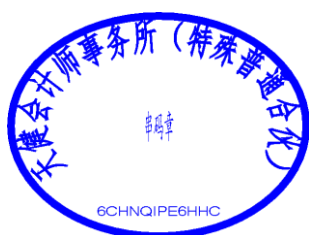


目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	第 3—4 页
三、附件.....	第 5—8 页
(一) 本所营业执照复印件	第 5 页
(二) 本所执业证书复印件	第 6 页
(三) 签字注册会计师证书复印件	第 7—8 页



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2024〕1-353号

伊之密股份有限公司全体股东:

我们接受委托, 审计了伊之密股份有限公司(以下简称伊之密公司) 2023年度财务报表, 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、合并及母公司所有者权益变动表, 以及财务报表附注, 并出具了审计报告。在此基础上, 我们审计了后附的伊之密公司管理层编制的 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)。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供伊之密公司年度报告披露时使用, 不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为伊之密公司年度报告的必备文件, 随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解伊之密公司 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况, 汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

伊之密公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料, 按照《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《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理(2023年12月修订)》(深证上〔2023〕1204号)的规定编制汇总表, 并保证其内容真实、准确、完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。



三、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伊之密公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，伊之密公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1204 号）的规定，如实反映了伊之密公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年四月十七日



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2023年度

编制单位：伊之密股份有限公司

单位：人民币万元

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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业											非经营性占用
小计		-	-	-							-
前控股股东、实际控制人及其附属企业											非经营性占用
小计		-	-	-							-
其他关联方及其附属企业											非经营性占用
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年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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											
上市公司的子公司及其附属企业		广东伊之密精密注压科技有限公司	全资子公司	应收账款	124.77	44.77			169.54	加工费、货款等	经营性往来
		YIZUMI-HPM CORPORATION	全资子公司	应收账款		674.92			674.92	加工费、咨询费等	经营性往来
		广东伊之密精密橡塑装备科技有限公司	控股子公司	应收账款	0.04	121.60			121.64	加工费、检测费等	经营性往来
		广东伊之密高速包装系统有限公司	全资子公司	应收账款	2.06	1.35			3.41	加工费、集团管理等	经营性往来
		伊之密机器人自动化科技(苏州)有限公司	全资子公司	应收账款	407.91			372.11	35.80	加工费、咨询费等	经营性往来
		广东佳全号融资租赁有限公司	全资子公司	应收账款	32.53			32.53		服务费、租金等	经营性往来
		伊之密精密机械(香港)有限公司	全资子公司	应收账款	8,569.52	2,439.10			11,008.62	货款	经营性往来
		伊之密精密机械(苏州)有限公司	全资子公司	应收账款	258.48			257.70	0.78	租金、加工费等	经营性往来
		广东伊之密智能制造有限公司	全资子公司	应收账款	2,005.37			2,005.37		加工费等	经营性往来
		YIZUMI PRECISION MACHINERY (VIETNAM) Company Limited	全资子公司	应收账款	203.98			203.98		货款	经营性往来
		YIZUMI GERMANY GMBH	全资子公司	应收账款		207.57			207.57	货款	经营性往来



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2023年度

编制单位：伊之密股份有限公司

单位：人民币万元

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	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
上市公司的子公司及其附属企业	广东伊之密精密注塑科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,650.54	204,124.09		205,774.63		拆借款	非经营性往来
	伊之密精密机械(苏州)有限公司	全资子公司	其他应收款	656.67	46,614.50		46,633.72	637.45	拆借款	非经营性往来
	广东佳全号融资租赁有限公司	全资子公司	其他应收款		20,262.50		18,262.01	2,000.49	拆借款	非经营性往来
	伊之密机器人自动化科技(苏州)有限公司	全资子公司	其他应收款	0.30	9,173.25		9,173.55		拆借款	非经营性往来
	广东伊之密智能制造有限公司	全资子公司	其他应收款		51,065.88		49,999.07	1,066.81	拆借款	非经营性往来
	广东伊之密精密橡胶装备科技有限公司	控股子公司	其他应收款		66.44		66.44		拆借款	非经营性往来
	广东伊之密高速包装系统有限公司	全资子公司	其他应收款		475.92		475.92		拆借款	非经营性往来
	佛山市顺德区容桂伊哥体育运动策划有限公司	全资子公司	其他应收款		153.58		153.58		拆借款	非经营性往来
	佛山市火神环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款		100.21		100.21		拆借款	非经营性往来
伊之密精密机械(香港)有限公司	全资子公司	其他应收款		13,999.97			13,999.97	拆借款	非经营性往来	
其他关联方及其附属企业										
总计				13,912.17	349,525.65		333,510.82	29,927.00		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



(Handwritten signature)

杨远贵



武永甜





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王国海

经营范围 许可项目：注册会计师业务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术推广、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理服务；互联网安全服务；业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)；(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

出资额 壹亿玖仟贰佰叁拾伍万元整

成立日期 2011年07月18日

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息



登记机关

2024年03月13日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0019803

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:

2024

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: 王国海

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

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 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日改制





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

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

利安达会计师事务所
CPAs

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

2010年 12月 28日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

利安达会计师事务所
CPAs

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

2010年 12月 28日
/y /m /d



姓名 王振宇
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1968.12.2
Date of birth

工作单位 利安达信隆会计师事务所有限责任公司
Working unit

身份证号码 152631681202001
Identity card No.



王振宇 110001540163

证书编号: 110001540163
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: 2008年 1月 10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.



2009年 3月 20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.



2017年 2月 21日



姓名 Full name 吴楠
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1988-10-27
工作单位 Working unit 天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码 Identity card No. 120104198810276116

证书编号: 330000015594
No. of Certificate

北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs Registered Accountants Association

发证日期: 2016年 05月 13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.



吴楠 WQ2



姓名: 吴楠
证书编号: 330000015594

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.



吴楠 330000015594

年 月 日
y m d

