

立信
(特)
文

山东天岳先进科技股份有限公司

募集资金存放与使用情况专项报告
的鉴证报告

二〇二三年度

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。
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，
报告编码：沪24DAGHFAKJ



关于山东天岳先进科技股份有限公司
2023年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZA10878号

山东天岳先进科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的山东天岳先进科技股份有限公司（以下简称“天岳先进”）2023年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

天岳先进公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告（2022）15号）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告（2022）15号）、《上海证券交易所



科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映天岳先进2023年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

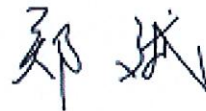
我们认为，天岳先进2023年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告（2022）15号）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了天岳先进2023年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

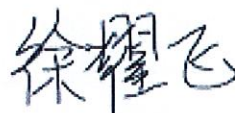
本报告仅供天岳先进为披露2023年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



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年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定，本公司就2023年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、 募集资金基本情况

（一）募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意山东天岳先进科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕3935号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）42,971,105.00股，每股面值人民币1.00元，每股发行价为人民币82.79元，募集资金总额为人民币3,557,577,782.95元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为人民币3,203,471,343.98元。公司上述发行募集的资金已于2022年1月7日全部到位，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了信会师报字〔2022〕第ZA10021号《验资报告》。

（二）2023年度募集资金使用情况和结余情况

截至2023年12月31日，募集资金累计使用和结余情况如下：

项目	金额（元）
募集资金总额	3,557,577,782.95
减：支付发行有关费用	354,106,438.97
首次公开发行募集资金净额	3,203,471,343.98
减：以前年度使用募集资金	1,031,859,523.66
减：本期使用募集资金	1,593,371,413.90
其中：直接投入募投项目的金额	1,113,371,413.90
使用超募资金永久补充流动资金金额	350,000,000.00
使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额	130,000,000.00
加：募集资金理财产品收益、利息收入扣除手续费净额	76,155,092.11
减：暂时闲置募集资金购买理财账户余额	337,600,000.00



减：存入回购专用证券账户的超募资金	10,000,000.00
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金账户余额	306,795,498.53

注：本报告所涉数据的尾数差异或不符系四舍五入所致

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效益，保护投资者权益，公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕14 号）等法律法规，结合公司的实际情况，制定了《山东天岳先进科技股份有限公司募集资金管理制度》，对公司募集资金的存储、使用、管理与监督进行了明确的规定。

2022 年 1 月 6 日，公司及全资子公司上海天岳半导体材料有限公司（以下简称“上海天岳”）已与联席保荐机构国泰君安证券股份有限公司、海通证券股份有限公司及存放募集资金的商业银行等签订了《募集资金专户存储四方监管协议》和《募集资金专户存储五方监管协议》（以下统一简称“监管协议”）。监管协议对公司、保荐机构及存放募集资金的商业银行的相关责任和义务进行了详细约定。上述协议与上海证券交易所募集资金监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已严格遵照执行。

2023 年 2 月 27 日，公司及全资子公司上海天岳半导体材料有限公司已与联席保荐机构国泰君安证券股份有限公司、海通证券股份有限公司及存放募集资金的商业银行等签订了《募集资金专户存储五方监管协议》（以下统一简称“五方监管协议”）。五方监管协议对公司、保荐机构及存放募集资金的商业银行的相关责任和义务进行了详细约定。上述协议与上海证券交易所募集资金监管协议不存在重大差异，公司在使用募集资金时已严格遵照执行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金在各银行账户的存储情况如下：



山东天岳先进科技股份有限公司
2023年度
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

序号	开户人	募集资金专户开户行	账号	金额（元）
1	山东天岳先进科技股份有限公司	中国建设银行股份有限公司济南新区支行	37050161880609977777	127,630,544.50
2	山东天岳先进科技股份有限公司	齐鲁银行股份有限公司济南槐荫支行	86611714101421016808	174,456,544.20
3	山东天岳先进科技股份有限公司	北京银行股份有限公司济南分行	20000038392700067565106	59,249.53
4	山东天岳先进科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司济南创业园支行	15132801040017222	4,585.37
5	山东天岳先进科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司济南经十西路支行	1602007119200141179	4,378,658.22
6	上海天岳半导体材料有限公司	招商银行股份有限公司上海分行静安寺支行	121944950610118	124,209.12
7	上海天岳半导体材料有限公司	民生银行股份有限公司上海中原支行	638357662	0.19
8	上海天岳半导体材料有限公司	交通银行股份有限公司上海浦江高科技园支行	310065057013006647020	141,707.40
9	上海天岳半导体材料有限公司	中国工商银行股份有限公司上海市卢湾支行	1001015619000066604	0.00
合计				306,795,498.53

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本公司 2023 年度募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023 年 2 月 27 日，公司召开第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，使用不超过人民币 50,000.00 万元的（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金占用账户。



截止 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为 13,000.00 万元。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2022 年 2 月 21 日，公司召开第一届董事会第十次会议、第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 240,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在该额度及期限内可滚动使用。

2022 年 3 月 30 日，公司召开第一届董事会第十二次会议、第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于全资子公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司全资子公司上海天岳使用不超过人民币 74,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在该额度及期限内可滚动使用。

报告期内，公司及全资子公司进行现金管理的部分闲置募集资金均已按照要求归还。

2023 年 2 月 17 日，公司召开第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司上海天岳使用不超过人民币 200,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在该额度及期限内可滚动使用。



截至2023年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

1、结构性存款

单位：万元

序号	受托银行	金额	起始日期	终止日期	截至2023年12月31日是否到期	收益
1	中国建设银行济南自贸试验区分行	40,000.00	2022年3月1日	2023年2月20日	是	1490.32
2	北京银行济南分行营业部	43,500.00	2022年3月1日	2023年2月20日	是	1442.53
3	北京银行济南分行营业部	12,000.00	2022年4月7日	2023年2月20日	是	335.61
4	中国工商银行济南经十西路支行	80,000.00	2022年2月25日	2023年2月15日	是	1364.91
5	招商银行上海分行静安寺支行	20,000.00	2023年3月10日	2023年3月31日	是	31.07
6	中国民生银行上海中原支行	20,000.00	2023年3月10日	2023年6月8日	是	147.95
7	中国建设银行济南自贸试验区分行	20,000.00	2023年3月27日	2024年2月16日	否	不适用
8	齐鲁银行济南槐荫支行	20,000.00	2023年3月29日	2023年7月3日	是	163.07
9	北京银行济南分行	30,000.00	2023年4月6日	2023年7月6日	是	210.17
10	招商银行上海分行静安寺支行	10,000.00	2023年4月7日	2023年7月7日	是	69.81
	合计	295,500.00	/	/	/	/



2、通知存款

单位：万元

序号	受托银行	截至2023年12月31日余额	起始日期	终止日期	期限	截至2023年12月31日是否到期	收益
1	北京银行济南分行营业部	13,760.00	2023年12月29日	2024年1月5日	七天	否	不适用
	合计	13,760.00	/	/	/	/	/

3、协定存款

单位：万元

序号	受托银行	截至2023年12月31日余额	起始日期	终止日期	期限	截至2023年12月31日是否到期	收益
1	中国建设银行济南自贸试验区分行	12,763.05	2023年2月10日	2024年2月9日	一年	否	不适用
2	中国工商银行济南经十西路支行	437.87	2023年2月17日	2024年2月16日	一年	否	不适用
3	中国农业银行济南历城支行	0.46	2023年4月18日	2024年4月18日	一年	否	不适用
4	北京银行济南分行营业部	5.92	2023年5月12日	2024年5月11日	一年	否	不适用
5	齐鲁银行济南槐荫支行	17,445.65	2023年4月17日	2024年4月16日	一年	否	不适用



山东天岳先进科技股份有限公司
2023年度
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

序号	受托银行	截至 2023 年 12 月 31 日余额	起始日期	终止日期	期限	截至 2023 年 12 月 31 日是否到期	收益
6	招商银行上海静安寺支行	12.42	2023 年 4 月 26 日	2024 年 4 月 26 日	一年	否	不适用
7	中国民生银行上海中原支行	0.00	2023 年 4 月 5 日	2024 年 4 月 4 日	一年	否	不适用
8	交通银行上海浦江高科技园支行	14.17	2023 年 3 月 20 日	2024 年 3 月 19 日	一年	否	不适用
	合计	30,679.54	/	/	/	/	/

注：根据公司与银行的约定，对于募集资金理财产品专用结算账户内的存款，银行对资金超过约定金额的部分按照约定的利率计算利息，未超过约定金额的部分按照活期存款利率计息。



（五）使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2023年4月26日，公司召开第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币35,000.00万元的超募资金永久补充流动资金，占超募资金总额的比例为29.08%。

2023年5月23日，公司召开2023年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。

截止2023年12月31日，公司已完成上述超募资金永久补充流动资金事项。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

截至2023年12月31日，本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）节余募集资金使用情况

截至2023年12月31日，本公司不存在节余募集资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

（八）募集资金使用的其他情况

2022年3月30日，公司召开第一届董事会第十二次会议、第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资及提供借款以实施募投项目的议案》，同意公司使用人民币34,000.00万元的募集资金向上海天岳增资以及使用人民币40,000.00万元的募集资金向上海天岳提供无息借款，以实施公司募集资金投资项目“碳化硅半导体材料项目”。

2023年4月26日，公司召开第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案》，同意公司在不超过募投项目“碳化硅半导体材料项目”投入募集资金金额的情况下，使用人民币



126,000.00 万元的募集资金向上海天岳提供无息借款以实施公司募集资金投资项目。

2023 年度，公司使用募集资金向上海天岳提供借款 110,074.00 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用募集资金向上海天岳累计提供借款 121,074.00 万元。

2023 年 11 月 27 日，公司召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用部分超募资金通过上海证券交易所股票交易系统以集中竞价方式回购公司已发行的人民币普通股（A 股）股票，回购资金总额不低于人民币 10,000.00 万元（含）、不超过人民币 20,000.00 万元（含），回购股份的价格不超过 86.00 元/股（含）。回购期限为自董事会审议通过本次回购方案之日起 6 个月内。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用募集资金存入回购专用证券账户金额为 1,000.00 万元，但尚未实施回购。

四、 变更募投项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况

报告期内，公司募集资金投资项目未发生变更。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

报告期内，公司募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

截至 2023 年 12 月 31 日，公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整披露了募集资金的存放与使用情况，不存在募集资金使用及披露的违规情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2024 年 4 月 11 日经董事会批准报出。



附表：1、募集资金使用情况对照表

山东天岳先进科技股份有限公司董事会

二〇二四年四月十一日





附表 1:



山东天岳先进科技股份有限公司
募集资金使用情况对照表
(2023年度)

单位: 万元

募集资金总额		320,347.13		本年度投入募集资金总额		159,337.14						
变更用途的募集资金总额		不适用		已累计投入募集资金总额		262,523.09						
变更用途的募集资金总额比例		不适用										
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末投入进度 (%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目												
碳化硅半		200,000.00	200,000.00	200,000.00	111,337.14	179,523.09	-20,476.91	89.76%	2023年	不适用	不适用	否
导体材料项目												
合计	否	200,000.00	200,000.00	200,000.00	111,337.14	179,523.09	-20,476.91	89.76%				
超募资金投向												
永久补充流	否	70,000.00	70,000.00	70,000.00	35,000.00	70,000.00	-	100.00%	不适用	不适用	不适用	否





募集资金																				
超募资金投																				
向小计	否	70,000.00	70,000.00	70,000.00	35,000.00	70,000.00		100.00%	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
闲置募集资金投向																				
暂时补充流	否	50,000.00	50,000.00	50,000.00	13,000.00	13,000.00		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
动资金																				
闲置募集资	否	50,000.00	50,000.00	50,000.00	13,000.00	13,000.00		/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
金投向小计																				
合计	—	320,000.00	320,000.00	320,000.00	159,337.14	262,523.09		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因（分具体募投项目）																				
项目可行性发生重大变化的情况说明																				
不适用																				
募集资金投资项目先期投入及置换情况																				
不适用																				
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况																				
详见本报告三、（三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况																				
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况																				
详见本报告三、（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况																				
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况																				
详见本报告三、（五）使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况																				
募集资金结余的金额及形成原因																				
不适用																				
募集资金其他使用情况																				
详见本报告三、（八）募集资金使用的其他情况																				

注 1：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 2：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 3：2023 年，碳化硅半导体材料项目部分达到预定可使用状态。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

市场主体
登录可体
份码了解
变更、信
息、应
用服务。
记、监
更多



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

审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 清算审计; 代理记帐; 会计咨询、税务咨询; 基本建设年度财务决算审计; 信息系统领域的技术服务; 法律法规规定的其他项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动【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

仅供申报使用, 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》。

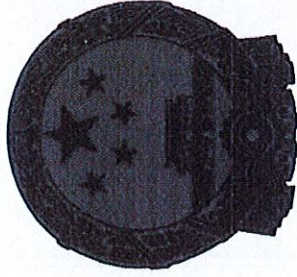


发证机关:

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:

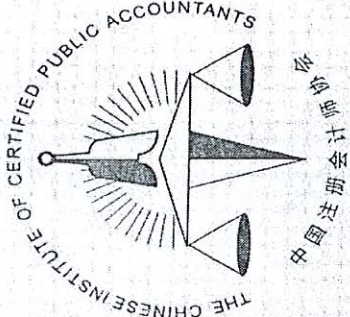
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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	郑斌
性别	男
Sex	男
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	立信会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	310104197610084814
Identity card No.	310104197610084814



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.



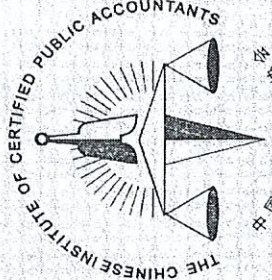
郑斌的年检二维码

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



姓名: 徐耀飞
 Full-name: 徐耀飞
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1984-11-27
 Date of birth: 1984-11-27
 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: 310109198411273039
 Identity card No.: 310109198411273039



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: 310000061996
 No. of Certificate: 310000061996

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

发证日期: 2010 年 03 月 25 日
 Date of Issuance: 2010 / 年 / 03 / 月 / 25 / 日

年 月 日
 /y /m /d