

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>）”进行检查。
报告编号：京24LU586CZY



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 2023 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（2024）第 332A008786 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 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 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（2024）第 332A013300 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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
朱泽民
330500015724

中国注册会计师


中国注册会计师
夏波
110101560963

中国·北京

二〇二四年四月二十四日



附表 2

关于南通星球石墨股份有限公司

2023 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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	2023 年期初往来	2023 年度往来累计	2023 年度往来资金	2023 年度偿还累计	2023 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	资金余额	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	8,940.75	28,536.18		19,569.33	17,907.59		经营性往来
	内蒙古通球化工科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	27.38	57.84		85.22			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	/	/	/	8,968.13	28,594.02		19,654.55	17,907.59	/	/



南通星球石墨股份有限公司2023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	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业									非经营性占用
小计									
前大股东及其附属企业									非经营性占用
小计									
总计									
其他关联资金往来									往来款项
大股东及其附属企业									经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	全资子公司	其他应收款	8,940.75	26,536.78		19,569.33	17,907.59		经营性往来
	全资子公司	其他应收款	27.38	57.84		85.22			经营性往来
关联方经办人									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			8,968.13	26,594.62		19,654.55	17,907.59		

本表已于2024年4月24日经第二届董事会第十五次会议批准。

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：



