

关于江苏万林现代物流股份有限公司

保留意见涉及事项影响已消除的

专项审核报告

亚会核字（2024）第 01110030 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二四年七月十八日

目录

项目	起始页码
专项审核报告	1-2
关于 2023 年度审计报告保留意见涉及事项影响消除的专项说明	3-4



关于江苏万林现代物流股份有限公司 保留意见涉及事项影响已消除的专项审核报告

亚会核字（2024）第 01110030 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，审核了后附的江苏万林现代物流股份有限公司（以下简称“江苏万林”或“公司”）《关于 2023 年度审计报告保留意见涉及事项影响消除的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

一、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定的要求，编制《关于 2023 年度审计报告保留意见涉及事项影响消除的专项说明》，编制和对外报送、披露并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是江苏万林董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审核工作的基础上，对专项说明发表审核意见。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》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德规范，计划和执行审核工作。在执行审核工作的过程中，我们实施了检查会计记录、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意见提供了合理的基础。

三、审核意见

截至本审核报告出具日，我们未发现江苏万林董事会编制的《关于 2023 年度审计报告保留意见涉及事项影响消除的专项说明》在所有重大方面与我们审核工作过程中取得的资料及了解的信息存在重大不一致的情形。

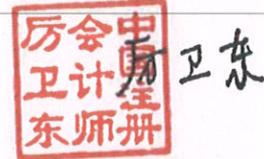
四、其他说明事项

本审核报告仅供江苏万林披露 2023 年度审计报告保留意见涉及事项影响消除的专项说明之目的使用，不得用作其他目的。由于使用不当所造成的后果，与本所和执行本业务的注册会计师无关。

【本页无正文，为亚会核字（2024）第 01110030 号关于江苏万林现代物流股份有限公司保留意见涉及事项影响已消除的专项审核报告签署页。】

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



中国·北京

二〇二四年七月十八日

江苏万林现代物流股份有限公司

关于 2023 年度审计报告

保留意见涉及事项影响消除的专项说明

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太所”）审计了江苏万林现代物流股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）2023 年 12 月 31 日及 2023 年度合并及公司财务报表，并于 2024 年 4 月 26 日出具了编号为亚会审字（2024）第 01110361 号保留意见的审计报告。

公司董事会、监事会、管理层高度重视 2023 年度审计报告保留意见所涉事项，积极采取措施解决、消除上述事项的影响。本公司根据涉及的问题逐步解决，对已解决问题按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定，编制了《关于 2023 年度审计报告保留意见涉及事项影响消除专项说明》。具体情况如下：

一、2023 年度审计报告保留意见涉及内容

亚会审字（2024）第 01110361 号审计报告中所描述的保留事项：

裕林国际木业有限公司（包含其下属子公司利通（香港）发展有限公司）原为公司合并范围内控股子公司，2023 年 7 月万林物流公司将裕林国际木业有限公司转让给公司实际控制人樊继波控制的共青城铂宸投资有限公司，利通（香港）发展有限公司作为裕林国际木业有限公司下属公司也随之转让。2022 年 11 月万林物流公司下属子公司上海迈林国际贸易有限公司向上海市闵行区人民法院提起诉讼，要求利通（香港）发展有限公司全额返还预付的货款，2023 年 7 月上海市闵行区人民法院宣判上海迈林国际贸易有限公司胜诉，但截至本报告日，利通（香港）发展有限公司尚未偿还该货款。如财务报表附注六（一）、6 所述，截止 2023 年 12 月 31 日万林物流公司及下属子公司上海迈林国际贸易有限公司、靖江盈利港务有限公司、万林国际(香港)有限公司应收关联方裕林国际木业有限公司及其子公司利通（香港）发展有限公司 9,555.40 万元，坏账准备金额 0 元。由于裕林国际木业有限公司及其子公司利通（香港）发展有限公司的资产不足以偿还其债务，虽然公司关联方共青城铂宸投资有限公司和控股股东共青城苏瑞投资有限公司承诺采用加速结算、偿还欠款等方式减少上述资金占用，并在一年内处理完成，但并未提供抵押、担保、代为偿还等有力措施消除我们的疑虑，我们未能就上述预付款项的可回收金额获取充分、适当的审计证据。未来裕林国际木业有限公司及其子公司利通（香港）发展有限公司偿还上述款项、关联方代为

偿还或提供切实可行的增信等措施，并针对此款项的可收回性获取充分适当的审计证据时，该“受限”事项消除。

二、消除 2023 年度审计报告保留意见涉及事项的具体措施

截至 2024 年 7 月 8 日，公司及下属子公司上海迈林国际贸易有限公司（以下简称“上海迈林”）、靖江盈利港务有限公司、万林国际(香港)有限公司应收关联方裕林国际及其子公司利通公司之债权已全部转至上海迈林及江苏万林木材产业园有限公司（以下简称“万林产业园”）。截至 2024 年 7 月 8 日，裕林国际及其子公司利通公司应付上海迈林、万林产业园预付木材采购款等经营性款项合计 94,477,978.44 元（按 2024 年 7 月 8 日汇率折算，受汇率影响有所浮动），其中利通公司应付上海迈林 92,030,716.32 元，裕林国际应付万林产业园 2,447,262.12 元。

为协助解决关联方对公司的经营性资金占用问题，推动公司健康持续发展，共青城铂宸投资有限公司（以下简称“铂宸投资”）自愿提供资金用以解决关联方对上市公司的经营性资金占用问题。公司下属子公司上海迈林、万林产业园与铂宸投资于 2024 年 7 月 8 日就解决因出售裕林国际 55% 股权形成的经营性资金占用问题签署补充协议，协议约定：铂宸投资作为裕林国际及其子公司关联方，自愿出资解决关联方资金占用问题，具体为：在本协议生效后 3 日内由铂宸投资向上海迈林、万林产业园指定银行账户支付【94,477,978.44】元。铂宸投资已于 2024 年 7 月 9 日前将 94,477,978.44 元打入公司指定账户。

通过上述工作，公司董事会认为裕林国际及其子公司利通公司应付上海迈林、万林产业园预付木材采购款的可回收金额保留意见涉及事项影响已消除。

江苏万林现代物流股份有限公司董事会



二〇二四年七月十八日



营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

911100000785632412



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 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 赵青

出资额 1740万元

成立日期 2013年09月02日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

经营范围 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。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关





会计师事务所 执业证书

名称： 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人： 邹泉水
主任会计师：
经营场所： 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001
组织形式： 特殊普通合伙
执业证书编号： 11010075
批准执业文号： 京财会许可[2013]0052号
批准执业日期： 2013年8月9日

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

2023年 11月 6日

中华人民共和国财政部制





	姓 名	厉卫东
	Full name	
	性 别	男
	Sex	
	出生日期	1989-12-08
	Date of birth	
	工作单位	上海华炬会计师事务所有限公司
Working unit		
身份证号码	6201031989120826	
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.



继续有效一年。
another year after





周毅 110002910026



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.



周毅 男 1978-11-15 北京东湖会计师事务所有限公司 340802197811150835

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

110002910026

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2005-9-30

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid
after this renewal.



2010年3月20日

2011年2月21日