

关于贵州盘江精煤股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的 鉴证报告

众环专字(2025)1600056号

目 录

	起始页码
鉴证报告	
募集资金专项报告	
关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告	1-2



中审众环
ZHONGSHEN ZHONGHUAN

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉市中北路 166 号长江产业大厦 17-18 楼
邮政编码：430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP
17-18/F, Yangtze River Industry Building,
No.166 Zhongbei Road, Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215
传真 Fax: 027-85424329

关于贵州盘江精煤股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

众环专字（2025）1600056 号

贵州盘江精煤股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的贵州盘江精煤股份有限公司（以下简称“盘江股份”）截至 2024 年 12 月 31 日止的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定，编制《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是盘江股份董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为，盘江股份截至 2024 年 12 月 31 日止的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》已经按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司鉴证报告第 1 页共 2 页





中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP
17-18F, Yangtze River Industry Building,
No.166 Zhongbei Road, Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86781215
传真 Fax: 027-85424329

司自律监管指引第1号——规范运作》(等有关规定编制,在所有重大方面如实反映了盘江股份截至2024年12月31日止的募集资金年度存放与实际使用情况。

本鉴证报告仅供盘江股份2024年年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·武汉

二〇二五年四月二十五日



贵州盘江精煤股份有限公司董事会
关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定贵州盘江精煤股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2024 年 12 月 31 日止的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》。

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额、资金到账时间

根据中国证监会《关于核准贵州盘江精煤股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可（2021）4148 号），公司向特定投资者发行人民币普通股（A）股 491,573,033 股，每股发行价格 7.12 元，募集资金总额 3,499,999,994.96 元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为 3,486,253,227.95 元。由于部分审计费、法律服务费和证券登记费合计 1,482,616.07 元公司以自有资金支付,因此募集资金实际到账金额为 3,487,735,844.02 元。上述资金已于 2022 年 3 月 31 日全部到账，大信会计师事务所(特殊普通合伙)于 2022 年 4 月 1 日对募集资金到位情况进行审验,并出具《验资报告》(大信验字(2022)第 11-00003 号)。

（二）募集资金使用和结余情况

截至 2024 年 12 月 31 日,公司募集资金使用和结余情况如下:

项目	金额
募集资金总额	3,499,999,994.96
减：承销费和保荐费	12,264,150.94
实际募集资金净额	3,487,735,844.02
减：直接投入募投项目资金	2,135,162,390.81
置换预先投入募投项目的资金	306,252,700.00
偿还银行短期借款及补充流动资金	1,046,320,753.21
加：募集资金购买现金管理产品收益	13,558,606.78
累计利息收入扣除手续费净额	5,120,519.78
减:转入基本户	18,679,126.56
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金余额	



二、募集资金管理情况

（一）募集资金专户情况

为规范公司募集资金的管理和使用,保护投资者的合法权益,公司严格按照中国证监会、上海证券交易所相关规定制定了《募集资金管理制度》,对公司募集资金的存储、使用、投向变更、管理与监督等做出了明确的规定。根据该制度,公司在银行设立募集资金专户,并于 2022 年 4 月 11 日与保荐机构中信建投证券股份有限公司、存放募集资金的商业银行中信银行股份有限公司贵阳花溪支行(以下简称“中信银行花溪支行”、中国工商银行股份有限公司盘州支行(以下简称“工商银行盘州支行”)分别签订《募集资金专户存储三方监管协议》,该协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异,协议的履行也不存在问题。

（二）募集资金专户存储情况

户名	开户行	银行账号	账户余额	募集资金投资项目	备注
贵州盘江精煤股份有限公司	中信银行花溪支行	8113201012800115165.		盘江新光 2*66 万千瓦燃煤发电项目	截至 2024 年 12 月 31 日,公司募集资金专户余额已全部转入基本户,用于补充流动资金,并已注销募集资金专户。
贵州盘江新光发电有限公司	中信银行花溪支行	8113201014000116560			
贵州盘江精煤股份有限公司	工商银行盘州支行	2410084319200246691		偿还银行借款及补充流动资金	

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目(以下简称“募投项目”)的资金使用情况

募投项目的资金使用情况,参见“募集资金使用情况对照表”(附表 1)。

截至 2024 年 12 月 31 日,公司募集资金实际使用情况详见附表 1:《贵州盘江精煤股份有限公司 2024 年度募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

2022 年 5 月 31 日,公司召开第六届董事会 2022 年第四次临时会议、第六届监事会 2022 年第二次临时会议,审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司根据大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《贵州盘江精煤股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》(大信专审字[2022]第 11-00064 号),使用募集资金置换预



先投入募投项目的自筹资金 30,625.27 万元。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表明确的同意意见。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2022 年 5 月 31 日，公司第六届董事会 2022 年第四次临时会议、第六届监事会 2022 年第二次临时会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额不超过人民币 20 亿元的部分闲置募集资金进行现金管理，并授权公司经理层办理相关事宜，包括但不限于明确现金管理金额、期限、选择产品品种、签署合同及协议等，自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内（含 12 个月）有效，在有效期内上述资金可滚动使用。公司独立董事、保荐机构均发表明确的同意意见。2022 年 6 月 24 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过了该事项。2022 年度公司使用闲置募集资金向中信银行贵阳花溪支行购买了 7 天通知存款现金管理产品 3 亿元、大额存单（3 个月）现金管理产品 4 亿元、大额存单（6 个月）现金管理产品 11 亿元。2022 年度公司收回现金管理产品本金 7 亿元，取得现金管理收益 270.83 万元，2023 年度公司收回现金管理产品本金 11 亿元，取得现金管理收益 1,085.03 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，公司已收回全部现金管理产品本金和收益。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在以超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）节余募集资金使用情况

2024 年 6 月 29 日，新光公司 2X66 万千瓦燃煤发电项目 2 号机组顺利通过了 168 小时连续满负荷试运行，正式投入商业运营，标志着盘江新光 2X66 万千瓦燃煤发电项目全部建成投运。

在募集资金投资项目的实施过程中，公司为提高募集资金的使用效率，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金安全的前提下，使用部分闲置募集资金进行现金管理，同时募集资金存放期间也产生了一定的存款利息收入，形成了募集资金结余 1,867.91 万元。

2024 年 8 月 13 日，公司第六届董事会 2024 年第七次临时会议审议通过了《关于公司募



集资金投资项目结项并使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将募集资金投资项目予以结项，并将节余募集资金永久补充流动资金。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司已将节余募集资金 1,867.91 万元转入基本户，用于补充流动资金，已注销募集资金专户。

（八）募集资金使用的其他情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在募投项目发生变更的情况，亦不存在募投项目已对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》以及公司《募集资金管理制度》等有关规定管理和使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金使用及管理违规的情形。

附件 1：贵州盘江精煤股份有限公司 2024 年度募集资金使用情况对照表

贵州盘江精煤股份有限公司董事会

二〇二五年四月二十五日





附表1:

募集资金使用情况对照表

2024年度

编制单位：贵州盘江精煤股份有限公司										金额单位：人民币万元		
募集资金总额				350,000.00				本年度投入募集资金总额				
变更用途的募集资金总额								已累计投入募集资金总额		348,773.58		
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	已变更项目(含部分变更) (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
盘江新光2*66万千瓦燃煤发电项目	不适用	245,000.00	244,141.51	244,141.51		244,141.51		100.00	2024年6月29日	8,790.55	是	否
偿还银行借款及补充流动资金	不适用	105,000.00	104,632.07	104,632.07		104,632.07		100.00	不适用	不适用	不适用	不适用
合计		350,000.00	348,773.58	348,773.58		348,773.58				8,790.55		
未达到计划进度原因【分具体募投项目】										不适用		
项目可行性发生重大变化的情况说明										不适用		
募集资金投资项目先期投入及置换情况										详见本报告三、（二）募投项目先期投入及置换情况		
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况										不适用		
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况										详见本报告三、（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况		
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况										不适用		
募集资金节余的金额及形成原因										详见本报告三、（七）结余募集资金使用情况		
募集资金其他使用情况										不适用		





营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B



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。

(副本)

5 - 1

名称 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 叁仟捌佰捌拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

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；基本建设年度财务审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、法律、管理咨询、会计培训。（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）



登记机关

2025 年 1 月 17 日



会计师事务所

执业证书



名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

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：

二〇一四年五月五日

中华人民共和国财政部制



姓名: 雷小兵
性别: 男
出生日期: 1983-12-16
工作单位: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所
身份证号: 360202198312161778
家庭住址: 未填写



2013年 3月 26日

证书编号: 110002100230
No. of Certificate
批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 二〇一一年九月一日
Date of Issuance



2014年 3月 25日



2012年 3月 31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



雷小兵(110002100230)
已通过2014年年检
云南省注册会计师协会



2024雷小兵



雷小兵(110002100230)
已通过2016年年检
云南省注册会计师协会



雷小兵(110002100230)
已通过2017年年检
云南省注册会计师协会



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



雷小兵(110002100230)
已通过2018年年检
云南省注册会计师协会



雷小兵(110002100230)
已通过2019年年检
云南省注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



雷小兵 110002100230

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015年 12月 17日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

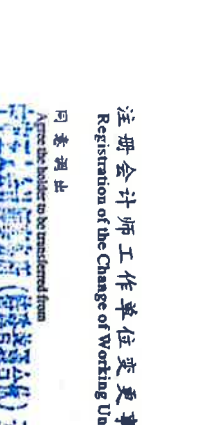
年 月 日
/y /m /d



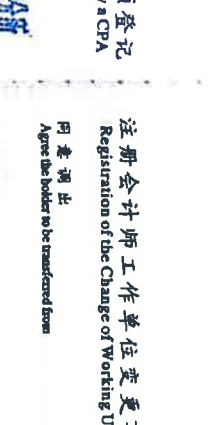
注册证号: 110101705032
No. of Certificate: 110101705032
批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 云南省注册会计师协会
发证日期: 2015 年 08 月 30日
Date of Issuance: 2015 / 08 / 30



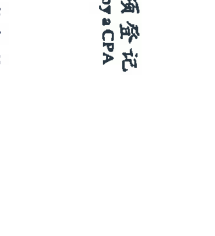
注册证号: 110101705032
No. of Certificate: 110101705032
批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 云南省注册会计师协会
发证日期: 2015 年 08 月 30日
Date of Issuance: 2015 / 08 / 30



注册证号: 110101705032
No. of Certificate: 110101705032
批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 云南省注册会计师协会
发证日期: 2015 年 08 月 30日
Date of Issuance: 2015 / 08 / 30



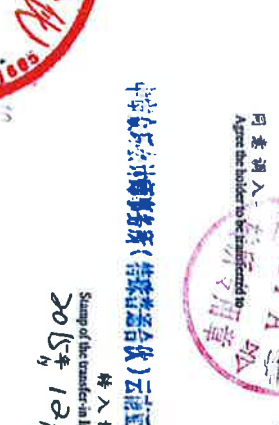
注册证号: 110101705032
No. of Certificate: 110101705032
批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 云南省注册会计师协会
发证日期: 2015 年 08 月 30日
Date of Issuance: 2015 / 08 / 30



注册证号: 110101705032
No. of Certificate: 110101705032
批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 云南省注册会计师协会
发证日期: 2015 年 08 月 30日
Date of Issuance: 2015 / 08 / 30



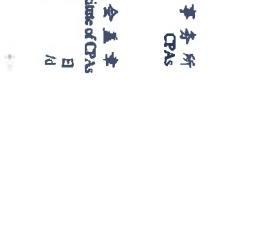
注册证号: 110101705032
No. of Certificate: 110101705032
批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 云南省注册会计师协会
发证日期: 2015 年 08 月 30日
Date of Issuance: 2015 / 08 / 30



注册证号: 110101705032
No. of Certificate: 110101705032
批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 云南省注册会计师协会
发证日期: 2015 年 08 月 30日
Date of Issuance: 2015 / 08 / 30



注册证号: 110101705032
No. of Certificate: 110101705032
批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 云南省注册会计师协会
发证日期: 2015 年 08 月 30日
Date of Issuance: 2015 / 08 / 30



注册证号: 110101705032
No. of Certificate: 110101705032
批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 云南省注册会计师协会
发证日期: 2015 年 08 月 30日
Date of Issuance: 2015 / 08 / 30



姓名: 谭清华
Full name: 谭清华
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1989-02-17
Date of birth: 1989-02-17
工作单位: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分公司
Working unit: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分公司
身份证号码: 510921198902172029
Identity card No: 510921198902172029



注册证号: 110101705032

2024年

年 月 日



2023年
注册证号: 110101705032

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年 12月 17日



同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年 12月 17日

注册证号: 110101705032
No. of Certificate: 110101705032
批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 云南省注册会计师协会
发证日期: 2015 年 08 月 30日
Date of Issuance: 2015 / 08 / 30

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.

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

事务所
CPAs

注册证号: 110101705032
No. of Certificate: 110101705032
批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 云南省注册会计师协会
发证日期: 2015 年 08 月 30日
Date of Issuance: 2015 / 08 / 30

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs