

证券代码：836045

证券简称：ST 门对门

主办券商：东吴证券

门对门网络科技有限公司董事会对非标准审计意见涉 及事项的专项说明

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

根据门对门网络科技有限公司（以下简称“门对门公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注进行了审计，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中兴华审字（2020）第 020914 号无法表示意见的审计报告。公司董事会就中兴华会计师事务所出具的非标意见说明如下：

一、导致无法表示意见的事项：

1、门对门公司其他应收款-站点配送货款 2019 年末余额为 20,921,643.43 元，2019 年初余额为 20,947,356.20 元，门对门公司未能提供有效的函证信息，会计师无法实施替代审计程序获取充分、适当的审计证据。故会计师无法对其他应收款-站点配送货款 2019 年期初及期末余额进行认定，也无法判断可能对未分配利润 2019 年期初及期末数的影响。公司正在积极协助会计师调查相关取证。

2、门对门公司合并范围内全资子公司上海门对门供应链管理有 限公司 2018 年末账面资产总额 76,029.89 元，占合并报表年初资产总额的 0.03%，账面净资产-889,693.19 元。该公司于 2019 年度已完

成税务注销，截止审计报告日，工商注销尚未完成，2019年度纳入合并范围的净利润为-61,853.92元，由于审计范围受到限制，会计师无法判断对门对门公司合并报表期初数的影响。

3、2018年门对门公司配送类收入8,529,686.96元，占2018年营业收入总额的22.80%，因门对门公司业务配送系统毁损，会计师无法判断该类交易对合并报表期初数据的影响。

4、门对门公司提供了以前年度发生的与其经营相关的账外费用单据计7,698,807.29元，受审计条件的限制，会计师无法判断该事项对财务报表的影响。

5、因以上存在的事项影响会计师对财务报表期初数实施审计程序。

二、针对非标准审计意见所涉及事项，公司董事会的意见及消除该事项及影响措施如下：

(1) 在中兴华会计事务所为公司提供财务审计服务期间，公司积极配合中兴华会计事务所开展现场审计工作，配合提供审计工作所需的各项资料。中兴华会计事务所为公司2019年财务会计报告出具了无法表示意见的审计报告，公司董事会认为会计师提出事项真实存在。

(2) 针对非标准审计意见所涉及事项，公司董事会将进一步进行专项调查或审计，并按法定程序及时予以披露，同时，根据调查结果加大整改力度，争取尽快完成整改以消除影响。

(3) 公司董事会将以此为契机，继续完善公司内控，规范各项经营业务和财务管理，同时督促管理层加强对应收账款的催收工作以及加强规范对公司业务操作流程的管理，以此促进公司可持续发展。

特此公告。

门对门网络科技股份有限公司

董事会

2020年4月30日