

惠丰钻石股份有限公司
2024 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明



索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1

关于惠丰钻石股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2025ZZAA3B0080

惠丰钻石股份有限公司

惠丰钻石股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了惠丰钻石股份有限公司(以下简称惠丰钻石公司)2024 年度财务报表,包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 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 2025 年 4 月 22 日出具了 XYZH/2025ZZAA3B0039 号无保留意见的审计报告。

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),以及北京证券交易所相关披露的要求,惠丰钻石公司编制了本专项说明所附的惠丰钻石公司 2024 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、准确性及完整性是惠丰钻石公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计惠丰钻石公司 2024 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对惠丰钻石公司 2024 年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计惠丰钻石公司 2024 年度财务报表时惠丰钻石公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解惠丰钻石公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供惠丰钻石公司 2024 年度报告披露之目的使用,未经本事务所书面同意,不得用于其他任何目的。



（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二五年四月二十二日



附件



2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：惠丰钻石股份有限公司

单位：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	2024年期初占用资金 余额	2024年度占用累计发生 金额（不含利息）	2024年度占用资金的 利息（如有）	2024年度偿还累计发生 金额	2024年期末占用资金 余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业										
小计	-	-	-						-	-
前大股东及其附属企业										
小计	-	-	-						-	-
总计	-	-	-						-	-
其他关联资金往来	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	2024年期初往来资金 余额	2024年度往来累计发生 金额（不含利息）	2024年度往来资金的 利息（如有）	2024年度偿还累计发生 金额	2024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										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	40,200,000.00	30,500,000.00		6,500,000.00	64,200,000.00	借款	非经营性往来
	河南克拉钻石有限公司	控股子公司	其他应收款	26,400,000.00	21,500,000.00		37,900,000.00	10,000,000.00	借款	非经营性往来
	深圳惠丰半导体材料有限公司	全资子公司	其他应收款	300,000.00	400,000.00			700,000.00	借款	非经营性往来
小计	-	-	-	66,900,000.00	52,400,000.00	-	44,400,000.00	74,900,000.00	-	-
关联自然人										
小计	-	-	-						-	-
其他关联方及其附属企业										
小计	-	-	-						-	-
总计		-	-	66,900,000.00	52,400,000.00	-	44,400,000.00	74,900,000.00	-	-

企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



015668282054.docx 2024



统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本) (3-1)



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(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。)

出资额 6000 万元

成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦
A座8层

登记机关



2025年 01月 24日



会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日



证书序号：0014624

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》。

发证机关：北京市财政局

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制

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.



孙政军

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.



姓 名	孙政军
Full name	
性 别	男
Sex	
出生日期	1972-09-23
Date of birth	
工作单位	信永中和会计师事务所(特 殊普通合伙)郑州分所
Working unit	
身份证号码	412702197209237473
Identity card No.	

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.



证书编号:
No. of Certificate

411400050009

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs:

发证日期:
Date of Issuance

1998 年 07 月 08 日
/ /

2021年6月30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.

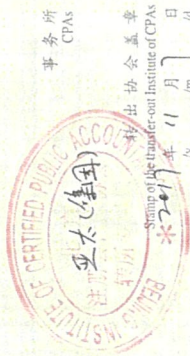


2021年6月30日

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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.



赵利红

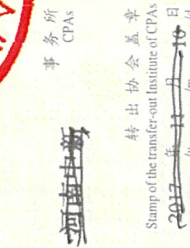
信永中和会计师事务所

2021年6月30日

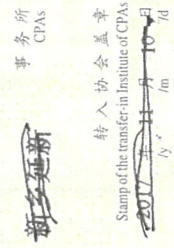
注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名 Full name 赵利红
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1983-05-11
工作单位 Working unit 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 410821198305112029



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.

2018年3月30日

证书编号: 110100754989
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: 2017年4月14日
Date of Issuance

年 月 日
y m d