

保利联合化工控股集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金
占用情况的专项说明
天职业字[2023]23587-1 号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2



控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2023]23587-1 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”）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表、2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于2023年4月26日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，保利联合编制了后附的2022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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是保利联合管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，保利联合汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解保利联合2022年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：保利联合花王控股集团股份有限公司

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 关系	上市公司核算 的会计科目	2022 年期 初占用资金 余额	2022 年度发生额 （不含利息）	2022 年度占用 资金的利息 （如有）	2022 年度 偿还累计发 生金额	2022 年期 末占用资金 余额	占用形成 原因	占用性质
控股股东、实际控制人 及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人 及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
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 关系	上市公司核算 的会计科目	2022 年期 初往来资金 余额	2022 年度往来发生额 （不含利息）	2022 年度往来 资金的利息 （如有）	2022 年度 偿还累计发 生金额	2022 年期 末往来资金 余额	往来形成 原因	往来性质
控股股东、实际控制人 及其附属企业	保利民爆济南科技有限公司	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
	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	29.64				29.64	采购包装 纸箱	经营性往来
	贵州盘化实业有限公司	控股股东控制的法人	预付账款	25.47	339.19		343.60	21.06	材料采购	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	2022 年期 初占用资金 余额	2022 年度占用累 计发生金额 (不 含利息)	2022 年度占用 资金的利息 (如有)	2022 年度 偿还累计发 生金额	2022 年期 末占用资金 余额	占用形成 原因	占用性质
	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	498.91			498.91		材料采购	经营性往来
	保利久联控股集团有限 责任公司	控股股东控制的法人	应收账款	1,349.68				1,349.68	建筑工程	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	应收账款	774.07	1,457.81		1,477.01	754.87	销售民爆 器材	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	应收账款	396.68	800.06		740.44	456.30	爆破服务 费	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	应收账款	385.58				385.58	建筑工程	经营性往来
	保利民爆哈密有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	223.56	1,246.31		1,134.14	335.73	销售民爆 器材	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	应收账款	402.31	45.72		114.75	333.28	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	控股股东控制的法人	应收账款		206.90		104.50	102.40	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	应收账款	95.35				95.35	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	74.99	22.55		22.55	74.99	销售民爆 器材	经营性往来
	保利民爆济南科技有限 公司	控股股东控制的法人	应收账款	70.56				70.56	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	2022 年期 初占用资金 余额	2022 年度占用累 计发生金额 (不 含利息)	2022 年度占用 资金的利息 (如有)	2022 年度 偿还累计发 生金额	2022 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 破工程有限公司宽城分 公司	控股股东控制的法人	应收账款	12.06				12.06	炸药、雷 管销售	经营性往来
	北京理工北阳爆破工程 技术有限公司蒙阴 分公司	控股股东控制的法人	应收账款	38.98	12.99		41.99	9.98	爆破服务 费	经营性往来
	贵州盘化实业有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	1.34	18.87		13.41	6.80	销售民爆 器材	经营性往来
	保利科技有限公司	控股股东控制的法人	应收账款		8.00		8.00		运输服务	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
	保利久联控股集团有限 责任公司	控股股东	其他应收款	50.78	32.26		10.38	72.66	往来款	经营性往来
	贵州盘化实业有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款		52.88		0.08	52.80	代垫费用 及其他往 来	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	42.51	5.02			47.53	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				37.44	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	32.49			2.38	30.11	往来款	经营性往来
	唐山保久民爆有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款		18.27		3.00	15.27	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	363.18	186.38		543.36	6.20	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 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2022 年期 初占用资金 余额	2022 年度占用累 计发生金额 (不 含利息)	2022 年度占用 资金的利息 (如有)	2022 年度 偿还累计发 生金额	2022 年期 末占用资金 余额	占用形成 原因	占用性质
上市公司的子公司及其 附属企业	保利民爆哈密有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	7.78	35,723.00		35,730.47	0.31	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	往来款	经营性往来
	贵州保久安防集团有限 公司	控股股东控制的法人	其他应收款	351.52	0.01		351.53		往来款	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	其他应收款	1.82			1.82		往来款	经营性往来
	小计			<u>6,236.95</u>	<u>40,176.22</u>		<u>41,142.32</u>	<u>5,270.85</u>		
	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	60,312.80	143,194.56	2,880.48	130,000.27	76,387.57	借款、代 垫费及其 他往来	非经营性往来
	保联石家庄科技有限公 司	控股子公司及其控制 的法人	其他应收款		4,633.17			4,633.17	代垫费及 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	3,363.66		191.11		3,554.77	借款、代 垫费及其 他往来	非经营性往来
	贵州盘江民爆有限公司	控股子公司及其控制 的法人	其他应收款	251.22	19,676.10		16,605.64	3,321.68	代垫费及 其他往来	非经营性往来
	河北卫星化工股份有限 公司	控股子公司及其控制 的法人	其他应收款		2,649.34			2,649.34	代垫费及 其他往来	非经营性往来
	保利特能工程有限公司	控股子公司及其控制 的法人	其他应收款	57.43	2,036.25			2,093.68	代垫费及 其他往来	非经营性往来
	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	1,862.45	8,168.53		8,167.32	1,863.66	代垫费及 其他往来	非经营性往来

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	2022 年期 初占用资金 余额	2022 年度占用累 计发生金额 (不 含利息)	2022 年度占用 资金的利息 (如有)	2022 年度 偿还累计发 生金额	2022 年期 末占用资金 余额	占用形成 原因	占用性质
	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	777.37	5,751.10	23.00	5,691.00	860.47	借款、代 垫费及其 他往来	非经营性往来
	保利澳瑞凯管理有限公 司	控股子公司及其控制 的法人	其他应收款	530.00	530.00			1,060.00	代垫费及 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	306.48	90.46		27.96	368.98	代垫费及 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	118.16		6.08		124.24	借款、代 垫费及其 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		77.90		15.40	62.50	代垫费及 其他往来	非经营性往来
	贵州开源爆破工程有限 公司	控股子公司及其控制 的法人	其他应收款	10.00	5.00		10.00	5.00	代垫费及 其他往来	非经营性往来
	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	代垫费及 其他往来	非经营性往来
	西藏保久控股有限公司	控股子公司及其控制 的法人	其他应收款		0.67			0.67	代垫费及 其他往来	非经营性往来
	湖南金聚能科技有限公 司	控股子公司及其控制 的法人	其他应收款	2.09	801.42		803.51		代垫费及 其他往来	非经营性往来
	小计			<u>67,595.77</u>	<u>187,614.50</u>	<u>3,100.67</u>	<u>161,321.10</u>	<u>96,989.84</u>	其他往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企 业	遵义市联合民爆器材经 营有限公司	其他关联方及其附属 企业	应收账款	3,929.07	2,299.68		2,027.93	4,200.82	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	2022 年期 初占用资金 余额	2022 年度占用累 计发生金额 (不 含利息)	2022 年度占用 资金的利息 (如有)	2022 年度 偿还累计发 生金额	2022 年期 末占用资金 余额	占用形成 原因	占用性质
	沿河开源爆破工程有限公司	其他关联方及其附属企业	应收账款	2,748.86	984.20		974.03	2,759.03	炸药、雷管销售	经营性往来
	贵阳鑫筑民爆经营有限公司	其他关联方及其附属企业	应收账款	2,001.40	2,948.40		2,364.45	2,585.35	销售民爆器材	经营性往来
	贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司	其他关联方及其附属企业	应收账款	2,406.85	209.40		247.44	2,368.81	销售民爆器材	经营性往来
	贵阳鑫筑民爆经营有限公司清镇分公司	其他关联方及其附属企业	应收账款	1,773.46	61.15		55.00	1,779.61	销售民爆器材	经营性往来
	安顺市鑫联民爆物品经营有限公司	其他关联方及其附属企业	应收账款	971.44	362.82		424.45	909.81	炸药、雷管销售	经营性往来
	贵阳鑫筑民爆经营有限公司息烽分公司	其他关联方及其附属企业	应收账款		1,268.40		499.04	769.36	炸药、雷管销售	经营性往来
	纳雍县众恒爆破服务有限公司	其他关联方及其附属企业	应收账款	692.08	70.25		37.52	724.81	炸药、雷管销售	经营性往来
	贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司	其他关联方及其附属企业	应收账款	40.38	860.22		461.70	438.90	炸药、雷管销售	经营性往来
	赤水市建兴爆破工程服务有限公司	其他关联方及其附属企业	应收账款	429.00	63.10		73.10	419.00	炸药、雷管销售	经营性往来
	瓮安县民用爆破服务有限公司	其他关联方及其附属企业	应收账款	130.26	300.59		230.00	200.85	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	其他关联方及其附属企业	应收账款	480.18	1,010.12		1,295.00	195.30	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	其他关联方及其附属企业	应收账款	133.97	63.60		42.59	154.98	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	2022 年期 初占用资金 余额	2022 年度占用累 计发生金额 (不 含利息)	2022 年度占用 资金的利息 (如有)	2022 年度 偿还累计发 生金额	2022 年期 末占用资金 余额	占用形成 原因	占用性质
	安顺新联爆破工程有限 公司	其他关联方及其附属 企业	应收账款	271.68	642.24		789.42	124.50	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	其他关联方及其附属 企业	应收账款	97.88	101.96		85.37	114.47	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	其他关联方及其附属 企业	应收账款		352.48		250.00	102.48	炸药、雷 管销售	经营性往来
	纳雍县永安富民爆破服 务有限责任公司	其他关联方及其附属 企业	应收账款	203.05	165.57		280.14	88.48	炸药、雷 管销售	经营性往来
	普定县联合物资经营有 限责任公司	其他关联方及其附属 企业	应收账款	75.03			10.00	65.03	炸药、雷 管销售	经营性往来
	贵阳鑫筑民爆经营有限 公司修文分公司	其他关联方及其附属 企业	应收账款	13.89	76.78		40.00	50.67	炸药、雷 管销售	经营性往来
	桐梓县娄山爆破工程有 限公司	其他关联方及其附属 企业	应收账款	5.38	86.02		69.14	22.26	炸药、雷 管销售	经营性往来
	安顺市平坝区民爆器材 有限责任公司	其他关联方及其附属 企业	应收账款	0.08				0.08	销售民爆 器材	经营性往来
	黔东南州新联富誉爆破 工程有限责任公司	其他关联方及其附属 企业	其他应收款	1,054.48				1,054.48	借款及利 息及代垫 款	非经营性往来
	贵州安联建材开发有限 公司	其他关联方及其附属 企业	其他应收款	188.28	2.88			191.16	代垫款	非经营性往来
	安顺新联爆破工程有限 公司	其他关联方及其附属 企业	其他应收款	61.53				61.53	代垫费用 及其他往 来	非经营性往来

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	2022 年期 初占用资金 余额	2022 年度占用累 计发生金额 (不 含利息)	2022 年度占用 资金的利息 (如有)	2022 年度 偿还累计发 生金额	2022 年期 末占用资金 余额	占用形成 原因	占用性质
	上海保利物业酒店管理 集团有限公司北京新保 利大厦分公司	其他关联方及其附属 企业	其他应收款	0.90				0.90	往来款	非经营性往来
	小计			17,709.13	11,929.86		10,256.32	19,382.67		
	总计			91,541.85	239,720.58	3,100.67	212,719.74	121,643.36		

法定代表人:

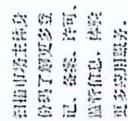


主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:





照 执 业 营

(圖本)(15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 15099万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012年03月05日

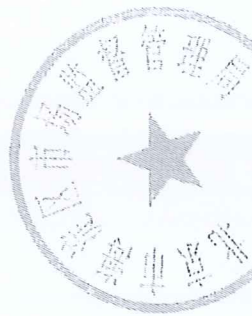
执行事务合伙人 邱靖之

场所组织图

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

[illegible]

不交国际商务所(特殊普通合伙)



机关

2023年01月17日

证书序号: 0000175



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》。

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

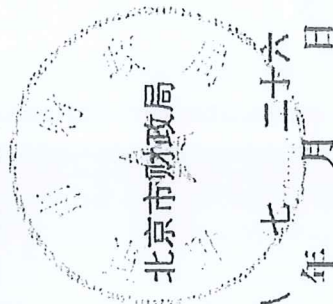
执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：



发证机关：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VII)

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



同意调入

Agree the holder to be transferred to



2022年通过年检二维码



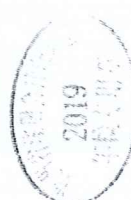
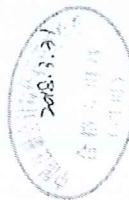
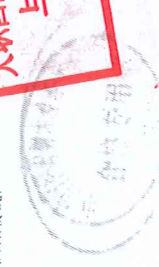
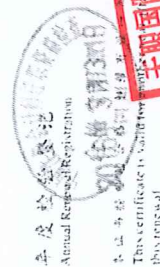
姓名 Full name 唐洪春
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1981-01-09
工作单位 Working unit 德永中和会计师事务所天津分所
身份证号码 Identity card No. 513023198101096739

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



1102015762

注册会计师

天职国际会计师事务所

天职国际会计师事务所

2018年11月5日

2017年7月7日



姓名 闵鹏程
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1989-11-13
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所(特
殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 520201198911132430
Identity card No.

BICPA

2022 年通过年检二维码



年 月 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.

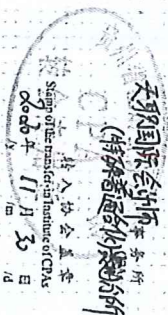


转出协会盖章
2022年11月30日

事务所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙)
转入协会盖章
2022年11月30日

证书编号 110101360286
No. of Certificate
批准注册单位 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期 2019 年 06 月 08 日
Date of Issuance

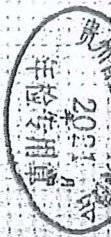
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 闵鹏程
证书编号 110101360286

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
(IIA)
一致 核 对 与 原 件 相符



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.