贵州盘江精煤股份有限公司
控股股东及其他关联方
占用资金情况审核报告

大信专审字[2021]第 11-10003 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86（10）82330558
传真 Fax: +86（10）82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2021]第 11-10003 号

贵州盘江精煤股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵州盘江精煤股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、股东权益表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2021 年 4 月 16 日出具大信审字[2021]第 11-10002 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《2020 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况汇总表》（以下简称“占用资金的情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56 号）》的规定，编制占用资金的情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司占用资金的情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的占用资金的情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的占用资金的情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86（10）82330558
传真 Fax: +86（10）82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司2020年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二一年四月十六日

2020年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：贵州盘江精煤股份有限公司　　单位：人民币元

其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额（不含利息）	2020年度往来资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	贵州盘江投资控股（集团）有限公司	控股股东	应收账款	994,781.40	5,020,910.34	-	5,001,310.97	1,014,380.77	货款、广告制作、运费等	经营性往来
	盘江运通物流股份有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	1,391,580.07	2,116,875.23	-	874,002.90	2,634,452.40	代理服务费	经营性往来
	盘江运通盘州市物流有限公司	上市公司的参股公司	应收账款	-	1,959.19		1,604.72	354.47	电话费	经营性往来
	盘江六盘水装备制造有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	38,968.40	-		-	38,968.40	材料设备等	经营性往来
	贵州盘江煤电建设工程有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	3,888,466.94	94,059.88		1,490,615.27	2,491,911.55	水电费、办公用品等	经营性往来
	贵州盘江煤电多种经营开发有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	522,174.36	64,728.25		64,141.33	522,761.28	水电费、印刷品等	经营性往来
	贵州盘江煤电多种经营开发有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款	-	22,453.29		22,453.29	-	水电费	经营性往来
	贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	14,897.25	26,017,804.97	-	26,032,702.22	-	瓦斯气、租赁、印刷品等	经营性往来
	中煤盘江重工有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	864,087.47	-		-	864,087.47	废旧物资等	经营性往来
	盘江运通物流股份有限公司	控股股东直接控制的法人	预付账款	779,484.07	-		779,484.07	-	运费	经营性往来
	贵州盘江电投天能焦化有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	-	14,565,241.22		13,500,000.00	1,065,241.22	煤款	经营性往来
	贵州盘江电投发电有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	-	19,003,479.72		18,898,479.72	105,000.00	煤款	经营性往来
	贵州贵天下茶业有限责任公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	27,618.87	340.00	-	27,958.87	-	水费	经营性往来
	西南运通公路物流有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	-	17,971.91	-	17,971.91	-	水电费	经营性往来
	贵州福泽家悦物业管理有限公司	控股股东间接控制的法人	应收账款	108,342.05	150,334.20	-	258,676.25	-	水费、印刷品	经营性往来
	贵州松河煤业发展有限公司	上市公司的参股公司	应收账款	130,095,925.38	60,753,550.77		7,096,081.23	183,753,394.92	煤款、租赁、材料等	经营性往来
	贵州松河煤业发展有限责任公司	上市公司的参股公司	其他应收款	-	10,050.00		10,050.00	-	印刷品	经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额（不含利息）	2020年度往来资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	贵州盘江工程质量检测所有限公司	控股股东直接控制的法人	预付账款	1,777,000.00				1,777,000.00	材料款	经营性往来
	六枝工矿（集团）有限责任公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	50,000.00				50,000.00	租赁费	经营性往来
	贵州林东矿业集团有限责任公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	-	40,000,000.00		40,000,000.00	-	产能置换指标交易价款	经营性往来
	贵州首黔资源开发有限公司	上市公司的参股公司	其他应收款	45,928,605.69				45,928,605.69	涉诉债务违约款	投资性往来
	贵州首黔资源开发有限公司	上市公司的参股公司	应收账款	6,319,894.07	29,822,196.96		13,600,000.00	22,542,091.03	材料、租赁、印刷品等	经营性往来
	贵州首黔资源开发有限公司	上市公司的参股公司	其他应收款	418.25	11,436.42		10,050.00	1,804.67	印刷品	经营性往来
合计				192,802,244.27	197,673,392.35	-	127,685,582.75	262,790,053.87		

法定代表人： 朱道家印

主管会计工作负责人： 桑林增印

会计机构负责人： 张莉丽印

统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照

(副 本)(6-1)

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

名　　称　大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　胡咏华，吴卫星

经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2012年03月06日

合伙期限　2012年03月06日 至 2112年03月05日

主要经营场所　北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

2021 年03 月01 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息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

名　　称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0014492

说　明

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。

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。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让，

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》。

发证机关：北京市财政局

二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name：蔡瑜

性别 Sex：男

出生日期 Date of birth：1971-08-26

工作单位 Wocking unit：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No.：420106710826081

BICPA

姓名：蔡瑜

证书编号：420000022940

记 tration

备、继续有效一年。 id for another year after this renewal.

证书编号：420000022940
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：1997 年 03 月 18 日
Date of Issuance: y m d

CPA任职资格检查合格 BICPA 2013

CPA任职资格检查合格 BICPA 14CPA003346 2014

4

5

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name	曹晓银
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1990-07-23
工作单位 Working unit	大信会计师事务所(特殊普通合伙)贵州分所
身份证号码 Identity card No.	210902199007230514

证书编号: No. of Certificate 110101410724

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs 贵州省注册会计师协会

发证日期: Date of Issuance 2020 年 01 月 14 日

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.

年 月 日