

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[2024]18876-1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
2023 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[2024]18876-1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2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023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2024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2023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2023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：



2023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：保利联合化工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	占用方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末未占用资金余额	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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末未往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	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	6.21			123.17	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	21.06	1,163.23		1,183.31	0.98	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	2023年年初占 用资金余额	2023年度占用累 计发生金额(不 含利息)	2023年度占 用资金的利 息(如有)	2023年度偿 还累计发生 金额	2023年期 末占用资金 余额	占用形成原 因	占用性质
	保利民爆哈密有限公 司	控股股东控制的 法人	预付账款		14,433.34		14,313.34	120.00	爆破服务	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		231.31		225.66	5.65	材料采购	经营性往来
	贵州久联集团房地 产开发有限公司	控股股东控制的 法人	预付账款		44.45			44.45	代垫费用及 其他往来	经营性往来
	贵州久安防集团有 限公司	控股股东控制的 法人	预付账款		500.00			500.00	预付装修费	经营性往来
	保利久联控股集团有 限责任公司	控股股东	应收账款	1,349.68			1,028.04	321.64	建筑工程	经营性往来
	新时代民爆辽宁有限 公司	控股股东控制的 法人	应收账款	754.87	3,417.08		3,099.70	1,072.25	销售民爆器 材	经营性往来
	本溪新时代民爆有限 公司	控股股东控制的 法人	应收账款		172.00		67.25	104.75	销售民爆器 材	经营性往来
	北京理工北阳爆破工 程技术有限公司	控股股东控制的 法人	应收账款	466.28	745.86		607.24	604.90	爆破服务费	经营性往来
	贵州久联集团房地 产开发有限公司	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	335.73	2,355.59		2,323.61	367.71	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	345.34	401.27		516.45	230.16	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	102.40	522.57		624.97		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	2023 年年初占 用资金余额	2023 年度占用累 计发生金额 (不 含利息)	2023 年度占 用资金的利 息 (如有)	2023 年度偿 还累计发生 金额	2023 年期 末占用资金 余额	占用形成原 因	占用性质
	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			5.00	90.35	销售民爆器 材	经营性往来
	保利民爆科技有 限公司	控股股东控制的 法人	应收账款	145.55	8.70		145.55	8.70	销售民爆器 材	经营性往来
	贵州盘化实业有限公 司	控股股东控制的 法人	应收账款	6.80	26.57		33.37		销售民爆器 材	经营性往来
	保利科技有限公司	实际控制人控制 的法人	应收账款		512.80		8.80	504.00	销售民爆器 材	经营性往来
	保利长大工程有限公 司	控股股东控制的 法人	应收账款		462.02		383.59	78.43	爆破服务费	经营性往来
	贵州恒信投资有限 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 控制	其他应收款	72.66	20.38		21.37	71.67	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	52.80	114.76		150.44	17.12	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	47.53	162.82		93.38	116.97	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	30.11				30.11	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 司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2023年年初占 用资金余额	2023年度占用累 计发生金额(不 含利息)	2023年度占 用资金的利 息(如有)	2023年度偿 还累计发生 金额	2023年期 末占用资金 余额	占用形成原 因	占用性质
	唐山保久民爆有限公 司	控股股东控制的 法人	其他应收款	15.27	77.18			92.45	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	6.20	271.20		227.40	50.00	往来款	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	0.31	13.49		10.60	3.20	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
	新时代民爆辽宁有 限公司	控股股东控制的 法人	其他应收款		6.73			6.73	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		0.88			0.88	往来款	经营性往来
	中国保利集团有限公 司	实际控制人	其他应收款		160.00			160.00	往来款	经营性往来
	上海保利物业酒店管 理集团有限公司	实际控制人控制 的企业	其他应收款	0.90	12.38		12.38	0.90	往来款	经营性往来
				<u>5,271.75</u>	<u>25,842.82</u>		<u>25,081.45</u>	<u>6,033.12</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	76,387.57	234,689.57		198,778.86	112,298.28	借款、代垫 费及其他往 来	非经营性往来
上市公司的子 公司及其附属 企业	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	740.21			5,373.38	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	2023年年初占 用资金余额	2023年度占用累 计发生金额(不 含利息)	2023年度占 用资金的利 息(如有)	2023年度偿 还累计发生 金额	2023年期 末占用资金 余额	占用形成原 因	占用性质
	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	3,554.77	109.15		3,663.92		借款、代垫 费及其他往 来	非经营性往来
	贵州蓝江民爆有限公 司	控股子公司及其 控制的法人	其他应收款	3,321.68	17,210.20		18,950.00	1,581.88	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	12,736.07		3,009.95	12,375.46	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	2,093.68	7,428.87		3,512.67	6,009.88	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	1,863.66	5,411.10		5,417.78	1,856.98	代垫费及其 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	860.47	3,684.17		3,620.70	923.94	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	1,060.00	530.00		1,325.00	265.00	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	368.98	83.73		13.23	439.48	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	124.24	6.08			130.32	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	62.50	10,003.57		10,057.51	8.56	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	2023年年初占 用资金余额	2023年度占用累 计发生金额(不 含利息)	2023年度占 用资金的利 息(如有)	2023年度偿 还累计发生 金额	2023年期 末占用资金 余额	占用形成原 因	占用性质
	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	5.00	27.80			32.80	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
	保久(韶关)新材料 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
	贵阳新联爆破工程有 限责任公司	控股子公司及其 控制的法人	其他应收款	2.62	2.45		2.51	2.56	代垫费及其 他往来	非经营性往来
	小计			96,992.46	292,662.97		244,688.88	144,966.55		
	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	4,200.82	1,669.80		1,912.55	3,958.07	销售民爆器 材	经营性往来
	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	2,759.03	657.87		591.32	2,825.58	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	5,184.99	5,691.04		5,862.57	5,013.46	销售民爆器 材	经营性往来
其他关联方及 其附属企业	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	2,368.81	611.46		323.53	2,656.74	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	909.81	165.34		576.79	498.36	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	65.03	105.49		64.04	106.48	炸药、雷 管销售	经营性往来
	贵州省遵义市播州区 物资供应有限公司	其他关联方及其 附属企业	应收账款	414.28	1,407.37		1,360.87	460.78	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	2023年期初占 用资金余额	2023年度占用累 计发生金额(不 含利息)	2023年度占 用资金的利 息(如有)	2023年度偿 还累计发生 金额	2023年期 末占用资金 余额	占用形成原 因	占用性质
	纳雍县众恒爆破服务 有限责任公司	其他关联方及其 附属企业	应收账款	724.81	98.51		109.61	713.71	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	438.90	915.40		1,307.96	46.34	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	419.00	86.21		48.55	456.69	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	200.85	92.19		200.00	93.04	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	195.30	602.86		789.95	8.21	炸药、雷管 销售	经营性往来
	贵州省大方盛恒爆破服 务有限公司	其他关联方及其 附属企业	应收账款	154.98	11.34		35.00	131.32	炸药、雷管 销售	经营性往来
	安顺新联爆破工程有 限公司	其他关联方及其 附属企业	应收账款	124.50	637.95		456.81	305.64	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	114.47	1,085.65		834.54	365.58	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	102.48			102.48		炸药、雷管 销售	经营性往来
	纳雍县永安富民爆破 服务有限公司	其他关联方及其 附属企业	应收账款	88.48	12.51		34.39	66.60	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	22.26			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

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	2023年年初占用资金余额	2023年度累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年年末占用资金余额	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	应收股利	248.11				248.11	股利	非经营性往来
	贵州贵安发展集团有限公司	其他关联方及其附属企业	应收股利	209.10				209.10	股利	非经营性往来
	遵义市恒安爆破服务有限公司	其他关联方及其附属企业	应收股利	184.16				184.16	股利	非经营性往来
	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	应收股利	5.45				5.45	股利	非经营性往来
	贵州盘州市坤远报废汽车回收拆解有限公司	其他关联方及其附属企业	其他应收款	160.00				160.00	往来款	经营性往来
	黔东南州新联富岩爆破工程有限公司	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	191.16				191.16	代垫款	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	经营性往来
	湖南金能科技实业有限公司	其他关联方及其附属企业	其他应收款	827.33		13.00	27.62	812.71	代垫款、往来款	非经营性往来
	小计			21,430.20	13,864.02		14,660.92	20,633.30		
	总计			123,694.41	332,369.81		284,431.25	171,632.97		

法定代表人:

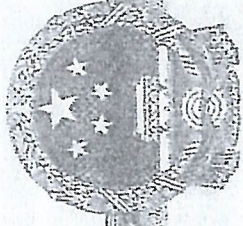


主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:





营业执照

统一社会信用代码
911101085923425568

扫描二维码
即可了解详细登
记、备案、许可、
监管信息、体验
更多应用服务。



(副本) (15-1)

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业

出资额 14840万元

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 2012年03月05日

执行事务合伙人 邱蔚之

与原件桂冀经营场所
(VII) 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和
A-5区域

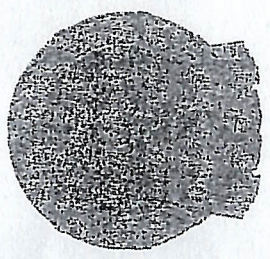
经营范围
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；税务咨询、税务筹划、税务代理、资产评估、其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务、应用软件开发；计算机系统服务；数据处理；呼叫中心、产品管理、销售计算机、软件及辅助设备。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2023年07月13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。

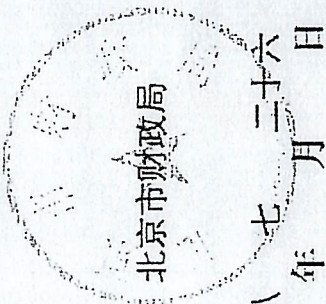
会计师事务所 执业证书

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**

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
 与原件核对一致
 与原件核对一致
 (VII)

特殊普通合伙
 11010150
 京财会许可[2011]0105号
 2011年11月14日

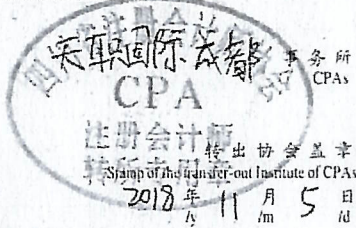


发证机关：
 北京市财政局
 二〇一八年七月二十六日

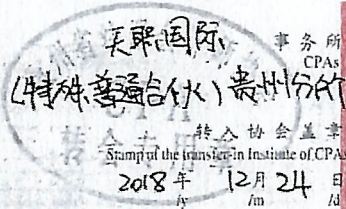
中华人民共和国财政部制

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



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法定业务时，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.

天联国际会计师事务所(特殊普通合伙) 一致一核一对 与原件核对 (VII)

2023 年通过年检二维码



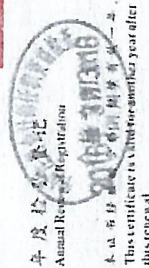
身份证 110001570262



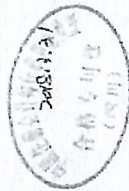
2022 年通过年检二维码



姓名 Full name 廖洪霖
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1981-01-09
工作单位 Working unit 天联国际会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 5130221981010901779



2019 年 10 月 10 日



110001570262
姓名 廖洪霖
天联国际会计师事务所
Institute of CPAs
身份证号码
Identity card No.

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

信永中和天津 事务所
CPAs

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

2009年 11月 2日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际成都分所 事务所
CPAs

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

2009年 11月 18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

更名为：天职国际(特殊普通合伙)
成都分所 事务所
CPAs

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

2012年 6月 19日
/ /

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
/ /

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(IIA)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

合格专用章
合格专用章
合格专用章
合格专用章

2014年 5月 27日
2014年 5月 27日
2014年 5月 27日
2014年 5月 27日

2021年 检专用章
2020年 检专用章

四川省注册会计师协会
四川省注册会计师协会
四川省注册会计师协会
四川省注册会计师协会

Annual Renewal Registration
Annual Renewal Registration
Annual Renewal Registration
Annual Renewal Registration

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



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
 Working unit: 殊普通合伙)
 身份证号码: 520201198911132430
 Identity card No.: _____



BIGPA

证书编号: 110101360286
 No. of certificate: _____
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institution: _____
 发证日期: 2019 年 06 月 18 日
 Date of issuance: _____

姓名: 闵鹏程
 证书编号: 110101360286



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.

2022 年通过年检二维码

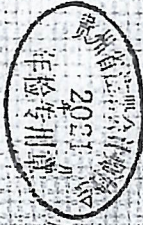


年 月 日

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

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原性核对一致 (IIA)



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.

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



转出协会盖章
 Stamp of the transferred Institute of CPAs
 2020 年 11 月 20 日

事务所
 CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

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

姓名: 闵鹏程
 证书编号: 110101360286



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.

天职国际会计师事务所
 (特殊普通合伙) 盖章
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 2020 年 11 月 30 日