

中通国脉通信股份有限公司

关于公司股票继续被实施其他风险警示相关事项的进展公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

重要内容提示：

●中通国脉通信股份有限公司（以下简称“公司”）撤销因重整被实施的退市风险警示后，仍存在其他触及退市风险警示和其他风险警示的情形，因此，公司股票将继续被实施退市风险警示和其他风险警示，公司股票简称仍为“*ST 通脉”，股票代码仍为“603559”，公司股票仍在风险警示板交易，股票价格的日涨跌幅限制仍为 5%。

●公司 2023 年年报被出具了无法表示意见的审计报告，根据《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称“《股票上市规则》”）的相关规定，公司股票已因该事项被实施退市风险警示。若 2024 年财务会计报告被出具保留意见的审计报告、无法表示意见或否定意见的审计报告，将触及上海证券交易所规定的财务类强制退市情形，公司股票将被决定终止上市。

●公司存在最近连续三个会计年度扣除非经常性损益前后的净利润孰低者均为负值，且最近一个会计年度的审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性的情形，会计师对公司出具了否定意见的《2022 年度内部控制审计报告》及《2023 年度内部控制审计报告》。根据《股票上市规则》的相关规定，公司股票已被叠加实施其他风险警示。

一、公司被继续实施“其他风险警示”的相关情况

会计师对公司出具了否定意见的《2022 年度内部控制审计报告》和《2023 年度内部控制审计报告》；同时，公司最近连续三个会计年度扣除非经常性损益前后的净利润孰低者均为负值，且最近一个会计年度的审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性；公司当时主要银行账户被冻结的情况未得到有效改善；根据

《股票上市规则》的相关规定，股票被叠加实施其他风险警示，具体情况如下：

公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同所”）为公司 2023 年度财务报告内部控制审计机构。致同所对公司 2023 年度财务报表的内部控制有效性进行审计后，出具了否定意见的《中通国脉通信股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》（致同审字（2024）第 320A017425 号）。原因在于公司内部控制在下述领域存在重大缺陷：

（一）工程项目过程管理

在执行 2023 年度内部控制审计中，致同所发现与工程项目过程管理相关的内部控制运行存在以下缺陷：

1. 项目立项管理不完善，项目管理台账不健全，导致部分业务无法与客户正式 PO 订单清晰对应，对收入确认和应收账款回款造成较大不利影响。

2. 应收账款管理不到位，未有效执行与客户定期对账的制度，导致应收账款账龄不断加长，甚至同一客户的不同项目间的回款存在错配的情况。上述缺陷导致工程项目过程管理相关的财务报告内部控制运行失效。

（二）供应商管理和成本管控

2023 年度，公司相关管理部门未能就供应商的选择和管理方面对分公司履行监督责任，分公司在外协供应商的遴选、合同（订单）签署、结算及定价、项目计划成本编审、进度管理、完工结算、付款等环节的内部控制制度流程未得到有效运行，导致工程项目成本管控不到位，执行偏差较大。经审计，致同所发现，存在较大比例的工程项目实际发生成本大于项目计划成本或超过定额比例，严重压缩了盈利空间，对公司关键业绩指标产生重大不利影响，且可能造成资产损失。

上述缺陷导致供应商管理和成本管控相关的财务报告内部控制运行失效。

（三）物料存货管理

在公司年终盘点和审计监盘过程中，致同所发现存在大量盘点差异，而且部分在施系统集成项目的物料管理较为混乱、收发控制松散，NC 系统材料出入库信息、线下库存台账和实际出入库情况不一致，导致部分项目合同履约成本的核算与计量不准确。

上述缺陷导致物料存货管理相关的财务报告内部控制运行失效。

（四）工程审定管理

工程决算审定流程是与应收款项回款息息相关的重要工程管理流程之一。由

于公司工程报审管理缺位，管理层无法掌控并了解工程送审及审定情况。按照管理层确定的收入确认具体方法，工程审定不作为收入确认的依据，但可能影响结算回款进度，甚至形成坏账或资金时间价值损失。

在工程竣工验收完成后，按照客户要求，应提交包括验收证书、决算文件、开工报告、竣工图纸等相关文件，以供审价之用。但是管理层对于公司所有工程项目是否完成送审、审计状态等信息，未进行进度管理和台账统计，对工程闭环进度、应收工程款项收回等造成不利影响。

上述缺陷导致工程审定管理相关的财务报告内部控制运行失效。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使公司内部控制失去这一功能。

公司管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中，上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。在公司 2023 年财务报表审计中，致同所已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。

公司主要银行账户被冻结，根据《股票上市规则》第 9.8.1 条第（五）项规定，公司股票于 2023 年 10 月 12 日起被叠加实施其他风险警示，公司主要银行账户被冻结未得到有效改善继续被实施其他风险警示。具体内容详见公司于 2023 年 10 月 12 日披露的《中通国脉通信股份有限公司关于公司股票被叠加实施其他风险警示的公告》（公告编号：2023-075）及公司于 2024 年 4 月 30 日披露的《中通国脉通信股份有限公司关于公司银行账户被冻结的进展公告》（公告编号：2024-026）。

二、解决措施及进展情况

（一）内部控制有关事项的解决措施及进展情况

针对内部控制报告中涉及的相关问题，公司高度重视，经董事会研究决定，公司成立了内部控制整改小组（以下简称“整改小组”），根据整改小组的要求，公司梳理了内部控制和经营管理思路，目前，已经依据经营管理理念对组织架构、资金活动、采购业务、资产管理四个方面完成梳理，确定内部控制管理目标。

公司在内控整改工作持续进行中，截至本公告披露日，公司继续强化整改落实工作，将公司整改落实情况纳入内控体系抽查评价范围；加大督促整改工作力度，明确整改责任部门、责任人；对整改效果进行检查评价；建立健全与内控体系监督评价结果挂钩的考核机制，对内控制度不健全、内控体系执行不力、整改

落实不到位的部门或个人，给予考核扣分、薪酬扣减或岗位调整等处理。同时，公司认真总结并制定和落实整改措施，优化业务流程，完善内控体系，堵塞经营管理漏洞，建立健全防范经营投资风险的长效机制。

公司采取以下具体措施：

1. 供应商管理和成本管控

修订《供应商管理办法》《成本管理制度》等文件，确保与内控要求一致。并组织制度培训，确保全员理解并执行。加强内部招采，推行公开招标或竞争性谈判，确保供应商选择过程透明、可追溯。明确由公司经营管理部参与公司整个经营管理全过程，由经营管理部负责供应商寻源与筛选、供应商数据库管理，完善供应商管理平台及评价系统，引入竞争机制，遵循公开、公平、公正的原则，采用适当方式，择优选择供应商。做好合同管理台账，严格成本管控、质量管理、交付管理、风险管理，并做好供应商的关系维护。

2. 物料存货管理

修订《物料管理办法》，明确物料采购、验收、入库、领用、退库、报废等全流程操作标准，确保各环节责任清晰。严格采购订单审批流程，明确采购需求需经需求部门、财务部门及管理层多级审批，杜绝未经审批的采购行为。明确由综合管理部负责施工物料管理，科学规划库存、严格控制采购、优化仓储管理、做到定期盘点并加强内部审计。统计整理各地市各项目完整的存货进销存明细表，本次重整过程中，相关人员全面配合中介机构对物料存货进行彻底盘点，摸清了家底，并对存货进行重新盘点，对出入库做好登记。根据岗位不相容原则，明确物料采购审批、核查工作由经营管理部负责，相互牵制。

3. 工程审定管理

修订《工程审定管理办法》，明确工程立项、预算编制、变更审批、验收结算等环节的权责边界和审批权限，避免职责模糊或越权审批。推行工程量清单计价模式，避免隐蔽工程或虚报工程量导致的成本失控。做好工程项目结算、决算审计的基础上，重点关注工程项目的全过程管理。明确由工程管理部负责工程审定工作，直接安排专职人员收集各地市工程审定、验收资料。做好工程项目结算、决算审计的基础上，重点关注工程项目的全过程管理。同时根据工程审定内容做好台账登记工作，后期继续跟踪应收账款收回工作管理。并由经营管理部负责审定相关资料检查、应收账款核查及考评工作。两个部门相互牵制。

4. 工程项目过程管理

明确职责，对工程项目应梳理工程项目资料，建立工程台账；落实责任制，对工程项目逐一跟进工程状态、工程质量、工程付款进度、工程结算审核，财务部门根据确认后的工程情况及时进行账务处理，改变管理滞后、业务与财务存在脱节的现象。并为进一步推动长账龄应收账款催收工作，在公司管理人的协调下，公司业务管理部门集中力量对历史情况进行梳理，结合与各客户目前业务开展情况对长账龄应收账款进行分类，根据客户类别情况针对性采取协商谈判、发律师函催收等方式推动应收账款回收，实现了部分历史应收账款的回收。

（二）主要银行账户被冻结事项的解决措施及进展情况

公司主要银行账户曾因未能及时偿还债务、涉诉事项尚未执行完毕被冻结，银行账户冻结后对公司开展业务造成一定的不利影响。2024 年 12 月 30 日，长春市中级人民法院裁定确认公司《重整计划》执行完毕，并终结公司重整程序。根据重整投资协议，重整投资人或其指定主体有条件受让重整后中通国脉总股本约 52.98%的转增股票（257,963,772 股），重整投资款 835,629,761.71 元已全部到账。目前公司银行账户已开始陆续解封，但尚未全部完结，公司正积极、努力做好日常运营管理工作，公司亦开立新的银行账户并正常开展生产经营，同时，公司已按重整计划，按批次对债权事宜进行有序清偿。目前，公司资产负债率大幅下降，银行贷款全部还清，财务状况日趋好转。财务部进一步加强资金管理，明确资金使用途径，合理统筹安排，努力提高资金使用效益。

三、其他事项说明及风险提示

（一）公司股票仍被实施退市风险警示和叠加其他风险警示的情况

公司虽已撤销因重整被实施的退市风险警示，仍存在因最近一个会计年度的财务会计报告被出具无法表示意见的审计报告被实施退市风险警示的情形；公司因《2022 年度内部控制审计报告》及《2023 年度内部控制审计报告》被出具否定意见、公司最近连续三个会计年度扣除非经常性损益前后的净利润均为负值，且最近一个会计年度的审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性，以及公司主要银行账户被冻结的情形未得到有效改善被叠加实施其他风险警示。

公司股票简称仍为“*ST 通脉”，股票代码仍为“603559”，公司股票仍在风险警示板交易，股票价格的日涨跌幅限制仍为 5%。

（二）公司股票可能存在被终止上市的风险

根据《股票上市规则》的相关规定，公司股票已被实施退市风险警示。若 2024 年财务会计报告被出具保留意见的审计报告、无法表示意见或否定意见的审计报告，将触及上海证券交易所规定的财务类强制退市情形，公司股票将被决定终止上市。

（三）公司可能存在长期无法分红的风险

根据《重整计划》，公司以原有总股本 143,313,207 股为基数，按照每 10 股转增 18 股的比例实施资本公积金转增股票，共计转增 257,963,772 股股票。本次转增后，公司总股本已增至 401,276,979 股。公司已存在前期未弥补的亏损达到实收股本总额的三分之一。公司实现的利润将优先用于弥补以前年度的亏损，直至公司不存在未弥补亏损。因此，未能完成弥补亏损前，公司存在长期无法进行现金分红的风险。

四、其他事项说明

根据《股票上市规则》相关规定，公司将每月披露一次提示性公告，及时披露上述事项的进展情况，敬请广大投资者关注并注意投资风险。

公司将密切关注该事项的后续进展情况，并及时履行信息披露义务，公司近期股票价格波动较大，公司特别提醒广大投资者，有关公司信息以公司指定的信息披露媒体上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》《上海证券报》为准，敬请广大投资者关注相关公告，谨慎决策，注意投资风险。

特此公告。

中通国脉通信股份有限公司董事会

2025 年 3 月 29 日