

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 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

编制单位：中国能源建设股份有限公司

单位：人民币千元

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 核算的会 计科目	2025 年期初 占用 资金余额	2025 年度占用 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 偿还累计 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
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	往来方与上市公司的关联关系	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国能源建设集团有限公司	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有限公司	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有限公司	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有限公司	同一最终控制方	应收账款	64,133	66,603		80,792	49,944	工程及产品销售款	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有限公司	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联关系	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
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有限公司	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
上市公司的子公司及其附属企业	本公司之子公司[注]	子公司	其他应收款、其他流动资产、债权投资、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	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
	重庆江碁高速公路有限公司	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
	重庆葛宁房地产开发有限公司	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
	阜阳葛洲坝国祯水环境治理投资建设有限公司	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
	湖南葛宁房地产开发有限公司	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	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发展有限公司	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	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
	山东葛洲坝郯鄯高速公路有限公司	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
	云南和兴投资开发股份有限公司	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
	海口江东新居第叁置业有限公司	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
	阜阳葛洲坝国祯水环境治理投资建设有限公司	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有限公司	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	往来方与上市公司的关联关系	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	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
	山东葛洲坝郓鄄高速公路有限公司	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
	葛洲坝淮河流域发展有限公司	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	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
	湖北武天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有限公司	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	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、委托贷款及债权投资，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：

会计机构负责人：

刘爱华



913300005793421213 (1/3)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

壹亿玖仟柒佰叁拾伍万
元整

成立日期 2011年07月18日

浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

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、软件开
发、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；公共安全管理培训；互联网安全培训；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

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

国家市场监督管理总局监制

			
会计师事务所 执业证书		说明	
名称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）		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。	
首席合伙人： 钟建国		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。	
主任会计师：		3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。	
经营场所： 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号		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》。	
组织形式： 特殊普通合伙		发证机关：	
执业证书编号： 330000001		2024 年 06 月 20 日	
批准执业文号： 浙财会〔2011〕25号		中华人民共和国财政部制	
批准执业日期： 1998年11月21日设立，2011年6月28日改制			



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

姓名: 汪文博

性别: 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: 362227198108103079



证书编号: 110000061266

批准注册协会: 北京注册会计师协会

发证日期: 2008-8-15



姓名: 汪文博

证书编号: 110000061266

批准注册协会: 北京注册会计师协会

发证日期: 2008-8-15

注册会计师事务所变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意变更:

同意人:

日期: 2008年9月28日

同意变更:

同意人:

日期: 2008年9月28日

注册会计师事务所变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意变更:

同意人:

日期: 2008年12月9日

同意变更:

同意人:

日期: 2008年12月9日

注册会计师事务所变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意变更:

同意人:

日期: 2008年5月20日

同意变更:

同意人:

日期: 2008年5月20日



姓 名 _____
Full name 谢晓柳
性 别 _____
Sex 女
出生日期 _____
Date of birth 1989-07-20
工作单位 _____
Working unit 德华会计师事务所(特殊普通合
伙)
身份证号码 _____
Identity card No. 53292318907202408

10



同意进入
Agree the holder to be transferred to



同意调出
Agree the holder to be transferred from

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

11



同意进入
Agree the holder to be transferred to



同意调出
Agree the holder to be transferred from

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

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 /y /m /d

年 月 日
/y /m /d