(上接B336)

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	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
2	能源利用	□财务重要性 □影响重要性 √双重重要性	能源利用
3	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
4	循环经济	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	循环经济
5	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
6	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
7	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
8	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
9	员工权益保障	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	员工
10	员工培训与发展	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	员工
11	职业健康与安全	□财务重要性 √影响重要性 √双重重要性	员工
12	创新驱动	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	创新驱动
13	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
14	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
15	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
16	社会贡献	□财务重要性 □影响重要性 □双重重要性	社会贡献
17	乡村振兴	□财务重要性 □影响重要性 □双重重要性	乡村振兴
18	科技伦理	□财务重要性 □影响重要性 □双重重要性	科技伦理
19	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
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	合规与风险控制	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	/
23	尽职调查	□财务重要性 □影响重要性 □双重重要性	尽职调查
24	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
25	ESG治理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	/

注：公司按照《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》）规定的议题与要求并开展双重重要性分析，未披露的议题说明如下：

1、尽职调查、利益相关方沟通、生态系统和生物多样性保护、社会贡献和乡村振兴议题对公司不具有重要性，但在报告正文中已进行相应披露。

2、科技伦理方面：公司未开展生命科学、人工智能等涉及科技伦理敏感领域的科研及技术开发活动，因此本报告未就科技伦理议题进行披露。

3、平等对待中小企业方面：公司应付账款（含应付票据）余额未超过300亿元，且占总资产比重未超过50%，因此本报告未就平等对待中小企业议题进行披露。

证券代码：600997　证券简称：开滦股份　公告编号：临2026-013

开滦能源化工股份有限公司
关于预计2026年为子公司提供担保的公告

本公司董事会及全体董事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。

重要内容提示：

● 担保对象及基本情况

被担保人名称	本次担保金额	实际为其提供的担保金额（不含本次担保金额）	是否在前期预计额度内	本次担保是否有反担保
迁安中化煤化工有限责任公司	35,000万元	35,000万元	是	否
唐山中润煤化工有限公司	75,000万元	50,000万元	是	否
唐山开滦炭素化工有限公司	9,950万元	7,231.42万元	是	否
唐山中浩化工有限公司	120,000万元	83,942.82万元	是	否
唐山开滦化工科技有限公司	5,000万元	0万元	是	否
承德中滦煤化工有限公司	15,300万元	15,300万元	是	否
唐山开滦林西矿业有限公司	30,000万元	0万元	是	否
唐山中阳新能源有限公司	4,000万元	0万元	是	否

● 累计担保情况

对外担保逾期的累计金额（万元）	0
截至本公告日上市公司及其控股子公司对外担保总额（万元）	191,474.24
对外担保总额占上市公司最近一期经审计净资产的比例（%）	14.05
特别风险提示（如有请勾选）	□担保金额（含本次）超过上市公司最近一期经审计净资产50% □对外担保总额（含本次）超过上市公司最近一期经审计净资产100% □对合并报表外单位担保总额（含本次）达到或超过最近一期经审计净资产30% √本次对资产负债率超过70%的单位提供担保
其他风险提示（如有）	

一、担保情况概述

（一）担保的基本情况

为满足开滦能源化工股份有限公司（以下简称公司）子公司生产经营和项目建设资金需要，自公司2025年年度股东会召开之日起至2026年年度股东会召开日，公司拟分别为迁安中化煤化工有限责任公司（以下简称迁安中化公司）提供35,000万元、唐山中润煤化工有限公司（以下简称唐山中润公司）提供75,000万元、唐山开滦炭素化工有限公司(以下简称炭素化工有限公司)提供9,950万元、唐山中浩化工有限公司（以下简称唐山中浩公司）提供120,000万元、承德中滦煤化工有限公司（以下简称承德中滦公司）提供15,300万元、唐山开滦化工科技有限公司（以下简称化工科技有限公司）提供5,000万元、唐山开滦林西矿业有限公司（以下简称林西矿业公司）提供30,000万元、唐山中阳新能源有限公司（以下简称唐山中阳公司）提供4,000万元担保。

（二）内部决策程序

2026年3月27日，公司第八届董事会第九次会议审议通过《公司关于授权办理担保事宜的议案》，该担保事项尚需提交公司2025年年度股东会审议批准。

（三）担保预计基本情况

担保方	被担保方	担保方持股比例	被担保方最近一期资产负债率	截至目前担保金额	本次新增担保额度	担保额度占上市公司最近一期净资产比例	担保预计有效期	是否关联担保	是否有反担保
一、对控股子公司									
被担保方资产负债率超过70%									
公司	迁安中化公司	49.92%	73.62%	35,000.00	35,000.00	2.57	1	否	否
公司	承德中滦公司	51%	80.24%	15,300.00	15,300.00	1.12	1	否	否
被担保方资产负债率未超过70%									
公司	唐山中润公司	94.08%	53.43%	50,000.00	75,000.00	5.50	1	否	否
公司	炭素化工公司	94.72%	60.76%	7,231.42	9,950.00	0.73	1	否	否
公司	唐山中浩公司	100%	39.38%	83,942.82	120,000.00	8.80	1	否	否
公司	化工科技公司	96.39%	20.21%	0	5,000.00	0.37	1	否	否
公司	林西矿业公司	100%	48.93%	0	30,000.00	2.20	1	否	否
公司	唐山中阳公司	100%	58.01%	0	4,000.00	0.29	1	否	否
二、对合营、联营企业									
被担保方资产负债率超过70%									
被担保方资产负债率未超过70%									
被担保方资产负债率未超过70%									

二、被担保人基本情况

被担保人类型	被担保人名称	被担保人类型	主要股东及持股比例	统一社会信用代码
法人	迁安中化煤化工有限责任公司	控股子公司	开滦能源化工股份有限公司49.82%、北京首钢股份有限公司49.82%、迁安市国有控股集团有限公司0.36%	911302377624203B2P
法人	承德中滦煤化工有限公司	控股子公司	开滦能源化工股份有限公司51%、承德钢铁集团有限公司49%	91130803967366492K
法人	唐山中润煤化工有限公司	控股子公司	开滦能源化工股份有限公司94.08%、河钢股份有限公司5.00%、唐山港兴实业集团有限公司0.92%	91130294798415853U
法人	唐山开滦炭素化工有限公司	控股子公司	开滦能源化工股份有限公司94.72%、河钢股份有限公司5.28%	91130200667722060G
法人	唐山中浩化工有限公司	全资子公司	开滦能源化工股份有限公司100%	91130294567763157
法人	唐山开滦化工科技有限公司	控股子公司	开滦能源化工股份有限公司96.39%、开滦汇金私募基金管理有限公司2.58%、开滦（集团）有限责任公司1.03%	91130293MA07LHGL7N
法人	唐山开滦林西矿业有限公司	全资子公司	开滦能源化工股份有限公司100%	91130200663670479J
法人	唐山中阳新能源有限公司	全资子公司	开滦能源化工股份有限公司100%	91130221573777450B

被担保人名称	主要财务指标（万元）									
	2025年12月31日/2025年1-12月（经审计）					2024年12月31日/2024年度（经审计）				
	资产总额	负债总额	资产净额	营业收入	净利润	资产总额	负债总额	资产净额	营业收入	净利润
迁安中化煤化工有限责任公司	353,417.54	260,181.31	93,236.23	587,253.51	4,833.56	396,017.31	307,614.64	88,402.67	692,418.47	-46,843.39
承德中滦煤化工有限公司	114,970.10	92,251.49	22,718.61	188,314.94	-3,166.37	114,403.16	88,518.18	25,884.98	204,971.36	-21,079.44
唐山中润煤化工有限公司	322,181.22	171,370.43	150,810.79	467,066.94	25.424	347,196.03	196,698.36	150,500.67	567,560.67	576,[illegible]
唐山开滦炭素化工有限公司	65,893.56	40,021.96	25,846.60	123,480.80	-2,691.13	65,887.23	37,937.81	27,949.42	138,968.80	-1,390.77
唐山中浩化工有限公司	453,979.64	178,781.31	275,198.33	192,543.66	-12,332.62	435,[illegible]	156,[illegible]	278,[illegible]	229,839.70	604.26
唐山开滦化工科技有限公司	45,069.51	9,110.60	35,958.91	1,782.12	-113.56	39,088.56	4,416.09	34,672.46	65.97	41.29
唐山开滦林西矿业有限公司	127,349.61	62,306.19	65,043.42	51,853.98	-20,846.16	149,[illegible]	59,713.39	85,814.63	96,443.64	878.32
唐山中阳新能源有限公司	15,954.80	9,256.51	6,699.36	72,781.01	243.09	17,452.03	11,572.29	6,079.74	63,738.56	256.81

三、担保协议的主要内容

本公告为预计担保公告，公司与相关子公司目前尚未签订具体担保协议。在上述批准额度内，公司发生具体担保事项时，将持续披露担保公告。

四、担保的必要性和合理性

公司为迁安中化公司、承德中滦公司、唐山中润公司、炭素化工公司、唐山中浩公司、化工科技公司、林西矿业公司、唐山中阳公司提供融资担保，有利于促进其正常的生产经营。上述公司均为公司合并报表范围内的子公司，公司对其经营管理、财务等方面具有控制权，担保风险总体可控。

五、董事会意见

针对上述担保事宜，公司董事会发表意见如下：

公司和北京首钢股份有限公司（以下简称首钢股份）分别持有迁安中化公司49.82%的股权，公司与首钢股份同比例提供融资担保，保障该公司正常的资金需求。迁安中化公司经营稳定，公司对其提供的融资担保至今未发生过逾期情形，未损害公司和股东利益。

唐山中润公司成立时，公司引进河钢股份有限公司、唐山港兴实业集团有限公司作为战略合作伙伴，主要考虑可以形成长期稳定的销售渠道，保障唐山中润公司可持续发展。公司作为持股94.08%的大股东，为唐山中润公司提供全额融资担保，保障该公司正常的资金需求。唐山中润公司经营稳定，银行信用良好，公司对其提供的融资担保至今未发生过逾期情形，未损害公司和股东利益。

公司持有炭素化工公司94.72%的股权。公司为炭素化工公司提供全额融资担保，保障该公司正常的资金需求。炭素化工公司经营稳定，销售渠道畅通，公司对其提供的融资担保至今未发生过逾期情形，未损害公司和股东利益。

唐山中浩公司为公司的全资子公司。公司为唐山中浩公司提供融资担保，保障该公司正常的资金需求。唐山中浩公司经营稳定，公司对其提供的融资担保至今未发生过逾期情形，未损害公司和股东利益。

承德中滦公司为公司的控股子公司，公司持有其51%的股权，承德钢铁集团有限公司持有49%的股权。双方股东按照股比提供融资担保，保障该公司正常的资金需求。承德中滦公司经营稳定，公司对其提供的融资担保至今未发生过逾期情形，未损害公司和股东利益。

化工科技公司为公司的控股子公司，公司持有其96.39%的股权，公司与其他股东按股比为化工科技公司提供融资担保，保障该公司正常的资金需求。化工科技公司经营稳定，公司对其提供的融资担保不会损害公司利益和股东利益。

林西矿业公司为公司的全资子公司。公司为林西矿业公司提供融资担保，保障该公司正常的资金需求。林西矿业公司经营稳定，公司对其提供的融资担保不会损害公司利益和股东利益。

唐山中阳公司为公司的全资子公司。公司为唐山中阳公司提供融资担保，保障该公司正常的资金需求。唐山中阳公司经营稳定，公司对其提供的融资担保不会损害公司利益和股东利益。

公司目前担保事项均为对公司全资及控股子公司提供的担保，未向其他关联方提供任何担保，也不存在违规担保的情形。公司的对外担保事项严格履行相应的审议程序，不会损害公司及股东利益。

六、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至公告披露日，经公司董事会审议及股东会决议通过，自公司 2024年年度股东会召开之日起至公司2025年年度股东会召开日，公司对所属子公司提供不超过350,850.00万元的融资担保，目前已使用161,150.00万元，剩余额度189,700.00万元。

截至公告披露日，公司对子公司担保余额191,474.24万元，占公司最近一期经审计净资产的比例14.05%。除上述担保外，公司不存在其他担保，公司及控股子公司未发生逾期或违规担保。

特此公告。

开滦能源化工股份有限公司董事会

二〇二六年三月三十一日

证券代码：600997　证券简称：开滦股份　公告编号：临2026-015

开滦能源化工股份有限公司
关于续聘2026年度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。

重要内容提示：

●拟续聘的会计师事务所名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

2026年3月27日，开滦能源化工股份有限公司（以下简称公司）召开第八届董事会第九次会议，审议通过了《公司关于续聘2026年度会计师事务所的议案》，拟续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称中喜事务所）为公司2026年度审计机构，负责公司2026年年度财务审计、内控审计及中国证监会规定的其他审计项目。现将相关情况公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1.基本信息

机构名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年11月28日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

首席合伙人：张增刚

2025年度末合伙人数量：102人

2025年度末注册会计师人数：431人

签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：324人

2025年度收入总额：44,911.66万元（未经审计），审计业务收入38,384.97万元（未经审计），证券业务收入：15,577.80万元（未经审计）。

2025年度上市公司审计客户家数：42家，2025年度上市公司主要行业（前五大主要行业）：制造业（27家）、信息传输、软件和信息技术服务业（4家）、电力、热力、燃气及水生产和供应业（2家）、房地产业（1家）、建筑业（1家）。

2025年度上市公司审计收费总额6,278.93万元（未经审计）。

本公司同行业上市公司审计客户家数：1家。

2.投资者保护能力

2025年，中喜事务所购买的职业保险累计赔偿限额10,500万元，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年不存在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3.诚信记录

中喜事务所近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚2次、监督管理措施11次、自律监管措施0次和纪律处分1次。27名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚2次、监督管理措施13次、纪律处分1次。

上述处罚和监管措施对目前中喜事务所执业均不构成实质性影响。

（二）项目信息

1.基本信息

拟签字项目合伙人：杨会文，2015年成为注册会计师，从事审计工作15年，2024年开始在中喜事务所执业。未在其他单位兼职。近三年签署了2家上市公司审计报告，2024年开始为本公司提供审计服务。

拟签字注册会计师：邓海伏，2011年成为注册会计师，从事审计工作18年，2010年开始在中喜事务所执业。未在其他单位兼职。近三年签署了2家上市公司审计报告，2024年开始为本公司提供审计服务。

拟项目质量控制复核人：杜丽艳，2003年成为注册会计师，从事审计工作23年，2002年12月开始在中喜事务所执业。未在其他单位兼职。近三年复核上市公司数量8家，2024年开始为本公司提供审计服务。

2.诚信记录

拟签字项目合伙人杨会文、质量复核人员杜丽艳近三年不存在受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施的情形。拟签字注册会计师邓海伏近三年不存在受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施的情形，2024年受到行政监管措施1次。

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	邓海伏	2024年12月31日	警示函	吉林证监局	因苏宁环球2023年年报审计项目，2025年1月3日收到吉林证监局警示函监管措施文件。

3.独立性

中喜事务所及拟签字项目合伙人杨会文、签字注册会计师邓海伏及质量复核人员杜丽艳不存在可能影响独立性的情形。

4.审计收费

审计费用是根据公司的业务规模、所处地区和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定。2026年年度审计费用合计85万元，其中：财务审计费用 45万元，内控审计费用40万元，审计费用较上年未发生变化。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计与风险委员会审议意见

经对《公司关于续聘2026年度会计师事务所的议案》及相关材料进行认真审阅，公司董事会审计与风险委员会认为：中喜事务所作为公司2025年度审计机构，具有证券期货相关业务执业资格，且具有上市公司审计工作经验，在担任公司审计机构期间，能够严格遵循有关财务审计的法律法规和相关政策，遵循独立、客观、公正的职业准则，公允合理地发表审计意见，为公司提供了良好的审计服务，较好地完成了公司委托的各项工作。该事务所有足够的投资者保护能力，项目合伙人、质量控制复核人和本期签字会计师不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。同时，中喜事务所在公司执业过程中诚实守信、勤勉尽责，且收费合理。同意将《公司关于续聘2026年度会计师事务所的议案》提交公司第八届董事会第九次会议审议。

（二）董事会的审议和表决情况

2026年3月27日，公司召开第八届董事会第九次会议，会议以9票同意、0票弃权、0票反对的表决结果，审议通过了《公司关于续聘2026年度会计师事务所的议案》，同意续聘中喜事务所作为公司2026年年度审计机构，负责公司2026年年度财务审计、内控审计及中国证监会规定的其他审计项目。

（三）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司2025年年度股东会审议，并自公司2025年年度股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

开滦能源化工股份有限公司董事会

二〇二六年三月三十一日

证券代码：600997　证券简称：开滦股份　公告编号：临2026-010

开滦能源化工股份有限公司
2026年度日常关联交易公告

本公司董事会及全体董事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。

重要内容提示：

● 本次日常关联交易尚需提交开滦能源化工股份有限公司（以下简称公司）2025年年度股东会审议。

● 日常关联交易对公司的影响：公司及子公司与控股股东开滦（集团）有限责任公司（以下简称开滦集团）及其子公司发生的关联交易，长期以来保证了公司生产经营的有序进行，公司与关联方发生的关联交易行为遵循了市场公允原则，未侵占任何一方利益，不会对公司未来的财务状况和经营成果产生影响，不影响公司的独立经营。

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易履行的审议程序

1.公司第八届董事会第九次会议于2026年3月27日在河北省唐山市新华东道70号开滦集团视频会议室以现场表决方式召开，应当出席会议的董事9人，实际出席会议的董事9人。公司董事长彭余生先生、董事张金强、董事王金刚、董事王晓东、董事王晓辉、董事王国强、董事王国强、董事王国强