

柘城惠丰钻石科技股份有限公司  
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]23651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]23651号

柘城惠丰钻石科技股份有限公司董事会：

我们审计了柘城惠丰钻石科技股份有限公司（以下简称“惠丰钻石”）财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2022年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月6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，惠丰钻石编制了后附的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、合法性及完整性是惠丰钻石管理层的责任。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，惠丰钻石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。

为了更好地理解惠丰钻石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：栢城惠丰钻石科技股份有限公司											单位：人民币元	
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	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		
现大股东及其附属企业												
前大股东及其附属企业												
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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额（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		
大股东及其附属企业	河南克拉钻石有限公司	子公司	其他应收款		32,500,000.00		12,500,000.00	20,000,000.00	借款	非经营性往来		
上市公司的子公司及其附属企业	河南省惠丰金刚石有限公司	全资子公司	其他应收款	15,903,570.04	24,000,000.00		17,903,570.04	22,000,000.00	借款	非经营性往来		
其他关联方及其附属企业												
总计				15,903,570.04	56,500,000.00		30,403,570.04	42,000,000.00				

法定代表人：王来福

主管会计工作的负责人：李秀英

会计机构负责人：李秀英

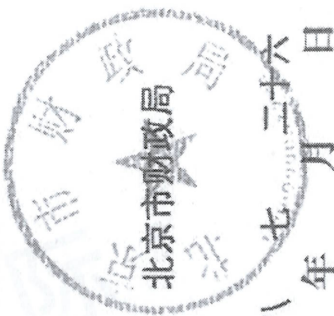


证书序号: 0000175

# 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。
- 4、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、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》。

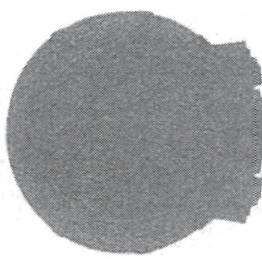
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)原件核对一致(1)



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



## 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)  
北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

名称: 邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

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:

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.



2015年4月13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.



2016年08月23日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原件核对一致  
 1(1)

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

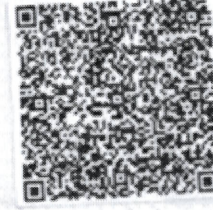
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年3月13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.



姓名 魏刚  
证书编号: 110101500102

2016年5月10日



姓名 Full name 魏刚  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1985-02-25  
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码 Identity card No. 142602198502252051

证书编号: 110101500102  
No. of Certificate

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

发证日期: 2013年06月07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.



2014年4月11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.



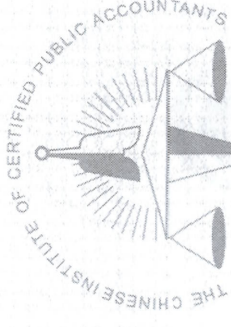
姓名: 靳朋飞  
证书编号: 110101500468

证书编号:  
No. of Certificate

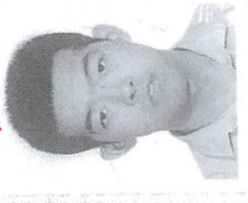
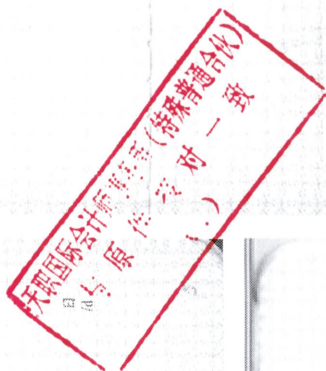
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of C: 北京注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

年 月 日  
y m d



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



姓名: 靳朋飞  
Full name: 靳朋飞  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1992-01-25  
Date of birth: 1992-01-25  
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码: 130529199201252213  
Identity card No.: 130529199201252213

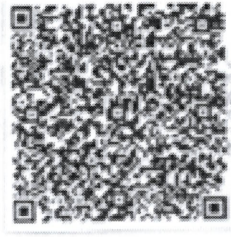
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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 月 日  
y m d

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 月 日  
y m d