

关于南通星球石墨股份有限公司
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

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

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：京26Y38325E5



目 录

关于南通星球石墨股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

南通星球石墨股份有限公司 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 1



关于南通星球石墨股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2026）第 332A009341 号

南通星球石墨股份有限公司全体股东：

我们接受南通星球石墨股份有限公司（以下简称“星球石墨公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了星球石墨公司 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2026）第 332A014517 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，星球石墨公司编制了本专项说明所附的南通星球石墨股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是星球石墨公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计星球石墨公司 2025 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对星球石墨公司实施于 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2025 年度星球石墨公司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的财务报表一并阅读。





本专项说明仅供星球石墨公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师  

中国注册会计师  

中国·北京

二〇二六年四月二十二日



附表 2

关于南通星球石墨股份有限公司

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 年年初占用资金余额	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 年年初往来资	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

			计科目	金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	内蒙古星球新材料科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	18,907.59			3,907.59	15,000.00		非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	18,907.59			3,907.59	15,000.00	/	/

南通星球石墨股份有限公司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

资金占用方名称	占用方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初占用资金余额	2025年度发生额(不含利息)	2025年度占用资金利息(如有)	2025年度偿还累计发生额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业									非经营性占用
前大股东及其附属企业									
小计									
其他关联资金往来									
大股东及其附属企业	往来方与上市公司共同关联方	上市公司核算的会计科目	2025年期初占用资金余额	2025年度发生额(不含利息)	2025年度往来资金利息(如有)	2025年度偿还累计发生额	2025年期末占用资金余额	往来形成原因	经营性往来
上市公司子公司及其附属企业	全资子公司	其他应收款	18,907.59			3,907.59	15,000.00		非经营性往来
关联自然人									非经营性往来
其他关联方及其附属企业									非经营性往来
总计			18,907.59			3,907.59	15,000.00		

本表已于2026年4月22日获第三届董事会第四次会议批准。

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本人资格符合合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师继续教育
(继续教育学时)

2018
检

浙江注册会计师协会
Zhejiang Institute of CPAs

2017年04月12日

姓名: 朱泽民
Full name: 朱泽民
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1989-10-10
Date of birth: 1989-10-10
工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 330183188910194414
Identity card No: 330000215104

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
Tianjian Accounting Firm (Special General Partnership)

此件仅供业务报告使用，复印无效

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本人资格符合合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师继续教育
(继续教育学时)

2019
检

浙江注册会计师协会
Zhejiang Institute of CPAs

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本人资格符合合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师继续教育
(继续教育学时)

2020
检

浙江注册会计师协会
Zhejiang Institute of CPAs

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本人资格符合合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师继续教育
(继续教育学时)

2021
检

浙江注册会计师协会
Zhejiang Institute of CPAs

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 out

同意调入
Agree the holder to be transferred in

转出协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

日期
Date

日期
Date

日期
Date

日期
Date

	姓 名	夏波
	Full name	
	性 别	男
	Sex	
	出生日期	1987-06-29
	Date of birth	
工作单位	致同会计师事务所(特殊普通合伙)杭州分所	
Working unit		
身份证号码	500232198706296971	
Identity card No.		



注册号: 1101250284
No. of Company

执业证书编号: 苏江注师会[2017]第0101号
Certificate No.

发证日期: 2020 年 07 月 01 日
Date of Issue

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.	
注册会计师检验合格 CPA Renewal Result	
2021 检	
注册会计师协会 CPA Association	年 月 日

此件仅供业务报告使用, 复印无效



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

此件仅供业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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：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



统一社会信用代码

91110105592343655N

营业执照

(副本)(20-1)



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 致回会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 5235 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011 年 12 月 22 日

执行事务合伙人 李惠琦

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

经营范围

审计企业会计报表，出具审计报告；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；法律、法规规定的其他经营活动。（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。；

登记机关



2025 年 12 月 08 日

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。
国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制