范，为有效管控风险提供了组织基础保障。

## （二）风险的识别、评估。

中国能建财务公司制定了内部控制管理制度和风险管理体系，实行内部审计监督制度，已设立对董事会负责的风险管理委员会和审计稽核委员会，并已建立风险管理与法律事务部和党群工作部（纪检部、审计部），对业务活动进行风险管控、监督和稽核。制定了《全面风险管理办法》《风险评估办法》

等制度，建立风险识别、评估工作机制，以便业务及经营面临的主要风险得到及时识别、审慎评估和有效监控。各业务部门根据各项业务制定相应的标准化操作流程、作业标准和风险防范措施，各部门责任分离、相互监督，对业务操作中的各种风险进行预测、评估和控制。

### （三）控制活动。

#### 1. 资金业务控制情况。

中国能建财务公司根据监管机构各项规章制度，制定了关于结算管理、存款管理的各项管理办法与业务制度，各项业务制度均已规定详细的操作流程，明确流程的各业务环节、执行角色、主要业务规则等，能够控制业务风险。

##### （1）结算管理。

中国能建财务公司为规范结算业务，有效控制和防范结算风险，保证结算业务的规范、安全、稳健运行，依据《支付结算办法》和《企业集团财务公司管理办法》等规定，制定了《结算业务管理办法》《账户管理办法》《结算业务操作细则》等业务管理办法和操作流程，对结算业务相关操作进行了规范。

##### （2）存款管理。

中国能建财务公司为加强存款管理、规范公司存款业务，制定了《存款业务管理办法》《结算业务管理办法》等业务管理办法和操作流程，对存款业务的相关操作进行了规范。对存款人开销户进行严格审查，严格管理预留印鉴资料和存款支付凭证，防止诈骗活动；中国能建财务公司严格遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，相关政策严格按照中国人民银行和国

家金融监督管理总局相关规定执行，保障成员单位的资金安全，维护当事人的合法权益。

## 2. 信贷管理。

中国能建财务公司制定了《客户信用评级管理办法》《综合授信管理办法》《自营贷款业务管理办法》《流动资金贷款业务操作细则》《固定资产贷款业务操作细则》《电子商业汇票业务管理办法》《非融资性保函业务管理办法》《委托贷款业务管理办法》等多项业务制度，涵盖了中国能建财务公司自营贷款、票据、非融资性保函、委托贷款等业务，建立了涵盖信贷业务贷前、贷中、贷后全流程的信贷风险控制体系，并严格按照规定的程序和权限审查、审批贷款。

## 3. 信息系统控制。

中国能建财务公司制定了《信息系统运行维护管理办法》《信息系统安全管理办法》《计算机网络管理办法》《核心业务系统权限管理操作细则》《电子商业汇票系统管理办法》等一系列制度，对计算机信息系统管理进行了规范。主要业务系统包括核心业务系统、新一代票据业务系统、二代征信等。各信息系统运行稳定，各软、硬件设施运行情况良好。

## 4. 审计监督。

党群工作部（纪检部、审计部）是中国能建财务公司审计工作的执行机构，行使监督职能，对公司内部控制的合理性、健全性和有效性进行检查、评价，对内部控制制度执行情况进行监督，就内部控制存在的问题提出改进建议并监督改进。党群工作部（纪检部、审计部）结合实际制定相关管理办法，对

各项经营活动定期、不定期进行常规审计或专项审计。

#### （四）内部控制总体评价。

中国能建财务公司各项业务均能严格按照制度和流程开展，无重大操作风险发生；各项监管指标均符合监管机构要求；业务运营合法合规，管理制度健全，风险管理有效。

### 三、中国能建财务公司经营及管理情况

#### （一）经营情况。

截至 2025 年 12 月 31 日，中国能建财务公司资产合计 7,872,503.60 万元，所有者权益合计 616,944.60 万元。2025 年，公司营业收入 138,150.71 万元，利润总额 43,879.22 万元，净利润 33,809.87 万元。

根据《企业集团财务公司管理办法》相关规定，中国能建财务公司截至 2025 年 12 月 31 日的各项监管指标均符合规定要求，具体如下：

序号	指标	标准值	截至 2025 年 12 月末实际值
1	资本充足率	$\geq 10.5\%$	12.50%
2	流动性比例	$\geq 25\%$	55.90%
3	贷款余额/（存款余额+实收资本）	$\leq 80\%$	54.05%
4	集团外负债总额/资本净额	$\leq 100\%$	0
5	票据承兑余额/资产总额	$\leq 15\%$	0.03%
6	票据承兑余额/存放同业余额	$\leq 300\%$	0.07%
7	（票据承兑+转贴现）/资本净额	$\leq 100\%$	0.31%
8	承兑汇票保证金余额/存款总额	$\leq 10\%$	0
9	投资总额/资本净额	$\leq 70\%$	14.69%
10	固定资产净额/资本净额	$\leq 20\%$	0.10%

#### （二）管理情况。

中国能建财务公司坚持稳健经营的原则，严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国银行业监督管理法》《企业集团财务公司管理办法》和国家有关金融法规、条例以及公

司章程规范经营行为，持续加强内部管理。根据对中国能建财务公司风险管理的了解和评价，未发现公司资金、信贷、信息系统、审计等风险控制体系存在重大缺陷。

#### **四、本公司及控股子公司在财务公司的存贷情况**

本公司对在中国能建财务公司的业务情况进行了自查，截至2025年12月31日，本公司及控股子公司在中国能建财务公司的本外币存款余额为人民币6,781,995.03万元，贷款余额为人民币3,790,670.06万元，中间业务支出人民币362.28万元。本公司及控股子公司在财务公司的存款安全性和流动性良好，未发现财务公司存贷款等金融业务存在风险问题。

根据本公司对风险管理的了解和评价，未发现中国能建财务公司的风险管理存在重大缺陷，未发现存贷款等金融业务存在风险问题。

#### **五、风险评估意见**

基于以上分析与判断，并经公司常年法律顾问出具相关审核意见后，本公司总体认为，中国能建财务公司具有合法有效的经营资质，依法合规经营，各项风险指标符合管理办法的要求规定，风险管理未发现重大缺陷，存贷款等金融业务未发现风险问题。

中国能源建设股份有限公司

2026年3月27日