证券代码：600395　证券简称：盘江股份　编号：临2025-035

贵州盘江精煤股份有限公司第七届董事会2025年第七次临时会议决议公告

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。

贵州盘江精煤股份有限公司（以下简称“公司”）第七届董事会2025年第七次临时会议于2025年7月18日以通讯方式召开。会议由公司董事长纪绍思先生主持，应参加会议董事7人，实际参加会议董事7人。会议符合《公司法》和《公司章程》等有关规定，合法有效。

出席会议的董事经过认真审议，以记名投票的表决方式，审议通过了以下议案：

一、关于向盘江新能源发电（盘州）有限公司增加投资的议案

表决结果：7票同意，0票反对，0票弃权。内容详见上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）公司公告（临2025-036）。

会议同意公司以非公开协议方式向全资子公司盘江新能源发电（盘州）有限公司增加投资14,400万元，认缴其新增注册资本14,400万元，用于盘州市落喜河风电场项目建设。

二、关于修改部分公司治理制度的议案

表决结果：7票同意，0票反对，0票弃权。修改后的制度全文详见上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）。

为进一步规范公司运作，提高公司治理水平，会议同意公司对以下公司治理制度进行修改：

序号	制度名称	修改/制定
1	盘江股份董事会审计委员会工作细则	修改
2	盘江股份董事会提名委员会工作细则	修改
3	盘江股份董事会薪酬与考核委员会工作细则	修改
4	盘江股份董事会战略与投资委员会工作细则	修改
5	盘江股份董事会合规与风险管理委员会工作细则	修改
6	盘江股份董事会秘书工作制度	修改
7	盘江股份独立董事工作制度	修改
8	盘江股份股东、董事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法	修改
9	盘江股份防范控股股东及关联方占用公司资金制度	修改
10	盘江股份信息披露事务管理制度	修改
11	盘江股份投资者关系管理制度	修改
12	盘江股份内幕信息知情人登记管理制度	修改
13	盘江股份重大信息内部报告制度	修改
14	盘江股份外部信息报送和使用管理制度	修改
15	盘江股份年报信息披露重大差错责任追究制度	修改
16	盘江股份内部控制评价办法	修改
17	盘江股份关联方资金往来管理制度	与序号9合并
18	盘江股份内幕交易防控考核制度	与序号12合并
19	盘江股份重大信息内部保密制度	与序号13合并

特此公告。

贵州盘江精煤股份有限公司董事会
2025年7月21日

证券代码：600395　证券简称：盘江股份　编号：临2025-036

贵州盘江精煤股份有限公司关于向盘江新能源发电（盘州）有限公司增加投资的公告

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：

增资标的名称：盘江新能源发电（盘州）有限公司（以下简称“新能源盘州公司”）。

增资金额：14,400万元。

一、增资情况概述

（一）增资基本情况

新能源盘州公司是贵州盘江精煤股份有限公司（以下简称“公司”）所属全资子公司。经公司第七届董事会2025年第六次临时会议审议通过，由新能源盘州公司投资建设盘州市落喜河风电场项目，建设规模为120MW，总投资72,117万元。为了满足项目建设需要，按照不低于20%的项目资本金要求，公司拟向新能源盘州公司增加投资14,400万元。

（二）本次增资事项决策程序

公司第七届董事会2025年第七次临时会议于2025年7月18日以通讯方式召开，会议以7票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于向盘江新能源发电（盘州）有限公司增加投资的议案》（详见公司公告：临2025-035）。根据《公司章程》规定，该事项属于公司董事会审批权限，无需提交股东大会审议。

二、新能源盘州公司概况

（一）新能源盘州公司基本情况

1.公司名称：盘江新能源发电（盘州）有限公司

2.成立时间：2016年3月24日

3.注册资本：32,100万元

4.法定代表人：郑世勇

5.经营范围：太阳能发电技术服务；光伏发电设备租赁；风电场相关系统研发；风力发电技术服务；发电业务、输电业务、供（配）电业务；水力发电；检验检测服务（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）。

6.股权结构：公司持有其100%的股权。

7.财务状况：截至2025年3月31日，新能源盘州公司资产总额124,198.80万元，负债总额91,862.98万元，净资产32,335.82万元。2025年1-3月，新能源盘州公司实现营业收入1,340.28万元，净利润132.45万元（以上数据未经审计）。

（二）投资项目情况

盘州市落喜河风电场项目建设规模为120MW，与盘州市响水镇大龙潭一期农业光伏电站项目联合建设110KV升压站1座。项目现已完成环评、安评、地灾、职业病专篇报告编制及审查办理；已完成社稳、水保方案报告编制；已完成用地预审及规划选址意见办理及永久使用林地办理等工作。

三、增资方案主要内容

（一）增资方式

根据《贵州省企业国有资产交易监督管理办法》规定，本次增资采取非公开协议方式进行。

（二）增资金额

公司拟以货币方式出资14,400万元，认缴新能源盘州公司新增注册资本14,400万元，增资完成后，新能源盘州公司注册资本为46,500万元，公司仍持有其100%股权。

（三）增资用途

本次增资主要用于投资建设盘州市落喜河风电场项目，包括但不限于项目EPC工程款、土地租赁款及其他费用等。

四、对公司的影响

1.本次增加投资的资金来源为公司的自有资金，投资金额占公司最近一期经审计净资产的1.38%。增资完成后，公司仍持有新能源盘州公司100%股权。

2.本次增加投资用于盘州市落喜河风电场建设，符合公司发展战略，有利于加快项目建设，促进公司传统能源和新能源多能互补、深度融合，推动公司高质量发展。

五、备查文件

1.盘江股份第七届董事会2025年第七次临时会议决议。

特此公告。

贵州盘江精煤股份有限公司董事会
2025年7月21日

证券代码：600395　证券简称：盘江股份　编号：临2025-037

贵州盘江精煤股份有限公司关于公司2024年年度报告的信息披露监管问询函的回复公告

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。

贵州盘江精煤股份有限公司（以下简称“盘江股份”、“上市公司”或“公司”）于近期收到上海证券交易所（关于贵州盘江精煤股份有限公司2024年年度报告的信息披露监管问询函）（上证公函〔2025〕0911号）（以下简称“年报问询函”），公司收到年报问询函后高度重视，会同中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“年审会计师”）就《年报问询函》提及的事项逐项进行了认真讨论、核查与落实，现就问询函有关问题回复如下：

在年报问询函相关问题的回复中，若合计数与各分项数值相加之和在尾数上存在差异，均为四舍五入所致。如无特别说明，本回复中使用的简称或名词释义与《贵州盘江精煤股份有限公司2024年年度报告》一致。

一、关于货币资金和有息负债

报告期末，公司货币资金余额17.1亿元，占流动资产的比重为27.22%，四个季度末货币资金余额均值22.60亿元。报告期内利息收入0.08亿元，占前述货币资金余额平均值的比重仅0.35%，货币资金收益率较低。期末存放在财务公司的货币资金1.22亿元，报告期内公司在财务公司存款发生额约69.21亿元，存款利率0.405%，贷款发生额1.5亿元，贷款利率范围3.45%-5.1%。报告期末公司资产负债率为73.56%，比上年末增长8.99个百分点，其中有息负债209.68亿元，同比增长73%，包括长期借款137.91亿元，短期借款54.11亿元，一年内到期的非流动负债17.66亿元。报告期内利息费用支出3.26亿元，同比增长90.1%。请公司：（1）补充披露2024年度存放在集团财务公司的日均存款余额、日最高存款余额、每月末存款余额及利息收入、平均存款利率及其与同期银行存款利率的差异、财务公司风险情况，说明本期存放在集团财务公司资金是否存在实际无法支取和使用的情况，相关存款是否存在潜在的合同安排或限制性用途；（2）补充披露货币资金的具体构成、存放地点、预期收益率、利息收入的具体来源，并结合同期存款利息等说明利息收入与货币资金是否匹配，相应资金是否存在受限问题，是否存在货币资金被控股股东及其关联方、其他第三方等非经营性占用或变相使用的情形。

公司受限货币资金全部为签发银行承兑汇票保证金，形成原因为支付签发银行承兑汇票保证金和质押票据到期款，保证金比例是签发银行承兑汇票金额的5%-20%，质押票据的比例是签发银行承兑汇票金额的100%，票据到期兑付后，即可转入公司基本户和一般户，正常使用。

公司每年均聘请会计师事务对公司与控股股东及其他关联方的资金往来进行专项审核，并出具《贵州盘江精煤股份有限公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况审核报告》，并严格履行披露义务。

除上述银行承兑汇票保证金外，公司货币资金不存在受限问题，不存在公司货币资金被控股股东及其关联方、其他第三方等非经营性占用或变相使用的情形。

（三）补充披露公司存量债务具体情况，包括但不限于债权人、借款用途、利率区间、到期时点、债务规模及公司对应的还款计划和资金来源，基于期末货币资金余额远低于有息债务余额、资产负债率较高、经营现金流下降、公司融资能力、日常营运资金需求等，说明在集团公司存贷比的合理性，并说明公司是否存在长短期偿债压力、流动性风险及应对措施。

1.补充披露公司存量债务具体情况，包括但不限于债权人、借款用途、利率区间、到期时点、债务规模及公司对应的还款计划和资金来源

截至2024年末，公司贷款余额202.88亿元，其中：短期借款54.06亿元，长期借款137.91亿元，一年内到期的长期借款10.91亿元。具体情况如下：

（1）贵州盘江精煤股份有限公司本部贷款余额61.06亿元，其中：短期借款余额41.70亿元，长期借款余额19.36亿元。具体情况如下：

序号	债权人	单位	贷款金额	利率区间（%）	到期日	借款用途	还款资金来源
1	国有商业银行	万元	326,714.00	2.90-4.35	2025.01.10-2028.12.10	股权并购及经营周转	经营现金流入及投资分红
2	全国股份制银行	万元	115,000.00	3.10-3.45	2025.01.11-2027.12.06	经营周转	
3	政策性银行	万元	108,944.00	3.05-3.25	2025.01.24-2042.09.18	经营周转、采矿权价款、注册资本金	
4	地方商业银行	万元	60,000.00	3.10-3.45	2025.04.10-2025.11.13	经营周转	
小 计			610,658.00				

（2）贵州盘南煤炭开发有限责任公司（以下简称“盘南公司”）贷款余额2.43亿元，其中：短期借款余额1.7亿元，长期借款余额0.73亿元。具体情况如下：

序号	债权人	单位	贷款金额	利率区间（%）	到期日	借款用途	还款资金来源
1	国有商业银行	万元	24,300.00	3.35-3.50	2025.04.10-2026.02.08	经营周转	经营现金流入
小 计			24,300.00				

（3）贵州盘江恒普煤业有限公司（以下简称“恒普公司”）贷款余额8.72亿元，其中：短期借款余额0.5亿元，长期借款余额8.22亿元。具体情况如下：

序号	债权人	单位	贷款金额	利率区间（%）	到期日	借款用途	还款资金来源
1	国有商业银行	万元	19,527.31	3.45	2025.01.21-2026.08.12	经营周转	经营现金流入
2	全国股份制银行	万元	43,672.43	3.70-5.80	2025.05.30-2027.12.31	项目建设	
3	集团财务公司	万元	7,523.70	3.45-5.10	2025.06.10-2031.08.15	项目建设及经营周转	
4	地方商业银行	万元	16,490.00	3.7	2025.05.11-2034.12.10	采矿权价款	
小 计			87,213.44				

（4）贵州盘江马依煤业有限公司（以下简称“马依公司”）贷款余额18.58亿元，其中：短期借款1.6亿元，长期借款16.98亿元。具体情况如下：

序号	债权人	单位	贷款金额	利率区间（%）	到期日	借款用途	还款资金来源
1	国有商业银行	万元	63,687.34	3.94-4.35	2025.02.20-2033.07.13	项目建设	经营现金流入
2	全国股份制银行	万元	84,807.88	3.95-5.20	2025.05.21-2034.05.20	项目建设	
3	集团财务公司	万元	10,000.00	3.35-3.45	2025.06.12-2025.09.06	经营周转	
4	地方商业银行	万元	27,363.00	3.35-4.99	2025.01.17-2027.08.22	项目建设及经营周转	
小 计			185,858.22				

（5）贵州首黔资源开发有限公司（以下简称“首黔公司”）贷款余额5.62亿元，其中：短期借款1.45亿，长期借款4.17亿元。具体情况如下：

序号	债权人	单位	贷款金额	利率区间（%）	到期日	借款用途	还款资金来源
1	国有商业银行	万元	9,630.00	3.95-4.20	2025.12.18-2032.12.19	项目建设	经营现金流入
2	政策性银行	万元	25,692.00	3.60-4.10	2025.12.18-2038.12.11	项目建设、采矿权价款	
3	全国股份制银行	万元	10,000.00	3.45	2025.01.28	经营周转	
4	地方商业银行	万元	10,880.66	3.35-3.45	2025.05.24-2027.05.23	项目建设及经营周转	
小 计			56,202.66				

（6）贵州盘江新光发电有限公司（以下简称“新光发电”）贷款余额21.85亿元，其中：短期借款3亿，长期借款18.85亿元。具体情况如下：

序号	债权人	单位	贷款金额	利率区间（%）	到期日	借款用途	还款资金来源
1	国有商业银行	万元	30,000.00	2.90-3.10	2025.02.28-2025.12.31	经营周转	经营现金流入
2	政策性银行	万元	188,520.07	4.1	2025.05.20-2042.06.27	项目建设	
小 计			218,520.07				

（7）盘江（普定）发电有限公司（以下简称“普定发电”）贷款余额37.44亿元，其中：短期借款4.02亿，长期借款33.42亿元。具体情况如下：

序号	债权人	单位	贷款金额	利率区间（%）	到期日	借款用途	还款资金来源
1	国有商业银行	万元	146,069.45	2.90-3.85	2025.07.30-2042.12.28	项目建设及经营周转	经营现金流入
2	政策性银行	万元	218,312.89	3.85	2025.12.25-2042.12.28	项目建设	
3	全国股份制银行	万元	10,000.00	3.85	2025.12.25-2042.12.28	项目建设	
小 计			374,382.34				

（8）盘江新能源发电（盘州）有限公司（以下简称“盘州新能源”）贷款余额7.61亿元，全部长期借款。具体情况如下：

序号	债权人	单位	贷款金额	利率区间（%）	到期日	借款用途	还款资金来源
1	国有商业银行	万元	76,120.50	2.55-2.90	2025.01.16-2044.06.25	项目建设	经营现金流入
小 计			76,120.50				

（9）盘江新能源发电（关岭）有限公司（以下简称“关岭新能源”）贷款余额27.33亿元，全部长期借款。具体情况如下：

序号	债权人	单位	贷款金额	利率区间（%）	到期日	借款用途	还款资金来源
1	国有商业银行	万元	273,300.00	2.65-2.95	2025.09.24-2045.09.25	项目建设	经营现金流入
小 计			273,300.00				

（10）盘江新能源发电（镇宁）有限公司（以下简称“镇宁新能源”）贷款余额1.96亿元，全部长期借款。具体情况如下：

序号	债权人	单位	贷款金额	利率区间（%）	到期日	借款用途	还款资金来源
1	国有商业银行	万元	19,630.00	2.82	2025.05.19-2044.06.26	项目建设	经营现金流入
小 计			19,630.00				

（11）盘江新能源发电（安顺西秀）有限公司（以下简称“西秀新能源”）贷款余额1.35亿元，全部长期借款。具体情况如下：

序号	债权人	单位	贷款金额	利率区间（%）	到期日	借款用途	还款资金来源
1	国有商业银行	万元	13,547.00	2.82	2025.12.26-2045.03.26	项目建设	经营现金流入
小 计			13,547.00				

（12）盘江新能源（普定）有限公司（以下简称“普定新能源”）贷款余额8.82亿元，全部长期借款。具体情况如下：

序号	债权人	单位	贷款金额	利率区间（%）	到期日	借款用途	还款资金来源
1	国有商业银行	万元	88,178.00	2.82	2025.10.30-2044.05.31	项目建设	经营现金流入
小 计			88,178.00				

（13）贵州盘江矿山机械有限公司（以下简称“矿机公司”）贷款余额0.09亿元，全部短期借款。具体情况如下：

序号	债权人	单位	贷款金额	利率区间（%）	到期日	借款用途	还款资金来源
1	全国股份制银行	万元	880.00	3.08	2025.12.10	经营周转	经营现金流入
小 计			880.00				

注：上述公司的项目贷款均采用分期还款方式。

2.基于期末货币资金余额远低于有息债务余额、资产负债率较高、经营现金流下降、公司融资能力、日常营运资金需求等，说明在集团财务公司存贷比的合理性，并说明公司是否存在长短期偿债压力、流动性风险及应对措施。

（1）说明在集团财务公司存贷比的合理性

公司2024年末银行存款余额为16.09亿元，其中在集团财务公司余额为1.22亿元，占公司资金存量的7.61%。一是公司委托集团财务公司向控股子公司支付委托贷款；二是公司与关联方资金收付通过集团财务公司结算，需保持一定资金存量，以提高资金收支效率，加快资金周转速度；三是公司在集团财务公司活期存款利率为0.405%，在其他商业银行活期存款平均利率为0.1%-0.2%，高于其他商业银行的存款利率和人民银行发布的基准利率，因此公司在集团财务公司有一定存款。

公司2024年末贷款余额202.88亿元，其中在集团财务公司余额为1.75亿元，占公司贷款存量的0.86%。公司投资建设的火力发电和新能源发电享受国家绿色金融利率优惠政策，集团财务公司不属于商业银行，不能享受该政策，贷款利率高于商业银行。扣除电力板块后，公司煤炭和机械板块融资总额96.5亿元，集团财务公司贷款占贷款存量的1.81%。

综上所述，公司在集团财务公司存款和贷款合理。

（2）说明公司是否存在长短期偿债压力、流动性风险

①公司2024年末贷款余额202.88亿元，较年初103.30亿元增加99.58亿元，增加的主要原因是：自2023年起，公司制定了“煤电新能源一体化”发展战略，围绕建设新型综合能源基地和打造西南地区煤炭保供中心的战略定位，立足自身煤炭资源禀赋，加速发展电力产业。截至2024年末，公司已投资建成两个燃煤发电厂，投资建设新能源装机容量约377万千瓦，累计完成投资185.67亿元。扣除20%注册资本金后，其余80%向金融机构申请项目贷款。

②公司2024年末存款余额16.09亿元，贷款是存款的12.61倍。受煤炭市场价格下行和安全监管压力加大的影响，近两年公司经营现金流较同期减少，盈利能力下降，叠加投资金额持续加大的影响，资产负债率增加，但是公司投资建设的火力发电和新能源发电属于一次投入行业，前期资本投资金额较大，后续维护成本低，现金流入呈稳定增长趋势。根据公司2025年度经营预算，公司经营活动产生的现金流入总额123.9亿元，可以满足偿还到期的短期借款和长期借款的资金需求，无流动性风险，同时，公司也会采取相关措施，防范债务风险。

（3）公司的应对措施

①夯实安全基础，坚定不移落实发展战略，增强内源性资本积累能力。深入学习贯彻习近平总书记关于安全生产的重要指示批示精神，树牢安全发展理念，牢牢把握时代脉搏，紧密融入能源变革趋势，加快老矿井产能提升，加速杨山露天煤矿建设，优化新能源产业布局，拓展规模，持续提升核心竞争力、价值创造力和可持续发展能力，为公司发展提供持续的内源性资本。

②完善债务风险监测预警机制，一企一策加强资产约束日常管理。健全公司债务风险预警机制，以《盘江股份债务风险管理办法》为抓手，建立公司债务风险监测台账，逐月分析跟踪，充分利用信息化手段加强对子公司债务风险的动态监测，做到早识别、早预警、早应对。

③全面推动三项制度改革，有效增强抗风险能力。深化三项制度改革，推动三能机制在公司更大范围、更深层次落地见效，不断激发公司的动力活力。坚决退出不具有竞争优势、缺乏发展潜力的“两非”业务和低效无效资产，推动资源不断向主业集中。持续深入实施“两金”管控方案，从源头控制“两金”风险，强力“清旧”，对“两金”进行全面梳理、差异化管控、分类施测，减少资金沉淀，提高资金使用效率。

④进一步强化投资管理，调整优化投资结构，优化公司内部资源配置，切实转变过度依赖举债的投资观念，严格落实重大建设项目建设资金来源，在传统的授信基础上，充分利用上市公司平台筹集资金，通过多元化融资方式，扩大融资规模，优化融资结构。

【年审会计师核查意见】

（一）核查过程

年审会计师实施了以下核查程序：

1.与公司管理层及业务人员进行访谈，了解和评价货币资金内部控制设计和运行的有效性；

2.对货币资金实施函证程序（包括银行存款和存放财务公司款项），评价存放财务公司款项的真实性和准确性，根据回函情况检查资金受限以及贷款情况；

3.抽查大额财务公司存款收支的原始凭证，分析财务公司银行账户使用情况是否受限；

4.检查与财务公司签订的《金融服务协议》，了解相关协议的授权审批情况，核查资金支取、限制性用途等细节性条款，查看期末在财务公司存款余额是否按照协议约定限额实施；

5.了解和评价公司风险监测预警机制，检查公司对财务公司存贷款业务风险的持续评估过程，核查财务公司经营情况、内控情况、整体风险管理等情况；

6.获取财务公司2024年度审计报告，核查财务公司财务状况、经营成果及现金流量情况以评估是否存在不可控的风险；

7.根据银行存款平均余额和存款平均利率复核利息收入发生额是否准确及完整。

（二）核查结论

经核查，我们认为：

1.公司本期存放在集团财务公司资金不存在实际无法支取和使用的情况，相关存款不存在潜在的合同安排或限制性用途；

2.公司利息收入与货币资金匹配，相应资金不存在受限问题，不存在货币资金被控股股东及其关联方、其他第三方等非经营性占用或变相使用的情形。

二、关于在建工程

报告期末，公司在建工程账面价值为80.51亿元，占非流动资产的21.66%。年报显示，部分在建工程存在进度停滞、预算金额频繁调整、工程进度达100%后仍持续投入等问题，包括：（1）盘州新能源农业光伏电站项目预算金额由上年的7.40亿元增加至24.37亿元，期末工程进度由66.96%降低至41.91%；（2）马依基建项目最近五年工程进度分别为81.75%、94.14%、84.86%、96.09%、81.65%，且预算金额由2020年的30.08亿元调增至45.06亿元；（3）恒普公司发耳二矿一期工程（即原恒普基建项目）最近五年工程进度95.42%、95.55%、87.71%、96.08%、95.25%，预算金额由2020年的12.06亿元调增至22.42亿元；（4）矿井开拓延伸工程及技术改造项目2020年工程进度已达100%，最近五年仍有持续新增投入0.9亿元、0.73亿元、1.36亿元、1.57亿元、2.19亿元；（5）煤矿安全生产改造和重大隐患治理支出2020年工程进度已达100%，最近五年新增投入金额1.51亿、2.06亿、3.22亿、4.31亿元、1.64亿元；（6）煤矿固定资产更新、改造和固定资产零星购置2020年工程进度已达100%，最近五年新增投入2.54亿元、4.52亿、3.22亿、8.05亿、6.77亿；（7）“三供一业”改造项目预算金额7.49亿元，最近五年工程进度分别为50.74%、51.69%、51.71%、51.71%、52.03%，建设项目长期停滞。上述项目均未计提减值。此外，原首黔公司“煤（焦、化）-钢-电”一体化循环经济工业基地项目期初余额7.15亿元，前期已计提减值1.76亿元，关注到公司曾于2020年9月披露称该项目由于国家产业政策调整及宏观经济环境变化等原因不再继续实施，但本期项目发生转固6.00亿元，其他减少金额1.16亿元。请公司：（1）补充披露上述项目所在位置、具体用途、建设以来相关对外采购的前十大供应商具体情况，包括交易对方名称、关联关系、交易金额、往来款余额、合同签署时间、付款时间、支付方式、资产入库时间、开票时间、期末履约进度，是否在在大额退款情况，并说明采购和所属项目建设进度、产能等是否匹配，采购是否真实，相应资金是否存在变相流入关联方或利益相关方的情形；（2）按照年度列示项目累计投入金额、实际建设进度和转固情况，说明项目资金投入与工程进度是否匹配，近五年工程进度和预算金额变化的原因及合理性，工程进度达100%后仍旧持续新增投资的原因及合理性，相关项目推进是否存在实质性障碍，相应资金是否存在变相流入关联方或利益相关方的情形；（3）补充披露首黔公司“煤（焦、化）-钢-电”一体化循环经济工业基地项目的立项背景、建设和变更、结项、计提减值等情况，说明与首黔公司其他建设项目的关系，结合项目进展和使用情况，说明本期转固和其他减少的具体原因，以及相应减值计提是否及时、充分、合理；（4）结合项目具体进展和实际使用情况，说明项目立项、变更、延期、结项等是否已履行内部审议程序和信息披露义务。请年审会计师发表意见。

【公司回复】

（一）补充披露上述项目所在位置、具体用途、建设以来相关对外采购的前十大供应商具体情况，包括交易对方名称、关联关系、交易金额、往来款余额、合同签署时间、付款时间、支付方式、资产入库时间、开票时间、期末履约进度，是否存在大额退款情况，并说明采购和所属项目建设进度、产能等是否匹配，采购是否真实。

马依洗煤厂（300万吨/年）于2018年12月正式开工建设，2019年8月取得采矿权许可证，2023年2月一采区（120万吨/年）建设完成，通过贵州省能源局验收并取得《安全生产许可证》，转入正式生产。二采区（120万吨/年）续建中。马依洗煤厂（300万吨/年）总投资3.4亿元，项目主体已建设完成并进行带煤试运转。马依基建项目中的东一井、东二井、西二井公司将择机开展建设。

马依基建项目建设以来对外采购的前十大供应商情况如下表：

供应商名称	是否关联方	交易金额（万元）	2024年末往来款余额（万元）	合同签署时间	付款时间	支付方式	开票时间	履约进度
重庆千牛建设工程有限公司	否	31,942.69	4,360.95	2010-2024年	按月支付	银行转账	按月确认进度并开票	正常履约
贵州盘江煤电建设工程有限公司	是	22,899.57	4,244.54	2020-2024年	按月支付	银行转账	按月确认进度并开票	正常履约
浙江中宇实业公司	否	20,575.21	1,824.42	2022-2024年	按月支付	银行转账	按月确认进度并开票	正常履约
贵州建工集团第六建筑工程有限责任公司	否	8,043.14	2,008.06	2023-2024年	按月支付	银行转账	按月确认进度并开票	正常履约
贵州电网有限责任公司	否	6,259.69	0.00	2019-2024年	按月支付	银行转账	按月开票	正常履约
三一重型装备有限公司	否	5,883.72	1,391.78	2019-2024年	按月支付	银行转账	货到验收合格开票	正常履约
郑州煤矿机械集团股份有限公司	否	5,846.18	1,083.58	2021-2023年	按月支付	银行转账	货到验收合格开票	正常履约
重庆川九建设有限责任公司	否	4,678.40	0.00	2021-2022年	按月支付	银行转账	按月确认进度并开票	正常履约
贵州林东矿业集团有限责任公司	是	4,202.83	0.00	2020年	2020年	银行转账	2020年	正常履约
贵州省建设工程总公司	否	4,028.10	4,028.10	2010-2021年	按月支付	银行转账	按月确认进度并开票	正常履约

注：以上交易均不存在大额退款情况。

3.恒普公司发耳二矿一期项目

该项目由贵州盘江恒普煤业有限公司投资建设，该公司位于贵州省水城区境内，预算金额由2020年的12.06亿元增加至2024年的22.42亿元，主要原因：一是2021年进行项目设计变更，矿井投资总额由12.06亿元变更为14.61亿元，二是在建设过程中增加洗煤厂建设、采矿权和探矿权投资，具体情况如下表：

序号	项目名称	子项目	2024年披露预算总额（万元）	备注
1	恒普公司发耳二矿一期工程	发耳二矿一期项目	146,072	2023年2月正式投产
2		恒普洗煤厂项目	16,500	2025年6月正式带煤试运转
3		发耳二矿一期采矿权	31,021	
4		发耳二矿（150万吨/年）项目前期费用	30,621	
合计			224,214	

恒普公司所属的发耳二矿一期项目（90万吨/年）于2018年1月取得采矿许可证，2018年4月正式开工建设，2023年2月建设完成，通过贵州省能源局验收并取得《安全生产许可证》，转入正式生产。恒普洗煤厂（120万吨/年）总投资1.65亿元，目前项目主体已建设完成并进行带煤试运转。

该项目采购金额与建设进度相匹配，采购业务均为真实采购，不存在资金变相流入关联方或利益相关方的情形。

恒普公司发耳二矿一期项目建设以来对外采购的前十大供应商情况如下表：

供应商名称	是否关联方	交易金额（万元）	2024年末往来款余额（万元）	合同签署时间	付款时间	支付方式	开票时间	履约进度
重庆千牛建设工程有限公司	否	38,941.36	4,948.51	2012-2024年	按月支付	银行转账	按月确认进度并开票	正常履约
贵州盘江煤电建设工程有限公司	是	11,574.88	2,058.65	2019-2024年	按月支付	银行转账	按月确认进度并开票	正常履约
郑州煤矿机械集团股份有限公司	否	6,823.93	6,251.04	2022-2023年	按月支付	银行转账	货到验收合格开票	正常履约
昆明自动化成套集团股份有限公司	否	5,130.95	244.37	2010-2022年	按月支付	银行转账	货到验收合格开票	正常履约
浙江中宇实业公司	否	5,230.69	0.00	2012-2023年	按月支付	银行转账	货到验收合格开票	正常履约
贵州盘江矿山机械有限公司		3,578.75	3,178.62	2018-2024年	按月支付	银行转账	货到验收合格开票	正常履约
中煤科工集团重庆研究院有限公司	否	2,981.82	108.44	2019-2024年	按月支付	银行转账	货到验收合格开票	正常履约
三一重型装备有限公司	否	2,491.79	304.35	2020-2024年	按月支付	银行转账	货到验收合格开票	正常履约
贵州盘江煤电多种经营开发有限公司	是	2,071.13	1,076.29	2015-2023年	按月支付	银行转账	货到验收合格开票	正常履约
贵州中岭建筑工程有限公司	否	1,728.75	112.78	2019-2024年	按月支付	银行转账	按月确认进度并开票	正常履约

注：以上交易均不存在大额退款情况。

4.矿井开拓延伸工程及技术改造项目、煤矿安全生产改造和重大隐患治理支出、煤矿固定资产更新、改造和固定资产零星购置三个项目

这三个项目是煤炭企业保障矿井正常安全生产的必要投入，也是根据国家财政部、应急部《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资〔2022〕136号）文件要求持续实施的，上述三类项目每年都以相同的名称列出，实际在项目计划管理上，当年制定投资计划，并确保当年完成全部投资，次年重新制定计划并实施。该项目为各矿井单位实施的零星项目，项目繁多，公司按照汇总口径披露完工情况，且根据公司项目建设考核管理办法，上年下达投资计划的零星项目最迟下年必须完工。因此，绝大多数项目是完工状态，公司按照大数原则披露此类项目工程完工进度均达100%。下一步，为了便于项目区分，公司拟在每个项目名称前加上对应年度，比如以“2025年度矿井开拓延伸工程及技术改造”进行区分。

5.“三供一业”项目

“三供一业”项目是公司根据《国务院关于印发加快剥离国有企业办社会职能和解决历史遗留问题工作方案的通知》（国发〔2016〕19号）、《国务院办公厅转发国务院国资委财政部关于国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作指导意见的通知》（国办发〔2016〕45号）和《省国资委关于全面启动监管企业职工家属区“三供一业”分离移交工作》（黔国资通改革〔2017〕7号）等文件要求，启动的职工家属区供水、供电、供热（气）和物业管理等设备设施改造工程。

项目总投资74,385万元，其中：供电改造户数61,307户，总投资32,645万元；供水改造48,518户，总投资22,240万元；物业改造户数26,077户，总投资19,500万元。

2019年，公司完成了供电改造，经大信会计师事务所（特殊普通合伙）贵州分所审计，出具了《贵州盘江精煤股份有限公司关于“三供一业”供电改造工程项目工程竣工财务决算审计报告》（信会师贵报字〔2019〕第l0106号），供电改造项目审定金额为29,789.33万元。2020年4月，公司将其移交给六盘水供电局和曲靖宣威供电局，其中：移交六盘水供电局62,046户，移交金额28,155.52万元，移交宣威供电局1,949户，移交金额1,633.81万元。

供水改造分为中心城区和独立工矿区两部分，中心城区按“先改造后移交”，独立工矿区按“先移交后改造”的方式组织实施。根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）竣工财务决算审核报告（大华核字〔2020〕280090号）和贵州立信工程造价咨询有限公司结算审核报告（立信基审字〔2020〕第108号），中心城区供水改造工程项目审定金额为8,914万元，独立工矿区供水改造工程项目审定金额为9,765万元。2021年，公司将中心城区已改造完成的资产移交贵州水投水务盘州市有限责任公司，移交户数20,480户，移交金额10,031万元（包含改造工程和供水资产）；独立工矿区移交户数22,079户，移交资