

证券代码：838482

证券简称：东达物流

主办券商：恒泰长财证券

## 云南东达物流股份有限公司董事会

## 关于 2022 年度财报非标准无保留意见审计报告的专项说明公告

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。

## 一、关于会计师对公司 2022 年度财务报告非标准审计意见的基本情况

公司聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2022 年度财务审计机构。上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报表进行审计并出具了带有持续经营能力段的无保留意见《审计报告》（报告编号：上会师报字(2023)第【3484】号）。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的要求，现对导致非标意见的说明如下：

## 1、与持续经营相关的重大不确定性

审计报告中原文内容为：我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注三、2 所述，东达物流公司 2022 年发生亏损 6,444,764.71 元，公司承租的重要经营资产水富港口租赁期满未能续租，且于 2022 年 12 月 31 日，东达物流公司流动负债高于流动资产总额 13,134,899.00 元，净资产为负，净资产总额 -3,652,926.18 元。上述事项，表明存在可能导致对东达物流公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

## 二、董事会关于审计报告中所涉及事项的说明

公司在 2022 年度主要是公司受疫情影响，另受子公司云南水富港口公司港口

租赁合同未能续租影，以及网络货运业务因国家政策以及当地税收政策影响未能大面积开展业务，影响营业收入较大幅度的减少。因此造成公司 2022 年度流动负债高于流动资产总额。

### 三、董事会对上述事件的意见

公司董事会认为：上会会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留审计意见，董事会表示理解，该报告客观公正地反映了公司 2022 年度财务状况。

董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施：

1、网络货运平台：通过线上的信息整合、智能管理，结合线下的服务跟踪、资源配置，以车联网大数据为基础，开展供应链应用、“互联网+”高效物流、无运输工具承运业务。利用公司核心技术推动物流业向管理智能化、运输可视化、流程标准化和运输方式集约化发展，为生产企业、贸易商、物流企业及第三方物流提供一站式智能物流运输服务。加大水富物流产业园的招商力度以及推进优惠政策的落地，为企业创造更大的利润。

2、传统物流板块：在做好原有货代及货物运输的主营业务之外积极拓展货代业务以及货物运输，为企业创造更大的利润。以昆明、新沂为平台继续跟进周边大型化工、钢贸、沙石企业为其提供专业化的物流服务。

3、贸易运输：依托现有货代及运输业务，充分发展开拓以物流为依托的配套贸易业务。各子公司以当地主要货源及大宗商品为切入点，以物流带动贸易，以贸易促进物流。

董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等积极采取有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响，并确信公司在 2022 年度能够持续经营，良

好发展。

董事会提请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

特此公告。

云南东达物流股份有限公司

董事会

2023年4月12日