

申万宏源承销保荐

关于江苏华商城市配送网络股份有限公司的风险提示性公告

申万宏源承销保荐作为江苏华商城市配送网络股份有限公司的持续督导主办券商，通过定期报告事先审核，发现公司存在以下情况：

一、 风险事项基本情况

（一） 风险事项类别

序号	类别	风险事项	挂牌公司是否履行信息披露义务
1	其他	主办券商对其 2022 年年度报告无法充分履行事前审查义务	不适用
2	其他	公司 2022 年度财务报告被会计师事务所出具保留意见，其年度经审计的期末净资产为负，公司股票交易将被实行风险警示	是
3	生产经营	重大亏损或损失	是

（二） 风险事项情况

1、主办券商按照《全国中小企业股份转让系统主办券商持续督导工作指引》的规定履行持续督导职责，多次催促提醒江苏华商按相关要求完成 2022 年年度报告编制工作，提交主办券商事前审查后披露。但公司未在主办券商要求的时间内提交 2022 年年度报告及相关资料，未能给主办券商预留必要的审查时间，因此主办券商审查人员无法充分履行对江苏华商 2022 年年度报告的事前审查义务。

2、立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)对江苏华商 2022 年财务报表审计后出具了保留意见的审计报告，形成保留意见的基础如下：

“（一）与持续经营相关的重大不确定性

如财务报表“附注二、（二）持续经营”所述，江苏华商 2022 年度净利润-20,685.38 万元，期末未分配利润-16,298.43 万元，期末股东权益-2,819.57 万元，期末资产负债率 128.11%，银行及其他金融机构借款、逾期利息 2,067.92 万元，于 2022 年 12 月 31 日已发生资金流动性困难，这些事项表明存在可能导致对江苏华商持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。虽然江苏华商已经披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性。

（二）无法获取预计负债计提的充分证据

如财务报表“附注十三、其他重要事项”所述，江苏华商涉诉案件较多，我们无法就涉诉事项产生的潜在债务获取充分、适当的审计证据，我们也无法合理估计涉诉事项对 2022 年度财务报表的影响金额。”

3、根据经审计的 2022 年财务报表，江苏华商 2022 年度净利润-20,685.38 万元，期末未分配利润-16,298.43 万元，期末股东权益-2,819.57 万元，公司发生巨额亏损，未弥补亏损超过注册资本，净资产为负，公司持续经营存在重大不确定性。

二、对公司的影响

相关风险事项涉及影响公司持续经营能力，不会导致触发强制终止挂牌情形。

公司 2022 年度财务报告被出具保留意见的审计报告，其年度经审计的期末净资产为负，公司股票交易将被实行风险警示，在公司股票简称前加注标识。公司持续经营能力存在重大不确定性。

三、主办券商提示

主办券商后续将继续审查江苏华商 2022 年年度报告及相关信息披露文件，如发现已披露文件存在重大错误、遗漏或者误导的，将督促公司进行更正或补充。主办券商将继续关注公司经营发展情况，督促公司履行信息披露义务，进一步提示相关风险。

主办券商无法对江苏华商 2022 年年度报告充分履行事前审查义务；公司

2022 年度财务报告被会计师事务所出具保留审计意见，其年度经审计的期末净资产为负，其股票交易将被实行风险警示；江苏华商发生重大亏损，未弥补亏损超过实收股本总额，公司净资产为负，持续经营能力存在重大不确定性。

主办券商提醒广大投资者：

针对前述事项，主办券商郑重提示广大投资者注意投资风险

四、 备查文件目录

- 1、江苏华商 2022 年审计报告（立信中联审字[2023]D-1450 号）
- 2、江苏华商 2022 年年度报告

申万宏源承销保荐

2023 年 6 月 30 日