

## 募集资金年度鉴证报告

---

德邦物流股份有限公司

容诚专字[2022]215Z0217号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100322022040005100
报告名称:	德邦物流股份有限公司募集资金年度鉴证报告
报告文号:	容诚专字[2022]215Z0217号
被审(验)单位名称:	德邦物流股份有限公司
会计师事务所名称:	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年04月26日
报备日期:	2022年04月26日
签字人员:	廖金辉(350200011506), 叶春(350200011511), 郑纪安(110101560022)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明:本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备,不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金存放与实际使用情况的专项报告	4-8

## 募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2022]215Z0217 号

德邦物流股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的德邦物流股份有限公司（以下简称德邦物流公司）董事会编制的 2021 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供德邦物流公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为德邦物流公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

### 二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《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《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》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》编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是德邦物流公司董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是对德邦物流公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

### 四、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证

工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。



## 五、 鉴证结论

我们认为，后附的德邦物流公司 2021 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了德邦物流公司 2021 年度募集资金实际存放与使用情况。

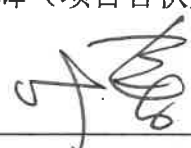

(此页无正文，为德邦物流股份有限公司容诚专字[2022]215Z0217号《募集资金存放与实际使用情况鉴证报告》之签字盖章页。)




中国·北京

中国注册会计师:  

廖金辉 (项目合伙人)

中国注册会计师:  

叶春

中国注册会计师:  

郑纪安

2022年4月26日

## 德邦物流股份有限公司

### 募集资金存放与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会发布的《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（2022年修订）》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《上海证券交易所上市公司信息披露公告格式指引第16号——上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告格式》及《德邦物流股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”）等规定，德邦物流股份有限公司（以下简称“公司”）编制了截至2021年12月31日的募集资金存放与使用情况的专项报告。具体内容如下：

#### 一、募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于核准德邦物流股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]612号），公司向韵达控股股份有限公司发行人民币普通股66,957,470股，每股发行价为9.17元，募集资金总额为人民币 613,999,999.90元，扣除不含税发行费用人民币10,214,957.07元后，实际募集资金净额为人民币603,785,024.83元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次募集资金的到位情况进行了审验，并分别于2021年3月25日和2021年3月26日出具了容诚验字[2021]216Z0008号和容诚验字[2021]216Z0009号《验资报告》。公司依照规定对募集资金采取了专户存储管理，并与保荐机构、募集资金专户存储银行签订了募集资金专户存储三方监管协议。

2021年公司投入募投项目金额为604,789,424.69元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币523,272,800.00元，已使用募集资金置换515,205,770.32元，剩余8,067,029.68元不再置换。收到利息收入1,676,106.31元，理财收入1,564,255.07元，银行手续费支出3,556.13元，已支付发行费用增值税522,824.01元。截至2021年12月31日，尚未使用的募集资金金额为1,709,581.38元。

截至2021年12月31日，公司募集资金使用及结余情况如下：

明细	金额（元）
<b>募集资金净额</b>	603,785,024.83
加：累计利息收入	1,676,106.31
加：累计理财收入	1,564,255.07
减：实际以募集资金置换预先投入自筹资金的金额	515,205,770.32
减：累计投入金额	89,583,654.37
减：银行工本费及手续费支出	3,556.13
减：已支付发行费用增值税	522,824.01
<b>募集资金余额</b>	1,709,581.38
减：闲置募集资金用于购买理财未到期金额	-
<b>募集资金专户余额</b>	1,709,581.38

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理，保护中小投资者的权益，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的专户存储、使用、用途变更、管理和监督进行了明确的规定。

公司于2021年3月31日分别与中国工商银行股份有限公司上海长三角一体化示范区支行、中国农业银行股份有限公司上海长三角一体化示范区支行、招商银行股份有限公司上海淮海支行、中国银行股份有限公司上海市青浦支行（以下合称“募集资金专户存储银行”）及保荐机构中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“《三方监管协议》”），对募集资金的使用进行共同监管。上述《三方监管协议》与《上海证券交易所募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。报告期内，协议各方均按照《募集资金专户存储三方监管协议》的规定行使权利，履行义务。

### （二）募集资金专户存储情况

截至2021年12月31日，募集资金专户余额为1,709,581.38元，具体存储情况如下：



公司名称	开户银行	银行账号	专户余额 (元)	备注
德邦物流股份有限公司	中国工商银行股份有限公司上海市徐泾支行（注1）	1001741929000008960	0.00	已于2022年3月9日销户
德邦物流股份有限公司	中国农业银行股份有限公司上海徐泾支行（注2）	03863100040078754	108,786.79	已于2022年2月25日销户
德邦物流股份有限公司	招商银行股份有限公司上海淮海支行	755917723610604	1,287,918.45	已于2022年2月24日销户
德邦物流股份有限公司	中国银行股份有限公司上海市徐泾支行（注3）	441681289222	312,876.14	已于2022年2月25日销户

注1：公司募集资金专项账户开立在中国工商银行股份有限公司上海市徐泾支行，参与签署募集资金三方监管协议的中国工商银行股份有限公司上海长三角一体化示范区支行系中国工商银行股份有限公司上海市徐泾支行之上级支行。

注2：公司募集资金专项账户开立在中国农业银行股份有限公司上海徐泾支行，参与签署募集资金三方监管协议的中国农业银行股份有限公司上海长三角一体化示范区支行系中国农业银行股份有限公司上海徐泾支行之上级支行。

注3：公司募集资金专项账户开立在中国银行股份有限公司上海市徐泾支行，参与签署募集资金三方监管协议的中国银行股份有限公司上海市青浦支行系中国银行股份有限公司上海市徐泾支行之上级支行。

截至本报告公告日，公司已将剩余募集资金使用完毕，已办理完毕所有募集资金专户的注销手续。

### 三、募集资金实际使用情况

1、公司严格按照《募集资金管理办法》使用募集资金。募集资金投资项目的资金实际使用情况详见附件：“2021年度募集资金使用情况对照表”。

2、对闲置募集资金进行现金管理情况，投资相关产品情况

为提高募集资金使用效率，增加公司现金资产收益，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》、《上海证券交易所股票上市规则》及公司《募集资金管理制度》等相关规定，公司于2021年4月28日召开第四届董事会第二十六次会议、第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于德邦物流股份有限公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，使用最高不超过人民币60,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，适时用于购买银行及其他金融机构发行的安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品或存款类产品(包括但不限于短期保本型理财产品、结构性存款、定期存款、通

知存款、大额存单、协定存款等),使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效,在有效期内,上述额度可循环使用。

2021年度,在董事会审议额度内,公司循环购买保本理财产品,报告期内实现收益人民币156.43万元,于2021年12月31日,公司使用闲置募集资金购买保本理财产品余额为人民币0万元,无理财产品尚未赎回的情形。

除上述保本理财外,2021年度公司还实现活期存款利息收入人民币167.61万元。

#### 四、募集资金预先投入投资项目及募集资金置换情况

为保障募集资金投资项目顺利执行,公司募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司使用自筹资金先行投入建设。公司于2021年5月31日召开了第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第二十次会议,均审议通过了《关于德邦物流股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》,同意公司用募集资金置换截至2021年5月31日预先投入募集资金投资项目的自筹资金52,327.28万元,置换预先支付的发行费用150.12万元(其中:律师费用113.33万元,审计及验资费用33.02万元,发行手续费等3.77万元),总计置换上述预先投入的自筹资金52,477.40万元。容诚会计师事务所(特殊普通合伙)于2021年5月31日出具了“容诚专字[2021]216Z0115号”《关于德邦物流股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》。公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币52,327.28万元,已使用募集资金置换51,520.58万元,剩余806.70万元不再置换。

#### 五、募集资金投资项目变更情况

公司于2021年9月29日召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议,于2021年10月18日召开了2021年第三次临时股东大会,均审议通过了《关于德邦物流股份有限公司部分募投项目终止并将剩余资金用于其他募投项目的议案》,同意公司终止非公开发行股票募投项目中的“IT信息化系统建设项目”,并将项目终止后的剩余募集资金9,100.57万元(含理财及利息收益)用于“转运中心智能设备升级项目”。

“转运中心智能设备升级项目”计划总投资金额为85,150.00万元,项目原拟投入募集资金金额为50,415.00万元,截至2021年9月29日,本次变更后项目拟投入募集资金总额为58,708.87万元,调整情况明细如下:

单位:万元

序号	项目名称	总投资金额	募集资金承诺投资总额	募集资金调整后拟投资总额	截至2021年9月29日累计投入金额	投入进度
1	转运中心智能设备升级项目	85,150.00	50,415.00	58,708.87	49,608.30	84.50%
2	IT信息化系统建设项目	77,328.00	10,985.00	1,912.28	1,912.28	100.00%
合计		162,478.00	61,400.00	60,621.15	51,520.58	84.99%

## 六、使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至2021年12月31日，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

## 七、募集资金使用及披露中存在的问题

公司及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，不存在募集资金管理违规情形。

## 八、保荐机构专项核查意见

2022年4月26日，中信证券股份有限公司针对公司2021年度募集资金存放与使用情况出具了《关于德邦物流股份有限公司2021年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》，保荐机构认为，德邦股份非公开发行A股股票募集资金在2021年度的存放与使用符合《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（2022年修订）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法规和文件的规定，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。



2022-04-26 11:42:42

附件 1:

2021 年度募集资金使用情况对照表

编制单位: 德邦物流股份有限公司

金额单位: 人民币 万元

募集资金总额		61,400.00		本年度投入募集资金总额		60,478.94					
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		60,478.94					
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	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
转运中心智能设备升级项目	是	50,415.00	58,708.87	58,708.87	58,566.66	58,566.66	99.76%	不适用	注 3	不适用	否
IT 信息化系统建设项目	是	10,985.00	1,912.28	1,912.28	1,912.28	1,912.28	100.00%	不适用	注 4	不适用	否
合计	是	61,400.00	60,621.15	60,621.15	60,478.94	60,478.94	99.77%	-	-	-	-
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)				无							

<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>为保障募集资金投资项目顺利执行，公司募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司使用自筹资金先行投入建设。根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及《募集资金管理制度》的有关规定，结合公司本次非公开发行股票资金的募集和使用情况，公司拟用募集资金置换截至 2021 年 5 月 31 日预先投入募集资金投资项目的自筹资金 52,327.28 万元，置换预先支付的发行费用 150.12 万元（其中：律师费用 113.33 万元，审计及验资费用 33.02 万元，发行手续费等 3.77 万元），总计置换上述预先投入的自筹资金 52,477.40 万元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 5 月 31 日出具了“容诚专字[2021]216Z0115 号”《关于德邦物流股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》。该等募集资金置换事项已经实施完毕。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>无</p>
<p>对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况</p>	<p>截至 2021 年 12 月 31 日，公司以闲置募集资金进行现金管理，购买协定存款的收益与活期存款利息合计为 1,676,106.31 元；购买保本型理财产品的收益为 1,564,255.07 元。截至报告期末，公司使用闲置募集资金购买的保本型理财产品尚未到期的金额为 0。</p>
<p>用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>	<p>无</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>无</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>无</p>

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“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 3：该项目旨在提高公司中转场承载能力和营运效率，持续提升公司业务处理效率，巩固公司核心竞争力及行业地位，无法直接量化其实现的效益。

注 4：该项目旨在打造前瞻性的信息平台以促进管理和业务的持续优化，提升核心竞争力，无法直接量化其实现的效益。





证书序号: 0011869

## 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

二〇一九年六月 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11010032

批准执业文号 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用



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:  
No. of Certificate

批准注册协会: 注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance

2019年12月7日  
2019 年 12 月 7 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 月 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 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

致同

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2018年5月29日

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

致同

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2018年5月29日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



姓名: 孙格  
Name: Sun Ge  
性别: 男  
Sex: Male  
出生日期: 1992-07-17  
Date of Birth: 1992-07-17  
工作单位: 江苏致同会计师事务所  
Working unit: Jiangsu Zhitong CPAs  
身份证号码: 3201021020362092  
Identity card No. 3201021020362092



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 月 日  
Year Month Day

5

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 月 日  
Year Month Day

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 月 日  
Year Month Day

22



姓名  
Full name  
性别  
Sex  
出生日期  
Date of birth  
工作单位  
Working unit  
身份证号码  
Identity card No.



123



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 transferee Institute of CPAs  
2019年11月8日  
Year Month Day

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transferee-in Institute of CPAs  
2019年11月8日  
Year Month Day

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:  
No. of Certificate  
批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期:  
Date of Issuance

2019年3月15日  
Year Month Day

3



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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

转出转出  
Stamp of the transferee  
转入转入  
Stamp of the transferee

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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

转出转出  
Stamp of the transferee  
转入转入  
Stamp of the transferee

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 月 日  
Year Month Day

8

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 月 日  
Year Month Day

9

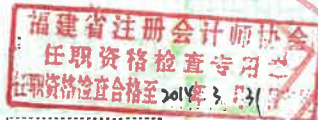


姓名 纪安  
Sex 男  
出生日期 1984-10-10  
工作单位 德同会计师事务所(普通合伙)厦门分所  
身份证号 350223198410101239  
Identity card No. 350223198410101239



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:  
No. of Certificate 110101560022

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 福建省注册会计师协会

发证日期: 2012 年 12 月 27 日  
Date of Issuance Year/Month/Day



纪安(110101560022)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会

年 月 日  
Year/Month/Day

4

5

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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

转出转出  
Stamp of the transferee  
转入转入  
Stamp of the transferee

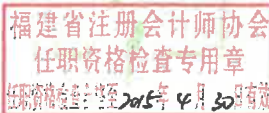
6

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

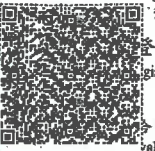
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



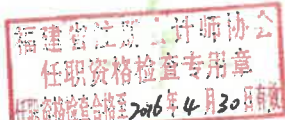
纪安(110101560022)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会



年 月 日  
Year/Month/Day



纪安(110101560022)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会



年 月 日  
Year/Month/Day

7