证券代码：600744　证券简称：华银电力　公告编号：2026-014

大唐华银电力股份有限公司 关于对中国大唐集团财务有限公司风险评估报告的公告

本公司董事会、全体董事及相关股东保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

一、财务公司基本情况

（一）财务公司基本信息

中国大唐集团财务有限公司（以下简称财务公司）根据中国银行业监督管理委员会深圳监管局《关于中国大唐集团重组深圳经济特区经济发展财务公司有关问题的批复》（深银监复〔2004〕250号）、中国银行业监督管理委员会《关于大唐集团财务有限公司业务范围及变更营业场所的批复》（银监复〔2005〕95号），于2005年5月10日正式成立，2005年8月正式开业。财务公司是由中国大唐集团有限公司控股的系统内第一家非银行金融机构，注册资本65亿元人民币（含750万美元）。财务公司的基本情况如下：

统一社会信用代码：91110000191956572

金融许可证机构编码：L0025H211000001

法定代表人：曹军

注册地址：北京市西城区菜市口大街1号13层1301、14层1401

经营范围：1.吸收成员单位存款；2.办理成员单位贷款；3.办理成员单位票据贴现；4.办理成员单位资金结算与收付；5.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；6.从事同业拆借；7.办理成员单位票据承兑；8.从事固定收益类有价证券投资；9.对金融机构的股权投资。

（二）财务公司股东名称、出资金额和出资比例

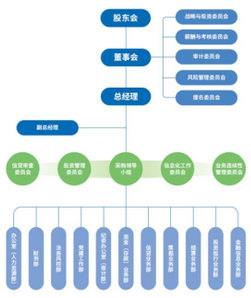
序号	股东名称	认缴金额（万元）	股权比例（%）
1	中国大唐集团有限公司	477,824.74	73.51%
2	大唐国际发电股份有限公司	110,192.30	16.95%
3	广西桂冠电力股份有限公司	19,800.15	3.05%
4	中国水利电力物资集团有限公司	13,773.97	2.12%
5	大唐华银电力股份有限公司	12,913.17	1.99%
6	大唐吉林发电有限公司	6,886.98	1.06%
7	大唐甘肃发电有限公司	4,304.35	0.66%
8	大唐陕西发电有限公司	4,304.35	0.66%

二、财务公司内部控制的基本情况

（一）内部控制环境

根据《中华人民共和国公司法》《中国大唐集团财务有限公司章程》规定及实际运营需要，组建了高效、精干的内设机构，机构职责及岗位设置充分体现了相互牵制、审慎独立、不相容职务分离的原则，财务公司建立了由董事会和经营管理层组成的“两会一层”运行机制，并对各自的职责进行了明确规定。建立了分工合理、职责明确、报告关系清晰的组织架构，共设立11个部门，其中业务部门4个；职能部门7个。前、中、后台的部门、岗位、人员均实现有效分离。

1.财务公司组织架构设置情况如下：



2.业务操作规范，加强内部控制，搭建风控体系

（1）财务公司以强化风险控制力，提升合规管控为主线，以确保经营目标实现为目的，不断优化风险合规体系建设，全面提升内控执行力。财务公司制定了各项内部管理制度和流程，涉及结算业务、信贷业务、资金管理、风险管理、法律合规、人力资源、信息系统和综合事务管理等各关键环节。制定了具有可操作性的专项合规指引，内控管理水平进一步优化，有效增强风险防控能力。

（2）财务公司根据业务开展及风险控制要求，逐步对有关管理制度和操作流程进行了修订或完善，目前已形成一套比较健全的包括业务操作、内部控制及风险管理制度在内的规章制度体系，确保了各项业务的有序、合规开展。制度体系层次清晰，内容不断完善。

（二）风险的识别与评估

财务公司通过加强内控及风险管理流程，以促进可持续发展为宗旨，不断提高法律合规风险事前、事中和事后的管控力度和应对能力，建立起了一套较为科学、健全、合理的内部控制体系，覆盖各业务活动、管理活动及主要风险，并定期进行评估、完善，内部控制管理责任制清晰明确，能够强化责任追究。

财务公司建立了分工合理、职责明确、报告关系清晰的组织机构，业务部门作为内控合规的第一道防线，严格按照制度和流程开展业务，法务风控部作为内控合规的第二道防线，切实做好内控体系的统筹规划、组织落实和检查评估，纪委办公室（审计部）作为内控合规的第三道防线，积极对内控充分性和有效性进行审计并监督整改。

（三）重要控制活动

1.资金业务控制

财务公司根据要求制定了关于资金管理、结算管理的各项管理办法和业务操作流程，有效控制业务风险。

（1）在成员单位存款业务方面，严格遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，严格规范操作，保障成员单位资金的安全，维护各当事人的合法权益。

（2）在资金结算业务方面，依托财务公司信息系统，及时、准确完成款项支付。

2.信贷业务控制

严格落实贷款“三查”等有关监管要求，建立了完善的贷前调查、贷中审查、贷后检查制度和审贷分离的贷款审查审核程序，且严格执行各项制度。

贷前环节，一是落实监管授信管理要求，按照修订后的《授信业务管理办法》，将成员单位、同业客户的表内外授信和投资业务授信实行统一管理，有效降低潜在风险。二是严格进行合规审查，提高贷款资料收集的质量。三是加强对贷款单位的风险审查，科学贷前决策，积极防御信用风险。贷中环节，一是密切跟踪授信使用情况，及时向业务部门提示贷款发放过程中的风险点。二是督促业务部门严格按贷审会授信决议执行，有效降低了信用风险。贷后环节，一是完善贷后管理和信贷档案管理。二是加强重点企业风险防范，确保信贷资产安全。三是做好信贷数据的监管上报工作。

票据业务方面，结合监管要求，对票据业务贸易背景、审慎管理、保证金管理、票据中介机构业务开展情况进行审查，确保票据业务信用风险管理“点面结合”。

秉承审慎原则，不仅根据信贷资产质量对信贷资产按季度进行准备金计提，对表外承兑业务也计提了准备，全面真实识别、反映和监控资产风险，确保维持较强的信用风险防控能力。

3.投资业务控制

坚持稳健投资，灵活运作，对投资业务进行逐日监控，较好地控制市场风险。投资产品结构合理，坚持以固定收益为主，综合风险较低。确保投资风险可控。

4.信息系统管理

每年推进各业务系统优化完善。一是核心业务系统实现了贷审会全流程管理功能，确保信贷业务风险管控的系统化和流程化；二是投资系统实现投资交易的全流程管理功能，符合投资业务的内控管理需要；三是风险监测系统按日监测各项监管、经营指标，确保公司经营符合监管要求；四是能够有效监测、控制内部控制制度、监管法规及各项监管指标的执行情况，根据授权体系搭建不同审批流程，实现系统化、流程化管控。

（四）内部控制总体评价

财务公司根据业务需要制定了相关的业务制度和流程，内部控制制度完善，并得到有效执行，整体风险可控。

三、财务公司经营管理及风险管理情况

（一）财务公司主要财务数据

单位：亿元，%

	2025年末	2024年末
资产总额	500.12	478.60
负债总额	410.40	389.11
净资产	89.72	89.49
资产负债率	82.06	81.30
	2025年度	2024年度
营业总收入	9.64	11.93
营业收入	0.06	0.06
净利润	7.97	7.18

（二）财务公司管理情况

1.自开业运营以来，财务公司坚持稳健审慎经营的原则，严格按照国家有关金融法规、条例及财务公司章程规范经营行为，稳步推进开展各项经营活动。加强风险管控，推进制度建设，持续优化业务流程。强化流动性管控，在确保资金安全和集团支付的前提下，优化资产配置结构。持续提升金融服务能力，促进各项业务健康发展。

2.目前，财务公司内部控制有效，风险可控，经营状况良好，未发生违反《企业集团财务公司管理办法》等规定的情形，对本公司存放资金未带来过任何安全隐患。

（三）财务公司监管指标

2025年，财务公司积极贯彻全面风险管理，保持稳健经营，根据《企业集团财务公司管理办法》规定，各项监控、监测指标符合监管机构要求，全年未发生重大经济事故及风险合规事件，主要风险及监管指标情况如下：

	财务公司对应指标	监管要求
资本充足率	13.27%	≥10.5%
资产流动比例	45.53%	≥25%
贷款余额/存款余额与实收资本之和	69.99%	≤80%
集团外负债总额/资本净额	0%	≤100%
票据承兑余额/资产总额	0.56%	≤15%
票据承兑余额/存放同业余额	3%	≤300%
票据承兑和转贴现总额/资本净额	4.11%	≤100%
承兑汇票保证金余额/存款总额	0%	≤10%
投资总额/资本净额	49.07%	≤70%
固定资产净额/资本净额	1.60%	≤20%

四、上市公司在财务公司存贷情况

截至2025年12月31日本公司合并口径在财务公司的存款余额10.42亿元；贷款余额4亿元。

根据本公司与财务公司签署的金融服务协议规定，本公司在财务公司的日均最高存款余额不超过20亿元、贷款余额不超过22亿元，本公司在财务公司存款的安全性和流动性良好，并且财务公司给本公司提供了优于市场平均水平的金融服务平台和信贷资金支持。未发生财务公司因现金及信贷头寸不足而延期支付的情况，满足本公司的重大经营支出。

五、持续风险评估措施

公司根据上海证券交易所《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》的要求，查验了财务公司的《金融许可证》《企业法人营业执照》等，取得并审阅了财务公司包括资产负债表、利润表、现金流量表等在内的年度财务报告，对财务公司的经营资质、业务与风险状况进行了评估。

六、风险评估意见

综上所述，本公司认为财务公司具有合法有效的《金融许可证》《企业法人营业执照》，自开业以来严格按照国家金融监督管理总局《企业集团财务公司管理办法》的要求规范经营，经营业绩良好且稳步发展，且建立了较为完善的内部控制体系，可以较好地控制风险。根据本公司对财务公司风险管理的了解和评价，未发现风险管理及会计报表的编制存在重大缺陷，未发现目前经营存在重大风险问题，本公司与财务公司之间发生的关联存贷款等金融业务，不存在重大风险问题。

七、其他说明

该事项已经公司董事会2026年第1次审计委员会、公司董事会2026年第1次会议审议通过。

特此公告。

大唐华银电力股份有限公司董事会

2026年4月23日

证券代码：600744　证券简称：华银电力

大唐华银电力股份有限公司 2025年度可持续发展报告摘要

第一节 重要提示

1、本摘要来自于公司2025年度可持续发展报告全文，为全面了解本公司环境、社会和公司治理议题的相关影响、风险和机遇，以及公司可持续发展战略等相关事项，投资者应当到www.sse.com.cn网站仔细阅读大唐华银电力股份有限公司2025年度可持续发展报告全文。

2、本报告经公司董事会审议通过。

第二节 报告基本情况

1、基本信息

股票代码	600744
公司简称	华银电力
公司名称	大唐华银电力股份有限公司
报告范围	本报告以大唐华银电力股份有限公司为主体，包括下属分子公司。除特别说明外，本报告范围与本公司年报范围保持一致。
时间范围	本报告为年度报告，报告期间设定与公司年报保持一致，即2025年1月1日至2025年12月31日。
编制依据	全球报告倡议组织（GRI）《可持续报告标准》联合国2030可持续发展目标（SDGs）《上海证券交易所上市公司自律监管指引第14号——可持续发展报告（试行）》《上海证券交易所上市公司自律监管指南第4号——可持续发展报告编制（2026年1月修订）》

2、可持续发展治理体系

（1）是否设置负责管理、监督可持续发展相关影响、风险和机遇的治理机构：√是，该治理机构名称为董事会及董事会战略委员会；董事会--管理层--执行层。 □否

（2）是否建立可持续发展信息内部报告机制：√是，报告方式及频率为公司董事会每年定期审议年度可持续发展报告，并对公司的长期发展战略、可持续发展目标任务、各项议题内容提出意见建议，监督经理层有效落实各项目标完成。公司按年度发布可持续发展报告，定期向社会公众披露自身在可持续发展、生态环境保护、“双碳”建设、社会责任履行、依法合规治理等方面情况。 □否

（3）是否建立可持续发展监督机制，如内部控制制度、监督程序、监督措施及考核情况等：√是，相关制度或措施为：_公司积极响应国内外关于可持续发展的最新政策要求与市场趋势，及时将国资委、上交所等监管机构制定的可持续发展评价体系，全面融入企业经营管理和绩效考核评价之中。我们重点推动安全环保、生产经营、“双碳”建设、科技创新、乡村振兴、员工权益保障、投资者关系管理等关键领域的工作，力求实现新的突破与进展。董事会及其下设的战略委员会，已将部分核心可持续发展指标纳入对经理层的年度绩效考核体系，重点推动传统能源业务的绿色转型升级，持续加大新能源领域的资源投入与开发力度，积极促进公司主责主业实现长期、健康、可持续的发展。同时，公司秉持开放透明的原则，主动接受上级监管部门及资本市场的有效监督，以此提升治理效能，降低整体社会运行成本。人力资源部结合经理层任期制契约化考核指标、本部各部门以及所属各企业职责，对其中涉及可持续发展的指标，每年度进行绩效评定并予以考核兑现。生产环保部，严格落实国家及地方有关安全生产、节能减排和生态环保要求，确保电力生产符合相关技术标准，切实履行“双碳”任务目标和能源企业社会责任义务。党建工作部，在加强党的统一领导下，有效推动精神文明建设和企业文化品牌建设，切实保障职工合法权益，积极履行社会公益责任，全面落实乡村振兴定点帮扶工作。董事会办公室牵头负责做好可持续发展体系建设和相关报告编制，及时向社会公众和广大投资者进行披露，并向董事会有效反馈可持续发展建设中存在的问题，做好相关改进措施。 □否

3、利益相关方沟通

公司是否通过访谈、座谈、问卷调查等方式开展利益相关方沟通并披露：√是 □否

利益相关方	关注内容	沟通方式
政府/监管机构	“双碳”目标落实 能源保供与安全 环境管理与生态保护 信息披露与透明度 助力乡村振兴 服务新型电力系统建设	合规稳健经营，严格落实能源保供政治责任 提升信息披露透明度，主动报送ESG相关进展 高质量推进绿色转型与可持续发展，自觉接受监管与监督
股东/机构投资者/券商分析师	ESG表现与投资价值 风险管理与机遇捕捉 信息披露质量与沟通效率 分红与股东回报	透明信息披露，通过股东会、业绩说明会、上证e互动等渠道及时沟通 开展日常交流与路演，定期检视ESG目标达成情况，稳定传递公司价值
客户	电力可靠供应 电能质量与服务效率 电价市场化改革 绿色电力消费	全力保障电力稳定供应，提升电能质量与应急响应能力 高效响应客户诉求，提供绿电交易等增值服务，优化用能体验
合作伙伴	供应链管理与可持续采购 商业道德与合规合作 长期协同发展与降本增效	深化行业协同与合规交流，推动廉洁采购与低碳供应链建设 探索技术创新与降本合作，构建长期共赢伙伴关系
社区与公众	信息提供 生态保护 社区活动 乡村振兴	公司信息披露 践行生态责任，提供清洁能源 产业帮扶与公益活动 交流沟通
员工	工资及福利保障 健康与安全 畅通沟通渠道 公平晋升与职业发展	及时足额发放薪酬、缴纳社保 开展职业健康体检与安全培训 搭建多元沟通平台，畅通职业发展通道，激发员工活力

4、双重重要性评估结果

序号	公司ESG报告议题名称	重要性分析	对应上交所可持续发展报告指引议题名称
1	应对气候变化	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	应对气候变化
2	污染物排放	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	污染物排放
3	废弃物处理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	废弃物处理
4	生态系统和生物多样性保护	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	生态系统和生物多样性保护
5	环境合规管理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	环境合规管理
6	能源利用	√财务重要性 □影响重要性 □双重重要性	能源利用
7	水资源利用	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	水资源利用
8	循环经济	√财务重要性 □影响重要性 □双重重要性	循环经济
9	乡村振兴	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	乡村振兴
10	社会贡献	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	社会贡献
11	创新驱动	√财务重要性 □影响重要性 □双重重要性	创新驱动
12	供应链安全	√财务重要性 □影响重要性 □双重重要性	供应链安全
13	平等对待中小企业	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	平等对待中小企业
14	产品和服务安全与质量	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	产品和服务安全与质量
15	数据安全与客户隐私保护	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	数据安全与客户隐私保护
16	员工	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	员工
17	安全与职业健康	□财务重要性 □影响重要性 √双重重要性	自主设置议题
18	尽职调查	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	尽职调查
19	利益相关方沟通	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	利益相关方沟通
20	反商业贿赂及反贪污	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	反商业贿赂及反贪污
21	反不正当竞争	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	反不正当竞争
22	合规经营与信息披露	√财务重要性 □影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
23	党的领导	□财务重要性 □影响重要性 √双重重要性	自主设置议题
24	绿色低碳转型	□财务重要性 □影响重要性 √双重重要性	自主设置议题
25	能源安全与电力保供	□财务重要性 □影响重要性 √双重重要性	自主设置议题
26	负责任营销	□财务重要性 □影响重要性 √双重重要性	自主设置议题

注：如上表所示，《上海证券交易所上市公司自律监管指引第14号——可持续发展报告（试行）》（以下简称《14号指引》）规定的议题中，科技伦理议题对公司不具有重要性，但在公司可持续发展报告中予以披露，特此说明。

股票简称：华银电力　股票代码：600744　编号：临2026-013

大唐华银电力股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对公告内容的真实性、准确性、完整性承担法律责任。

重要内容提示：

● 拟聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为2026年度财务报告审计机构；中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为2026年度内部控制审计机构。

● 本次会计师聘任事项尚需提交本公司股东会审议。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

1.机构信息

（1）基本信息

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）创立于1988年12月，总部设在北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A1和A5区域，组织形式为特殊普通合伙。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国PCAOB注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截至2025年12月31日，天职国际合伙人90人，注册会计师1016人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师403人。

天职国际2024年度经审计的收入总额25.01亿元，审计业务收入19.38亿元，证券业务收入9.12亿元。2024年度上市公司审计客户154家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业、科学研究和技术服务业等。

（2）投资者保护能力

天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额之和超过人民币3亿元，职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年（2023年度、2024年度、2025年度及2026年初至本公告日止，下同），天职国际不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

（3）诚信记录

天职国际近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚1次、监督管理措施9次、自律监管措施8次和纪律处分3次。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚2次、监督管理措施10次、自律监管措施4次和纪律处分4次，涉及人员37名，不存在因执业行为受到刑事处罚的情形。

2.项目信息

（1）基本信息

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人及签字注册会计师1：李晓阳，2000年成为注册会计师，2004年开始从事上市公司审计，2004年开始 在本所执业，2025年开始为本公司提供审计服务，近三年签 署上市公司审计报告7家，近三年复核上市公司审计报告2家。

签字注册会计师2：刘敦，2008年成为注册会计师，2013年开始从事上市公司审计，2008年开始在天职国际执业。近三年签署了上市公司审计报告0家。

项目质量控制复核人：郭海龙，2014年成为注册会计师，2004年开始从事上市公司审计，2014年开始在天职国际执业，2018年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告不少于10家，近三年复核上市公司审计报告3家。

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三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、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

（2）诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三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、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、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

天职国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

（4）审计收费

天职国际审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。2026年度审计费用共计109.8万元，与上年度审计费用保持一致。

（二）中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

1.机构信息

（1）基本信息

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华”）成立于1993年，2000年由国家工商管理总局核准，改制为“中兴华会计师事务所有限责任公司”。2009年吸收合并江苏富华会计师事务所，更名为“中兴华富华会计师事务所有限责任公司”。2013年公司进行合伙制转制，转制后的事务所名称为“中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）”。注册地址：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层。首席合伙人李尊农。

2025年度末合伙人数量212人，注册会计师人数1084人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数532人。

2025年收入总额（未经审计）219,612.23万元，审计业务收入（未经审计）155,067.53万元，证券业务收入（未经审计）33,164.18万元。2025年度上市公司审计客户197家，2025年度上市公司审计收费总额24918.51万元。

（2）投资者保护能力

截至2025年度，中兴华按照相关法律法规已累计计提职业风险基金10,450万元，购买的职业保险累计赔偿限额10,000万元。计提职业风险基金和购买职业保险符合相关规定。

中兴华近三年存在与执业行为相关的民事诉讼：在青岛亨达股份有限公司（以下简称“亨达公司”）证券虚假陈述责任纠纷案中，中兴华会计师事务所被判定在20%的范围内对亨达公司承担责任部分承担连带赔偿责任。

（3）诚信记录

截至2025年度，近三年中兴华所因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚7次、行政监管措施17次、自律监管措施4次、纪律处分3次。43名从业人员因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚15人次、行政监管措施34人次、自律监管措施11人次、纪律处分6人次。

2.项目信息

（1）基本信息

中兴华项目合伙人、签字注册会计师1：张少球，1995年11月成为注册会计师；2017年开始从事上市公司审计工作；2014年成为中兴华合伙人；近三年签署过大唐华银电力股份有限公司的年度内部控制审计报告。

签字注册会计师2：匡增平，2005年7月成为注册会计师；2007年开始从事上市公司审计工作；2023年10月开始在中兴华执业；近三年签署过大唐华银电力股份有限公司的年度内部控制审计报告。

项目质量控制复核人：于建新，2013年成为注册会计师，2007年开始从事上市公司审计，2024年开始在中兴华执业，2025年起拟为公司提供复核工作。近三年复核或签署多家上市公司审计报告。从事证券业务多年，具备专业胜任能力。

（2）诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年（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

中兴华及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，能够在执行本项目审计工作时保持独立性。

（4）审计收费

根据协议约定，中兴华2026年度审计费用共计29万元，与上年度审计费用保持一致。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）公司董事会审计委员会于2026年4月22日召开会议对天职国际、中兴华进行了审查，认为其具备证券、期货相关业务审计从业资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验、能力和较好的诚信，作为公司2025年度审计业务会计师，本着独立、客观、公正的原则，圆满地完成了2025年审计业务工作。同意续聘天职国际为公司2026年度财务报告审计机构，续聘中兴华为公司2026年度内部控制审计机构。同意将上述议案提交公司董事会审议。

（二）公司董事会2026年第1次会议已于2026年4月22日审议通过《关于公司续签天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）及支付2025年度审计费的议案》《关于续聘公司2026年度内部控制审计机构的议案》。

（三）本次续聘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。

特此公告。

大唐华银电力股份有限公司董事会

2026年4月23日

股票简称：华银电力　股票代码：600744　编号：临2026-011

大唐华银电力股份有限公司董事会 2026年第1次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对公告内容的真实性、准确性、完整性承担法律责任。

大唐华银电力股份有限公司（以下简称公司）董事会于2026年4月10日发出会议通知，4月22日在长沙市天心区黑石铺路35号公司本部A401会议室召开2026年第1次会议，本次会议采用现场加视频的方式举行。会议应到董事11人，实际出席董事9名。董事荣晓杰因公出差，授权董事郭红代为出席表决，董事苗世昌因公出差，授权董事谭元章代为出席表决。本次会议由董事长刘学东先生主持，公司高级管理人员列席了会议。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议审议并通过了如下议案：

一、公司2025年董事会工作报告

同意11票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交公司2025年年度股东会审议批准。

二、公司2025年总经理工作报告

同意11票，反对0票，弃权0票。

三、公司2025年年度报告及摘要

本议案已经公司审计委员会事先认可，董事会审计委员会2026年第1次会议审议通过。

同意11票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交公司2025年年度股东会审议批准。

具体内容详见本公司同日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《大唐华银电力股份有限公司2025年年度报告》。

四、公司2026年第一季度报告

本议案已经公司审计委员会事先认可，董事会审计委员会2026年第1次会议审议通过。

同意11票，反对0票，弃权0票。

具体内容详见本公司同日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《大唐华银电力股份有限公司2026年第一季度报告》。

五、关于公司2025年度利润分配及公积金转增股本的议案

公司2025年年末未分配利润为负，根据公司实际财务状况，公司2025年度拟不进行利润分配，亦不进行公积金转增股本。

本议案已经公司董事会审计委员会2026年第1次会议审议通过。

同意11票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交公司2025年年度股东会审议批准。

具体内容详见本公司同日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《大唐华银电力股份有限公司关于2025年度拟不进行利润分配的公告》。

六、关于公司2025年计提资产减值准备情况的议案

公司2025年初资产减值准备余额为67549.91万元，本期根据减值测算等方式计提资产减值准备7783.54万元，截至2025年末公司资产减值准备余额为75333.45万元。

本议案已经公司董事会审计委员会2026年第1次会议审议通过。

同意11票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交公司2025年年度股东会审议批准。

具体内容详见本公司同日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《大唐华银电力股份有限公司关于计提资产减值准备的公告》。

七、公司2025年度财务决算报告

本议案已经公司董事会审计委员会2026年第1次会议审议通过。

同意11票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交公司2025年年度股东会审议批准。

八、公司2026年财务预算方案

本议案已经公司董事会审计委员会2026年第1次会议审议通过。

同意11票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交公司2025年年度股东会审议批准。

九、关于审议公司2025年度内部控制评价报告的议案

本议案已经公司审计委员会事先认可，董事会审计委员会2026年第1次会议审议通过。

同意11票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交公司2025年年度股东会审议批准。

十、关于审议公司2025年度内部控制审计报告的议案

本议案已经公司审计委员会事先认可，董事会审计委员会2026年第1次会议审议通过。

同意11票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交公司2025年年度股东会审议批准。

十一、关于公司2026年度投资计划的议案

公司2026年大中型基本建设投资控制指标254652万元；前期费用2403万元；技改投资、信息化项目、科技项目投资合计约36478万元。

本议案已经公司董事会战略委员会2026年第1次会议审议通过。

同意11票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交公司2025年年度股东会审议批准。

十二、关于审议《大唐华银电力股份有限公司2025年度可持续发展报告》的议案

同意11票，反对0票，弃权0票。

具体内容详见本公司同日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《大唐华银电力股份有限公司2025年度可持续发展报告》。

十三、关于审议中国大唐集团财务有限公司风险评估报告的议案

同意11票，反对0票，弃权0票。

具体内容详见本公司同日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《大唐华银电力股份有限公司关于对中国大唐集团财务有限公司2025年度风险评估报告的公告》。

十四、公司2025年下半年董事会授权行权情况评估报告

按照《大唐华银电力股份有限公司董事会授权管理办法》要求，向董事会汇报公司2025年下半年董事会授权行权情况。

同意11票，反对0票，弃权0票。

十五、关于大唐华银电力股份有限公司柔阳分公司一期机组固定资产报废的议案

根据《企业会计准则》和《大唐华银电力股份有限公司资产报废和损失核销管理办法》的相关规定，公司相关专业人员对上述固定资产进行了鉴定，认为该批设备因正常损耗失能、政策要求强制淘汰等原因，已无实际使用价值，符合报废标准。

本议案已经公司董事会审计委员会2026年第1次会议审议通过。

同意11票，反对0票，弃权0票。

具体内容详见本公司同日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《大唐华银电力股份有限公司关于大唐华银电力股份有限公司柔阳分公司一期机组固定资产报废的公告》。

十六、关于审议公司2025年度会计师事务所履职情况评估报告的议案

本议案已经公司董事会审计委员会2026年第1次会议审议通过。

同意11票，反对0票，弃权0票。

十七、关于公司续签天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）及支付2025年度审计费的议案

公司续聘天职国际作为公司2026年度财务报表审计机构，聘期1年，同时支付2025年度审计费用。

本议案已经公司董事会审计委员会2026年第1次会议审议通过。

同意11票，反对0票，弃权0票。

本议案还需提交公司股东会审议批准。

具体内容详见本公司同日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《大唐华银电力股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告》。

十八、关于续聘公司2026年度内部控制审计机构的议案

公司续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度内控审计机构，聘期1年，内控审计费用为29万元。

本议案已经公司董事会审计委员会2026年第1次会议审议通过。

同意11票，反对0票，弃权0票。

本议案还需提交公司股东会审议批准。

具体内容详见本公司同日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《大唐华银电力股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告》。

十九、大唐华银电力股份有限公司2025年度“四合一”自查工作报告

按照风险管理、内部控制、合规管理有关规定，建立健全和有效实施风险防控体系、内部控制和合规体系，准确研判重大风险，客观评价内控和合规体系有效性，如实上报风险、内控、合规工作报告。

本议案已经公司董事会审计委员会2026年第1次会议审议通过。

同意11票，反对0票，弃权0票。

二十、关于修订《大唐华银电力股份有限公司内部控制管理规定》的议案

为规范和加强公司内部控制管理工作，提高防范化解重大风险能力，促进公司经营目标的实现和高质量发展，根据相关规定，修订《大唐华银电力股份有限公司内部控制管理规定》。

本议案已经公司董事会审计委员会2026年第1次会议审议通过。

同意11票，反对0票，弃权0票。

二十一、关于审议公司独立董事2025年度述职报告的议案

同意11票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交公司2025年年度股东会审议批准。

二十二、关于审议公司经理层成员2025年度业绩考核结果及薪酬兑现方案的议案

根据公司相关制度和公司经理层成员签订的2025年度经营业绩责任书，同意对公司经理层成员2025年度业绩考核结果及薪酬兑现方案。经理层成员绩效年薪暂按不低于5%递延，递延期限为3年。

本议案已经公司董事会薪酬与考核委员会2026年第1次会议审议通过。

经回避表决，同意10票，反对0票，弃权0票。

二十三、关于审议公司董事长2025年度业绩考核结果及薪酬兑现方案的议案

根据大唐华银电力股份有限公司相关制度及公司与董事长签订的2025年度经营业绩责任书，同意对公司董事长2025年度业绩考核结果及薪酬兑现方案。董事长绩效年薪暂按不低于5%递延，递延期限为3年。

本议案已经公司董事会薪酬与考核委员会2026年第1次会议审议通过。

经回避表决，同意10票，反对0票，弃权0票。

本议案还需提交公司股东会审议批准。

二十四、关于审议公司经理层成员2026年业绩目标及计分规则的议案

根据经理层任期制契约化的相关要求，制定了经理层成员业绩目标值及计分规则。

本议案已经公司董事会薪酬与考核委员会2026年第1次会议审议通过。

同意11票，反