

苏州瀚川智能科技股份有限公司

关于对江苏证监局行政监管措施决定书的整改报告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

苏州瀚川智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月24日收到中国证券监督管理委员会江苏监管局（以下简称“江苏证监局”）出具的行政监管措施决定书，分别为《关于对瀚川智能科技股份有限公司、蔡昌蔚、陈雄斌采取责令改正措施的决定》（[2026]40号）、《关于对瀚川智能科技股份有限公司采取责令改正措施并对蔡昌蔚、何忠道采取出具警示函措施的决定》（[2026]41号）（以下简称“《决定书》”）。相关内容详见公司于2026年4月25日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于公司及相关责任人收到江苏证监局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2026-011）。

公司收到《决定书》后高度重视，董事会及管理层立即组织相关人员对《决定书》指出的问题进行深入梳理，本着实事求是、立行立改的原则，制定了切实可行的整改方案。2026年5月26日，公司召开第三届董事会第三十次会议，审议通过《关于江苏证监局对公司采取行政监管措施决定整改报告的议案》。现将整改方案汇报如下：

一、公司开展整改工作的总体安排

针对《决定书》的处罚事项，公司高度重视并成立专项工作小组，由公司董事长担任组长，公司董事、高级管理人员以及相关部门负责人担任组员，对照《决定书》要求逐项分析问题成因，制定系统性整改方案。整改工作以“规范运作、强化内控、提升信披质量”为核心目标，通过制度完善、流程优化、人员培训等多维度举措，确保问题全面整改到位。

二、公司存在的问题及整改措施

（一）关于对瀚川智能科技股份有限公司、蔡昌蔚、陈雄斌采取责令改正措

施的决定（[2026]40号）

存在的问题：2023年度及2024年度，公司实际控制人、董事长、总经理蔡昌蔚，时任董事、副总经理陈雄斌通过向供应商支付没有商业实质的采购款等方式占用公司资金，构成关联方非经营性资金占用。其中，蔡昌蔚在2023年度、2024年度分别占用公司资金2,998.80万元、992.53万元；陈雄斌在2022年度、2023年度分别占用公司资金800万元、1,695万元。截至2025年12月31日，蔡昌蔚尚有794.46万元资金未归还。

针对上述事项，公司未严格履行关联交易审议程序及信息披露义务。经公司深刻反思，出现上述问题的主要原因在于：公司相关责任人员对资本市场法律法规的学习不够深入，规范运作意识有待进一步提升；在业务执行层面，对于采购和资金支付相关内控环节存在薄弱点，需进一步加强和落实。

整改措施：

1、积极督促资金归还，维护公司利益：公司已向实际控制人发送《关于督促关联方限期清偿非经营性占用资金的确认函》，收到实际控制人蔡昌蔚出具的《关于〈关于督促关联方限期清偿非经营性占用资金的确认函〉的说明》，经与公司实际控制人沟通，因其受有关案件的影响，无法立刻偿还全部占用资金。公司多次进行催促，实际控制人承诺将在2026年6月30日之前解决。公司将持续密切关注其还款进度，并及时公告，履行信披义务。

2、完善制度体系，强化合规意识：为进一步夯实规范运作基础，公司将制定并发布《规范与关联方资金往来管理制度》及《控股股东和实际控制人行为规则》。这两项制度明确了资金占用的“红线”与“底线”，严格界定了经营性资金往来与非经营性资金占用的界限，并规定了对违规行为的严厉问责机制。同时，由审计委员会牵头，将组织全体董事及高级管理人员开展专项合规培训。重点学习上述制度，确保核心管理层清晰认知资金占用的法律后果，树立“不占用、不违规”的红线意识。

3、优化业务流程，严抓采购环节管控：为从源头遏制无商业实质支付采购款的行为，公司成立了由总经理、工程部负责人、研发部负责人、采购部负责人等核心人员组成的采购决策委员会。重大采购项目的定点、定价及供应商准入必

须经由委员会集体审议，确保决策透明。所有采购申请必须对应明确的业务项目或生产需求，杜绝无真实业务背景的盲目采购。公司财务部与内审部门已启动针对预付款项的专项核查行动，重点通过检查历史交易习惯、核销情况及交易对手背景进一步核实采购项目的真实性。

(二) 关于对瀚川智能科技股份有限公司采取责令改正措施并对蔡昌蔚、何忠道采取出具警示函措施的决定（[2026]41号）

存在的问题：收入核算不准确，存货成本核算不准确，存货跌价准备计提不充分、不准确，现金流量表列报不准确，内部控制存在缺陷，募集资金临时补流到期未归还。

整改措施：针对《决定书》中收入核算、存货核算及现金流量表核算及列报不准确等问题引起的财务报表核算问题，公司已组建由财务总监负责的会计差错更正专项小组，全面梳理 2022 年-2024 年度财务数据，逐项核实收入、存货及现金流量表等差错事项的影响金额，并交由会计师事务所进行审计。相关调整分录已通过公司审计委员会及董事会审议，并在财务报告中完成更正（具体内容详见《关于前期会计差错更正的公告》）。

除上述会计差错更正外，公司于 2022 年第三季度曾依据送货单、验收单等单据，确认了充换电业务相关收入 9,026.55 万元，并同步结转成本 6,444.55 万元，该事项已反映在公司 2022 年第三季度报告中。在编制 2022 年年度财务报表期间，公司严格遵循《企业会计准则第 14 号——收入》关于控制权转移的判定标准，秉持会计核算的谨慎性原则，并经与年审会计师充分沟通论证，认定该笔业务在第三季度末尚未完全满足收入确认条件，遂在 2022 年年度财务报表中对该笔收入及成本进行了冲回处理。该事项对 2022 年第三季度报告的具体调整影响如下：

单位：万元

| 期间 | 营业收入 | 营业成本 | 信用减值损失 | 所得税费用 | 净利润 |
|-----------------|-----------|-----------|--------|---------|-----------|
| 2022 年 9 月 30 日 | -9,026.55 | -6,444.55 | 510.00 | -304.03 | -1,767.97 |

鉴于该事项的调整属于同一会计年度内的调整，公司已在 2022 年度财务报表中予以纠正，未对 2022 年年度财务报表的最终数据产生实质性影响，故未在

前期的会计差错更正专项报告中列示，本次特就该事项进行补充说明。

针对上述事项已开展对财务部及相关部门人员的培训工作，深入学习《企业会计准则》及《上海证券交易所科创板股票上市规则》。通过案例剖析与实操演练，强化对准则的理解与运用，确保财务核算与信息披露的准确性。

以下针对各项违规事项做出以下整改：

1、收入核算不准确

公司将进一步加强销售业务的全流程管理，促进业财融合，特别是针对复杂业务，确保财务部门提前介入。核心举措包括：

在合同评审阶段，提前让财务介入，财务应在合同或协议签订过程中，精准识别与客户订立的合同及单项履约义务，明确交易价格分摊逻辑，确保收入确认时点与金额的准确性；

在 OA 流程中重点加强对合同中交付条件、验收条款等关键信息的审核，建立标准化的合同信息传递机制，确保销售部门能将完整、及时的合同信息传递给财务部门，为财务人员准确判断收入确认提供充分依据。

该事项的整改责任人包括公司董事长、财务总监、营销中心总经理，涉及的部门为财务部、营销中心、法务部，目前已完成整改，并将持续规范执行。

2、存货成本核算不准确

公司已搭建以项目号为唯一索引的全链路信息系统管理生态，从信息系统层面实现了对 BOM（物料清单）、采购需求、入库、出库的全流程刚性控制与记录。系统通过项目号与物料编码的深度绑定，仅允许领用归属于该项目号下的物料，从技术底层彻底屏蔽跨项目领料的操作权限，实现物料流转与成本归集的精准匹配。同时，公司严禁线下采购和领料行为，所有业务环节均需通过线上流程完成，确保数据留痕、过程可追溯。

此外，在依靠信息系统控制的同时，公司也加强了仓库的物理分区管理和标识管理，并对仓储、生产及财务相关人员进行了专项培训，确保其理解并严格执行领料流程，做到账、卡、物实时一致。

该事项的整改责任人包括公司董事长、流程 IT 部总监，涉及的部门为流程 IT 部、仓储部、工程部，目前已完成整改，并将持续规范执行。

3、存货跌价准备计提不充分、不准确

为确保未来存货跌价准备计提的充分性与准确性，公司建立了精细化的分类评估机制。针对有明确销售合同的存货：财务部将严格依据《企业会计准则》，在测算可变现净值时，参考合同价格和至完工时估计将要发生的成本，确保测算结果真实反映存货价值。针对无销售合同或库龄较长的存货，建立跨部门联席会议制度。由财务部牵头，组织工程部、采购部及研发部组成联合评估小组，对金额重大的存货进行技术与经济双重评估。重点结合市场需求变化、技术迭代情况及类似产品售价走势，审慎判断存货的可变现能力，对存在减值迹象的存货及时足额计提跌价准备。

此外，公司在强化内部精细化核算与跨部门协作的基础上，构建了“内部严谨测算+外部专业验证”的双重保障机制。一方面，通过加强项目状态的日常动态监控，确保财务部门能及时获取订单变更、项目停滞等关键信息，提升内部估值的时效性与准确性；另一方面，公司高度重视借助外部专业力量，如在 2024 年及 2025 年均聘请了专业外部中介机构进行评估。

该事项的整改责任人包括公司董事长、财务总监，主要负责部门为财务部，目前已完成整改，并将持续规范执行。

4、内部控制存在缺陷

公司将全面强化存货出入库管理，依托信息系统实现存货流转的全流程控制与记录。同时公司将组织财务部、工程部、研发部、采购部及内审部组成存货盘点小组，每年不定期对公司重大存货及呆滞存货进行盘点，减少存货盘点失效风险。

针对原始单据丢失问题，公司现已通过启用供应商关系管理和仓储管理系统，实现送货单、出货单等原始单据的全流程数据化存储，从源头降低单据遗失风险。同时，收入确认流程已实现系统化管控：业务部门需将出库单、验收单、报关单等关键单据上传至系统，原件同步移交财务部门；往来会计依据原件对流程进行审批，并将相关原始单据归档保存，确保单据存储的完整性与可追溯性。

公司各部门已协同参与并全面落实上述整改要求，目前已完成整改，并将持续规范执行。

5、募集资金临时补流到期未归还

截至本报告报出日，公司尚未将人民币 24,000.00 万元暂时补充流动资金的募集资金归还至募集资金专户。该事项主要系受宏观环境及行业周期性波动影响，公司阶段性流动性承压；同时，为积极防范化解债务风险，公司需严格履行《临时债委会协议》补充协议约定的融资压降计划，加之部分银行账户因供应商诉讼保全被冻结，导致短期内资金统筹与调度空间受限。

针对上述情况，公司已制定下述应对措施和行动方案：

公司经营基本面持续向好，2026 年第一季度经营性现金流量净额为 8,589.72 万元，现金及现金等价物净增加额达 6,667.36 万元；此外，根据公司发布的《关于公司诉讼达成和解及撤诉的公告》（2026-026），公司与时代电服、宁德时代已就相关诉讼达成和解，获得 4,319.83 万元的资金流入。公司后续将进一步加大应收账款催收力度、盘活存量资产、稳步拓展主营业务，持续增强自身“造血”能力。

针对公司部分银行账户资金被冻结事项，公司也将依法主张自身合法权益，采取相关法律措施，同时积极与法院、申请人沟通协商，充分听取专业法律顾问单位的意见，依法妥善处理双方纠纷，尽早解决账户资金被冻结事项。

在此期间，本次未能如期归还的募集资金将继续用于暂时补充流动资金并仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用，不会直接或间接将募集资金用于证券投资、衍生品交易等高风险投资。

综上，公司后续将通过加快应收账款催收、积极推进临时债委会相关债务协调工作、稳步扩大主营业务经营规模等措施，多渠道盘活存量资金、提升现金流回笼能力，全力推动补流资金尽快归还至募集资金专户，切实维护募集资金管理的合规性与投资者权益。同时公司将持续关注该事项的后续进展，严格按照相关法律法规的要求及时履行信息披露义务。

募集资金事项由公司董事会统筹管理，落实上述行动方案。

三、公司总结及相关说明

本次《决定书》指出的问题对公司规范运作具有重要的警示意义。公司将以此为戒，严格按照中国证监会和江苏证监局的要求，持续深化整改成果。公司全体董事及高级管理人员将进一步加强法律法规学习，不断提高公司治理水平和信息披露质量，切实维护公司及全体股东的合法权益，促进公司健康、稳定、可持续发展。

本次行政监管措施不会影响公司正常的生产经营活动。公司后续将严格按照有关法律法规和监管要求，及时履行信息披露义务。

特此公告。

苏州瀚川智能科技股份有限公司董事会

2026年5月27日