

证券代码：836153

证券简称：明邦物流

主办券商：招商证券

## 北京明邦物流股份有限公司

### 董事会对公司 2022 年度财务报告被出具保留意见

#### 审计报告的专项说明

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。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）接受北京明邦物流股份有限公司（以下简称“公司”或“明邦公司”）委托，对公司2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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审计，并于2023年6月30日出具了中喜财审2023S01919号保留意见的审计报告。

董事会根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的规定，就上述保留意见审计报告所涉事项出具专项说明，具体如下：

#### 一、形成保留意见的基础

1、如报表附注四、27 所列对上年度会计差错调整，我们未能获取充分、适当的审计证据，确定这些调整的合理性和准确性。

#### 2、涉及往来款项回函不足

截至 2022 年 12 月 31 日，明邦公司合并应收账款余额 4746.94 万元，应付账款余额 1724.29 万元。部分客户信息不准确，造成明邦公司应收款项、应付款项函证回函不足。因回函不足我们无法确定明邦公司应收款项、应付款项是否做出调整，也无法确定应调整的金额。

#### 3、涉及其他非流动资产的事项

根据明邦公司 2019 年 11 月 22 日在全国中小企业股份转让系统发布的公告，明邦公司香港子公司出资 60 万美元收购印度 DTDC RETAIL LIMITED 公司 60%

股权，截至 2022 年 12 月 31 日，明邦公司已支付的股权收购款，但未办理相关投资的权利登记，相关投资款在其他非流动资产列报，对此我们未取得进一步审计证据核实该投资的进展情况。

#### 4、涉及诉讼的事项

根据公开信息渠道查询到的信息，截止 2022 年 12 月 31 日，明邦公司为被执行人，被执行金额为 835.50 万元。我们未能获取相关案件的信息，无法确认相关诉讼对明邦公司财务报表的影响，也无法确认明邦公司是否仍存在其他应披露而披露的诉讼。

## 二、公司董事会对该事项的说明

公司董事会认为，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具保留意见的审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司2022年度财务状况及经营成果。针对审计报告所述保留意见事项，董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，尽力解决报告中提出的各种问题，消除对公司的影响。

特此公告。

北京明邦物流股份有限公司

董事会

2023 年 7 月 20 日