

**关于南通星球石墨股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金
投资项目情况鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告

公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明

1-3

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况 鉴证报告

致同专字(2021)第 332C008088 号

南通星球石墨股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的南通星球石墨股份有限公司（以下简称南通星球公司）截至 2021 年 3 月 31 日《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》。按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是南通星球公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对南通星球公司董事会编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合南通星球公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，南通星球公司董事会编制的截至 2021 年 3 月 31 日的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》中的披露与实际情况相符。

本报告仅供南通星球公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目
目的自筹资金之目的，不适用于其他任何目的。



中国·北京

中国注册会计师  

中国注册会计师  

二〇二一年四月二十五日

南通星球石墨股份有限公司董事会关于以自筹资金 预先投入募集资金投资项目情况的专项说明

一、 募集资金的数额和到位时间

南通星球石墨股份有限公司（以下简称本公司）经中国证券监督管理委员会《关于同意南通星球石墨股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕494号）核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商华泰联合证券有限责任公司采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的网下投资者询价配售与网上向持有上海市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公众发行人民币普通股（A股）18,183,334股，每股面值1元，每股发行价格33.62元，募集资金总额为611,323,689.08元，扣除公司尚未支付的承销保荐费用人民币40,188,943.34元以及相应的增值税人民币2,411,336.60元合计人民币42,600,279.94元（前期已支付承销保荐费用人民币2,830,188.68元以及相应的增值税人民币169,811.32元合计人民币3,000,000.00元），本公司实收股款人民币568,723,409.14元。上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具致同验字（2021）第332C000112号《验资报告》。本次募集资金总额611,323,689.08元，扣除不含税的发行费用人民币60,202,946.66元，本公司本次募集资金净额为551,120,742.42元。

二、 招股说明书中对募集资金投向承诺情况

根据《南通星球石墨股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》披露，本次募集资金拟运用于石墨设备扩产项目及研发中心项目。各项目的具体情况如下表所示：

金额单位：人民币万元

项目名称	总投资	使用募集资金投资	备案情况	环评情况	时间安排（万元）		
					第1年	第2年	第3年
石墨设备扩产项目	27,010.00	27,010.00	举行审备[2020]59号	举行审环表复[2020]64号	3,606.34	8,887.19	14,516.47

研发中心项目	10,109.31	10,109.31	通行审批备 [2020]13号	20203206020 0000051	7,628.18	2,481.13	-
合计	37,119.31	37,119.31	-	-	11,234.52	11,368.32	14,516.47

注：若本次发行实际募集资金不能满足投资项目的需要，缺口部分将由公司通过银行贷款或其他方式自筹解决。若募集资金超过上述项目的资金需要量，超出部分将用于补充流动资金或偿还银行借款。募集资金到位前，公司可根据项目进度的实际情况，通过自筹资金先行投入，待本次发行股票募集资金到位后，再予以置换。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2021 年 3 月 31 日，本公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 26,268,155.00 元，具体投资情况如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	募集资金拟投入的金额	自筹资金预先投入金额
石墨设备扩产项目	27,010.00	2,626.82
研发中心项目	10,109.31	--
合 计	37,119.31	2,626.82

四、自筹资金已支付发行费的情况

本公司募集资金各项发行费用（不含税）合计人民币 60,202,946.66 元，其中承销保荐费（不含税）40,188,943.34 元已在募集资金中扣除。在募集资金到位前已用自筹资金支付发行费用人民币 3,159,182.39 元，其中支付承销保荐费用（不含税）2,830,188.68 元，支付发行手续费及其他 328,993.71 元。本次拟置换人民币 3,159,182.39 元。

五、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的实施

本公司决定以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金，置换情况如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	自筹资金已预先投入金额	本次置换金额
石墨设备扩产项目	2,626.82	2,626.82
已支付发行费用	315.92	315.92
合 计	2,942.74	2,942.74

根据《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关法律、法规和制度的规定，本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金，尚须经公司董事会审议通过，并经注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

南通星球石墨股份有限公司董事会





姓名 Full name 李士龙
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1981-11-16
工作单位 Working unit 天健会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 413026198111166337

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: 330000012148
注册协会: 浙江省注册会计师协会
批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
发证日期: 二〇〇九年九月二日

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.



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.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to





姓 名 周威宁
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1988-03-15
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 330122198803150034
Identity card No.

证书编号: 3300030151770
No. of Certificate
批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2017 年 04 月 12 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.



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.



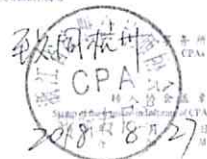
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
年 月 日

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
年 月 日

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



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》。



会计师事务所
执业证书

名称: 致同会计师事务所 (特殊普通合伙)
首席合伙人: 李惠琦
主任会计师:
经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11010156
批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号
批准执业日期: 2011年12月13日

发证机关: 北京市财政局
二〇二〇年十一月十一日



中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

(副本) (20-1)

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 李惠琦

经营范围

审计企业会计报表，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、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2011年12月22日
合伙期限 2011年12月22日至 长期
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



登记机关

2021年03月18日