

山东天岳先进科技股份有限公司
关联方占用资金专项审计说明
2021 年度



防 伪 编 码: 31000006202298233W

被审计单位名称: 山东天岳先进科技股份有限公司

报 告 文 号: 信会师报字[2022]第ZA10556号

签字注册会计师: 吴震东

注 师 编 号: 310000062275

签字注册会计师: 纪贇

注 师 编 号: 310000062252

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>

关于对山东天岳先进科技股份有限公司 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 ZA10556 号

山东天岳先进科技股份有限公司全体股东：

我们审计了山东天岳先进科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)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03月30日出具了报告号为信会师报字【2022】第 ZA10555 号的无保留意见审计报告。

贵公司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)和上海证券交易所《科创板上市公司自律监管指南第7号——年度报告相关事项》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、合法和完整是贵公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计贵公司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。

为了更好地理解贵公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司为披露 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：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二二年三月三十日

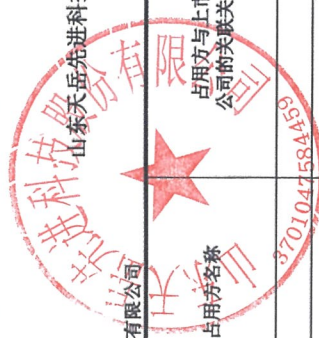
附件

山东天岳先进科技股份有限公司 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

编制单位：山东天岳先进科技股份有限公司

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 | 2021 年期初占用资金余额 | 2021 年度占用累计发生金额 (不含利息) | 2021 年度往来资金的利息 (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 |
|----------------|---------------|---------------|-------------|----------------|------------------------|---------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 现大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | 无 | | | | | | | | | |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | 无 | | | | | | | | | |
| 总计 | 无 | | | | | | | | | |
| 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2021 年期初往来资金余额 | 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 |
| 大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| | 济宁天岳新材料科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 237,000,000.00 | | 152,000,000.00 | 85,000,000.00 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 上海天岳半导体材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 34,640,000.00 | 173,900,000.00 | | 500,000.00 | 208,040,000.00 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 济宁天岳新材料科技有限公司 | 全资子公司 | 应收账款 | 91,232,231.83 | 58,537,494.28 | | 51,150,738.40 | 98,618,987.71 | 销售材料 | 经营性往来 |
| | 山东天岳新材料技术有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 72,246.00 | 28,585.40 | | | 100,831.40 | 代付房租 | 经营性往来 |
| | 上海越服科贸有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 12,500,000.00 | | | | 12,500,000.00 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | SICC GLOBAL | 全资子公司 | 应收账款 | | 3,554,882.51 | | 2,925,282.13 | 629,600.38 | 销售商品 | 经营性往来 |







| 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2021年期初往来资金余额 | 2021年度往来发生金额(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 |
|-------------|--------------|--|-----------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------|----------------|
| 关联自然人 | | | | | | | | | | |
| | 客户B | 与发行人的关联方存在关联关系,且报告期内与发行人有交易,7.敏感交易重于形式的原则认定为关联方 | 应收账款 | 44,658,925.14 | 228,029,704.69 | | 244,807,515.14 | 27,881,114.69 | 销售商品/技术服务 | 经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | 山东天屹石英制品有限公司 | 公司控股股东宗梅民先生的二弟宗新军先生为山东天屹石英制品有限公司的实际控制人,其通过新疆纬世特信息科技合伙企业(有限合伙)控制该公司 | 预付账款 其他非流动资产 | 6,105,698.28 4,626,000.00 | 56,299,406.40 4,973,451.33 | | 51,613,404.35 994,000.00 | 1,419,696.23 646,548.67 | 采购商品 采购商品 | 经营性往来 经营性往来 |
| 总计 | | | | 193,835,101.25 | 762,323,524.61 | | 503,990,940.02 | 434,836,779.08 | | |

法定代表人: 

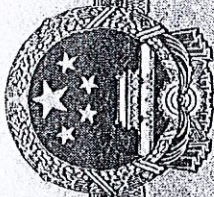


主管会计工作负责人: 



会计机构负责人(会计主管人员): 





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202112280028

扫描二维码
一、国家企业信用信息公示系统
二、国家企业信用信息公示系统
三、国家企业信用信息公示系统
四、国家企业信用信息公示系统
五、国家企业信用信息公示系统
六、国家企业信用信息公示系统
七、国家企业信用信息公示系统
八、国家企业信用信息公示系统
九、国家企业信用信息公示系统
十、国家企业信用信息公示系统



名称 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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; 基本建设年度决算审计; 代理记账, 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统集成服务; 法律、法规规定的其他业务。【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】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

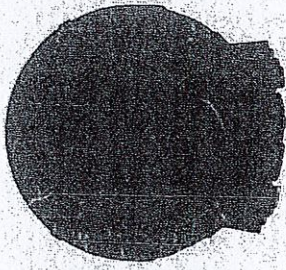
2021年12月28日

仅供出报告使用, 其他无效

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

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）



证书序号：0001247

说明

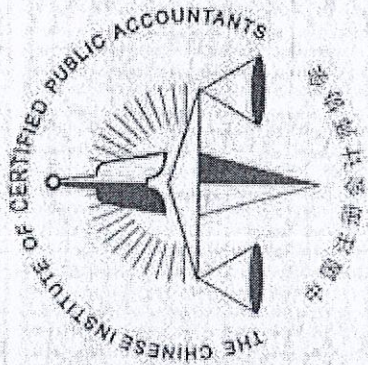
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 吴震东
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1977-09-09
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 310221197701092815



本证书在有效期内使用, 其他无效

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: 310000062275
 No. of Certificate

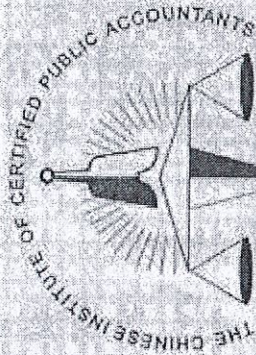
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 10 月 24 日
 Date of Issuance Y m d



吴震东(310000062275)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

年 月 日
 Y m d



姓名: 刘翼
 Full name: 刘翼
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1988-07-29
 Date of birth: 1988-07-29
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 310110120007293828
 Identity card No.: 310110120007293828



仅供年检使用, 其他无效

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

310000062252

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance

2006 年 02 月 23 日
 /y /m /d



缴费(310000062252)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

年 /y 月 /m 日 /d