

上海中谷物流股份有限公司
2022 年度募集资金
存放与使用情况鉴证报告

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告·····	第 3—11 页
三、附件·····	第 12—15 页
(一) 本所营业执照复印件·····	第 12 页
(二) 本所执业证书复印件·····	第 13 页
(三) 注册会计师执业资格证书复印件·····	第 14—15 页



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2023〕6-154号

上海中谷物流股份有限公司全体股东:

我们鉴证了后附的上海中谷物流股份有限公司(以下简称中谷物流公司)管理层编制的2022年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供中谷物流公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为中谷物流公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

中谷物流公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《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)》(证监会公告〔2022〕15号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》(上证发〔2022〕2号)的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》,并保证其内容真实、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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对中谷物流公司管理层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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，我们实施了包括核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，中谷物流公司管理层编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）的规定，如实反映了中谷物流公司募集资金 2022 年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师：吴翔



中国注册会计师：汪健



二〇二三年四月七日



上海中谷物流股份有限公司

关于募集资金年度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《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）》（证监会公告〔2022〕15 号）和上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）的规定，将本公司 2022 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

1. 首次公开发行股票募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准上海中谷物流股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕1785 号），本公司由主承销商中国国际金融股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 6,666.67 万股，发行价为每股人民币 22.19 元，共计募集资金 147,933.33 万元，坐扣承销和保荐费用 6,367.92 万元后的募集资金为 141,565.41 万元，已由主承销商中国国际金融股份有限公司于 2020 年 9 月 22 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,919.10 万元后，本公司本次募集资金净额为 139,646.31 万元。上述募集资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（容诚验字〔2020〕216Z0017 号）。

2. 2021 年非公开发行股票募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准上海中谷物流股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕2355 号），本公司委托主承销商中国国际金融股份有限公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 9,209.11 万股，发行价为每股人民币 29.84 元，共计募集资金 274,799.96 万元，坐扣承销和保荐费用 1,956.20 万元（含税，承销费及保荐费不含税金额为 1,845.47 万元）后的募集资金为 272,843.76 万元，已由主承销商中国国际金融股份有限公司于 2021 年 9 月 1 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、



审计费及验资费、股票登记费、印花税等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 142.95 万元后，公司本次募集资金净额为 272,811.55 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕6-84 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

1. 首次公开发行股票募集资金情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额	
募集资金净额	A	139,646.31	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	71,503.25
	利息收入净额	B2	1,698.92
本期发生额	项目投入	C1	71,687.62
	利息收入净额	C2	1,913.08
	永久补充流动资金	C3	67.44
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	143,190.87
	利息收入净额	D2=B2+C2	3,612.00
	永久补充流动资金	D3=C3	67.44
应结余募集资金	E=A-D1+D2-D3		
实际结余募集资金	F		
差异	G=E-F		

2. 2021 年非公开发行股票募集资金情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额	
募集资金净额	A	272,811.55	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	65,085.55
	利息收入净额	B2	244.78
本期发生额	项目投入	C1	52,329.38
	利息收入净额	C2	27.52
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	117,414.92
	利息收入净额	D2=B2+C2	272.31



使用募集资金临时补充流动资金金额[注]	E	155,280.78
应结余募集资金	$F=A-D1+D2-E$	388.15
实际结余募集资金	G	388.15
差异	$H=F-G$	

[注]2022年9月9日,公司召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第六次会议,审议通过了《关于使用部分非公开发行股票募集资金临时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过176,813.50万元的2021年度非公开发行股票募集资金临时补充流动资金,使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内,到期归还至相应募集资金专户

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,保护投资者权益,本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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)》(证监会公告(2022)15号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》(上证发(2022)2号)等有关法律、法规和规范性文件的规定,结合公司实际情况,制定了《上海中谷物流股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》,本公司对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户,并连同保荐机构中国国际金融股份有限公司于2020年9月分别与中国银行股份有限公司上海市古北支行、上海浦东发展银行股份有限公司上海分行营业部、中国工商银行股份有限公司上海市浦东开发区支行、中国建设银行股份有限公司上海第六支行、上海农村商业银行股份有限公司闸北支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》,于2021年9月分别与中国银行股份有限公司上海市古北支行、上海浦东发展银行股份有限公司上海分行营业部、中国工商银行股份有限公司上海市浦东开发区支行、上海农村商业银行股份有限公司闸北支行、中国建设银行股份有限公司上海第六支行、中信银行股份有限公司上海普陀支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

1. 首次公开发行股票募集资金情况

截至2022年12月31日,本公司的5个募集资金专户已全部注销,募集资金专户情况



如下：

开户银行	银行账号	备注
中国银行股份有限公司上海市古北支行	437780244529	2022/12/30 注销
上海浦东发展银行股份有限公司上海分行营业部	97020078801900003019	2022/12/19 注销
中国工商银行股份有限公司上海市浦东开发区支行	1001281229007039522	2022/12/30 注销
中国建设银行股份有限公司上海第六支行	31050167360000004336	2022/12/23 注销
上海农村商业银行股份有限公司闸北支行	50131000819282324	2022/12/22 注销

2. 2021 年非公开发行股票募集资金情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司有 6 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国银行股份有限公司上海市古北支行	452081912545	1,696,548.56	活期
上海浦东发展银行股份有限公司上海分行营业部	97020078801300003909	498,225.31	活期
	97020076801200001370	503,134.88	通知存款账户
中国工商银行股份有限公司上海市浦东开发区支行	1001281229001041477	196,396.51	活期
上海农村商业银行股份有限公司闸北支行	50131000865183043	470,239.55	活期
中国建设银行股份有限公司上海第六支行	31050167360000005281	242,948.31	活期
中信银行股份有限公司上海普陀支行	8110201013001352248	274,034.40	活期
合计		3,881,527.52	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

首次公开发行股票、2021 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表分别详见本报告附件 1-1、附件 1-2。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明



首次公开发行股票募集资金投资项目之集装箱购置项目及 2021 年非公开发行 A 股股票募集资金投资项目之集装箱购置项目不直接产生收入，该项目完成后，将降低公司对外租赁集装箱的数量并降低集装箱租赁成本，无法单独核算效益。2021 年非公开发行 A 股股票项目募集资金投资项目之集装箱智能运输信息化平台建设项目不直接产生收入，该项目完成后，将提高公司现有信息系统的处理能力，保障公司业务高效运转，提高公司服务品质，无法单独核算效益。2021 年非公开发行 A 股股票募集资金投资项目之补充流动资金项目主要为了满足未来营运资金增长需求，无法单独核算效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1-1、1-2. 募集资金使用情况对照表



附件 1-1

募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位：上海中谷物流股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				139,646.31	本年度投入募集资金总额				71,687.62			
变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额				143,190.87			
变更用途的募集资金总额比例												
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)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
集装箱船舶购置项目	否	15,259.50	15,259.50	15,259.50		15,259.50		100.00	2020年5月	19,096.99	[注1]	否
集装箱购置项目	否	124,386.81	124,386.81	124,386.81	71,687.62	127,931.37	3,544.56	102.85	2022年12月	[注2]	不适用	否
合计		139,646.31	139,646.31	139,646.31	71,687.62	143,190.87	3,544.56	102.54				
未达到计划进度原因(分具体项目)					不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					公司于2020年10月12日召开了第二届董事会第十八次会议及第二届监事会第十二次会议,审议通过了《关							



	于使用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》，同意使用募集资金 67,462.81 万元置换预先投入募投项目自筹资金 66,172.65 万元以及已支付的发行费用 1,290.16 万元。本公司独立董事、监事会、保荐机构同日发表同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	截至报告期末，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情形。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	2022 年 9 月 9 日，公司召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分首次公开发行股票闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 58,000 万元首次公开发行股票募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型银行理财产品，决议有效期自公司董事会审议通过之日起 12 个月内，在上述期限内可滚动使用。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

[注 1]公司的承诺效益为内部收益率。所投资船舶使用期较长，截至目前营运时间相对较短，因此难以在目前阶段确定所投资的项目是否达到所承诺的整个项目营运期的预计内部收益率

[注 2]集装箱购置项目不直接产生收入，但该项目建设完成后，将减少公司对外租赁集装箱的数量从而减少集装箱租赁成本，无法单独核算效益



附件 1-2

募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位：上海中谷物流股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		272,811.55		本年度投入募集资金总额		52,329.38						
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		117,414.92						
变更用途的募集资金总额比例												
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)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
集装箱船舶购置项目	否	122,811.55	122,811.55	122,811.55	34,821.56	42,588.91	-80,222.64	34.68	2024年5月	2,705.20	[注1]	否
集装箱购置项目	否	85,000.00	85,000.00	85,000.00	17,081.52	17,081.52	-67,918.48	20.10	2024年12月	[注2]	不适用	否
集装箱智能运输信息化平台建设项目	否	8,000.00	8,000.00	8,000.00	426.29	744.49	-7,255.51	9.31	2024年4月	[注3]	不适用	否
补充流动资金	否	57,000.00	57,000.00	57,000.00		57,000.00		100.00	不适用	[注4]	不适用	否



合 计		272,811.55	272,811.55	272,811.55	52,329.38	117,414.92	-155,396.63	43.04				
未达到计划进度原因（分具体项目）					不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					2021年9月13日，公司召开第二届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费的自筹资金的议案》，同意公司使用2021年度非公开发行募集资金人民币318.20万元置换预先投入募投项目的自筹资金，同意公司使用2021年度非公开发行募集资金人民币464,236.92元置换已用自筹资金支付的发行费用。本公司独立董事、监事会、保荐机构同日发表同意意见。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					2022年9月9日，公司召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分非公开发行股票募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过176,813.50万元的2021年度非公开发行股票募集资金临时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内，到期归还至相应募集资金专户。							
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况					2022年度，公司不存在使用闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品的情形。							
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况					无							
募集资金结余的金额及形成原因					不适用							
募集资金其他使用情况					不适用							

[注 1]公司的承诺效益为内部收益率。所投资船舶使用期较长，截至目前营运时间相对较短，因此难以在目前阶段确定所投资的项目是否达到所承诺的整个项目营运期的预计内部收益率

[注 2]集装箱购置项目不直接产生收入，该项目完成后，将降低公司对外租赁集装箱的数量并降低集装箱租赁成本，无法单独核算效益

[注 3]集装箱智能运输信息化平台建设项目不直接产生收入，该项目完成后，将提高公司现有信息系统的处理能力，保障公司业务高效运转，提高公司服务品质，无法单独核算效益

[注 4]补充流动资金项目主要为了满足未来营运资金增长需求，无法单独核算效益





SCJDGL

SCJDGL

SCJDGL

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

营业执照



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

JDGL

SCJDGL

(副本)

SCJDGL

SCJD

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；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）

市场监督管理

JDGL

SCJDGL

登记机关



SCJDGL

SCJDGL 2023年02月28日

仅为上海申谷物流股份有限公司2022年度募集资金存放与使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路
128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0015310

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：



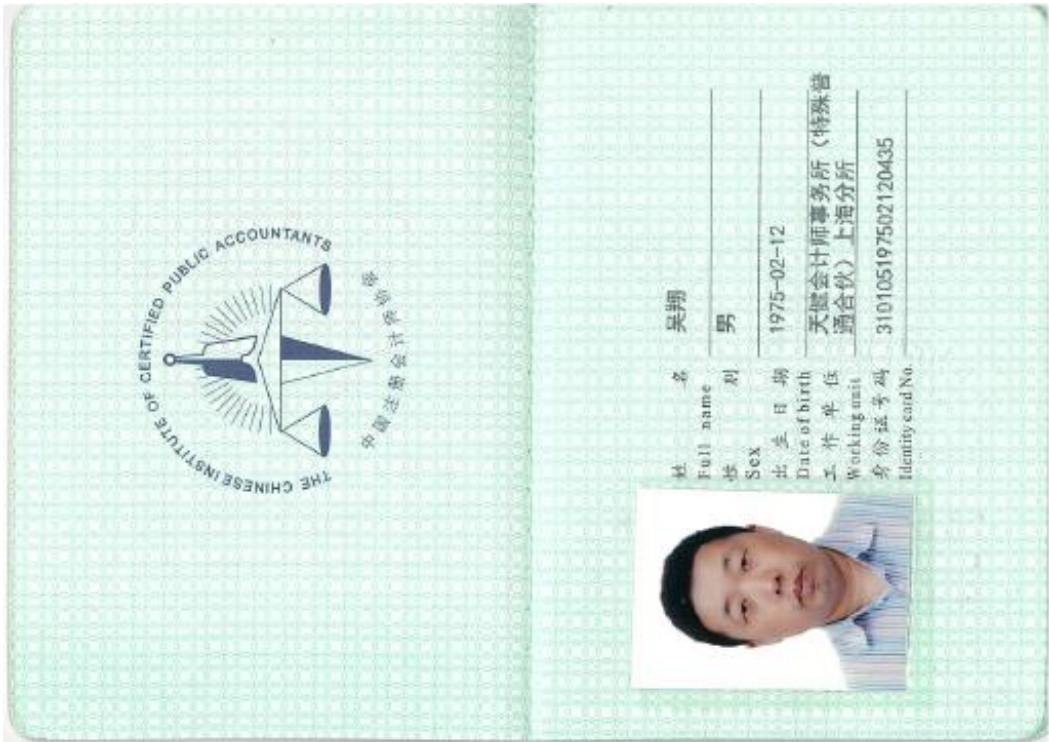
2023年3月14日

中华人民共和国财政部制



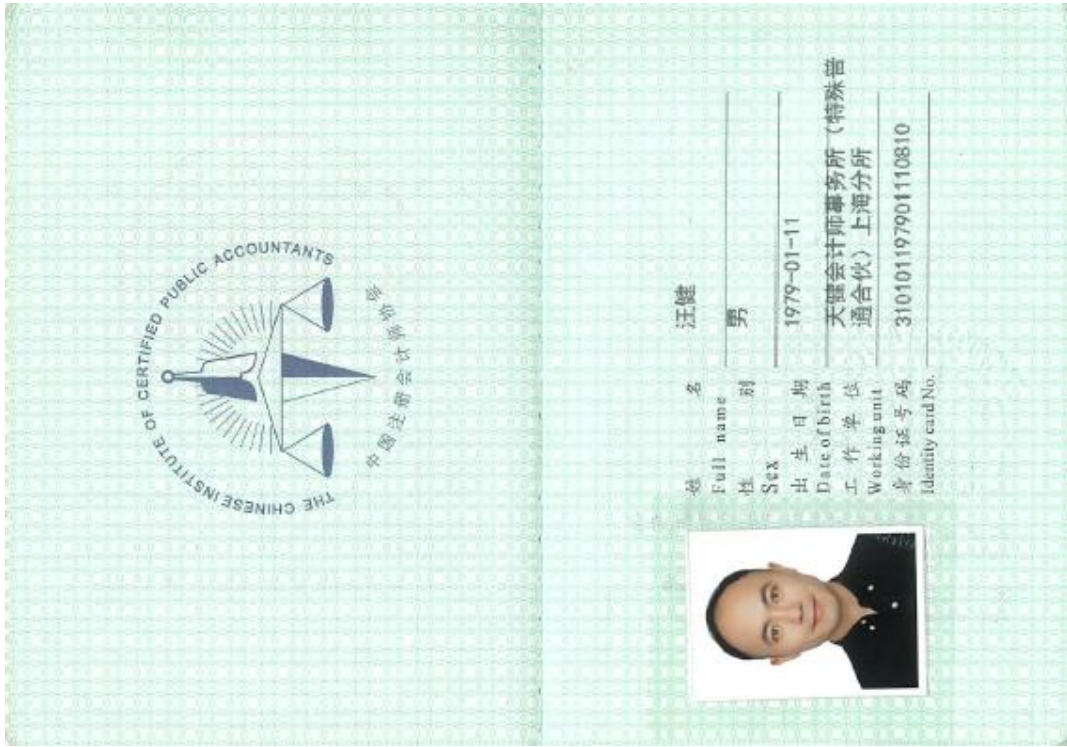
仅为上海中谷物流股份有限公司2022年度募集资金存放与使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





仅为 上海中谷物流股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告 之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明 吴翔 是 中国注册会计师 未经 本人 书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。





仅为上海中谷物流股份有限公司2022年度募集资金存放与使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明汪健是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

