

证券代码：603559

证券简称：*ST通脉

公告编号：2024-064

中通国脉通信股份有限公司
关于上海证券交易所《关于中通国脉通信股份有限公司
2023年年度报告的信息披露监管工作函》的部分回复公告

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。

2024年5月31日，中通国脉通信股份有限公司（以下简称“公司”）收到上海证券交易所下发的《关于中通国脉通信股份有限公司2023年年度报告的信息披露监管工作函》（上证公函【2024】0706号）（以下简称“监管工作函”），公司根据实际情况，现对监管工作函所涉问题进行部分回复，涉及问题1、2仍需进一步落实，公司将在落实后进一步披露。本次部分回复具体内容如下：

一、关于财务报告无法表示意见

你公司2023年度审计报告显示，因公司持续经营能力存在重大不确定性，应收账款、存货、营业收入等主要报表项目审计范围受限，诉讼事项的影响存在较大不确定性，年审会计师对你公司2023年度财务报告出具无法表示意见。关注到，应收账款及存货为你公司主要资产，账面价值共计8.98亿元，占总资产比例为80.18%。

1. 关于应收账款真实性。近年来，你公司经营活动收到现金净额持续为负，应收账款周转率持续下滑，账龄两年期及以上的应收账款金额逐步扩大。年报显示，你公司期末应收账款账面原值为5.58亿元，其中，一年以内应收账款1.18亿元，三年以上的应收账款1.97亿元，你对应收账款计提减值2.17亿元，相关金额进一步扩大。审计报告显示，一是年审会计师对应收账款存在未获取收函人信息而无法发出、发出函证但未收回以及回函不符的情况，二是替代审计程序仍无法获得有效审计证据，三是无法获得应收账款可回收性评估相关证据。

请公司及年审会计师补充说明：（1）发出函证但未收回的最新回函情况，并说明未获取收函人信息而无法发出、回函不符以及无法获得应收账款可回收性证据的具体原因及涉及金额；（2）非标意见涉及的应收账款的具体情况，包括应收对象名称及关联关系、销售内容、金额及回款进展以及你公司对应的营业收入确认情况；（3）说明公司应收账款占营业收入的比重以及账龄一年以上款项占比持续增长的原因及合理性，长账龄应收账款未回款的原因；（4）结合上述事项，自查核实涉及的业务是否具备商业实质，应收账款及营业收入确认是否真实、准确，是否符合《企业会计准则》的相关规定。

【公司回复】：

2023年年审期间，由于公司裁撤部分地区分支机构和项目，导致原有人员离职，由于欠薪导致部分核心员工离职，客户资源维系、应收账款催缴、工程量资料核对等管理工作停滞；部分项目还存在交付延迟、与客户关系紧张等情况，导致部分应收账款函证、走访检查审计程序受限。目前，受上述负面影响，公司仍然对部分情况未能查明，相关资料未能完整收集，需要具备完整性后进一步补充披露。

2. 关于存货计量准确性。年报显示，你公司存货账面余额为5.57亿元，其中，合同履约成本为5.71亿元，本期计提减值准备0.20亿元。库存商品0.33亿元，本期计提减值准备0.16亿元，均较以前年度大幅增加。审计报告显示，你公司物料存货管理相关的财务报告内部控制运行失效，期末物料存在大量账实不符，线下库存台账和实际出入库情况不一致，部分项目合同履约成本的核算与计量不准确，管理层未调整盘点差异。

请公司：（1）补充披露物料账实不符的具体情况，包括账面和实际盘点的数量及金额、线下库存台账和实际出入库数量及金额，差异数量及差异原因、差异影响的报表科目情况；（2）补充披露部分项目合同履约成本的核算与计量不准确的具体情况及原因，主要合同履约成本的具体情况，包括合同对手方、交易背景、主要条款及各方的履行情况等，说明是否存在交付风险以及减值准备计提是否充分；（3）补充说明管理层未对相关差异进行调整的主要原因，并结合上述问题，自查核实存货确认是否真实、准确，是否符合会计准则相关规定。请年审会计师发表意见。

【公司回复】：

2023年年审期间，由于公司应付账款逾期、供应商注销、公司对接人员离职等原因，导致存货函证、走访检查审计程序受限。目前，受上述负面影响，公司依然对部分情况未能查明，相关资料未能完整收集，需要具备完整性后进一步补充披露。

3. 关于持续经营能力重大不确定性。年报及相关公告显示，公司主营业务收入持续下滑，连续三年出现大额经营亏损，部分经营性债务延迟支付导致工程合同纠纷相关被诉案件较以往年度显著增加，且部分案件涉及银行账户被冻结等财产保全措施。此外，公告显示，2024年一季度，公司营业收入同比大幅下滑41.40%，公司在新一轮招投标中失去了大量维系多年的市场份额和主要客户订单。审计报告显示，年审会计师认为公司已披露的就持续经营能力改善作出的应对计划及相关措施之可行性缺乏有力的支持证据。

请公司补充披露：（1）是否存在未披露的诉讼事项，并结合案件进展列示截至2023年末相关诉讼的会计处理情况及其依据，说明相关预计负债计提是否充分，并分析相关诉讼的后续执行对公司持续经营能力的影响；（2）截止目前银行账户资金冻结事项、不受限资金余额的最新情况，并结合日常营运资金需求说明当前货币资金是否可以维持日常周转；（3）补充披露招投标中损失的主要客户订单情况及原因，是否已对公司现阶段业务开展产生重大不利影响；（4）进一步说明后续拟采取的化解流动性风险、改善持续经营能力等相关措施。

【公司回复】：

（1）是否存在未披露的诉讼事项，并结合案件进展列示截至2023年末相关诉讼的会计处理情况及其依据，说明相关预计负债计提是否充分，并分析相关诉讼的后续执行对公司持续经营能力的影响：

1) 公司相关诉讼进展情况已定期进行披露，不存在未披露情况。

2) 截至2023年末，公司涉及相关诉讼案件264起，诉讼金额189,209,200.75元，计提预计负债金额45,248,125.12元；2024年1月1日至2024年4月30日，公司涉及相关诉讼案件128起，诉讼金额99,513,647.82元，计提预计负债金额39,869,718.57元，上述两项合计涉及诉讼金额288,722,848.60元（其中非员工诉讼类案件涉诉金额为26,467.43万元），涉及预计负债金额

85,117,843.69 元。另外，2024 年 5 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日，公司新增相关诉讼案件 24 起，诉讼金额 43,282,654.37 元，涉及预计负债金额 25,935,888.06 元。

具体情况涉及诉讼案件编号、原告、被告、诉讼类型、涉案金额、预计负债、案件进展、会计处理、预计负债依据、预计负债计提是否充分等内容详见附表 1、2、3。

附表 1：截至 2023 年 12 月 31 日相关诉讼明细表

序号	案件编号	原告	被告	案件日期	诉讼类型	涉案金额 (元)	是否计提 预计负 债	预计负 债计提 金额 (元)	案件进 展(截 至 2024 年 6 月 30 日)	会计处理(对 方科目)	预计负债计提依据以 及未计提预计负债的 原因
1	(2023)吉 0822 民初 2066 号	中晟宏程(集 团)有限公司 (原:内蒙古华 野通信系统有 限责任公司)	中通国脉/中国联 合网络通信有限 公司吉林省分公 司	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	27,578,647 .98	是	134,00 0.00	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进 展详细判断
2	(2023)苏 0509 民初 18222 号	江苏欣达通信 科技股份有限 公司	中通国脉	2023 年	买卖合同 纠纷	10,668,051 .00	是	626,04 4.80	已判决 未结案	营业外支出	法院判决书及和解协 议,以及账面应付余 额,差额计提,已详 细列明赔偿金额
3	(2023)豫 0411 民初 4438 号	鸿腾科技有限 公司	中通国脉/中国移 动通信集团河南 有限公司平顶山 分公司	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	9,265,857. 00	是	9,348, 026.71	已判决 未结案	营业外支出	法院判决书及和解协 议已详细列明赔偿金 额
4	(2023)内 2201 民初 1865 号	内蒙古华野通 信系统有限责 任公司	中通国脉/中国联 合网络通信有限 公司吉林省分公 司	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	8,273,594. 37	否		诉讼中	合同履行成 本	账面已有应付账款
5	(2023)辽 0112 民初 5179 号	佳杰科技(上 海)有限公司	中通国脉	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	6,954,424. 92	是	618,05 0.21	诉讼中	营业外支出	法院判决书及和解协 议,以及账面应付余 额,差额计提,已详

											细列明赔偿金额
6	(2023)长仲字第0463号	吉林省易诚通信工程有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	6,356,296.30	否		已判决未结案	合同履行成本	账面已有应付账款
7	(2023)吉0702民初6593号	吉林省衡泰科技有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	5,308,228.10	否		已结案	合同履行成本	账面已有应付账款
8	(2023)吉0781民初3082号	扶余市洪润通信工程有限公司	中通国脉中国移动通信集团吉林有限公司	2023年	建设工程施工合同纠纷	3,627,017.80	是	3,179,546.50	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议, 以及账面应付余额, 差额计提, 已详细列明赔偿金额
9	(2023)辽0112民初6211号	沈阳申起通信工程有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	3,597,726.79	否		已结案	合同履行成本	账面已有应付账款
10	(2023)吉0211民初5540号	吉林市天成通信工程有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	3,533,651.30	是	3,533,651.30	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
11	(2023)吉0104民初2093号	张洪彪	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	3,381,601.83	否		已判决未结案	合同履行成本	账面已有应付账款
12	(2023)吉0104民初6239号	长春鼎一恒盛科技有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	3,309,240.31	是	599,766.14	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议, 以及账面应付余额, 差额计提, 已详细列明赔偿金额
13	(2023)吉	长春中为通信	中通国脉	2023	服务合同	3,268,543.	否		已判决	合同履行成	账面已有应付账款

	0104 民初 7648 号	技术有限公司		年	纠纷	54			未结案	本	
14	(2023) 吉 0621 民初 2638 号	吉林省博利劳 务派遣有限公 司	中通国脉/中国联 合网络通信有限 公司吉林省分公 司/吉林省联通通 信有限公司白山 市分公司	2023 年	承揽合同 纠纷	3,153,501. 12	是	3,153, 501.12	已判决 未结案	营业外支出	法院判决书及和解协 议已详细列明赔偿金 额
15	(2023) 吉 0802 民初 6773 号	沈阳刘佳音等 30 余名农民工	中通国脉	2023 年	劳动合同 纠纷	3,100,000. 00	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
16	(2023) 吉 2401 民初 3411 号	延边鹏宇科技 有限公司	中通国脉	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	2,231,186. 08	是	883,97 7.08	已结案	营业外支出	结案通知书已明确判 决金额
17	(2023) 吉 0104 民初 7649 号	长春瑞驰网络 科技有限公司	中通国脉	2023 年	买卖合同 纠纷	2,213,292. 00	否		已判决 未结案	合同履行成 本	账面已有应付账款
18	(2023) 0305 民初 14633 号	合肥金华威数 码科技有限公 司	中通国脉	2023 年	买卖合同 纠纷	2,131,670. 55	是	1,133, 992.55	已判决 未结案	营业外支出	法院判决书及和解协 议, 以及账面应付余 额, 差额计提, 已详 细列明赔偿金额
19	(2023) 豫 1625 民初 4303 号	河南三网互联 科技有限公司	中通国脉	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	1,979,016. 36	否		已结案	合同履行成 本	账面已有应付账款
20	(2023) 吉 0104 民初	吉林省鑫通通 信科技有限公	中通国脉	2023 年	建设工程 施工合同	1,899,867. 00	是	1,295, 501.31	已判决 未结案	营业外支出	法院判决书及和解协 议, 以及账面应付余

	4878号	司			纠纷						额，差额计提，已详细列明赔偿金额
21	(2023)吉0502诉前调确135号	鑫星通信工程中心	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	1,830,000.00	否		已结案	合同履行成本	账面已有应付账款
22	(2023)吉0104诉前调书22号	长春德泰通讯技术服务有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	1,806,415.07	否		已结案	合同履行成本	账面已有应付账款
23	(2023)吉0104财保202号	长春市智汇电力工程设计有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	1,803,528.56	是	207,787.69	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议，以及账面应付余额，差额计提，已详细列明赔偿金额
24	(2023)粤0305民初3449号	中科信安(深圳)信息技术有限公司/长春市联飞信息技术有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	1,691,835.80	否		已结案	合同履行成本	账面已有应付账款
25	(2023)吉2401民初11535号	吉林省东晟通信工程有限责任公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	1,658,286.00	是	1,668,148.00	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
26	(2023)桂0103民初20044号	安徽科力信息产业有限责任公司	中通国脉	2023年	承揽合同纠纷	1,619,521.94	是	39,521.94	诉讼中	营业外支出	法院判决书及和解协议，以及账面应付余额，差额计提，已详细列明赔偿金额
27			广西威壮房地产有限责任公司								
28		杭州安佳通信工程有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	1,606,573.00	否		已判决未结案	合同履行成本	账面已有应付账款

					纠纷						
29	(2023)吉0621民初1930号	白山市国脉通信工程有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	1,548,866.90	是	983,385.35	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
30			中国移动通信集团吉林有限公司								
31			中国联合网络通信有限公司吉林省分公司								
32	(2023)吉0681民初1165号	白山市长隆科技有限公司	中通国脉/中国铁塔股份有限公司吉林省分公司	2023年	建设工程施工合同纠纷	1,478,021.55	是	60,042.74	诉讼中	营业外支出	法院判决书及和解协议,以及账面应付余额,差额计提,已详细列明赔偿金额
33	(2023)长仲字第0605号	吉林省科文网络科技有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	1,370,300.00	是	203,439.00	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议,以及账面应付余额,差额计提,已详细列明赔偿金额
34	(2023)湘1025民初1093号	云南翔信通信服务有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	1,305,891.44	是	166,839.40	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议,以及账面应付余额,差额计提,已详细列明赔偿金额
35	(2023)吉0211民初4946号	吉林市经开公共设施开发有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	1,288,146.10	是	1,026,928.40	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议,以及账面应付余额,差额计提,已详细列明赔偿金额
36	(2023)辽0102民初	沈阳迈施赫博科技有限公司	中通国脉	2023年	买卖合同纠纷	1,224,904.50	否		已结案	合同履行成本	账面已有应付账款

	13871号										
37	(2023)湘0104诉前调书1193号	长沙市妍恩信息科技有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	1,173,955.71	是	105,500.00	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议,以及账面应付余额,差额计提,已详细列明赔偿金额
38	(2023)吉0104民初7441号	任丘市伟阔通讯器材有限公司	中通国脉	2023年	买卖合同纠纷	1,092,818.00	是	108,438.00	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议,以及账面应付余额,差额计提,已详细列明赔偿金额
39	(2023)吉0103民初8606号	吉林省中浦建设集团有限公司	中通国脉/长春市长发旧城改造工程有 限公司	2023年	建设工程施工合同纠纷	933,821.43	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款
40	(2023)吉0802诉前调确343号	王海臣	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	924,678.71	是	924,678.71	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
41		锦州木鼎通信服务有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	896,989.72	是	924,678.71	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
42	(2023)吉0303民初1072号	一晟忠信通讯工程有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	892,595.30	否		已结案	合同履行成本	账面已有应付账款
43	(2023)长仲字策0613号	吉林省勃建科技服务有限公司	中通国脉	2023年	买卖合同纠纷	887,625.14	是	498,389.87	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
44	(2023)吉	临江市成林电	中通国脉/中国移	2023	建设工程	886,505.66	是	93,414	已判决	营业外支出	法院判决书及和解协

	0681 民初号	信工程有限公司	动通信集团吉林有限公司	年	施工合同纠纷			. 12	未结案		议已详细列明赔偿金额
45	(2023)青2802 民初1650 号	西宁思语通信技术有限责任公司	中通国脉	2023 年	建设工程施工合同纠纷	867,942.57	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款
46	(2023)吉2404 民初175 号	李国华	中通国脉	2023 年	建设工程施工合同纠纷	863,143.00	否		已结案	合同履行成本	账面已有应付账款
47	(2023)吉0182 民初2773 号	吉林省金路通信科技有线公司	中通国脉	2023 年	建设工程施工合同纠纷	848,320.95	否		已结案	合同履行成本	账面已有应付账款
48	(2023)青2802 民初1512 号	山东省信息产业服务有限公司	中通国脉	2023 年	建设工程施工合同纠纷	826,249.89	是	30,634.63	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议, 以及账面应付余额, 差额计提, 已详细列明赔偿金额
49	(2023)吉2401 诉前调5605 号	孙宽	中通国脉	2023 年	建设工程施工合同纠纷	803,676.00	是	981,848.16	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
50	(2023)吉0104 民初7868 号	王金锁	中通国脉	2023 年	民间借贷纠纷	780,000.00	是	800,106.96	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
51	(2023)吉2401 民初3993 号	荀立志	中通国脉	2023 年	劳动争议纠纷	774,462.61	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
52	(2023)吉0104 民初	长春市坤雨通信工程有限公	中通国脉	2023 年	建设工程施工合同	769,788.81	否		已结案	合同履行成本	账面已有应付账款

	4520号	司			纠纷						
53	(2023)吉07民终1499号	吉林省广亿通信股份有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	766,806.37	否		已判决未结案	合同履行成本	账面已有应付账款
54	(2023)沪0115民初58920号	高云翔	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	762,800.17	是	762,800.17	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
55	(2023)吉2426民初1533号	吉林省东晟通信工程有限责任公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	749,520.40	是	592,122.67	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
56	(2023)吉0882民初2435号	田慧勇	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	748,146.27	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
57	(2023)吉2401民初11198号	刘杰	中通国脉	2023年	民间借贷纠纷	697,557.57	是	425,313.24	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
58	(2023)吉0192民初1818号	韩树同	中通国脉	2023年	机动车交通事故责任纠纷	684,367.52	是	596,600.00	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
59	(2022)吉0104民初6394号	长春市钊铭网络通信有限公司	中通国脉	2022年	建设工程施工合同纠纷	677,747.08	是	271,979.30	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议,以及账面应付余额,差额计提,已详细列明赔偿金额
60	(2023)吉0104民初	吉林省达维劳务有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同	661,292.56	否		已判决未结案	合同履行成本	账面已有应付账款

	8665号				纠纷						
61	(2023)吉0104民初10091号	张秋明	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	640,653.28	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
62	(2023)内2221民初4690号	辛波	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	639,166.53	是	652,792.68	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
63	(2023)内2221民初2579号	辛波	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	631,016.65	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款
64	(2023)吉0602民初810号	临江市万成通信工程施工队	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	618,489.76	是	637,108.76	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
65	(2023)吉0182民初7158号	吉林省荣达通讯工程有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	616,966.56	是	29,503.86	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议,以及账面应付余额,差额计提,已详细列明赔偿金额
66	(2023)粤1303民初4783号	惠州市桓通实业有限公司	中通国脉/惠州市恒昂科技有限公司	2023年	建设工程施工合同纠纷	610,196.69	是	143,374.48	诉讼中	营业外支出	法院判决书及和解协议,以及账面应付余额,差额计提,已详细列明赔偿金额
67	(2023)湘0182民初10101号	湖南建才通信技术有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	597,631.03	是	130,388.00	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议,以及账面应付余额,差额计提,已详细列明赔偿金额

68	(2023)吉0104民初7095号	袁博	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	597,320.09	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
69	(2023)吉0104民初9424号	吉林省宝信科技有限公司	中通国脉	2023年	买卖合同纠纷	571,299.00	是	4,280.00	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议,以及账面应付余额,差额计提,已详细列明赔偿金额
70	(2022)吉0524民初878号	殷宝辉	中通国脉	2022年	建设工程施工合同纠纷	529,704.64	否		已结案	合同履行成本	账面已有应付账款
71	(2023)粤0112民初12517号	广州市朗威信息科技有限公司	中通国脉	2023年	买卖合同纠纷	520,433.87	是	727,015.90	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
72	(2022)京0105民初号	北京嘉睿天程科技有限公司	中通国脉	2022年	建设工程施工合同纠纷	520,000.00	是	520,000.00	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
73	(2023)吉0103诉前调书55号	吉林长信通信技术有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	513,803.85	否		已结案	合同履行成本	账面已有应付账款
74	(2023)吉0122民初5048号	吉林省新仑伟业科技有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	505,269.41	否		已判决未结案	合同履行成本	账面已有应付账款
75	(2023)吉0502民初2072号	傅传波	刘天宇/张庆/郭林宇/柳冬梅/中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	502,339.00	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款

76	(2023)吉0402民初1582号	永吉县学技通信工程有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	475,848.64	否		已结案	合同履行成本	账面已有应付账款
77	(2023)内0502民初7430号	内蒙古信德通信网络技术有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	460,382.28	是	189,152.93	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议,以及账面应付余额,差额计提,已详细列明赔偿金额
78			/崔凯/中国移动通信集团内蒙古有限公司通辽分公司								
79	(2023)吉0104民初9912号	吕宏伟	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	439,877.33	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
80	(2023)吉0524民初920号	韩立文	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	433,603.57	否		已判决未结案	合同履行成本	账面已有应付账款
81	(2023)吉0104民初5672号	吉林省鑫和科技有限公司	中通国脉	2023年	买卖合同纠纷	420,021.00	是	420,021.00	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
82	(2023)沪0115民初58920号	高雲翔	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	407,521.87	是	420,021.00	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
83	(2023)吉0104民初8611号	吉林省厚泽科技有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	400,154.42	否		已判决未结案	合同履行成本	账面已有应付账款
84	()吉 0702 民初号	松原市吉航通信工程有限公	中通国脉	2023年	承揽合同纠纷	395,143.02	是	56,454,30	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断

		司									
85	京海劳 (人)仲字 (2023)第 4611号	杨成本	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	394,525.11	否		诉讼中	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
86		李林	中通国脉	2023 年	经济纠纷	378,908.88	是	378,90 8.88	已判决 未结案	营业外支出	法院判决书及和解协 议已详细列明赔偿金 额
87	(2023)吉 2404民初 2381号	王福才	中通国脉	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	376,520.00	是	379,99 4.00	已判决 未结案	营业外支出	法院判决书及和解协 议已详细列明赔偿金 额
88		吴俊刚	中通国脉	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	374,578.24	否		诉讼中	合同履行成 本	账面已有应付账款
89	(2023)吉 0104民初 8399号	曾凡文	中通国脉	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	364,352.55	是	367,73 5.55	已判决 未结案	营业外支出	法院判决书及和解协 议已详细列明赔偿金 额
90	(2023)吉 0422民初 1041号	永吉县学技通 信工程有限公 司	中通国脉	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	363,923.91	是	276,99 8.64	已判决 未结案	营业外支出	法院判决书及和解协 议已详细列明赔偿金 额
91	(2022)吉 0802民初 4646号	孙成刚	中通国脉	2022 年	建设工程 施工合同 纠纷	362,650.38	是	380,39 6.95	已判决 未结案	营业外支出	法院判决书及和解协 议已详细列明赔偿金 额
92	(2023)吉 0104民初	姜滋民	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	360,147.63	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退	已计提应付职工薪酬 /辞退福利

	9907号									福利	
93	(2023)吉0104民初2934号	长春市酷美信息技术有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	358,683.40	是	380,021.40	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
94	(2023)吉2404民初2838号	吉林市国利通信线路安装有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	351,203.83	是	387,269.78	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
95	(2023)内2222民初4104号	中泰锐信技术有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	350,142.95	是	69,600.59	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议,以及账面应付余额,差额计提,已详细列明赔偿金额
96	(2023)吉0105民初6184号	李贵	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	346,388.00	是	353,845.78	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
97	(2023)吉0802民初5455号	白城市洮北区富鼎通信工程有限公司	联通白城分公司	2023年	建设工程施工合同纠纷	341,175.24	是	236,200.98	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
98			/中通国脉								
99	(2023)吉0104民初10378号	佟洪军	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	333,430.53	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
100	(2023)吉0502民初2059号	张勇凯	刘天宇/张庆/郭林宇/柳冬梅/中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	330,252.00	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款
101	(2023)吉0104民初	吉林省桓峰鑫琢通信有限公	中通国脉	2023年	建设工程施工合同	324,735.10	否		已判决未结案	合同履行成本	账面已有应付账款

	7607号	司			纠纷						
102	(2023)吉 2403民初 2723号	哈尔滨百信嘉 隆通信科技有 限公司	中通国脉	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	324,093.90	是	264,48 3.35	已判决 未结案	营业外支出	法院判决书及和解协 议已详细列明赔偿金 额
103		吉林省宸通科 技有限公司	中通国脉	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	318,092.41	否		已判决 未结案	合同履行成 本	账面已有应付账款
104	吉劳(人) 仲(2023) 551号	田海波	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	316,370.63	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
105	(2022)吉 0524民初 877号	蔡俊恒	中通国脉	2022 年	建设工程 施工合同 纠纷	312,288.00	否		已结案	合同履行成 本	账面已有应付账款
106	(2023)吉 0882民初 2435号	大安市中金通 信工程有限公 司	中通国脉	2023 年	劳务合同 纠纷	310,312.75	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
107	(2023)吉 0104民初 8744号	杨成本	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	306,000.00	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
108		梁秀峰	中通国脉	2023 年	买卖合同 纠纷	301,161.50	否		诉讼中	合同履行成 本	账面已有应付账款
109	吉劳(人) 仲(2023) 359号	李洪亮	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	291,001.01	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
110	(2023)粤	李洪亮	中通国脉	2023	劳动争议	291,001.01	否		已判决	管理费用/人	已计提应付职工薪酬

	0112 民初 12517 号			年	纠纷				未结案	工成本/辞退 福利	/辞退福利
111	(2023) 吉 0112 民初 1252 号	吉林省卓立科 技术有限公司	中通国脉	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	287,839.50	是	26,902 .50	已判决 未结案	营业外支出	法院判决书及和解协 议已详细列明赔偿金 额
112	(2023) 吉 0524 民初 743 号	阎明	中通国脉	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	283,881.16	是	192,93 7.57	已判决 未结案	营业外支出	法院判决书及和解协 议已详细列明赔偿金 额
113	(2023) 内 2202 民初 516 号	杨德文	中通国脉	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	280,534.68	是	17,187 .71	已结案	营业外支出	结案通知书已明确判 决金额
114	(2023) 吉 0104 民初 9903 号	钱霞光	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	271,870.25	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
115	(2023) 吉 2403 民调 4563 号	郑召玉	中通国脉/中国联 合网络通信有限 公司敦化分公司	2023 年	承揽合同 纠纷	268,393.00	是	268,39 3.00	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进 展详细判断
116		长春宇琨科技 有限公司	中通国脉	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	266,884.72	否		已判决 未结案	合同履行成 本	账面已有应付账款
117	(2023) 吉 0621 民初 2240 号	王国勋	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	261,834.11	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
118	(2023) 吉 0104 民初 11071 号	宋震龙	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	257,515.77	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利

119	(2023)吉 0211民初 5540号	蔡志远	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	253,193.70	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
120	(2023)吉 2401民初 5648号	吉林省汇祥通 信科技有限公 司	中通国脉	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	246,425.46	是	131,36 0.84	已判决 未结案	营业外支出	法院判决书及和解协 议已详细列明赔偿金 额
121	(2023)吉 0103民初 4518号	马东成	中通国脉	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	246,309.64	是	255,27 2,32	已判决 未结案	营业外支出	法院判决书及和解协 议已详细列明赔偿金 额
122	(2023)吉 0104民初 11059号	王伟	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	245,226.88	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
123	(2023)豫 01民终 5159号	河南温梦通信 工程有限公司	中通国脉河南三 网互联科技有限 公司	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	235,897.66	否		已判决 未结案	合同履行成 本	账面已有应付账款
124	(2023)吉 0104民初 10593号	沈阳润建电子 信息科技有限 公司	中通国脉	2023 年	服务合同 纠纷	232,815.00	是	3,261. 20	已判决 未结案	营业外支出	法院判决书及和解协 议,以及账面应付余 额,差额计提,已详 细列明赔偿金额
125	吉劳(人) 仲(2023) 526号	徐保庆	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	230,821.64	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
126	(2022)吉 0524民初 917号	曲军智	中通国脉	2022 年	建设工程 施工合同 纠纷	230,092.11	否		已结案	合同履行成 本	账面已有应付账款

127	(2023)吉 0104民初 10374号	刘亚平	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	228,298.00	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
128	(2023)吉 0104民初 8665号	宁雪峰	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	225,911.99	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
129	(2022)吉 0524民初 876号	徐业军	中通国脉	2022 年	建设工程 施工合同 纠纷	224,923.96	否		已结案	合同履行成 本	账面已有应付账款
130	(2023)辽 0102民初 7044号	沈阳三才通 信科技有限公 司	中通国脉	2023 年	买卖合同 争议纠纷	224,648.37	否		诉讼中	合同履行成 本	账面已有应付账款
131	(2022)吉 0882民初 2174号	大安志东通 信工程队	中通国脉	2022 年	建设工程 施工合同 纠纷	222,705.32	否		已结案	合同履行成 本	账面已有应付账款
132	(2022)吉 0821民初 2380号	孙成刚	中通国脉	2022 年	建设工程 施工合同 纠纷	222,705.32	是	1,031, 457.17	已判决 未结案	营业外支出	法院判决书及和解协 议已详细列明赔偿金 额
133	(2023)吉 0402民初 958号	吉林省广亿通 信股份有限公 司	中通国脉	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	220,408.22	否		已判决 未结案	合同履行成 本	账面已有应付账款
134	(2023)吉 0104民初 2420号	琿春市四海联 通网络通信有 限公司	中通国脉	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	219,444.66	是	85,910 .48	已判决 未结案	营业外支出	法院判决书及和解协 议已详细列明赔偿金 额
135	(2023)吉 2404民初										

	2177号										
136	(2023)吉 0104民初 9905号	钱闯	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	218,895.39	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
137	(2023)吉 0191民初 3341号	吉林省三四五 六七网络有限 公司	中通国脉	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	217,129.00	否		已判决 未结案	合同履行成 本	账面已有应付账款
138	(2022)吉 0524民初 962号	聂家思	中通国脉	2022 年	建设工程 施工合同 纠纷	211,265.38	否		已结案	合同履行成 本	账面已有应付账款
139	吉劳(人) 仲(2023) 548号	解子明	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	209,629.82	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
140	吉劳(人) 仲(2023) 358号	许秋成	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	208,798.99	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
141	(2023)吉 0104民初 9558号	许秋成	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	208,798.99	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
142	(2023)吉 0104民初 10092号	闫春刚	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	206,996.72	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
143	(2023)内 2221民初 4690号	赵飞鹏	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	203,074.89	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利

144	(2023)吉0104民初9424号	王东	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	202,077.30	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
145	(2023)吉0421民初1146号	永吉县学技通信工程有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	190,421.40	否		已结案	合同履行成本	账面已有应付账款
146	(2022)吉0104民初4634号	李晓冬	中通国脉	2022年	不当得利纠纷	190,300.00	否		已结案	合同履行成本	账面已有应付账款
147	(2023)吉0524民初1399号	王勇	中国联合通信有限公司柳河县分公司/中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	190,195.72	是	190,195.72	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
148	(2023)吉0104民初号	安伟立	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	190,190.84	是	190,190.84	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
149	(2023)吉0105民初4624号	刘天宇	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	182,728.32	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
150	(2023)吉2401诉前调37号	于新江	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	178,360.00	是	180,294.00	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
151	(2023)吉2401民初3993号	吉林省胜信通信科技有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	175,246.00	是	87,246.00	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
152	(2023)吉0104民初	李晓冬	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	170,385.54	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退	已计提应付职工薪酬/辞退福利

	10389									福利	
153	(2023)吉0105民初4624号	吉林省鸿森网络科技有限公司	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	168,895.82	否		已判决未结案	合同履行成本	账面已有应付账款
154	(2023)吉0104民初8327号	孔晓秋	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	166,981.32	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
155	白劳(人)仲(2023)17号	李继宝	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	165,784.35	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
156	白劳(人)仲(2023)28号	于嘉	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	164,671.57	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
157	(2023)吉0524民初755号	丁连有	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	164,292.75	否		已结案	合同履行成本	账面已有应付账款
158	(2023)吉0104民初8722号	史晓波	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	154,288.00	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
159	(2023)吉0104民初11077号	刘志波	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	148,992.76	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
160	(2023)吉0104民初9906号	常啸宇	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	139,597.43	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利

161	吉劳（人）仲（2023）549号	孔德辉	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	126,050.00	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
162	（2024）辽0911民初33号	刘日明	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	125,856.00	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
163	（2023）吉0104民初8725号	宋喜辉	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	125,738.00	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
164	（2022）陕0422民初2984号	周革平	中通国脉	2022年	建设工程施工合同纠纷	125,189.00	否		已结案	合同履行成本	账面已有应付账款
165	（2023）吉0112民初1252号	姚磊	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	125,000.00	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
166	京顺劳（人）仲字（2023）第4289号	陈明远	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	125,000.00	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
167	京顺劳人仲字（2023）第4290号	王永超等7人	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	124,000.00	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
168	（2023）吉0104民初11073号	王恭庆	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	123,579.49	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利

169	白劳（人） 仲（2023） 25号	朱文海	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	119,556.38	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
170	吉劳（人） 仲（2023） 555号	张龙	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	119,173.28	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
171	吉市劳 （人）仲 （2023） 1219号	朱文涛	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	119,173.28	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
172	吉劳（人） 仲（2023） 504号	张杰	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	116,608.50	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
173	（2022）吉 0524民初 959号	许连勇	中通国脉	2022 年	建设工程 施工合同 纠纷	113,475.28	否		已结案	合同履行成 本	账面已有应付账款
174	吉劳（人） 仲（2023） 86号	刘洋	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	112,152.77	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
175	（2023）吉 0104民初 9629号	李铁	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	111,606.38	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
176	（2023）吉 0702民初 2271号之 一	尹迅斌	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	109,624.74	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利

177	(2023)吉 0104民初 9605号	尹迅斌	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	109,624.74	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
178	(2023)吉 0192民初 1818号	姜宇航	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	105,084.56	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
179	(2023)吉 0524民初 743号	郜艳丽	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	104,009.88	否		已结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
180	(2023)吉 2404民初 2838号	李金松	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	102,277.65	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
181	(2023)吉 0323民初 1651号	凤万仁	中通国脉	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	101,650.00	否		已判决 未结案	合同履行成 本	账面已有应付账款
182	(2023)长 仲字策 0613号	李国伟	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	96,172.86	否		已结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
183	(2023)吉 0104民初 10392号	李雪峰	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	94,410.00	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
184	(2023)长 仲字第 0605号	李季	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	94,227.60	否		已结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
185	(2023)吉 0104民初	侯中石	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	92,695.48	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退	已计提应付职工薪酬 /辞退福利

	11063号									福利	
186	(2023)吉 0104民初 7648号	付振龙	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	91,436.72	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
187	(2022)吉 0104民初 4614号	李雪峰	中通国脉	2022 年	劳动争议 纠纷	88,904.50	否		已结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
188	吉劳(人) 仲(2023) 547号	孙梓博	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	88,870.69	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
189	吉劳(人) 仲(2023) 545号	张新才	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	87,169.81	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
190	吉劳(人) 仲(2023) 537号	丁洪国	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	85,345.74	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
191	吉劳(人) 仲(2023) 472号	沈德春	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	81,997.00	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
192	(2023)吉 0104民初 10404号	王旭光	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	80,606.41	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
193	(2022)吉 2404民诉 前调1845	徐世昌	中通国脉	2022 年	建设工程 施工合同 纠纷	80,478.14	否		已结案	合同履行成 本	账面已有应付账款

	号										
194	白劳人仲 (2023) 22 号	刘新磊	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	80,133.68	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
195	(2023) 吉 0602 执 1213 号										
196	(2023) 吉 0104 民初 9908 号	谷继东	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	80,000.94	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
197	(2023) 吉 0781 民初 3082 号	付尧	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	79,855.55	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
198	(2023) 吉 2401 民初 11535 号	吴瑞云	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	77,753.93	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
199	(2023) 吉 0104 民初 8399 号	郝胜	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	75,739.00	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
200	吉劳(人) 仲(2023) 542 号	付剑锋	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	72,447.07	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
201	(2023) 青 2802 民初 1512 号	周金朋	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	72,257.50	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利

202	吉劳（人） 仲（2023） 550号	徐昊	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	71,699.78	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
203	（2023）吉 0104民初 9902号	刘湃	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	67,901.79	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
204	（2023）吉 0104民初 7094号	赵琪	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	65,370.05	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
205	（2022）渝 0113民初 19063号	冉凤闵	中通国脉	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	65,250.00	否		已判决 未结案	合同履行成 本	账面已有应付账款
206	（2023）吉 2403民调 3881号	姜涛	中通国脉/吉林省 晟隆通信有限公 司	2023 年	建设工程 施工合同 纠纷	64,738.00	否		诉讼中	合同履行成 本	账面已有应付账款
207	吉劳（人） 仲（2023） 539号	张家齐	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	64,393.27	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
208	吉市劳 （人）仲 （2023） 1218号	常存明	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	63,637.70	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
209	（2023）吉 0802民初 6194号	王明海	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	61,766.12	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利

210	(2023)吉 0104民初 8728号	杨立冬	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	60,644.60	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
211	(2023)吉 0702民初 6593号	封秀文	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	60,591.65	否		已结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
212	(2023)湘 0182民初 10101号	郑鹏程	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	57,743.56	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
213	(2023)吉 0104民初 11054号	佟冬	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	57,110.48	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
214	(2023)吉 0104民初 11065号	崔艳君	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	55,629.22	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
215	(2023)吉 0104民初 11054号	孙继元	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	55,287.87	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
216	白劳人仲 (2023)21	姜知建	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	53,693.45	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
217	(2023)吉 0602执 1203号										
218	(2023)吉 0802民初 6193号	李雪	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	52,091.32	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利

219	(2023)苏0509民初18222号	尹翠爽	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	50,352.50	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
220	(2023)吉0104民初11075号	杨永德	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	47,430.60	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
221	(2023)内0502民初7430号	李玉波	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	46,652.63	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
222	(2023)吉0104民初10379号	朱可心	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	45,549.05	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
223	(2023)吉0881民初981号	宋君	大唐向阳风电有限公司/中国联合网络通信有限公司长春市分公司/中国联合网络通信有限公司白城市分公司/中通国脉/中晟宏程(集团)有限公司	2023年	侵权责任纠纷	43,000.00	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款
224	吉劳(人)仲(2023)585号	李文龙	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	42,352.15	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
225	宜劳人仲案(2023)	杨兴林	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	39,421.00	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退	已计提应付职工薪酬/辞退福利

	66号									福利	
226	白劳(人)仲(2023)11号	耿国芳	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	39,233.39	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
227	(2022)吉2403民初2654号	赵君	中通国脉	2023年	建设工程施工合同纠纷	38,361.80	是	38,361.80	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
228	白劳人仲(2023)10号	耿芳军	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	37,897.20	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
229	(2023)吉0602执1205号										
230	吉劳(人)仲(2023)502号	夏春明	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	36,975.29	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
231		杨志承	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	36,597.11	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
232	(2024)吉0104民初48号	刘雅斌	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	36,595.29	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
233	(2023)吉0802民初6774号	孙士文	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	33,710.58	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利

234	白劳人仲 (2023) 13 号	于光明	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	33,618.74	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
235	(2023) 吉 0602 执 1211 号										
236	白劳人仲 (2023) 16 号	石云兴	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	33,360.02	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
237	(2023) 吉 0602 执 1201 号										
238	白劳人仲 (2023) 19 号	杨波	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	33,038.99	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
239	(2023) 吉 0602 执 1210 号										
240	白劳人仲 (2023) 27 号	张雷	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	32,909.63	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
241	(2023) 吉 0602 执 1207 号										
242	吉劳(人) 仲(2023)	赵博	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	32,113.34	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退	已计提应付职工薪酬 /辞退福利

	541号									福利	
243	吉劳(人)仲(2023)536号	时磊	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	31,660.00	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
244	(2023)吉0104民初8716号	赵恒	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	31,614.00	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
245	(2024)吉0104民初64号	徐震	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	29,173.61	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
246	(2023)吉0104民初4520号	丁玉芳	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	25,789.96	否		已结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
247	吉劳(人)仲(2023)540号	翟勔希	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	25,304.04	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
248	(2023)吉0621民初2638号	李大强	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	25,174.00	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
249	(2023)陕0830民初1811号	白东升	中通国脉	2023年	买卖合同纠纷	24,515.00	否		已判决未结案	合同履行成本	账面已有应付账款
250	白劳人仲(2023)15号	王永明	中通国脉	2023年	劳动争议纠纷	23,954.33	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利

251	(2023)吉 0602执 1209号										
252	京顺劳 (人)仲字 (2023)第 6204号	姚磊	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	23,662.50	否		诉讼中	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
253	(2023)吉 0602执 1204号	叶丹	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	22,806.11	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
254	吉劳(人) 仲(2023) 500号	王文博	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	22,163.75	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
255	京顺劳 (人)仲字 (2023)第 6205号	陈明远	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	21,694.26	否		诉讼中	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
256	白劳人仲 (2023)26 号	李超	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	19,853.72	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
257	(2023)吉 0602执 1206号										
258	吉劳(人) 仲(2023) 557号	张天明	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	17,722.30	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利

259	(2023)吉 0602执 1212号	朱文忠	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	12,333.05	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
260	(2023)吉 2401民初 11198号	唐明伟	中通国脉	2023 年	劳动争议 纠纷	10,251.88	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
261	(2023)吉 0802民初 4277号	王顺	中晟宏程(集团) 有限公司/中通国 脉/王峰	2023 年	劳动争议 纠纷		否		诉讼中	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
262	(2022)吉 0193民初 620号	吉林省英朝商 务酒店管理有 限责任公司	中通国脉	2023 年	租赁合同 纠纷	不详	否		诉讼中	合同履行成 本	无相关文件
263	(2022)京 0113民初 1966号	北京灵动天合 科技有限公司	北京国脉科文信 息科技有限公司/ 长春市信时空通 信技术有限公司/ 王军辉/中通国脉	2023 年	租赁合同 纠纷	不详	否		已结案	合同履行成 本	法院驳回
264	以前年度其他案件							68,779 .67			
合计						189,209,20 0.75		45,248 ,125.1 2			

附表 2：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 4 月 30 日相关诉讼明细表（与年报日后事项同步）

序号	案件编号	原告	被告	案件日期	诉讼类型	涉案金额	是否计提预计负债	预计负债计提金额	案件进展(截至2024年6月30日)	会计处理(对方科目)	预计负债计提依据以及未计提预计负债的原因
1	(2024)吉0104民初922号	山西中天同创电子设备工程有限公司	中通国脉	2024年	买卖合同纠纷	17,920,964.66	否		已判决未结案	合同履行成本	账面已有应付账款
2	(2024)吉0104民初1273号	北京普链信息技术有限公司	中通国脉	2024年	服务合同纠纷	12,587,647.80	是	548,663.00	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议,以及账面应付余额,差额计提,已详细列明赔偿金额
3	(2024)闽0203民初6202号	厦门建发高科有限公司	中通国脉	2024年	买卖合同纠纷	9,101,651.27	是	9,101,651.27	诉讼中	营业外支出	法院判决书及和解协议,以及账面应付余额,差额计提,已详细列明赔偿金额
4	(2024)吉0702民初号	吉林省衡泰科技有限公司	中国移动通信集团吉林有限公司/中国移动通信集团有限公司吉林分公司/中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	6,047,393.36	是	3,833,233.22	诉讼中	营业外支出	法院判决书及和解协议,以及账面应付余额,差额计提,已详细列明赔偿金额
5	(2024)吉2401诉前调11787号	延边一凡通信工程建设有限公司	中通国脉/中国移动通信集团吉林有限公司延边州分公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	6,040,048.99	是	6,052,821.37	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断

6	(2023)辽0102民初13640号	张玉杰	王治学/沈阳信志通讯技术有限公司/中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	3,627,877.38	是	3,557,187.75	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
7	(2024)鉴85号	吉林省易诚通信工程有限公司	中通国脉/中国移动通信集团吉林有限公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	3,483,696.54	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款
8	(2024)吉0104民初2301号	吉林省中杰新能源科技有限公司	中通国脉	2024年	买卖合同纠纷	2,947,257.91	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款
9	(2024)闽0503民初139号	福建省致远通信技术的发展有限公司	中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	2,302,840.60	是	16,757.58	诉讼中	营业外支出	法院判决书及和解协议,以及账面应付余额,差额计提,已详细列明赔偿金额
10	(2024)0722民诉前调289号	齐齐哈尔市德丰通信工程有限公司	中通国脉/中国移动通信集团吉林有限公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	2,200,000.00	是	2,000,000.00	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
11	(2024)吉0502民初655号	通化市嘉昱建筑工程有限公司	中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	2,076,850.91	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款
12		陕西远华电力电子通讯有限责任公司	西安刚毅通信技术有限公司/中通国脉/中国铁塔股份有限公司安康市分公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	1,646,685.96	是	1,646,685.96	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
13	(2024)纠纷化解第	大连杰通电子科技有限公司	中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	1,523,824.98	是	702,377.90	诉讼中	营业外支出	法院判决书及和解协议,以及账面应付余

	1133号	公司			纠纷							额，差额计提，已详细列明赔偿金额
14		长春市联飞信息技术有限公司	中通国脉	2024年	买卖合同纠纷	1,453,125.00	是	691,875.00	诉讼中	营业外支出		
15	(2023)吉0192民初349号	长春华昱网络工程有限公司	中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	1,451,168.00	是	8,930.00	已判决未结案	营业外支出		法院判决书及和解协议，以及账面应付余额，差额计提，已详细列明赔偿金额
16	(2023)吉0605民初746号	白山市江源区梓煜设备安装工程有限公司	中通国脉 /中国联通吉林省分公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	1,301,160.68	是	650,130.50	已判决未结案	营业外支出		法院判决书及和解协议，以及账面应付余额，差额计提，已详细列明赔偿金额
17	(2023)吉2401诉前调10343号	吉林省庆恒通信工程有限公司	中通国脉/中国移动通信集团吉林有限公司延边州分公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	1,263,951.49	是	1,092,972.98	诉讼中	营业外支出		法律顾问根据案件进展详细判断
18	(2024)吉0291民初178号	磐石市恒馨电气安装有限公司	中通国脉/中国移动通信集团吉林有限公司吉林市分公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	1,231,746.12	是	902,471.16	诉讼中	营业外支出		法院判决书及和解协议，以及账面应付余额，差额计提，已详细列明赔偿金额
19	京顺劳(人)仲字(2024)	杨成本	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	1,174,364.80	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退		已计提应付职工薪酬/辞退福利

	第 3183 号									福利	
20	(2023) 吉 2401 诉前调 9783 号	延边振州通信设备有限公司	中通国脉	2024 年	建设工程施工合同纠纷	1,164,169.10	是	1,146,563.03	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
21	(2024) 辽 0911 民初 33 号	辽宁吕达通信建设有限公司	中通国脉	2024 年	建设工程施工合同纠纷	1,056,613.00	是	880,579.50	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议, 以及账面应付余额, 差额计提, 已详细列明赔偿金额
			吉林省华鸿电信技术有限公司								
22	(2024) 吉 0104 民初 2268 号	长春瑞驰网络科技有限公司	中通国脉	2024 年	买卖合同纠纷	925,317.00	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款
23	(2024) 青 2802 民初 399 号	西宁思语通信技术有限责任公司	中通国脉	2024 年	建设工程施工合同纠纷	828,648.07	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款
24	(2024) 吉 0402 民初 387 号	吉林华诚电气安装有限公司	中通国脉	2024 年	建设工程施工合同纠纷	617,529.73	是	617,529.73	诉讼中	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
			/中国铁塔股份有限公司吉林省分公司/中国铁塔股份有限公司辽源市分公司								法院判决书及和解协议, 以及账面应付余额, 差额计提, 已详细列明赔偿金额

25	(2023)吉2401诉前调10341号	图们市利锴网络通信服务部	中通国脉/中国移动通信集团吉林有限公司延边州分公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	604,893.21	是	504,893.21	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
26	(2024)吉0881民初454号	吉林省新仑伟业科技有限公司	中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	570,391.55	是	337,178.64	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
27	(2024)吉0104民初2971号	江苏源丰智能科技有限公司	中通国脉	2024年	买卖合同纠纷	546,097.90	是	49,645.00	诉讼中	营业外支出	法院判决书及和解协议，以及账面应付余额，差额计提，已详细列明赔偿金额
28	(2024)吉0122民初1811号	吉林省新仑伟业科技有限公司	中通国脉/中国移动通信集团吉林有限公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	538,446.92	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款
29	(2023)吉2401诉前调10340号	吉林省兴月建筑工程有限公司	中通国脉/中国移动通信集团吉林有限公司延边州分公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	517,098.99	是	517,098.99	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
30	(2024)吉0721民初939号	吉林省启航通信工程有限公司	中通国脉/吉视传媒股份有限公司前郭分公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	503,223.42	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款
31	(2024)辽0291民初286号	孙秀华	中国电信股份有限公司辽宁分公司/中国电信股份有限公司大连分公司/中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	482,528.24	是	490,075.24	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额

32	(2024)吉2402民初166号	图们市神宇通信工程有限公司	中通国脉/中国联合网络通信有限公司延边州分公司/中国移动通信集团吉林有限公司延边州分公司/吉视传媒股份有限公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	466,091.32	是	198,134.59	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
33	(2024)吉0221民初492号	刘玉刚	中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	438,416.78	是	438,416.78	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
34	(2024)吉2426民诉前调82号	吴俊刚	中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	412,516.77	是	412,561.77	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
35	(2024)吉0104民初号	宋加琦	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	395,453.84	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
36		白山市江源区梓煜设备安装工程有限公司	中通国脉/吉视传媒有限公司江源分公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	391,966.88	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款
37	(2023)辽0112民初20823号	沈阳申起通信工程有限公司	中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	355,917.35	是	12,322.17	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议，以及账面应付余额，差额计提，已详细列明赔偿金额
38	(2024)内2222民初	中泰锐信技术有限公司	中通国脉/联通数字科技有限公司内	2024年	建设工程施工合同纠纷	352,154.11	是	72,234.53	诉讼中	营业外支出	法院判决书及和解协议，以及账面应付余

	187号		内蒙古自治区分公司		纠纷						额，差额计提，已详细列明赔偿金额
39	(2024)吉2426民初236号	牛国昆	中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	345,360.60	是	345,360.60	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
40	(2024)吉0723民初号	吉林省启航通信工程有限公司	中通国脉/吉视传媒股份有限公司乾安分公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	279,343.48	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款
41	(2024)吉0722民诉前调1490号	吉林省启航通信工程有限公司	中通国脉/吉视传媒股份有限公司长岭分公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	273,274.20	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款
42	(2023)辽0112民初20823号	王金锁	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	268,455.05	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
43	(2024)吉0881民初457号	吉林省新仑伟业科技有限公司	中通国脉/中国移动通信集团吉林有限公司延边州分公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	263,512.95	是	287,781.39	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
44	(2023)吉0822民初3173号	刘学志	中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	255,621.93	是	255,621.93	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
45	(2024)吉0605民初4号	白山市宏基通信有限公司	中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	232,921.73	是	243,332.21	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
46	(2024)吉0202民初7	朱文涛	中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	230,806.02	是	234,558.39	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额

	号				纠纷						额
47		白山市江源区国裕设备安装工程有限公司	中通国脉/吉视传媒有限公司江源分公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	227,870.30	是	19,910.99	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
48	(2024)吉0104民初983号	吉林省瑞鑫空调设备有限公司	中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	213,628.00	是	216,076.49	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
49	(2024)吉0881民初455号	吉林省新仑伟业科技有限公司	中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	210,810.36	是	230,225.12	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
50	(2024)吉0202民初187号	张龙	中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	209,009.67	是	212,469.54	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
51	(2024)吉0204民初1338号	吉林市铁信勘测设计有限公司	中通国脉/中国移动通信集团吉林有限公司吉林市分公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	206,851.02	是	206,851.22	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
52	(2024)吉0184民初1987号	吉林省新仑伟业科技有限公司	中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	202,972.40	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款
53	(2023)吉2401诉前调10344号	吉林省云天通信有限公司	中通国脉/中国移动通信集团吉林有限公司延边州分公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	199,795.43	是	148,863.43	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断

54	(2024)吉0104民初2298号	马衍新	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	183,483.67	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
55	(2024)青2802民初95号	晁增平、熊达杰才郎	郭胜/王忠军/中通国脉/青海省通信服务有限公司/中国电信股份有限公司海西分公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	171,347.00	是	176,995.74	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
56	(2024)吉0422民初166号	吉林省新仑伟业科技有限公司	中通国脉/中国移动通信集团吉林有限公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	150,534.83	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款
57	(2024)吉0104民初号	付玉利	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	147,211.82	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
58	吉劳(人)仲(2024)24号	郭成昆	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	144,684.04	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
59	(2024)吉0104民初号	王国勋	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	144,554.24	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
60	(2024)吉0104民初号	王程	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	140,549.98	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
61	(2024)辽0911民初32号	辽宁吕达通信建设有限公司	中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	136,770.00	是	142,723.50	已判决未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额

62	(2024)吉0882民初388号	于振利	中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	130,260.00	是	137,138.49	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
			中通国脉白城分公司							营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
63	(2024)吉0104民初号	李印	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	129,055.22	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
64	吉劳(人)仲(2024)84号	闻雨佳	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	123,580.00	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
65	(2023)吉0881民初3856号	李振江	中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	121,970.36	是	121,970.36	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
66	(2024)吉0191民调1258号	徐志刚	中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	114,743.75	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款
67	(2024)吉0122民初1873号	吉林省新仑伟业科技有限公司	中通国脉/中国移动通信集团吉林有限公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	105,244.95	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款
68	(2024)吉0122民初1877号	吉林省新仑伟业科技有限公司	中通国脉/中国移动通信集团吉林有限公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	105,244.95	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款
69	(2024)吉2402民初165号	图们市神宇通信工程有限公司	中通国脉/中国移动通信集团吉林有限公司延边州分公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	100,357.00	是	100,751.32	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断

70	(2024)吉0104民初号	马云龙	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	98,755.47	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
71	(2024)吉0104民初号	盛世明	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	91,414.71	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
72	(2024)吉0104民初号	陈磊	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	89,824.71	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
73	(2024)吉0104民初号	孔德辉	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	89,283.40	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
74	吉劳(人)仲(2024)29号	丛胜永	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	87,974.49	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
75	(2024)吉0104民初1639号	郭帅	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	85,822.16	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
76	(2024)吉0104民初61号	周兵等5人	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	82,000.00	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
77	(2024)吉0104民初号	代文广	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	81,093.21	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
78	(2024)吉0323民初	凤万仁	滕大军/四平威昊通信有限责任公司	2024年	建设工程施工合同	78,050.00	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款

	106号		/中通国脉/中国移动通信集团吉林有限公司		纠纷						
79	(2024)吉0104民初号	岳利峰	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	77,447.34	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
80	(2024)吉0104民初号	潘喆	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	74,070.13	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
81	(2024)吉2426民初号	延边洪聚通信工程有限公司	中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	73,954.00	是	50,385.00	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
82	(2024)吉0104民初1273号	韩旭东	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	73,503.70	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
83	(2024)吉0104民初1149号	郝迎彬	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	70,190.68	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
84	(2024)吉0104民初2166号	张安成	中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	70,167.63	是	65,859.29	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
85	(2024)吉2401诉前调1964号	延边中宸建筑工程有限公司	中通国脉	2024年	建设工程施工合同纠纷	69,389.96	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款
86	(2024)吉0104民初	刘超	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	68,671.05	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退	已计提应付职工薪酬/辞退福利

	2296号									福利	
87	通劳人仲 (2024)97号	辛成文	中通国脉	2024年	劳动合同 纠纷	67,363.51	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
88	(2024)吉 0104民初号	彭雪	中通国脉	2024年	劳动合同 纠纷	67,035.81	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
89	(2024)吉 0104民初号	王豪杰	中通国脉	2024年	劳动合同 纠纷	65,365.07	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
90	(2024)吉 0104民初号	王立伟	中通国脉	2024年	劳动合同 纠纷	65,042.88	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
91	(2024)吉 0104民初 1138号	于海辰	中通国脉	2024年	劳动合同 纠纷	63,479.00	否		已判决 未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
92	(2024)吉 0103民初67 号	侯国伦	中通国脉	2024年	建设工程 施工合同 纠纷	62,940.17	是	61,172 .07	已判决 未结案	营业外支出	法院判决书及和解协议已详细列明赔偿金额
93	(2024)吉 0104民初 1148号	华金山	中通国脉	2024年	劳动合同 纠纷	61,720.00	否		已判决 未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
94	(2024)吉 0104民初 1148号	张晓凯	中通国脉	2024年	劳动合同 纠纷	60,636.00	否		已判决 未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利

95	吉劳（人） 仲（2024） 30号	赵欣	中通国脉	2024年	劳动合同 纠纷	59,996.00	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
96	（2024）吉 0104民初号	任世超	中通国脉	2024年	劳动合同 纠纷	59,824.83	否		诉讼中	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
97	（2024）吉 0104民初 1645号	张志刚	中通国脉	2024年	劳动合同 纠纷	58,466.63	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
98	（2024）吉 0104民初号	马恩平	中通国脉	2024年	劳动合同 纠纷	57,336.49	否		诉讼中	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
99	（2024）吉 0105民初 1412号	金海洋	中通国脉/中国联 合网络通信有限公 司长春市分公司	2024年	建设工程 施工合同 纠纷	55,332.07	是	55,332 .07	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进 展详细判断
100	（2024）吉 0104民初号	钱明星	中通国脉	2024年	劳动合同 纠纷	55,257.20	否		诉讼中	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
101	（2024）吉 0106民初 928号	王秀成	中通国脉	2024年	劳动合同 纠纷	54,449.13	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
102	（2024）吉 0104民初号	刘伟	中通国脉	2024年	劳动合同 纠纷	53,504.99	否		诉讼中	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
103	（2024）吉 0104民初号	齐季	中通国脉	2024年	劳动合同 纠纷	53,123.32	否		诉讼中	管理费用/人 工成本/辞退	已计提应付职工薪酬 /辞退福利

										福利	
104	(2024)吉 0104民初 983号	王力辉	中通国脉	2024年	劳动合同 纠纷	51,741.54	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
105	(2023)吉 2401诉前调 10342号	图们市鼎欣 通信设备有 限公司	中通国脉/中国移 动通信集团吉林有 限公司延边州分公 司	2024年	建设工程 施工合同 纠纷	51,537.70	是	21,537 .70	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进 展详细判断
106	(2024)古 0104民初号	张晓飞	中通国脉	2024年	劳动合同 纠纷	46,988.15	否		诉讼中	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
107	(2024)吉 0104民初 1158号	万祥君	中通国脉	2024年	劳动合同 纠纷	46,953.12	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
108	(2024)古 0104民初号	姜嘉林	中通国脉	2024年	劳动合同 纠纷	44,834.10	否		诉讼中	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
109	(2024)古 0104民初号	王国如	中通国脉	2024年	劳动合同 纠纷	44,500.00	否		诉讼中	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
110	(2024)吉 0104民初 1613号	林岱峰	中通国脉	2024年	劳动合同 纠纷	40,929.62	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退 福利	已计提应付职工薪酬 /辞退福利
111	(2024)吉 2401民初	朱佳	中通国脉	2024年	劳动合同 纠纷	39,216.00	否		已判决 未结案	管理费用/人 工成本/辞退	已计提应付职工薪酬 /辞退福利

	2928号									福利	
112	(2024)古0104民初号	刘冬亮	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	38,034.34	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
113	(2024)古0104民初号	何鸣	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	35,207.48	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
114	(2024)古0104民初号	吴志强	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	34,508.62	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
115	(2024)古0104民初号	王涛	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	34,390.82	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
116	(2024)吉0104民初号	刘凤林	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	33,887.46	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
117	(2024)古0104民初号	孙祥	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	33,440.25	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
118	(2024)吉0104民初1615号	郭银乐	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	32,534.63	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
119	(2024)吉0104民初2300号	张宏丽	中通国脉	2024年	劳动合同纠纷	32,069.47	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利

120	(2024) 古0104 民初号	刘淑丽	中通国脉	2024 年	劳动合同纠纷	30,800.00	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
121	(2024) 古0104 民初号	苑彤	中通国脉	2024 年	劳动合同纠纷	29,931.33	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
122	(2024) 吉0104 民初号	齐勋	中通国脉	2024 年	劳动合同纠纷	25,729.21	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
123	(2024) 吉0524 民初348 号	徐业军	吉视传媒股份有限公司柳河分公司/中通国脉	2024 年	建设工程施工合同纠纷	22,774.00	是	22,774.00	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
124	(2024) 吉0104 民初1611 号	魏建中	中通国脉	2024 年	劳动合同纠纷	20,000.00	否		已判决未结案	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
125	(2024) 吉0122 民初号	金海洋	中通国脉/中国联合网络通信有限公司长春市分公司	2024 年	建设工程施工合同纠纷	19,278.66	是	19,278.66	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
126	(2024) 古0104 民初号	刘亚红	中通国脉	2024 年	劳动合同纠纷	12,600.00	否		诉讼中	管理费用/人工成本/辞退福利	已计提应付职工薪酬/辞退福利
127	(2024) 吉2402 民初164 号	图们市神宇通信工程有限公司	中通国脉/中国电信股份有限公司延边分公司	2024 年	建设工程施工合同纠纷	9,720.00	是	9,758.19	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
128	(2023) 吉0621 民初	白山市浑江区亿源网络	中通国脉/中国移动通信集团吉林有	2024 年	建设工程施工合同		否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款

	2240号	服务部	限公司		纠纷						
	合计					99,513,647.82		39,869,718.57			

附表3：2024年5月1日至2024年6月30日新增相关诉讼明细表

序号	案件编号	原告	被告	案件日期	诉讼类型	涉案金额	是否计提预计负债	预计负债计提金额	案件进展(更新到630)	会计处理(对方科目)	预计负债计提依据以及未计提预计负债的原因
1	(2024)桂0103民初1774号	广西威壮房地产有限责任公司	中通国脉通信股份有限公司	2024年	建设工程施工合同纠纷	6,787,011.75	是	6,787,011.75	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
2	(2024)桂0103民初1176号 (2024)桂0103执保2900号	深圳市金地楼宇科技有限公司	中通国脉通信股份有限公司	2024年	建设工程合同纠纷	142,785.80	是	42,785.80	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
3	(2024)吉0282民初899号	桦甸市明桦街鸿泰通信工程队	被告：中通国脉通信股份有限公司 被告：中国移动通信集团吉林有限公司吉林市分公司	2024年	建设工程合同纠纷	243,670.16	是	202,736.51	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
4	(2024)吉	吉林省万力	被告：中通国脉通	2024	建设工	1,177,331.	是	1,127	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进

	0303 民初 692 号	通电力有限公司	信股份有限公司 第三人：中国联合网络通信有限公司四平市分公司	年	程合同纠纷	10		, 331. 10				展详细判断
5	(2024)皖 0291 民初 1208 号 (2024)皖 0291 执保 214 号	芜湖安得智联科技有限公司	中通国脉通信股份有限公司	2024 年	运输合同纠纷	7,043,452.00	是	7,043,452.00	诉讼中	营业外支出		法律顾问根据案件进展详细判断
6	(2024)吉 2424 民诉前调 550 号	金龙哲	被告：中通国脉通信股份有限公司延吉第三项目部 被告：中通国脉通信股份有限公司	2024 年	建设工程合同纠纷	354,879.67	是	354,879.67	诉讼中	营业外支出		法律顾问根据案件进展详细判断
7	(2024)吉 0221 民初 574 号	吉林市正企通信工程有限公司	被告：中国联合网络通信有限公司吉林省分公司， 第三人：中通国脉通信股份有限公司	2024 年	建设工程合同纠纷	3,551,455.03	否		诉讼中	合同履行成本		账面已有应付账款
8	(2024)吉 0113 民初号	金海洋（九台法院）	被告：中通国脉通信股份有限公司 被告：中国联合网络通信有限公司长春市分公司	2024 年	建设工程合同纠纷	23,886.52	是	23,886.52	诉讼中	营业外支出		法律顾问根据案件进展详细判断
9	(2024)内 2202 民初 291 号	张海宏	第一被告：中通国脉通信股份有限	2024 年	建设工程合同	8,613,974.27	否		诉讼中	合同履行成本		账面已有应付账款

			公司； 第二被告：省道308线伊尔施至柴桥段公路工程项目建设管理办公室； 第三人：内蒙古信荣建设有限公司；		纠纷						
10	(2024)京0101民初3416号	北京市电信工程局有限公司	中通国脉通信股份有限公司	2024年	建设工程合同纠纷	3,847,448.80	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款
11	(2024)吉0193民初2476号	吉林省道东江科技有限公司	被告：吉林省科文网络科技有限公司； 被告：中通国脉通信股份有限公司；	2024年	技术委托开发合同纠纷	953,071.00	是	953,071.00	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
12	(2024)吉0104民初4633号	姜滋民(朝阳法院4633号)	中通国脉通信股份有限公司	2024年	不当得利纠纷	6,022,562.86	是	6,022,562.86	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
13	(2024)内0524民初1024号	石忠电	被告：中通国脉通信股份有限公司； 被告：中国联合网络通信有限公司通辽市分公司；	2024年	承揽合同纠纷	146,705.00	是	146,705.00	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
14	(2024)吉0502民初1190号	通化市坤羽网络科技有限公司	被告：中通国脉通信股份有限公司；	2024年	建设工程合同	264,469.04	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款

		限公司	被告：中国移动通信集团吉林有限公司；		纠纷						
15	(2024)内 2224 民初 1201 号	陈建军	中通国脉通信股份有限公司	2024 年	建设工程合同纠纷	158,966.66	是	158,966.66	诉讼中	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
16	(2024)辽 0281 民初 4689 号	大连新隆通讯电子工程有限公司	中通国脉通信股份有限公司	2024 年	建设工程合同纠纷	68,769.17	否		诉讼中	合同履行成本	账面已有应付账款
17	(2024)吉 0104 民初 3224 号 (2024)吉 0104 执保 829 号	吉林省合讯通信科技有限公司	中通国脉通信股份有限公司	2024 年	买卖合同纠纷	95,531.95	是	2,064.00	判决书	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
18	(2024)吉 0581 民初 1113 号	李雪鹏	中通国脉通信股份有限公司	2024 年	建设工程合同纠纷	459,566.66	是	459,566.66	判决书	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
19	(2024)吉 0502 民初 850 号	刘闯	中通国脉通信股份有限公司	2024 年	建设工程合同纠纷	179,680.87	是	179,680.87	判决书	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
20	(2024)吉 0202 民初 2408 号	张印	中通国脉通信股份有限公司	2024 年	建设工程合同纠纷	1,063,424.66	是	1,063,424.66	判决书	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
21	(2024)吉 0182 初 3139 号	宋君安	中通国脉通信股份有限公司	2024 年	建设工程合同纠纷	242,676.00	是	242,676.00	判决书	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断

22	(2024)吉 0182 民初 3154 号	王贵友	中通国脉通信股份有限公司	2024 年	建设工程 合同纠纷	236,405.00	是	236,405.00	判决书	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
23	(2024)吉 0102 民初 A115 号 (2024)吉 0102 民初 5794 号	长春市金云 管道工程有 限公司	中通国脉通信股份有限公司	2024 年	建设工程 合同纠纷	154,930.40	是	18,682.00	判决书	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
24	(2024)吉 0104 民初 4300 号	吉林国隆律 师事务所	中通国脉通信股份有限公司	2024 年	法律服 务合同 纠纷	1,450,000.00	是	870,000.00	调解书	营业外支出	法律顾问根据案件进展详细判断
	合计					43,282,654.37		25,935,888.06			

公司根据案件进展及实质性结果，法务部门对案件进行判断，或者法院裁判文书载有明确的定性定量标准，并且根据企业会计准则要求，基于谨慎性原则，对各类案件充分进行风险评估，并充分计提了预计负债。

3) 公司相关诉讼的后续执行将对公司持续经营能力产生如下影响:

截至2024年6月30日公司, 已决案件涉及赔付金额为20,397万元, 已付款或被执行金额为4,647万元, 剩余未付金额15,750万元, 未判决案件预估赔付金额约为11,902万元, 上述预计未赔付金额合计约为27,652万元, 占公司2023年经审计总资产的25%, 占归母净资产的229%。

目前, 公司正积极与相关方沟通协商处理方案, 但由于欠款时间过久, 前期与部分供应商前期沟通后达成的相关协议, 公司后期无力兑现, 导致部分供应商二次诉讼和申请司法执行。目前公司银行账户基本均被查封, 回款受阻, 短期内回款受到巨大影响, 流动性受限。同时, 公司持续多年大幅亏损, 财务状况恶化, 涉及大量诉讼和仲裁事项, 公司偿债能力较弱, 经营业务受到一定影响, 导致公司目前无法全面开展正常生产经营, 公司可持续经营能力存在不确定性风险。敬请广大投资者注意投资风险。

(2) 截止目前银行账户资金冻结事项、不受限资金余额的最新情况, 并结合日常营运资金需求说明当前货币资金是否可以维持日常周转:

1) 截至2024年6月30日, 公司涉诉案件468起, 银行账户冻结资金4,103万元, 目前不受限资金仅为148万。截至2024年6月30日, 公司银行冻结情况明细表如下:

序号	银行名称	冻结原因	冻结账户案件数量	被申请冻结金额(元)	实际冻结金额(元)	截至2024年6月30解除冻结情况
1	中国工商银行长春宽平大路支行	诉前保全	47	106,154,997.20	21,042,138.31	未解冻
2	吉林银行亚泰大街支行	诉前保全	14	5,217,472.97	52,342.04	未解冻
3	中国民生银行长春自由大路支行	诉前保全	40	148,406,048.77	6,155,914.70	未解冻
4	中国工商银行长春自由大路支行	诉前保全	7	19,141,286.40	400.86	未解冻
5	招商银行股份有限公司长春湖西路支行	诉前保全	27	48,842,376.73	87,420.08	未解冻
6	兴业银行股份有限公司长春分行(774)	诉前保全	10	21,552,148.14	2,982.58	未解冻
7	兴业银行股份有限公司长春分行(411)	诉前保全	10	21,612,974.40	9,416.68	未解冻

8	中信银行长春前进大街支行	诉前保全	9	18,924,059.59	644.03	未解冻
9	上海浦东发展银行长春会展中心支行	诉前保全	24	116,447,648.84	6,947.27	未解冻
10	上海浦东发展银行长春分行	诉前保全	29	24,489,575.83	1,451,124.21	未解冻
11	中国银行长春迎宾支行	诉前保全	31	130,859,820.54	4,048,087.60	未解冻
12	渤海银行股份有限公司长春分行(189)	诉前保全	9	5,509,058.15	1.00	未解冻
13	渤海银行股份有限公司长春分行(268)	诉前保全	9	6,083,662.86	4.00	未解冻
14	广发银行股份有限公司长春西安大路支行	诉前保全	19	28,526,148.05	28,754.77	未解冻
15	吉林银行卫星路支行	诉前保全	19	15,593,970.32	664,850.38	未解冻
16	广发银行股份有限公司长春西安大路支行(566)	诉前保全	22	15,586,349.17	4,495.27	未解冻
17	中国建设银行股份有限公司长春东莱南街支行	诉前保全	34	143,015,110.71	4,825,044.39	未解冻
18	中国光大银行长春汽车厂支行	诉前保全	23	17,007,191.79	936.71	未解冻
19	广发银行股份有限公司长春卫星广场支行	诉前保全	10	19,826,817.71	4.93	未解冻
20	盛京银行股份有限公司长春东盛支行	诉前保全	5	11,028,475.37	523,351.81	未解冻
21	盛京银行股份有限公司沈阳自贸区支行	诉前保全	3	1,879,475.76	3.93	未解冻
22	新疆绿洲国民村镇银行有限责任公司	诉前保全	4	10,343,675.61	666,254.89	未解冻
23	盛京银行股份有限公司长春经开支行	诉前保全	2	279,493.50	1.00	未解冻
24	新疆绿洲国民村镇银行常州街农垦支行	诉前保全	1	2,268,409.62	8,714.41	未解冻
25	广发银行股份有限公司长春西安大路支行(托管户)	诉前保全	9	7,157,810.50	0	未解冻
26	中国建设银行股份有限公司朝阳河东支行	诉前保全	34	140,595,953.94	1,408,013.15	未解冻
27	吉林银行亚泰大街支行(定期)	诉前保全	17	5,619,863.74	45,910.38	未解冻
总计			468	1,091,969,876.21	41,033,759.38	

2) 由于公司不受限资金仅为148万, 所以当前资金已无法维持日常周转。

公司日常营运资金月度需求测算如下表：

序号	付款事由	金额（万元）
1	五险一金	120.00
2	工资	160.00
3	日常运营费用（水电、食堂、差旅等）	20.00
4	解决诉讼案件	100.00
5	投标费用	50.00
6	施工费用	300.00
7	材料费用	100.00
合计		850.00

备注：本测算表中不含已经诉讼金额及银行逾期贷款金额

（3）补充披露招投标中损失的主要客户订单情况及原因，是否已对公司现阶段业务开展产生重大不利影响：

1) 2023年由于资金短缺，导致公司社会保险缴纳不及时、财务状况不良、信誉下降等问题，各类招投标相关信息网站上负面评价较多，严重影响今天投标工作的开展，无论是投标数量还是中标数量都下滑明显。2023年全年投标项目106项，中标15个项目，中标金额885.69万元。中标额较上年35,557.94万元大幅度下降了34,672.25万元，下降率97.51%，中标数量较上年92个项目，下降了77个项目，下降率83.70%。公司已经失去大量中标机会，这种状况已经严重影响了公司正常生产经营。详细情况见下表：

2023年总体投标中标数据统计表

参与总数	放弃、延期	未中标	中标	入围标	中标率
106	17	74	12	3	14.15%

2023年与2022年投标中标数据对比表

序号	项目	2023年	2022年	同比增长 (下降为-)	同比增长率 (下降为-)
1	投标（个数）	106	372	-266.00	-71.51%
2	中标（个数）	15	92	-77.00	-83.70%

3	中标率（比率）	14.15%	24.73%	-0.11	-42.78%
4	中标金额（万元）	885.69	35,557.94	-34,672.25	-97.51%
5	收入金额（万元）	885.69	25,121	-24,235.20	-96.47%

2023年按客户群分类中标情况统计表

序号	客户群	中标金额（万元）	总体占比（%）
1	联通	301.59	34.05%
2	电力	109.17	12.33%
3	华润相关主体公司	430.28	48.58%
4	社会其他	44.65	5.04%
合计		885.69	100.00%

2022按客户群分类中标情况统计表

序号	客户群	中标金额（万元）	总体占比
1	部队	604.24	1.70%
2	传媒	95.49	0.27%
3	电力	88.82	0.25%
4	电信	658.79	1.85%
5	公安	242.66	0.68%
6	广电	706.00	1.99%
7	联通	15,528.97	43.67%
8	社会其他	9,734.09	27.38%
9	铁塔	2,105.95	5.92%
10	医院	81.92	0.23%
11	移动	5,658.54	15.91%
12	银行	52.46	0.15%
合计		35,557.94	100.00%

损失的主要客户名单有：中国联合网络通信有限公司吉林省分公司、中国移动通信集团吉林有限公司、中国电信集团有限公司吉林分公司、中国电信股份有限公司吉林分公司、中国铁塔股份有限公司吉林省分公司等。

2) 招投标中损失的主要客户订单情况的原因

① 社保医保欠费问题导致失去投标资格。

由于公司流动资金紧缺，公司2023年全年均处于欠交社保状态，全国各地区移动运营商、部分省份联通、电信、铁塔采购招标项目都需要提供开标前近3个月社保证明，导致很多项目都没有资格参与投标。

② 财务状况连续三年亏损失去投标资格。

由于公司财务报告连续三年亏损，目前大部分运营商项目都对财务状况进行评分，导致一些要求财务状况不得连续亏损的政企类投资采购项目无法参与，严重影响了投标率。

③ 由于公司银行基本账户被冻结，导致一些必须由基本账户汇款方式递交投标保证金的项目无法参与。

④ 运营商后评估中评分较低，拉低总分，降低中标率。

由于公司流动资金短缺，项目交付的进度受到严重影响，导致各地运营商投诉不断，建设单位对我公司交付能力产生质疑，不再推荐我公司为中标单位候选人，更有甚者提出解约、加入黑名单等处罚。在年度后评估的评价中，评分均较低，在投标过程中拉低投标总分，导致无法中标。

⑤ 信誉度降低、品牌影响力下降，降低中标率。

由于公司流动资金短缺，大量银行账户被查封，连锁反应就是有应收账款也无法正常回款，因为回款后，相关资金会因银行账户冻结受限，亦有可能被诉前财产保全冻结或被强制执行划转，应付供应商钱款未对应支付，导致给下游付款进度严重滞后，外协供应商资金链断裂放弃履约，严重影响了公司的信誉度。公司长期稳定客户中国联通已在投标期间也因公司的履约能力提出质疑，导致大量投标无法中标。

⑥ 核心员工欠薪离职，投标基础资料欠缺，取分下降，降低中标率。

施工业绩、人员证书、机具仪表等投标基础资料是投标过程最重要的取分点，针对不同业务类型的招标项目，所需要提供的业绩内容、人员类型各不相同，由于公司部分核心员工欠薪离职，离职时与公司产生对抗情绪，离职时大量资料

未做移交或未完整移交，资料收集难度巨大。在移动信息核查、项目投标过程中，经常有找不到施工合同的现象，或者有合同对应不上验收证书、审定单、发票等。

⑦其他因素导致缺失中标机会。

由于部分核心员工离职，员工证书不足，如一级建造师（通信、机电专业）、安全员C证等相关特种作业证书均不足，同时人员证书分配不均匀，转型业务证书匹配度不够，还需要针对性补充，失去了部分投标机会；业绩量严重不足导致相关部分市场的丢失，在省内投标目前公司业绩下滑严重，省外市场扩展业绩丢分明显，影响较大的是移动集采项目，因为该各类项目需要信息核查，对财务要求较高，不能持续亏损，公司现状是近几年连续亏损；机具仪表数量不足、施工车辆不足、安全生产防护用具过期等，导致很多项目不能满足评分要求，时常出现丢分现象，严重影响了中标率。

3) 对公司现阶段业务开展产生重大不利影响

公司大量诉讼案件，导致银行账户资金被冻结，基本无日常资金可周转使用，导致公司中标额较上年大幅度下降了97.51%，中标数量较上年大幅下降了83.70%。公司已经失去大量中标机会，这种状况已经严重影响了公司正常生产经营。

(4) 进一步说明后续拟采取的化解流动性风险、改善持续经营能力等相关措施：

1) 推动经营体系制度化建设。一是完善原有的生产经营制度，引进先进的管理软件，搭建管理平台提升管理水平；二是由总公司统一建立经营台账，加强经营台账的数据分析整理，收集归档合同，统一管理防范合同风险；三是实行生产经营目标化管理，将经营指标分解到分公司、子公司以及直属项目部。建立内部招采体系，降低劳务、材料采购、机械租赁等直接成本，控量、控价减少“跑冒滴漏”，同时严控间接费用开支，实行费用预算管理，达到降低成本的目标。

2) 加强财务体系管理力度。一是实现全面预算管理，以项目为单元，以结算为依据，建立总公司与分公司、子公司二级财务核算体系，进行挂帐支付，按项目成本发生确认收入，实现财务管理的精细化；二是做好税务筹划，坚持及时索要下游增值税抵扣发票，杜绝重复纳税，及时防控税务风险；三是做到财务风险提前分析、预测，建立风险管理体系；四是修复银行征信，建立融资通道，引进资方资金以及政策支持推动债务重组，解决账户冻结，资金流动性问题。

3) 强化创新和研发能力,提高企业的核心竞争力,拟组建技术研发部。引进通信工程、网络科技高端人才,以创新、研发为基础,提高企业服务能力,开辟新市场,提高企业竞争力及盈利能力。

4) “开源节流”向市场以及内部管理要效益,提高持续经营能力。一是积极开拓新市场,从地域上新设立新疆分公司、西安分公司以及河南分公司,加快业务的对接,形成订单、完成产值、创造利润;二是守好根据地,在原有吉林省九地市、上海、深圳、北京分子公司的基础上强化人事管理,人员按产值挂钩、分流和减员相组合,减少管理成本。

5) 加强员工培训,提高员工政治思想觉悟,提高员工工作积极性,让员工主动学习考取各类证书,确保公司各项资质的延续性,为公司今后投标、为下步业务转型做好准备。

二、关于内部控制意见

4. 内部控制审计报告显示,公司存在工程项目过程管理相关的财务报告内部控制运行失效,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,物料存货管理相关的财务报告内部控制运行失效,工程审定管理相关的财务报告内部控制运行失效等重大缺陷。2022年,公司内部控制审计报告或公司内部控制评价报告均显示公司在上述内部控制环节存在重大缺陷,至今未能整改完成。

请公司:(1) 自查内部控制所发现问题的整改情况以及本期持续恶化原因;(2) 补充披露现有供应商管理和成本管控、物料存货管理、工程审定管理的内部控制制度,并说明公司后续强化相关内部控制的具体整改措施。

【公司回复】:

(1) 自查内部控制所发现问题的整改情况以及本期持续恶化原因:

1) 自查内部控制所发现问题及整改情况

2022年和2023年度内部控制问题:根据致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《中通国脉通信股份有限公司2022年度内部控制审计报告》和《中通国脉通信股份有限公司2023年度内部控制审计报告》,内部控制相关问题集中在工程项目过程管理、供应商管理和成本管控、物料存货管理及工程审定管理等领域。公司经过自查,发现主要问题如下:

①公司发现相关管理部门并未能就供应商的选择和管理充分履职，供应商的遴选和合同（订单）签署程序流于形式，导致未能充分对经济效益和施工能力进行考评；结算及定价条款未按照实际情况编制；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，导致成本管控执行存在偏差。

②公司发现物料以及存货盘点过程中存在差异，公司货物验收、出入库管理控制松散，NC系统材料出入库信息存在差异，导致部分项目存货的核算与计量存在差异。

③公司发现工程报审管理存在缺位，工程管理部由于人员缺位未能及时掌握工程审定情况，及时确认收入开具发票，并将资料报送至客户。部门和现场管理人员变化较大，审定工作交接不完善。

④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。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。

自查相关问题后，对于工程项目过程管理、供应商管理和成本管控、物料存货管理及工程审定管理等内部控制问题，公司高度重视，已成立了内部控制整改小组，并制定了《中通国脉通信股份有限公司内部控制整改方案》，按照《企业内部控制基本规范》调整了公司组织架构明确了部门职责。

2) 导致持续恶化的原因

2022年度内部控制问题由于以下原因，整改效果未能达到预期：

①资源配置不足。由于公司近年来开展系统集成业务，导致存货中物料占比增幅较大，公司现有管理资源未能及时有效配置调整，内部控制制度未能得到有效执行。

②人员变动及后续制度培训未到位。公司的成本管控及工程审定主要集中在业务管理方面，2022年报告期内，受项目实施环境恶化，回款紧张等因素影响，公司业务管理和实施人员出现一定变动，新任人员对于内部控制相关制度的学习和培训不到位，未能根据相关内部控制规定和业务实际情况调整成本管控方针并执行，工程审定资源未能内部控制要求有效交接和延续执行，审定关键节点滞后。

③认知和重视程度不够。在内部控制要素“内部环境”发生变化时，公司审计部门和财务部门未能及时识别，未能根据内部控制“适应性原则”随着业务范围、竞争状况和风险水平及时加以调整，进行风险评估和执行控制活动，体现出审计部门和财务部门认知和重视程度不够的问题。

2023年度内部控制问题由于以下原因，整改效果未能达到预期：

①关键核心岗位欠薪离职，造成人事变动频繁，工作交接不完善，项目验收、审定等相关资料丢失严重。2022年报告期内，受项目实施环境恶化、银行抽贷、回款紧张等因素影响，公司业务管理和项目实施人员出现较大变动，企业业绩下滑，尤其是2023年开始，由于银行抽贷、资金链断裂，大量诉讼导致主要银行账户被查封，致使员工大量欠薪，部分关键核心岗位人员由于欠薪被动离职，导致工作交接不完善，资料丢失现象较为严重，尤其体现在过程管理及物料存货管理方面，新任人员对于内部控制相关制度的学习不到位，工作不熟练，欠薪状态下工作态度也不积极，未能根据相关内部控制规定和业务实际情况管控成本，工程审定资料未能按内部控制要求有效交接和延续执行。

②政策文件及制度文件执行标准不统一。高层管理团队两年内变动较为频繁，制度制定、执行尺度标准不一，认知和重视程度不够，思想未能及时统一到加强内部管理体系建设上来。在内部控制要素“内部环境”发生变化时，公司业务部门和管理部门重视程度也不够，未能及时识别变化，未能根据内部控制“适应性原则”随着业务范围、竞争状况和风险水平及时加以调整工作方案，未能及时进行风险评估和执行控制活动。

(2) 补充披露现有供应商管理和成本管控、物料存货管理、工程审定管理的内部控制制度，并说明公司后续强化相关内部控制的具体整改措施：

1) 现有供应商管理和成本管控、物料存货管理、工程审定管理的内部控制制度。

①《内部招采管理办法》及主要内容

目的：为规范公司内部招标采购活动，确保采购过程公开、公平、公正，提高采购效率，降低采购成本，特制定本管理办法。

适用范围：本办法适用于公司所有招标采购活动，包括但不限于设备、材料、服务等采购。

原则：招标采购活动应遵循公开、公平、公正、诚实信用的原则，遵循国家法律法规和公司内部规章制度。

机构与职责

1. 主管部门：公司设立招标采购管理部门（以下简称“招采部”），负责招标采购活动的组织、管理和监督。

2. 招采部职责：

- （1）制定招标采购政策和流程；
- （2）审核招标采购计划，组织招标采购活动；
- （3）监督招标采购过程，确保合规性；
- （4）协调处理招标采购纠纷，保障供应商合法权益。

（5）其他部门职责：各部门负责提出招标采购需求，配合招采部完成招标采购活动。

招标采购范围

公司招标采购范围包括但不限于：

1. 生产、经营所需的设备、材料、备件等；
2. 办公设施、办公用品等；
3. 技术服务、咨询服务、维修服务等；
4. 其他需要招标采购的项目。

招标采购方式

公司招标采购方式包括：

1. 公开招标：面向社会公开发布招标信息，邀请符合资格条件的供应商参与投标；
2. 邀请招标：向符合资格条件的特定供应商发出招标邀请，邀请其参与投标；
3. 竞争性谈判：在特定情况下，与符合资格条件的供应商进行谈判，确定采购价格和服务内容；
4. 单一来源采购：在特定情况下，向唯一供应商采购。

招标采购程序

1. 编制招标采购计划：业务部门根据实际需求，编制招标采购计划，提交招采部审核。

2. 发布招标公告（仅限公开招标）：招采部通过适当方式发布招标公告，公布招标信息。

3. 资格预审（如需）：对参与投标的供应商进行资格预审，确保供应商符合资格条件。

4. 发售招标文件：向符合资格条件的供应商发售招标文件。

5. 投标：供应商按照招标文件要求编制投标文件，并在规定时间内提交。

6. 开标、评标：招采部组织开标、评标活动，确定中标候选人。

7. 定标、签订合同：根据公司审批流程确定中标供应商，签订采购合同。

监督管理

1. 内部审计：公司内部审计部门定期对招标采购活动进行审计，确保合规性。

2. 外部监督：接受国家相关部门的监督和管理，及时报送相关报表和资料。

3. 供应商投诉：建立供应商投诉渠道，及时处理供应商投诉，保障供应商合法权益。

②《施工成本管理办法》及主要内容：

管理职责

一、生产运营中心工程管理部职责

- （一）负责工程项目成本的制定与监督管理；
- （二）负责工程项目成本定额的核定；
- （三）负责工程项目成本执行分析与项目成本评估。

二、分公司职责

- （一）负责协助工程管理部制定工程成本控制定额管理办法；
- （二）负责工程成本管理执行，提出成本定额管理办法修改意见。

三、采购和设备管理部职责

- （一）负责工程材料采购，材料采购成本的控制与管理；
- （二）负责设备的维护与保养，及设备维护与保养成本的监控与管理；
- （三）负责机具仪器调配，及机具仪器运营成本的控制。

四、财务部职责

- （一）负责工程成本定额审核；

(二) 负责分公司、工程项目的财务成本的数据统计和分析。

③《库存物资管理办法》及主要内容：

采购部职责如下：

- 一、负责库存物资管理办法的制定；
- 二、负责定期抽查分公司库存物资管理情况；
- 三、负责NC平台库存模块的管理；
- 四、负责对各分公司剩余物资的合理调配。

公司及分公司仓库职责如下：

- 一、严格执行采购部制定的库存物资管理办法；
- 二、严格执行仓库6S管理；
- 三、库管员结合NC平台库存管理系统，严格按照采购入库、签批出库等流程做好物料的入库、出库、存储、防护工作；

四、负责对废弃物的处置工作；

五、负责收集、保管货运单及进货检验记录表。

财务部职责如下：

- 一、负责对库存物资的账、物核查工作；
- 二、负责每年最少一次对仓库物料进行盘点。

2) 说明公司后续强化相关内部控制的具体整改措施。

一是继续按照《中通国脉通信股份有限公司内部控制整改方案》内容继续组织召开内部控制专项会议，同时在有限的资源内分配至内部控制工作中，不断根据公司实际状况完善整改措施。

二是完善部门职责职能分工，加强现有员工培训。由经营部建立公司招采中心，所有劳务分包、材料采购及设备租赁均需上平台交易，做到公正、公开、透明；建立劳务分包客户管理，由经营部实施招标入库及建立评价体系；由工程管理部实施物料采购及库房管理，完善制度，制定供应商管理办法，以及推进工程审定工作实施方案。

三是加强工程档案资料收集整理，公司已经成立了专项经营统计工作小组，各分公司设立经营专员，资料员、材料员等岗位，并上收这些岗位的管理权限。

做到专人专岗，加强对内部控制过程资料的收集管控，推动企管帮、企联多等信息化管理系统的辅助运用，加大库房管理信息化，实现数据共享，对经营台账进行梳理，完善管理基础信息，推动和规范公司内部控制管理。

公司通过总结最近年度内部控制接连出现的问题以及整改经验，高度认识到内部控制的重要性。认识到内部控制要根据控制环境及时调整，匹配“适应性”原则，及时识别、分析经营活动中与实现内部控制目标相关的风险，合理确定风险应对策略，并根据风险评估结果，采用相应的控制措施。公司管理层及相关人员要加强自身学习，在管理决策上给予内部控制充分的资源配置，要不断提高自身内部控制管理水平。公司要定期组织内部控制培训工作，尤其出现环境变化和人员变化时，将内部控制管理作为交接工作事项之一，做好应变和衔接工作，争取早日完成内部控制整改工作。

三、关于业务开展情况

5. 关于通信工程业务。你公司通信工程业务包括通信管线工程以及通信设备安装工程，为公司主要经营业务。近年来，你公司通信工程业务收入及盈利能力呈现持续下滑趋势。2023年度，你公司通信管线工程和通信设备安装工程分别实现营业收入1.03亿元和0.38亿元，同比减少24.89%和35.37%，经营子公司均处于亏损状态。关注到，通信管线工程业务、通信设备安装工程业务主要成本为劳务外协费用，分别为0.77亿元和0.24亿元，占比达80.6%和71.7%。审计报告显示，你公司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。

请公司：（1）补充披露通信管线工程以及通信设备安装工程主要客户及供应商信息，在手订单情况，并结合行业状况及自身经营情况，分析说明主营业务规模及盈利能力持续下滑的原因及合理性；（2）劳务外协费用的具体构成、支付对象、关联关系以及定价依据；（3）列表披露实际发生成本大于项目计划成本或超过定额比例的相关项目名称、计划成本、实际发生成本及资金流向，具体差异原因，并说明相关超支项目是否流向关联方。请年审会计师发表意见。

【公司回复】：

(1) 补充披露通信管线工程以及通信设备安装工程主要客户及供应商信息，在手订单情况，并结合行业状况及自身经营情况，分析说明主营业务规模及盈利能力持续下滑的原因及合理性：

1) 通信工程业务主要客户及项目名称见下表

(单位: 元)

序号	客户名称	销售金额(元)	主要销售的商品	销售收入2023年占比	应收账款金额	应收账款2023年占比	账龄	坏账准备金额	信用政策	截止2023年末回款情况	2023年回款情况	2024年1-6月回款情况	2022年收入确认金额	2023年收入确认金额
1	中国联合网络通信有限公司吉林省分公司	50,568,938.54	设备工程、线路工程、维护工程	18.90%	115,706,114.11	23.42%	1年以内 15334605.64 ，1-2年 53396541.54 ，2-3年 46974966.93 ，坏账计提比例为19.53%	22,598,334.06	工程进度达到50%后支付合同总价款的30%，完工后累计支付到审定后结算总价的70%，终验后累计支付到审定额的90%，终验一年后支付剩余10%	601,886,457.79	43,250,847.61	-	54,433,750.32	50,568,938.54
2	长春市地铁有限责任公司	10,843,989.88	线路工程	4.08%	-	-		-	工程经甲方管理部门确认相关验收资料齐全无遗留问题后，在30个工作日内一次性支付乙方此部分合同价款。	11,819,949.00	-	11,390,868.00		10,843,989.88
3	北京市朝阳区水务建设管理中心	8,620,612.88	设备工程	3.24%	-	-		-	预付款支付合同价款的30%，合同工程完工并内审通过后，资金支付到80%；工程完工验收合格后，经政府审计部门审定后支付至结算总金额的100%，一个结算工程款支付的具体时间和比例	28,039,868.06	9,396,468.06	-		8,620,612.88

									还应根据政府拨款情况确定。					
4	中国移动通信集团吉林有限公司	9,354,594.11	设备工程、线路工程	3.20%	44,134,717.03	8.93%	1年以内 9641501.49, 1-2年 12300606.99 , 2-3年 16258605.18 , 3-4年 5934003.37 坏账计提比例为22.84%	10,080,868.10	工程进度100%支付50%进度款, 初验及审计后支付30%, 终验合格后支付剩余20%	290,246,782.67	9,126,733.94	60,228.20	17,454,736.71	9,354,594.11
5	中国移动通信集团吉林有限公司松原分公司	6,255,544.05	线路工程、系统集成	2.32%	7,922,342.32	1.60%	1年以内 7922342.32, 坏账计提比例为10.25%	812,040.09	工程进度100%支付50%进度款, 初验及审计后支付30%, 终验合格后支付剩余20%	46,080,827.02	8,280,591.96	-	5,173,346.63	6,255,544.05
6	四平市公安局	4,269,911.50	设备工程	1.61%	2,412,599.97	0.49%	1年以内 2412599.97, 坏账计提比例为7.96%	192,042.96	到货验收合格支付65%, 项目验收合格支付中标金额的35%。	4,594,080.00	-	-	-	4,269,911.50
7	中国电信集团有限公司吉林分公司	3,525,077.20	设备工程、线路工程	1.33%	-	-		-	按月结算: 一次性支付, 验收合格后, 即支付合同费用总额; 分期支付, 甲方于每月10日前完成上一个月的维护工作量统计结算报表, 甲方按月对乙	24,321,584.34	2,290,876.58	-	2,946,200.56	3,525,077.20

									方的维护工作进行考核，并将考核结果及时通知乙方。月度十级结算金额等于月度结算金额乘以考核系数。凭乙方开具符合国家规定发票，甲方支付乙方上一个月的服务费用。按季度结算：甲方分4期，分别于季度考核完成后向乙方支付本合同费用总额的25%，如有扣款，在最后一期应付合同款中进行扣除。					
8	中国移动通信集团吉林有限公司长春分公司	3,369,576.77	线路工程	1.27%	14,655,573.78	2.97%	1年以内 4609792.63, 1-2年 7549895.31, 2-3年 2495885.84, 坏账计提比例为14.97%	2,193,402.86	工程进度100%支付50%进度款，初验及审计后支付30%，终验合格后支付剩余20%	83,731,316.04	5,782,576.50	-	7,877,377.73	3,369,576.77
9	中国联合网络通信有限公司北京市分公司	3,312,096.47	线路工程	1.25%	-	-		-	工程进度达到50%后支付合同总价款的30%，完工后累计支付到审定后结算总价的70%，终验后累计支付到审定额的90%，终验一年后支付剩余10%	122,555,079.43	586,027.18	223,819.54	14,930,141.54	3,312,096.47
10	中国联合网络通信有限公司长沙市分公司	2,891,629.58	线路工程	1.09%	-	-		-	工程进度达到50%后支付合同总价款的30%，完工后累计支付到审定后结算总价的70%，终验后累计支付到审定额的90%，终验一年后支付剩余10%	13,483,400.00	364,164.77	-	-	2,891,629.58

	公司													
合计	——	103,011,970.98	——	——	184,831,347.21	37.41%	——	35,876,688.07	——	1,226,759,344.35	79,078,286.60	11,674,915.74	102,815,553.49	103,011,970.98

经过公司自查，上述客户与公司不存在关联关系。

2) 通信工程业务主要供应商信息表

序号	供应商名称	采购内容	金额（元）	占2023年比例（%）
1	吉林省昌晟通信工程有限公司	劳务外协服务	10,356,296.35	4.90
2	北京普链信息技术有限公司	咨询服务	10,086,226.42	4.77
3	巽讯科技（黑龙江）有限公司	劳务外协服务	8,287,034.09	3.92
4	北京万泉劳务分包有限公司	劳务外协服务	7,766,085.55	3.67
5	河南省通信工程局有限责任公司	劳务外协服务	7,210,120.87	3.41
6	吉林省华鸿电信技术有限公司	劳务外协服务	5,856,990.35	2.77
7	杭州安佳通信工程有限公司	劳务外协服务	5,703,013.74	2.70
8	长春市东亿通讯科技有限公司	劳务外协服务	5,570,536.05	2.63
9	吉林昌晟建设（集团）有限公司	劳务外协服务	5,363,568.66	2.54
10	山西省邮电建设工程有限公司	劳务外协服务	5,170,881.47	2.44
合计			71,370,753.55	33.75

经过公司自查，上述供应商与公司不存在关联关系。

3) 中国移动吉林省分公司合计在手订单工程项目145项，订单金额35,920,366.74元；中国联合网络通信有限公司吉林省分公司合计在手订单工程项目1281项，订单金额120,002,558.68元；中国联合网络通信有限公司各个地市分公司合计在手订单工程项目32项，订单金额17,365,735.33元。共计1458项，总金额173,288,660.75元。通信工程业务在手订单情况详见下表：

序号	客户名称	在手订单工程项目数量	项目金额（元）
1	中国移动吉林省分公司	145 项	35,920,366.74
2	中国联合网络通信有限公司吉林省分公司	1281 项	120,002,558.68
3	中国联合网络通信有限公司（业务分布在吉林省各个分公司）	32 项	17,365,735.33
合计		1458 项	173,288,660.75

4) 主营业务规模及盈利能力持续下滑的原因及合理性如下:

①业务板块所处行业发展情况

目前,我国通信行业增长规模趋缓,据工业和信息化部统计,2020年,电信业务收入为1.36万亿元,同比增长3.5%,2021年电信业务收入为1.47万亿元,同比增长8.01%,至2023年,电信业务收入为1.68万亿元,同比增长6.2%,增速有所放缓。

行业竞争格局方面,行业受“提速降费”政策、通信运营商“共建共享”等成本管控、经营策略影响较大,随着通信运营商的成本管控策略调整,通信技术服务市场也随之发生变化,行业集中度逐渐提高,规模小的服务商在激烈的市场环境中面临严峻的生存挑战,同时,通信运营商分别成立了专业的服务公司更增加了市场的竞争态势,行业竞争愈发激烈。行业具有周期性、区域性特征,通信技术服务行业作为为运营商的配套服务商,国家产业政策和运营商的资本开支直接影响其受益情况。运营商的资本开支与通信技术及设备的创新又显著相关,技术研发和产品存在迭代性,所以整个行业具有较强的周期性。

根据工信部数据显示,2023年,东部、西部地区电信业务收入在全国的占比分别为51.3%、24%,比上年分别提升0.2个和0.1个百分点;中部、东北地区占比分别为19.5%、5.2%,比上年分别下降0.1个和0.2个百分点。京津冀地区收入占全国比重为9.4%,比上年下降0.1个百分点;长三角地区收入占全国收入比重为22.9%,比上年提升0.3个百分点。公司主要经营区域在东北和中部地区,均有小幅下降。同时,国内通信技术服务的供应商众多,地域性较强且相对集中。区域性特征会对公司省外市场的收入和毛利率产生一定影响。

②2023年报告期内,公司资金流动性受限,各类招投标信用体系评级下降,业务拓展举步维艰。

2023年报告期内,公司面临较为严峻的经营困难和资金压力,银行抽贷融资信贷被压减,一年内到期的有息债务本息余额远超货币资金余额,公司资金流动性紧张,相关经营债务违约导致诉讼纠纷频发,公司出现经营亏损,对内引发大量员工因拖欠工资而离职,对外导致大面积债务违约,形成大量诉讼案件,因未履行判决文书义务或诉前保全措施导致主要银行账户被司法冻结、部分资产被法院查封及保全,公司资金流动性受到限制,2023年度公司部分工程项目交付延期,因违约被运营商约谈催告,甚至存在相关项目被关单销项的风险。由于公司资

金链断裂，大量核心员工欠薪离职，无法维系正常生产经营，在2023年招投标中，公司失去了大量维系多年的市场份额和主要客户订单，导致成本增加，收入减少，公司盈利能力持续下滑。

(2) 劳务外协费用的具体构成、支付对象、关联关系以及定价依据：

1) 劳务外协费的具体构成：主要是由人工成本构成。支付对象主要是针对劳务外协公司，具体信息详见前述问题所列示的表格《通信工程业务主要供应商信息表》。经核实，公司前十大外协商与公司不存在关联关系。

2) 定价依据：

公司定价依据主要采取以下几种方式

方式1：（综合工日单价）

按照综合工日进行结算，服务费用=实际提供服务工日数*综合工日单价，综合工日单价在《劳务外协费用结算单》中确定。

采用方式1结算时，甲方在乙方提供服务内容完结后，根据乙方提供的竣工草图对乙方实际完成工程量进行复核、确认，同时编制单项目结算资料并确定乙方实际提供服务的工日数，根据上述计算公式核定服务费用，输出《劳务外协费用结算单》并进行双方确认后，作为开具全额劳务外协发票的依据。

采用此类方式的情形：根据工程协调施工的难易程度，工程协调施工较容易项目，一般按照工日结算。

方式2：（固定成本比例）

按照固定成本比例结算，服务费用=单项目结算金额*固定成本比例，固定成本比例数值在《劳务外协费用结算单》中确定。

采用方式2结算时，甲方在乙方提供服务内容完结后，根据乙方提供的竣工草图对乙方实际完成工程量进行复核、确认，同时编制单项目结算资料送建设单位进行审计，确定审定结果后，根据上述公式核定服务费用，输出《劳务外协费用结算单》并进行双方确认后，作为开具全额劳务外协发票的依据。

采用此类方式的情形：根据工程协调施工的难易程度，工程协调施工较困难项目，一般按照固定成本比例或固定服务单价结算。

方式3：（固定服务单价）

按照固定服务单价进行结算，服务费用=分项服务量*分项固定服务单价。分项固定服务单价数值在《劳务外协费用结算单》中确定。

采用方式3结算时，甲方在乙方提供服务内容完结后，根据乙方提供的竣工草图对乙方实际完成的分项工程量进行复核、确认，根据上述公式核定服务费用，输出《劳务外协费用结算单》并进行双方确认后，作为开具全额劳务外协发票的依据。

采用此类方式的情形：根据工程协调施工的难易程度，工程协调施工较困难项目，一般按照固定成本比例或固定服务单价结算。

方式4：（方式1、方式2、方式3任意组合方式或其他方式）

结算依据：是根据外协方上交的草图，决算人员按照合同、协议或订单等约定，计取工日和工日单价，结算周期一般是施工验收完支付部分工程款，在甲方回款之后支付剩下的部分。

（3）列表披露实际发生成本大于项目计划成本或超过定额比例的相关项目名称、计划成本、实际发生成本及资金流向，具体差异原因，并说明相关超支项目是否流向关联方：

1) 2023年公司通信工程业务计划成本8479.94万元，实际发生成本10426.52万元，实际成本较计划成本超支大于项目计划成本1946.58万元。超过定额比例的相关项目名称、计划成本、实际发生成本详见下表（根据重要性水平，按照计划成本额度大于10万元选取超支比例前20名）：

（单位：元）

序号	工程名称	工程编号	生产单位	计划额度	实际发生成本金额	超支额度	超支比例	外协方	差异原因
1	国家反恐办反恐培训训练（吉林）基地建设项目	1818128221	长春分公司	2,119,604.21	5,014,842.14	2,895,237.93	136.59%	吉林省昌晟通信工程有限公司	计划额度只是外协费用额度，实际发生成本包括外协费、材料费等，该项目材料费3907719.98元
2	2020年铁塔白山市分公司老旧小区(81栋)二标段改造工程	0420093596	白山分公司	210,660.73	468,340.25	257,679.52	122.32%	白山市宏泰科技有限公司	计划额度只是外协费用额度，实际发生成本包括外协费、材料费等，该项目材料费366049.94元
3	2022年中国联通吉林省通化市辉南县朝阳大街管道改造	TH23042076	通化分公司	115,077.31	255,036.11	139,958.80	121.62%	无外协	计划额度只是外协费用额度，实际发生成本包括外协费、材料费等，该项目材料费

	工程道改造工程								129347.99 元
4	2022年07月中兴通讯股份有限公司-长办6%	1922073161	华北事业部	472,783.95	940,044.63	467,260.68	98.83%	江苏雨燕电信技术有限公司	由于业务量减少,人员未能及时缩减,导致人工成本、差旅费占比较大,项目产生亏损
5	2022年中国联通吉林省通化市梅河口市皮尔深大街等4段管道改造工程	TH23042080	通化分公司	113,449.05	219,511.34	106,062.29	93.49%	无外协	计划额度只是外协费用额度,实际发生成本包括外协费、材料费等,该项目材料费116115.93元
6	长春市朝阳区党校弱电项目	0021103274	合作业务部	449,787.17	857,522.20	407,735.03	90.65%	长春市酷美信息技术有限公司	计划额度只是外协费用额度,实际发生成本包括外协费、材料费等,该项目材料费429,194.69元
7	2016年四平市铁西区沈铁时代经典小区宽带新建光缆工程(合作小区)	0218105754	四平分公司	147,962.41	254,129.71	106,167.30	71.75%	吉林省昌晟通信工程有限公司	由于业务量减少,人员未能及时缩减,导致人工成本、差旅费占比较大,项目产生亏损
8	2021年中国电信海西分公司德令哈市柴达木报社等光缆抢修工程等十四项工程	1922010144	华北事业部	700,392.58	1,143,309.30	442,916.72	63.24%	山东省信息产业服务有限公司	由于业务量减少,人员未能及时缩减,导致人工成本、差旅费占比较大,项目产生亏损
9	中国铁塔股份有限公司延边州分公司2019年拓展业务宣传用品采购项目	0619126859	松原分公司	128,637.17	202,366.79	73,729.62	57.32%	无外协	计划额度只是外协费用额度,实际发生成本包括外协费、材料费等,该项目材料费193185.84元
10	2022年海西州公安局前端感知监控及平安城市重点区域监控光缆接入工程-QHDD202203310065	1922062279	华北事业部	144,101.26	225,064.69	80,963.43	56.19%	西宁思语通信技术有限公司	由于业务量减少,人员未能及时缩减,导致人工成本、差旅费占比较大,项目产生亏损
11	2022年中国电	1922	华北	108,	168,266.	59,75	55.07	西宁思语	由于业务量减少,人

	信海西分公司 茫崖油田公寓 FTTH 改造项目 -QHDD2022033 10062	0622 83	事业 部	511. 96	18	4.22	%	通信技术 有限责任 公司	员未能及时缩减,导 致人工成本、差旅费 占比较大,项目产生 亏损
12	吉林省通信管 理局机房配套 工程(二)	1821 0722 55	长春 分公 司	285, 209. 78	441,910. 46	156,7 00.68	54.94 %	长春市铭 之源通信 工程有限 公司	计划额度只是外协 费额度,实际发生成 本包括外协费、材料 费等,该项目材料费 55213.42 元
13	2022 年中国电 信海西分公司 大柴旦饮马峡 社区宿舍楼等 FTTH 工程 -QHDD2022041 40013	1922 0516 47	华北 事业 部	157, 907. 40	222,935. 51	65,02 8.11	41.18 %	山东省信 息产业服 务有限公 司	由于业务量减少,人 员未能及时缩减,导 致人工成本、差旅费 占比较大,项目产生 亏损
14	2022 年中国电 信海西分公司 乌兰县政法委 等光缆接入工 程 -QHDD2022040 20053	1922 0516 33	华北 事业 部	146, 041. 26	205,980. 30	59,93 9.04	41.04 %	山东省信 息产业服 务有限公 司	由于业务量减少,人 员未能及时缩减,导 致人工成本、差旅费 占比较大,项目产生 亏损
15	中国电信青海 分公司 2021-2022 年 光缆线路施工 服务集中采购 项目通信工程 等九项	1921 1240 30	华北 事业 部	1,12 3,75 8.29	1,578,75 5.08	454,9 96.79	40.49 %	山东省信 息产业服 务有限公 司	由于业务量减少,人 员未能及时缩减,导 致人工成本、差旅费 占比较大,项目产生 亏损
16	2021 年延边地 区传输管线工 程施工订单合 同(SPN 线路第 一批-国脉 4)	0321 0619 21	延边 分公 司	995, 057. 32	1,394,93 6.10	399,8 78.78	40.19 %	吉林省盈 海科技有 限公司	计划额度只是外协 费额度,实际发生成 本包括外协费、材料 费等,该项目材料费 144149.08 元
17	2022 年中国电 信海西分公司 乌兰县柯柯镇 政府服务中心 等 FTTH 工程 -QHDD2022041 40001	1922 0516 12	华北 事业 部	104, 843. 79	146,391. 00	41,54 7.21	39.63 %	山东省信 息产业服 务有限公 司	由于业务量减少,人 员未能及时缩减,导 致人工成本、差旅费 占比较大,项目产生 亏损
18	吉林西部供水	0619	松原	762,	1,058,30	296,1	38.86	乾安县天	由于业务量减少,人

	工程（乾安片区）网络改造工程	073367	分公司	122.70	7.61	84.91	%	成通信工程有限公司	员未能及时缩减，导致人工成本、差旅费占比较大，项目产生亏损
19	2021年中国电信海西分公司乌兰分公司柯柯铠装光缆等五项工程	1921113591	华北事业部	253,752.00	350,262.86	96,510.86	38.03%	西宁思语通信技术有限公司	由于业务量减少，人员未能及时缩减，导致人工成本、差旅费占比较大，项目产生亏损
20	2022年中国电信海西分公司都兰县香日德镇车站宾馆等FTTH工程-QHDD202204140015	1922051635	华北事业部	156,770.20	214,647.23	57,877.03	36.92%	山东省信息产业服务有限公司	由于业务量减少，人员未能及时缩减，导致人工成本、差旅费占比较大，项目产生亏损

经过公司自查，上述供应商与公司不存在关联关系。

2) 资金流向：资金主要流向为向外协方支付相关款项，经过公司自查，不存在流向关联方的情况。

3) 差异原因：2023年公司资金链发生断后，供应商大批提请诉讼，员工大量欠薪工作没有积极性，多数供应商根据合同条款单方面解除了合同，并要求追究公司违约责任，对已施工部分追讨欠款，严重影响工程项目施工进度。为不影响向甲方交付，避免对甲方客户的二次违约，并且由于施工项目具备连续作业特性，需要临时提升采购价格额外采购部分材料和劳务外协方，部分项目还需额外雇佣临时工，赶工期赶进度，发生了超出计划预算的成本，加之2023年中标少项目少，人工成本分摊较多，造成较大一部分项目实际成本大于计划成本。同时，为了不影响项目交付，以往工程量的确认只能部分继续实施，增加了额外成本支出。所以，2023年报告期内出现了项目超支的情况。

【会计师回复】

(1) 我们按照中国注册会计师审计准则的要求，设计和执行了相关程序，针对营业收入执行的主要程序如下：

1) 了解、评价管理层关于收入确认相关的内部控制的设计，并测试关键控制运行的有效性。

2) 执行实质性分析程序，分析营业收入、毛利率的变动情况，并核实原因。

3) 抽样选取客户合同，检查合同涉及的内容、相关合同条款以及结算方式，分析履约义务的识别、交易价格的分摊、相关商品或服务的控制权转移时点的确定等是否符合中通国脉公司的经营模式，评价收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求。

4) 获取工程大表，抽取检查客户合同、发票信息、完工证明或验收单，评价收入确认时点是否与中通国脉公司的会计政策和收入确认的具体方法相一致。

5) 选取样本，对于工程项目决算及报审情况进行检查：①确认收入金额是否与工程决算报表数据一致；②工程决算报表是否按照内控管理要求进行有效审核；③工程决算报表编制依据是否充分，决算数据是否与依据文件所载信息一致，编制依据包括不限于工作量统计、竣工图纸、中标折扣、招投标文件约定的取费项、计算方式等；④是否已完成向甲方送审工作，核实送审日期、（预计）审定日期、审定金额，审增审减情况等。

6) 抽取重要工程项目，检查工程项目的业务资料（包括不限于，中标情况、框架合同及订单、工程图纸（平面图）、施工日志、工程设计和施工方案、施工合同、开工报告、竣工验收报告、项目工程决算表、审定表、外协完工报告、外协费用结算单、外协考核表等），验证工程项目的真实性。

7) 执行函证程序，选取主要项目，对项目名称、合同金额、项目状态等信息向客户发送工程量函证；对本期交易额占比较大、余额占比较大的客户执行函证程序，以证实交易的真实性。

8) 对于大额审增审减或审增审减比率异常项目，进一步落实原因并获取相关依据；对于毛利率异常的大额项目，逐一分析原因，确认是否存在异常。

9) 对于主要客户进行背景调查，梳理其股东信息、注册地址、主要人员等信息，核查是否与被审计单位存在关联关系；对于除国企运营商之外的客户相关信息与被审计单位及其实控人、董监高及其关系密切家庭成员、员工花名册进行比对检查，确认是否存在隐含关联方关系或疑似关联方关系。

10) 对重要和新增客户进行实地走访或电话访谈，了解合作历史、交易背景、合作模式、业务规模等情况，以进一步了解销售业务真实性以及客户与公司是否存在关联关系等相关情况。

11) 选取样本，对工程项目进行实地查看走访，关注形象进度是否与账面相符，并形成走访记录。

12) 针对资产负债表日前后确认的收入执行截止性测试。

(2) 我们按照中国注册会计师审计准则的要求，设计和执行了相关程序，针对存货（合同履约成本）执行的主要程序如下：

1) 了解、评价管理层关于合同履约成本相关的内部控制的设计，并测试关键控制运行的有效性。

2) 对合同履约成本项目进行总体分析，包括不限于期初期末的变化情况、明细结构占比变化情况等，结合工程项目发生额及建设周期，分析不同生产单位、各类工程项目的变化情况，包括不同维度的工程项目类型的占比、库龄等，在此基础上进一步梳理具有以下特征的工程项目，分析其占比及变化情况：①长期未完工或未闭环项目；②未完工且本期无进展的项目；③形象进度超过90%但未完工项目；④未完工亏损项目。

3) 抽取重要工程项目（包括完工项目大额、未完工项目大额、长期未完工等异常维度），检查工程项目的业务资料（包括不限于中标情况、框架合同与订单、工程图纸（平面图）、施工日志、施工设计或施工方案、开完工报告等），验证工程项目的真实性。

4) 抽取重要工程项目（包括完工项目大额、未完工项目大额、长期未完工等异常维度），检查成本定额管理执行情况：①根据内控管理制度要求，获取不同生产单位不同工程类型的成本定额要求和标准，比对初始的项目计划成本（包括外协计划成本）是否按照定额管理制度要求进行编制，审核流程是否齐备，对于超出定额管理比例的项目，了解具体原因，并获取“一事一议”审核资料；②比较工程项目已发生的成本金额（合同履约成本）是否符合项目计划成本（包括外协计划成本）的管理要求，重点识别是否存在已发生的合同履约成本金额超过项目计划成本的情况，若存在，则进一步核实原因，确认工程项目成本真实性和完整性。

5) 抽取重要工程项目（包括完工项目大额、未完工项目大额、长期未完工等异常维度），对工程项目实际发生外协工程费成本进行检查：①获取对应的外协合同/P0订单，检查外协方的基本信息、合同定价方式、合同金额等信息；②对于根据外协工程进度暂估外协成本的，获取暂估包括工作量统计等依据，重新测算外协成本金额；③对于已完工的外协工程，获取外协完工通知单、外协单位考核表、外协结算单及其依据，核实外协工程的完工状态、日期等是否与工程管

理平台及总账系统数据一致，外协结算是否经过有效审核流程，外协结算方式和计算过程是否与合同约定一致，外协计算金额依据的工作量、取费标准等是否与竣工图纸、工作量清单等竣工资料一致。同时结合应付账款、预付账款审计程序，间接核实工程成本的发生。

6) 结合应付账款函证，选取样本，对外协工程量向外协供应商实施函证，确认合同金额、形象进度及结算金额等事项；结合客户工程量函证，选取样本，向客户实施函证，确认合同金额、形象进度及验收日期等事项。

7) 选取样本，对工程项目进行实地查看走访，关注形象进度是否与账面相符，并形成走访记录。

8) 对于主要供应商（含外协方）进行背景调查，梳理其股东信息、注册地址、主要人员等信息，核查是否与被审计单位存在关联关系，并将相关信息与被审计单位及其实控人、董监高及其关系密切家庭成员、员工花名册进行比对检查，确认是否存在隐含关联方关系或疑似关联方关系。

9) 对重要工程项目的客户和供应商进行实地走访或电话访谈，了解合作历史、交易背景、合作模式、业务规模等情况，以进一步核实工程项目及外协工程业务的真实性以及是否与被审计单位是否存在关联关系等相关情况。

10) 对于长期挂账未完工、长期停工、五莲县项目等等异常维度的工程项目，获取管理层的评估分析报告，并结合客户性质、工期、回款、历史情况、期后施工等，判断项目是否存在减值迹象和风险；对于无法继续推进的项目应在充分评估的基础上，计提跌价准备；对于其他类存货，结合可变现净值的确定原则，复核其可变现净值计算过程，检查存货跌价准备计提和核销的批准程序，取得书面报告等证明文件，获取企业支持性的计算过程。

11) 执行截止性测试程序，检查合同履行成本是否被完整、准确地记录在恰当的会计期间。

(3) 通过执行上述程序，我们未发现公司上述问题（1）和（2）的回复与我们在执行年度财务报表审计过程中所了解的情况在所有重大方面存在不一致情形。然而，由于持续经营存在重大不确定性、审计范围严重受限以及或有事项的不确定性影响，针对2023年度中通国脉年度财务报告，我们发表了无法表示意见，在内部控制审计发现存在供应商管理和成本管控相关的重大缺陷，因此对于上述问题（3）之公司回复，我们无法确认其差异原因的合理性。

6、关于软件开发。你公司软件开发业务实现营业收入1.13亿元，同比增加16.81%，毛利率已连续两年大幅下滑至-1.51%。关注到，本年度你公司软件开发营业成本1.15亿元，同比增加21.29%，软件开发本年度成本共计1.15亿元，同比增加24.83%，其中物料消耗为该类型主要成本，金额为0.93亿元，同比大幅增加66.05%，占比达80.59%。

请公司：（1）补充披露软件开发业务主要客户及供应商信息，在手订单情况，并结合行业状况及自身经营情况，分析说明主营业务规模及毛利率持续下滑的原因及合理性；（2）物料消耗费用的具体构成、采购对象、关联关系以及定价依据。

【公司回复】：

（1）补充披露软件开发业务主要客户及供应商信息，在手订单情况，并结合行业状况及自身经营情况，分析说明主营业务规模及毛利率持续下滑的原因及合理性：

1) 软件开发2023年主要客户和主要项目、在手订单

①软件开发主要客户和主要项目

序号	客户名称	主要项目名称	合同签订/中标时间	项目的金额	项目金额在该业务中的占比	应收账款金额	坏账准备金额	账龄情况	主要销售的商品	信用账期	截止2023年末回款情况	2023年回款情况	2024年1-6月份回款情况	2022年收入确认金额	2023年收入确认金额	履约进度(完工百分比)
1	山西交通控股集团有限公司	山西省高速公路通信系统升级改造工程关键设备	2022年5月	25,296,650.00	22.42%	10,434,308.46	2,124,425.20	1年以内	系统集成	第一次付款,签订合同且设备到货安装完成后,支付合同全额50%;第二次付款,交工验收合格后,甲方收到丙方提交付款申请15个工作日内,支付合同全额的47%;第三次付款,合同额的3%作为质保金,质保期满且丙方提供的产品及服务未出现不符合本合同约定的质量、安全及其他违约问题,或上述质量、安全及其他违约问题已处理完毕,甲方质保期满或者违约处理完毕,甲方收到丙方提交付款申请之日起30日内扣除维修、更换设备等相关费用及违约金后的部分,无息返还给丙方。	12,648,325.00	12,648,325.00	-	-	22,386,415.93	100%
2	广东润联信息技术有限公司	新一代产业园智慧园区建设暨品质提升工程-华	2022年7月	8,439,980.18	7.48%	138,411.23	35,253.34	1-2年	系统集成	乙方货物全部到货并经甲方验收合格,甲方收到甲方客户的相应回款后,且收到乙方提交符合机房要求的合格有效增值税发票之日起,甲方30日内以银行电汇一次性支付该批货物合同总额。	7,465,968.47	7,465,968.47	-	-	17,421,285.25	100%

		为设备采购（存储和机房监测）1														
		新一代产业园智慧园区建设暨品质提升工程-华为设备采购（服务器）	2022年7月	6,210,013.70	5.50%	-	-		系统集成		6,023,713.28	5,402,711.91	-		100%	
3	华润建筑有限公司	新一代产业园智慧园区建设暨品质提升工程（智能化工程）专项暂估	2023年1月	6,392,691.83	5.66%	93,214.63	23,741.76	1-2年	系统集成、线路工程	每批货物到货验收合格后支付该批货物价款的80%，结算时支付至结算总额的95%，5%作为质保金	6,027,879.16	6,027,879.16	-		7,971,212.94	100%

		价工程														
4	山西交通控股集团有限公司吕梁北高速公路分公司	山西省高速公路通信系统升级改造项目-吕梁北	2022年5月	8,062,004.00	7.14%	241,859.88	49,242.67	1年以内	系统集成	第一次付款，签订合同且设备到货安装完成后，支付合同全额 50%；第二次付款，交工验收合格后，甲方收到丙方提交付款申请 15 个工作日内，支付合同全额的 47%；第三次付款，合同额的 3% 作为质保金，质保期满且丙方提供的产品及服务未出现不符合本合同约定的质量、安全及其他违约问题，或上述质量、安全及其他违约问题已处理完毕，甲方质保期满或者违约处理完毕，甲方收到丙方提交付款申请之日起 30 日内扣除维修、更换设备等相关费用及违约金后的部分，无息返还给丙方。	7,578,284.00	3,129,182.00	-	7,134,516.80	7,134,516.80	100%
5	山西交通控股集团有限公司临汾北高速公路分	山西省高速公路通信系统升级改造项目关键设备（临汾北）	2022年5月	7,970,950.00	7.06%	-	-	-	系统集成	第一次付款，签订合同且设备到货安装完成后，支付合同全额 50%；第二次付款，交工验收合格后，甲方收到丙方提交付款申请 15 个工作日内，支付合同全额的 47%；第三次付款，合同额的 3% 作为质保金，质保期满且丙方提供的产品及服务未出现不符合本合同约定的质量、安全及其他违约问题，或上述质量、安全及其他违约问题已处理完毕，甲方质保期满或者违约处理完毕，甲方	7,731,821.50	3,746,346.50	-	7,053,938.04	7,053,938.04	100%

	公司									收到丙方提交付款申请之日起 30 日内扣除维修、更换设备等相关费用及违约金后的部分，无息返还给丙方。						
合计	-	-	-	62,372,289.71	55.27%	10,907,794.19	2,232,662.98	-	-		47,475,991.41	38,420,413.04	-	14,188,454.84	61,967,368.96	-

经过公司自查，上述客户与公司不存在关联关系。

②软件开发在手订单

序号	订单名称	客户名称	合同金额（元）
1	建设工程施工-沈阳万博机器人教育基地智能化工程	沈阳万博开发建设 有限公司	26,847,091.59
2	天龙财富中心项目智能化系统工程施工合同	广西威壮房地产有 限责任公司	14,935,838.43
3	广西南宁市华润中心东写字楼香格里拉酒店智能化系统承包工程	华润置地（南宁）有 限公司	12,596,720.61
4	长春城市轨道交通3号线五个路口信号 优先项目	长春市轨道交通集 团有限公司	6,463,689.79
5	G228东台沿海服务区暨条子泥游客集散 中心项目智能化建设工程	中铁建工集团有限 公司	4,602,690.68
合计			65,446,031.10

2) 2023年软件开发主要供应商信息

序号	供应商名称	主要项目名称	采购内容	金额（元）	占比
1	山西中天同创电 子设备工程有限 公司	山西省高速公路 通信系统升级改 造工程关键设备	光纤网络单 元、光纤网络 终端等	18,804,589.39	16.42%
2	深圳市聚迅科技 有限公司、深圳 市金证科技股份 有限公司	新一代产业园智 慧园区建设暨品 质提升工程-华 为设备采购（存 储和机房监测）1	劳务、存储设 备、数据安全 -备份一体机 等	7,322,133.79	6.39%
		新一代产业园智 慧园区建设暨品 质提升工程-华 为设备采购（服 务器）	劳务、存储设 备、数据安全 -备份一体机 等	5,387,873.83	4.70%
3	深圳市启明创新 科技开发有限公 司、华润智算科 技（广东）有限 公司	新一代产业园智 慧园区建设暨品 质提升工程（智 能化工程）专项 暂估价工程	劳务、蓝牙标 签硬件、智能 访客一体机 等	5,512,117.35	4.81%
4	山西中天同创电 子设备工程有限 公司	山西省高速公路 通信系统升级改 造项目-吕梁北	光纤网络单 元、蓄电池等	5,992,994.56	5.23%

5	山西中天同创电子设备工程有限公司	山西省高速公路通信系统升级改造项目关键设备（临汾北）	光纤网格单元、光线网格终端	5,925,307.74	5.17%
合计				48,945,016.66	42.73%

经过公司自查，上述供应商与公司不存在关联关系

3) 结合行业状况及自身经营情况，分析说明主营业务规模及毛利率持续下滑的原因及合理性；

中国软件和信息技术服务业在2023年保持了稳健的增长态势，全年软件业务收入达到123,258亿元，同比增长13.4%。这一增长反映了行业整体健康的发展趋势，同时也表明了中国在全球软件服务市场中的重要地位。从地区分布来看，东部地区依然是软件业务收入的主要贡献者，但其增速有所回落，而中部地区的增速则较为突出。此外，京津冀和长三角地区也表现出了强劲的增长势头，这体现了中国软件和信息技术服务业的区域发展正在逐步均衡。

从行业内部来看，软件产品、信息技术服务、信息安全以及嵌入式系统软件等各个细分领域均实现了平稳或较快增长。特别是信息技术服务领域，其收入占全行业的比重最大，达到了65.9%，显示了信息技术服务在软件和信息技术服务业中的重要地位。云计算、大数据服务等新兴技术领域的收入也实现了快速增长，占信息技术服务收入的比重达到了16.4%，这反映了新兴技术在推动行业增长方面的重要作用。此外，中国软件和信息技术服务业的国际化程度也在不断提高，软件业务出口降幅收窄，显示出中国软件和信息技术服务业在全球市场中的竞争力正在增强。

综上所述，中国软件和信息技术服务业在2023年保持了稳健的增长，地区发展逐步均衡，新兴技术领域的快速发展成为行业增长的重要驱动力，同时，行业的国际化程度也在不断提高。

所以，从行业发展角度及公司业务布局角度，软件开发和系统集成业务的同心多元化战略定位依然具备前瞻性和可行性，系统集成业务为近年来公司着力拓展的新业务，公司软件开发项目业务规模增加了16.81%，同时部分供应商能够提供账期，有利于公司完成项目交付，虽然业务量有所提升，但毛利率为-1.51%，主要原因为：

系统集成业务为近年来着力拓展的新业务，又恰逢公司流动性较差，无资金储备，竞争优势弱，在合同洽谈阶段议价能力较弱，不得不进行低价投标，所以中标价较低，毛利空间较低；加上2023年度，由于银行抽贷公司资金紧张，大量银行账户被查封冻结，流动性受限，为确保项目的正常推进，要求供应商先行垫付资金，通过适当让渡盈利空间来弥补供应商的资金成本从而导致成本加大；由于公司目前员工大量欠薪状态，工作积极性不高，有时需要聘用临时工赶工期赶进度，加之公司目前经验少、人工成本管控较差等因素，进一步摊薄相关项目毛利，甚至有些项目导致违约，所以导致部分项目毛利率为负。

(2) 物料消耗费用的具体构成、采购对象、关联关系以及定价依据:

上述项目中，《山西省高速公路通信系统升级改造工程关键设备》项目的物料占比大81.59%，由于该项目的实际情况，根据甲方客户的明确要求，招标文件参数确定只有中兴通讯的产品符合要求。所以采购对象从山西中天同创电子设备工程有限公司进行采购。因设备厂家已经指定，厂家采购途径的单一性，双方虽然协商定价，但公司议价能力较弱，同时双方签订了《通信设备采购合同》，对于合同价款和结算支付进行了约定。经过公司核查，公司与客户及供应商不存在关联关系。具体物料消耗的具体构成、采购对象及定价单价详见附表：

序号	分项名称	规格型号	单位	数量	单价 (元)	总价 (元)
1	核心层OTN设备（2个光方向和2个10G波道）	中兴通讯ZXONE9700S2	套	2	777470.4	1554940.8
2	核心层OTN设备（3个光方向和2个10G波道）	中兴通讯ZXONE9700S2	套	6	915600	5493600
3	核心层OTN设备（4个光方向和2个10G波道）	中兴通讯ZXONE9700S2	套	2	1065510.6	2131021.2
4	核心层OTN设备（扩容2个光方向和2个10G波道）	中兴通讯ZXONE8700	套	1	446040	446040
	核心层OTN设备（扩容2个光方向和2个10G波道）	中兴通讯ZXONE9700S2	套	1	457800	457800
5	核心层OTN设备（扩容1个光方向和2个10G波道）	中兴通讯ZXONE8700	套	2	314613.6	629227.2
6	核心层OTN设备（扩容2个10G波道）	中兴通讯ZXONE8700	套	3	169747.2	509241.6
	核心层OTN设备（扩容2个10G波道）	中兴通讯ZXONE9700S2	套	1	169747.2	169747.2
	核心层OTN设备（扩容2个10G波道）	中兴通讯ZXONE9700S2	套	12	180600	2167200
7	核心层光放站OLA（2个光方向）	中兴通讯ZXONE9700S2	套	22	209748	4614456

8	核心层光放站OLA（3个光方向）	中兴通讯ZXONE9700S2	套	2	419496	838992
9	传输网管服务器	中兴通讯ZXCLLOUDR5300G4	套	2	433020	866040
10	传输网管终端	中科曙光H420-G30A	套	3	42420	127260
11	高频开关组合电源（200A）	中兴通讯ZXDU68S601	套	9	31920	287280
12	高频开关组合电源（100A）	中兴通讯ZXDU68S601	套	2	27048	54096
13	高频开关组合电源（60A）	中兴通讯ZXDU48B900	套	22	14448	317856
14	免维蓄电池组（300Ah）	灯塔GFM-300	组	18	23898	430164
15	免维蓄电池组（200Ah）	灯塔6-GFM-200Ua	组	2	17052	34104
16	免维蓄电池组（100Ah）	灯塔6-GFM-100Ua	组	22	5460	120120
17	干线传输汇接点ADM	中兴通讯ZXMPS385	台	0	/	/
18	干线传输中继REG（2.5G）	华为OptiXtransE6616	台	3	378000	1134000
19	STM-16光接口板（单光路）	中兴通讯ZXMPS3850L161路 STM-16光线路板	块	5	42420	212100
20	STM-16光接口板（双光路）	中兴通讯ZXMPS3850L16×2 双路STM-16光线路板	块	0	/	/
21	光功率放大板	中兴通讯ZXMPS3850BA14	块	2	48384	96768
22	交叉时钟板（交叉容量200G）	中兴通讯ZXMPS385CSF	块	3	114660	343980
	交叉时钟板（交叉容量200G）	华为UXCME	块	2	111260	222520
23	光纤网络单元OLT（10GPTN双光路）	中兴通讯ZXCTN6180	套	30	307860	9235800
24	光纤网络终端ONU（10GPTN双光路）	中兴通讯ZXCTN6180	套	20	257292	5145840
		中兴通讯ZXCTN6150	套	107	257292	27530244
25	10G光接口板/块	中兴通讯1端口10GE光口板 XGE×1(o)	块	67	48636	3258612
26	交叉时钟板1	中兴通讯ZXMPS385CSF	块	0	/	/
27	交叉时钟板2	中兴通讯ZXMPS385CSC	块	0	/	/
28	以太网板	中兴通讯ZXMPS330SED	块	5	27384	136920
29	接入网传输网管终端（含软件）	中科曙光H420-G30A	套	19	42420	805980
30	高频开关组合电源（250A）	中兴通讯ZXDU68S601	套	2	34776	69552
31	高频开关组合电源（200A）	中兴通讯ZXDU68S601	套	2	31920	63840
32	高频开关组合电源（150A）	中兴通讯ZXDU68S601	套	1	29820	29820
33	高频开关组合电源（100A）	中兴通讯ZXDU68S601	套	6	27048	162288

34	高频开关组合电源（60A）	中兴通讯ZXDU48B900	套	62	14448	895776
35	免维蓄电池组（300Ah）	灯塔GFM-300	组	8	23898	191184
36	免维蓄电池组（200Ah）	灯塔6-GFM-200Ua	组	24	17052	409248
37	免维蓄电池组（100Ah）	灯塔6-GFM-100Ua	组	118	5460	644280
38	整流模块	中兴通讯ZXD3000	个	0	/	/
	合计（元）					72,620,982

7. 年报及相关公告显示，2023年度，公司支付其他与经营活动有关的现金增加为0.75亿元，同比增加66.66%，收到其他与筹资活动相关的现金0.99亿元，同比增加350%。

请公司补充披露：（1）支付其他与经营活动有关的支出背景、用途以及具体资金流向；（2）收到其他与筹资活动相关的现金的筹资背景、资金提供方及相关利率等合同约定。

【公司回复】：

（1）支付其他与经营活动有关的支出背景、用途以及具体资金流向：

2023年度，支付其他与经营活动有关的支出为0.75亿元，较上年0.45亿元增加了0.3亿，同比增加66.66%。公司因诉讼导致主要银行账户被冻结，所有银行存款余额49,421,365.30元归类为受限资金，因此将银行存款余额全部调整为支付其他与经营活动有关的现金，占支付其他与经营活动有关的支出的66%，剩余34%主要是支付投标保证金、销售费用、管理费用、及一些往来款项。公司资金均被查封冻结，无法使用，根据案件执行先后顺序，资金陆续被执行划扣。截至至2024年6月30日，公司已决案件已付款或被执行金额为4,647万元，因为一边有新增诉讼银行冻结，一边又有新的回款，所以截至至2024年6月30日，公司银行存款受限资金余额4103万元。

截至2023年12月31日，主要账户冻结情况如下：

序号	被冻结账户名称	开户银行	账号	被冻结账户内金额（元）	目前是否解封
1	中通国脉通信股份有限公司	中国工商银行长春宽平大路支行	420022430900XXXXXX	29,440,791.46	否
2	中通国脉通信股份有限公司	中国民生银行长春自由大路支行	6900XXXXXX	6,586,748.26	否
3	中通国脉通信股份有限公司	中国建设银行股份有限公司长春	22050131006700XXXXXX	4,758,711.02	否

		东莱南街支行			
4	中通国脉通信股份有限公司	中国银行长春迎宾支行	16045XXXXXX	3,625,863.40	否
5	中通国脉通信股份有限公司	上海浦东发展银行长春分行	610100788018XXXXXX	1,789,216.83	否
6	中通国脉通信股份有限公司	中国建设银行朝阳河东支行	210501720046XXXXXX	1,406,582.76	否
7	中通国脉通信股份有限公司	盛京银行股份有限公司长春东盛支行	1212040102000XXXXXX	954,773.89	否
8	中通国脉通信股份有限公司	吉林银行长春卫星支行	010601100001XXXXXX	664,514.43	否
9	中通国脉通信股份有限公司	招商银行长春湖西路支行	43190103611XXXXXX	87,331.27	否
10	中通国脉通信股份有限公司	吉林银行长春亚泰大街支行	0103011000XXXXXX	51,182.44	否
11	中通国脉通信股份有限公司	广发银行股份有限公司长春西安大路支行	9550880227560XXXXXX	28,725.56	否
12	中通国脉通信股份有限公司	兴业银行长春分行	5810201001008XXXXXX	9,407.11	否
13	中通国脉通信股份有限公司	上海浦东发展银行长春会展中心支行	612200788012XXXXXX	6,940.21	否
14	中通国脉通信股份有限公司	广发银行股份有限公司长春西安大路支行	955088022756XXXXXX	4,490.70	否
15	中通国脉通信股份有限公司	兴业银行长春分行	581020100100XXXXXX	2,979.55	否
16	中通国脉通信股份有限公司	新疆绿洲国民村镇银行常州街农垦支行	66410101302XXXXXX	974.35	否
17	中通国脉通信股份有限公司	中国光大银行长春汽车厂支行	3597018800XXXXXX	936.24	否
18	中通国脉通信股份有限公司	中信银行长春前进大街支行	8113601012300XXXXXX	643.37	否
19	中通国脉通信股份有限公司	中国工商银行长春自由大路支行	420022141920XXXXXX	400.46	否
20	中通国脉通信股份有限公司	新疆绿洲国民村镇银行有限责任公司	6641610130XXXXXX	18.07	否
21	中通国脉通信股份有限公司	广发银行股份有限公司长春卫星	955088022756XXXXXX	4.93	否

		广场支行			
22	中通国脉通信股份有限公司	盛京银行股份有限公司沈阳自贸区支行	0336710102XXXXXX	3.93	否
23	中通国脉通信股份有限公司	渤海银行长春分行	201259836XXXXXX	3.00	否
24	中通国脉通信股份有限公司	盛京银行股份有限公司长春经开支行	121218010200000XXXXXX	1.00	否
	合计			49,421,244.24	

支付的其他与经营活动有关的现金列示：

项目	本期发生额(元)	上期发生额(元)
支付的保证金	2,802,679.94	24,660,423.90
付现费用	10,567,399.91	17,075,584.24
支付的履约保函		128,997.27
支付的往来款	1,112,258.03	410,298.53
主要银行账户受限金额	49,421,365.30	
其他(法院划扣案件款、执行费等)	10,817,805.28	2,809,595.51
合计	74,721,508.46	45,084,899.45

(2) 收到其他与筹资活动相关的现金的筹资背景、资金提供方及相关利率等合同约定：

2023年报告期内，公司流动性较差，员工欠薪情况日趋严重，银行贷款偿还压力较大，为了保障公司生产经营和避免金融信用体系违约风险，公司实际控制人及其他主体向上市公司提供纾困借款，帮助公司渡过难关，公司实际控制人及其他主体共向公司提供借款7,915万元，占增加额的80%，借款年利率3.65%（不高于同期LPR银行贷款利率），上述贷款均已到期。具体借款明细详见下表：

序号	借款方	计息本金(万元)	借款开始日期	借款到期日期
1	王锦	500	2023-4-4	2024-1-2
2	王锦	440	2023-4-17	2023-7-16
3	王锦	260	2023-4-14	2023-7-13

4	乌苏市永昌房地产开发有限公司	300	2023-4-14	2023-7-13
5	乌苏市永昌房地产开发有限公司	118	2023-6-15	2023-12-14
6	陈思嘉	150	2023-7-31	2024-1-30
7	李新民	47	2023-8-22	2024-2-21
8	新疆盛东商贸有限公司	2,000	2023-6-20	2023-12-19
9	新疆盛东商贸有限公司	400	2023-8-31	2024-2-29
10	新疆金正实业集团有限公司	3,000	2023-9-28	2024-3-27
11	新疆金正实业集团有限公司	500	2023-12-9	2024-7-2
12	新疆金正实业集团有限公司	200	2023-12-29	2024-6-28
	合计	7,915		

特此公告。

中通国脉通信股份有限公司董事会

二〇二四年八月七日