A股证券代码:688234 证券简称:天岳先进 公告编号:2026-007
港股证券代码:02631 证券简称:天岳先进

山东天岳先进科技股份有限公司 2025年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

根据中国证监会《上市公司募集资金监管规则(2025年发布)》、《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(2025年修订)》的相关规定,山东天岳先进科技股份有限公司(以下简称"公司")董事会编制了2025年度(以下简称"报告期"、"本报告期")募集资金存放与使用情况专项报告,具体情况如下:

一、募集资金基本情况

(一)实际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)2025年度募集资金使用情况和结余情况

截至2025年12月31日,募集资金累计使用和结余情况如下:

单位:元;币种:人民币

项目	金额
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[注1]	3,043,556,233.52
加:累计归还闲置募集资金暂时补充流动资金金额[注2]	290,000,000.00
减:本期使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额	50,000,000.00
减:本期使用募集资金	350,000,000.00
其中:使用超募资金永久补充流动资金金额	350,000,000.00
加:募集资金理财产品收益、利息收入扣除手续费净额	91,266,682.71
截至2025年12月31日募集资金账户余额	141,181,793.17

注1:本报告所涉数据的尾数差异或不符系四舍五入所致;以前年度使用募集资金包括用于募投项目、超募永久补充流动资金、闲置募集资金暂时补充流动资金金额。

注2:其中2024年度归还闲置募集资金暂时补充流动资金金额130,000,000.00元,2025年度归还闲置募集资金暂时补充流动资金金额160,000,000.00元。

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》、中国证监会《上市公司募集资金监管规则(2025年发布)》、《上海证券交易所科创板股票上市规则(2025年修订)》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(2025年修订)》等法律法规、规范性文件及自律监管规则,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2025年12月31日,募集资金在各银行账户的存储情况如下:

单位:元;币种:人民币

序号	开户人	募集资金专户开户行	账号	金额
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	9,638.73
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	66,598,534.48
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	62,310,615.76
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	3,465.94
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	25,310.33
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	12,087,080.38
7	上海天岳半导体材料有限公司	中国民生银行股份有限公司上海中原支行	638357662	5,542.67
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	141,604.88
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	-
合计				141,181,793.17

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

公司2025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)闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2024年3月1日,公司召开第二届董事会第一次会议、第二届监事会第一次会议,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(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专用账户。

2025年2月28日前,公司及子公司已将用于暂时补充流动资金的11,000.00万元募集资金全部归还至募集资金专用账户。

2025年3月27日,公司召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议,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(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专用账户。

2025年12月31日前,公司及子公司已将用于暂时补充流动资金的5,000.00万元募集资金全部归还至募集资金专用账户,公司使用募集资金暂时补充流动资金余额为0.00元。

(四)闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品情况

2024年3月1日,公司召开第二届董事会第一次会议、第二届监事会第一次会议,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50,000.00万元(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。

2025年3月27日,公司召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议,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50,000.00万元(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2025年12月31日,公司部分闲置募集资金存款余额以协定存款的方式存放,公司按照相关要求予以使用。

(五)使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2025年4月29日,公司召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十一次会议,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进行永久补充流动资金,占超募资金总额的比例为29.08%。该事项于2025年5月16日经公司2024年年度股东大会审议通过。

报告期内,公司使用超募资金永久补充流动资金的金额为35,000万元。

截至2025年12月31日,公司累计使用超募资金永久补充流动资金的总额为人民币105,000.00万元。

(六)使用超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)情况

报告期内,公司不存在使用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

报告期内,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

报告期内,公司不存在募集资金使用的其他情况。

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2025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、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见。

我们认为,天岳先进2025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《上市公司募集资金监管规则》(证监会公告〔2025〕10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2025年度募集资金存放与使用情况。

七、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见。

经核查,保荐机构认为,公司2025年度募集资金存放和使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》《山东天岳先进科技股份有限公司募集资金管理制度》等法律法规和制度文件的规定,对募集资金进行了专户存储和专项使用,并及时履行了相关信息披露义务,不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形,不存在违规使用募集资金的情形,发行人募集资金使用不存在违反国家反洗钱相关法律法规的情形。综上,保荐机构对公司2025年度募集资金存放和使用情况无异议。

特此公告。

山东天岳先进科技股份有限公司
董事会
2026年3月28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

(2025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							35,000.00
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							315,355.62
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[注1](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												
碳化硅半导体材料项目	否	200,000.00	200,000.00	200,000.00	0.00	200,331.15[注3]	331.15	100.17	2023年9月	不适用[注2]	不适用[注2]	否
承诺投资项目小计	否	200,000.00	200,000.00	200,000.00	0.00	200,331.15	331.15	100.17				
超募资金投向												
永久补充流动资金	否	105,000.00	105,000.00	105,000.00	35,000.00	105,000.00	0.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
回购股份	否	10,024.47	10,024.47	10,024.47	0.00	10,024.47	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计	否	115,024.47	115,024.47	115,024.47	35,000.00	115,024.47	0.00					
合计	—	315,024.47	315,024.47	315,024.47	35,000.00	315,355.62	331.15	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因(分具体募投项目)					不适用							
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					详见本公告三、(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					详见本公告三、(四)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					详见本公告三、(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					不适用							

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:公司在A股首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书中未对募集资金的使用效益做出任何承诺,因此A股首次公开发行募集资金投资项目的实现效益情况对照表不适用。

注3:截至2025年12月31日,上述累计使用的募集资金包含天岳先进向上海天岳累计提供借款,以实施公司募集资金投资项目。募投使用金额包括了理财、利息产生的收益。

A股证券代码:688234 证券简称:天岳先进 公告编号:2026-004
港股证券代码:02631 证券简称:天岳先进

山东天岳先进科技股份有限公司 关于变更会计政策的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

本次变更会计政策系山东天岳先进科技股份有限公司(以下简称"公司"、"本公司")根据财政部相关规定进行的变更,不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

一、本次会计政策变更概述

财政部于2025年7月8日发布标准仓单交易相关会计处理实施问答,明确规定,根据金融工具确认计量准则,企业在期货交易场所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的,通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例,企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具,并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的,不应确认销售收入,而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益;企业期末持有尚未出售的标准仓单的,应将其列报为其他流动资产。

公司自2025年度起执行上述规定,对公司财务报表无影响。

二、会计政策变更的具体情况

1、变更前采取的会计政策

本次变更前,公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》及各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

2、本次变更后采取的会计政策

本次会计政策变更后,公司将执行《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的规定,其余未变更部分仍按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定执行。

三、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行的变更,符合相关法律法规的规定和公司实际情况,执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及股东利益的情形。

特此公告。

山东天岳先进科技股份有限公司
董事会
2026年3月28日

公司代码:688234 公司简称:天岳先进

山东天岳先进科技股份有限公司 2025年年度报告摘要

第一节 重要提示

1、本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到A股:www.sse.com.cn H股:www.hkexnews.hk网站仔细阅读年度报告全文。

2、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施,敬请查阅本报告第三节"管理层讨论与分析"之四"风险因素"。

3、本公司董事会及董事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

4、公司全体董事出席董事会会议。

5、立信会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

6、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

□是 √否

7、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

综合考虑公司所处行业发展情况、公司发展阶段、公司实际经营情况等各方面因素,为更好的维护全体股东的长远利益,保障公司的可持续发展和资金需求,公司2025年度拟不派发现金红利,不进行公积金转增股本、不送红股。以上利润分配方案已经公司第二届董事会第十九次会议审议通过,尚需提交公司2025年年度股东会审议。

母公司存在未弥补亏损

√适用 □不适用

截至2025年12月31日,母公司未分配利润为-212,459,568.79元,主要系碳化硅衬底产品平均价格下降,叠加销售、研发费用同比上升以及所得税费用和滞纳金支出增加等因素影响。

8、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

□适用 √不适用

第二节 公司基本情况

1、公司简介

1.1 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所科创板	天岳先进	688234	不适用
H股	香港联交所主板	天岳先进	02631	不适用

1.2 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

1.3 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钟文庆	王俊国
联系地址	山东省济南市槐荫区天岳南路99号	山东省济南市槐荫区天岳南路99号
电话	0531-69900616	0531-69900616
传真	0531-87126500	0531-87126500
电子信箱	dmo@sicc.cc	dmo@sicc.cc

2、报告期公司主要业务简介

2.1 主要业务、主要产品或服务情况

1.主要业务

公司是全球宽禁带半导体材料行业的领军企业,自成立以来即专注于高品质碳化硅衬底的研发与产业化。根据日本富士经济于2026年3月发布的报告测算,2025年全球导电型碳化硅衬底材料市场中,天岳先进(SICC)市场份额为27.6%,位居全球第一。

公司专注于碳化硅行业已超过15年,较早在国内实现了半绝缘型碳化硅衬底的产业化,并进一步实现导电型碳化硅衬底的产业化。公司依托研发、生产和管理经验,在产品大尺寸化上的优势不断提高,量产碳化硅衬底的尺寸已从2英寸迭代升级至8英寸,并于2024年推出业内首款12英寸碳化硅衬底,于2025年完成了12英寸导电N型和导电P型、半绝缘型碳化硅衬底全系列产品的技术攻关,将全球碳化硅衬底行业全面带入12英寸新时代。在实现从2英寸到12英寸全尺寸产业化的同时,公司也在半绝缘衬底、导电型衬底、P型衬底、光学衬底、先进封装散热中介层等多元化产品上取得关键技术突破,持续推进关键设备国产化替代,实现了从原料到成品的全过程自主可控。

2.主要产品及服务情况

碳化硅材料是一种化合物宽禁带半导体材料,与传统硅相比具有以下优势:

2.1 禁带宽度更大,可适应更高的电压、频率及温度;

2.2 热导率更高,非常适合热负荷较大的器件;

2.3 击穿电场强度更高,可使器件更薄,导通电阻更低;

2.4 饱和电子漂移速率更高,开关速度更快。

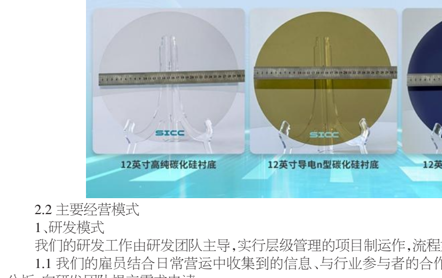
上述特性提高了使用碳化硅衬底的终端产品的性能,使产品能够在更高的温度、电压及频率下运作,同时保持出色的效率。这使得功率密度提高,能量损耗减少,电子元件及系统的可靠性增强。因此,乘着可再生能源及AI领域需求激增的浪潮,以碳化硅为代表的创新宽禁带半导体材料对半导体行业产生重大影响,碳化硅材料已经成为赋能能源变革及AI实现核心发展目标的基石之一。

公司是全球领先的宽禁带半导体材料生产商,自成立以来即专注于高品质碳化硅衬底的研发与产业化。公司专注于碳化硅衬底领域已超过15年,已与全球前十大功率半导体器件制造商中一半以上的制造商建立业务合作关系,致力于为客户提供优质碳化硅衬底。通过科技创新,公司持续提升客户产品在各行业中的性能。公司主要提供4英寸、6英寸、8英寸及12英寸碳化硅衬底,是全球少数能同时提供各种尺寸的导电型及半绝缘型碳化硅衬底的公司之一。

公司是研发及生产碳化硅衬底的先驱及创新者。我们是全球少数能够批量出货8英寸碳化硅衬底的市场参与者之一。凭借公司的内部研发能力,公司已掌握涵盖碳化硅衬底生产所有阶段的核心技术,包括设备设计、热场设计、粉料合成、晶体生长、衬底加工及质量检验,这使得公司能够于2023年量产8英寸碳化硅衬底,于2024年11月推出业内首款12英寸碳化硅衬底,克服了生产碳化硅衬底高质量生长界面控制及缺陷控制的难题。

2025年,公司完成了12英寸导电N型和导电P型、12英寸半绝缘型碳化硅衬底全系列大尺寸产品的布局。截至目前,12英寸碳化硅衬底产品已获得头部客户订单并实现交付,这标志着我们向大尺寸碳化硅衬底时代迈出了重要一步。

下图展示公司的12英寸碳化硅衬底样品:



2.2 主要经营模式

1、研发模式

我们的研发工作由研发团队主导,实行层级管理的项目制运作,流程如下:

1.1 我们的雇员结合日常营运中收集到的信息、与行业参与者的合作、市场调研及对客户反馈的分析,向研发团队提交需求申请;

1.2 需求申请获批准后,研发团队选定项目负责人及项目组成员,组建指定项目组,并由项目负责人编写《项目立项报告》,内容包括项目名称、背景、可行性分析、项目目标及财务预算;

1.3 项目组根据项目需求编写研发设计方案,细化实验方案及计划,并根据设计方案完成实验验证;

1.4 项目负责人结合项目计划与交付完成情况,判断所有项目目标完成,发起项目验收申请,编写《项目验收报告》并交至研发团队审核;

1.5 项目验收后,研发团队评估研发成果,并采取多种手段保护知识产权。

2、采购模式

碳化硅衬底生产依赖优质原材料,其内在质量直接影响碳化硅衬底的效率、可靠性及有效性,使其就生产先进半导体器件而言不可或缺。因此,优质原材料的最大供应商通常选择与公司这样表现出对卓越及创新承诺的领先市场参与者合作。通过与上述最大供应商建立长期合作关系,公司确保能够稳定获得必要的资源,使公司能够在碳化硅衬底方面保持一致的质量及绩效标准,从而巩固公司在市场上的竞争地位。

公司采购制造碳化硅衬底所需的各种材料及设备,包括碳粉、硅粉、石墨保温材料以及晶体生长、切片、研磨及抛光设备。为减轻原材料成本上升的潜在影响,公司主要与石墨保温材料等关键生产材料的供应商订立长期合作协议,保持密切沟通并实施战略性采购。公司实施定期审阅机制,考虑公司的存货水平、销售前景及市场趋势,监控公司的原材料成本。

公司已确定一份合格供应商名单,以便公司根据采购计划选择最合适的原材料供应商。公司的采购计划根据生产进度、存货水平、供应商交货时间及产品寿命制定。在采购计划批准后,公司的采购部门将进行询价,根据供应商的基本信息及价格、质量、资质文件及交付时间等标准对潜在供应商进行评估。为应对供应商的潜在价格上涨,我们对其他同类供应商同步进行评估,以减轻对我们原材料成本的影响。

3、生产模式

公司的生产模式有利于满足客户的不同需求,有利于提高订单按时交付率、产品品质一致性和客户满意度,有助于控制库存水平及提高资金利用效率。

公司已开发并实施一套信息系统,以便处理客户订单及生产流程控制。公司结合人工智能数字化仿真及大数据技术,使公司的碳化硅衬底生产流程自动化。一方面,智能化生产能够降低人为干预带来的风险,对于制备高质量碳化硅衬底至关重要。另一方面,高度自动化能够切实优化生产中的人工成本,为公司的技术升级及产品迭代奠定坚实的基础。

公司已建立全面的生产阶段控制计划,以确保全面的生产及产品质量控制。当产品出现质量不合格问题时,公司将启动不合格产品控制程序,启动不合格评审、进行根本原因分析以及指定纠正及预防措施。公司的生产流程管理措施有助于防止不合格产品流出,并减少质量问题的再次发生。

4、营销模式

公司采用直销模式,并拥有一支经验丰富且训练有素的销售及营销团队,积极发现市场机会并设计销售策略。

公司的销售及营销团队主要负责与客户联系,并为其提供售后服务。采用直销模式使我们能够取得以下优势:

4.1 自客户获得有关我们产品的即时且未经过滤的反馈;

4.2 精确了解客户偏好并确定需要改进的领域;

4.3 响应客户要求,使我们能够提供满足客户需求的高品质产品;

4.4 凭借第一手的客户洞察力,快速适应不断变化的市场需求或客户偏好,从而制定灵活的营销战略;

4.5 通过直接解决客户关切的问题,改善客户体验,从而提高满意度和忠诚度。

公司主要通过与不同应用领域的顶级公司开展持续、全面和深入的合作,以及其他定向营销及推广活动,利用良好的品牌声誉和巨大的行业影响力赢得客户。

2.3 所处行业情况

(1). 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

可再生能源及AI技术革命使得全球工业发生重大转变,构建一个增长、创新、可持续发展的世界是能源变革和AI技术进步和融合发展的核心目标,推动对更强大、更高效的功率半导体器件需求的增长。传统的硅半导体因其固有的局限性已难以满足产业升级需求,这促使半导体行业寻求效率更高、寿命更长及性能更佳的材料。在行业创新发展过程中,碳化硅已成为改变游戏规则的材料,凭借其优异的性能为各行各业带来革命性的变化。

碳化硅是一种由碳和硅元素组成的化合材料,具有较高硬度和优异的物理化学性能。碳化硅材料拥有耐高压、耐高频、高热导性、高温稳定性、高折射率等特点,可作为诸多行业实现降本增效的关键性材料。碳化硅材料率先促进半导体行业变革,并开始在更多领域加速渗透应用,行业前景广阔。

相较硅基半导体,以碳化硅和氮化镓为代表的宽禁带半导体从材料端至器件端的性能优势突出,具备高频、高效、高功率、耐高压、耐高温等特点,是未来半导体行业发展的重要方向。其中,碳化硅展现出独特的物理化学性能。碳化硅的高禁带宽度、高击穿电场强度、高电子饱和漂移速率和高热导率等特性,使其在电力电子器件等应用中发挥着至关重要的作用。这些特性使得碳化硅在新能源汽车及光伏等高性能应用领域中具有显著优势,尤其是在稳定性和耐用性方面。

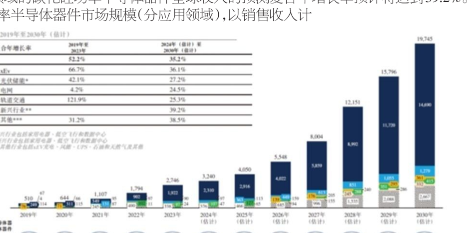
碳化硅衬底可被广泛应用于功率半导体器件、射频半导体器件以及光波导、TF-SAW滤波器、散热部件等下游产品中,主要应用行业包括新能源汽车、光伏及储能系统、电力电网、轨道交通、通信、AI眼镜、智能手机、半导体激光等。

功率半导体器件是电力电子产品中用作开关或整流器的半导体器件,主要包括功率二极管、功率三极管、晶闸管、MOSFET、IGBT等。

根据弗若斯特沙利文的资料,从2019年到2023年,碳化硅功率半导体器件市场显著增长。全球碳化硅功率半导体器件在全球功率半导体器件市场中的渗透率由1.1%增至5.8%,预计于2030年将达到22.6%。

从具体应用领域来看,根据弗若斯特沙利文的资料,从2019年到2023年,应用于新能源汽车的碳化硅功率半导体器件全球收入的复合年增长率高达66.7%,而从2024年到2030年,新能源汽车领域的复合年增长率仍高达36.1%,将继续引领全球碳化硅功率半导体器件市场的增长。光伏储能、电网、轨道交通领域亦表现出强劲的增长势头,未来预测期间的复合年增长率将分别达到27.2%、24.5%及25.3%。家用电器、低空飞行和数据中心等碳化硅功率半导体器件新兴应用领域将展现出最快的增长速度,应用于上述领域的碳化硅功率半导体器件全球收入的预测复合年增长率预计将达到39.2%。

全球碳化硅功率半导体器件市场规模(分应用领域),以销售收入计



数据来源:弗若斯特沙利文

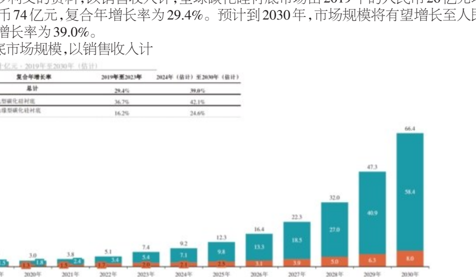
随着全球新能源产业的持续扩张,市场对碳化硅材料的需求正呈现爆发式增长。碳化硅材料亦是AI产业增长与创新的必然选择,并在数据中心、电力基础设施与终端应用上均具有巨大潜力。随着AI发展所需算力迅猛增长,数据中心的能源耗用也在快速增加。

除此之外,碳化硅在其他新兴领域的应用也在层出不穷,如AI眼镜领域。碳化硅材料可应用于AI眼镜的光波导镜片中。碳化硅材料折射率显著高于高折射率玻璃和铌酸锂,可以实现更大的视角及更简单的全彩显示结构,减少AI眼镜的尺寸、重量以及制造成本和复杂性,从而显著提升AI眼镜的用户体验。由于碳化硅材料卓越的光学特性,AI眼镜行业市场预计将大幅增长,至2030年,全球出货量将超过6000万副。

公司作为衬底制造商,属于整个碳化硅半导体器件产业链的上游参与者,是产业链中将原材料转化为可供下游使用的衬底产品的关键环节。

根据弗若斯特沙利文的资料,以销售收入计,全球碳化硅衬底市场由2019年的人民币26亿元增长至2023年的人民币74亿元,复合年增长率为29.4%。预计到2030年,市场规模将有望增长至人民币664亿元,复合年增长率为39.0%。

全球碳化硅衬底市场规模,以销售收入计



数据来源:弗若斯特沙利文;注:市场规模仅包括外销,自产自用数据不计算在内。

伴随着下游应用领域旺盛的需求,碳化硅市场产能持续稳定释放、上下游产业链的协同发展、碳化硅厂商的核心技术竞争力将成为全球宽禁带半导体行业未来发展的重点。

(2). 公司所处的行业地位分析及其变化情况

根据国家统计局《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017),公司所处行业为第39大类"计算机、通信和其他电子设备制造业"之第398中类"电子元件及电子专用材料制造"。根据国家统计局发布的《战略性新兴产业分类(2018)》分类,公司的产品属于"1.2.3高储能和关键电子材料制造"和"3.4.3.1半导体晶体制造",是国家重点鼓励、扶持的战略性新兴产业。

公司在材料科学领域的持续深耕正在引领多个产业的发展,以碳化硅材料创新为新能源与AI两大产业提供核心支撑,赋能未来科技革命。公司的碳化硅衬底可广泛应用于新能源汽车、AI数据中心、光伏系统、AI眼镜、轨道交通、电网、家电及先进通信基站等领域。凭借行业领先的技术创新能力、强大的量产能力、高质量的产品组合、与上下游市场参与者建立的紧密合作生态及高效的管理能力,公司正在引领碳化硅行业蓬勃向前发展。公司是全球少数能够实现8英寸碳化硅衬底量产、率先实现2英寸到8英寸碳化硅衬底的商业化的公司之一、也是率先推出12英寸碳化硅衬底的公司,并且是率先使用液相法生产P型碳化硅衬底的公司之一。

公司已跻身为国际知名半导体公司的重要供应商,公司的产品亦在国际上获得广泛认可。我们已与全球前十大功率半导体器件制造商中一半以上的制造商建立业务合作关系。公司的碳化硅衬底经客户制成功率器件及射频器件,该等器件最终应用于诸如新能源汽车、AI数据中心及光伏储能等多领域的终端产品中,同时,公司积极向AI数据中心、微纳光学、先进封装等新兴领域拓展,碳化硅衬底材料在新兴领域发展潜力巨大。

公司已经形成了全面的技术体系,覆盖设备设计、热场设计、粉料合成、晶体生长、衬底加工、质量检测等各个生产碳化硅衬底关键环节,公司的自主技术工具包支撑公司在产品缺陷控制和成本优化方面达到国际一流的水准。根据Yole旗下的知识产权调查公司数据,公司在碳化硅衬底专利位列全球前五。

全球碳化硅衬底市场由少数头部企业主导,头部企业在技术实力、生产规模、品牌知名度和认可度方面具有显著优势。根据日本富士经济于2026年3月发布的报告测算,2025年全球导电型碳化硅衬底材料市场中,天岳先进(SICC)市场份额为27.6%,位居全球第一;其中6英寸市场份额为27.5%,8英寸市场份额为51.3%,充分体现了公司战略执行的成果。

(3). 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

3.1 碳化硅材料深度赋能"AI+新能源",成为新质生产力基石。

报告期内,全球科技革命进入由"能源变革"与"人工智能(AI)"共同驱动的新阶段。碳化硅(SiC)半导体材料凭借其高禁带宽度、高击穿电场、高热导率等优异物理特性,已成为这两大战略性领域的底层核心支撑。

在新能源领域,碳化硅在新能源汽车高压平台、光伏逆变器及储能系统中的渗透率进一步提升,已从"高端选配"向"主流标配"转型。在人工智能领域,随着AI算力需求的爆发,数据中心对电源转换效率和散热管理提出了极高要求。碳化硅功率器件能够显著提升服务器电源(PSU)的功率密度和转化效率,有效降低数据中心的能耗(PUE值),成为AI基础设施绿色化发展的必然选择。公司紧抓双轮驱动机遇,通过提供高质量衬底材料,助力下游客户在绿色能源与智能算力领域的深度融合。

3.2 技术进步驱动单位成本持续降低,经济性提升加速全行业渗透。

2025年,碳化硅行业正处于尺寸升级与工艺革新的关键窗口期。报告期内,衬底技术向大尺寸化演进的趋势愈发明确。随着公司大尺寸衬底技术的日臻成熟和良率的稳步提升,技术端晶体生长、切片、磨抛工艺的进步显著提升了碳化硅衬底的生产效率,并降低了生产成本。随着技术的不断进步和产能的扩大,预计碳化硅衬底的成本将进一步降低,经济性和市场渗透率将继续提升。

技术进步带来的经济性红利,促使碳化硅的应用门槛进一步降低。碳化硅的使用经济性优势已不再局限于新能源汽车和数据中心等顶尖领域,在工业自动化、智能电网、轨道交通以及以空调、洗衣机为代表的高端家电等消费电子领域,碳化硅替代传统硅基半导体的进程明显加快。行业报告显示,公司本年度8英寸衬底市场占比已超过50%,6英寸占比27.5%,公司引领的尺寸升级不仅提升了自身竞争力,更带动了全产业链的规模化效应,推动SiC应用向全工业领域渗透。

3.3 多元物理特性触发跨界融合,SiC加速向新兴蓝海市场延伸。

报告期内,碳化硅材料的应用逻辑正从单一的"电力电子功率器件"向基于其多元物理特性的"多功能应用"转变。碳化硅具备的高禁带宽度、高热导率、高折射率及化学稳定性,使其在多个新兴赛道展现出巨大的应用潜力。

微纳光学领域:碳化硅的高折射率和低损耗特性,使其成为制造微透镜、光波导等微纳光学元件的理想材料。公司通过与光学头部客户的战略合作,已实现在AR/VR及精密光学传感领域的初步应用。

先进封装领域:利用碳化硅极高的热导率,将其作为大功率芯片的散热基板或封装材料,能够有效解决高性能芯片的"热管理"难题。

超高压电力领域:随着高质量P型碳化硅衬底的研发突破,其在智能电网、特高压直流输电等领域的应用正进入实测阶段,为构建新型电力系统提供了关键材料保障。

未来,随着12英寸等更大尺寸衬底布局的推进,以及液相法等前沿制备技术的产业化,碳化硅衬底将持续打破现有应用边界,形成"一材多用、跨界赋能"的新产业格局,为公司提供持续的增长动力。

3、公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2025年	2024年	本年比上年增减(%)	2023年
总资产	9,583,219,803.30	7,356,705,041.15	30.27	6,911,352,711.87
归属于上市公司股东的净资产	7,173,933,552.81	5,312,981,765.12	35.03	5,226,512,688.73
营业收入	1,464,882,451.01	1,768,140,956.17	-17.15	1,250,695,717.95
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1,452,780,646.17	1,762,451,052.86	-17.57	1,250,455,452.44
利润总额	-199,374,027.11	159,264,092.31	-225.18	-56,159,686.21
归属于上市公司股东的净利润	-208,319,118.23	179,025,054.91	-216.36	-45,720,451.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-245,899,387.11	156,093,027.43	-257.53	-112,720,791.56
经营活动产生的现金流量净额	230,625,128.15	65,932,197.17	249.79	12,991,869.44
加权平均净资产收益率(%)	-3.54	3.37	减少6.91个百分点	-0.87
基本每股收益(元/股)	-0.47	0.42	-211.90	-0.11
稀释每股收益(元/股)	-0.47	0.42	-211.90	-0.11
研发投入占营业收入的比例(%)	11.32	8.02	增加3.30个百分点	10.97

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度(1-3月份)	第二季度(4-6月份)	第三季度(7-9月份)	第四季度(10-12月份)
营业收入	?407,961,034.96	385,844,167.99	318,200,911.07	?352,876,336.99
归属于上市公司股东的净利润	8,518,174.22	2,362,004.28	-9,760,277.60	-209,439,019.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	?3,595,818.42	-14,540,503.44	-18,763,445.48	-216,191,256.61
经营活动产生的现金流量净额	143,963,575.72	145,505,943.18	-219,112,685.54	160,268,294.79

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

4、股东情况

4.1 普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前10名股东情况

单位:股

截至报告期末普通股股东总数(户)	20,182
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	21,966
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态	质押、标记或冻结情况 数量	股东性质
宗艳民	0	129,302,726	26.68	0	无	0	境内自然人
HKSCC NOMINEES LIMITED(香港中央结算(代理人)有限公司)	54,906,090	54,906,090	11.33	0	未知		境外法人
中建材私募基金管理(北京)有限公司-国材股权投资基金(济南)合伙企业(有限合伙)	-9,549,134	29,124,860	6.01	0	无	0	其他
海通新能源私募股权投资管理有限公司-辽宁中德产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-2,819,000	23,700,878	4.89	0	无	0	其他
哈勃科技创业投资有限公司	-3,876,948	23,385,552	4.83	0	无	0	境内非国有法人
上海麦明企业管理中心(有限合伙)	0	23,133,000	4.77	0	无	0	其他
上海铸傲企业管理中心(有限合伙)	0	12,900,000	2.66	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司-华夏上证科创板50成份交易型开放式指数证券投资基金	-3,367,440	8,284,573	1.71	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司-易方达上证科创板50成份交易型开放式指数证券投资基金	640,776	7,834,891	1.62	0	无	0	其他
辽宁海通新能源低碳产业股权投资基金有限公司	-754,100	7,477,863	1.54	0	无	0	境内非国有法人
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末,宗艳民分别持有上海麦明0.0130%、上海铸傲0.0233%的出资份额并担任上海麦明、上海铸傲的普通合伙人和执行事务合伙人,宗艳民、上海麦明和上海铸傲分别持有公司26.68%、4.77%和2.66%的股权。截至报告期末,国泰海通全资子公司海通创新证券投资有限公司持有机构股东辽宁海通新能源49.40%的股权;国泰海通全资子公司海通开元投资有限公司系机构股东辽宁中德的有限合伙人(持有19.60%的出资份额),并持有机构股东辽宁中德的普通合伙人、执行事务合伙人海通新能源私募股权投资管理有限公司51%的股权。除此之外,公司未知上述股东是否存在其他关联关系或者一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

存托凭证持有人情况

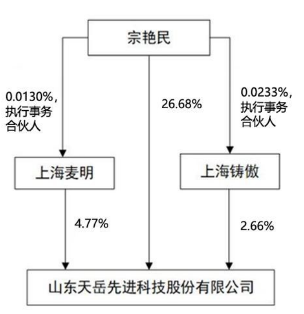
□适用 √不适用

截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

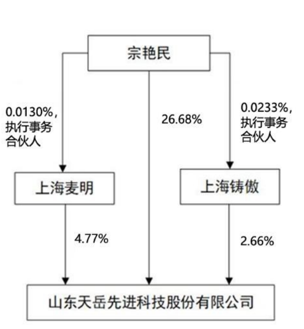
4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.4 报告期末公司优先股股东总数及前10名股东情况

□适用 √不适用

5、公司债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

1、公司应当根据重要性原则,披露报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

报告期内,公司实现营业收入14.65亿元,较上年同期减少17.15%;实现归属于母公司所有者的净利润-2.08亿元,较上年同期减少216.36%;公司总资产95.83亿元,较上年同期增加30.27%;归属于母公司的所有者权益71.74亿元,较上年同期增加35.03%。

报告期内公司营业收入、归属于母公司所有者的净利润、基本每股收益下降幅度较大,主要原因系碳化硅衬底产品平均价格下降导致营收及毛利下滑,叠加销售、研发费用同比上升,以及所得税费用和滞纳金支出增加等因素。

报告期末公司总资产、归属于母公司的所有者权益较期初增长,主要原因系公司顺利完成H股发行,在募集资金到账后相应增加了公司的股本及资本公积,同步推动了公司资产和所有者权益的规模提升。

2、公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的,应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用 √不适用

A股证券代码:688234 证券简称:天岳先进 公告编号:2026-006
港股证券代码:02631 证券简称:天岳先进

山东天岳先进科技股份有限公司 关于公司2025年度利润分配方案的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

1、山东天岳先进科技股份有限公司(以下简称"公司")2025年度不派发现金红利,不进行公积金转增股本、不送红股。

2、公司2025年度不分配利润,是基于行业发展情况、公司发展阶段、公司实际经营情况等各方面因素综合考虑。

3、公司2025年年度利润分配方案已经公司第二届董事会第十九次会议审议通过,尚需提交公司2025年年度股东会审议。

4、本次利润分配方案不会触及《上海证券交易所科创板股票上市规则(2025年4月修订)》(以下简称《科创板股票上市规则》)第12.9.1条第一款第(八)项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

一、利润分配方案内容

(一)利润分配方案的具体内容

1、经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2025年度实现归属于上市公司股东的净利润-208,319,118.23元,母公司实现的净利润为-252,218,359.26万元,合并口径未分配利润-331,290,533.34元,母公司未分配利润为-212,459,568.79万元。公司根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《公司章程》等相关规定,并结合行业发展情况、公司发展阶段、公司实际经营情况等各方面因素综合考虑,为更好的维护全体股东的长远利益,保障公司的可持续发展和资金需求,公司2025年度拟不派发现金红利,不进行公积金转增股本、不送红股。

本次利润分配方案尚需提交股东会审议。

(二)是否可能触及其他风险警示情形

截至本公告披露日,公司已上市满三个完整会计年度,本年度净利润为负值且母公司报表年度末未分配利润为负值,公司本次利润分配方案的实施不会触及《上海证券交易所科创板股票上市规则(2025年4月修订)》第12.9.1条第一款第(八)项规定的可能被实施其他风险警示的情形,相关指标如下:

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额(元)	0	0	0
回购注销总额(元)	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润(元)	-208,319,118.23	179,025,054.91	-45,720,451.65
母公司报表本年度末累计未分配利润(元)	-212,459,568.79		
最近三个会计年度累计现金分红总额(元)	0		
最近三个会计年度累计回购注销总额(元)	0		
最近三个会计年度平均净利润(元)	-25,004,838.32		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额(元)	0		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额(D)是否低于3000万元	是		
现金分红比例(%)	0		
现金分红比例(E)是否低于30%	是		
最近三个会计年度累计研发投入金额(元)	444,891,486.78		
最近三个会计年度累计研发投入金额是否在3亿元以上	是		
最近三个会计年度累计营业收入(元)	4,483,719,125.13		
最近三个会计年度累计研发投入占累计营业收入比例(%)	9.92		
最近三个会计年度累计研发投入占累计营业收入比例(H)是否在15%以上	否		
是否触及《科创板股票上市规则》第12.9.1条第一款第(八)项规定的可能被实施其他风险警示的情形	否		

二、本年度不进行利润分配的情况说明

结合行业发展情况、公司发展阶段、公司实际经营情况等各方面因素综合考虑,为更好的维护全体股东的长远利益,保障公司的可持续发展和资金需求,公司2025年度拟不派发现金红利,不进行公积金转增股本、不送红股。

三、公司履行的决策程序

(一)董事会会议的召开、审议和表决情况

公司于2026年3月27日召开第二届董事会第十九次会议,审议通过了《关于公司2025年度利润分配方案的议案》,认为公司2025年度利润分配方案充分考虑了公司所处行业发展情况、发展阶段、公司实际经营情况等各方面因素,为更好的维护全体股东的长远利益,保障公司的可持续发展和资金需求,同意公司2025年度不派发现金红利、不进行公积金转增股本、不送红股,并同意将该议案提交公司股东会审议。

四、相关风险提示

1、现金分红对上市公司每股收益、现金流状况、生产经营的影响分析

公司2025年度利润分配方案综合考量了行业发展情况、公司发展阶段、公司实际经营情况等各方面因素,不会对公司经营活动现金流产生重大影响,不会影响公司正常经营和长期发展。

2、其他风险说明

本次利润分配方案尚需提交公司股东会审议批准,敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

山东天岳先进科技股份有限公司
董事会
2026年3月28日

A股证券代码:688234 证券简称:天岳先进 公告编号:2026-013
港股证券代码:02631 证券简称:天岳先进

山东天岳先进科技股份有限公司 关于制定及修订公司部分治理制度的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

为进一步提升公司规范运作水平,建立健全内部治理机制,公司根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《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》及《上市公司治理准则(2025年10月修订)》等法律、法规、规范性文件的最新规定,结合公司自身实际情况,制定及修订公司部分治理制度。具体如下:

序号	制度名称	变更情况
1	董事、高级管理人员薪酬管理制度	修订
2	年报信息披露重大差错责任追究制度	制定
3	薪酬与考核委员会工作细则	修订
4	董事、高管离职管理制度	修订

部分内部治理制度具体内容于同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)和指定媒体予以披露。其中,第2-4项制度经本次董事会审议通过后立即生效;第1项制度经公司股东会审议通过后生效并实施,在此之前,现行的上述内部治理制度将继续适用。

特此公告。

山东天岳先进科技股份有限公司
董事会
2026年3月28日

A股证券代码:688234 证券简称:天岳先进 公告编号:2026-014
港股证券代码:02631 证券简称:天岳先进

山东天岳先进科技股份有限公司 关于统一采用中国企业会计准则编制财务报告及不再单独聘任境外财务报告审计机构的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

山东天岳先进科技股份有限公司(以下简称"公司")于2026年3月27日分别以现场和通讯相结合的表决方式召开第二届董事会审计委员会第十四次会议和第二届董事会第十九次会议,审议通过了《关于公司统一采用中国企业会计准则编制财务报告及不再单独聘任境外财务报告审计机构的议案》。根据《公司章程》及相关规定,本事项无须提交公司股东会审议。现将具体情况公告如下:

一、统一采用中国企业会计准则编制财务报告的基本情况

公司已在上海证券交易所、香港联合交易所有限公司(以下简称"香港联交所")两地上市,在香港联交所上市初期分别采用中国企业会计准则和国际财务报告准则编制财务报告并披露相关财务资料。

根据香港联交所于2010年12月10日刊发的《有关接受在香港上市的内地注册成立公司采用内地的会计及审计准则以及聘用内地会计师事务所的咨询总结》及《香港联合交易所有限公司证券上市规则》第4.11(c)条及第19A.31(4)条规定,在中国内地注册成立为股份有限公司并在香港联交所上市的发行人(以下简称"中国发行人")可采用中国企业会计准则编制其财务报表,而已在香港联交所作主要上市的中国发行人的年度账目可由符合相关条件的中国执业会计师事务所审计,前提是中国发行人已采用中国企业会计准则编制其年度财务报表;按照相互认可协议,一家获中国财政部及中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")认可的中国执业会计师事务所,其已获认可适宜担任在香港上市的中国内地注册成立公司的核数师或申报会计师,并且是香港法例第588章《会计及财务汇报局条例》第20ZT条所述之认可公众利益实体核数师(具有香港上市规则下的涵义)。

鉴于中国企业会计准则及国际财务报告准则已实现实质性趋同,为进一步提升信息披露效率、简化财务编制流程、节约披露成本及审计费用,本公司将自2026年年度财务报告开始,统一采用中国企业会计准则编制财务报告及披露相关财务资料。

二、统一采用中国企业会计准则编制财务报告对公司的影响

公司统一采用中国企业会计准则编制财务报告及披露相关财务资料,不会对公司业绩、财务状况及现金流量构成任何重大影响,且符合公司及全体股东的整体利益。

三、不再另行单独聘任境外财务报告审计机构

根据公司于2025年2月19日召开的2025年第一次临时股东大会决议,公司聘请香港立信德豪会计师事务所有限公司为发行境外上市股份(H股)并申请在香港联交所主板挂牌上市的审计机构,其工作内容和范围为公司H股发行及上市相关的审计服务。公司已于2025年8月20日完成在香港联交所主板发行H股并挂牌上市,香港立信德豪会计师事务所有限公司将在完成公司2025年当年度审计任务后,完成全部工作,后续公司不再续聘。

四、董事会审计委员会和董事会意见

公司董事会审计委员会全体委员和董事会全体董事一致认为:鉴于中国企业会计准则与国际财务报告准则已实现实质性趋同,相关政策文件亦支持内地企业采用中国准则编制H股财务报告。统一准则有利于提升信息披露效率,降低编制成本,且不会对财务报告的真实性、准确性及投资者决策产生重大不利影响。综上,一致同意公司自2026年年度财务报告开始,统一采用中国企业会计准则编制财务报告及披露相关财务资料,不再另行单独聘任境外财务报告审计机构。

特此公告。

山东天岳先进科技股份有限公司董事会
2026年3月28日