

证券代码：603869

证券简称：ST 智知

公告编号：临 2024-057

**新智认知数字科技股份有限公司**  
**关于公司股票实施其他风险警示相关**  
**事项进展情况的提示性公告**

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：**

●新智认知数字科技股份有限公司（以下简称“公司”）被出具了否定意见《2023 年度内部控制审计报告》，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 2024 年 5 月 6 日起被实施其他风险警示。

●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的相关情况**

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”）对公司 2023 年度财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了否定意见的《2023 年度内部控制审计报告》，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 2024 年 5 月 6 日起被实施其他风险警示，具体内容详见公司于 2024 年 4 月 30 日披露的《关于实施其他风险警示的公告》（公告编号：临 2024-019）。

## 二、整改措施及进展情况

### （一）与存货及时暂估入账相关的内部控制缺陷

公司已在 2023 年年报出具前对所有采购合同完成了梳理，并已对跨期到 2024 年一季度的存货和应付账款在 2023 年财务报表中做了调整。2024 年 5 月，公司对所有预期取得合同重新做了复核，确保存货和应付账款的完整性。

公司重新审视从项目立项、采购、入库到账务处理流程，强化每个环节的职责与衔接。按照《企业会计准则第 1 号—存货》的要求，定期与供应商、客户核对账务，严格以权责发生制为基础对存货及应付账款进行会计确认。

2024 年 6 月，公司数字化项目管理系统平台的三大基础业务模块和部分功能模块已上线；其他功能模块尚在建设中。该项目管理系统可助力公司实现项目管理全过程的数智化，保证存货和应付账款的完整性。

2024 年 7 月，公司数字化项目管理系统平台上线了平台项目预算、实际成本费用与费用报销、工时及人工成本管控、物资类采购相关系统的数据打通对接，更好地保障了数据的一致性和准确性。

2024 年 8-9 月，公司持续优化项目管理平台的存货和供应链管理；截至 2024 年 9 月末，数字化项目管理平台已完成确收管理功能、采购合同及预算控制、设备下单预算及分配控制等多项系统优化，提升收入、成本管控的规范性。

### （二）与金融资产分类列报及流动和非流动资产分类相关的内部控制缺陷

对于以前年度金融资产分类及流动和非流动资产分类差错，公司已于 2023 年年度报告中完成对相关会计科目的更正调整。针对此次差错，公司管理层及时组织财务专业岗位人员进行了专业培训，以确保对会计政策和会计估计变更的准确理解和应用。此外，公司还增设了财务报告审阅和分析岗位，以增强内部控制，确保财务核算符合准则要求。

公司将持续完善内控制度的执行，全面梳理和规范内控流程，加强对重点风

险领域的内控检查,切实保证内控制度的有效执行,不断提升公司规范运作水平,维护好公司及全体股东的合法权益。

### 三、公司股票被实施其他风险警示的情况说明

因公司被出具了否定意见的《2023 年度内部控制审计报告》,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,公司股票被实施其他风险警示。

根据《上海证券交易所股票上市规则》第 9.8.4 条规定,公司将每月发布一次提示性公告,及时披露上述事项的进展情况。

公司郑重提示广大投资者,《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及上海证券交易所网站是公司选定的信息披露媒体和信息披露网站,公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的正式公告为准。公司将严格按照有关法律法规的规定和要求,及时做好信息披露工作。敬请广大投资者理性投资,注意投资风险。

特此公告。

新智认知数字科技股份有限公司

董 事 会

2024 年 10 月 10 日