

目 录

一、内部控制审计报告·····	第 1—2 页
二、执业资质证书·····	第 3—6 页

内部控制审计报告

天健审〔2025〕1-1271 号

保利联合化工控股集团股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了保利联合化工控股集团股份有限公司（以下简称保利联合公司）2024 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》以及《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是保利联合公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，保利联合公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二五年四月二十三日



本复印件仅供保利联合化工控股集团股份有限公司天健审（2025）1-1271号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，他用无效且不得擅自外传。

明 说

- 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:

2024 年 12 月 20 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所
执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路

128号

特殊普通合伙

执业证书编号: 330000001

33000001

批准执业文号: 浙财会〔2011〕25号

浙财会〔2011〕25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制

1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制

本复印件仅供保利联合化工控股集团股份有限公司天健审(2025)1-1271号报告后附之用,仅用于说明本所的合法执业资质,他用无效且不得擅自外传。



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 高高平
Full name: 高高平

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1983-10-29
Date of birth: 1983-10-29

工作单位: 立信会计师事务所有限公司山西分所
Working unit: 立信会计师事务所有限公司山西分所

身份证号码: 142326198310297313
Identity card No.: 142326198310297313

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



立信会计师事务所
(特殊普通合伙)山西分所

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

2011 年 10 月 22 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



天健会计师事务所
(特殊普通合伙)北京分所

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

2011 年 11 月 6 日
/y /m /d



姓名: 高高平
证书编号: 310000062360



高高平 310000062360

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.



2011 年 3 月 9 日
/y /m /d

证书编号: 310000062360
No. of Certificate

批准注册协会: 山西省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 05 月 28 日
Date of Issuance

本复印件仅供保利联合化工控股集团股份有限公司天健审(2025)1-1271号报告后附之用, 证明高高平是中国注册会计师, 他用无效且不得擅自外传。



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

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.



苏武凌 330000010830

年 月 日
/y /m /d



姓 名	苏武凌
Full name	_____
性 别	男
Sex	_____
出生日期	1991-02-11
Date of birth	_____
工作单位	天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所
Working unit	_____
身份证号码	430723199102115217
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.



苏武凌 122



姓名：苏武凌
证书编号：330000010830

年 月 日
/y /m /d

证书编号：330000010830
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：2019 年 11 月 25 日
Date of Issuance /y /m /d

本复印件仅供保利联合化工控股集团股份有限公司天健审（2025）1-1271号报告后附之用，证明苏武凌是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。