

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
文件编号

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
文件编号

关于保利联合化工控股股份有限公
司非经营性资金占用及其他关联资金往
来情况的专项报告

信会师报字[2021]第 ZG210621 号

**关于保利联合化工控股集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告**

（2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止）

	目 录	页 次
一、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告	1-2
二、	保利联合化工控股集团股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-4



关于保利联合化工控股集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2021]第 ZG210621 号

保利联合化工控股集团股份有限公司全体股东：

我们审计了保利联合化工控股集团股份有限公司(以下简称“保利联合”)2020 年度的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注，并于 2021 年 4 月 27 日出具了报告号为信会师报字[2021]第 ZG210502 号的无保留意见审计报告。

保利联合管理层根据中国证券监督管理委员会和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，2017 年修订)和《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 2 号——定期报告披露相关事宜》的相关规定编制了后附的 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是保利联合管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计保利联合 2020 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解保利联合 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

本报告仅供保利联合为披露 2020 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国·上海

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十七日

**保利联合化工控股集团股份有限公司 2020 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**

单位：万元

非经营性 资金占用	资金占用方名称	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 占用资金余 额	2020 年度占 用累计发生金 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 占用资金余额	占用形成原 因	占用性 质
现大股东 及其附属 企业	无									
小计										
前大股东 及其附属 企业	无									
小计										
总计										
其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市 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	保利久联控股集团有限责任公司	控股股东	应收账款	966.30	639.39		256.00	1,349.68	建筑工程	经营性 往来
	贵州久联集团房地产开发有限责任公司	控股股东的法人	应收账款	391.27				391.27	建筑工程	经营性 往来
	北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	控股股东的法人	应收账款	213.14	618.78		519.33	312.59	建筑工程	经营性 往来
	保利科技有限公司	实际控制人的法人	应收账款	406.45			406.45		销售民爆器材	经营性 往来
	保利民爆科技集团股份有限公司	控股股东的法人	应收账款	42.84	44.70		86.25	1.29	销售民爆器材	经营性 往来
	贵州盘化实业有限公司	控股股东的法人	应收账款	0.62	4.58			5.20	销售民爆器材原材料	经营性 往来
	新时代民爆（辽宁）股份有限公司	控股股东的法人	应收账款	461.48	122.48		103.43	480.53	销售民爆器材原材料	经营性 往来
	保利民爆哈密有限公司	控股股东的法人	应收账款	0.55	380.55		315.55	65.55	销售民爆器材原材料	经营性 往来
	贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司	控股股东的法人	应收账款	136.40			30.00	106.40	销售民爆器材	经营性 往来

非经营性 资金占用	资金占用方名称	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 占用资金余 额	2020 年度占 用累计发生金 额(不含利息)	2020 年度占 用资金的利 息(如有)	2020 年度偿 还累计发生 金额	2020 年期末 占用资金余额	占用形成原 因	占用性 质
	新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	控股股东控制 的法人	应收账款	319.36	340.40		175.00	484.76	销售民爆器 材	经营性 往来
	保利民爆济南销售有限公司	控股股东控制 的法人	应收账款	318.92	2,683.02		2,892.55	109.39	销售民爆器 材	经营性 往来
	保利民爆哈密有限公司	控股股东控制 的法人	应收票据		250.00			250.00	销售民爆器 材	经营性 往来
	贵州久联企业集团新联轻化工有限责 任公司	控股股东控制 的法人	预付账款	38.66			9.02	29.64	采购包装纸 箱	经营性 往来
	北京理工北阳爆破工程技术有限责任 公司	控股股东控制 的法人	预付账款	490.79	986.06		1,336.83	140.02	爆破服务费	经营性 往来
	保利久联控股集团有限责任公司	控股股东	预付账款	8.37	2.09		10.46		预付房屋租 赁费	经营性 往来
	保利民爆济南销售有限公司	控股股东控制 的法人	预付账款	116.96				116.96	材料采购	经营性 往来
	新时代民爆（辽宁）股份有限公司	控股股东控制 的法人	预付账款	615.79	649.29		766.17	498.91	材料采购	经营性 往来
	新时代辽科（阜新）爆破工程有限公 司	控股股东控制 的法人	预付账款	20.00	17.37		4.27	33.10	建筑工程	经营性 往来
	中和招标有限公司	实际控制人控 制的法人	预付账款		9.04		3.05	5.99	投标款	经营性 往来
	贵州恒信利投资有限公司	控股股东控制 的法人	其他应收款	853.09				853.09	往来款	经营性 往来
	贵州盘江化工（集团）有限公司	控股股东控制 的法人	其他应收款	2.68			2.68	0.00	往来款	经营性 往来
	保利久联控股集团集团有限责任公司	控股股东	其他应收款	761.01			0.00	761.00	往来款	经营性 往来
	保利化工控股有限公司	控股股东控制 的法人	其他应收款	37.44	20.08		17.81	39.71	往来款	经营性 往来
	保利民爆科技集团股份有限公司	控股股东控制 的法人	其他应收款	42.94	31.77		29.26	45.44	往来款	经营性 往来
	贵州久联企业集团新联轻化工有限责 任公司	控股股东控制 的法人	其他应收款	0.41	29.49			29.90	往来款	经营性 往来
	贵州久联集团房地产开发有限责任公 司	控股股东控制 的法人	其他应收款	0.20				0.20	履约保证金	经营性 往来
	保利民爆哈密有限公司	控股股东控制 的法人	其他应收款		34,011.09		34,003.98	7.11	往来款	经营性 往来

非经营性 资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司 的关系	上市公司核 算的会计科 目	2020 年期初 占用资金余 额	2020 年度占 用累计发生金 额(不含利息)	2020 年度占 用资金的利 息(如有)	2020 年度偿 还累计发生 金额	2020 年期末 占用资金余额	占用形成原 因	占用性 质
	保利民爆济南科技有限公司	控股股东控制 的法人	其他应收款		4.94			4.94	往来款	经营性 往来
	北京理工北阳爆破工程技术有限公司	控股股东控制 的法人	其他应收款		112.65		98.92	13.73	往来款	经营性 往来
小计				6,245.65	40,957.77		41,067.01	6,136.41		
	安顺久联民爆有限责任公司	控股子公司及其 控制的法人	其他应收款	2,025.53	84.00		307.66	1,801.87	代垫费用及 其他往来	非经营 性往来
	贵阳久联化工有限责任公司	控股子公司及其 控制的法人	其他应收款	945.78	2,502.50	49.65	1,918.96	1,578.97	代垫费用及 其他往来	非经营 性往来
	甘肃久联民爆器材有限公司	控股子公司及其 控制的法人	其他应收款	183.38	103.95		19.35	267.98	代垫费用及 其他往来	非经营 性往来
上市公司 的子公司 及其附属 企业	贵州贵安新联爆破工程有限公司	控股子公司及其 控制的法人	其他应收款	4.11				4.11	代垫费用及 其他往来	非经营 性往来
	保利新联爆破工程集团有限公司	控股子公司及其 控制的法人	其他应收款		105,509.29	3,421.53	50,805.50	58,125.32	代垫费用及 其他往来	非经营 性往来
	贵州联合民爆器材经营有限责任公司	控股子公司及其 控制的法人	其他应收款		0.81			0.81	代垫费用及 其他往来	非经营 性往来
	贵阳花溪安捷运输有限责任公司	控股子公司及其 控制的法人	其他应收款		105.98	6.10		112.08	代垫费用及 其他往来	非经营 性往来
	吐鲁番银光民爆有限公司	控股子公司及其 控制的法人	其他应收款		3,000.00			3,000.00	代垫费用及 其他往来	非经营 性往来
小计				3,158.80	111,306.52	3,477.29	53,051.47	64,891.14		
	赤水市建兴爆破工程服务有限公司	其他关联人及其 附属企业	应收账款		671.37		140.00	531.37	炸药、雷管 销售	经营性 往来
	贵州大方盛恒爆破服务有限公司	其他关联人及其 附属企业	应收账款		370.88		157.18	213.70	炸药、雷管 销售	经营性 往来
其他关联 人及其附 属企业	贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司	其他关联人及其 附属企业	应收账款	206.59	1,810.63		1,726.17	291.05	炸药、雷管 销售	经营性 往来
	贵州省仁怀市神力爆破工程服务有限公司	其他关联人及其 附属企业	应收账款		3.12			3.12	炸药、雷管 销售	经营性 往来
	纳雍县永安富民爆破服务有限公司	其他关联人及其 附属企业	应收账款	96.39	290.91		74.18	313.11	炸药、雷管 销售	经营性 往来
	纳雍县众恒爆破服务有限公司	其他关联人及其 附属企业	应收账款	747.16	104.75		153.64	698.27	炸药、雷管 销售	经营性 往来
	黔东南众力民爆有限公司	其他关联人及其 附属企业	应收账款	376.60	766.17		864.08	278.68	炸药、雷管 销售	经营性 往来

非经营性 资金占用	资金占用方名称	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 占用资金余 额	2020年度占 用累计发生金 额(不含利息)	2020年度占 用资金的利 息(如有)	2020年度偿 还累计发生 金额	2020年期末 占用资金余额	占用形成原 因	占用性 质
	桐梓县娄山爆破工程有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款		4.99			4.99	炸药、雷管销售	经营性往来
	瓮安县民用爆破服务有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款		206.99		121.96	85.03	炸药、雷管销售	经营性往来
	沿河开源爆破工程有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	4,001.91	1,832.66		2,264.28	3,570.29	炸药、雷管销售	经营性往来
	淄博市民用爆破器材专卖有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款		1,123.36		1,077.92	45.44	炸药、雷管销售	经营性往来
	遵义市恒安爆破工程服务有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款		758.27		370.32	387.94	炸药、雷管销售	经营性往来
	安顺新联爆破工程有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	161.63	412.20		97.57	476.26	炸药、雷管销售	经营性往来
	安顺新联爆破工程有限公司	其他关联人及其附属企业	其他应收款	61.53				61.53	代垫费用及其他往来	经营性往来
小计			—	5,651.79	8,356.30		7,047.32	6,960.78		
总计			—	15,056.25	160,620.59	3,477.29	101,165.80	77,988.33		

本表已于 2021 年 4 月 27 日获董事会批准。

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人（会计主管人员）：_____



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202102190010

扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、监
管信息。



此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



名称	立信会计师事务所	成立日期	2011年01月24日
类型	特殊普通合伙	合伙期限	2011年01月24日至不约定期限
执行事务合伙人	朱建弟, 杨志国	主要经营场所	上海市黄浦区南京东路61号四楼

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务；其他法律法规规定的业务。
【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】



登记机关

2021 年 02 月 19 日



会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书编号 00001247

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

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：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用

证书序号：000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟



证书号：34

发证时间：二〇一一年七月十日

证书有效期至：二〇一二年七月十日

此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为使用。



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

420003204195
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

北京注册会计师协会

2005-9-30



姓名 金华
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1972-9-9
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所有限公司北京分所
Working unit
身份证号码 210103720909535
Identity card No

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.

北京注册会计师协会
2007年度年检合格分所

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2017



姓名 金华
证书编号: 420003204195



年度检验登记

CPA certificate
This certificate is valid for another year after this renewal.



Registration of the Chinese of Working Unit of CPA

注册会计工作年检合格

Registration of the Chinese of Working Unit of CPA



此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



中国注册会计师协会

姓名 常娜
Full name 常娜
性别 女
Sex 女
出生日期 1984-12-21
Date of birth 1984-12-21
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 31425188412212808
Identity card No. 31425188412212808



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 310000061384

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

发证日期:
Date of Issuance 2017 年 06 月 19 日

姓名: 常娜
证书编号: 310000061384

年 月 日
/y /m /d