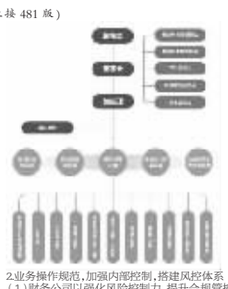
（上接 481 版）



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”。

表内外业务方面，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信贷会全流程管理功能，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，根据投权体系搭建不同审批流程，实现系统化、流程化管控。

（四）内控控制总体评价

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%
流动性比例	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，推动搬活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	信息披露 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 2026–016

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未阳分公司一期机组固定资产报废的公告

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。

公司于 2026 年 4 月 22 日召开董事会 2026 年第 1 次会议，审议通过了《关于大唐华银电力股份有限公司未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》和公司固定资产管理相关制度的规定，结合实际情况，公司对大唐华银电力股份有限公司未阳分公司（简称“未阳分公司”）一期关停机组相关固定资产进行报废处理。现将具体情况公告如下：

一、报废资产基本情况

未阳分公司一期两台 21 万燃煤发电机组分别于 1988 年和 1989 年投产，根据《国家能源局关于下达 2022–2025 煤电行业先立后改淘汰落后产能目标任务（第一批）的通知》（国能发电力〔2022〕85 号）要求，机组已停止发电退出服役，现对其相关固定资产进行报废处置。

截至 2026 年 2 月末，上述固定资产账面原值共计 58120.58 万元，其中未提足折旧部分资产原值为 15710.91 万元，累计折旧 11696.54 万元，资产净值 4014.37 万元（未经审计），已计提减值准备 1302.46 万元，资产净额 2711.91 万元。

二、固定资产处置

根据《企业会计准则》和《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。经公司财务部门梳理汇总，本次报废的固定资产原值为 15710.91 万元、报废的固定资产净值为 4014.37 万元（未经审计）、报废的固定资产净额为 2711.91 万元。

三、对公司的影响

以上固定资产报废后，未阳分公司拟在 2026 年开展资产处置，预计处置收入可以覆盖账面损失及处置费用，不会给公司经营带来较大影响。

四、审议程序

公司董事会审计委员会审议通过了《关于大唐华银电力股份有限公司未阳分公司一期机组固定资产报废的议案》，并同意提交董事会审议。2026 年 4 月 22 日，公司召开董事会 2026 年第 1 次会议，审议通过上述议案。公司董事会认为，本次固定资产报废依据充分，公允地反映了公司的资产状况，同意本次固定资产报废事项。

特此公告。

大唐华银电力股份有限公司

2026 年 4 月 23 日

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）申兴华会计师事务所（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 年吸收合并江苏嘉华会计师事务所，更名为“中兴华嘉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 2026–012

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

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：

● 大唐华银电力股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。

● 公司 2025 年度利润分配议案已经董事会 2026 年第 1 次会议审议通过，还需提交公司 2025 年年度股东会审议。

● 本次利润分配方案未触及《上海证券交易所股票上市规则》第 9.8.1 条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

一、公司 2025 年度利润分配方案内容

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师审计，公司 2025 年度合并报表归属于母公司股东的净利润为 81,571,425.50 元，截至 2025 年 12 月 31 日合并报表未分配利润为 –6,187,864,949.58 元。母公司 2025 年年初未分配利润 –4,680,496,030.60 元，本年实现净利润 –191,149,801.64 元，当年计提永续债利息 19,650,000.00 元，母公司 2025 年度未分配利润为 –4,891,295,832.24 元。

根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《公司章程》等相关规定，综合考虑公司的经营情况和可持续发展，公司 2025 年度拟不进行利润分配、不进行资本公积金转增股本。

二、2025 年度不进行利润分配的原因

（一）《公司章程》关于利润分配条件规定

根据《公司章程》第一百五十九条规定，现金红利的条件：公司当年盈利、可供分配利润为正且公司的现金流可以满足公司日常经营和可持续发展需求时，公司进行现金分红。出现以下情形之一的，公司可不进行现金分红：

1.合并报表或母公司报表当年度未实现盈利；

2.合并报表或母公司报表当年度经营性现金流量净额或者现金流量净额为负数；

3.合并报表或母公司报表期末资产负债率超过 70%（包括 70%）；

4.合并报表或母公司报表期末可供分配的利润余额为负数；

5.公司财务报告被审计机构出具非标准无保留意见；

6.公司在可预见的未来一定时期内存在重大投资或现金支出计划，进行现金分红可能导致公司现金流无法满足公司经营或投资需要。

根据《公司章程》第一百五十九条规定，股票股利分红的条件：公司经营发展良好时，根据经营需要及业绩增长情况，提出股票股利分配方案。

1.公司未分配利润为正且当期可分配利润为正；

2.董事会认为公司具有成长性、并考虑每股净资产的摊薄、股票价格与公司股本规模等真实合理因素，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益。

（二）不进行利润分配的原因

根据《公司章程》的相关规定，结合公司 2025 年度业绩情况，截至 2025 年 12 月 31 日，合并报表层面未分配利润为 –6,187,864,949.58 元，母公司报表层面未分配利润为 –4,891,295,832.24 元，累计未分配利润均为负值，因此，公司 2025 年度不满足上述规定的利润分配条件。

为保障公司持续、稳定、健康发展，按照上述分红规定，更好地维护全体股东的长远利益，公司董事会拟定 2025 年度利润分配方案为：不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本和其他形式的分配。

三、是否可能触及其他风险警示情形

公司 2025 年末合并报表未分配利润为负值，且母公司累计未分配利润也为负值，因此不触及《上海证券交易所股票上市规则》第 9.8.1 条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

四、履行的决策程序

该议案在提交董事会审议前已经公司董事会审计委员会 2026 年第 1 次会议审议通过。2026 年 4 月 22 日召开董事会 2026 年第 1 次会议，以 11 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于公司 2025 年度利润分配及公积金转增股本的议案》，本方案符合公司章程规定的利润分配政策。该议案尚需提交公司股东会审议。

五、相关风险提示

2025 年度利润分配议案尚需经公司 2025 年年度股东会审议，敬请广大投资者注意投资风险。

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 2025 年年度利润分配及公积金转增股本的公告》。

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