

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
文件

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
文件

保利联合化工控股集团股份有限公司

关联方占用资金情况专项报告

信会师报字[2022]第 ZG11605 号



防 伪 编 码: 31000006202248365U

被 审 计 单 位 名 称: 保利联合化工控股集团股份有限公司

报 告 文 号: 信会师报字[2022]第ZG11605号

签 字 注 册 会 计 师: 金华

注 师 编 号: 420003204795

签 字 注 册 会 计 师: 常 姗

注 师 编 号: 310000061384

事 务 所 名 称: 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话: 021-23280000

事 务 所 地 址: 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

关于保利联合化工控股集团股份有限公司 2021 年度 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[2022]第 ZG11605 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”)2021 年度的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2022 年 4 月 28 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZG11680 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《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》(证监会公告〔2022〕26 号)和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2021 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 2021 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 2021 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。

本报告仅供保利联合为披露 2021 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二二年四月二十八日

保利联合化工控股集团股份有限公司 2021 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	2021 年年初占 用资金余额	2021 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用 资金的利息 (如有)	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 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	无										
小计											
前控股股东、实 际控制人及其 附属企业	无										
小计											
其他关联方及 其附属企业	无										
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	2021 年年初往 来资金余额	2021 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来 资金的利息 (如有)	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质 (经营性往来、 非经营性往来)	
控股股东、实际 控制人及其附 属企业	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	480.53	880.19		586.65	774.07	销售民爆器材原材料	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	484.76	24.15		106.60	402.31	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	312.59	536.04		451.95	396.68	爆破服务费	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	80.25	1,274.16		1,130.85	223.56	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	控股股东控制的法人	应收账款	106.40			11.05	95.35	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	96.96	65.19		91.59	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	2021年初占 用资金余额	2021年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2021年度占用 资金的利息 (如有)	2021年度偿还 累计发生金额	2021年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
	贵州盘化实业有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	5.20	4.59		8.45	1.34	销售民爆器材原材料	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				1,349.68	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	控股股东控制的法人	应收账款	391.27			5.69	385.58	建筑工程	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	109.39	2,060.99		2,095.39	74.99	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	1.29	450.77		452.06		销售民爆器材	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	498.91				498.91	材料采购	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	预付账款		116.96			116.96	材料采购	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	1,057.45	25.47		1,057.45	25.47	材料采购	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	预付账款	140.02	213.59		353.61		爆破服务费	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	33.10			33.10		建筑工程	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
	中和招标有限公司	实际控制人控制的法 人	预付账款	5.99			5.99		投标款	经营性往来
	保利民爆哈密有限公司	控股股东控制的法人	应收票据	250.00			250.00		销售民爆器材	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

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	2021年年初占 用资金余额	2021年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2021年度占用 资金的利息 (如有)	2021年度偿还 累计发生金额	2021年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
	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	410.29	171.23		230.00	351.52	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	761.00			710.22	50.78	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	45.44			2.93	42.51	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	39.71			2.27	37.44	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	7.11	17,400.67		17,400.00	7.78	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	13.73	1,386.01		1,036.56	363.18	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
	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	控股股东控制的法人	其他应收款		0.90			0.90	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	29.90	2.59			32.49	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
	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
小计				7,715.80	24,615.32		26,144.31	6,186.81		
上市公司的子 公司及其附属 企业	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	1,801.87	2.63		8.29	1,796.21	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	1,578.97	80.00	31.76	913.36	777.37	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	2021年年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	甘肃久联民爆器材有限公司	控股子公司的法人	其他应收款	267.98	107.74		69.24	306.48	代垫费用及其他往来	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	控股子公司的法人	其他应收款	58,125.32	33,054.39	3,195.38	36,803.88	57,571.21	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	控股子公司的法人	其他应收款	112.08		6.08		118.16	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	控股子公司的法人	其他应收款	3,000.00	363.66			3,363.66	代垫费用及其他往来	非经营性往来
小计				64,891.14	33,608.42	3,233.22	37,795.58	63,937.20		
	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	3,570.29	1,280.86		2,102.29	2,748.86	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	698.27	24.00		30.19	692.08	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	其他关联人及其附属企业	应收账款	531.37	60.45		162.82	429.00	炸药、雷管销售	经营性往来
其他关联方及其附属企业	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	313.11	202.12		312.18	203.05	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	213.70	213.41		293.14	133.97	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	387.94	163.91		453.97	97.88	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	其他关联人及其附属企业	应收账款	291.05	574.26		824.93	40.38	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	2021年年初占 用资金余额	2021年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2021年度占用 资金的利息 (如有)	2021年度偿还 累计发生金额	2021年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
	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	278.68	616.30		822.60	72.38	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	476.26	117.81		322.39	271.68	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	85.03	125.23		80.00	130.26	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	45.44	1,145.55		710.81	480.18	炸药、雷管销售	经营性往来
	桐梓县娄山爆破工程有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	4.99	92.74		92.35	5.38	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
	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				6,960.78	4,616.64		6,210.80	5,366.62		
总计				79,567.72	62,840.38	3,233.22	70,150.69	75,490.62		

本表已于2022年4月28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）：_____