

关于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
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：山东天岳先进科技股份有限公司
审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：021-63391166

立信會計
(特殊
文件)

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

二〇二三年度





关于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[2024]第 ZA10877 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“天岳先进”)2023 年度的财务报表,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 2024 年 4 月 11 日出具了报告号为信会师报字(2024) 第 ZA10876 号的无保留意见审计报告。

天岳先进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 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是天岳先进管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计天岳先进 2023 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。

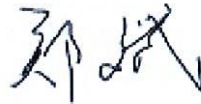
为了更好地理解天岳先进 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



本报告仅供天岳先进为披露 2023 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

二〇二四年四月十一日



山东天岳先进科技股份有限公司 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

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 的关系	上市公司核算的 会计科目	2023 年年初占 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
大股东 及其附属 企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
前大股东 及其附属 企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										
其它关联 资金往来										往来性质
大股东及 其附属企 业	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	2023 年年初往 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
	上海天岳半导体材料有限公司	全资子公司	其他应收款	516,598,200.00	2,330,025,174.50		761,800,000.00	2,084,823,374.50	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	应收账款		376,470,625.79			376,470,625.79	销售商品	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	100,842.80	4,012.36			104,855.16	代付房租、印花 税、物业费	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	18,405,000.00			30,905,000.00	资金周转	非经营性往来
	上海越服科贸有限公司	全资子公司	其他应收款	856,685.31	1,067,165.39			1,923,850.70	代付工资	经营性往来
	上海越服科贸有限公司	全资子公司	预付账款	45,322,284.70	668,142,710.19		572,327,202.39	141,137,792.50	采购商品	经营性往来
	SICC GLOBAL	全资子公司	应收账款		32,644,675.02		19,207,518.23	13,437,156.79	销售商品	经营性往来



关联自然人	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，按照实质重于形式的原则认定为关联方	应收账款	14,863,363.47	20,742,118.71	22,378,840.64	13,226,641.54	销售商品/技术服务	经营性往来
客户 B	公司控股股东宗艳民先生的二弟宗新军先生为济宁市纬世特信息科技发展有限公司的实际控制人，其通过济南星火技术有限公司控制该公司。	应收账款	14,863,363.47	20,742,118.71	22,378,840.64	13,226,641.54	销售商品/技术服务	经营性往来
其他关联人及其附属企业	济宁市纬世特信息科技发展有限公司	预付账款	1,500,000.00	41,231,859.43	43,224,332.72	-492,473.29	采购服务	经营性往来
	济南天业工程机械有限公司	预付账款	249,264.00	491,328.00	491,328.00	249,264.00	预付房租	经营性往来
总计			591,990,640.28	3,489,224,669.39	1,419,429,221.98	2,661,786,087.69		

本汇总表已于 2024 年 4 月 11 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：宗艳民



主管会计工作负责人：宗艳民



会计机构负责人：宗艳民



附表 2

关于山东天岳先进科技股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										
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
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	上海天岳半导体材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	516,598,200.00	2,330,025,174.50		761,800,000.00	2,084,823,374.50	资金周转	非经营性往来
	上海天岳半导体材料有限公司	子公司及其	应收账款		376,470,625.79			376,470,625.79	销售商品	经营性

	司	控制的法人								往来
	山东天岳新材料技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	100,842.80	4,012.36			104,855.16	代付房租、印花税、物业费	经营性往来
	上海越服科贸有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	12,500,000.00	18,405,000.00			30,905,000.00	资金周转	非经营性往来
	上海越服科贸有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	856,685.31	1,067,165.39			1,923,850.70	代付工资	经营性往来
	上海越服科贸有限公司	子公司及其控制的法人	预付款项	45,322,284.70	668,142,710.19		572,327,202.39	141,137,792.50	采购商品	经营性往来
	SICC GLOBAL	子公司及其控制的法人	应收账款	-	32,644,675.02		19,207,518.23	13,437,156.79	销售商品	经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	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，按照实质重于形式的原则认定为关联方	应收账款	14,863,363.47	20,742,118.71		22,378,840.64	13,226,641.54	销售商品/技术服务	经营性往来
	济宁市纬世特信息科技发展有限公司	公司控股股东宗艳民先生的二弟宗新军先生为济宁市纬世特信息科技发展有限公司的实际控制人，其通过济南星火科技发展有限公司控制该公司。	预付款项	1,500,000.00	41,231,859.43		43,224,332.72	-492,473.29	采购服务	经营性往来
	济南天业工程机械有限公司	公司控股股东宗艳民控制的企业	预付款项	249,264.00	491,328.00		491,328.00	249,264.00	预付房租	经营性往来
总计	/	/	/	591,990,640.28	3,489,224,669.39		1,419,429,221.98	2,661,786,087.69	/	/



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

市场主体可通过扫描二维码, 了解更多登记、监管信息, 享受更多便利化服务。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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, 出具有关审计报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务; 经相关部门批准, 代理记账【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】



登记机关

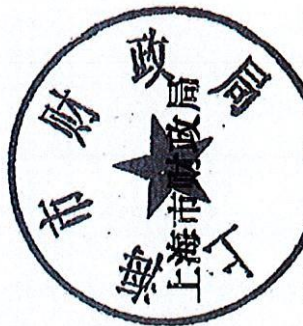
2024年01月15日

仅供出报告使用, 其他无效

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》。

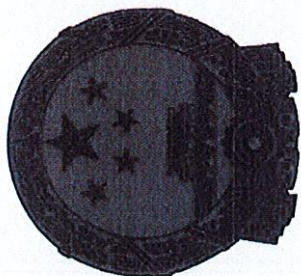


发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

仅供出报告使用，其他无效。



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:

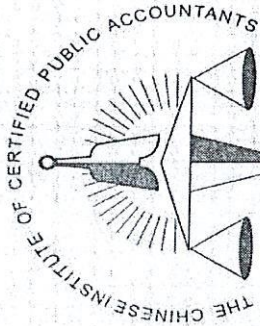
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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)



姓名: 郑斌
 Full name: ZHENG BIN
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1976-10-08
 Date of birth: 1976-10-08
 工作单位: 立信会计师事务所 (普通合伙)
 Working unit: LIXIN ACCOUNTANTS LLP
 身份证号码: 310104197010084814
 Identity card No.: 310104197010084814



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.



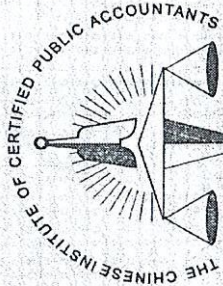
郑斌的年检二维码

证书编号: 310000062205
 No. of Certificate: 310000062205

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

发证日期: 2004 年 07 月 30 日
 Date of Issuance: 2004 /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d



姓 名 徐耀飞
 Full-name
 性 别 男
 Sex
 出 生 日 期 1981年11月25日
 Date of birth
 工 作 单 位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身 份 证 号 码 310106198111273038
 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.



徐耀飞年检二维码

证书编号: 310000061986
 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: 2010 年 03 月 25 日
 Date of Issuance /y /m /d

年 /y 月 /m 日 /d