

关于德邦物流股份有限公司  
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

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：德邦物流股份有限公司

审计单位：德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：021-61418888



关于德邦物流股份有限公司  
控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(24)第 Q00980 号

德邦物流股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了德邦物流股份有限公司(以下简称“贵公司”)2023年12月31日合并及母公司资产负债表,2023年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注(以下合称“财务报表”),并于2024年4月26日签发了德师报(审)字(24)第 P05017 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会联合公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会公布的《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》的要求,贵公司编制了后附的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”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司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。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施2023年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司2023年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报2023年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)



(盖章)  
中国·上海

中国注册会计师:

林弘

中国注册会计师:

朱慧

2024年4月26日

关于德邦物流股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计金额	2023 年年末占用资金余额	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	不适用								不适用	非经营性占用
	不适用								不适用	非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业	不适用								不适用	非经营性占用
	不适用								不适用	非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业	不适用								不适用	非经营性占用
	不适用								不适用	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	上市公司核算的会计科目	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计金额	2023 年度往来资金的利息	2023 年度偿还累计金额	2023 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

	系	计科目	金余额	金额(不含利息)	金的利息(如有)	金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	京东集团股份 有限公司及其 附属子公司	应收账款	375.96	351,919.81	-	219,304.99	132,990.78	运输服务	经营性往 来
	京东集团股份 有限公司及其 附属子公司	其他应收 款	115.70	1,466.09	-	69.65	1,512.14	押金/保证 金	经营性往 来
	重庆德基仓储 服务有限公司	应收账款	30.18	90.53	-	90.53	30.18	咨询服务	经营性往 来
	大连德邦物流 管理有限公司	应收账款	7.54	90.53	-	90.53	7.54	咨询服务	经营性往 来
	北京德邦货运 代理有限公司	其他应收 款	8,578.78	45,964.10	-	45,017.04	9,525.84	往来款	非经营性 往来
	成都全程德邦 物流有限公司	其他应收 款	2,189.21	86,549.76	-	88,738.97	-	往来款	非经营性 往来
	常熟德邦物流 有限公司	其他应收 款	3,824.24	17,709.81	-	18,915.38	2,618.67	往来款	非经营性 往来
	重庆德邦物流 有限公司	其他应收 款	16,519.82	92,672.30	-	100,571.55	8,620.57	往来款	非经营性 往来
	福建德邦物流 有限公司	其他应收 款	3,917.03	47,087.12	-	48,121.38	2,882.77	往来款	非经营性 往来
	广东德邦物流 有限公司	其他应收 款	9,205.11	164,162.71	-	165,120.90	8,246.92	往来款	非经营性 往来
上市公司的子公 司及其附属企业	广州市德邦物 流服务有限公司	其他应收 款	1,212.75	57,092.41	-	57,396.76	908.40	往来款	非经营性 往来
	河北德邦物流 有限公司	其他应收 款	1,324.35	81,446.69	-	82,771.04	-	往来款	非经营性 往来
	合肥德邦货运 代理有限公司	其他应收 款	4,998.50	47,481.76	-	48,266.64	4,213.62	往来款	非经营性 往来
	杭州德邦货运	其他应收 款	1,927.29	49,063.62	-	49,172.68	1,818.23	往来款	非经营性 往来





西安志成德邦物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	247.21	34,726.44	-	34,784.47	189.18	往来款	非经营性往来
浙江德邦物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,891.48	197,587.47	-	195,848.63	4,630.32	往来款	非经营性往来
郑州德邦物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,048.23	149,892.05	-	151,940.28	-	往来款	非经营性往来
精准德邦(上海)物流管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,557.80	3,877.64	-	5,435.44	-	往来款	非经营性往来
北京宣德运输有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	41.42	63.02	-	44.14	60.30	往来款	非经营性往来
德欢(上海)运输有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.10	0.02	-	-	0.12	往来款	非经营性往来
北京德创运输有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	401.37	158.59	-	154.00	405.96	往来款	非经营性往来
齐河县德邦运输有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.16	239.90	-	63.69	176.37	往来款	非经营性往来
北京卫邦运输有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	412.39	17.05	-	244.01	185.43	往来款	非经营性往来
北京德益运输有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	182.33	130.04	-	65.13	247.24	往来款	非经营性往来
北京智邦运输有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	880.22	0.01	-	275.18	605.05	往来款	非经营性往来
宁波诚佑投资管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.74	3,119.75	-	3,121.49	-	往来款	非经营性往来
香港德邦物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他流动资产	13,155.99	-	57.72	13,213.71	-	关联方资金拆借	非经营性往来
上海德青物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	27,487.62	107.55	-	-	27,595.17	往来款	非经营性往来
青岛德金供应链管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9,278.74	7,243.24	-	-	16,521.98	往来款	非经营性往来
广州德仁产业园开发有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.71	0.13	-	0.19	0.65	往来款	非经营性往来









													往来
	不适用								-				非经营性往来
其他关联方及其附属企业	不适用								-				非经营性往来
	不适用								-				非经营性往来
总计	/	/	/	518,837.33	3,374,578.77	57.72	3,182,789.51	710,684.31	/	/	/	/	/

注：为提升资金管理效率，本公司与下属子公司及银行签订资金池业务管理协议，实现统一的资金管理。

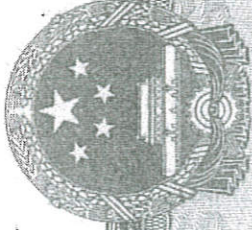
法定代表人： 曹华波

主管会计工作负责人： 丁永敬

会计机构负责人： 区宏运







# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

9131000005587870XB

证照编号: 0000002202402020012



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 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 外商投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 付建超

经营范围

出资额 人民币8550.00000万

成立日期 2012年10月19日

主要经营场所 上海市黄浦区延安东路222号30楼

审查企业会计报表, 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; 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、法规规定的其他业务。  
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2024年02月02日



证书序号: 0004082

# 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:



中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所

# 执业证书

德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

组织形式:

执业证书编号:

批准执业文号:

批准执业日期:

付建超

上海市延安东路222号30楼

特殊的普通合伙企业

31000012

财会函（2012）40号

二〇一二年九月十四日



德勤华永会计师事务所有限公司项目使用



姓名 林弘  
 Full name 男  
 性别 男  
 Sex 1978-04-29  
 出生日期 1978-04-29  
 Date of birth 德勤华永会计师事务所(特殊普  
 通合伙)  
 Working unit 33010319780426163x  
 身份证号码  
 Identity card No.



# 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: 310000122346  
No. of Certificate

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

发证日期: 2004 年 07 月 30日  
Date of Issuance

月 日

2018 年 07 月 30 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.



# 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.



林弘2022年检

年 /y  
月 /m  
日 /d

# 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 /y  
月 /m  
日 /d

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  
/y /m /d

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  
/y /m /d

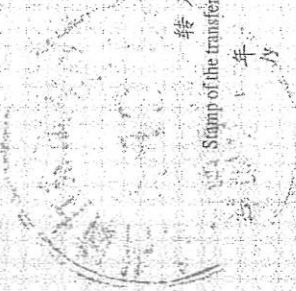
注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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  
/y /m /d

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  
/y /m /d



中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance  
of the People's Republic of China

本证书为持证人执行注册会计师法

定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协

会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the  
certificate holder to conduct the statutory  
business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed  
with an embossed stamp by the Institute of  
Certified Public Accountants at provincial level  
or above.





姓名 朱慧  
Full name 女  
性别 女  
Sex  
出生日期 1982-01-01  
Date of birth 德勤华永会计师事务所（特殊普通  
工作单位 通合伙）  
Working unit  
身份证号码 310107198201010424  
Identity card No.



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

2018 10 3 08

5

310000122828

证书编号:  
No. of Certificate

上海市注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

2010 年 07 月 27 日

发证日期:  
Date of Issuance

4



## 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.



2019年11月30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.



日

/m

y

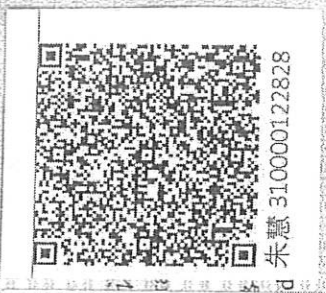
d

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 /y  
月 /m  
日 /d

9



朱慧 310000122828

年 /y  
月 /m  
日 /d



朱慧(310000122828)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

8

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  
2017年5月8日  
/m /d

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  
2017年5月9日  
/m /d

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  
2020年10月15日  
/m /d

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  
/m /d