

贵州盘江精煤股份有限公司

审 核 报 告

大信专审字[2022]第 11-00029 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

业绩承诺完成情况审核报告

大信专审字[2022]第11-00029号

贵州盘江精煤股份有限公司全体股东：

一、审核意见

我们鉴证了后附的贵州盘江精煤股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的《贵州盘南煤炭开发有限责任公司（“盘南煤炭公司”）2021年度业绩承诺完成情况的说明》。

我们认为，贵公司管理层编制的《贵州盘南煤炭开发有限责任公司2021年度业绩承诺完成情况的说明》已按照中国证券监督管理委员会《上市公司重大资产重组管理办法》的规定编制，在所有重大方面公允反映了盘南煤炭公司2021年度业绩承诺的完成情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、管理层和治理层的责任

贵公司管理层负责按照企业会计准则及中国证券监督管理委员会《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，真实、准确地编制并披露《贵州盘南煤炭开发有限责任公司2020年度业绩承诺完成情况的说明》，以使其不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

治理层负责监督贵公司关于2021年度业绩承诺完成情况报告过程。

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核工作的基础上对贵公司管理层编制的《贵州盘南煤炭开发有限





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

责任公司 2021 年度业绩承诺完成情况的说明》发表意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和实施审核工作，以对上述专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们实施了检查有关会计资料与文件、抽查会计记录以及重新计算等我们认为必要的审核程序。

五、其他说明事项

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用于其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

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：

（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十六日



俞 敏



附件 1:

贵州盘南煤炭开发有限责任公司 2021 年度业绩承诺完成情况的说明

贵州盘江精煤股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 8 月完成贵州盘南煤炭开发有限责任公司（以下简称“盘南煤炭公司”）54.90%股权收购工作，成为其控股股东，并将其纳入合并报表范围。现将盘南煤炭公司 2021 年度业绩承诺完成情况说明如下：

一、基本情况

公司第五届董事会 2020 年第三次临时会议、第五届董事会 2020 年第四次临时会议、2019 年年度股东大会审议通过了《关于受让贵州盘南煤炭开发有限责任公司 54.90%股权暨关联交易的议案》，同意公司采取现金支付、非公开协议方式受让贵州盘江投资控股（集团）有限公司（以下简称“盘江控股”）持有的盘南煤炭公司 54.90%股权。盘南煤炭公司已于 2020 年 8 月 6 日完成工商变更登记手续，成为公司的控股子公司。

二、业绩承诺情况

根据公司与盘江控股签订的《贵州盘南煤炭开发有限责任公司之附生效条件的业绩承诺合同》，盘江控股承诺盘南煤炭公司 2020 年、2021 年、2022 年净利润分别不低于人民币 14,002.65 万元、21,755.05 万元、23,432.18 万元（承诺净利润数为具备资格的会计师事务所审计的盘南公司实现扣除非经常性损益后的净利润，加上贵州湾田煤业集团有限公司按约定当年实际支付给盘南煤炭公司的补偿款）。如盘南煤炭公司在利润补偿期间截至每个会计年度期末累计实现净利润数低于累计承诺净利润数，盘江控股需就未达到累计承诺净利润数的部分逐年向公司承担补偿责任，补偿方式为现金。

三、2021 年业绩承诺完成情况

盘南煤炭公司 2021 年度实现净利润 29,840.11 万元，业绩承诺完成率 137.16%。

特此说明

贵州盘江精煤股份有限公司

2022 年 4 月 21 日

照叔平叔

(副本)

统一—社会信用代码

91110108590611484C



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 吴卫星

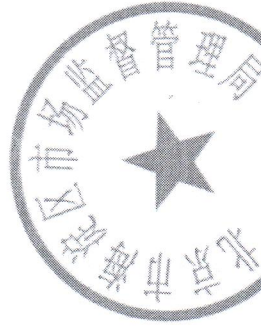
經 扣 規 則

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、增资、减资、股权转让等事项，对合并分立报告、增资减资报告、股权转让协议等文件进行审核，出具审核意见；代企业起草章程、合同及其他协议；代企业聘请注册会计师；审计企业内部控制制度；向企业提供财政、税收、财务、法律等方面的咨询，出具审计报告、验资报告、法律意见书等；设计企业会计核算制度、会计电算化系统，从事会计电算化工作；从事代理记账业务；国务院规定的其他业务及经批准的其他业务。

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22层2206



登记机关

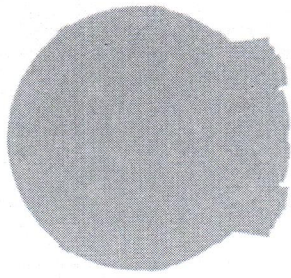
2022年 03月 15日

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxf.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：吴卫星

主任会计师：

北京市海淀区知春路1号22层2206

经营场所：

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：0017201

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》。



中华人民共和国财政部制



姓 名 Full name 蔡瑜
 性 别 Sex 男
 出 生 日 期 Date of birth 1971-08-26
 工 作 单 位 Working unit 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身 份 证 号 码 Identity card No. 420106710826081



记
tration

姓名: 蔡瑜

证书编号: 420000022940

各, 继续有效一年。
id for another year after

this renewal.

证书编号: 420000022940
No. of Certificate

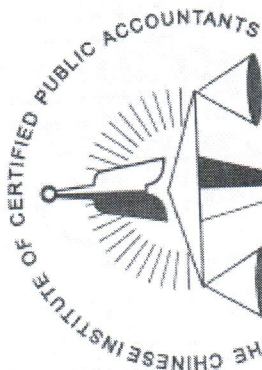
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 03 月 16 日
Date of Issuance /y /m /d



年 月 日
/y /m /d

2014年10月20日



中国注册会计师

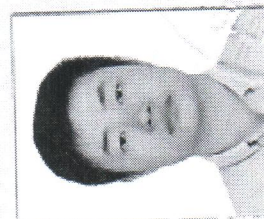
姓名 赵明明

性别 男

出生日期 1993-03-20

工作单位 大德会计师事务所(特殊普通合伙)贵州分所

身份证号码 410727199303202917



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.

证书编号:
No. of Certificate

110101410970

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

2021年

7月

27日

年
/y

月
/m

日
/d

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101412022609010577
报告名称:	贵州盘南煤炭开发有限责任公司业绩承诺 完成情况审核报告
报告文号:	大信专审字[2022]第 11-00029 号
被审(验)单位名称:	贵州盘南煤炭开发有限责任公司
会计师事务所名称:	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022 年 04 月 26 日
报备日期:	2022 年 04 月 24 日
签字人员:	蔡瑜(420000022940), 赵明明(110101410970)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。