

南通星球石墨股份有限公司
前次募集资金使用情况
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告

公司前次募集资金使用情况报告 1-5

前次募集资金使用情况对照表 6

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表 7

前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字（2022）第 332A016437 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（以下简称星球石墨公司）截至 2022 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500 号）的规定编制上述前次募集资金使用情况报告及对照表是星球石墨公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对星球石墨公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表发表鉴证意见。

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，以合理确信上述前次募集资金使用情况报告及对照表不存在重大错报。在审核工作中，我们结合星球石墨公司实际情况，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意见提供了合理的基础。

我们认为，星球石墨公司董事会编制的截至 2022 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500 号）的规定，如实反映了星球石墨公司前次募集资金使用情况。

本报告仅供星球石墨公司本次向中国证券监督管理委员会、上海证券交易所
申请发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师

张旭宏
中国注册会计师
110101560322

中国注册会计师

朱甲
中国注册会计师
330000015724

中国·北京

二〇二二年十月二十六日

南通星球石墨股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

南通星球石墨股份有限公司（以下简称公司或本公司）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）文核准，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通过上海证券交易所系统采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售和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公开发行了普通股（A股）股票18,183,334股，发行价为每股人民币33.62元。截至2021年3月24日，本公司共募集资金人民币611,323,689.08元，扣除发行费用人民币60,202,946.66元后，募集资金净额为人民币551,120,742.42元。募集资金总额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元后，实收股款人民币568,723,409.14元。

上述募集资金净额业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了致同验字（2021）第332C000112号《验资报告》。

截至2022年9月30日止，本公司在银行开立的募集资金专用账户存放的募集资金余额为368,627,707.05元，具体情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	账户类别	期末余额
兴业银行股份有限公司南通分行	408810100100749792	一般存款账户	262,855,930.84
兴业银行股份有限公司南通分行	408810100200975612	七日通知存款账户	6,167,867.63
兴业银行股份有限公司南通分行	408810100201022728	七日通知存款账户	20,000,000.00

中国建设银行股份有限公司如皋支行	32050164723600005589	非预算单位专用存款账户	79,603,908.58
合 计			368,627,707.05

注：上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入及理财收益 19,964,452.57 元（其中 2022 年 1-9 月利息收入及理财收益 9,581,994.47 元，2021 年度利息收入及理财收益 10,382,458.10 元），已扣除手续费 1,757.14 元（其中 2022 年 1-9 月手续费 521.50 元，2021 年度手续费 1,235.64 元）。

二、前次募集资金的实际使用情况

- 1、前次募集资金的实际使用情况详见附件 1 “前次募集资金使用情况对照表”。
- 2、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异的说明

单位：人民币万元

承诺投资项目	募集资金承诺投资金额	实际投资金额	差额	原因
石墨设备扩产项目	27,010.00	7,345.57	19,664.43	项目建设期，募集资金尚未使用完毕
研发中心项目	10,109.31	--	10,109.31	尚未实施 ^注
合计	37,119.31	7,345.57	29,773.74	

注：2019 年 11 月，公司与南通市中央创新区建设投资有限公司以及南通创新区管理办公室签署《合作协议书》，拟在南通中央创新区购置两层办公楼用于研发中心，后该办公楼由出售模式变更为出租模式，公司从长远发展以及经营稳定性等角度出发，主张按原约定购买相应楼层。目前，公司一方面正在与当地政府积极沟通协商，另一方面也在充分调研重新选址及自建等可能路径，并预计在 2023 年 2 月底前落实研发中心项目实施地点。公司于 2022 年 8 月 24 日召开第一届董事会第十九次会议和第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于审议部分募集资金投资项目延期的议案》，同意在维持投资总额、投资用途、建设规模不变的情形下，延期研发中心项目。

三、前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更情况。

四、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

1、对外转让或置换前使用募集资金投资该项目情况

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让情况。

2、公司前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

2021年4月26日，公司召开第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换自筹资金预先投入募集资金投资项目的款项计人民币 2,626.82 万元及以自筹资金支付发行费用人民币 315.92 万元，共计 2,942.74 万元。公司独立董事对该议案发表了明确同意的独立意见，公司监事会对该议案发表了明确同意的意见。保荐机构华泰联合证券有限责任公司出具了专项核查意见，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《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》（致同专字(2021)第 332C008088 号）。2021年5月20日，自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用 2,942.74 万元从募集资金专户置换转出。

截至 2022 年 9 月 30 日止，前述以募集资金置换预先投入的自筹资金已实施完成，具体置换情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	项目投资总额	募集资金计划使用金额	截至 2022 年 9 月 30 日止以自筹资金预先投入金额	置换金额
石墨设备扩产项目	27,010.00	27,010.00	2,626.82	2,626.82
研发中心项目	10,109.31	10,109.31	--	--
合计	37,119.31	37,119.31	2,626.82	2,626.82

五、临时闲置募集资金情况

2022 年 4 月 11 日，公司召开第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十一次会议，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》，公司在保证不影响募集资金投资项目实施、募集资金安全的前提下，使用最高不超过人民币 40,000.00 万元（含本数）的部分闲置募集资金进行现金管

理，用于购买安全性高、流动性好的投资产品，使用期限不超过 12 个月。截至 2022 年 9 月 30 日，临时闲置募集资金已购买但未到期的现金管理产品及资金情况如下：

单位：人民币元

存放机构	产品名称	收益类型	期末余额
华泰证券股份有限公司	华泰信益 (GC001/SUL216)	保本浮动收益型	26,000,000.00

六、超募资金使用情况

2021 年 4 月 26 日，公司召开第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第七次会议，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》，同意公司使用部分超募资金人民币 5,000 万元用于永久补充流动资金，占超募资金总额的比例为 27.79%。公司承诺每十二个月内累计用于永久补充流动资金或者归还银行贷款的超募资金不超过超募资金总额的 30%；本次使用部分超募资金永久补充流动资金不会影响募集资金投资项目建设的资金需求；在本次永久补充流动资金后的十二个月内不进行高风险投资以及为控股子公司以外的对象提供财务资助。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，公司保荐机构华泰联合证券有限责任公司对该事项出具了明确的核查意见。2021 年 5 月 17 日，公司召开 2020 年年度股东大会，审议通过了该项事宜。

2022 年 4 月 26 日，公司召开第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第十二次会议，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》，同意公司使用部分超募资金人民币 5,300 万元用于永久补充流动资金，占超募资金总额的比例为 29.46%。公司承诺每十二个月内累计用于永久补充流动资金或者归还银行贷款的超募资金不超过超募资金总额的 30%；本次使用部分超募资金永久补充流动资金不会影响募集资金投资项目建设的资金需求；在本次永久补充流动资金后的十二个月内不进行高风险投资以及为控股子公司以外的对象提供财务资助。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，公司保荐机构华泰联合证券有限责任公司对该事项出具了明确的核查意见。2022 年 5 月 20 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过了该项事宜。

截至 2022 年 9 月 30 日，公司已累计实施使用部分超募资金人民币 10,300 万元用于永久补充流动资金。

七、尚未使用募集资金情况

截至 2022 年 9 月 30 日，本公司前次募集资金净额 55,112.07 万元，实际使用募集资金 7,345.57 万元，补充流动资金 10,300.00 万元，尚未使用募集资金 39,462.77 万元（含募集资金利息收入及理财收益扣除手续费后金额 1,996.27 万元），尚未使用募集资金占前次募集资金净额的 71.60%。

尚未使用的原因：项目仍在建设期，募集资金尚未使用完毕。

剩余资金的使用计划和安排：按各项目承诺投资金额继续使用募集资金。

八、前次募集资金投资项目实现效益情况

前次募集资金投资项目实现效益情况详见附件 2 “前次募集资金投资项目实现效益情况对照表”。

九、前次募集资金中以资产认购股份的，该资产运行情况

本公司不存在前次募集资金中以资产认购股份的情况。

十、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露的有关内容对照

公司将前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露文件中“董事会报告”部分中披露的内容进行逐项对照，实际情况与披露内容不存在差异。

南通星球石墨股份有限公司董事会

2022 年 10 月 26 日

附件1:

前次募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金投资净额：55,112.07						已累计使用募集资金总额：17,645.57				
变更用途的募集资金总额： 变更用途的募集资金总额比例：						各年度使用募集资金总额： 2021年：10,417.45 2022年1-9月：7,228.12				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到 预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	石墨设备扩产项目	石墨设备扩产项目	27,010.00	27,010.00	27,010.00	27,010.00	27,010.00	7,345.57	19,664.43	27.20%
2	研发中心项目	研发中心项目	10,109.31	10,109.31	10,109.31	10,109.31	10,109.31		10,109.31	不适用
3	超募资金补充流动资金	超募资金补充流动资金	10,300.00	10,300.00	10,300.00	10,300.00	10,300.00	10,300.00		不适用
4	剩余超募资金	剩余超募资金	7,692.76	7,692.76	7,692.76	7,692.76	7,692.76		7,692.76	不适用
	合计		55,112.07	55,112.07	55,112.07	55,112.07	55,112.07	17,645.57	37,466.50	

注：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额原因见“前次募集资金使用情况报告”二、2。

附件2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位: 人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近两年实际效益		截止日	是否达到预计效益
						累计实现效益	
序号	项目名称			2021年度	2022年1-9月		
1	石墨设备扩产项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	研发中心项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	超募资金补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	剩余超募资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注1: 截至2022年9月30日, 项目尚未建设完成, 无对应承诺效益。

注2: 截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间, 投资项目的实际产量与设计产能之比。