

关于对门对门网络科技股份有限公司的 年报问询函

年报问询函【2020】第 152 号

门对门网络科技股份有限公司（ST 门对门）董事会：

我部在挂牌公司年度报告事后审查中关注到以下情况：

1、关于 2018 年营业收入

年审会计师对你公司 2018 年度财务报表出具无法表示意见的审计报告，无法表示意见段中：“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，我们无法判断该类交易对合并报表期初数据的影响。”本期公司配送业务停止，配送业务收入为 0。

请你公司说明公司业务配送系统毁损、配送业务停止时间，2018 年门对门公司配送类业务发生时间、收入确认时间、客户明细和截至目前回款情况。

2、关于站点配送款

年审会计师对你公司 2019 年度财务报表出具无法表示意见的审计报告，无法表示意见段中：“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 20,947,356.20 元，门对门公司未能提供有效的函证信息，我们也无法实施替代审计程序获取充分、适当的审计证据。”

上述其他应收款账龄在 1-2 年，未计提坏账准备。

请你公司：

(1) 说明应收站点配送款具体客商明细，交易的具体内容以及未能取得有效审计证据的原因；

(2) 公司的配送业务收入是否由“其他应收款-站点”的客商产生，在配送系统停止后，能否收回此类款项，公司未计提坏账准备的原因。

3、关于以前年度的账外费用

无法表示意见段中：“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共计 7,698,807.29 元，受审计条件的限制，我们无法判断该事项对财务报表的影响。”

请你公司说明上述账外费用 769.88 万元主要是哪些费用，何种原因未确认到当年的费用中。

4、逾期借款及其他应付款

其他应付款-平安不动产有限公司余额 2000 万元，本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 7500.00 万元。本期末货币余额为 5,114,328.77 元。

请你公司说明具体融资安排，是否有能力归还借款。

请就上述问题做出书面说明，并在 7 月 10 日前将有关说明材料

报送我部（nianbao@neeq.com.cn），同时抄送主办券商；如披露内容存在错误，请及时更正。

特此函告。

公司监管一部

2020年6月24日