

关于江苏万林现代物流股份有限公司
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：江苏万林现代物流股份有限公司

审计单位：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-88312386



关于江苏万林现代物流股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 专项审核报告

亚会核字(2024)第01110024号

江苏万林现代物流股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江苏万林现代物流股份有限公司（以下简称“万林物流公司”）2023年12月31日合并及公司的资产负债表，2023年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《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》的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是万林物流公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计江苏万林现代物流股份有限公司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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解万林物流公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供江苏万林现代物流股份有限公司2023年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附表 2

关于江苏万林现代物流股份有限公司

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联关系	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	上市公司核算的会计科目	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

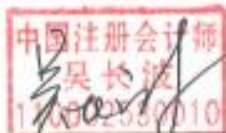
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	万林国际（香港）有限公司	子公司	其他应收款	9,149.55	994.12		266.97	9,876.70	代垫资金	非经营性往来
	连云港万林物流有限公司	子公司	其他应收款	9,612.22	14.00			9,626.22	代垫资金	非经营性往来
	江西万林供应链管理有 限公司	子公司	其他应收款	82.70			82.70		代垫资金	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	许杰、邹勤	原子公司之少数股东	其他应收款	63.69				63.69	代垫费用	非经营性往来
	江苏木里文化投资有限公司	联营公司	其他应收款	217.74				217.74	代垫资金	非经营性往来
总计	/	/	/	19,125.90	1,008.12		349.67	19,784.35	/	/

[本页无正文，为亚会核字(2024)第 01110024 号万林物流公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表专项审核报告签字盖章页]



中国 北京

中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



二〇二四年四月二十六日