

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之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就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之任何損失承擔任何責任。



中国神华能源股份有限公司

CHINA SHENHUA ENERGY COMPANY LIMITED

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代碼：01088)

建議變更會計師事務所

重要內容提示：

- 擬聘任的會計師事務所名稱：安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)(「安永華明」)和安永會計師事務所(「安永會計師事務所」，與安永華明合稱「安永」)
- 原聘任的會計師事務所名稱：畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)(「畢馬威華振」)和畢馬威會計師事務所(與畢馬威華振合稱「畢馬威」)
- 變更會計師事務所的簡要原因及前任會計師的異議情況：經中國神華能源股份有限公司2024年度股東周年大會批准，畢馬威為本公司提供2025年度國內、國際審計服務的期限已於本公司2025年度股東會結束時終止。因畢馬威聘期屆滿，並根據外部審計機構選聘及採購結果，本公司擬聘任安永為本公司2026年度國內、國際審計機構。本公司已就擬變更會計師事務所事宜與畢馬威進行了溝通，畢馬威對本次變更事宜無異議，亦不存在任何與更換會計師事務所相關的須提請本公司審計與風險委員會、董事會及股東注意的事項。本次聘任事項尚需提交本公司股東會審議通過後方可生效。

2026年6月26日，中國神華能源股份有限公司（「本公司」）第六屆董事會第十九次會議審議通過了《關於公司聘任2026年度外部審計師的議案》：本公司擬聘任安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）和安永會計師事務所分別為本公司2026年度國內、國際審計機構，聘期至2026年度股東會結束時終止，安永華明為本公司提供2026年度境內審計服務的收費為人民幣1,154萬元（其中年度財務報表審計費用人民幣1,016萬元，內部控制審計費用人民幣138萬元）；安永會計師事務所為本公司提供2026年度境外審計服務的收費為人民幣494萬元。安永華明、安永會計師事務所為本公司提供2026年度境內、境外審計服務的收費合計為人民幣1,648萬元，並授權由本公司總經理（兼執行董事）和董事會審計與風險委員會（「審計與風險委員會」）主席組成的董事小組根據服務期限內實際情況在合理範圍內對酬金進行調整。本次聘任事項尚需提交本公司股東會審議通過後生效。現將有關情況說明如下：

一、擬聘任國內審計機構的基本情況

（一）機構信息

1. 基本信息

安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）（「安永華明」），於1992年9月成立，2012年8月完成本土化轉制，從一家中外合作的有限責任制事務所轉制為特殊普通合夥制事務所。安永華明總部設在北京，註冊地址為北京市東城區東長安街1號東方廣場安永大樓17層01-12室。

2. 人員信息

截至2025年末，安永華明擁有合夥人249人，首席合夥人為毛鞍寧先生；擁有證券相關業務服務經驗的執業註冊會計師超過1,500人，註冊會計師中簽署過證券服務業務審計報告的註冊會計師逾550人。

3. 業務規模

安永華明2025年度經審計的業務總收入為人民幣65.01億元，其中，審計業務收入人民幣62.84億元，境內證券服務業務收入人民幣16.93億元，包含境內及境外證券服務相關業務的收入總額為人民幣34億元。2025年度，安永華明A股上市公司年度財務報表審計客戶為158家，收費總額為人民幣16.11億元。這些上市公司主要行業涉及製造業、金融業、批發和零售業、信息傳輸、軟件和信息技術服務業、採礦業等，其中本公司同行業上市公司審計客戶6家。

4. 投資者保護能力

安永華明具有良好的投資者保護能力，已按照中國相關法律法規要求計提職業風險基金和購買職業保險，保險涵蓋北京總所和全部分所。已計提的職業風險基金和已購買的職業保險累計賠償限額之和超過人民幣2億元。安永華明近三年不存在任何因與執業行為相關的民事訴訟而承擔民事責任的情況。

5. 誠信記錄

安永華明近三年因執業行為受到刑事處罰0次、行政處罰0次、監督管理措施3次、自律監管措施1次、紀律處分0次。19名從業人員近三年因執業行為受到刑事處罰0次、行政處罰2次、監督管理措施4次、自律監管措施2次、行業懲戒1次和紀律處分0次；2名從業人員近三年因個人行為受到行政監管措施各1次，不涉及審計項目的執業質量。根據中國相關法律法規的規定，上述事項不影響安永華明繼續承接或執行證券服務業務和其他業務。

(二) 項目信息

1. 基本信息

項目合夥人及簽字註冊會計師張思偉先生，於2007年成為註冊會計師、2005年開始從事上市公司審計、2005年開始在安永華明執業、2026年開始為本公司提供審計服務；近三年簽署／覆核多家上市公司年度財務報表／內控審計，涉及的行業包括電力、熱力生產和供應業以及有色金屬礦採選業等。

簽字註冊會計師崔乃文先生，於2014年成為註冊會計師、2011年開始從事上市公司審計、2011年開始在安永華明執業、2026年開始為本公司提供審計服務；近三年為多家上市公司提供過年度財務報表／內控的審計服務，涉及的行業包括電力、熱力生產和供應業，以及開採輔助活動。

項目質量控制覆核合夥人李小冬先生，於2010年成為註冊會計師、2004年開始從事上市公司審計、2001年開始在安永華明執業、2026年開始為本公司提供審計服務；近三年簽署／覆核多家上市公司年度財務報表審計，涉及的行業包括建築業、製造業等。

2. 誠信記錄

項目合夥人、簽字註冊會計師、項目質量控制覆核人近三年未因執業行為受到刑事處罰，受到中國證監會及其派出機構、行業主管部門等的行政處罰、監督管理措施，或受到證券交易所、行業協會等自律組織的自律監管措施、紀律處分。

3. 獨立性

安永華明及上述項目合夥人、簽字註冊會計師、項目質量控制覆核人等不存在違反《中國註冊會計師獨立性準則第1號》《中國註冊會計師職業道德守則》對獨立性要求的情形。

4. 審計收費

安永華明的審計服務收費是按照本公司的業務規模和繁簡程度、工作要求，以及審計工作所需的工作條件、工作量、人數和工時以及需投入的各級別工作人員的專業技能和工作經驗等因素確定。

安永華明為本公司提供2026年度境內審計服務的收費為人民幣1,154萬元（其中年度財務報表審計費用人民幣1,016萬元，內部控制審計費用人民幣138萬元）；安永會計師事務所為本公司提供2026年度境外審計服務的收費為人民幣494萬元。安永華明、安永會計師事務所為本公司提供2026年度境內、境外審計服務的收費合計為人民幣1,648萬元，較本公司2025年度審計服務費用增長約29%，主要原因為本公司完成發行股份及支付現金購買國家能源投資集團有限責任公司直接及間接持有的12家標的公司股權，導致合併資產範圍發生變動。

此外，董事會擬提請股東會授權由本公司總經理（兼執行董事）和審計與風險委員會主席組成的董事小組根據服務期限內實際情況在合理範圍內對審計費用進行調整。2026年度審計費用尚待本公司股東會批准。

二、擬變更會計師事務所的情況說明

（一）前任會計師事務所情況及上年度審計意見

截至2025年，本公司前任會計師事務所畢馬威華振會計師事務所（特殊普通合夥）和畢馬威會計師事務所已連續7年為本公司提供境內外審計服務。畢馬威對本公司2025年度財務報表和2025年12月31日的財務報告內部控制有效性進行了審計，並出具了標準無保留意見審計報告。本公司不存在已委託前任會計師事務所開展部分審計工作後解聘前任會計師事務所的情況。

（二）擬變更會計師事務所的原因

經本公司2024年度股東周年大會批准，本公司聘任畢馬威為本公司2025年度國內、國際審計機構，聘期至本公司2025年度股東會結束時終止。本公司已於2026年6月26日召開2025年度股東會，畢馬威聘期終止。本公司已按照相關制度及程序完成外部審計機構選聘，並綜合考慮候選審計機構的審計費用報價、會計師事務所的資質條件、執業記錄、質量管理水平、工作方案、人力及其他資源配備、信息安全管理、風險承擔能力水平等因素進行評審。根據選聘及採購結果，安永獲推薦為本公司2026年度國內及國際審計機構擬聘任人選。

（三）本公司與前後任會計師事務所的溝通情況

本公司已就本次變更會計師事務所的相關事宜與畢馬威進行了溝通，畢馬威對本次變更事宜無異議，亦不存在任何與更換會計師事務所相關的須提請本公司審計與風險委員會、董事會及股東注意的事項。本公司已允許安永與畢馬威進行溝通，各方已明確知悉本次變更事項且對本次變更無異議，前後任會計師事務所將按照《中國註冊會計師審計準則第1153號——前任註冊會計師和後任註冊會計師的溝通》等相關要求，做好後續溝通及配合工作。

三、擬變更會計師事務所履行的程序

(一) 審計與風險委員會審議意見

根據安永提供的資料，審計與風險委員會對其承擔本公司國內及國際審計機構的合適性進行了評估，重點考慮了安永的治理及質量管理體系、遵守職業道德及獨立性要求的情況、行業知識及專業能力、項目團隊配置及資源投入、與審計與風險委員會的溝通安排以及過往監管檢查記錄等因素。安永及項目合夥人、簽字註冊會計師、項目質量控制覆核人按照職業道德守則的規定保持了獨立性。安永為多家於香港聯合交易所有限公司上市的公司提供審計服務，在處理上市公司審計及相關監管合規事宜方面擁有豐富經驗。審計與風險委員會已審閱安永專業團隊構成、審計計劃及審計費用，認為其具備充足專業人力及技術資源以支持大型審計項目，審計費用是按照本公司的業務規模和繁簡程度、工作要求，以及審計工作所需的工作條件、工作量、人數和工時以及需投入的各級別工作人員的專業技能和工作經驗等因素確定。

審計與風險委員會對安永的基本情況、執業資質相關證明文件、業務規模、人員信息、專業勝任能力、投資者保護能力、獨立性和誠信狀況等進行了充分瞭解和審查，就聘任安永為本公司2026年度國內、國際審計機構形成了審核意見，認為安永具有為本公司提供審計服務的專業能力、經驗和資質，具有相應的獨立性及投資者保護能力，近三年誠信記錄良好，能夠滿足本公司2026年度審計工作要求；本公司變更會計師事務所理由恰當，符合本公司及本公司股東的整體利益，同意向董事會提議聘任安永為本公司2026年度國內、國際審計機構。

(二) 董事會的審議和表決情況

2026年6月26日，本公司第六屆董事會第十九次會議審議通過《關於公司聘任2026年度外部審計師的議案》：同意提請本公司股東會審議批准聘任安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）和安永會計師事務所分別為本公司2026年度國內、國際審計機構，聘期至2026年度股東會結束時終止；批准上述兩家審計機構2026年度審計及相關專項服務酬金人民幣1,648萬元／年，並授權由公司總經理（兼執行董事）和審計與風險委員會主席組成的董事小組根據服務期限內實際情況在合理範圍內對酬金進行調整。

(三) 生效日期

本公司一直積極穩妥推動2026年度外部審計機構的遴選及審批程序，但未能於本公司2025年度股東會通函最後實際可行日期前完成，故本公司擬盡早召開臨時股東會以提呈本次委任2026年度外部審計機構的議案。

本次新聘2026年度會計師事務所事項尚需提交本公司股東會審議，並自股東會審議通過之日起生效。

承董事會命
中國神華能源股份有限公司
總會計師、董事會秘書
宋靜剛

北京，2026年6月26日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事張長岩先生，非執行董事康鳳偉先生及李新華先生，獨立非執行董事袁國強博士、陳漢文博士及王虹先生，職工董事焦蕾女士。