

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：010-56248546

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

立

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编号：沪2620X2GYAH





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[2026]第 ZA10550 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”)2025 年度的财务报表,包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 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 2026 年 3 月 27 日出具了报告号为信会师报字(2026)第 ZA10548 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 2025 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、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 2025 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 2025 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 2025 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

二〇二六年三月二十七日



山东天岳先进科技股份有限公司 2025 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	2025 年年初占用资金余额	2025 年度占用资金发生额(不含利息)	2025 年度偿还资金发生额	2025 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									
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									
小计									
总计									
其他关联资金往来									
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									
上海天岳半导体材料有限公司	上海天岳半导体材料有限公司全资子公司	全资子公司	其他应收款	267,015.89	5,228.58	98,163.05	174,081.42	研发投入及往来款	经营性往来
上海天岳半导体材料有限公司	上海天岳半导体材料有限公司全资子公司	全资子公司	应收账款	24,479.28	18,144.26	53,002.79	19,620.74	销售商品	经营性往来
上海天岳半导体新材料有限公司	上海天岳半导体新材料有限公司全资子公司	全资子公司	其他应收款	365.16	0.37	-	365.53	往来款	经营性往来
总计									



汇总表第 1 页





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	2025年年初占用资金余额	2025年度占用资金发生额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	济宁天岳半导体新材料有限公司	全资子公司	应收账款	22,210.94	1,846.94		20,913.66	3,144.22	销售商品	经营性往来
	SILIC GLOBAL 株式会社	全资子公司	应收账款	2,611.31	1,018.26		3,109.50	520.08	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	应收账款	291.20	875.64		697.76	269.08	销售商品	经营性往来
	上海越联峰科技有限公司	全资子公司	其他应收款	0.10	27,540.00		26,190.10	1,350.00	往来款	经营性往来
	上海越联峰贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	44,234.16	-		44,234.16	-	往来款	经营性往来
	上海铸创科技有限公司	全资孙公司	其他应收款	-	6,130.00		6,390.00	40.00	往来款	经营性往来
关联自然人										
其他关联方及附属企业	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方	应收账款	1,919.12	4,205.38		4,331.38	1,793.31	销售商品	经营性往来
	达波科技(上海)有限公司	联营企业全资子公司	应收账款	-	250.00		250.00	-	销售固定资产	经营性往来
	济南天业工程机械有限公司	公司控股股东徐艳民控制的企业	预付账款	-	63.46		63.46	-	采购商品	经营性往来
总计				363,127.16	95,403.08		257,345.86	201,184.38		



本汇总表已于2026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: 





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
91310101568093764J  
证照编号: 01000000202603110018



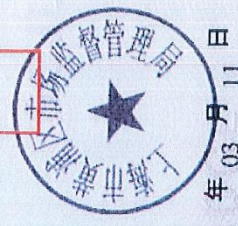
请仔细阅读本执照  
所载内容，如有疑问，  
可向登记机关咨询，  
登记机关地址：  
上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用，其他无效



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙  
执行事务合伙人 朱建弟、林志闾  
出资额 人民币15650.0000万元整  
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；信息技术领域的技术服务；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】



登记机关

2026年03月11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

立信会计师事务所 (特殊普通合伙)



首席合伙人: 秦建弟

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)

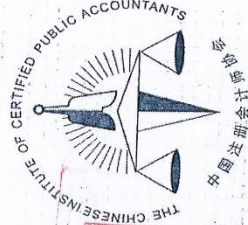
批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



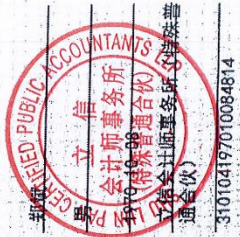
发证机关:

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



姓名: 郑斌  
性别: 男  
出生日期: 1969年09月01日  
工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)  
身份证号: 310104197010084814



证书编号: 31000062205  
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

年 月 日  
/y /m /d



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



姓名: 徐耀飞  
 性别: 男  
 出生日期: 1981-11-27  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号: 310108198111272639  
 Identity card No.



**年度报告使用, 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: 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



徐耀飞年检二维码

附表 2

关于山东天岳先进科技股份有限公司

2025 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

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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2025 年度占用资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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										非经营性占用
										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
										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
										非经营性占用
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	2025 年期初往来资	2025 年度往来累计	2025 年度往来资金	2025 年度偿还累计	2025 年期末往来资	往来形成原因	往来性质



										往来
其他关联方及其 附属企业	客户 B		应收账款	1,919.12	4205.58	0	4331.38	1793.31		经营性往 来
	达波科技(上 海)有限公司	联营企业全资 子公司	应收账款	-	250.00		250.00	-	销售固定 资产	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	预付账款	-	63.46		63.46	-	采购商品	经营性往 来
总计	/	/	/	363,127.16	95,403.08		257,345.86	201,184.38	/	/

