

证券代码：603559

证券简称：ST 通脉

公告编号：2023-063

中通国脉通信股份有限公司

关于股票交易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”)2022 年度内部控制被出具否定意见审计报告，根据《上海证券交易所股票上市规则》第 9.8.1 条第（三）项规定，公司股票自 2023 年 5 月 4 日起被实施其他风险警示。

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财务会计报告的审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性，根据《上海证券交易所股票上市规则》9.8.1 条第（六）项规定，公司股票自 2023 年 5 月 4 日起被实施其他风险警示。

详见公司于 2023 年 4 月 28 日披露的《中通国脉通信股份有限公司股票交易实施其他风险警示暨公司股票停牌的提示性公告》（公告编号：2023-038）。

● 根据《上海证券交易所股票上市规则》第 9.8.4 条规定，公司将每月披露一次其他风险警示相关事项的进展情况，提示相关风险。

一、公司被实施“其他风险警示”相关情况

公司 2022 年度内部控制被出具否定意见审计报告；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财务会计报告的审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性，上述情况导致公司股票被实施风险警示，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“致同事务所”）为公司 2022 年度财务报告内部控制审计机构。致同事务所对公司 2022 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 2022 年度内部控制审计报告》（致同审字（2023）第 320A016842 号）。

因《一致行动人协议》引发的控制权争议、一致行动人股份冻结以及业绩不佳，连续三年亏损等相关影响，公司流动性骤然恶化，引发包括银行贷款、供应商应付款项等在内的大量债务逾期、案件诉讼、银行账户冻结、员工欠薪、人事调整和员工离职。上述多重不利因素的叠加影响，对相关业务的开展和可持续经营造成重大不利影响，进而导致内部控制在下述领域存在重大缺陷：

（一）供应商管理和成本管控

2022 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、外协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。

上述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。

（二）物料存货管理

在公司年终盘点和审计监盘过程中发现大量盘点差异，而且公司部分涉及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。

上述物料存货管理相关的财务报告内部控制运行失效。

（三）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。由于公司之工程报审管理缺位，管理层无法掌控了解工程送审及审定情况。虽然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，按照甲方要求，应提交包括验收证书、决算文件、开完工报告、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。

上述工程审定管理相关的财务报告内部控制运行失效。

二、解决措施及进展情况

针对公司 2022 年内部控制报告中涉及的相关问题，公司高度重视，经过董事会研究决定，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。

同时，以“风险防范”为切入点，整改小组制订了《内部控制运营风险提示手册》，明确应防范的运营一级风险 16 个，二级风险 75 个，公司各职能部门应对照《内部控制运营风险提示手册》内容进行自查自纠。尤其针对 2022 年内部控制审计报告被出具否定意见事项，要求各职能部门紧急下发相应管理办法（暂行）和临时流程，尽快完成相应制度的修订。

2023 年 7 月，根据整改小组的要求，继续补充完善《内部控制运营风险提示手册》。同时，公司内审部门已经开始对拟订的相关内控制度进行审核，并完善公司内部控制流程。

针对公司内部控制各领域的缺陷，公司采取以下具体措施：

（一）供应商管理和成本管控明确由运营管理部负责供应商选取、考评及审核工作。同时完善供应商管理平台及评价系统。应当引入竞争机制，遵循公开、公平、公正的原则，采用适当方式，择优选择供应商。

（二）物料存货管理明确由综合管理部负责施工物料管理，统计整理各地市各项目完整的存货进销存明细表，并对存货进行重新盘点，对出入库做好登记。同时，根据岗位不相容原则，明确物料采购审批、核查工作由运营管理部负责。

（三）工程审定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。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。并由运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。

三、公司股票被实施其他风险警示的情况说明

截至本公告披露日，公司生产经营正常，根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司将每月发布一次提示性公告，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。

公司指定信息披露媒体为《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)，有关公司信息以公司在上述指定媒体刊登的公告为准，

敬请广大投资者理性投资，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

二〇二三年七月二十九日