

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
(特
文

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

二〇二四年度



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[2025]第 ZA10390 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”)2024 年度的财务报表，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 2025 年 3 月 27 日出具了报告号为信会师报字(2025) 第 ZA10388 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 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 2024 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 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

本报告仅供天岳先进为披露 2024 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)

郑斌



中国注册会计师：

徐耀飞



中国·上海

二〇二五年三月二十七日



山东天岳先进科技股份有限公司2024年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：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	2024 年年初占用 资金余额	2024 年度占用 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	2024 年年初往来 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										
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	全资子公司	其他应收款	208,482.34	230,934.11		172,400.56	267,015.89	募投实施 及往来款	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	37,647.06	44,380.22		57,748.01	24,479.28	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	10.49	0.80		11.29	-	往来款	经营性往来
	山东天岳新材料技术有限公司	全资子公司	应收账款		432.93		141.73	291.20	销售商品	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	3,282.89	56,451.28		15,500.00	44,234.16	往来款	经营性往来
	上海越服科贸有限公司	全资子公司	预付账款	14,113.78			14,113.78	-	采购商品	经营性往来
	SICC GLOBAL	全资子公司	应收账款	1,343.72	5,942.69		4,675.09	2,611.31	销售商品	经营性往来
	济宁天岳石墨制品有限公司	全资子公司	其他应收款		684.64		319.48	363.16	往来款	经营性往来
	济宁天岳石墨制品有限公司	全资子公司	应收账款		22,210.94			22,210.94	销售商品	经营性往来
	上海越服峰峰科技有限公司	全资子公司	其他应收款		0.10			0.10	往来款	经营性往来



[illegible]

本汇总表已于2025年3月27日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

汇总表第2页



附表 2

关于山东天岳先进科技股份有限公司

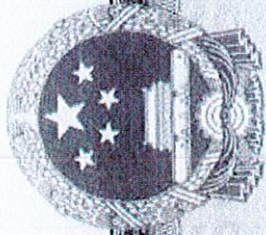
2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

[illegible]

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	208,482.34	230,934.11		172,400.56	267,015.89	募投实施及往来款	经营性往来
	上海天岳半导体材料有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	37,647.06	44,580.22		57,748.01	24,479.28	销售商品	经营性往来
	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	10.49	0.80		11.29	-	往来款	经营性往来
	山东天岳新材料技术有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		432.93		141.73	291.20	销售商品	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	3,282.89	56,451.28		15,500.00	44,234.16	往来款	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	14,113.78			14,113.78	-	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	1,343.72	5,942.69		4,675.09	2,611.31	销售商品	经营性往来
	济宁天岳石墨制品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		684.64		319.48	365.16	往来款	经营性往来
	济宁天岳石墨制品有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		22,210.94			22,210.94	销售商品	经营性往来
	上海越联峰科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		0.10			0.10	往来款	经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	客户 B	与持有公司 5% 以上股份的股东受同一控制，且报告期内与公司有交易，按照实质重于形式的原则认定为关联	应收账款	1,322.66	4,757.13		4,160.68	1,919.12	销售商品	经营性往来

		方								
	达波科技(上海)有限公司	联营企业全资子公司	应收账款		150.00		150.00		销 售 固 定 资产	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	-49.25	2,300.50		2,251.25		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	24.93	2.98		27.91		采购商品	经营性往来
总计	/	/	/	266,178.61	368,448.33		271,499.77	363,127.16	/	/



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202502140072

扫描二维码，获取更多应用服务。



(副本)

供出报告使用，其他

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、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】

出资额 人民币15900.0000万元整

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

登记机关



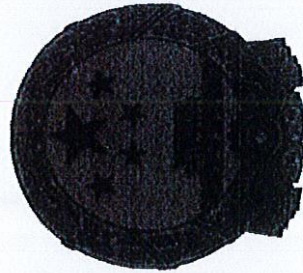
2025 年 02 月 14 日

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》。

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:

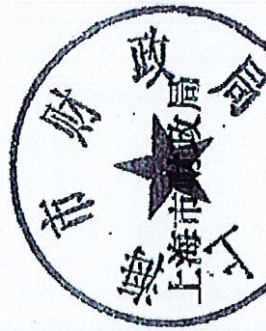
经营场所:上海市黄浦区南京东路61号四楼

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[2016]82号)

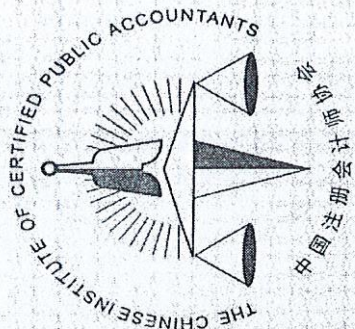
批准执业日期:2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月二日

中华人民共和国财政部制



Full name 郑斌
 Sex 男
 Birth date 1970-10-06
 Working unit 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
 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.



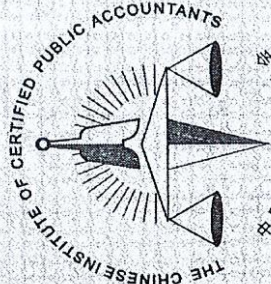
郑斌的年检二维码

证书编号: 310000062205
 No. of Certificate

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

发证日期: 2004 年 07 月 30 日
 Date of Issuance

年 月 日
 /y /m /d



徐耀飞 男 1981-11-27 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Full name 性别 出生日期 Date of birth
Sex 工作单位 Working unit
310100198111273039
身份证号码 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 月 日
/y /m /d