

(上接B704页)

服务有限)公司计提长期股权投资减值准备1,000,000.00元。会诚必母公司净利润总额1,321,600.00元,不影响合并报表利润。

三、会计差错更正

公司于2025年4月28日召开了第六届董事会第二次会议,会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。公司董事会对2024年12月31日资产负债表和利润表进行了复核,发现2024年12月31日的财务状况、资产价值和经营成果,均符合按照《企业会计准则》和公司相关会计政策进行核算,未发现公司截至2024年12月31日的资产负债表和利润表存在会计差错,因此无需进行会计差错更正。

2025年4月28日,公司召开第六届监事会第二次会议,公司监事会亦认为:公司本次计提资产减值准备,符合公司的实际情况和相关规定,能够更准确地反映公司的财务状况和经营成果,同时公司本次计提资产减值准备事项,符合《企业会计准则》和公司相关会计政策,符合公司的实际情况和相关规定,未发现公司截至2024年12月31日合并资产负债表和利润表存在会计差错,因此无需进行会计差错更正,具有合理性。同意本次计提资产减值准备。

特此公告。

中通国脉通信股份有限公司董事会
2025年04月29日

证券代码:603559 证券简称:ST通脉 公告编号:临2025-049

中通国脉通信股份有限公司 关于前期会计差错更正的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告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:

- 1、本次差错更正系公司董事会、管理层对报告期内工程进款情况及业务核算的实际情况进行自查后发现本公司相关工程项目存在收入、成本等确认不准确的情形所致。

公司于2025年4月28日召开了第六届董事会第二次会议,会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》(公告编号:临2024-049),已对相关会计差错进行了更正。本次差错更正不会对前期财务报表产生重大影响,对本次更正的会计差错更正,公司董事会已进行了更正。主要涉及财务报表科目有应收账款、存货、公允价值变动损益、营业收入、营业成本等相关科目。本次会计差错更正影响公司2017年至2022年年度财务报表及附注中相关数据。

3、本次前期会计差错更正已经公司董事会、监事会及审计和审计委员会审议通过,无需提交股东大会审议。

中通国脉通信股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年4月28日召开第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议,审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》,同意公司按照《企业会计准则》等会计准则,对前期会计差错进行更正。本次会计差错更正涉及财务报表科目包括应收账款、存货、公允价值变动损益、营业收入、营业成本等相关科目,对前期相关会计差错进行更正,并公开进行更正披露,具体情况如下:

一、本次会计差错更正概述

近应,公司通过财务内部稽核活动自查发现,部分业务由于部分项目存在金额未及时调整,项目实际状态与账务处理不一致等原因导致会计核算存在差异,经部分项目工程部门自查发现,收入、成本等确认不准确的情况。发现相关问题后,公司董事会、管理层高度重视,组织人员进行了核查并进行了会计差错更正处理,有效确保了公司财务数据真实性和准确性。

本次会计差错更正对公司影响

公司于2025年4月28日召开了第六届董事会第二次会议,会议审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》,同意公司按照《企业会计准则》等会计准则,对前期会计差错进行更正。本次会计差错更正涉及财务报表科目包括应收账款、存货、公允价值变动损益、营业收入、营业成本等相关科目,对前期相关会计差错进行更正,并公开进行更正披露,具体情况如下:

一、更正事项对2017年度财务报表的影响

1、合并资产负债表

项目	更正前	第一次更正后金额	更正后金额	第二次更正后金额
应收账款	452,391,203.01	419,414,606.88	2,543,766.00	419,416,374.88
预付账款	10,391,727.20	10,391,727.20	-	10,391,727.20
其他应收款	188,492,891.00	188,492,891.00	-	188,492,891.00
其他流动资产	14,711.21	750,260.00	-	750,260.00
流动资产合计	767,706,912.21	727,106,325.07	2,536,396.20	727,706,161.63
资产总计	888,703,084.04	888,414,106.04	2,536,396.20	889,246,102.24
应付账款	181,541,522.27	181,541,522.27	5,201,317.47	186,742,839.74
应交税费	11,770,120.00	11,789,149.00	-19,029.00	11,789,020.00
其他应付款	19,404,102.31	19,404,102.31	7,943.26	19,412,045.57
其他流动负债	349,077,960.84	349,084,103.88	-6,143.04	349,078,760.80
负债合计	561,042,677.98	561,461,675.46	5,201,498.69	567,331,276.13
所有者权益合计	327,660,406.06	326,952,430.58	-736,023.48	326,215,245.11
归属于母公司所有者权益合计	326,301,000.00	326,301,000.00	-	326,301,000.00
归属于母公司少数股东权益	359,406.06	359,430.58	-	359,245.11
负债和所有者权益总计	653,760,112.86	653,752,455.84	-	653,556,491.24
所有者权益合计	653,760,112.86	653,752,455.84	2,536,396.20	656,288,852.04

2、母公司资产负债表

项目	更正前	第一次更正后金额	更正后金额	第二次更正后金额
应收账款	419,496,227.54	417,116,618.11	2,543,766.00	419,660,384.11
预付账款	9,921,113.76	9,921,113.76	-	9,921,113.76
其他	188,386,493.68	188,386,493.68	-	188,386,493.68
流动资产合计	717,803,834.98	714,596,225.55	2,536,396.20	717,129,027.75
资产总计	888,416,036.34	888,414,106.04	2,536,396.20	889,476,102.24
应付账款	181,541,522.27	181,541,522.27	5,201,317.47	186,742,839.74
应交税费	11,770,120.00	11,789,149.00	-19,029.00	11,789,020.00
其他应付款	19,404,102.31	19,404,102.31	7,943.26	19,412,045.57
其他流动负债	349,077,960.84	349,084,103.88	-6,143.04	349,078,760.80
负债合计	561,042,677.98	561,461,675.46	5,201,498.69	567,331,276.13
所有者权益合计	327,373,358.36	326,952,430.58	-736,023.48	326,144,826.11
归属于母公司所有者权益合计	326,301,000.00	326,301,000.00	-	326,301,000.00
归属于母公司少数股东权益	359,406.06	359,430.58	-	359,245.11
负债和所有者权益总计	653,760,112.86	653,752,455.84	2,536,396.20	656,288,852.04

3、合并利润表

项目	更正前	第一次更正后金额	更正后金额	第二次更正后金额
一、营业收入	645,098,000.01	646,236,124.29	3,462,250.97	649,697,475.26
二、营业成本	542,780,000.01	542,780,000.01	-	542,780,000.01
三、营业利润	102,318,000.00	103,456,124.28	3,462,250.97	106,917,375.25
四、利润总额	102,318,000.00	103,456,124.28	3,462,250.97	106,917,375.25
五、净利润	102,318,000.00	103,456,124.28	3,462,250.97	106,917,375.25
六、每股收益	102,318,000.00	103,456,124.28	3,462,250.97	106,917,375.25
七、其他综合收益	-	-	-	-
八、综合收益总额	102,318,000.00	103,456,124.28	3,462,250.97	106,917,375.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	102,318,000.00	103,456,124.28	3,462,250.97	106,917,375.25
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-	-
综合收益总额	102,318,000.00	103,456,124.28	3,462,250.97	106,917,375.25

4、母公司利润表

项目	更正前	第一次更正后金额	更正后金额	第二次更正后金额
一、营业收入	645,098,000.01	646,236,124.29	3,462,250.97	649,697,475.26
二、营业成本	542,780,000.01	542,780,000.01	-	542,780,000.01
三、营业利润	102,318,000.00	103,456,124.28	3,462,250.97	106,917,375.25
四、利润总额	102,318,000.00	103,456,124.28	3,462,250.97	106,917,375.25
五、净利润	102,318,000.00	103,456,124.28	3,462,250.97	106,917,375.25
六、每股收益	102,318,000.00	103,456,124.28	3,462,250.97	106,917,375.25
七、其他综合收益	-	-	-	-
八、综合收益总额	102,318,000.00	103,456,124.28	3,462,250.97	106,917,375.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	102,318,000.00	103,456,124.28	3,462,250.97	106,917,375.25
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-	-
综合收益总额	102,318,000.00	103,456,124.28	3,462,250.97	106,917,375.25

5、对前期财务报表影响

详见公司于刊登在上海证券交易所官方网站披露的《关于前期会计差错更正后的财务报表及相关附注》

(二)更正事项对2018年度财务报表的影响

1、合并资产负债表

项目	更正前	第一次更正后金额	更正后金额	第二次更正后金额
应收账款	484,963,490.00	485,265,719.18	3,462,490.82	488,728,209.99
预付账款	10,391,727.20	10,391,727.20	-	10,391,727.20
其他应收款	188,492,891.00	188,492,891.00	-	188,492,891.00
其他流动资产	14,711.21	750,260.00	-	750,260.00
流动资产合计	767,706,912.21	727,106,325.07	2,536,396.20	727,706,161.63
资产总计	888,703,084.04	888,414,106.04	2,536,396.20	889,246,102.24
应付账款	181,541,522.27	181,541,522.27	5,201,317.47	186,742,839.74
应交税费	11,770,120.00	11,789,149.00	-19,029.00	11,789,020.00
其他应付款	19,404,102.31	19,404,102.31	7,943.26	19,412,045.57
其他流动负债	349,077,960.84	349,084,103.88	-6,143.04	349,078,760.80
负债合计	561,042,677.98	561,461,675.46	5,201,498.69	567,331,276.13
所有者权益合计	327,660,406.06	326,952,430.58	-736,023.48	326,215,245.11
归属于母公司所有者权益合计	326,301,000.00	326,301,000.00	-	326,301,000.00
归属于母公司少数股东权益	359,406.06	359,430.58	-	359,245.11
负债和所有者权益总计	653,760,112.86	653,752,455.84	2,536,396.20	656,288,852.04

2、母公司资产负债表

项目	更正前	第一次更正后金额	更正后金额	第二次更正后金额
应收账款	419,496,227.54	417,116,618.11	2,543,766.00	419,660,384.11
预付账款	9,921,113.76	9,921,113.76	-	9,921,113.76
其他	188,386,493.68	188,386,493.68	-	188,386,493.68
流动资产合计	717,803,834.98	714,596,225.55	2,536,396.20	717,129,027.75
资产总计	888,416,036.34	888,414,106.04	2,536,396.20	889,476,102.24
应付账款	181,541,522.27	181,541,522.27	5,201,317.47	186,742,839.74
应交税费	11,770,120.00	11,789,149.00	-19,029.00	11,789,020.00
其他应付款	19,404,102.31	19,404,102.31	7,943.26	19,412,045.57
其他流动负债	349,077,960.84	349,084,103.88	-6,143.04	349,078,760.80
负债合计	561,042,677.98	561,461,675.46	5,201,498.69	567,331,276.13
所有者权益合计	327,373,358.36	326,952,430.58	-736,023.48	326,144,826.11
归属于母公司所有者权益合计	326,301,000.00	326,301,000.00	-	326,301,000.00
归属于母公司少数股东权益	359,406.06	359,430.58	-	359,245.11
负债和所有者权益总计	653,760,112.86	653,752,455.84	2,536,396.20	656,288,852.04

3、合并利润表

项目	更正前	第一次更正后金额	更正后金额	第二次更正后金额
一、营业收入	722,096,307.51	718,084,014.51	391,993.04	719,766,977.55
二、营业成本	569,316,000.00	569,316,000.00	-	569,316,000.00
三、营业利润	152,780,307.51	148,768,014.51	391,993.04	149,159,007.55
四、利润总额	152,780,307.51	148,768,014.51	391,993.04	149,159,007.55
五、净利润	152,780,307.51	148,768,014.51	391,993.04	149,159,007.55
六、每股收益	152,780,307.51	148,768,014.51	391,993.04	149,159,007.55
七、其他综合收益	-	-	-	-
八、综合收益总额	152,780,307.51	148,768,014.51	391,993.04	149,159,007.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	152,780,307.51	148,768,014.51	391,993.04	149,159,007.55
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-	-
综合收益总额	152,780,307.51	148,768,014.51	391,993.04	149,159,007.55

4、母公司利润表

项目	更正前	第一次更正后金额	更正后金额	第二次更正后金额
一、营业收入	722,096,307.51	718,084,014.51	391,993.04	719,766,977.55
二、营业成本	569,316,000.00	569,316,000.00	-	569,316,000.00
三、营业利润	152,780,307.51	148,768,014.51	391,993.04	149,159,007.55
四、利润总额	152,780,307.51	148,768,014.51	391,993.04	149,159,007.55
五、净利润	152,780,307.51	148,768,014.51	391,993.04	149,159,007.55
六、每股收益	152,780,307.51	148,768,014.51	391,993.04	149,159,007.55
七、其他综合收益	-	-	-	-
八、综合收益总额	152,780,307.51	148,768,014.51	391,993.04	149,159,007.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	152,780,307.51	148,768,014.51	391,993.04	149,159,007.55
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-	-
综合收益总额	152,780,307.51	148,768,014.51	391,993.04	149,159,007.55

5、对前期财务报表影响

详见公司于刊登在上海证券交易所官方网站披露的《关于前期会计差错更正后的财务报表及相关附注》

(三)更正事项对2019年度财务报表的影响

1、合并资产负债表

项目	更正前	第一次更正后金额	更正后金额	第二次更正后金额
应收账款	696,360,632.94	699,426,636.88	3,794,536.00	699,327,172.88
预付账款	10,391,612.21	10,391,612.21	-	10,391,612.21
其他应收款	188,492,891.00	188,492,891.00	-	188,492,891.00
其他流动资产	14,711.21	750,260.00	-	750,260.00
流动资产合计	1,305,259,927.36	1,309,059,399.09	3,794,536.00	1,309,243,935.09
资产总计	1,616,796,663.17	1,619,853,935.09	3,794,536.00	1,619,453,903.09
应付账款	349,077,960.84	349,084,103.88	4,709,927.27	353,795,141.43
应交税费	11,770,120.00	11,789,149.00	-19,029.00	11,789,020.00
其他应付款	19,404,102.31	19,404,102.31	7,943.26	19,412,045.57
其他流动负债	349,077,960.84	349,084,103.88	-6,143.04	349,078,760.80
负债合计	699,627,960.49	699,577,659.17	5,000,790.00	699,588,449.17
所有者权益合计	917,168,702.68	920,276,275.92	3,794,536.00	923,865,453.92
归属于母公司所有者权益合计	916,301,000.00	919,406,000.00	-	919,245,000.00
归属于母公司少数股东权益	867,702.68	870,275.92	-	870,245.92
负债和所有者权益总计	1,616,796,663.17	1,619,853,935.09	-	1,619,453,903.09

2、母公司资产负债表

项目	更正前	第一次更正后金额	更正后金额	第二次更正后金额
应收账款	672,497,000.01	671,701,493.63	2,726,006.37	674,427,499.99
预付账款	9,921,113.76	9,921,113.76	-	9,921,113.76</