

# 中通国脉通信股份有限公司

## 2025年度内部控制评价报告

中通国脉通信股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2025年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

### 一. 重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。审计委员会对公司建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会及董事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 二. 内部控制评价结论

#### 1. 公司于内部控制评价报告基准日，是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

#### 2. 财务报告内部控制评价结论

有效 无效

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

#### 3. 是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务

报告内部控制重大缺陷。

**4. 自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间影响内部控制有效性评价结论的因素**

适用 不适用

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

**5. 内部控制审计意见是否与公司财务报告内部控制有效性的评价结论一致**

是 否

**6. 内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露是否与公司内部控制评价报告披露一致**

是 否

**三. 内部控制评价工作情况**

**(一). 内部控制评价范围**

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

**1. 纳入评价范围的主要单位包括：**中通国脉通信股份有限公司、上海共创信息技术有限公司、中通国脉物联科技南京有限公司、北京新貌高科技有限公司、中通国脉吉林省技术服务有限公司、中通国脉（新疆）科技有限公司、中通国脉（新疆）数字技术有限公司、吉林省鼎信通科技有限公司、中通国脉吉林省人力资源服务有限公司、北京国脉时空大数据科技有限公司、北京国脉健祥科技有限公司、中通国脉通信股份有限公司北京分公司、中通国脉通信股份有限公司新疆分公司、中通国脉通信股份有限公司深圳分公司、上海奋捷通信技术有限公司、上海吉地优信息科技有限公司、新疆通脉人力资源服务有限公司。

**2. 纳入评价范围的单位占比：**

指标	占比（%）
纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比	100
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比	100

**3. 纳入评价范围的主要业务和事项包括：**

通信工程业务、IDC 业务、系统集成业务；资金管理、资产管理、采购业务、销售业务、工程项目、财务报告、合同管理、内部信息传递、信息系统等。

4. 重点关注的高风险领域主要包括：

资金管理、资产管理、采购业务、销售业务、工程项目、财务报告等。

5. 上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，是否存在重大遗漏

是 否

6. 是否存在法定豁免

是 否

7. 其他说明事项

无

(二). 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及结合企业内部控制制度，组织开展内部控制评价工作。

1. 内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

是 否

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。

2. 财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
资产总额	错报金额 $\geq$ 资产总额的 1%	资产总额的 0.5% $\leq$ 错报金额 $<$ 资产总额的 1%	错报金额 $<$ 资产总额的 0.5%
营业收入	错报金额 $\geq$ 营业收入的 2%	营业收入的 1% $\leq$ 错报金额 $<$ 营业收入的 2%	错报金额 $<$ 营业收入的 1%

说明:无

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	董事和高级管理人员舞弊；公司更正已公布的财务报告；当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。
重要缺陷	关键岗位人员舞弊；未依照企业会计准则选择和应用会计政策；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。

一般缺陷	一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
------	------------------------------

说明：无

### 3. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
资产总额	错报金额 $\geq$ 资产总额的1%	资产总额的0.5% $\leq$ 错报金额 $<$ 资产总额的1%	错报金额 $<$ 资产总额的0.5%
营业收入	错报金额 $\geq$ 营业收入的2%	营业收入的1% $\leq$ 错报金额 $<$ 营业收入的2%	错报金额 $<$ 营业收入的1%

说明：无

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	公司经营活动严重违反国家法律法规；媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害；中高级管理人员和高级技术人员严重流失；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。
重要缺陷	公司违反国家法律法规受到轻微处罚；关键岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，波及局部区域；重要业务制度控制或系统存在缺陷；内部控制重要缺陷未得到整改。
一般缺陷	除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

说明：无

### (三). 内部控制缺陷认定及整改情况

#### 1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

##### 1.1. 重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

##### 1.2. 重要缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷

是 否

##### 1.3. 一般缺陷

无

##### 1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷

是 否

##### 1.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重要缺陷

是 否

## 2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

### 2.1. 重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

### 2.2. 重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

### 2.3. 一般缺陷

无

### 2.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

### 2.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

## 四. 其他内部控制相关重大事项说明

### 1. 上一年度内部控制缺陷整改情况

适用 不适用

公司针对前期内部控制审计报告否定意见所涉重大缺陷，成立了以董事长为组长、管理层及各核心部门负责人为成员的内控整改专项领导小组，同时聘请了专业审计机构辅助公司进行内部控制整改工作，制定了专项整改方案，具体整改措施如下：

#### （一）工程项目过程管理

建立工程项目管理台账，明确项目立项、实施、验收、回款各环节责任，实现业务与客户正式 PO 订单清晰对应；加强项目过程管控，确保项目规范推进。

#### （二）供应商管理和成本管控

公司成立招采部负责供应商遴选、考评及审核，引入竞争机制，建立供应商准入、退出机制，完善供应商评价系统，确保供应商资质合规、定价公允；加强对分公司供应商管理的监督，规范分公司供应商合作流程。

规范分公司成本管控流程，明确项目计划成本编审标准，加强项目成本动态监控；建立项目成本分析机制，定期分析项目成本差异，优化成本管控措施，推行工程量清单计价模式，重点关注工程项目的全过程管理。

#### （三）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，形成了买-到货-验收-登记-入库-需求申报-出库-核查登记的全链条管控，确保各环节责任清晰。明确由工程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，并开展全面存货盘点，核对 NC 系统出入库信息、线下台账与实际库存情况，调整差异，确保账实、账账、账表一致；完善存货收发存流程，明确存货入库、出库、盘点审批权限，加强存货动态监控。

#### （四）工程审定管理

公司工程管理部对工程项目完成二级审定台账登记工作，并委派专职资料人员至各地市和业务单元，

收集包括验收证书、决算文件、开完工报告、竣工图纸、审定单等相关文件，并将信息汇总至经营管理部，由经营管理部负责审定相关资料检查，审核无误后，将送审金额和审定金额报送管理层审批。同时公司建立工程项目台账掌控工程项目的进度管理和送审信息，对工程闭环进度、工程款项收回、审定验收等情况进行统一管理。

## 2. 本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向

适用 不适用

公司深刻意识到内部控制存在缺陷事项带来的影响，本年度公司内控整改工作持续进行中，经认真梳理内部控制流程，公司将对内部控制进行整改，规范内部控制制度执行，持续加强公司内控体系建设和监督工作，公司逐步完善内部监督管理机制，严格恪守内部控制基本规范及指引，按照相关规章制度与监管要求，以系统化、常态化推进内控体系搭建与监督检查工作为抓手，层层压实内控管理责任，确保公司在经营管理、投融资、财务核算等各个重大方面，保持内部控制的有效性与规范性。同时，公司将持续加大合规管理相关培训与学习力度，针对管理层、各核心业务部门开展法律法规、监管规则及内控要求的专项培训与常态化学习，督促相关岗位人员精准掌握合规管理要点、深研细究监管政策细则，切实强化全员风险防范意识与合规经营理念，进一步狠抓内控制度落地执行，不断提升制度执行的刚性与实效性，全方位推动公司经营管理水平提质升级，有效防范各类风险，保障公司生产经营活动规范、有序稳健、持续开展。

## 3. 其他重大事项说明

适用 不适用

董事长（已经董事会授权）：李学刚

中通国脉通信股份有限公司

2026年4月28日