

公司代码：603117

公司简称：ST 万林

江苏万林现代物流股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报表进行审计，并出具了保留意见的审计报告（亚会审字（2024）第 01110361 号），详见公司同日披露的《关于万林物流 2023 年度财务报告非标准审计意见的专项说明》（亚会专审字（2024）第 01110049 号），以及《董事会关于会计师事务所出具保留意见审计报告涉及事项的专项说明》《监事会对〈董事会关于会计师事务所出具保留意见审计报告涉及事项的专项说明〉》的意见。

四、公司负责人樊继波、主管会计工作负责人郝剑斌及会计机构负责人（会计主管人员）于劲松声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

鉴于公司 2023 年度净利润为负，公司拟不进行利润分配，亦不进行包括资本公积转增股本在内的其他形式的分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告“管理层讨论与分析”有关章节中详细描述公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	29
第五节	环境与社会责任.....	47
第六节	重要事项.....	49
第七节	股份变动及股东情况.....	71
第八节	优先股相关情况.....	77
第九节	债券相关情况.....	77
第十节	财务报告.....	78

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；载有董事长签名的年度报告文本。
	载有会计师事务所盖章的注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内公开披露的所有公司文件的正本及公告原件。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、上市公司、万林物流	指	江苏万林现代物流股份有限公司
《公司章程》	指	《江苏万林现代物流股份有限公司章程》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
苏瑞投资	指	共青城苏瑞投资有限公司
共青城铂瑞	指	共青城铂瑞投资合伙企业（有限合伙）
共青城铂宸	指	共青城铂宸投资有限公司
上海沪瑞	指	上海沪瑞实业有限公司
盈利港务	指	靖江盈利港务有限公司，系公司全资子公司
上海迈林	指	上海迈林国际贸易有限公司，系公司全资子公司
万林运输	指	江苏万林国际运输代理有限公司，系公司全资子公司
万林产业园	指	江苏万林木材产业园有限公司，系公司全资子公司
连云港万林	指	连云港万林物流有限公司，系公司全资子公司
供应链管理	指	上海万林供应链管理有限公司，系公司全资子公司
万林香港	指	万林国际（香港）有限公司，系公司全资子公司
万林投资	指	万林国际木业投资有限公司，系公司全资子公司
江西万林	指	江西万林供应链管理有限公司，系公司全资子公司
裕林国际	指	裕林国际木业有限公司，系公司原控股子公司，报告期内公司已出售所持其全部股权。
新海兰船务	指	苏州新海兰船务代理有限公司，系万林运输全资子公司
木里文化	指	江苏木里文化投资有限公司，系公司参股公司
新港船务	指	靖江新港船务有限公司，系盈利港务参股公司
靖江中联	指	靖江中联理货有限公司，系盈利港务参股公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	江苏万林现代物流股份有限公司
公司的中文简称	万林物流
公司的外文名称	JIANGSU WANLIN MODERN LOGISTICS Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	WANLIN LOGISTICS
公司的法定代表人	樊继波

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于劲松	/
联系地址	上海市长宁区虹桥路1438号28楼	/
电话	021-62278008	/
传真	021-62273880	/

电子信箱	yujinsong@china-wanlin.com	/
------	----------------------------	---

三、基本情况简介

公司注册地址	江苏省靖江经济开发区新港园区六助港路5号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	江苏省靖江市斜桥镇阜康路66号
公司办公地址的邮政编码	214500
公司网址	www.china-wanlin.com
电子信箱	info@china-wanlin.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报 (www.cnstock.com)、中国证券报 (www.cs.com.cn)、证券时报 (www.stcn.com)
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	ST万林	603117	万林物流

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001
	签字会计师姓名	吴长波、周毅
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国投证券股份有限公司
	办公地址	上海市东大名路638号国投大厦5层
	签字的保荐代表人姓名	张喜慧、徐恩
	持续督导的期间	公司首次公开发行股票及2016年度非公开发行股票的持续督导期间为2015年6月29日至2017年12月31日。报告期内公司募集资金尚未使用完毕,保荐机构继续履行持续督导责任。

一、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	388,294,368.06	446,013,111.56	446,013,111.56	-12.94	579,892,094.80
扣除与主营业务无关的业务收入	375,874,810.26	436,179,816.08	436,179,816.08	-13.83	559,315,157.98

和不具备商业实质的收入后的营业收入					
归属于上市公司股东的净利润	-227,738,435.24	-596,841,468.89	-598,317,365.43	不适用	-283,252,107.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-272,230,614.36	-597,485,043.17	-598,960,939.71	不适用	-273,207,368.36
经营活动产生的现金流量净额	116,588,252.32	-219,876,829.51	-219,876,829.51		-902,043,316.42
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	1,154,826,046.43	1,372,390,385.49	1,376,394,058.75	-15.85	1,977,728,343.18
总资产	1,571,998,715.14	2,374,698,006.56	2,374,618,273.34	-33.80	3,872,523,052.17

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	-0.36	-0.94	-0.94	不适用	-0.45
稀释每股收益(元/股)	-0.36	-0.94	-0.94	不适用	-0.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.43	-0.94	-0.95	不适用	-0.43
加权平均净资产收益率(%)	-18.02	-35.63	-35.68	不适用	-13.30
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-21.54	-35.67	-35.71	不适用	-12.83

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

受国内外经济形势的持续影响，公司整体经营业绩出现下滑，部分客户回款及结算滞后，导致应收款项回收存在重大风险。公司依据谨慎性原则，对应收款项可回收性进行逐一复核，并根据复核结果计提坏账准备。同时，2021年至2023年7月，裕林国际经营业绩连续出现大额亏损，对公司净利润造成一定影响。报告期末，公司对应收款项、固定资产和其他非流动性资产计提资产减值准备。受上述因素影响，公司经营业绩持续亏损。

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

三、2023 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	123,733,091.24	105,626,266.98	77,599,407.85	81,335,601.99
归属于上市公司股东的净利润	-140,724.62	-22,921,973.29	18,456,669.40	-223,132,406.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,600,499.30	-24,733,652.54	-10,568,602.20	-235,327,860.32
经营活动产生的现金流量净额	-28,588,161.89	28,635,761.33	15,226,815.16	101,313,837.72

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

四、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注(如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	48,268,259.03		1,102,357.88	11,533.77
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			2,194,337.19	4,633,933.35
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	5,250,251.72		1,479,958.05	7,299,912.28
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				-1,631,156.55
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,297,861.30			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投				

资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益			28,324.29	-17,742,797.47
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-398,949.15		-3,796,239.55	-3,134,584.42
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	12,925,243.78		252,184.47	-95,841.15
少数股东权益影响额（税后）			112,979.11	-422,578.58
合计	44,492,179.12		643,574.28	-10,044,739.31

五、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

六、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

（一）优化贸易代理业务，加大风控管理力度。

受国际经济形势、国内市场低迷及公司银行授信受限等诸多复杂因素的持续影响，致使报告期公司贸易代理业务量和营业收入较上年同期有较大幅度的下降，代理进口木材仅为 10.28 万立方米。主要原因是公司进口木材结构中原木进口占比较大，近两年国内原木进口量持续负增长，主要木材出口国也逐渐从原木出口转向高附加值的锯材出口；二是国内行业整体波动加大，下游企业运营困难，资金紧张的问题依然突出，木材的需求量持续减少；三是公司银行授信减少，公司筛选优质客户并主动收缩业务量，强化应收款管理，规范业务操作，在确保资金安全的基础上，稳步开展贸易代理业务。

（二）稳定港口装卸业务，实现安全有序运行。

受经济环境和大宗商品需求下降等影响，公司接卸进口木材量也出现了下降，公司增加了周转速度快、装卸效率高的其他货种，通过合理调配库场和装卸产能，确保了港口装卸业务有序运行。全年接卸大轮 431 艘次，公司共接卸各类货物 1,407.42 万吨，其中木材 167.13 万立方米。具体措施如下：

1、加大市场开拓力度。积极走访客户，最大限度地满足客户合理需求，确保船舶靠港接卸。抓住国家对煤炭需求增加及价格调控的有利时机，加大海进江煤炭客户的揽货力度，优化港口接卸货种；利用取缔水上过驳作业，关停部分码头的契机，做好新客户及新业务的开展，稳定港口业务量。

2、优化生产组织管理。做好每条大轮的卸货前期准备和后期堆桩、出货工作，强化库场管理，提高了堆桩仓储质量。公司对生产作业人员及机械进行合理调配，充分挖掘潜力，因地制宜，坚持快装快卸，保障了全年的装卸运行效率。不断优化装卸工艺，采用抓斗直取，在提高效率的同时也极大地保障了生产安全。建设内港池自助生产管理系统，通过科技赋能，硬件升级，加强内港池对船舶的自主管理，实现了内港池管理建设新模式。

3、狠抓安全生产管理。切实抓好员工安全教育，对典型安全生产事故进行讨论分析，深刻汲取事故教训，举一反三，做好防范措施；认真开展安全检查和隐患排查，及时发现和解决生产过程中存在的安全隐患；不断加强现场动态安全监管，深入检查每条作业线、每个作业点安全措施落实情况，以及操作规程的执行情况；安全检查不留真空，确保各项安全措施得到有效落实；定期组织各类安全应急演练，提高了发生突发事件时的应急处置能力。

（三）拓展基础物流业务，实现业务稳定开展。

公司依托盈利港务现有业务，积极拓展港外资源，不断寻求新的突破。全年代理船舶 335 艘次；完成货物配送 1,114.9 万吨，木材配送受到一定影响，散货物流配送保持了稳定增长。公司

面对不利的外部环境，对原有的库场进行了结构调整，有效提升物流网点资产的价值。以板材仓储为基础，不断推广智慧仓储管理系统，取得很好的效果。

（四）推进企业文化建设，提升万林品牌价值。

在经营压力和难度增加的情况下，公司继续推进企业文化建设，保障了员工的基本收入稳定，让员工切身感受到企业的关怀和温暖，进一步增强向心力和凝聚力。继续夯实管理基础，加大降低成本力度，通过增强内功以抵御外部环境恶化的压力。继续利用各种内外部条件，塑造万林品牌，努力提高在资本市场影响力，提升万林的品牌价值。

（五）面临的困难和主要问题。

一是持续受到宏观政策及经济环境影响，全球木材市场还将面临世界经济复苏乏力、国际形势持续动荡、极端天气影响木材收成等错综交织的一系列严峻的挑战；二是受政策影响，国内房地产建筑行业基本面持续承压，市场需求不足；三是银行授信不足，公司将持续面临资金紧张的困境，代理业务大幅减少，带来较大的资金风险压力。

二、报告期内公司所处行业情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》(2012年修订)，公司所处行业为“商务服务业”。根据国家统计局《国民经济行业分类》，公司所处行业为“物流行业”。从行业细分来看，所从事的业务属于木材进口流通和木材专业物流领域。

（一）物流行业运行情况

根据中国物流与采购联合会通报 2023 年全国物流运行数据，2023 年，我国经济在波动中恢复，稳定因素不断累积，物流运行环境持续改善，行业恢复整体向好。市场需求规模恢复加快，全年社会物流总额超过 352 万亿元。

1、社会物流总额实现稳定增长。

2023 年全国社会物流总额为 352.4 万亿元，同比增长 5.2%，增速比 2022 年提高 1.8 个百分点。分季度看，一季度、二季度、三季度、四季度，分别增长 3.9%、5.4%、4.7%、5.4%，呈现前低、中高、后稳的恢复态势，全年回升态势总体向好。从需求结构看，农产品、工业、消费、进口领域物流需求稳定增长。2023 年农产品物流总额为 5.3 万亿元，同比增长 4.1%，保持良好发展态势。工业品物流需求稳步回升，2023 年工业品物流总额 312.6 万亿元，同比增长 4.6%，增速比上年提高 1 个百分点。

民生消费物流需求稳中向好，2023 年单位与居民物品物流总额 13.0 万亿元，同比增长 8.2%，增速比上年提高 4.8 个百分点。餐饮、零售等领域回升力度明显提升，餐饮物流总额、百货店零售物流总额均实现由降转升，同比分别增长 20%、8.8%；便利店零售物流总额增长 7.5%，增速比上年提高 3.8 个百分点。

另外，2023 年进口物流总额 18.0 万亿元，同比增长 13.0%，进口物流量保持快速恢复态势。原油、天然气、煤炭等能源产品进口物流量 11.6 亿吨，同比增长 27.2%；铁、铝等金属矿砂进口物流量 14.6 亿吨，同比增长 7.6%。

2、社会物流总费用与 GDP 的比率有所回落。

2023 年社会物流总费用 18.2 万亿元，同比增长 2.3%。社会物流总费用与 GDP 的比率为 14.4%，比 2022 年回落 0.3 个百分点。

从构成看，运输费用 9.8 万亿元，增长 2.8%；保管费用 6.1 万亿元，增长 1.7%；管理费用 2.3 万亿元，增长 2.0%。

3、物流业总收入保持平稳增长。

2023 年物流业总收入 13.2 万亿元，同比增长 3.9%。

（二）木材与木制品流通行业情况

2023 年全球需求普遍走软的背景下，国内木材进口价格大多处于平稳偏低水平，仅有少数材种因产国供应减少以及市场存货浮动而有所增长。

根据海关数据，2023 年全国进口木材累计达 6,581 万立方米，与 2022 年相比减少 6.08%；进口金额累计达 927.57 亿元，与 2022 年相比减少 13.81%。

其中，全国进口原木总量达 3,802 万立方米，与 2022 年相比进口减少 12.78%；累计贸易总额达 447 亿元，同比减少 21%。锯材进口量实现逆势增长，2023 年全国锯材进口累计达 2,777 万立方，对比 2022 年的 2647 万立方增长了 4.91%；贸易额累计达 480 亿元，同比减少了 4.17%。国际市场锯材价格下滑，一定程度上带动我国进口数量增长。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）报告期内公司所从事的主要业务

公司致力于进口木材供应链管理的综合物流服务，依托在木材进口供应链管理领域的行业地位，发挥自身在进口木材供应链管理领域的专业优势，为国内木材行业企业提供包括进口代理、港口装卸、仓储、货运代理、船舶代理、货物配载、物流配送等业务在内的综合物流服务。公司于 2023 年 6 月 30 日召开第五届董事会第七次会议及第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于出售资产暨关联交易的议案》，同意将持有的裕林国际木业有限公司 55%股权转让给共青城铂宸投资有限公司，并于 2023 年 7 月 28 日召开第五届董事会第八次会议及第五届监事会第七次会议，审议通过《关于出售资产暨关联交易协议变更的议案》。公司及下属子公司中已不再有从事木材采伐及加工等森工业务的公司。

（二）公司主要经营模式

公司的业务模式是贯彻供应链管理的理念，结合客户需求与业务实践逐步形成的。公司依托港口装卸服务、基础物流服务以及进口代理服务这几项核心业务能力，在整合部分外包服务的基础上，形成了木材进口供应链集成服务能力。公司所提供的集成服务，既可以是涵盖整个木材进

口供应链的“一条龙服务”，也可以根据客户具体情况提供涉及部分环节的“点单式服务”，以满足客户的个性化需求。在公司现有业务模式中，港口装卸服务主要由子公司盈利港务下属的盈利码头承担；基础物流服务中的仓储业务，主要依托盈利港务自有堆场以及木材物流配送中心库场来开展的，还提供物流配送、船舶代理、货运代理等业务；公司根据客户需求，直接对接木材资源地出口商，受托提供以进口代理为主要形式的集约采购。

公司及各子公司所从事的各项业务涉及了木材供应链的各个主要物流环节，依托自身专业能力，根据客户需要灵活提供单项服务或数项服务相集成的综合服务。公司在完善服务环节的过程中，通常根据重要性来控制服务中的关键环节，而将次要环节进行外包。例如在港口装卸业务中，盈利港务拥有长江岸线使用权并自行建设了码头库场等设施，所装备的门式起重机、专业装载机主要为自行投资并实际负责运营管理，而对于原木捆扎、港区内水平运输等技术含量较低的作业，外包给专业劳务公司或物流公司。基础物流中的仓储配送作业，涉及装卸质量和货权控制等关键管理活动，主要由公司自行完成，而库场内装卸搬运主要采取外包形式，公路、水路运输则采用与社会运力协作的方式来实现。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

(一)集成服务能力优势

公司提供的港口装卸服务、基础物流服务及进口代理服务基本涵盖了进口木材供应链的各个流通环节。从直接提供木材或协助客户选择国外木材供应商开始，公司可以提供进口代理、代办保险、船舶代理、货运代理、报关报检、港口装卸、仓储堆存、货物中转以及经水路或陆路对外配送等各项物流服务。全方位的集成服务提供能力，使得公司能对各项物流服务进行内部集成，提高服务效率，为客户真正节约时间及成本，并能提供“一站式”服务的体验。因此，公司的集成服务能力的优势，是港口装卸业务、仓储配送业务或进口代理业务中只能提供单一服务的物流企业所不能匹及的。

(二)港口区位优势

公司下属盈利港务所在的长三角地区是传统的进口木材集散地。盈利码头所处的泰州港，能够有效辐射多个木材加工产业集聚区域，并拥有方便的水路与陆路交通条件。在该区域内汇集了多个木材交易市场以及众多木材经销网络，已形成强大的进口木材分销能力，使公司拥有突出的港口区位优势及竞争优势。

(三)业务规模优势

盈利码头目前是国内重点木材码头之一。因为木材进口规模较大、种类较齐全且货源较充足，盈利港务附近已逐渐形成一个较大规模的木材交易集散地，拉动了盈利码头进口木材量的增长。公司已布局的物流网点，可以有效服务于全国各地业务客户。

(四)人才优势

公司凝聚了优秀的港口运营人才、现代物流人才和外经贸人才。公司的高管团队及供应链管理核心业务技术团队，均拥有丰富的业务经验与管理经验。公司通过各类激励措施从体制上将公司利益与管理层、业务技术骨干的利益结合在一起，有效调动人才队伍的积极性，也有利于保持人才队伍的稳定性。

(五) 企业信誉优势

自成立以来，公司始终以不断提高服务水平，提升客户满意度为战略导向。在为国内外客户提供优质、高效服务的同时，公司也以其专业的服务获得国际、国内客户的首肯。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入人民币 388,294,368.06 元，与上年同期相比下降 12.94%；实现归属于公司股东的净利润人民币 -227,738,435.24 元，与上年同期相比亏损减少 369,103,033.65 元；报告期末，公司总资产人民币 1,571,998,715.14 元，归属于公司股东的净资产人民币 1,154,826,046.43 元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	388,294,368.06	446,013,111.56	-12.94
营业成本	286,751,753.37	410,898,586.54	-30.21
销售费用	2,460,015.49	6,456,091.87	-61.90
管理费用	86,514,944.70	125,494,918.78	-31.06
财务费用	16,187,537.34	28,212,035.50	-42.62
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	116,588,252.32	-219,876,829.51	不适用
投资活动产生的现金流量净额	57,405,479.65	6,616,776.71	767.57
筹资活动产生的现金流量净额	-183,465,649.46	186,660,635.40	-198.29

营业收入变动原因说明：受国内外经济环境变化影响，以及因子公司股权转让致使合并期缩短，导致公司总体业务收入较上年同期减少。

营业成本变动原因说明：系公司报告期内开展业务量减少，以及因子公司股权转让致使合并期缩短，导致营业成本较上年同期减少。

销售费用变动原因说明：系公司报告期内开展业务量减少，以及因子公司股权转让致使合并期缩短，销售人员薪资等支出减少所致。

管理费用变动原因说明：系公司报告期内开展业务量减少，以及因子公司股权转让致使合并期缩短，导致管理费用较上年同期减少。

财务费用变动原因说明：系公司报告期内开展业务量减少，贷款利息减少所致。

研发费用变动原因说明：不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：系公司业务规模减少，相应支付其他与经营活动有关的现金减少导致经营活动现金流量净额变动。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系公司子公司股权转让，导致投资活动现金流量净额变动。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系公司归还借款，导致筹资活动现金流量净额变动。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	388,294,368.06	446,013,111.56	-12.94
营业成本	286,751,753.37	410,898,586.54	-30.21

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
现代服务业	388,294,368.06	286,751,753.37	26.15	-12.94	-30.21	增加 18.28 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
装卸业务	278,912,620.57	203,526,842.86	27.03	2.77	-0.03	增加 2.05 个百分点
基础物流	28,289,963.23	3,776,019.62	86.65	53.41	-63.84	增加 43.28 个百分点
贸易代理	2,840,915.48		100.00	-61.83	-100.00	增加 14.11 个百分点
木材销售	65,831,310.98	75,670,151.10	-14.95	-52.61	-59.69	增加 20.20 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
来源于本国的对外交易	310,043,499.28	207,302,862.48	33.14	2.41	-5.59	增加 5.66 个百分点
来源于境外的对外交易	65,831,310.98	75,670,151.10	-14.95	-50.66	-58.71	增加 22.38 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
板材	立方	2,498.13	11,626.48	8,710.21	-89.18	-67.1	-51.17

产销量情况说明

本期生产木材子公司对外转让，只将本年1-7月纳入合并范围，故整体下降。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
现代服务业	人工、劳务、运输、油电、维修、折旧等	286,751,753.37	100.00	410,898,586.54	100.00	-30.21	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
装卸业务	人工、劳务、运输、油电、维修、折旧等	203,526,842.86	70.98	203,584,742.41	49.55	-0.03	
基础物流	人工、劳务、运输、油电、维修、折旧、仓储租赁等	3,776,019.62	1.32	10,441,931.12	2.54	-63.84	
贸易代理	银行行费、电报费、人工等			1,050,451.48	0.26	-100.00	
木材销售	原木、板材、运输费、人工等	75,670,151.10	26.39	187,737,067.95	45.69	-59.69	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

公司于 2023 年 6 月 30 日召开第五届董事会第七次会议及第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于出售资产暨关联交易的议案》，同意将持有的裕林国际 55%股权转让给共青城铂宸。并于 2023 年 7 月 28 日召开第五届董事会第八次会议及第五届监事会第七次会议，审议通过《关于出售资产暨关联交易协议变更》的议案。公司于 2023 年 8 月 3 日披露了《关于出售资产暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-054），裕林国际股权转让的工商变更登记手续办理完毕。自 2023 年 8 月起，裕林国际不再纳入公司合并报表范围。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况**A. 公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 7,203.57 万元，占年度销售总额 18.55%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 8,450.11 万元，占年度采购总额 29.47%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	2,460,015.49	6,456,091.87	-61.90
管理费用	86,514,944.70	125,494,918.78	-31.06
财务费用	16,187,537.34	28,212,035.50	-42.62

本期子公司股权转让，费用均有所下降

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	116,588,252.32	-219,876,829.51	不适用
投资活动产生的现金流量净额	57,405,479.65	6,616,776.71	767.57
筹资活动产生的现金流量净额	-183,465,649.46	186,660,635.40	-198.29

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

- 1、计提信用减值损失
- 2、计提资产减值损失

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	8,239,915.79	0.52	32,281,804.34	1.36	-74.48	本期业务规模降低,以及子公司股权转让,导致期末数较上期减少。
应收账款	14,959,903.06	0.95	144,664,601.91	6.09	-89.66	本期业务规模降低,以及子公司股权转让,导致期末数较上期减少。
预付款项	860,886.02	0.05	14,852,700.69	0.63	-94.20	本期业务规模降低,以及子公司股权转让,导致期末数较上期减少。
其他应收款	233,770,604.70	14.87	423,393,050.51	17.83	-44.79	本期提取坏账准备,以及子公司股权转让,导致期末数较上期减少。
存货	2,014,711.36	0.13	83,205,252.40	3.50	-97.58	本期业务规模降低,以及子公司股权转让,导致期末数较上期减少。
其他流动资产	6,577,874.35	0.42	25,833,846.59	1.09	-74.54	本期业务规模降低,以及子公司股权转让,导致期末数较上期减少。
使用权资产	69,435,064.97	4.42	142,296,345.85	5.99	-51.20	因子公司股权转让所致。
无形资产	216,382,538.55	13.76	388,107,964.80	16.34	-44.25	因子公司股权转让所致。
商誉			13,915,458.82	0.59	-100.00	因子公司股权转让所致。
长期待摊费用	2,260,558.57	0.14	4,559,858.95	0.19	-50.42	本期摊销所致。
其他非流动资产	500,180.13	0.03	9,737,564.91	0.41	-94.86	本期业务规模降低,以及子公司股权转让,导致期末数较上期减少。
短期借款	43,858,316.71	2.79	101,828,129.61	4.29	-56.93	本期业务规模降低,以及子公司股权转让,导致期末数较上期减少。
应付票据			15,000,000.00	0.63	-100.00	本期支付所致。
应付账款	41,642,312.53	2.65	150,559,284.77	6.34	-72.34	本期业务规模降低,以及子公司股权转让,导

						致期末数较上期减少。
预收款项	14,097,361.83	0.90	54,302,905.12	2.29	-74.04	本期业务规模降低，以及子公司股权转让，导致期末数较上期减少。
合同负债	2,291,124.89	0.15	28,967,187.99	1.22	-92.09	本期业务规模降低，以及子公司股权转让，导致期末数较上期减少。
应付职工薪酬	15,744,223.54	1.00	24,412,747.11	1.03	-35.51	本期业务规模降低，以及子公司股权转让，导致期末数较上期减少。
应交税费	11,085,491.45	0.71	29,099,567.99	1.23	-61.90	本期业务规模降低，以及子公司股权转让，导致期末数较上期减少。
其他应付款	146,024,606.78	9.29	309,907,547.49	13.05	-52.88	本期业务规模降低，以及子公司股权转让，导致期末数较上期减少。
长期借款			25,066,384.16	1.06	-100.00	本期支付所致。
租赁负债	53,180,203.54	3.38	106,994,241.10	4.51	-50.30	本期业务规模降低，租赁减少所致。
长期应付职工薪酬			2,314,184.82	0.10	-100.00	因子公司股权转让所致。
预计负债	3,082,060.28	0.20	114,732.84		2,586.29	因本期未决事项所致。
递延所得税负债	1,591,847.31	0.10	45,969,528.98	1.94	-96.54	因子公司股权转让所致。
少数股东权益	209,761.30	0.01	18,376,227.66	0.77	-98.86	因子公司股权转让所致。

其他说明

无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 19,127,838.67（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.22%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,146,512.37	外汇保证金/诉讼冻结
应收票据	1,130,622.21	票据贴现质押担保
其他应收款	7,991,471.01	其他应收款保理质押担保
固定资产	41,232,680.07	用于借款抵押
投资性房地产	103,865,633.49	用于借款抵押
无形资产	126,014,076.63	用于借款抵押
合计	281,380,995.78	

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

公司于 2023 年 6 月 30 日召开第五届董事会第七次会议及第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于出售资产暨关联交易的议案》，同意将持有的裕林国际 55%股权转让给共青城铂宸。并于 2023 年 7 月 28 日召开第五届董事会第八次会议及第五届监事会第七次会议，审议通过《关于出售资产暨关联交易协议变更》的议案。公司于 2023 年 8 月 3 日披露了《关于出售资产暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-054），裕林国际股权转让的工商变更登记手续办理完毕。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润	股权比例
公司直属子公司								
盈利港务	港口建设、经营	247,007,377	652,254,619.36	483,024,306.39	287,479,448.08	65,979,322.09	37,799,713.29	100%
万林运输	货运、船舶代理及仓储	10,000,000	34,000,058.56	30,855,488.72	5,242,884.92	5,231,312.64	3,544,171.42	100%
上海迈林	进出口、木材销售	100,000,000	120,331,169.59	-125,793,767.25	-70,918.19	-70,053.97	-81,244,677.11	100%
万林产业园	市场管理	30,000,000	13,031,933.65	-385,842,624.95	2,169,459.50	2,169,459.50	-134,383,250.25	100%
连云港万林	货物配载、货物仓储、物流配送	1,000,000	62,037,248.31	-34,551,017.02	210,317.46	-34,473.78	-15,836,024.01	100%
供应链管理	供应链管理、货运代理、仓储运输	100,000,000	47,702,185.11	45,972,749.13	99,429.28	99,429.28	-4,484,007.19	100%
裕林国际	进出口、木材销售	10,000	不适用	不适用	65,831,310.98	-9,838,840.12	-62,116,325.14	55%
盈利港务参股公司								
新港船务	港口拖轮服务	2,000,000	53,499,834.21	47,367,974.73	43,782,066.06	21,872,653.45	18,454,878.33	40%
靖江中联	理货、理箱及货物计量	1,000,000	4,211,832.50	2,319,761.06	5,280,623.27	2,604,959.77	961,432.45	35%

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、物流行业

2023 年全国社会物流总额 352.4 万亿元，同比增长 5.2%。2023 年社会物流总费用 18.2 万亿元，同比增长 2.3%。社会物流总费用与 GDP 的比率为 14.4%，比上年回落 0.3 个百分点。从构成看，运输费用 9.8 万亿元，增长 2.8%；保管费用 6.1 万亿元，增长 1.7%；管理费用 2.3 万亿元，增长 2.0%。

2023 年全年中国物流业景气指数均值达到 51.8%，比上年提高 3.2 个百分点，实现恢复性增长。根据中国物流与采购联合会、国家统计局服务业调查中心公布的数据，2024 年 1 月份中国制造业采购经理指数 (PMI) 为 49.2%，较上月上升 0.2 个百分点。分项指数变化显示，制造业国内外市场需求均趋稳回升，企业生产活动加快增长，四大行业和大中小企业协同回稳。综合来看，2024 年经济实现平稳开局。

从需求端来看，我国物流需求基础雄厚，超大规模依然优势明显。齐全的工业门类、合理的产业配套、较强的产业组织能力和产业链韧性依然是推动物流需求复苏好转的物质基础；同时随着实施创新驱动发展战略不断深入，新产业、新动能的快速成长也将成为物流需求恢复的重要引擎。从供给端来看，在多重超预期因素反复冲击下，物流产业展现出较强的承压能力和发展韧性。

从微观主体来看，物流企业竞争力整体将稳步提升，与制造企业融合加深协同发展，重点领域、龙头企业物流将发挥带动和促进作用。如汽车、医药、高技术等领域物流企业业务均已呈现较好增长的态势，供应链等综合物流服务企业盈利水平相对也相对提高。

2024 年我国现代物流发展趋势，将出现以下趋势：

1) 需求规模扩张的趋势。随着国家相关政策优化调整，经济运行总体回升，预计产业物流、居民消费和进出口物流需求将出现较快复苏势头。

2) 供给结构调整的趋势。随着产业升级、消费升级，全社会对物流供给质量也会提出新的更高要求。物流企业必须进一步提质增效降本，努力实现质的有效提升和量的合理增长。

3) 基础设施效能提升的趋势。产业集聚、乡村振兴、区域协调发展，要求物流基础设施围绕需求，调整布局；升级改造，完善功能；互联成网，提高综合利用水平。

4) 供应链提档升级的趋势。随着现代化经济体系深入发展，现代物流需要深度融入先进制造业、商贸流通业以及金融服务业，提升产业链供应链韧性与安全水平。

5) 物流数字化转型的趋势。产业数字化、数字产业化,数字经济、物流平台、智慧物流,成为物流企业转型升级的核心竞争力,数据成为物流企业的核心资源,以 AI 大模型引领的新一轮技术变革为物流业发展带来了全新机遇。

6) 综合服务能力成为出海企业核心竞争力。共建“一带一路”倡议提出已进入第 11 个年头,我国物流企业深度嵌入国际物流产业体系,为基础物流工程建设、优化寄递服务品质、促进跨境贸易发展作出了积极贡献。

7) 物流成本上升的趋势。物流运行所必须的土地、燃油、人工等各项成本大概率总体上还会高位运行,物流企业将面对高成本、低收费、优服务、强竞争的市场环境。

8) 物流运作绿色低碳的趋势。美丽中国建设要求发展绿色低碳物流,包括“公转铁、公转水”、多式联运、绿色运输、绿色仓储、绿色包装、绿色配送等等成为发展方向,ESG 体系成为物流新标配。

9) 人力人才短缺的趋势。随着我国老龄化、少子化加剧,物流运行依托的人口红利逐步减弱。特别是专业性、创新性、复合型人才和卡车司机、快递小哥、仓库管理员等操作性人才“招工难”问题将会越来越突出。

2、木材与木制品行业

2015-2023 年中国木材进口量呈先上升后下降趋势,在全球木材消费表现出疲软的态势下,加之国际经济形势及俄乌局势紧张带来的连锁效应,2023 年全国木材进口量创下近五年来最低记录。反观国内,受宏观政策影响,国内房地产行业持续低迷,木材需求量走低。

2023 年国际木材市场所面临的挑战主要在产量、需求和运输三大方面,并且很可能延续至 2024 年。按照往年的国际木材市场发展趋势,尤其是国内木材市场,进口需求变化主要出现在第二季度。目前来看,我国木材市场仍面临一定的压力。但从 2023 年四季度进口反超的情况来看,国内市场存在压力的同时,也具备较大的发展潜力。

3、我国木材产业供应链管理将逐步完善

1) 木材进口代理商将成为木材产业供应链管理的重要组成部分。木材进口代理商凭借自身在资金、信息等方面的优势,可以将公司内部的管理、客户需求管理、供应商关系管理以及对其他外包服务商的管理进行有效整合,充分地集合供应网络资源和客户需求信息等,成为侧重于对供应链商流、物流、资金流、信息流进行计划、组织、协调、控制的服务集成商。在木材进口代理商的客户中存在数量较多的木材经销商,这些木材经销商往往通过“整批采购、零散销售”的方式从事木材原料的贸易。为避免木材多次转运耗费装卸、运输成本,这些木材经销商往往在进口木材到港堆存后就直接将其对外出售。木材进口代理商通过规模化和专业化的优势,最终可以帮助国内木材经销商及木材加工企业以较低的成本获得必需的木材原料。通过对木材产业供应链的切入与整合,木材进口代理商将成为供应链的重要组成部分,并且可以对供应链的组织与管理起主导作用。

2) 专业木材港口在进口木材供应链中处于关键地位。专业木材港口的集疏运、集散功能是进口木材产业供应链的核心环节，逐步形成了能够综合多种服务要素，提供多方位、多层次的木材进口综合物流体系。专业木材港口作为这一体系的重要枢纽，必将进一步拓展原有的单一港口物流服务功能，带动周边发展木材物流园区、木材加工园区，形成了多个“港区一体化”、“前港后厂”木材产业园区。顺应这一趋势，国内木材进口供应链也在逐步重构，专业木材港口的重要性将更加突出，对新供应链拥有更多的主导权，从而获取产业发展的先机。

3) 专业物流企业将有机会参与木材产业供应链管理的创新与实践。随着经济的发展，专业物流企业构建供应链管理的能力已经成为各行业未来发展的必然趋势。随着供应链管理理论在实践中的成功运用，以及通信技术、网络技术、电子技术的发展，在进口木材领域构建供应链管理体系更加成功。同时，受益于经济全球化，国内物流企业在与大型跨国公司、外资物流企业的业务合作过程中，构建供应链管理体系越发受到重视。在传统的原木供应商、初加工企业、木材加工企业、经销商和最终消费者之间，通过商流、物流、信息流和资金流紧密相联，形成一条木材产业供应链管理体系成为必然。

为适应上述经济环境变化，应对行业变化冲击对于公司持续盈利能力的影响，作为国内专业木材产业供应链领域的综合物流服务提供商，公司在增长方式上需要寻求更为高效合理的模式创新，对原有的木材产业供应链进行优化，打造更加面向未来的“新常态”增长模式。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将紧盯国际、国内木材等大宗商品供需变化趋势，稳定港口装卸业务，逐步恢复贸易代理业务，进一步优化基础物流业务，开拓新的、前瞻性的业务领域，实现新的经济增长点。不断加大市场开拓力度，科学组织生产，严格生产安全管理，不断完善绩效考核及约束机制，全力完成董事会下达的年度任务。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、恢复代理业务，实现业务全流程管控。

面对进口木材市场、建筑行业及房地产行业等出现积极信号，以及国家金融政策导向，公司必须调动业务团队的积极性，加大银行授信额度，全面优化业务及客户结构，持续做好风险控制及应收账款催收工作，确保代理进口业务的健康可持续。优化代理进口业务操作流程，不断完善代理采购业务管理系统（AMS），规范业务操作，进行业务全程管控，防范业务风险。

2、优化生产组织，稳定港口装卸业务。

结合市场需求，全力以赴维护好原有客户，积极拓展新客户及新业务，寻求新的增长点；合理增加钢材及散货等货源，优化港口货种结构，科学使用码头堆场；全面落实安全生产责任制，防微杜渐，切实抓好安全生产日常管理工作；优化生产组织，做好装卸设备的管用养修，提高货

物装卸效率；提高泊位的有效利用率及货物接卸效率，增强公司的业务竞争力；加大木材交易市场及相关场所的运营管理，完善木材产业初加工、烘干等服务功能。

3、拓展物流业务，提升信息化服务能力。

在进一步优化物流网点布局的基础上，优化经营模式，盘活物流资产，积极寻找新的营收增长点；不断加强员工业务培训，增强业务水平和服务意识，提升业务拓展及服务能力，提供全程物流服务；不断优化智慧仓储管理系统，规范操作流程，创新运维及经营模式，强化系统推广使用力度；做好板材仓储物流信息化管理标准化试点验收等相关工作。

4、严格内控管理，推动企业文化建设。

继续坚持以公司长远发展和科学管理为目标，以不断完善内控制度体系为基础，以提高员工的凝聚力和企业的向心力为手段，坚持不懈地推进万林文化建设。不断优化公司规章制度，规范员工的行为，引导对企业理念的共识感；结合业务结构优化及新业态构建，在各个业务板块继续推进业务规范化建设；全面加强队伍建设，推进和加强业务流程、规章制度和内控体系建设；通过全方位的万林文化建设，提高员工对企业的认同感和归属感，提高在资本市场影响力，提升万林的品牌价值。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业波动风险

我国木材国内供需矛盾较为突出，对进口木材的依赖程度越来越大，整体上木材物流服务行业的市场规模巨大。但木材进口流通及物流行业与国内木材产业的状况直接相关，也深受国际木材市场的波动影响，进口木材流通行业波动性大，存在着行业波动风险。进入 2024 年，全球木材市场还将面临世界经济复苏乏力、国际形势持续动荡、极端天气影响木材收成等错综交织的一系列严峻的挑战。

2、行业竞争风险

目前，公司的主营业务包括港口装卸业务、基础物流业务及进口代理业务。在港口装卸业务及基础物流业务方面，港口建设受自然地理条件、资本性投入大、回收期长制约，具有一定的进入壁垒，但公司所处的长江沿岸码头众多，公司面对越来越激烈的市场竞争。公司正在实施的物流网点工程所租用的库场，面临着所在地区不正当竞争的压力，直接影响到经营效益和未来发展。在进口代理业务方面，由于该业务面对的国内客户经济实力不强，客户群体集中化程度低，使得该行业竞争激烈。因此，公司在木材进口供应链管理领域面临着市场竞争风险。

3、汇率风险

近年来，人民币对美元汇率波动的频率在加快，确定性不断增加。公司涉及外币贸易的进口代理业务量较大，日常业务中需要保留一定量的外汇头寸，从而存在一定的汇率风险。

4、安全生产风险

公司的港口装卸业务和仓储物流业务，是一项多工种协作运转的操作，作业方式流动分散、露天作业、人机交叉、昼夜连续作业等。木材的装卸较一般散杂货装卸安全生产难度更大。因此，公司的港口装卸业务和仓储物流业务面临着一定的安全生产风险。

5、 融资受限风险

受公司在上海证券交易所被特殊标记影响，公司银行授信已基本暂停，依托于银行授信的贸易代理业务严重受限。公司贸易代理业务的发展存在不确定性，面临全面停止的风险。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司继续严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会、上交所发布的有关上市公司治理规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，加强内控体系建设，完善各项规章制度，强化信息披露管理工作，增强制度执行力度，不断提升公司治理水平，促进公司规范运作与健康发展，切实维护了公司利益和广大公司股东的合法权益。

1、股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定和程序召集、召开股东大会；公司能确保所有股东，尤其是中小股东的平等地位和合法权益，充分享有和行使自己的权利。公司所有关联交易严格遵守公平合理的原则，定价依据公开披露，关联董事、关联股东回避表决。

2、控股股东与上市公司

控股股东依法行使其权利，承担其义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；控股股东不存在非经营性占用公司资金情况；公司未对控股股东及其关联方提供担保；公司与控股股东在资产、业务、机构、财务和人员方面做到了独立，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立作出和实施。

3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会组成科学、职责清晰、制度健全。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，均严格按照《公司章程》、董事会各专门委员会工作实施细则认真、勤勉运作。公司各位董事在公司重大决策以及投资方面都能很好地发挥其专业作用，提出专业的意见和建议，为公司科学决策提供大力支持，忠实、谨慎、认真、勤勉地履行了董事职责。

4、监事与监事会

公司监事会严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举监事，其召集、召开程序符合《监事会议事规则》，有完整、真实的会议记录。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对全体股东负责的态度，依法、独立地对公司财务、经营情况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、绩效评价和激励约束机制

公司建立并逐步完善了董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

6、信息披露

报告期内，公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露事务管理制度》《重大事项报告制度》等要求，指定《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有投资者能够平等一致地获得有效信息。

7、内幕信息管理

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》等内部制度的有关规定，进一步做好内幕信息保密工作，按照规定要求填写内幕信息知情人档案，维护股东的权益。

8、内控规范

报告期内，公司已建立了适合公司经营管理要求的内部控制管理体系，同时结合实际情况进一步完善了内部控制建设体系，按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，确保公司经营管理的有效运行。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn	2023 年 6 月 6 日	审议通过： 1、《2022 年度董事会工作报告》 2、《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》 3、《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》 4、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》 5、《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》 6、《关于公司 2022 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》 7、《关于公司 2022 年度计提资产减值准备的议案》 8、《关于公司及子公司向金融机构申

				请综合授信额度及为综合授信额度提供担保的议案》 9、《关于制定〈资产减值准备计提及核销管理制度〉的议案》 10、《关于补选非职工代表监事的议案》
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 10 月 30 日	www.sse.com.cn	2023 年 10 月 31 日	审议通过： 1、《关于修订〈公司章程〉及修订部分制度的议案》 2、《关于续聘公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构的议案》 3、《关于公司未弥补的亏损达实收股本总额三分之一的议案》 4、《关于增补独立董事的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 2 次股东大会。经律师现场见证，公司股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格等均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决程序与会议决议合法有效。上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
樊继波	董事长	男	40	2020-08-05	2025-09-15	0	31,700,000	31,700,000	协议受让	157.26	否
郝剑斌	副董事长	男	46	2022-09-15	2025-09-15	0	0	0	无	88.21	否
	总经理			2020-08-05	2025-09-15						
黄智华	副董事长	男	57	2018-05-28	2025-09-15	0	0	0	无	85.03	否
	副总经理			2011-06-16	2025-09-15						
于劲松	董事	男	41	2021-05-26	2025-09-15	0	0	0	无	70.24	否
	财务负责人			2021-05-10	2025-09-15						
	董事会秘书			2022-09-15	2025-09-15						
沈洁	董事	女	51	2022-09-15	2025-09-15	0	0	0	无	70.03	否
	副总经理			2022-09-15	2024-04-10						
	董事长助理			2022-09-15	2024-04-10						
杨晓明	独立董事	男	55	2022-09-15	2025-09-15	0	0	0	无	10.00	否
周德富	独立董事	男	54	2022-09-15	2025-09-15	0	0	0	无	10.00	否
朱军	独立董事	男	48	2023-10-30	2025-09-15	0	0	0	无	1.67	否
余显财 (离任)	独立董事	男	50	2022-09-15	2023-10-30	0	0	0	无	8.33	否
陈雪璋	监事会主席	男	41	2022-09-15	2025-09-15	0	0	0	无	24.44	否
赵彦	职工代表监事	女	46	2022-09-15	2025-09-15	0	0	0	无	28.73	否
王辉	监事	男	34	2023-06-05	2025-09-15	0	0	0	无	11.07	否
沈甜甜 (离任)	监事	女	39	2022-09-15	2023-06-05	0	0	0	无	15.95	否

合计	/	/	/	/	/	0	31,700,000	31,700,000	/	580.95	/
----	---	---	---	---	---	---	------------	------------	---	--------	---

姓名	主要工作经历
樊继波	1984年3月出生，大学本科。曾任宿迁尚轩阁电子商务有限公司执行董事兼总经理，江苏尚轩阁置业有限公司执行董事，上海林选家居有限公司执行董事兼总经理，比凡（上海）电子商务有限公司执行董事兼总经理。现任共青城沐瑞投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，共青城苏瑞投资有限公司执行董事、总经理，共青城铂宸投资有限公司执行董事、总经理，鸭鸭股份公司董事长、总经理，公司董事长。
郝剑斌	1978年12月出生，硕士。曾任南方报业传媒集团编辑，北京汉克拉福国际贸易有限公司总经理，上海林选家居有限公司总经理。现任共青城苏瑞投资有限公司监事，共青城铂瑞投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，共青城铂宸投资有限公司监事，鸭鸭股份公司董事，公司副董事长、总经理。
黄智华	1967年12月出生，硕士。曾任张家港保税物流园区苏润集装箱码头有限公司总经理。现任公司副董事长、副总经理，靖江盈利港务有限公司董事、总经理，上海万林供应链管理集团有限公司执行董事、总经理，江苏万林国际运输代理有限公司董事，裕林国际木业有限公司董事，万林国际木业投资有限公司执行董事，靖江新港船务有限公司董事长，靖江中联理货有限公司副董事长。
于劲松	1983年8月出生，硕士，注册会计师。曾任天健会计师事务所（特殊普通合伙）项目经理，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）经理，江苏苏博生物医学股份有限公司财务总监、董事会秘书，南京沁恒微电子股份有限公司财务总监，公司总经理助理、审计监察部经理。现任公司董事、财务总监、董事会秘书，鸭鸭股份公司监事。
沈洁	1973年2月出生，大专，会计师、注册税务师。曾任天能集团江苏特种电源有限公司财务经理，江苏苏北花卉股份有限公司财务经理，雅鹿电子商务宿迁有限公司副总经理兼财务总监，鸭鸭股份公司副总经理兼财务总监。现任公司董事，上海迈林国际贸易有限公司董事长兼总经理，江苏万林木材产业园总经理，鸭鸭股份公司董事。
杨晓明	1969年9月出生，硕士研究生，注册会计师。曾任信永中和会计师事务所合伙人，天健光华（北京）会计师事务所合伙人。现任深圳光宇电源科技有限公司财务总监，并兼任公司独立董事，天阳科技实业股份公司独立董事，佳农食品控股（集团）股份有限公司独立

	董事。
周德富	1970 年 10 月出生，大专，注册会计师。曾任沭阳县财政局委派会计，现任宿迁天恒会计师事务所有限公司审计部经理，并兼任公司独立董事。
朱军	1976 年 5 月出生，博士研究生学历。曾任上海雅丰信息科技有限公司总经理，上海悠画公关咨询有限公司总经理，现任上海出版印刷高等专科学校副教授。
陈雪璋	1983 年 12 月出生，专科学历。曾任上海森海森林木业有限公司业务经理、营运总监，现任公司监事会主席，上海迈林国际贸易有限公司副总经理。
赵彦	1978 年 7 月出生，本科学历。曾任上海霖罕信息科技有限公司高级财务经理，现任公司职工代表监事、审计监察部高级主管。
王辉	1990 年 4 月出生，大专学历。曾任沭阳时代经典商贸中心分销渠道部经理，现任公司资产管理部经理助理。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司于 2023 年 5 月收到非职工代表监事沈甜甜女士的书面辞职报告。沈甜甜女士因个人原因，申请辞去公司监事职务。由于沈甜甜女士辞职将导致公司监事会人数低于法定最低要求，根据《公司法》《公司章程》相关规定，沈甜甜女士的辞职将自公司股东大会选举产生新任监事后生效。

经监事会提名，公司于 2023 年 5 月 24 日召开第五届监事会第四次会议，审议通过《关于提名非职工代表监事候选人的议案》，并于 2023 年 6 月 5 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过《关于补选非职工代表监事的议案》，同意选举王辉先生为公司第五届监事会监事，任期自公司股东大会审议通过之日起至第五届监事会任期届满之日止。

公司于 2023 年 10 月 11 日收到独立董事余显财先生的书面辞职报告。余显财先生因个人原因辞去董事会独立董事及董事会下设专门委员会相应职务，辞职后不再担任公司其他任何职务。因余显财先生的辞职将导致公司独立董事人数少于董事会成员的三分之一，根据相关规定，余显财先生的辞职报告将自股东大会选举出新任独立董事后生效。

经提名委员会审查,公司于 2023 年 10 月 12 日,公司召开第五届董事会第十次会议,审议并通过《关于提名朱军先生为公司独立董事候选人的议案》,并于 2023 年 10 月 30 日召开 2023 年第一次临时股东大会,审议通过《关于增补独立董事的议案》,同意选举朱军先生为公司第五届董事会独立董事,任期自公司股东大会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。

公司于 2024 年 4 月 10 日收到公司董事、董事长助理、副总经理沈洁女士提交的书面辞职报告,因公司面临的银行授信停止、资金紧张等困境长期未能获得解决,其本人原负责的业务开展受限,沈洁女士申请辞去董事长助理、副总经理职务,辞职报告自送达公司董事会之日起生效,辞职后沈洁女士仍担任公司董事职务。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
樊继波	苏瑞投资	执行董事、总经理	2020-06	/
郝剑斌	苏瑞投资	监事	2020-06	/
郝剑斌	共青城铂瑞	执行事务合伙人	2023-05	/
在股东单位任职情况的说明	苏瑞投资为公司控股股东，共青城铂瑞系苏瑞投资的一致行动人。			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
樊继波	共青城铂宸投资有限公司	执行董事、总经理	2020-05	/
樊继波	共青城沐瑞投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2020-06	/
樊继波	鸭鸭股份公司	董事长、总经理	2020-07	/
郝剑斌	共青城铂宸投资有限公司	监事	2020-05	/
郝剑斌	鸭鸭股份公司	董事	2020-07	/
黄智华	盈利港务	董事、总经理	2008-06	/
黄智华	万林运输	董事	2009-03	/
黄智华	供应链管理	执行董事、总经理	2018-01	/
黄智华	万林投资	执行董事	2018-11	/
黄智华	新港船务	董事长	2010-04	/
黄智华	靖江中联	副董事长	2019-07	/
于劲松	鸭鸭股份公司	监事	2020-07	/
于劲松	上海迈林	董事	2022-07	/
沈洁	上海迈林	董事长、总经理	2022-07	/
沈洁	江苏万林木材产业园有限公司	总经理	2022-07	/
沈洁	江西万林供应链管理有限公司	执行董事、总经理	2021-08	/
沈洁	鸭鸭股份公司	董事	2020-07	/
沈洁	万林供应链管理宿迁有限公司	执行董事	2022-10	/
沈洁	上海铨林国际物流有限公司	董事	2022-07	/
杨晓明	深圳光宇电源科技有限公司	财务总监	2021-12	/
杨晓明	天阳科技实业股份公司	独立董事	2017-09	/
杨晓明	佳农食品控股（集团）股份有限公司	独立董事	2021-11	/
周德富	宿迁天恒会计师事务所有限公司	审计部经理	2001-02	/
朱军	上海出版印刷高等专科学校	副教授	2019-11	/
陈雪璋	上海迈林	副总经理	2022-02	/
王辉	上海林选家居有限公司	执行董事兼总经理	2020-07	/
王辉	宿迁迅晟电子商务有限公司	执行董事、总经理	2020-08	/
王辉	杭州讯成电子商务有限公司	执行董事兼总经理	2020-07	/
余显财	复旦大学	税务硕士项目主任	2007-07	/
余显财	上海荣盛生物制药股份有限公司	独立董事	2021-09	/
余显财	浙江正裕工业股份有限公司	独立董事	2020-09	/
余显财	浙江艾波特环保科技有限公司	独立董事	2022-12	/

沈甜甜	上海迈林	会计	2021-11	
在其他单位任职情况的说明	不适用			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由公司股东大会审议决定，高管人员报酬由公司董事会审议决定，具体根据公司实际经营业绩以及个人绩效考核确定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	第五届董事会薪酬与考核委员会 2024 年第一次会议就本议案向董事会提出建议，公司董事、监事及高级管理人员薪酬根据公司的实际经营情况、个人绩效考核及行业薪酬水平确定，经严格审查，董事、监事及高级管理人员 2023 年度薪酬考核和发放符合《公司章程》及公司相关薪酬与考核管理制度等规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司实际情况及岗位任职情况确定董事、监事、高级管理人员报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本章“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	人民币 580.95 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
朱军	独立董事	选举	股东大会选举
王辉	监事	选举	股东大会选举
余显财	独立董事	离任	个人原因
沈甜甜	监事	离任	个人原因

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

1、2022 年 9 月 7 日，上交所出具《关于对江苏万林现代物流股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函〔2022〕0127 号），因时任独立董事未按规定在 2021 年年报书面确认意见中发表意见并陈述理由，公司未为独立董事履职提供充分履职保障以及 2021 年年度业绩预告披露不准确且未及时更正，基于上述违规事实和情节，上交所对公司及公司董事长樊继波、时任总经理郝剑斌、时任财务负责人于劲松、时任独立董事赵一飞、孙爱丽、倪龚炜予以监管警示。

2、2023 年 1 月 18 日，江苏证监局出具《江苏证监局关于对樊继波采取出具警示函措施的决定》（〔2023〕11 号），2019 年 11 月 21 日，樊继波与上海沪瑞、黄保忠签订《股份转让协议》，约定通过协议转让方式受让公司 137,045,057 股股份，占公司总股本的 21.31%。但樊继波作为公

司收购人，未在该协议签订三日内，向国务院证券监督管理机构及证券交易所作出书面报告并予公告，也未编制权益变动报告书。直至 2020 年 7 月 6 日、2021 年 3 月 16 日、2021 年 4 月 28 日签订后续具体协议时，公司才披露相关股权转让事项及权益变动报告书。针对上述行为，江苏证监局对樊继波采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。

3、2023 年 1 月 20 日，江苏证监局出具《江苏证监局关于对樊继波采取出具警示函措施的决定》（〔2023〕14 号），2021 年 3 月 16 日，陈明与公司原控股股东上海沪瑞签订股权转让协议，以每股 6 元购买上海沪瑞持有的公司 4,400 万股股票（约占公司总股本的 6.89%），交易总价为 2.64 亿元。经查，上述股份的实际持有人为陈明堂兄陈浩，樊继波作为公司董事长，知悉并参与了该股权转让事项，但未能及时主动告知公司董事会股东真实情况，导致公司在关于权益变动事项临时公告及后续定期报告中，均将陈明作为股权收购方及前十大股东予以披露，而未说明股权代持情况。针对上述行为，江苏证监局对樊继波采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。

4、2023 年 5 月 4 日，上交所出具《关于对江苏万林现代物流股份有限公司原控股股东上海沪瑞实业有限公司、原实际控制人黄保忠、实际控制人樊继波及有关股东予以通报批评的决定》（〔2023〕50 号），公司原控股股东上海沪瑞、原实际控制人黄保忠、实际控制人樊继波签署股份转让协议，未配合公司履行信息披露义务，樊继波作为公司收购人，未按要求编制权益变动报告书。股东陈明和陈浩隐瞒股份代持协议，未配合公司履行信息披露义务。樊继波作为时任董事长，知悉并参与上述股权转让事项，但未能及时主动告知公司董事会股东真实情况，导致公司在关于权益变动事项临时公告及后续定期报告中，均将陈明作为股权收购方及前十大股东予以披露，而未说明股权代持情况。上交所对公司实际控制人、董事长樊继波予以通报批评，并记入上市公司诚信档案。

5、2023 年 5 月 5 日，公司监事赵彦的配偶于 2022 年 10 月 12 日买入 3000 股，2022 年 10 月 18 日卖出 3000 股；2022 年 10 月 24 日、25 日各买入 4000 股，2022 年 11 月 10 日卖出 8000 股，上述交易扣除佣金、印花税等税费后累计盈利 2,375.95 元，所获收益已上缴公司。赵彦作为公司时任监事，其近亲属买卖公司股票的行为构成了短线交易，上交所对公司时任监事赵彦予以口头警示。

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第五届董事会第五次会 议	2023 年 4 月 28 日	审议通过： 1、《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》 2、《关于公司 2022 年度总经理工作报告的议案》 3、《关于公司 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告的议

		案》 4、《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》 5、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》 6、《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》 7、《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告议案》 8、《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》 9、《关于公司 2022 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》 10、《关于公司 2022 年度计提资产减值准备的议案》 11、《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》 12、《关于公司及子公司向金融机构申请综合授信额度及为综合授信额度提供担保的议案》 13、《关于制定〈资产减值准备计提及核销管理制度〉的议案》 14、《关于 2021 年度审计报告保留意见涉及部分事项影响消除的议案》 15、《关于公司 2023 年第一季度报告及其摘要的议案》 16、《关于提请召开公司 2022 年年度股东大会的议案》
第五届董事会第六次会议	2023 年 6 月 14 日	审议通过《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》
第五届董事会第七次会议	2023 年 6 月 30 日	审议通过《关于出售资产暨关联交易的议案》
第五届董事会第八次会议	2023 年 7 月 28 日	审议通过《关于出售资产暨关联交易协议变更的议案》
第五届董事会第九次会议	2023 年 8 月 30 日	审议通过： 1、《〈公司 2023 年半年度报告〉及其摘要》 2、《公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 3、《关于公司未弥补的亏损达实收股本总额三分之一的议案》
第五届董事会第十次会议	2023 年 10 月 12 日	审议通过： 1、《关于修订〈公司章程〉及修订部分制度的议案》 2、《关于提名朱军先生为公司独立董事候选人的议案》 3、《关于续聘公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构的议案》 4、《关于提请召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第五届董事会第十一次会议	2023 年 10 月 27 日	审议通过《关于〈公司 2023 年第三季度报告〉的议案》
第五届董事会第十二次会议	2023 年 10 月 30 日	审议通过《关于调整第五届董事会审计委员会委员的议案》

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
樊继波	否	8	8	5	0	0	否	2
郝剑斌	否	8	8	4	0	0	否	2

黄智华	否	8	8	6	0	0	否	2
于劲松	否	8	8	2	0	0	否	2
沈洁	否	8	8	3	0	0	否	2
杨晓明	是	8	8	8	0	0	否	2
周德富	是	8	8	7	0	0	否	2
朱军	是	1	1	0	0	0	否	1
余显财 (离任)	是	7	7	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	杨晓明、周德富、朱军
提名委员会	朱军、杨晓明、郝剑斌
薪酬与考核委员会	周德富、朱军、樊继波
战略委员会	樊继波、杨晓明、郝剑斌

(二) 报告期内审计委员会召开 8 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 9 日	第五届董事会审计委员会 2022 年度审计计划沟通会	独立董事及审计委员会与亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）签字注册会计师就公司 2022 年度财务审计相关事项（包括审计工作小组人员构成、审计计划、风险判断等、本年度审计重点等内容）进行了充分沟通。	/
2023 年 4 月 25 日	第五届董事会审计委员会 2022 年度审计报告初步意见沟通会	公司财务负责人就 2022 年审计报告初稿汇报主要财务数据，并重点对 2022 年度计提资产减值准备作出说明；会计师汇报了主要审计问题。审计委员会对审计项目组的工	/

		作表示认可和肯定，就公司 2022 年度财务报表及内部控制审计初步结果与会计师达成一致意见。	
2023 年 4 月 28 日	审议通过： 1、关于公司 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告的议案 2、关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案 3、关于公司 2022 年度财务决算报告的议案 4、关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告议案 5、关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案 6、关于公司 2022 年度计提资产减值准备的议案 7、关于预计 2023 年度日常关联交易的议案 8、关于 2021 年度审计报告保留意见涉及部分事项影响消除的议案 9、关于公司 2023 年度第一季度报告及其摘要的议案	审计委员会审议通过本次会议全部议案，并同意提交董事会审议。	/
2023 年 6 月 29 日	审议通过：关于出售资产暨关联交易的议案	审计委员会认为：本次出售资产暨关联交易，符合公司实际经营发展需要，事前聘请了评估机构进行评估，本次关联交易价格公允合理。本次交易符合公司和全体股东的利益，不存在损害股东尤其中小股东利益的情形。同意将此议案提交公司第五届董事会第七次会议审议。关联委员郝剑斌先生对该议案进行了回避。	/
2023 年 7 月 28 日	审议通过：关于出售资产暨关联交易协议变更的议案	审计委员会认为：本次出售资产暨关联交易协议变更的事项，系为了加快受让方付款节奏，确保交易事项顺利进行，符合公司实际经营发展需要与广大投资者的利益，本次关联交易事前聘请了评估机构进行评估，交易价格公允合理。本次出售资产暨关联交易协议变更的事项符合公司和全体股东的利益，不存在损害股东尤其中小股东利益的情形。同意将此议案提交公司第五届董事会第八次会议审议。郝剑斌先生对该议案进行了回避表决。	/
2023 年 8 月 30 日	审议通过： 1、《公司 2023 年半年度报告》及其摘要 2、公司 2023 年半年度募集资金存放	审计委员会审议通过本次会议全部议案，并同意提交董事会审议。	/

与实际使用情况的专项报告			
2023 年 10 月 12 日	审议通过：关于续聘公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构的议案	董事会审计委员会就公司拟续聘会计师事务所的事项向公司管理层了解了具体情况，对续聘会计师事务所的资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况进行了审查，认为其具备相应的执业证书以及证券、期货等相关业务资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司年度审计要求，能够独立对公司财务状况和内部控制状况进行审计。因此，同意并提请公司董事会续聘亚太为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构。	/
2023 年 10 月 27 日	审议通过：公司 2023 年第三季度报告	审计委员会审议通过本次会议议案，并同意提交董事会审议。	/

(三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 28 日	审议通过：公司董事、高级管理人员 2022 年度工作报告	提名委员会委员一致认可公司董事、高级管理人员 2022 年度工作，经核查公司董事、高级管理人员 2022 年度未出现违反法律法规及任职资格的行为。	/
2023 年 10 月 12 日	审议通过：关于提名朱军先生为公司独立董事候选人的议案	提名委员会严格按照法律、法规、部门规章、规范性文件及制度开展工作，勤勉尽责，认真审阅相关材料，详细了解有关情况并经过讨论后，一致通过并同意提名朱军先生为公司独立董事候选人。	/

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 28 日	审议通过：关于公司 2022 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案	薪酬与考核委员会严格按照法律、法规、部门规章、规范性文件及制度开展工作，勤勉尽责，认真审阅相关材料，详细了解有关情况并经过讨论后，对公司 2022 年度董事、监事及高级管理人员薪酬无异议。	/

(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
------	------	---------	----------

2023 年 4 月 28 日	审议通过：关于公司及子公司向金融机构申请综合授信额度及为综合授信额度提供担保的议案	战略委员会严格按照法律、法规、部门规章、规范性文件及制度开展工作，勤勉尽责，认真审阅相关材料，详细了解有关情况并经过讨论后，一致通过并提交公司董事会审议。	/
-----------------	---	---	---

(六) 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	25
主要子公司在职员工的数量	459
在职员工的数量合计	484
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	107
销售人员	23
技术人员	185
财务人员	17
行政人员	148
证券人员	2
法务人员	2
合计	484
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	8
本科	62
专科	122
其他	292
合计	484

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

为了建立有效的薪酬激励和约束机制，保障员工劳动的合法权益，激发员工的工作积极性，提高员工的工作效率和企业的经济效益，公司制定了《薪酬福利管理制度》。公司坚持员工薪酬总量增长与公司经济效益增长相符、员工平均实际收入的增长与劳动生产率增长相符的原则；坚持经济性、合法性、公平性、激励性和竞争性的原则；坚持“效率优先、兼顾公平”的按劳分配

原则；坚持员工收入与公司经济效益和岗位业绩挂钩的原则。公司薪酬体系分为：年薪工资制、岗位绩效工资制和计件工资制。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司注重员工各方面素质的提升，采取内部培训和外部培训相结合的培训方式，为员工提供多种培训计划；未来几年，公司将继续实施优秀人才引进计划，不断提高管理和技术团队的素质。此外，公司也积极鼓励员工通过自学提高专业知识水平，加强专业技能。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	-
劳务外包支付的报酬总额	人民币 74,967,582.91 元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经公司第五届董事会第十四次会议审议通过，鉴于公司 2023 年度净利润为负，综合考虑公司目前所处行业现状、经营情况等因素，为保障公司持续稳定经营及健康发展，更好维护全体股东的长远利益，2023 年度公司拟不进行利润分配，亦不进行包括资本公积转增股本在内的其他形式的分配。本次利润分配方案尚需提交股东大会审议。

报告期内，公司现金分红政策未发生调整。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**适用 不适用**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**适用 不适用

报告期内，公司严格按照法律法规的规定和内部控制的要求，有效执行内部控制制度，保证各项业务正常、有序、高效地开展。公司根据 2023 年的内部控制实施情况编制了《2023 年度内部控制评价报告》，具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**适用 不适用

报告期内，公司按照《公司章程》及《子公司管理制度》等规定加强对子公司的管理，通过参与子公司股东会行使股东权利、委派或选举董事（或执行董事）及监事，对其行使管理、协调、监督、考核等职能，规范子公司在投资、资产抵押、担保、重大决策等方面的行为，对公司资源、资产投资等建立有效的控制机制，提高公司的投资收益和风险防范能力。公司依据对子公司的股权比例行使对子公司的投资、担保、重组、经营者选派、资产处置等重大事项管理决策的权利，并对子公司负有指导、监督和相关协调服务的义务。公司通过建立定期报告制度、重大事项报告制度及时获取子公司重大内部信息，在发生重大事件时，子公司或相关部门应当立即履行报告义务。报告期内，公司在子公司管控方面不存在重大缺陷和重要缺陷，对子公司的内部控制得到有效执行。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司 2023 年度内部控制的有效性进行了审计，具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2023 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会部署，公司于 2023 年组织开展了上市公司治理专项行动自查工作。经自查，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会、上交所发布的有关上市公司治理规范性文件要求，建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系，通过不断完善各项规章制度，强化信息披露管理工作，增强制度执行力度，不断提升公司治理水平，促进公司规范运作与健康发展，切实维护了公司利益和广大公司股东的合法权益。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	327

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	1,983
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	公司通过采取对照明的节能改造及门机变频器的改造等减碳措施，报告期内实现减少排放二氧化碳 1,983 吨。

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

报告期内，公司认真遵守国家有关法律、法规及相关政策的要求，坚持依法经营；始终坚持将社会责任管理作为公司发展战略的重要组成部分，加强社会责任管理体系建设，重点以“诚信兴企、敦行致远”为核心理念，以“奉献社会、造福员工、发展企业、馈于股东”为宗旨，把推动科学发展与认真履行社会责任有机统一起来，促进企业与员工共同发展，积极投身社会公益事业，为促进和谐社会建设与推动经济、社会、生态协调可持续发展做出积极贡献。

1、重视安全生产和环境保护，坚持可持续发展

公司在发展的过程中高度重视安全生产和环境保护，坚持走可持续发展的道路。公司把节约能源、提高能效、减少环境污染作为企业持续、健康发展的内在动力。

2、关注员工权益保障

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》《社会保险法》等法律法规的相关规定，依法保护员工的合法权益，严格按照国家和地方有关规定执行社会保障制度，为员工办理养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险和住房公积金等社会保障，建立了完善的薪酬、培训、福利与激励体系。公司还制定了全面的安全管理制度，加强员工安全意识，保障员工在良好的工作环境中安全放心工作。坚持以人为本，通过加强劳动保护、改善办公条件、安全生产教育等各项措施切实维护员工合法权益，构建和谐稳定的劳动关系。

公司将继续全面履行所承担的社会责任，推进公司绿色、健康、和谐发展，不断满足各利益相关方的需求，将公司打造成可持续发展、有社会责任感、给股东合理回报的一流上市公司。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	苏瑞投资、樊继波	<p>公司控股股东苏瑞投资及实际控制人樊继波就保持上市公司独立性承诺如下：</p> <p>（一）保持与万林物流之间的人员独立</p> <p>1、万林物流的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在万林物流专职工作，不在本企业及本人/本企业控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，继续保持万林物流人员的独立性。</p> <p>2、万林物流拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本企业及本人/本企业所控制的其他企业之间保持完全独立。</p> <p>（二）保持与万林物流之间的资产独立</p> <p>1、万林物流具有独立完整的资产，其资产全部能处于本人/本企业的控</p>	2023年3月28日	否	长期有效	是	不适用	不适用

		<p>制之下，并为万林物流独立拥有和运营。</p> <p>2、本人/本企业及本人/本企业所控制的其他企业不以任何方式违法违规占用万林物流的资金、资产。</p> <p>（三）保持与万林物流之间的财务独立</p> <p>1、万林物流继续保持独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2、万林物流具有规范、独立的财务会计制度和对分支机构的财务管理制度。</p> <p>3、万林物流独立在银行开户，不与本人/本企业及本人/本企业所控制的企业共享一个银行账户。</p> <p>4、万林物流能够作出独立的财务决策，本人/本企业及本人/本企业所控制的其他企业不通过违法违规的方式干预万林物流的资金使用调度。</p> <p>5、万林物流的财务人员独立，不在本企业及本人/本企业控制的其他企业处兼职或领取报酬。</p> <p>6、万林物流依法独立纳税。</p> <p>（四）保持与万林物流之间的机构独立</p> <p>1、万林物流继续保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>2、万林物流的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>（五）保持与万林物流之间的业务独立</p> <p>1、万林物流拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

		<p>面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>2、本人/本企业除通过行使股东权利之外，不对万林物流的业务活动进行干预。</p> <p>本承诺函一经本人/本企业签署即对本人/本企业构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且不可撤销。</p>						
解决同业竞争	苏瑞投资、樊继波	<p>1、截至本承诺函出具日，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业未以任何形式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益等）直接或间接从事与万林物流主营业务相同或近似的业务。</p> <p>2、在樊继波作为万林物流实际控制人期间，本人/本企业将不从事与万林物流主营业务相同或近似的业务，确保万林物流及其他中小股东的利益不受损害：</p> <p>（1）本人/本企业及本人/本企业所控制的其他企业不会以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益等）直接或间接从事与万林物流主营业务相同或近似的业务。</p> <p>（2）本人/本企业及本人/本企业所控制的其他企业将采取合法及有效的措施，促使现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本人/本企业控制的企业不从事与万林物流主营业务相同或近似的业务；</p> <p>（3）如本人/本企业及本人/本企业所控制的其他企业获得的任何商业机会与万林物流主营业务有竞争或可能构成竞争，则本人/本企业及本人/本企业所控制的其他企业将立即通知万林物流，并优先将该商业机</p>	2023年3月28日	否	长期有效	否	不适用	不适用

		<p>会给予万林物流。若万林物流无法从事该业务，本人/本企业也将该商业机会转让给其他第三方。</p> <p>(4) 对于万林物流的正常生产经营活动，本人/本企业及本人/本企业所控制的其他企业保证不利用控股股东地位损害万林物流及万林物流中小股东的利益。</p> <p>本承诺函一经本人/本企业签署即对本人/本企业构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且不可撤销。</p>						
解决关联交易	苏瑞投资、樊继波	<p>1、本人/本企业不利用自身对万林物流的表决权地位及重大影响，谋求万林物流在业务合作等方面给予本人/本企业优于市场第三方的权利、谋求与万林物流达成交易的优先权利。</p> <p>2、本人/本企业将杜绝非法占用万林物流资金、资产的行为，在任何情况下，不要求万林物流违规向本人/本企业提供任何形式的担保。</p> <p>3、本人/本企业不与万林物流及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与万林物流及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：</p> <p>(1) 督促万林物流按照《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和万林物流章程的规定，履行关联交易的决策程序、信息披露义务和办理有关报批程序，本人/本企业将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；</p> <p>(2) 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与万林物流进行交易，不利用该类交易从事任何损害万林物流利益的行为；</p>	2023年3月28日	否	长期有效	是	不适用	不适用

			本承诺函一经本人/本企业签署即对本人/本企业构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且不可撤销。						
其他承诺	其他	苏瑞投资、铂宸投资	报告期内公司将持有的裕林国际 55%股权转让给铂宸投资，截至 2023 年 7 月 29 日，裕林国际尚欠公司及公司子公司（除裕林国际外）预付木材采购款等经营性款项 9,262.74 万元，上述款项在交易完成后形成关联方对上市公司的经营性资金占用。公司控股股东苏瑞投资及交易购买方铂宸投资承诺交易完成后采用加速结算、偿还欠款等方式减少上述资金占用，并在一年内处理完成。	2023 年 7 月 28 日	是	一年	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

√适用 □不适用

经审计，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报告出具了保留意见的《江苏万林现代物流股份有限公司 2023 年度审计报告》（亚会审字（2024）第 01110361 号）。公司董事会对会计师事务所出具保留意见审计报告涉及事项进行了专项说明，监事会发表了相关意见。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《董事会关于会计师事务所出具保留意见审计报告涉及事项的专项说明》《监事会对〈董事会关于会计师事务所出具保留意见审计报告涉及事项的专项说明〉的意见》。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

（四）审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,300,000
境内会计师事务所审计年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴长波/周毅
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	吴长波（2 年）/周毅（1 年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	400,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于续聘公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构的议案》，续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度的财务报告及内部控制审计机构，审计费用为 170 万元（其中财务报告审计费用 130 万元，内部控制审计费用 40 万元），较上一期审计费用不变。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司对公司及子公司连续 12 个月新增累计诉讼、仲裁事项及进行统计，截至 2024 年 4 月 22 日，公司连续 12 个月新增累计诉讼金额合计 220,817,999.91 元，占公司最近一期经审计净资产的 16.04%。	详见公司 2024 年 4 月 22 日在上海证券交易所网站披露的《关于公司及子公司累计涉及诉讼暨前期诉讼、仲裁进展公告》（公告编号：2024-014）
公司、万林产业园与山东省微山湖大运煤焦炭销售有限公司、陈玉芳、朱思利的合同纠纷案已收到一审判决结果，公司就上述案件一审判决结果向江苏省高级人民法院提起上诉，本次上诉案件将于 2024 年 5 月 8 日第一次开庭审理。	详见公司 2023 年 11 月 24 日在上海证券交易所网站披露的《关于重大诉讼结果的公告》（公告编号：2023-076）
万林产业园与上海珉大实业有限公司因买卖合同纠纷的仲裁将于 2024 年 5 月 14 日开庭审理。	详见公司 2023 年 9 月 12 日在上海证券交易所网站披露的《关于涉及仲裁的公告》（公告编号：2023-062）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
上海迈林	上海国林鸿港国际贸易有限公司、中林时代控股有限公司	中林时代控股有限公司	票据追索权纠纷	2023年8月15日,上海迈林与国林鸿港签订了《原木购销合同》。国林鸿港向上海迈林采购辐射松原木 2023年8月17日,国林鸿港向上海迈林出具电子商业承兑汇票用于支付合同款项,金额为25,010,560.61元,到期日为2023年11月15日。汇票到期后国林鸿港拒绝签收兑付,因此国林鸿港应向上海迈林支付票据款及利息损失。国林鸿港为中林时代的全资子公司,中林时代应对上述债务承担连带清偿责任。	25,010,560.61	否	已判决	上海市虹口区人民法院一审判决,判令被告于判决生效之日起十日内向原告支付合计25,010,560.617元及对应利息,中林时代控股有限公司承担连带清偿责任。	-

(三) 其他说明

适用 不适用

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

一、2023 年 1 月 18 日，江苏证监局出具《江苏证监局关于对樊继波采取出具警示函措施的决定》（〔2023〕11 号），因樊继波作为公司收购人，未在与上海沪瑞、黄保忠签订《股份转让协议》后的三日内向国务院证券监督管理机构及证券交易所作出书面报告并予公告，也未编制权益变动报告书。直至 2020 年 7 月 6 日、2021 年 3 月 16 日、2021 年 4 月 28 日签订后续具体协议时，公司才披露相关股权转让事项及权益变动报告书。江苏证监局对樊继波采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。

整改情况：樊继波本人深刻认识到自己在信息披露工作中存在的问题和不足以及在公司治理中存在的薄弱点。将严肃认真汲取教训，深入学习证券法律法规，增强合规意识，严格履行信息披露义务，持续提高规范运作能力，坚决杜绝此类情况再次发生，切实维护上市公司和股东的利益。

二、2023 年 1 月 20 日，江苏证监局出具《江苏证监局关于对江苏万林现代物流股份有限公司采取责令改正措施的决定》（〔2023〕13 号），2021 年 3 月 16 日，陈明与公司原控股股东上海沪瑞签订股权转让协议，经查，上述股份的实际持有人为陈明堂兄陈浩。因公司自上述股权权益变动时即知悉此事，但在关于权益变动事项临时公告及后续定期报告中，均将陈明作为股权收购方及前十大股东予以披露，而未说明股权代持情况。江苏证监局对公司采取责令改正的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。

整改情况：

在收到上述责令改正措施的决定后，公司立即组织管理层及证券事务部相关责任人培训学习《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件，进一步提高规范运作意识和业务水平，强化信息披露管理，确保信息披露质量。

公司已按照要求披露《关于收到中国证券监督管理委员会江苏监管局对公司及相关责任人采取出具责令改正、警示函措施决定的公告》（公告编号：2023-005），后续将严格履行信息披露义务，在定期报告中如实披露相关股东信息。

公司管理层及相关业务人员对本次信息披露判断不准确的问题进行了严肃的审查与检讨，并进行了相应审批流程的完善，今后将着力提升公司内控水平，确保公司证券事务部严格按照相关信息披露要求规范执行，完善公司治理，避免此类违规行为再发生。

三、2023 年 1 月 20 日，江苏证监局出具《江苏证监局关于对樊继波采取出具警示函措施的决定》（〔2023〕14 号），2021 年 3 月 16 日，陈明与公司原控股股东上海沪瑞签订股权转让协

议，经查，上述股份的实际持有人为陈明堂兄陈浩。因樊继波作为公司董事长，知悉并参与了该股权转让事项，但未能及时主动告知上市公司董事会股东真实情况，导致公司在关于权益变动事项临时公告及后续定期报告中，均将陈明作为股权收购方及前十大股东予以披露，而未说明股权代持情况。江苏证监局对樊继波采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。

整改情况：樊继波已将《警示函措施决定》中涉及的股权代持情况向公司董事会进行汇报，确保后续信息披露真实、准确、完整。其本人深刻认识到自己在信息披露工作中存在的问题和不足以及在公司治理中存在的薄弱点。将严肃认真汲取教训，深入学习证券法律法规，增强合规意识，严格履行信息披露义务，持续提高规范运作能力，坚决杜绝此类情况再次发生，切实维护上市公司和股东的利益。

四、2023年4月28日，上交所出具《关于对江苏万林现代物流股份有限公司予以监管警示的决定》（上证公监函〔2023〕0067号），2021年3月16日，公司原控股股东上海沪瑞与陈明签署了《股份转让协议》，因上述股份的实际持有人为陈明堂兄陈浩，且公司自上述股权权益变动时即知悉此事，但公司在关于权益变动事项临时公告及后续定期报告中，均将陈明作为股权收购方及前十大股东予以披露，而未说明股权代持情况。上交所对公司予以监管警示，要求公司及董事、监事和高级管理人员采取有效措施对相关违规事项进行整改，并在收到决定书后一个月内，向上交所提交经全体董监高人员签字确认的整改报告。

整改情况：

公司针对上述监管警示涉及具体问题已积极落实整改，并于2023年5月22日向上交所提交了整改报告。此外，公司已在定期报告及相关临时报告中如实披露相关信息，后续将严格履行信息披露义务，确保披露信息真实、准确、完整

在收到上述监管警示后，公司董监高及经营管理层对此高度重视，立即组织管理层及证券事务部相关责任人培训学习《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件，进一步提高规范运作意识和业务水平，强化信息披露管理，确保信息披露质量。公司管理层及相关业务人员对本次信息披露判断不准确的问题进行了严肃的审查与检讨，并进行了相应审批流程的完善，今后将着力提升公司内控水平，确保公司证券事务部严格按照相关信息披露要求规范执行，完善公司治理，避免此类违规行为再发生。

五、2023年5月4日，上交所出具《关于对江苏万林现代物流股份有限公司原控股股东上海沪瑞实业有限公司、原实际控制人黄保忠、实际控制人樊继波及有关股东予以通报批评的决定》（〔2023〕50号），因樊继波作为收购人及时任董事长，知悉并参与股权转让事项，但未按要求编制权益变动报告书，也未能及时主动告知公司董事会股东真实情况，导致公司在关于权益变动事项临时公告及后续定期报告中未说明股权代持情况。上交所对樊继波予以通报批评，并记入上市公司诚信档案。

整改情况：樊继波本人深刻认识到自己在信息披露工作中存在的问题和不足以及在公司治理中存在的薄弱点。将严肃认真汲取教训，深入学习证券法律法规，增强合规意识，严格履行信息披露义务，持续提高规范运作能力，坚决杜绝此类情况再次发生，切实维护上市公司和股东的利益。

六、2023年5月15日，因公司监事赵彦的配偶于2022年10月12日买入3000股，2022年10月18日卖出3000股；2022年10月24日、25日各买入4000股，2022年11月10日卖出8000股，构成短线交易，上交所对公司监事赵彦予以口头警示。

整改情况：公司于2023年5月5日发布了《关于公司监事直系亲属短线交易及致歉公告》（公告编号：2023-028），赵彦及其配偶已深刻认识到此次事项的严重性，对因短线交易带来的不良影响向广大投资者致歉，并声明今后将加强相关法律法规的学习，自觉维护证券市场秩序，保证此类情况不再发生。本次短线交易的盈利2,375.95元已全数上缴公司。

七、因公司控股股东所持公司股份增加比例达到1%时，未及时予以公告，直到增持计划结束才对相关权益变动情况进行完整披露。2023年11月20日，上交所出具《关于对江苏万林现代物流股份有限公司控股股东共青城苏瑞投资有限公司予以监管警示的决定》（上证公监函〔2023〕0244号），对公司控股股东苏瑞投资予以监管警示。2024年1月16日，江苏证监局出具《江苏证监局关于对共青城苏瑞投资有限公司采取出具警示函措施的决定》（〔2024〕12号），对苏瑞投资采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。

整改情况：针对公司控股股东未及时披露股权变动信息的违规事项，公司控股股东及相关人员深刻认识到自身在信息披露工作中存在的问题和不足，对本次信息披露不及时的问题进行了严肃的审查与检讨，今后将着力于强化责任风险意识，完善信息披露管理，确保信息披露的及时性，避免此类违规行为再发生。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信情况。

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司于2023年4月28日召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于预计2023年度日常关联交易的议案》，本次日常关联交易预计金额为150,000.00元。	公司于2023年4月29日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《万林物流关于预计2023年度日常关联交易的公告》（公告编号：2023-022）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第五届董事会第七次会议及第五届监事会第六次会议审议通过了《关于出售资产暨关联交易的议案》，同意将公司持有的裕林国际 55%股权转让给共青城铂宸投资有限公司，交易价格为 5108 万元。	详见公司于 2023 年 7 月 1 日披露的《江苏万林现代物流股份有限公司关于出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2023-044）。
公司第五届董事会第八次会议及第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于出售资产暨关联交易协议变更的议案》，同意将付款方式变更为：“第一笔股权转让款 2,060 万元的支付不晚于股权转让工商变更完成之日，剩余股权转让款 2,548 万在变更完成后 6 个月内支付完毕，樊继波对剩余股权转让 2,548 万元的支付提供担保。”除上述变更外，原协议其余条款不变。	详见公司于 2023 年 7 月 29 日披露的《江苏万林现代物流股份有限公司关于出售资产暨关联交易协议变更暨公司控股股东与关联方出具承诺函的公告》（公告编号：2023-051）。
截至 2023 年 8 月 3 日，铂宸投资已将前述交易的首期股权转让款 2,060 万元支付至公司指定银行账户，公司亦按照协议约定办理完毕裕林国际股权转让的工商变更登记手续。	详见公司于 2023 年 8 月 3 日披露的《江苏万林现代物流股份有限公司关于出售资产暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-054）。
截至 2023 年 12 月 22 日，铂宸投资已将前述交易的剩余股权转让款 2,548 万元支付至公司指定银行账户，本次交易完成。	详见公司于 2023 年 12 月 22 日披露的《江苏万林现代物流股份有限公司关于出售资产暨关联交易完成的公告》（公告编号：2023-081）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海沪瑞实业有限公司	其他	-	-	-	15,000,000.00	-15,000,000.00	0
樊继波	其他	-	-	-	181,855,472.92	-171,961,651.67	9,893,821.25
共青城苏瑞投资有限公司	控股股东	-	-	-	0	25,288,295.67	25,288,295.67
许杰、邹勤	其他关联人	636,842.35	0	636,842.35	-	-	-
合计		636,842.35	-	636,842.35	196,855,472.92	-161,673,356.00	35,182,116.92
关联债权债务形成原因	实际控制人为公司纾困						
关联债权债务对公司的影响	帮助公司解决资金紧张问题						

注：上海沪瑞系本公司前控股股东；樊继波系公司实际控制人、董事长；许杰、邹勤系公司原控股子公司裕林国际之少数股东。

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										25,101,624.04				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										19,705,918.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										19,705,918.00				
担保总额占公司净资产的比例（%）										1.71				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										-				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										10,000,000.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										-				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										10,000,000.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										-				
担保情况说明										-				

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额(4)	本年度投入金额占比(%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2016年8月31日	85,038.15	0.00	82,194.65	82,194.65	82,194.65	32,795.83	39.90%	0	0	36,203.00

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
木材供应链管理一体化服务平台	研发	否	向特定对象发行股票	2016年8月31日	否	8,387.55	8,387.55	0	926.24	11.04	-	否	否	注1	-	不适用	否	-
物流网点工程	生产建设	是	向特定对象发行股票	2016年8月31日	否	73,807.10	37,604.10	0	4,796.96	12.76	-	否	否	注2	-	不适用	否	-
非洲加蓬项目(注3)	生产建设	是	向特定对象发行股票	2016年8月31日	否	-	29,300.00	0	27,072.63	92.40	2017年7月	否	是	-	-	不适用	否	-
加蓬NKOK开发区木材加工配送中心项目	生产建设	是	向特定对象发行股票	2016年8月31日	否	-	6,903.00	0	0.00	-	-	否	否	注4	-	不适用	是	-
合计						82,194.65	82,194.65	0	32,795.83									

注1: 鉴于木材类非标产品的特殊性 & 行业特性, 采购方、客户认同和适应木材交易信息化方面需要一定时间, 公司放缓了木材供应链管理一体化服务平台的建设进度。

注2: 综合考虑木材仓储物流行业面临的外部环境变化等因素, 公司近几年放缓了物流网点工程项目的进度、控制了整体投资规模。

注3: 经公司 2017 年第一次临时股东大会及 2018 年第三次临时股东大会审议通过, 同意公司将物流网点工程项目的投资规模缩减, 项目投资总额由人民币 73,807.10 万元调整为人民币 37,604.10 万元。同时新增非洲加蓬项目及加蓬 NKOK 开发区木材加工配送中心项目, 公司收购裕林国际 55% 股权的收购对价为人民币 29,300.00 万元, 分别于 2017 年 7 月 21 日、2019 年 5 月 23 日和 2020 年 6 月 16 日使用募集资金支付上述对价人民币 14,943.00 万元、人民币 7,032.00 万元和人民币 5,097.63 万元。剩余对价人民币 2,227.37 万元抵冲应收自然人许杰、邹勤业绩补偿款人民币 2,227.37 万元。截至报告期末, 公司已将持有的裕林国际 55% 股权转让给共青城铂宸投资有限公司。

注 4: 鉴于公司已将持有的裕林国际 55%股权转让给共青城铂宸投资有限公司，公司及下属子公司中已不再有从事木材采伐及加工等森工业务的公司，该项目的可行性发生较大变化。

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

公司于 2022 年 6 月 23 日召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用不超过人民币 50,500 万元的 2016 年度非公开发行闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。详见公司于 2022 年 6 月 24 日披露的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2022-042）。截至 2023 年 6 月 13 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 2016 年度非公开发行闲置募集资金合计人民币 50,500 万元归还至募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了公司保荐机构及保荐代表人。详见公司于 2023 年 6 月 14 日披露的《关于提前归还暂时用于补充流动资金的募集资金的公告》（公告编号：2023-041）。

公司于 2023 年 6 月 14 日召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用不超过人民币 50,500 万元的 2016 年度非公开发行闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。详见公司于 2023 年 6 月 15 日披露的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2023-042）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金尚未归还的余额为人民币 50,500 万元。

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	16,748
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	16,023
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售 条件 股份 数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
共青城苏瑞 投资有限公司	93,306,657	93,306,657	14.74	0	质押	60,000,000	境内非国有法人
陈浩	0	41,010,000	6.48	0	无	0	境内自然人
樊继波	31,700,000	31,700,000	5.01	0	质押	12,609,970	境内自然人
黄保忠	-31,700,000	29,917,671	4.73	0	无	0	境内自然人
黄立志	16,021,982	27,550,962	4.35	0	无	0	境内自然人
苏晓红	17,945,700	26,865,100	4.24	0	无	0	境内自然人
黄景明	13,487,100	24,202,540	3.82	0	无	0	境内自然人
共青城铂瑞 投资合伙企业（有限合 伙）	-74,628,057	18,417,000	2.91	0	无	0	境内非国有法人
上海祁祥投 资管理有限 公司	0	14,287,381	2.26	0	无	0	境内非国有法人
罗姮珺	0	11,840,200	1.87	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
共青城苏瑞投资有限公司	93,306,657		人民币普通股	93,306,657			
陈浩	41,010,000		人民币普通股	41,010,000			
樊继波	31,700,000		人民币普通股	31,700,000			
黄保忠	29,917,671		人民币普通股	29,917,671			
黄立志	27,550,962		人民币普通股	27,550,962			
苏晓红	26,865,100		人民币普通股	26,865,100			
黄景明	24,202,540		人民币普通股	24,202,540			

共青城铂瑞投资合伙企业 (有限合伙)	18,417,000	人民币普通股	18,417,000
上海祁祥投资管理有限公司	14,287,381	人民币普通股	14,287,381
罗姮珺	11,840,200	人民币普通股	11,840,200
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，樊继波系共青城苏瑞投资有限公司的实际控制人，二者构成一致行动关系；共青城苏瑞投资有限公司与共青城铂瑞投资合伙企业（有限合伙）于2023年5月31日签署了《一致行动人协议》，共青城苏瑞投资有限公司与共青城铂瑞投资合伙企业（有限合伙）构成一致行动关系。具体详见公司于2023年6月2日发布的《江苏万林现代物流股份有限公司关于股东签署〈一致行动人协议〉的提示性公告》（公告编号：2023-037）。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
共青城苏瑞投资有限公司	新增	0	0	0	0
樊继波	新增	0	0	0	0
黄飞	退出	0	0	0	0
谢军	退出	0	0	0	0

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	共青城苏瑞投资有限公司
单位负责人或法定代表人	樊继波
成立日期	2020年6月10日
主要经营业务	投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

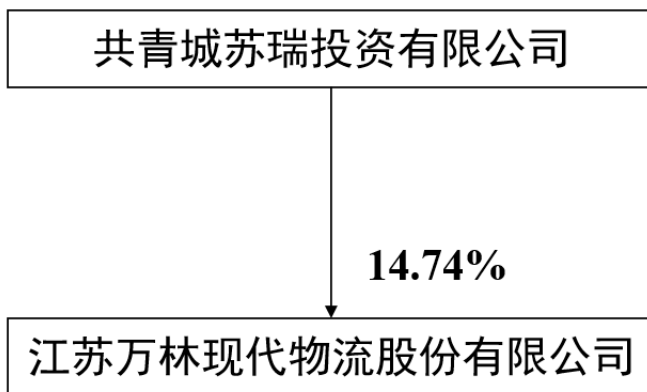
4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

2023年3月25日，公司原控股股东共青城铂瑞与苏瑞投资签署了《股份转让协议》，共青城铂瑞将其持有的公司无限售流通股74,628,057股（占公司总股本的11.79%）通过协议转让的方式转让给苏瑞投资。本次股份协议转让过户登记手续已于2023年5月10日完成，公司控股股东由共青城铂瑞变更为苏瑞投资，公司实际控制人仍为樊继波先生。2023年5月至11月，苏瑞投资通过集中竞价及大宗交易方式增持公司股份18,678,600股，占总股本的2.95%。截至报告期末，控股股东苏瑞投资合计持有公司股份14.74%。具体内容详见公司在上海证券交易所网站及指定媒体披露的相关公告。

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	樊继波
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

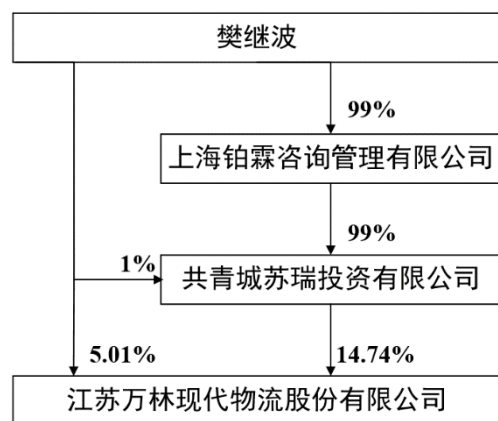
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

2023 年 3 月 25 日，公司股东黄保忠、陈浩和陈明分别与公司实际控制人樊继波签署《股份转让协议》，黄保忠拟通过协议转让的方式将其持有的公司无限售流通股 31,700,000 股（占公司总股本的 5.01%）转让给樊继波，该部分股份已于 2023 年 8 月 21 日完成过户登记手续；陈浩、陈明拟通过协议转让的方式将其持有的公司无限售流通股 41,010,000 股（占公司总股本的 6.48%）转让给樊继波，该部分股份于 2024 年 2 月 22 日完成过户登记手续。

截至报告期末，实际控制人樊继波持有公司股份 31,700,000 股，占总股本的 5.01%。截至本报告披露日，樊继波持有公司股份 72,710,000 股，占总股本的 11.48%。

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

亚会审字（2024）第 01110361 号

江苏万林现代物流股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们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”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万林物流公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

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，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。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于万林物流公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

(一) 收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>万林物流公司 2023 年度实现营业收入有关情况详见财务报表附注“附注五（二）1、营业收入和营业成本”，鉴于营业收入是万林物流公司的关键绩效指标之一，营业收入若发生重大错报将极大影响万林物流公司财务报表的公允性，因此我们将万林物流公司营业收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>(1) 对万林物流公司的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；</p> <p>(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；</p> <p>(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售(代理)合同、订单、销售发票、代理费(费用)结算单、货物交接单等；对于境外子公司出口收入，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单等支持性文件；</p> <p>(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；</p> <p>(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；</p> <p>(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报；</p> <p>(8) 选择重要客户进行访谈。</p>

(二) 其他应收款的减值

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>截止 2023 年 12 月 31 日除“形成保留意见的基础”所事项外，万林物流公司其他应收款账面余额为 97,035.22 万元，坏账准备为 83,395.42 万元，账面价值 13,639.80 万元。主要为代理业务形成的债权，2023 年期末其他应收款账面有关情况详见财务报表附注“附注五（一）6、其他应收款”，鉴于本期计提减值较大，因此我们将万林物流公司其他应收款的减值识别为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解与其他应收款及其减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计确定其是否得到执行，并测试相关内部控制运行有效性；</p> <p>(2) 对期末其他应收款与上期期末余额进行比较，了解变动原因；</p> <p>(3) 检查交易的支持性文件（如销售合同、代理协议、信用证、结算单据、收付款单据等），评价其他应收款的存在性；</p> <p>(4) 复核以前年度已计提坏账准备的其他应收款后续实际核销或转回情况，评估管理层过往预测的准确性；</p> <p>(5) 复核管理层对其他应收款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评估管理层是否恰当识别各项其他应收款的信用风险特征；</p> <p>(6) 对于与单项为基础计量预期信用损失的其他应收款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并获取法院判决书等外部证据进行核对；</p> <p>(7) 对于与组合为基础计量预期信用损失的其他应收款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的其他应收款账龄与预期信用</p>

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
	<p>对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括其他应收账款、历史信用损失率、迁徙率和抵押、质押物的价值是否合理等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；</p> <p>（8）检查其他应收款的期后回款情况，评价管理层计提其他应收款坏账准备的合理性；</p> <p>（9）以抽样方式对其他应收款进行函证，确认其他应收款的存在性；</p> <p>（10）检查其他应收款减值相关的信息，是否已在财务报表中作出恰当列表；</p>

四、 其他信息

万林物流公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括万林物流公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就账面应收利通（香港）发展有限公司款项的可回收金额获取充分适当的审计证据，因此我们无法确定与该事项的其他信息是否存在重大错报。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

万林物流公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估万林物流公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算万林物流公司、终止运营或别无其他现实的选择。

万林物流公司治理层负责监督万林物流公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、

伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对万林物流公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致万林物流公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就万林物流公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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 北京
二〇二四年四月二十六日

中国注册会计师

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：江苏万林现代物流股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		27,490,719.90	38,778,798.69
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,239,915.79	32,281,804.34
应收账款		14,959,903.06	144,664,601.91
应收款项融资		222,611.84	
预付款项		860,886.02	14,852,700.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		233,770,604.70	423,393,050.51
其中：应收利息			
应收股利		3,706,493.49	4,914,432.03
买入返售金融资产			
存货		2,014,711.36	83,205,252.40
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,577,874.35	25,833,846.59
流动资产合计		294,137,227.02	763,010,055.13
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		16,776,485.75	15,565,366.41
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		103,865,633.49	107,316,389.16
固定资产		815,742,254.75	880,884,812.70
在建工程		3,901,617.23	3,224,381.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		69,435,064.97	142,296,345.85
无形资产		216,382,538.55	388,107,964.80
开发支出			
商誉			13,915,458.82
长期待摊费用		2,260,558.57	4,559,858.95
递延所得税资产		48,997,154.68	46,079,808.79
其他非流动资产		500,180.13	9,737,564.91
非流动资产合计		1,277,861,488.12	1,611,687,951.43
资产总计		1,571,998,715.14	2,374,698,006.56
流动负债：			
短期借款		43,858,316.71	101,828,129.61
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			15,000,000.00

应付账款		41,642,312.53	150,559,284.77
预收款项		14,097,361.83	54,302,905.12
合同负债		2,291,124.89	28,967,187.99
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		15,744,223.54	24,412,747.11
应交税费		11,085,491.45	29,099,567.99
其他应付款		146,024,606.78	309,907,547.49
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		34,857,088.50	30,677,816.60
其他流动负债		20,499,471.86	28,306,161.26
流动负债合计		330,099,998.09	773,061,347.94
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			25,066,384.16
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		53,180,203.54	106,994,241.10
长期应付款			
长期应付职工薪酬			2,314,184.82
预计负债		3,082,060.28	114,732.84
递延收益		29,008,798.19	30,410,973.57
递延所得税负债		1,591,847.31	45,969,528.98
其他非流动负债			
非流动负债合计		86,862,909.32	210,870,045.47
负债合计		416,962,907.41	983,931,393.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		633,144,502.00	633,144,502.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		926,466,859.78	926,466,859.78
减：库存股			
其他综合收益		1,949,615.90	-8,224,480.28
专项储备			
盈余公积		58,237,063.96	58,237,063.96
一般风险准备			
未分配利润		-464,971,995.21	-237,233,559.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,154,826,046.43	1,372,390,385.49
少数股东权益		209,761.30	18,376,227.66

所有者权益（或股东权益）合计		1,155,035,807.73	1,390,766,613.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,571,998,715.14	2,374,698,006.56

公司负责人：樊继波 主管会计工作负责人：郝剑斌 会计机构负责人：于劲松

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：江苏万林现代物流股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		12,329,267.99	1,912,763.98
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,154,216.23	700,000.00
应收账款		29,712.90	12,790.92
应收款项融资			
预付款项		129,969.90	282,980.28
其他应收款		954,010,621.45	1,054,667,234.96
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			303,750.56
流动资产合计		968,653,788.47	1,057,879,520.70
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		470,704,350.18	500,798,350.18
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		417,793,348.13	432,061,311.80
在建工程		2,469,664.06	2,469,664.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,907,769.23	3,246,298.94
无形资产		126,386,387.42	130,373,773.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		147,345.64	538,597.62
递延所得税资产		48,329,604.74	45,437,094.35

其他非流动资产		199,580.13	600,000.00
非流动资产合计		1,068,938,049.53	1,115,525,090.05
资产总计		2,037,591,838.00	2,173,404,610.75
流动负债：			
短期借款		6,919,241.72	64,266,408.20
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		2,000,000.00	
合同负债		71,257.84	
应付职工薪酬		4,612,920.20	3,333,683.93
应交税费		4,730,249.72	5,516,927.89
其他应付款		223,149,115.34	313,042,188.79
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		777,735.36	2,107,068.05
其他流动负债		830,789.23	500,000.00
流动负债合计		243,091,309.41	388,766,276.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,074,667.28	1,458,163.77
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			114,732.84
递延收益		28,047,937.08	29,200,112.46
递延所得税负债		13,841.65	
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,136,446.01	30,773,009.07
负债合计		273,227,755.42	419,539,285.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		633,144,502.00	633,144,502.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		916,776,813.89	916,776,813.89
减：库存股			
其他综合收益		-400,419.87	
专项储备			
盈余公积		58,237,063.96	58,237,063.96
未分配利润		156,606,122.60	145,706,944.97
所有者权益（或股东权益）合计		1,764,364,082.58	1,753,865,324.82
负债和所有者权益（或		2,037,591,838.00	2,173,404,610.75

股东权益) 总计			
----------	--	--	--

公司负责人：樊继波 主管会计工作负责人：郝剑斌 会计机构负责人：于劲松

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		388,294,368.06	446,013,111.56
其中：营业收入		388,294,368.06	446,013,111.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		405,242,462.31	595,217,410.70
其中：营业成本		286,751,753.37	410,898,586.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		13,328,211.41	24,155,778.01
销售费用		2,460,015.49	6,456,091.87
管理费用		86,514,944.70	125,494,918.78
研发费用			
财务费用		16,187,537.34	28,212,035.50
其中：利息费用		18,227,381.61	22,989,401.24
利息收入		687,492.88	205,755.92
加：其他收益		5,250,045.72	3,709,631.98
投资收益（损失以“-”号填列）		52,951,719.87	6,753,351.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,709,256.27	7,380,165.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		80.21	-626,814.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-257,993,052.21	-342,829,770.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-34,512,087.83	-188,309,007.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,025,795.43	1,438,235.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-248,225,673.27	-668,441,858.20
加：营业外收入		44,860.79	95,980.53

减：营业外支出		443,809.94	3,927,556.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-248,624,622.42	-672,273,434.49
减：所得税费用		7,123,899.66	47,391,190.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-255,748,522.08	-719,664,624.98
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-193,632,196.94	-446,877,493.24
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-62,116,325.14	-272,787,131.74
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-227,738,435.24	-596,841,468.89
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-28,010,086.84	-122,823,156.09
六、其他综合收益的税后净额		16,837,741.67	-5,467,279.02
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-400,419.87	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		10,574,516.05	-3,016,919.00
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-238,910,780.41	-725,131,904.00
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
		-0.36	-0.94

(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.36	-0.94
-----------------	--	-------	-------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：樊继波 主管会计工作负责人：郝剑斌 会计机构负责人：于劲松

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		51,672,240.12	12,544,525.49
减：营业成本		17,806,915.42	15,368,694.35
税金及附加		595,374.76	153,025.71
销售费用		3,363.77	402,579.49
管理费用		39,539,279.98	48,868,528.50
研发费用			
财务费用		7,831,634.74	14,747,306.21
其中：利息费用		7,830,807.93	11,939,331.26
利息收入		116,503.57	157,011.62
加：其他收益		2,139,544.31	1,004,719.36
投资收益（损失以“-”号填列）		30,986,000.00	119,800,383.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		30,000,000.00	120,000,000.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			-199,616.58
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,256,516.35	-10,962,658.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-193,850,244.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）		138,905.84	-50.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,903,605.25	-151,003,460.22
加：营业外收入		2,375.95	106.18
减：营业外支出		-114,527.69	509,436.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,020,508.89	-151,512,790.66
减：所得税费用		-2,878,668.74	-16,439,533.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,899,177.63	-135,073,257.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,899,177.63	-135,073,257.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-400,419.87	
（一）不能重分类进损益的其他综		-400,419.87	

合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他		-400,419.87	
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		10,498,757.76	-135,073,257.29
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：樊继波 主管会计工作负责人：郝剑斌 会计机构负责人：于劲松

合并现金流量表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		461,158,840.86	589,547,950.26
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净			

额			
收到的税费返还		1,113,931.75	1,941,279.26
收到其他与经营活动有关的现金		54,347,395.05	459,017,995.31
经营活动现金流入小计		516,620,167.66	1,050,507,224.83
购买商品、接受劳务支付的现金		215,652,066.61	224,662,444.31
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		84,207,765.09	100,055,764.04
支付的各项税费		31,169,182.41	49,922,355.00
支付其他与经营活动有关的现金		69,002,901.23	895,743,490.99
经营活动现金流出小计		400,031,915.34	1,270,384,054.34
经营活动产生的现金流量净额		116,588,252.32	-219,876,829.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,094,000.00	
取得投资收益收到的现金		8,692,155.68	4,254,123.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,244,060.19	3,449,819.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		65,030,215.87	7,703,942.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,018,074.22	1,087,166.19
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		5,606,662.00	
投资活动现金流出小计		7,624,736.22	1,087,166.19
投资活动产生的现金流量净额		57,405,479.65	6,616,776.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		46,767,546.43	13,147,708.93
收到其他与筹资活动有关的现金		93,000,000.00	212,405,472.92
筹资活动现金流入小计		139,767,546.43	225,553,181.85
偿还债务支付的现金		24,100,572.37	11,817,936.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,668,569.39	5,342,977.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		295,464,054.13	21,731,633.03
筹资活动现金流出小计		323,233,195.89	38,892,546.45
筹资活动产生的现金流量净额		-183,465,649.46	186,660,635.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		427,075.38	2,204,157.52
五、现金及现金等价物净增加额		-9,044,842.11	-24,395,259.88
加：期初现金及现金等价物余额		35,389,049.64	59,784,309.52
六、期末现金及现金等价物余额		26,344,207.53	35,389,049.64

公司负责人：樊继波 主管会计工作负责人：郝剑斌 会计机构负责人：于劲松

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		54,097,303.99	51,244,168.87
收到的税费返还		974,012.04	
收到其他与经营活动有关的现金		166,479,926.76	469,726,533.22
经营活动现金流入小计		221,551,242.79	520,970,702.09
购买商品、接受劳务支付的现金		83,192.88	4,722,950.48
支付给职工及为职工支付的现金		12,915,537.43	21,550,704.93
支付的各项税费		4,219,071.39	2,529,477.48
支付其他与经营活动有关的现金		58,260,950.93	847,538,504.04
经营活动现金流出小计		75,478,752.63	876,341,636.93
经营活动产生的现金流量净额		146,072,490.16	-355,370,934.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,094,000.00	
取得投资收益收到的现金		30,986,000.00	120,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其			33,300.97

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		81,080,000.00	120,033,300.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,734.30	13,874.34
投资支付的现金		20,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,027,734.30	13,874.34
投资活动产生的现金流量净额		61,052,265.70	120,019,426.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		93,000,000.00	211,855,472.92
筹资活动现金流入小计		93,000,000.00	211,855,472.92
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			2,032,007.94
支付其他与筹资活动有关的现金		289,616,733.56	930,950.75
筹资活动现金流出小计		289,616,733.56	2,962,958.69
筹资活动产生的现金流量净额		-196,616,733.56	208,892,514.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-30,315.24	
五、现金及现金等价物净增加额		10,477,707.06	-26,458,993.98
加：期初现金及现金等价物余额		1,844,327.13	28,303,321.11
六、期末现金及现金等价物余额		12,322,034.19	1,844,327.13

公司负责人：樊继波 主管会计工作负责人：郝剑斌 会计机构负责人：于劲松

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	633,144,502.00			926,466,859.78		-8,224,480.28		58,237,063.96		-237,233,559.97		1,372,390,385.49	18,376,227.66	1,390,766,613.15	
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	633,144,502.00			926,466,859.78		-8,224,480.28		58,237,063.96		-237,233,559.97		1,372,390,385.49	18,376,227.66	1,390,766,613.15	
三、本期增减变动金额						10,174,096.18				-227,738,435.24		-217,564,339.06	-18,166,466.36	-235,730,805.42	

额(减少以“一”号填列)																
(一) 综合收益总额						-1,237,533.75					-227,738,435.24			-228,975,968.99	-21,346,441.35	-250,322,410.34
(二) 所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																

(三) 利润 分配																		
1. 提 取盈 余公 积																		
2. 提 取一 般风 险准 备																		
3. 对 所有 者(或 股东) 的分 配																		
4. 其 他																		
(四) 所有 者权 益内 部结 转																		
1. 资 本公 积转 增资 本(或 股本)																		
2. 盈 余公 积转 增资 本(或																		

股本)														
3. 盈 余公 积弥 补亏 损														
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益														
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益														
6. 其 他														
(五) 专项 储备														
1. 本 期提 取														
2. 本 期使 用														
(六) 其他						11,411,629. 93					11,411,629.93	3,179,974.99	14,591,604.92	
四、本 期期 末余	633,144,502. 00			926,466,859. 78		1,949,615.9 0		58,237,063. 96		-464,971,995 .21		1,154,826,046 .43	209,761.30	1,155,035,807 .73

2023 年年度报告

额														
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			其他
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	633,144,502.00			926,466,859.78		-5,207,561.28		58,237,063.96		365,087,478.72		1,977,728,343.18	143,649,743.77	2,121,378,086.95
加：会计政策变更										-5,479,569.80		-5,479,569.80		-5,479,569.80
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	633,144,502.00			926,466,859.78		-5,207,561.28		58,237,063.96		359,607,908.92		1,972,248,773.38	143,649,743.77	2,115,898,517.15
三、本期增减变动金额(减少以						-3,016,919.00				-596,841,468.89		-599,858,387.89	-125,273,516.11	-725,131,904.00

“一”号填列)															
(一) 综合收益总额						-3,016,919.00					-596,841,468.89		-599,858,387.89	-125,273,516.11	-725,131,904.00
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润															

分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈															

余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	633,144,502.00			926,466,859.78		-8,224,480.28	58,237,063.96		-237,233,559.97	1,372,390,385.49	18,376,227.66	1,390,766,613.15		

公司负责人：樊继波 主管会计工作负责人：郝剑斌 会计机构负责人：于劲松

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	633,144,502.00				916,776,813.89				58,237,063.96	145,706,944.97	1,753,865,324.82
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	633,144,502.00				916,776,813.89				58,237,063.96	145,706,944.97	1,753,865,324.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2023 年年度报告

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	633,144,502.00				916,776,813.89		-400,419.87		58,237,063.96	156,606,122.60	1,764,364,082.58

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	633,144,502.00				916,776,813.89				58,237,063.96	280,660,865.30	1,888,819,245.15
加：会计政策变更										119,336.96	119,336.96
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	633,144,502.00				916,776,813.89				58,237,063.96	280,780,202.26	1,888,938,582.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-135,073,257.29	-135,073,257.29
（一）综合收益总额										-135,073,257.29	-135,073,257.29
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入											

2023 年年度报告

资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	633,144,502.00				916,776,813.89				58,237,063.96	145,706,944.97	1,753,865,324.82

公司负责人：樊继波 主管会计工作负责人：郝剑斌 会计机构负责人：于劲松

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

江苏万林现代物流股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原江苏万林国际木业城有限公司整体变更设立的股份有限公司。江苏万林国际木业城有限公司系由上海沪瑞实业有限公司（以下简称上海沪瑞）、上海祁祥投资管理有限公司（以下简称上海祁祥）、普力控股有限公司（以下简称普力控股）和鸿富（香港）有限公司（以下简称鸿富香港）共同出资成立的中外合资有限责任公司，于 2007 年 11 月 12 日在泰州市行政审批局登记注册，总部位于江苏省靖江市。公司现持有统一社会信用代码为 9132120066836666XC 的营业执照，注册资本人民币 633,144,502.00 元，股份总数 633,144,502 股（每股面值 1 元），无限售条件的流通股份 A 股 633,144,502 股。公司股票已于 2015 年 6 月 29 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属交运物流行业。主要经营活动为装卸业务、基础物流、贸易代理和木材销售。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 26 日第五届董事会第十四次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，万林国际（香港）有限公司、万林国际木业投资有限公司等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项应收账款坏账准备占应收账款总额的 10%以上
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项其他应收款坏账准备占其他应收款总额的 10%以上
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项账龄超过 1 年的预付款项占预付款项总额的 10%以上
重要的账龄超过 1 年的应付款项	单项账龄超过 1 年的应付款项占应付款项总额的 10%以上
重要的在建工程项目	单项投资预算金额占现有固定资产规模比例 10%以上

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

6.1 同一控制下企业合并的会计处理方法公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.2 非同一控制下企业合并的会计处理方法公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

□适用 □不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

8.1 合营安排分为共同经营和合营企业。

8.2 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用初始确认的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

11.1 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

11.2 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

11.3 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

11.4 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

11.5 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收民企客户贸易代理业务款组合	账龄类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用
其他应收款——应收国企、央企客户贸易代理业务款组合	款项性质	
其他应收款——应收押金保证		

金及其他组合		损失
其他应收款——应收员工备用金组合		
其他应收款——应收关联方款项组合		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——央企商业承兑汇票		
应收票据——民企商业承兑汇票		
应收账款——港口装卸堆存业务组合	账龄类型	
应收账款——其他业务组合		

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)	
	港口装卸堆存业务组合	其他业务组合
6 个月以内	0.31	1.00
7-12 月	4.34	5.00
1-2 年	35.50	10.00
2-3 年	80.00	80.00
3 年以上	100.00	100.00

11.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12. 应收票据

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法适用 不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**适用 不适用**18. 持有待售的非流动资产或处置组**适用 不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

19. 长期股权投资适用 不适用**19.1 共同控制、重大影响的判断**

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

19.2 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的

长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

19.3 后续计量及损益确认方法对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

19.4 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的:

折旧或摊销方法

采用平均年限法计提折旧及摊销

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	0.00-10.00	10.00-2.25
机器设备	年限平均法	3-20	0.00-10.00	33.33-4.50
电子设备、器具及家具	年限平均法	3-5	0.00-10.00	33.33-18.00
运输工具	年限平均法	3-10	0.00-10.00	33.33-9.00

22. 在建工程

√适用 □不适用

22.1 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

22.2 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

23. 借款费用

√适用 □不适用

23.1 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时确认为费用,计入当期损益。

23.2 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时,开始资本化: 1) 资产支出已经发生; 2) 借款费用已经发生; 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

23.3 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	45-50
软件	5
林地砍伐权及可持续砍伐计划	25
商标使用权	10

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

28. 长期待摊费用

√适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

√适用 不适用

递延公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计

划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31. 预计负债

√适用 □不适用

31.1 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

31.2 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32. 股份支付

√适用 □不适用

32.1 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

32.2 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的

公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制

权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司业务分两大板块，一是依托港口以及仓储物流等设施，为客户提供港口装卸、基础物流以及贸易代理等服务，二是木材的可持续砍伐和销售，各类业务销售收入确认的具体方法如下：

(1) 港口装卸、基础物流和贸易代理业务

公司为客户提供港口装卸、基础物流和贸易代理等服务均属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 木材销售业务

公司的境外子公司负责经营木材销售业务属于在某一时点履行的履约义务，境外子公司的内销收入在将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；境外子公司的外销收入在已根据合同约定将产品取得提单，收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

√适用 □不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 政府补助

√适用 □不适用

36.1 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

36.2 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

36.3 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与

收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

36.4 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

37.1 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

37.2 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

37.3 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

37.4 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，

公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状

态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的 报表项目名称	影响金额			
		合并		母公司	
		2023年12月31日及 2023年度	2022年12月31日及 2022年度	2023年12月31日及 2023年度	2022年12月31日及 2022年度
(1)2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号），明确单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用《企业会计准则第18号——所得税》规定的初始确认豁免的会计处理，规定该豁免不得适用于会产生金额相同且方向相反的暂时性差异的交易。因此，本集团需要为初始确认租赁和固定资产弃置义务产生的暂时性差异确认一项递延所得税资产和一项递延所得税负债。本集团自2023年1月1日起施行(2)对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的适用本解释的单项交易，本集团按照本解释的规定进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的	递延所得税资产		79,733.22		79,733.22
	递延所得税负债	1,591,847.31	4,083,406.48	13,841.65	
	未分配利润	1,591,847.31	4,003,673.26	13,841.65	-79,733.22
	所得税	-2,411,825.95	-1,475,896.54	93,574.87	39,603.74
	净利润	2,411,825.95	1,475,896.54	-93,574.87	-39,603.74

弃置义务相关预计负债和对应的 相关资产，产生应纳税暂时性差异 和可抵扣暂时性差异的，本集团按 照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影 响数调整财务报表列报最早期间 的期初留存收益及其他相关财务 报表项目。					
--	--	--	--	--	--

其他说明
无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
1. 本公司及境内子公司		
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
土地使用税	按经主管税务机关认可的的实际使用面积	5 元/m ² /年、3 元/m ² /年
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
2. 境外子公司		
(1) 加蓬地区子公司		
增值税	销售商品和劳务收入	18%，出口免征增值税
企业所得税	应纳税所得额	利润总额的 30%、100 万中非法郎与营业收入的 1%孰高缴纳
林地税	林地面积	每公顷年税额 400 中非法郎
消费税	采购商品金额	1%
(2) 香港地区子公司		
企业所得税	应纳税所得额	不超过 200 万港元部分 8.25%，超过 200 万港元部分 16.50%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

(1)根据中共江苏省委 江苏省人民政府印发《关于促进经济持续回升向好的若干政策措施》的规定,对住宿餐饮、文体娱乐、交通运输、旅游、零售、仓储行业纳税人和增值税小规模纳税人暂免征收房产税、城镇土地使用税,执行期限延续到2023年12月31日。本公司及子公司靖江盈利港务有限公司为仓储行业纳税人,因而2023年1月1日至2023年12月31日期间暂免征收房产税、城镇土地使用税。

(2)根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2022年第13号),自2022年1月1日至2024年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第6号),自2023年1月1日起至2024年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第12号),对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税政策,延续执行至2027年12月31日。本期子公司苏州新海兰船务代理有限公司、江西万林供应链管理有限公司、万林供应链管理宿迁有限公司享受该政策。

(3)根据财政部、国家税务总局发布的《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第1号),自2023年1月1日至2023年12月31日,允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。本期公司靖江盈利港务有限公司享受该政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,825.22	7,505,158.78
银行存款	26,324,382.31	27,883,890.86
其他货币资金	1,146,512.37	3,389,749.05
存放财务公司存款		
合计	27,490,719.90	38,778,798.69
其中：存放在境外的款项总额	150,255.00	9,382,342.53

其他说明

其他货币资金期末余额中,包含:外汇保证金7,233.80元,诉讼冻结资金1,139,278.57元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,285,699.56	11,124,510.02
商业承兑票据	1,954,216.23	21,157,294.32
合计	8,239,915.79	32,281,804.34

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		5,909,463.00
商业承兑票据		1,954,998.23
合计		7,864,461.23

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,954,998.23	23.72	782.00	0.04	1,954,216.23	21,165,760.62	65.55	8,466.30	0.04	21,157,294.32
其中：										
央企商业承兑汇票	1,954,998.23	23.72	782.00	0.04	1,954,216.23	21,165,760.62	65.55	8,466.30	0.04	21,157,294.32
按组合计提坏账准备	6,285,699.56	76.28			6,285,699.56	11,124,510.02	34.45			11,124,510.02
其中：										
银行承兑汇票	6,285,699.56	76.28			6,285,699.56	11,124,510.02	34.45			11,124,510.02
民企商业承兑汇票										
合计	8,240,697.79	/		/	8,239,915.79	32,290,270.64	/	8,466.30	/	32,281,804.34

(5). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	8,466.30	2,589.92			10,274.22	782.00
按组合计提坏账准备						
合计	8,466.30	2,589.92			10,274.22	782.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末公司因出票人未履约而将应收票据转其他应收款的情况

项 目	票据金额
转回其他应收款的应收票据	35,260,888.61

其中：重要的应收票据转回情况

单位名称	应收票据性质	转回金额	核销原因
上海国林鸿港国际贸易有限公司	央企商业承兑汇票	25,010,560.61	票据逾期未支付
中国林产品集团有限公司	央企商业承兑汇票	10,250,328.00	票据逾期未支付

5、应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	14,250,309.87	44,248,259.39
7-12 月	580,833.70	26,898,686.03
1 年以内小计	14,831,143.57	71,146,945.42
1 至 2 年		109,123,936.33
2 至 3 年	72,490,255.57	17,335,957.11
3 年以上	3,307,123.74	15,423,566.40
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	90,628,522.88	213,030,405.26

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	74,777,075.15	82.51	74,777,075.15	100.00		69,612,028.09	32.68	25,362,133.84	36.43	44,249,894.25
其中：										
按组合计提坏账准备	15,851,447.73	17.49	891,544.67	5.62	14,959,903.06	143,418,377.17	67.32	43,003,669.51	29.98	100,414,707.66
其中：										
合计	90,628,522.88	/	75,668,619.82	/	14,959,903.06	213,030,405.26	/	68,365,803.35	/	144,664,601.91

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	外币报表折算差异	其他变动	
单项计提坏账准备	25,362,133.84	97,200,662.67			2,476,837.67	50,262,559.03	74,777,075.15
按组合计提坏账准备	43,003,669.51	-24,028,182.35			1,226,808.08	19,310,750.57	891,544.67

合计	68,365,803.35	73,172,480.32			3,703,645.75	69,573,309.60	75,668,619.82
----	---------------	---------------	--	--	--------------	---------------	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海蒂笙国际贸易有限公司	71,499,537.41		71,499,537.41	78.89	71,499,537.41
上海洋尚国际贸易有限公司	2,955,950.40		2,955,950.40	3.26	2,955,950.40
宁波舟商进出口有限公司	2,466,988.00		2,466,988.00	2.72	7,647.66
厦门国贸能源有限公司	2,215,177.00		2,215,177.00	2.44	6,867.05
靖江盈丰木业有限公司	1,324,196.00		1,324,196.00	1.46	4,105.01
合计	80,461,848.81		80,461,848.81	88.77	74,474,107.53

其他说明

无

6、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：
无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	222,611.84	
合计	222,611.84	

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,200,000.00	
合计	2,200,000.00	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	457,667.59	53.16	10,785,858.18	72.62
1至2年	70,728.42	8.22	637,489.80	4.29
2至3年	694.42	0.08	59,477.31	0.40

3 年以上	331,795.59	38.54	3,369,875.40	22.69
合计	860,886.02	100.00	14,852,700.69	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
舟山新百亿石油化工有限公司	269,641.56	31.32
靖江市供电公司	124,861.93	14.50
南京瑞迪建设科技有限公司	100,000.00	11.62
武汉港湾工程质量检测有限公司	100,000.00	11.62
张家港华盛劳务有限公司	60,728.42	7.05
合计	655,231.91	76.11

其他说明
无

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	3,706,493.49	4,914,432.03
其他应收款	230,064,111.21	418,478,618.48
合计	233,770,604.70	423,393,050.51

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：
 适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
靖江新港船务有限公司	3,706,493.49	4,914,432.03
合计	3,706,493.49	4,914,432.03

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
靖江新港船务有限公司	3,706,493.49	1年以内	对方尚未支付	否
合计	3,706,493.49	/	/	/

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
6个月以内	53,490,501.09	87,492,929.01
7-12个月	12,754,816.30	11,790,354.35
1年以内小计	66,245,317.39	99,283,283.36

1 至 2 年	36,913,024.23	252,493,944.87
2 至 3 年	174,597,421.01	364,363,055.81
3 年以上	786,262,503.33	378,763,410.03
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	1,064,018,265.96	1,094,903,694.07

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
民企客户贸易代理业务款	824,617,661.66	845,088,823.01
国企、央企客户贸易代理业务款	133,744,541.74	228,242,710.55
关联方款项	98,368,281.48	2,814,256.35
已付款未到票海关增值税	1,549,299.80	1,549,299.80
员工备用金	812,934.76	4,024,943.52
押金保证金	3,754,302.55	13,183,660.84
其他	1,171,243.97	
合计	1,064,018,265.96	1,094,903,694.07

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,697,972.41	1,502,801.26	673,224,301.92	676,425,075.59
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,348,640.15	1,348,640.15		
--转入第三阶段	-349,332.26	-1,502,801.26	1,852,133.52	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	161,506.05	71,196.01	184,585,279.91	184,817,981.97
本期转回				
本期转销				
本期核销			-9,355,687.95	-9,355,687.95
其他变动			-17,933,214.86	-17,933,214.86
2023年12月31日余额	161,506.05	1,419,836.16	832,372,812.54	833,954,154.75

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	676,425,075.59	184,817,981.97		-9,355,687.95	-17,933,214.86	833,954,154.75
合计	676,425,075.59	184,817,981.97		-9,355,687.95	-17,933,214.86	833,954,154.75

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	9,355,687.95

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
山东省微山湖大运煤焦炭销售有限公司及其关联方	768,224.00	29.29	民企客户业务贸易代理业务款/押金保证金	0-6个月	311,623,411.99
	77,470,690.27			2-3年	
	233,384,497.72			3年以上	
利通(香港)发展有限公司	623,143.37	8.80	关联方往来款	2-3年	
	93,042,940.61			3年以上	
太仓汇洪建材有限公司	91,802,320.47	8.63	民企客户贸易代理业务款	3年以上	91,802,320.47
连云港莆商实业有限公司	50,747,610.46	4.77	民企客户贸易代理业务款	3年以上	50,747,610.46
中国建筑第二工程局有限公司	4,340,599.46	3.18	国企、央企客户贸易代理业务款	0-6个月	146,654.73
	944,519.14			7-12个月	
	227,118.33			1-2年	
	5,467,270.76			2-3年	
	22,813,678.05			3年以上	
合计	581,632,612.64	54.67	/	/	454,319,997.65

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,014,711.36		2,014,711.36	65,945,112.13	4,393,908.77	61,551,203.36
在产品						
库存商品				32,957,115.20	11,303,066.16	21,654,049.04
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	2,014,711.36		2,014,711.36	98,902,227.33	15,696,974.93	83,205,252.40

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,393,908.77	7,583,175.54	1,147,313.94	4,393,908.77	8,730,489.48	
在产品						
库存商品	11,303,066.16	4,453,611.03	782,121.52	11,303,066.16	5,235,732.55	
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	15,696,974.93	12,036,786.57	1,929,435.46	15,696,974.93	13,966,222.03	

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税	6,335,594.60	25,460,208.72
预缴企业所得税	242,279.75	373,468.39
其他预缴税金		169.48
合计	6,577,874.35	25,833,846.59

其他说明

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
WeipaTimberGroup PtyLtd	2.31									2.31	
小计	2.31									2.31	
二、联营企业											
新港船务	14,032,757.84			7,381,951.33			6,177,489.12			15,237,220.05	
靖江中联	1,532,606.26			327,304.94			320,647.81			1,539,263.39	
小计	15,565,364.10			7,709,256.27			6,498,136.93			16,776,483.44	
合计	15,565,366.41			7,709,256.27			6,498,136.93			16,776,485.75	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额		118,957,881.84		118,957,881.84
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额		118,957,881.84		118,957,881.84
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额		11,641,492.68		11,641,492.68
2. 本期增加金额		3,450,755.67		3,450,755.67
(1) 计提或摊销		3,450,755.67		3,450,755.67
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额		15,092,248.35		15,092,248.35
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		103,865,633.49		103,865,633.49
2. 期初账面价值		107,316,389.16		107,316,389.16

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	815,742,254.75	880,884,812.70
固定资产清理		
合计	815,742,254.75	880,884,812.70

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备、器具及家具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,018,324,383.76	277,417,114.53	85,403,324.01	14,425,021.97	1,395,569,844.27
2. 本期增加金额		895,360.21	980,734.51	104,336.93	1,980,431.65
(1) 购置		895,360.21	980,734.51	104,336.93	1,980,431.65
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	18,882,036.00	76,019,128.15	74,180,798.51	625,924.71	169,707,887.37
(1) 处置或报废	3,123,572.86	2,713,271.66	10,413,149.64	307,283.08	16,557,277.24
22) 企业合并减少	15,758,463.14	73,305,856.49	63,767,648.87	318,641.63	153,150,610.13
外外币报表折算差异	886,719.42	4,562,546.01	3,869,149.65	98,699.38	9,417,114.46
4. 期末余额	1,000,329,067.18	206,855,892.60	16,072,409.66	14,002,133.57	1,237,259,503.01
二、累计折旧					
1. 期初余额	238,365,975.31	186,177,991.41	79,321,544.97	10,819,519.88	514,685,031.57
2. 本期增加金额	24,645,381.84	11,172,422.94	1,141,304.93	1,176,002.04	38,135,111.75
(1) 计提	24,645,381.84	11,172,422.94	1,141,304.93	1,176,002.04	38,135,111.75
3. 本期减少金额	5,395,202.64	72,872,034.55	73,212,431.89	1,219,269.17	152,698,938.25
(1) 处置或报废	1,880,018.53	2,109,296.17	10,413,149.64	274,473.98	14,676,938.32
22) 企业合并减少	3,515,184.11	70,762,738.38	62,799,282.25	944,795.19	138,021,999.93
外币报表折算差异	211,579.11	4,303,323.52	3,844,452.89	90,159.01	8,449,514.53
4. 期末余额	257,827,733.62	128,781,703.32	11,094,870.90	10,866,411.76	408,570,719.60
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额	12,944,742.00	265.00		1,521.66	12,946,528.66

(1) 计提	12,944,742.00	265.00		1,521.66	12,946,528.66
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	12,944,742.00	265.00		1,521.66	12,946,528.66
四、账面价值					
1. 期末账面价值	729,556,591.56	78,073,924.28	4,977,538.76	3,134,200.15	815,742,254.75
2. 期初账面价值	779,958,408.45	91,239,123.12	6,081,779.04	3,605,502.09	880,884,812.70

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	42,576,153.29	9,858,542.42	12,549,610.87	33,933,200.00	
机器设备	2,650.00	2,385.00	265.00		
电子设备、器具及家具	15,216.61	13,694.95	1,521.66		
合计	42,594,019.90	9,874,622.37	12,551,397.53	33,933,200.00	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	79,372,585.07
机器设备	5,757,728.73
电子设备、器具及家具	1,647.01
小计	85,131,960.81

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,901,617.23	3,224,381.04
工程物资		
合计	3,901,617.23	3,224,381.04

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
供应链一体化项目	2,469,664.06		2,469,664.06	2,469,664.06		2,469,664.06
其他	2,303,697.51	871,744.34	1,431,953.17	1,626,461.32	871,744.34	754,716.98
合计	4,773,361.57	871,744.34	3,901,617.23	4,096,125.38	871,744.34	3,224,381.04

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
其他	871,744.34			871,744.34	该在建工程已长期停建预计未来 3 年内不会重新开工，也不确定是否能够给企业带来经济利益
合计	871,744.34			871,744.34	/

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资**(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

24、 油气资产**(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	码头租赁	房屋租赁	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	157,866,529.24	30,831,141.66	188,697,670.90
2. 本期增加金额		7,465,549.47	7,465,549.47
(1) 租入		7,465,549.47	7,465,549.47
3. 本期减少金额	66,235,607.52	31,251,487.45	97,487,094.97
(1) 处置及其他	66,235,607.52	31,251,487.45	97,487,094.97
外币报表折算差异		420,345.79	420,345.79
4. 期末余额	91,630,921.72	7,465,549.47	99,096,471.19
二、累计折旧			
1. 期初余额	33,933,926.85	12,467,398.20	46,401,325.05
2. 本期增加金额	10,406,018.72	6,205,701.83	16,611,720.55
(1) 计提	10,406,018.72	6,205,701.83	16,611,720.55
3. 本期减少金额	15,145,136.19	18,284,648.61	33,429,784.80
(1) 处置			
外币报表折算差异		78,145.42	78,145.42
4. 期末余额	29,194,809.38	466,596.84	29,661,406.22
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	62,436,112.34	6,998,952.63	69,435,064.97
2. 期初账面价值	123,932,602.39	18,363,743.46	142,296,345.85

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	林地砍伐权及可持续砍伐计划	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	307,129,844.70	13,167,435.75	6,475,506.46	538,124,774.06	864,897,560.97
2. 本期增加金额				1,009,605.41	1,009,605.41
(1) 购置				1,009,605.41	1,009,605.41
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	17,280,144.06	14,036,670.96	351,254.24	541,928,034.59	573,596,103.85
(1) 处置					
外币报表折算差异		869,235.21	27,304.63	2,793,655.12	3,690,194.96
4. 期末余额	289,849,700.64		6,151,556.85		296,001,257.49
二、累计摊销					
1. 期初余额	78,703,084.64	6,484,605.54	5,574,641.21	121,157,349.82	211,919,681.21
2. 本期增加金额	6,028,394.40		531,520.29	8,544,816.42	15,104,731.11
(1) 计提	6,028,394.40		531,520.29	8,544,816.42	15,104,731.11
3. 本期减少金额	10,617,439.98	6,912,680.34	620,553.32	130,915,534.76	149,066,208.40
(1) 处置					
外币报表折算差异		428,074.80	19,071.70	1,213,368.52	1,660,515.02
4. 期末余额	74,114,039.06		5,504,679.88		79,618,718.94
三、减值准备					

1. 期初余额		6,682,830.21	118,270.07	258,068,814.68	264,869,914.96
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		7,123,990.62	125,626.45	258,068,814.68	265,318,431.75
(1) 处置					
外币报表折算差异		441,160.41	7,356.38		448,516.79
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	215,735,661.58		646,876.97		216,382,538.55
2. 期初账面价值	228,426,760.06		782,595.18	158,898,609.56	388,107,964.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
裕林国际木业有限公司	87,651,605.19			87,651,605.19		
合计	87,651,605.19			87,651,605.19		

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
裕林国际木业有限公司	73,736,146.37			73,736,146.37		
合计	73,736,146.37			73,736,146.37		

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,559,858.95	292,759.55	2,592,059.93		2,260,558.57
合计	4,559,858.95	292,759.55	2,592,059.93		2,260,558.57

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,812,769.54	8,203,192.4	20,533,704.74	5,133,426.18
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	134,043,647.36	33,510,911.84	133,055,623.94	33,263,905.99
递延收益	29,132,201.80	7,283,050.44	30,410,973.57	7,602,743.40
租赁负债	58,976,492.37	14,744,123.09	111,164,208.28	27,791,052.08
合计	254,965,111.07	63,741,277.77	295,164,510.53	73,791,127.65

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值			139,620,408.34	41,886,122.50
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	65,343,881.57	16,335,970.40	127,178,901.33	31,794,725.34
合计	65,343,881.57	16,335,970.40	266,799,309.67	73,680,847.84

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	14,744,123.09	48,997,154.68	27,711,318.86	46,079,808.79
递延所得税负债	14,744,123.09	1,591,847.31	27,711,318.86	45,969,528.98

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	237,997,850.54	747,635,460.05
可抵扣亏损	69,776,197.78	222,903,067.74

合计	307,774,048.32	970,538,527.79
----	----------------	----------------

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		1,261,135.75	
2024 年		1,175,692.99	
2025 年	106,326.49	5,012,574.60	
2026 年	8,591,304.49	71,679,220.42	
2027 年	29,672,330.00	143,774,443.98	
2027 年以后	31,406,236.80		
合计	69,776,197.78	222,903,067.74	/

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额		
	账面余额	减值准备	外币报表折算差异	其他非流动资产公允价值变动	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本								
合同履约成本								
应收退货成本								
合同资产								
预付设备款	300,600.00				300,600.00	91,800.00		91,800.00
预付土地款	9,577,452.95	9,528,772.60	-48,680.35			9,045,764.91		9,045,764.91
押金、保证金及其他	600,000.00			400,419.87	199,580.13	600,000.00		600,000.00

合计	10,478,052.95	9,528,772.60	48,680.35	400,419.87	500,180.13	9,737,564.91		9,737,564.91
----	---------------	--------------	-----------	------------	------------	--------------	--	--------------

其他说明：

2019年，子公司 Wanlin Timber Gabon Suarl 向第三方 Gabon Speical Economic Zone, S. A 预付款项 1,365,241.66 美元，用于购买位于加蓬 NKOK 经济开发区的土地，截至 2023 年 12 月 31 日，上述土地的交割手续尚未办理完成，我们对其全额计提减值准备。

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,146,512.37	1,146,512.37	冻结	外汇保证金 / 诉讼冻结	3,389,749.05	3,389,749.05	冻结	可透支账户保证金 / 诉讼冻结
应收票据	1,130,622.21	1,085,397.32	质押	票据贴现质押担保	5,934,611.69	5,697,227.22	质押	票据贴现质押担保
固定资产	41,232,680.07	41,232,680.07	抵押	用于借款抵押	39,525,685.84	39,525,685.84	抵押	用于借款抵押
无形资产	126,014,076.63	126,014,076.63	抵押	用于借款抵押				
其他	7,991,471.01	7,991,471.01	质押	其他	87,350,111.01	87,313,335.71	质押	其他

他应收款	01			他应收款保理质押担保	81	8		他应收款保理质押担保
投资性房地产	103,865,633.49	103,865,633.49	抵押	用于借款抵押	107,316,389.16	107,316,389.16	抵押	用于银行借款抵押
合计	281,380,995.78	281,335,770.89	/	/	243,516,547.55	243,242,387.05	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	34,705,918.00	8,543,406.11
保证借款		
信用借款		
贸易融资		
其他应收款质押借款	7,991,471.01	87,350,111.81
票据贴现借款	1,130,622.21	5,934,611.69
应付未到期借款利息	30,305.49	
合计	43,858,316.71	101,828,129.61

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		15,000,000.00
银行承兑汇票		
合计		15,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	34,925,535.07	147,218,626.25
其他	6,716,777.46	3,340,658.52
合计	41,642,312.53	150,559,284.77

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收代理业务款	10,907,229.14	48,067,954.00
预收尚未签署合同的货款	1,137,327.69	3,425,305.48
其他	2,052,805.00	2,809,645.64
合计	14,097,361.83	54,302,905.12

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,291,124.89	28,967,187.99
合计	2,291,124.89	28,967,187.99

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差异	期末余额
一、短期薪酬	24,302,460.21	67,784,024.06	77,281,979.50	856,685.25	15,661,190.02
二、离职后福利-设定提存计划	110,286.90	5,631,846.31	5,659,099.69		83,033.52
三、辞退福利		1,279,254.00	1,279,254.00		
四、一年内到期的其他福利					
合计	24,412,747.11	74,695,124.37	84,220,333.19	856,685.25	15,744,223.54

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差异	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,535,314.36	58,955,933.71	65,980,215.85	695,570.29	15,206,602.51
二、职工福利费		3,642,678.06	3,642,678.06		
三、社会保险费	250,998.60	2,997,298.63	3,197,867.60		50,429.63
其中：医疗保险费	249,473.40	2,728,252.74	2,928,537.31		49,188.83
工伤保险费	1,525.20	299,555.04	299,839.44		1,240.80
生育保险费		-30,509.15	-30,509.15		
四、住房公积金	2,338.87	3,089,587.86	3,092,081.13	154.40	
五、工会经费和职工教育经费	356,465.63	84,831.93	37,139.68		404,157.88
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					

八、境外社会保险费	2,157,342.75	-986,306.13	1,331,997.18	160,960.56	
合计	24,302,460.21	67,784,024.06	77,281,979.50	856,685.25	15,661,190.02

(3). 设定提存计划列示√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	106,602.80	5,469,640.09	5,495,812.82	80,430.07
2、失业保险费	3,684.10	162,206.22	163,286.87	2,603.45
3、企业年金缴费				
合计	110,286.90	5,631,846.31	5,659,099.69	83,033.52

40、 应交税费√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,425,857.94	5,539,657.02
消费税		
营业税		
企业所得税	7,754,579.04	8,970,657.38
个人所得税		
城市维护建设税		
其他	1,905,054.47	14,589,253.59
合计	11,085,491.45	29,099,567.99

其他说明：

无

41、 其他应付款**(1). 项目列示**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	146,024,606.78	309,907,547.49
合计	146,024,606.78	309,907,547.49

(2). 应付利息

分类列示

 适用 不适用

逾期的重要应付利息：

 适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	44,769,057.02	181,855,472.92
工程设备款	1,037,082.43	9,016,519.19
业务代垫款	30,103,992.44	32,130,934.47
押金及保证金	6,297,267.49	18,843,622.03
其他	63,817,207.40	68,060,998.88
合计	146,024,606.78	309,907,547.49

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海珉大实业有限公司	48,000,000.00	诉讼未判决
合计	48,000,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	25,047,516.12	10,009,434.03
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	9,809,572.38	20,668,382.57
合计	34,857,088.50	30,677,816.60

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	13,765,632.84	19,507,715.26
已背书未到期的票据	6,733,839.02	8,798,446.00
合计	20,499,471.86	28,306,161.26

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		20,056,604.16
保证借款		5,009,780.00
信用借款		
合计		25,066,384.16

长期借款分类的说明：

无

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	59,666,443.01	125,446,093.32
未确认融资费用	-6,486,239.47	-18,451,852.22
合计	53,180,203.54	106,994,241.10

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		2,314,184.82
合计		2,314,184.82

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	114,732.84	3,082,060.28	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	114,732.84	3,082,060.28	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	30,410,973.57		1,402,175.38	29,008,798.19	收到政府补助
合计	30,410,973.57		1,402,175.38	29,008,798.19	/

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
项目建设补偿款	11,169,778.04		295,888.16	10,873,889.88	与资产相关
木材物流配送中心专项补贴款	5,100,000.00		300,000.00	4,800,000.00	与资产相关
交通运输节能减排专项资金	2,379,784.70		346,940.22	2,032,844.48	与资产相关
装载机更新换代补贴款	1,336,247.59		0.00	1,336,247.59	与资产相关
木材装卸扩能项目专项补贴款	646,666.66		93,333.33	553,333.33	与资产相关
木材进口交易中心发展专项资金	740,000.00		20,000.00	720,000.00	与资产相关
木材供应链管理一体化服务平台发展专项资金	8,938,496.58		246,013.67	8,692,482.91	与资产相关
木材物流信息平台建设专项补贴款	100,000.00		100,000.00		与资产相关
小计	30,410,973.57		1,402,175.38	29,008,798.19	

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	633,144,502.00						633,144,502.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	926,466,859.78			926,466,859.78
其他资本公积				
合计	926,466,859.78			926,466,859.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-400,419.87				-400,419.87		-400,419.87
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益		-400,419.87				-400,419.87		-400,419.87
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-8,224,480.28	-837,113.88	-11,411,629.93			10,574,516.05	6,663,645.49	2,350,035.77
其中：权益法下可转损益的								

其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-8,224,480.28	-837,113.88	-11,411,629.93			10,574,516.05	6,663,645.49	2,350,035.77
其他综合收益合计	-8,224,480.28	-1,237,533.75	-11,411,629.93			10,174,096.18	6,663,645.49	1,949,615.90

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,375,591.44	2,375,591.44	
合计		2,375,591.44	2,375,591.44	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,237,063.96			58,237,063.96
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	58,237,063.96			58,237,063.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-237,233,559.97	365,087,478.72
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-5,479,569.80
调整后期初未分配利润	-237,233,559.97	359,607,908.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-227,738,435.24	-596,841,468.89
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-464,971,995.21	-237,233,559.97

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	375,874,810.26	282,973,013.58	436,179,816.08	402,814,192.96
其他业务	12,419,557.80	3,778,739.79	9,833,295.48	8,084,393.58
合计	388,294,368.06	286,751,753.37	446,013,111.56	410,898,586.54

(2). 营业收入扣除情况表

单位：元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	388,294,368.06		446,013,111.56	
营业收入扣除项目合计金额	12,419,557.80		9,833,295.48	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	3.20	/	2.20	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	11,677,741.81	固定资产及办公楼出租收入10,015,314.35；物业服务收入：133,664.59；销售废品及树皮收入1,528,762.87	9,833,295.48	固定资产及办公楼出租收入9,833,295.48
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。	741,815.99	诉讼罚息收入		
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				

与主营业务无关的业务收入小计	12,419,557.80		9,833,295.48	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	375,874,810.26		436,179,816.08	

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	营业收入		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
装卸业务	278,912,620.57	203,526,842.86	278,912,620.57	203,526,842.86
木材销售	65,831,310.98	75,670,151.10	65,831,310.98	75,670,151.10
基础物流	28,289,963.23	3,776,019.62	28,289,963.23	3,776,019.62
贸易代理	2,840,915.48		2,840,915.48	
按经营地区分类				
来源于本国的对外交易收入	310,043,499.28	207,302,862.48	310,043,499.28	207,302,862.48
来源于其他国家的对外交易收入	65,831,310.98	75,670,151.10	65,831,310.98	75,670,151.10
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	65,831,310.98	75,670,151.10	65,831,310.98	75,670,151.10
在某一时段内确认收入	322,463,057.08	211,081,602.27	322,463,057.08	211,081,602.27
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计				

其他说明

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	692,067.58	682,565.48
教育费附加	478,898.32	512,901.45
资源税	7,131,925.45	9,322,028.33
房产税	601,217.5	340,476.23

土地使用税	63,801.67	615,702.04
车船使用税		
印花税	234,760.90	241,638.93
关税	1,561,989.75	4,204,825.21
采伐税	339,302.45	1,441,707.60
其他	2,224,247.74	6,793,932.74
合计	13,328,211.41	24,155,778.01

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	8,603.00	60,382.48
职工薪酬	1,665,590.30	2,797,494.02
广告费及业务宣传费		
办公费、通讯费、汽车费用、差旅费等	586,330.83	885,042.13
其他	199,491.36	2,713,173.24
合计	2,460,015.49	6,456,091.87

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,074,067.72	36,747,452.98
折旧摊销	11,170,470.31	15,258,673.82
中介服务费	11,371,398.27	20,547,562.16
业务招待费	7,594,032.31	5,818,395.75
办公费、差旅费、汽车费用	8,332,485.09	8,924,110.46
使用权资产折旧	4,588,436.07	4,193,581.02
租金及物业管理费	4,833,385.77	17,000,668.45
其他	8,550,669.16	17,004,474.14
合计	86,514,944.70	125,494,918.78

其他说明：

无

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	18,227,381.61	22,989,401.24
利息收入	-687,492.88	-205,755.92
汇兑净损益	-3,891,073.28	1,493,526.31
手续费及其他	2,538,721.89	3,934,863.87
合计	16,187,537.34	28,212,035.50

其他说明：

无

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,402,175.38	1,217,268.36
与收益相关的政府补助	3,818,641.99	2,457,026.88
代扣个人所得税手续费返还	29,228.35	35,336.74
合计	5,250,045.72	3,709,631.98

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,709,256.27	7,380,165.82
处置长期股权投资产生的投资收益	45,242,383.39	-335,877.40
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	80.21	-290,937.24
合计	52,951,719.87	6,753,351.18

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	2,589.92	-18,261.47
应收账款坏账损失	73,172,480.32	48,696,091.55
其他应收款坏账损失	184,817,981.97	294,151,940.10
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保相关减值损失		
合计	257,993,052.21	342,829,770.18

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	12,036,786.57	14,969,952.39
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	12,946,528.66	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		871,744.34
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		130,307,063.76
十一、商誉减值损失		42,160,246.83
十二、其他	9,528,772.60	
合计	34,512,087.83	188,309,007.32

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	6,243,763.37	1,438,235.28
使用权资产处置收益	-3,217,967.94	

合计	3,025,795.43	1,438,235.28
----	--------------	--------------

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚没收入	42,020.00	9,700.00	
其他	2,840.79	86,280.53	
合计	44,860.79	95,980.53	

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	51,594.37	889,830.72	51,594.37
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款及滞纳金	505,561.09	2,501,946.62	505,561.09
商业赔款		52,976.99	
其他	-113,345.52	482,802.49	-113,345.52
合计	443,809.94	3,927,556.82	443,809.94

其他说明：

无

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,737,337.48	17,605,134.20
递延所得税费用	-7,613,437.82	29,786,056.29
合计	7,123,899.66	47,391,190.49

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-248,624,622.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	-62,156,155.61
子公司适用不同税率的影响	3,216,205.99
调整以前期间所得税的影响	-97,490.14
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,187,664.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,455.18
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	65,185,670.69
益法核算的长期股权投资投资收益	-2,208,540.53
所得税费用	7,123,899.66

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回贸易代理业务款	38,906,157.99	440,426,231.34
利息收入	687,492.88	205,755.92
其他	14,753,744.18	18,386,008.05
合计	54,347,395.05	459,017,995.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付贸易代理业务款	21,917,913.05	803,986,258.28
银行手续费	400,487.35	3,934,863.87
业务招待费	7,396,015.58	5,818,395.75
中介服务费	10,953,032.35	20,547,562.16
装修费、租金及物业管理费	3,441,484.83	1,042,248.52
其他	24,893,968.06	60,414,162.41
合计	69,002,901.23	895,743,490.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到拆借款项	93,000,000.00	211,855,472.92
收到退回的租房款		550,000.00
合计	93,000,000.00	212,405,472.92

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁款	7,546,721.20	21,731,633.03
偿还拆借款	287,917,332.93	
合计	295,464,054.13	21,731,633.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	101,828,129.61	41,533,641.43	12,363,451.09	15,973,821.42	95,893,084	43,858,316.71
长期借款	25,066,384.16			56,604.16	25,009,780	
一年内到期的非流动负债	30,677,816.60	5,233,905	23,605,793.56	18,190,188.62	6,470,238.04	34,857,088.50
租赁负债	106,994,241.10		7,050,037.87	1,095,248.76	59,768,826.67	53,180,203.54
其他应付款 - 非金融机构借款	226,855,472.92	93,000,000	13,823,313.04	287,917,332.93		45,761,453.03
合计	491,422,044.39	139,767,546.43	56,842,595.56	323,233,195.89	187,141,928.71	177,657,061.78

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-255,748,522.08	-719,664,624.98
加：资产减值准备	34,512,087.83	188,309,007.32
信用减值损失	257,993,052.21	342,829,770.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,585,867.42	48,748,615.36
使用权资产摊销	16,611,720.55	25,471,245.89
无形资产摊销	15,104,731.11	31,668,753.09
长期待摊费用摊销	2,592,059.93	1,143,372.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,025,795.43	-1,438,235.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,296.89	889,830.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	18,197,076.12	24,482,927.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-52,951,719.87	-6,753,351.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,917,345.89	74,635,356.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-44,377,681.67	-44,814,646.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	96,887,515.97	45,611,536.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	192,314,024.71	726,031,926.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-200,200,115.48	-957,028,314.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	116,588,252.32	-219,876,829.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	26,344,207.53	35,389,049.64
减：现金的期初余额	35,389,049.64	59,784,309.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,044,842.11	-24,395,259.88

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	51,080,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,097,141.56
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	43,982,858.44

其他说明：

无

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	26,344,207.53	35,389,049.64
其中：库存现金	19,825.22	7,505,158.78
可随时用于支付的银行存款	26,324,382.31	27,883,890.86
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	26,344,207.53	35,389,049.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	

其中：美元	390.39	7.0827	2,765.02
欧元			
港币	3,999.41	0.9062	3,624.27
其他应收款	-	-	
其中：美元	2,150,000.00	7.0827	15,227,805.00
欧元	9,901,152.23	7.8592	77,815,135.61
港币			
澳币	5,725.39	4.8484	27,758.98
其他非流动资产			
其中：欧元	1,218,629.50	7.8592	9,577,452.97
其他应付款			
其中：美元	10,348.00	7.0827	73,291.78
欧元	1,218,629.50	7.8592	9,577,452.9
澳币	87,264.82	4.8484	423,094.75

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

境外公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
迈林国际(香港)有限公司	中国香港	美元	日常会计核算均以美元计量
银港物流(香港)有限公司	中国香港	港元	日常会计核算均以港元计量
万林国际木业投资有限公司	中国香港	美元	日常会计核算均以美元计量
万林国际(香港)有限公司	中国香港	美元	日常会计核算均以美元计量
LIBU Timber Group Pty Ltd	澳大利亚新南威尔士	澳元	日常会计核算均以澳元计量

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 7,546,721.20 (单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	9,376,231.21	
合计	9,376,231.21	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	2,159,166.67	11,500,000.00
第二年	1,830,000.00	11,500,000.00
第三年	1,884,900.00	11,587,083.33
第四年	1,941,447.00	6,698,825.00
第五年	1,999,690.41	5,812,801.50
五年后未折现租赁收款额总额	2,059,681.12	1,215,967.50
合计	11,874,885.20	48,314,677.33

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益适用 不适用**83、其他**适用 不适用**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**适用 不适用**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**适用 不适用**(3). 重要的外购在研项目**适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

无

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
裕林国际木业有限公司	2023-7-31	51,080,000.00	55	长期股权投资为零	控制权变更完成且收到过半数股权转让款	45,242,383.39	0	0	0	0	不适用	-11,411,423.37

其他说明:

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
裕林国际木业有限公司	股权转让	2023-7-31	-32,005,859.68	-62,116,325.14

6、其他

□适用 √不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
靖江盈利港务有限公司	江苏靖江	247,007,377.00	江苏靖江	港口建设、经营	100.00		非同一控制下企业合并
江苏万林国际运输代理有限公司	江苏靖江	10,000,000.00	江苏靖江	货运、船舶代理及仓储	100.00		设立
上海迈林国际贸易有限公司	上海	100,000,000.00	上海	进出口、木材销售	99.50	0.50	设立
万林国际(香港)有限公司	中国香港	5,206,905.18	中国香港	木制品生产、代理进出口	100.00		设立
江苏万林木材产业园有限公司	江苏靖江	30,000,000.00	江苏靖江	市场管理	100.00		设立
连云港万林物流有限公司	江苏连云港	1,000,000.00	江苏连云港	货物配载、货物仓储、物流配送	100.00		设立
上海万林供应链管理	上海	100,000,000.00	上海	供应链管理、货运代理、仓	100.00		设立

有限公司				储运输			
万林国际木业投资有限公司	中国香港	150,000.00	中国香港	进出口、木材销售	100.00		设立
江西万林供应链管理有限公司	江西九江	10,000,000.00	江西九江	进出口、货物销售	100.00		设立
上海铉林国际物流有限公司	上海	5,000,000.00	上海	货运代理		100.00	设立
苏州新海兰船务代理有限公司	江苏张家港、靖江	500,000.00	江苏张家港	国际船舶代理		100.00	非同一控制下企业合并
迈林国际(香港)有限公司	中国香港	8,344.07	中国香港	代理进出口		100.00	设立
银港物流(香港)有限公司	中国香港	8,344.07	中国香港	投资		100.00	非同一控制下企业合并
苏州银港物流有限公司	太仓	10,630,334.00	太仓	货运代理、仓储运输		100.00	非同一控制下企业合并
LIBU Timber Group Pty Ltd	新南威尔士	3,784,310.25	新南威尔士	进出口、木材销售		51.00	非同一控制下企业合并
万林供应链管理靖江有限公司	江苏靖江	2,000,000.00	江苏靖江	供应链管理、货运代理、仓储运输		100.00	设立
太仓万林供应链有限公司	太仓	2,000,000.00	太仓	供应链管理、货运代理、仓储运输		100.00	设立
万林供应链管理宿迁有限公司	江苏宿迁	10,000,000.00	江苏宿迁	供应链管理、货运代理、仓储运输	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	2.31	2.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	16,776,483.44	15,565,364.10
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	7,709,256.27	7,380,165.82
--其他综合收益		
--综合收益总额	7,709,256.27	7,380,165.82

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
木里文化	2,074,437.95		

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	30,410,973.57			1,402,175.38		29,008,798.19	与资产相关
合计	30,410,973.57			1,402,175.38		29,008,798.19	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,402,175.38	1,217,268.36
与收益相关	3,847,870.34	2,457,026.88
合计	5,250,045.72	3,674,295.24

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具

在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五、11 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，但针对贸易代理业务，本公司会根据风控部门对相关第三方做出的风险评估结果，要求第三方提供担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和其他应收款的 64.11%和 55.58% (2021 年 12 月 31 日：55.53%和 53.55%)源于余额前五名客户。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用应收款保理、票据和信用证结算、远期信用证押汇、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	43,858,316.71	43,858,316.71	43,858,316.71		
交易性金融负债	41,642,312.53	41,642,312.53	41,642,312.53		
应付账款					
其他应付款	146,024,606.78	146,024,606.78	146,024,606.78		
租赁及一年内到期的租赁负债	62,989,775.92	69,725,764.57	11,991,347.52	39,507,770.12	18,226,646.93
长期借款及一年内到期的长期借款	25,047,516.12	25,047,516.12	25,047,516.12		
小计	319,562,528.06	326,298,516.71	268,564,099.66	39,507,770.12	18,226,646.93

(续上表)

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	101,828,129.61	101,828,129.61	101,828,129.61		
交易性金融负债					

债					
应 付					
账 款	150,559,284.77	150,559,284.77	150,559,284.77		
其 他					
应 付	309,907,547.49	309,907,547.49	309,907,547.49		
款					
租 赁					
负 债					
及					
年 到	127,662,623.67	151,543,416.26	26,097,322.94	42,239,702.55	83,206,394.77
的					
租 赁					
负 债					
长 期					
借 款					
及					
年 到	35,075,818.19	35,075,818.19	10,009,434.03	25,066,384.16	
的					
期 借					
款					
小 计	725,033,403.73	748,914,196.32	598,401,718.84	67,306,086.71	83,206,394.77

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 0 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 0 元），在其他变量不变的假设下，假定利率上升/下降 50 个基准点，将会导致本公司股东权益减少/增加人民币 0 元（2022 年 12 月 31 日：减少/增加人民币 0 元），净利润减少/增加人民币 0 元（2022 年度：减少/增加人民币 0 元）。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司外币货币性资产和负债主要系美元和欧元，主要的外汇风险，在其他变量不变的假设下，假定外币对人民币贬值/升值 5%，将会导致本公司股东权益减少/增加

人民币-4,629,357.83 元(2022 年 12 月 31 日: 减少/增加人民币-5,169,706.28 元), 净利润减少/增加人民币-4,629,357.83 元(2022 年度: 减少/增加人民币-5,169,706.28 元)。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、81 之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目, 采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目, 采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
共青城苏瑞投资有限公司	江西省九江市	实业投资	20,000.00	14.74	14.74

本企业的母公司情况的说明
详见本报告第七节四、（一）
本企业最终控制方是樊继波
其他说明：

详见本报告第七节四、（一）

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本报告第十节十、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见本报告第十节十、3

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
新港船务	联营企业
靖江中联	联营企业
木里文化	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
黄保忠	参股股东
利通（香港）发展有限公司	其他
裕林国际木业有限公司	其他
上海沪瑞实业有限公司	其他
许杰、邹勤	其他
共青城铂宸投资有限公司	其他
江苏尚轩阁置业有限公司	其他

其他说明

黄保忠系原实际控制人，上海沪瑞系本公司前控股股东、黄保忠控制的公司，利通（香港）、裕林国际木业系公司原子公司；许杰、邹勤系公司原子公司裕林国际少数股东，共青城铂宸投资、江苏尚轩阁置业系实控人樊继波关联公司。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新港船务	靠泊费	141,509.43	141,509.43
小 计		141,509.43	141,509.43

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
樊继波	5,000,000.00	2022/12/13	2024/12/13	否
樊继波	10,000,000.00	2023/2/23	2028/2/22	否
樊继波	10,000,000.00	2023/6/5	2028/6/5	否
樊继波	5,000,000.00	2023/9/14	2028/9/14	否
樊继波	10,000,000.00	2023/3/15	2024/3/14	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
樊继波	9,893,821.25	2022-01-01	2023-12-31	
共青城苏瑞投资有限公司	25,288,295.67	2023-4-17	2024-4-17	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
许杰、邹勤	636,842.35	不定期	不定期	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
共青城铂宸投资有限公司	购买裕林国际股权	51,080,000.00	

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	580.95	687.97

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	许杰、邹勤	636,842.35	636,842.35	636,842.35	
其他应收款	木里文化	2,177,414.00	2,177,414.00	2,177,414.00	2,177,414.00
其他应收款	利通(香港)发展有限公司[注]	93,666,083.98		89,467,492.93	
其他应收款	裕林国际木业有限公司[注]	1,887,941.15		1,887,941.15	
小计		98,368,281.48	2,814,256.35	94,169,690.43	2,177,414.00

注：截至2023年12月31日，公司原子公司利通（香港）发展有限公司、裕林国际木业有限公司尚欠公司及子公司预付木材采购等经营性款项，裕林国际股权转让给关联方共青城铂宸投资有限公司后形成关联方对公司的经营性资金占用。

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	许杰、邹勤		12,787,231.78
其他应付款	樊继波	9,893,821.25	181,855,472.92
其他应付款	共青城苏瑞投资有限公司	25,288,295.67	
其他应付款	上海沪瑞实业有限公司		15,000,000.00
		35,182,116.92	209,642,704.70

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

√适用 □不适用

截至2023年12月31日，裕林国际尚欠公司及公司子公司预付木材采购款等经营性款项9555.40万元，上述款项在裕林国际股权转让事项完成后将形成关联方对上市公司的经营性资金占用。共青城铂宸投资有限公司和公司控股股东共青城苏瑞投资有限公司承诺交易完成后采用加速结算、偿还欠款等方式减少上述资金占用，并在2024年6月30日前处理完成。若该部分款项

对应业务未能在 2024 年 6 月 30 日前完成结算，将形成关联方对公司的非经营性资金占用，公司将被实施其他风险警示。

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 截至 2023 年 12 月 31 日，公司资产抵押及质押情况

担保方	被担保方	抵押权人 / 质押权 人	抵押物/质 押物	抵押物/质押物		担保金额	最后到期日	备注
				账面原价	账面价值（注 1）			
(1) 不动 产、动产抵 押								
本公司	靖江盈利港务 有限公司	苏州银行 股份有限 公司	房产	7,349,810.42	6,521,829.11	16,765,800.00	2026-8-7	短期借款
			土地	7,312,825.08	6,489,010.30			
本公司	万林供应链管 理宿迁有限公 司	中国银 行股份 有限公 司沐阳 支行	房产	138,358,695.00	99,081,056.90	30,000,000.00	2028-2-22	短期借款
			土地	15,816,083.15	14,079,207.80			
苏州银港物 流有限公司	苏州银港物流 有限公司	江苏太仓 农村商业 银行有限 公司	房产、土地	15,887,332.61	14,142,632.86	50,990,000.00	2024-8-15	一年内到 期的非流 动负债
小计				31,879,652.80	26,933,019.73			
				118,957,881.84	103,865,633.49			
(2)应收票 据质押				335,562,280.90	271,112,390.19	97,755,800.00		
本公司	本公司	银行	应收票据					
本公司	本公司	银行	应收票据	390,603.16	390,603.16	390,603.16	2024-7-29	短期借款
本公司	本公司	银行	应收票据	712,410.05	712,410.05	712,410.05	2024-8-7	短期借款
本公司	本公司	银行	应收票据	27,609.00	27,609.00	27,609.00	2024-8-7	短期借款
(3)其他应								

收款质押								
本公司	本公司	银行	其他应收款	390,603.16	390,603.16	390,603.16	2024-7-29	短期借款
本公司	本公司	银行	其他应收款	712,410.05	712,410.05	712,410.05	2024-8-7	短期借款
本公司	本公司	银行	其他应收款	27,609.00	27,609.00	27,609.00	2024-8-7	短期借款
本公司	本公司	银行	其他应收款	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	2024-9-3	短期借款
本公司	本公司	银行	其他应收款	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	2024-2-28	短期借款
本公司	本公司	银行	其他应收款	522,330.91	522,330.91	522,330.91	2024-2-19	短期借款
本公司	本公司	银行	其他应收款	299,594.14	299,594.14	299,594.14	2024-2-1	短期借款
本公司	本公司	银行	其他应收款	264,729.58	264,729.58	264,729.58	2024-2-1	短期借款
本公司	本公司	银行	其他应收款	871,342.67	871,342.67	871,342.67	2024-2-1	短期借款
江苏万林木材产业园有限公司	江苏万林木材产业园有限公司	银行	其他应收款	508,313.70	508,313.70	508,313.70	2024-4-15	短期借款
江苏万林木材产业园有限公司	江苏万林木材产业园有限公司	银行	其他应收款	200,000.00	200,000.00	200,000.00	2024-1-15	短期借款
江苏万林木材产业园有限公司	江苏万林木材产业园有限公司	银行	其他应收款	1,044,537.80	1,044,537.80	1,044,537.80	2024-4-17	短期借款
江苏万林木材产业园有限公司	江苏万林木材产业园有限公司	银行	其他应收款	400,000.00	400,000.00	400,000.00	2024-6-7	短期借款
江苏万林木材产业园有限公司	江苏万林木材产业园有限公司	银行	其他应收款	50,000.00	50,000.00	50,000.00	2024-6-2	短期借款
小计				7,991,471.01	7,991,471.01	7,991,471.01		

(注 1) 其他应收款账面价值系已扣除期末坏账准备余额后的账面净值
截至 2023 年 12 月 31 日, 除上述事项外, 本公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1. 关于与山东省微山湖大运煤焦炭销售有限公司大额应收款项涉诉事项

2013 年开始，本公司及子公司江苏万林木材产业园有限公司与山东省微山湖大运煤焦炭销售有限公司（以下简称微山湖大运）就煤炭采购事宜进行业务合作，并签订一系列《煤炭买卖框架协议》《国内采购合同》及《销售代理协议》等。根据合同约定，本公司预付货款，由微山湖大运向本公司及本公司全资子公司提供煤炭等货物，主要交易模式为：本公司根据一定的额度先向微山湖大运预付煤炭采购款，包括但不限于开具信用证、现金转账等方式，微山湖大运根据合同约定将采购的货物根据本公司的指令交付给第三方。在合同实际履行过程中，微山湖大运没有将合同约定的货物全部交付完毕，也并未将本公司预付的采购款项返还。

2021 年 12 月 8 日，微山湖大运以民间借贷纠纷为由向济宁市微山县人民法院提起诉讼，要求本公司返还自 2015 年 4 月至 2016 年 3 月期间以资金周转、经营为由陆续从微山湖大运借得的款项 85,000,022.00 元。本公司于 2022 年 2 月 21 日向济宁市微山县人民法院递交管辖权异议申请书，微山湖大运诉争的借款实际上是双方煤炭采购合同履行过程中的资金往来的一部分，不存在借贷的合意，且双方不存在借条、借款合同等证据证明借款合同关系成立和履行的基本事实。本公司认为微山湖大运没有证据证明双方之间借贷关系的成立，双方的基础法律关系为采购合同关系，济宁市微山县人民法院对前述案件不享有管辖权。基于上述事实，本公司向济宁市微山县人民法院提起管辖权异议申请，请求济宁市微山县人民法院将前述案件移送靖江市人民法院予以审理。2022 年 4 月 7 日，微山县人民法院驳回本公司对该案件管辖权提出的异议，本公司对该裁定不服提起上诉，向济宁市中级人民法院提交管辖权异议上诉状。该案件于 2022 年 9 月 22 日微山湖大运撤诉。

同时为加快应收款项的回收，本公司及子公司江苏万林木材产业园有限公司于 2022 年 3 月 18 日将微山湖大运及陈玉芳、朱思利起诉至泰州市中级人民法院，要求微山湖大运返还垫付货款 309,942,966.81 元（暂定）并支付资金占用利息 1,000 万元（暂定），并要求陈玉芳、朱思利对以上债权承担连带保证责任，本公司及子公司江苏万林木材产业园有限公司对陈玉芳、朱思利名下不动产以折价或拍卖、变卖方式所得价款在煤炭价款 151,545,880.00 元范围内并及于其他款项、违约金、赔偿金、律师费、诉讼费、保全费等实现债权的费用享有优先受偿权。2022 年 3 月 29 日，泰州市中级人民法院立案受理。2023 年 10 月 23 日，本公司收到江苏省泰州市中级人民法院一审判决，判决结果：

(1) 山东省微山湖大运煤焦炭销售有限公司（以下简称“微山湖大运”）于本判决生效之日起十日内返还原告本公司、江苏万林木材产业园有限公司预付款 141,139,732.27 元及利息。关于公司主张微山湖大运应返还垫付货款本金 276,511,933.13 元，其中原告为微山湖大运代付的款项 13,682,008.51 元，本公司、江苏万林木材产业园有限公司未能提供充分证明依据，此外微山湖大

运垫付的 121,690,192.35 元运费不应计入公司主张的预付款总额，故最终认定被告需返还的预付款金额为 141,139,732.27 元及利息。

(2) 驳回本公司、江苏万林木材产业园有限公司的其他诉讼请求。

根据现有证据无法准确区分在最高额抵押担保合同约定的债权可得确定之时本公司与江苏万林木材产业园有限公司各自对微山湖大运享有的具体债权金额，江苏万林木材产业园有限公司诉请判令陈玉芳和朱思利承担抵押担保责任缺乏相应的事实依据，对其要求对陈玉芳、朱思利名下不动产在对应的最高债权额限度内享有优先受偿权的诉讼请求，法院难以支持。

本公司不认可一审判决结果，重新提起上诉。江苏省高级人民法院于 2024 年 2 月 1 日立案受理，截至本财务报表批准对外报出日，上述案件正在审理中。

同时，公司对微山湖大运关联方山东厦鸿国际物流有限公司、陈玉芳提起诉讼，请求判令山东厦鸿和陈玉芳偿还应收微山湖大运关联方款项中的 870 万元及其产生的利息，江苏省靖江市人民法院已于 2024 年 1 月 23 日立案，截至本财务报表批准对外报出日，本案尚未开庭审理。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司及子公司江苏万林木材产业园有限公司账面应收微山湖大运及其关联方款项 311,623,411.99 元，已计提坏账准备 311,623,411.99 元。本公司认为上述账面应收款项的可收回金额进一步降低。

2. 关于子公司上海迈林国际贸易有限公司与连云港莆商实业有限公司应收款项涉诉事项

子公司上海迈林国际贸易有限公司与连云港莆商实业有限公司签订《代理进口协议》，与莆商实业指定的外商签署木材进口合同。根据《代理进口协议》约定，莆商实业应向上海迈林支付上述 22,703,625.06 元人民币，并按合同金额的 0.8% 支付代理费及其他实际支出的费用及逾期还款对应的仓储管理服务（即原告垫资款利息）。经上海迈林多次催收，莆商实业仅支付了海关费、保险费及 245 万元保证金，剩余货款及银行费用、代理费及逾期付款的利息均未支付。2023 年 11 月由上海市闵行区人民法院受理，2024 年 3 月 18 日开庭审理，截至本财务报表批准对外报出日，上述案件尚未判决。

3. 关于子公司上海迈林国际贸易有限公司与上海国林鸿港国际贸易有限公司、中林时代控股有限公司应收款项涉诉事项、子公司万林供应链管理宿迁有限公司与中国林产品集团有限公司、中国林业集团有限公司应收款项涉诉事项

2023 年 8 月 15 日，上海迈林与国林鸿港签订了《原木购销合同》。国林鸿港向上海迈林采购辐射松原木，合同含税金额为 25,010,560.61 元。2023 年 8 月 17 日，国林鸿港向上海迈林出具电子商业承兑汇票用于支付合同款项，金额为 25,010,560.61 元，到期日为 2023 年 11 月 15 日。汇票到期后国林鸿港拒绝签收兑付，因此国林鸿港应向上海迈林支付票据款及利息损失。国林鸿港为中林时代的全资子公司，中林时代应对上述债务承担连带清偿责任。2024 年 4 月 22 日上海市虹口区人民法院作出一审判决，支持公司诉讼主张。

2023 年 9 月 14 日，宿迁供应链与中国林产品集团有限公司签订了《原木销售合同》。中国林产品集团有限公司向宿迁供应链采购辐射松原木，合同含税金额为 10,250,328.00 元。2023 年

9月18日中国林产品集团有限公司向宿迁供应链出具电子商业承兑汇票用于支付合同款项，金额为10,250,328.00元，到期日为2023年12月17日。汇票到期后中国林产品集团有限公司拒绝签收兑付，因此中国林产品集团有限公司应向宿迁供应链支付票据款及利息损失。中国林产品集团有限公司为中国林业集团有限公司的全资子公司，中国林业集团有限公司应对上述债务承担连带清偿责任。截至本财务报表批准对外报出日，上述案件尚未立案。

截至2023年12月31日，子公司上海迈林国际贸易有限公司、万林供应链管理宿迁有限公司应收上海国林鸿港国际贸易有限公司、中国林产品集团有限公司款项35,260,888.61元，已计提坏账准备25,133,612.49元。

4. 关于上海珉大实业有限公司与子公司江苏万林木材产业园有限公司应付款项涉诉事项

珉大实业与木材产业园于2021年8月25日签订了《水泥销售合同》及《三方协议》，约定珉大实业向木材产业园采购葛洲坝42.5水泥，按430元/吨综合单价乘以实际到库数量进行结算，珉大实业应支付预付款4,800万元，并有权根据市场变化等原因单方解除《水泥销售合同》且不视为违约，《水泥销售合同》解除后，木材产业园应将珉大实业已预付款项全额退还给珉大实业。2022年3月17日，珉大实业向木材产业园发送《催款函》，珉大实业多次发函催款，木材产业园仍未返还预付款。截至本财务报表批准对外报出日，上述案件尚未开庭审理。

5. 关于子公司上海迈林国际贸易有限公司与利通（香港）发展有限公司、许杰、邹秦应收款项涉诉事项

子公司上海迈林为原裕林国际木业有限公司的全资孙公司香港利通进口木材提供代理服务，和香港利通产生了资金及业务往来。截至2023年12月底，上海迈林账面尚存部分预付香港利通木材采购款和为香港利通代理进口木材业务形成的对第三方客户应收款未结算，上述对香港利通的预付款和对第三方的应收款合计约18,087.16万元人民币。截至本财务报表批准对外报出日，上海迈林针对上述欠款共计对香港利通、许杰、邹勤提起46项诉讼都已判决。判决结果为部分支持公司诉求，即判令香港利通支付欠款及同期利息，但驳回公司要求许杰、邹勤对上述付款义务承担连带责任的诉求。

6. 关于子公司上海迈林国际贸易有限公司与上海梵畅资产管理有限公司、王建华、顾睿臻应收款项涉诉事项

公司与被告上海梵畅资产管理有限公司签订《代理进口协议》，截至2022年6月7日，被告拖欠公司垫付的货款、代理费、仓储管理服务费等费用共计42,529,803.98元，故公司提起诉讼，2022年9月6日，上海市闵行区人民法院受理。因本案涉及的进出口代理业务相关人员涉嫌骗取外汇罪，经法院查明事实以及原告申请，于2023年9月6日裁定驳回民事起诉并移送至公安机关。本财务报表批准对外报出日，上述案件尚未完成立案。

7. 关于陈清洪、陈国华与沈伟得、苏州银港物流有限公司、银港物流（香港）有限公司、上海迈林、陈青庭的股权转让纠纷案

2017年11月上海迈林和江阴加德木业有限公司（以下简称“江阴加德”）、银港物流签订协议，江阴加德以银港物流持有的土地抵偿其欠上海迈林的贸易代垫款，土地抵偿以转让银港物流在香港的母公司股权的形式实现，三方按照协议办理了相关登记手续。现两原告以前述登记手续存在瑕疵为由，要求撤销前述抵偿协议并要求被告赔偿相关损失。2024年2月26日一审判决，驳回陈清洪、陈国华与沈伟得诉讼请求，陈青庭已于2024年3月12日提起上诉。本财务报表批准对外报出日，上述案件尚未开庭。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(一) 关于大股东协议转让股份的事项

公司持股5%以上的股东黄保忠、陈浩和陈明（代陈浩持有）分别与公司实际控制人樊继波于2023年3月25日签署了《股份转让协议》，黄保忠拟通过协议转让的方式将其持有的公司无限售流通股31,700,000股（占公司总股本的5.01%）转让给樊继波；陈浩、陈明（代陈浩持有）拟通过协议转让的方式将其持有的公司无限售流通股41,010,000股（占公司总股本的6.48%）转让给樊继波。

本次股份转让前后，黄保忠及陈浩（陈明代其持有）持有的股份及比例变动情况如下：

股东名称	本次权益变动前		本次权益变动后	
	持股数量	比例（%）	持股数量	比例（%）
黄保忠	61,617,671	9.73	29,917,671	4.73
陈浩（陈明代其持有）	41,010,000	6.48	0	0
樊继波	0	0	72,710,000	11.48

本次权益变动目的为樊继波先生基于对上市公司持续健康发展的信心及对上市公司价值的认可，增加实际控制人的持股比例，加强对上市公司控制权。樊继波先生承诺本次协议收购的资金来源均为合法的自有资金或银行贷款。本次权益变动不会导致公司实际控制人发生变化。

本次协议转让股份事宜经上海证券交易所合规性审核确认后，黄保忠先生、陈明女士（代陈

浩持有)、陈浩先生和樊继波先生分别于 2023 年 8 月 22 日、2024 年 2 月 23 日取得由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，过户日期为 2023 年 8 月 21 日和 2024 年 2 月 22 日。本次协议转让股份过户登记手续已完成。

(二) 公司诉黄保忠损害公司利益责任纠纷

被告黄保忠系公司原股东，自公司设立后长期担任法定代表人及董事长职务。2020 年 8 月 11 日，黄保忠不再担任公司董事长及法定代表人。

公司因其任职期间产生的大额应收账款在 2021 年度、2022 年度发生大额减值迹象。公司认为原股东黄保忠怠于履行法定职责，致使公司巨额应收账款无法回收，其行为与公司的损失之间存在直接的因果关系，应当依据《公司法》第一百四十九条的规定，对公司的损失承担赔偿责任。赔偿公司经济损失人民币 1 亿元（暂定）并承担本案诉讼费用。公司于 2024 年 4 月 19 日收到上海市第一中级人民法院的立案受理通知书。

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
裕林国际的 55% 股	65,831,310.98	129,471,587.21	-63,640,276.23	-1,523,951.09	-62,116,325.14	-34,163,978.83

权 转 让						
-------------	--	--	--	--	--	--

其他说明：

公司于 2023 年 6 月 30 日，将其持有的裕林国际的 55%股权转让给关联方共青城铂宸投资有限公司，交易价格为 5,108.00 万元。公司于 2023 年 7 月 31 日完成对该项股权的转让。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已收到上述股权转让款。

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对装卸业务、基础物流、贸易代理及木材销售的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	装卸业务	木材销售	基础物流	贸易代理	未分配项目	分部间抵销	合计
主营业务 收入	278,912,6 20.57	65,831,3 10.98	28,289,9 63.23	2,840,91 5.48			375,874,81 0.26
主营 业务 成本	203,526,8 42.86	75,670,1 51.10	3,776,01 9.62				282,973,01 3.58
资产 总额	682,254,6 19.36				2,505,261, 532.69	-1,615,517, 436.91	1,571,998, 715.14
负债 总额	169,230,3 12.97				1,395,032, 578.32	-1,147,299, 983.88	416,962,90 7.41

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

√适用 □不适用

收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

项目	本期数	上年同期数	项目	本期数	上年同期数
来源于本国的对外交易收入	310,043,499.28	302,746,055.95	位于本国的非流动资产	1,277,861,488.12	1,422,259,955.24
来源于其他国家的对外交易收入	65,831,310.98	133,433,760.13	位于其他国家的非流动资产		189,348,262.97
合计	375,874,810.26	436,179,816.08	合计	1,277,861,488.12	1,611,608,218.21

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

(一) 公司持股 5%以上股东股权质押情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司持股 5%以上股东股份质押情况如下：

出质人	质权人	质押起始日	质押到期日	质押股份数(万股)
樊继波	共青城青创集团有限公司	2023/10/16	办理解除质押登记手续为止	1,261.00
苏瑞投资	招商银行股份有限公司杭州分行	2023/11/17	2024/10/19	6,000.00
小计				7,261.00

(二) 关于控股股东协议转让部分股份的事项

2023 年 3 月 25 日，控股股东共青城铂瑞与共青城苏瑞投资有限公司(以下简称“苏瑞投资”)签署了《股份转让协议》，共青城铂瑞拟向苏瑞投资协议转让其持有的公司无限售流通股 74,628,057 股，占公司总股本的 11.79%。

本次股份转让前后，共青城铂瑞及苏瑞投资持有的股份及比例变动情况如下：

股东名称	本次权益变动前		本次权益变动后	
	持股数量	比例 (%)	持股数量	比例 (%)
共青城铂瑞	93,045,057	14.70	18,417,000	2.91
苏瑞投资			74,628,057	11.79

本次权益变动导致公司控股股东由共青城铂瑞变更为苏瑞投资，实际控制人不发生变更，仍为樊继波先生。苏瑞投资受让共青城铂瑞持有的上市公司股份系同一实际控制人樊继波先生控制的不同主体之间的转让，为樊继波先生控制的企业的股权内部调整。苏瑞投资承诺本次协议收购的资金来源均为合法的自有资金或银行贷款。

本次股份转让事宜经上海证券交易所的合规性审核确认后，共青城铂瑞和苏瑞投资于 2023 年 5 月 11 日取得中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，过户日期为 2023 年 5 月 10 日。本次股份协议转让过户登记手续已完成。

8、其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	29,805.30	12,864.25
7-12 个月		
1 年以内小计	29,805.30	12,864.25
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	2,955,950.40	2,955,950.40
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	2,985,755.70	2,968,814.65

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,955,950.40	99.00	2,955,950.40	100.00		2,955,950.40	99.57	2,955,950.40	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	29,805.30	1.00	92.40	0.31	29,712.90	12,864.25	0.43	73.33	0.58	12,790.92
其中：										
合计	2,985,755.70	/	2,956,042.80	/	29,712.90	2,968,814.65	/	2,956,023.73	/	12,790.92

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	2,955,950.40					2,955,950.40
按组合计提坏账准备	73.33	19.07				92.40
合计	2,956,023.73	19.07				2,956,042.80

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海洋尚国际贸易有限公司	2,955,950.40			99.00	2,955,950.40
其他	29,805.30			1.00	92.40
合计	2,985,755.70			100.00	2,956,042.80

其他说明

无

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	954,010,621.45	1,054,667,234.96
合计	954,010,621.45	1,054,667,234.96

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	197,321,408.24	306,869,207.02
7-12 月	6,727,903.57	173,792,584.25
1 年以内小计	204,049,311.81	480,661,791.27
1 至 2 年	288,241,719.05	214,274,067.19
2 至 3 年	75,623,134.54	275,975,510.24
3 年以上	413,371,317.81	99,502,772.53
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		

合计	981,285,483.21	1,070,414,141.23
----	----------------	------------------

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务代垫款	90,670,005.70	111,752,511.06
关联方款项	887,391,285.89	950,288,323.85
员工备用金	525,316.37	869,879.47
押金保证金	2,698,875.25	7,503,426.85
其他		
合计	981,285,483.21	1,070,414,141.23

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	51,648.05		15,695,258.22	15,746,906.27
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-51,648.05		51,648.05	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提			11,255,715.28	11,255,715.28
本期转回				
本期转销				
本期核销			-272,240.21	-272,240.21
其他变动				
2023年12月31日余额			27,274,861.76	27,274,861.76

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或	转销或核销	其他	

			转回		变动	
其他应收款	15,746,906.27	11,255,715.28		272,240.21		27,274,861.76
合计	15,746,906.27	11,255,715.28		272,240.21		27,274,861.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	272,240.21

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
江苏万林木材产业园有限公司	2,689,519.28	33.29	应收关联方款项	6个月以内	
	287,600.00			7-12月	
	265,406,824.28			1-2年	
	58,273,566.05			2-3年	
上海迈林国际贸易有限公司	181,425,165.39	18.49	应收关联方款项	6个月以内	
上海铉林国际物流有限公司	179,359,842.74	18.28	应收关联方款项	3年以上	
连云港万林物流有限公司	70,000.00	9.81	应收关联方款项	0-6个月	
	70,000.00			7-12个月	
	100,000.00			1-2年	
	96,022,228.49			3年以上	
苏州银港物流有限公司	6,200,000.00	9.23	应收关联方款项	1-2年	
	3,630,000.00			3年以上	
	4,740,000.00			1-2年	

	76,030,000.00			3年以上	
合计	874,304,746.23	89.10	/	/	

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	470,704,350.18		470,704,350.18	730,864,662.88	230,066,312.70	500,798,350.18
对联营、合营企业投资						
合计	470,704,350.18		470,704,350.18	730,864,662.88	230,066,312.70	500,798,350.18

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
盈利港务	241,347,445.00			241,347,445.00		
裕林国际	280,160,312.70		280,160,312.70			
上海迈林	99,500,000.00			99,500,000.00		
供应链管理	68,500,000.00			68,500,000.00		
万林产业园	30,000,000.00			30,000,000.00		
万林香港	5,206,905.18			5,206,905.18		
万林运输	5,000,000.00			5,000,000.00		
连云港万林	1,000,000.00			1,000,000.00		
万林投资	150,000.00			150,000.00		
江西万林供应链管理有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
万林供应链管理宿迁有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	730,864,662.88	20,000,000.00	280,160,312.70	470,704,350.18		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,447,235.66	3,765,311.56	5,960,486.80	11,840,732.60
其他业务	36,225,004.46	14,041,603.86	6,584,038.69	3,527,961.75
合计	51,672,240.12	17,806,915.42	12,544,525.49	15,368,694.35

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	营业收入		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
基础物流	15,447,235.66	3,765,311.56	15,447,235.66	3,765,311.56
贸易代理				
按经营地区分类				
境内	51,672,240.12	17,806,915.42	51,672,240.12	17,806,915.42
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时段内确认收入	51,672,240.12	17,806,915.42	51,672,240.12	17,806,915.42
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计				

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	30,000,000.00	120,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-199,616.58
处置对子公司的长期股权投资产生的投资收益	986,000.00	
合计	30,986,000.00	119,800,383.42

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	48,268,259.03	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	5,250,251.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金		

融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,297,861.30	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-398,949.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	12,925,243.78	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	44,492,179.12	

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-18.02	-0.36	-0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.54	-0.43	-0.43

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：樊继波

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 26 日

修订信息

适用 不适用