

证券代码：603322

证券简称：超讯通信

公告编号：2026-003

超讯通信股份有限公司

关于广东证监局警示事项的整改报告

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

超讯通信股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年12月12日收到中国证券监督管理委员会广东监管局（以下简称“广东证监局”）出具的《关于对超讯通信股份有限公司采取责令改正措施并对梁建华、钟海辉、胡红月采取出具警示函措施的决定》（2025）114号（以下简称“《警示函》”），具体详见公司披露的《关于收到广东证监局警示函的公告》（公告编号：2025-076）。

收函后，公司董事会及管理层高度重视，并依据《上市公司信息披露管理办法》、《企业会计准则》等法律法规及规范性文件要求，落实整改措施。现将具体整改情况报告如下：

一、警示事项描述

根据《上市公司现场检查规则》（证监会公告〔2025〕5号）等规定，广东证监局对公司进行了现场检查，发现公司存在：1、关于2023年和2024年前三季度对定制算力服务器业务的收入核算不准确问题；2、因2024年前三季度少计营业收入和营业利润导致定期报告收入跨期核算问题；3、内部控制不规范。

上述问题违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第182号）的相关规定。

二、整改措施及内部问责

1、公司已严格按照要求对前期披露报表数据进行会计差错更正，对所涉相关科目及数据进行了修正；

2、明确收入确认政策，及时根据外部政策更新收入管理制度，强化与外部审计机构的及时沟通。结合自身业务特点和会计准则要求，制定明确的收入确认政策和流程，确保公司实现业务转型后的新业务收入确认的准确性和及时性，同

时，加强对复杂交易和合同条款的审核和评估，降低收入确认风险；

3、加强内部控制和监督。健全收入的内部控制体系，明确收入管理部门及各岗位职责和权限，加强对收入管理各环节的监督和审计。强化内部审计部门的监督管理工作，定期对收入管理进行审计和评估，及时发现并纠正问题；

4、优化收入对账和催收机制。一方面，对各类收入进行定期对账与核算，明确收入归口管理部门的职责；另一方面，建立定期对账与催款的机制，实时跟踪应收账款的回收情况，对逾期未收款项进行及时催收，加强与客户的沟通和合作，提高客户满意度和忠诚度，降低坏账风险；

5、收到广东证监局《警示函》后，公司再次组织董事、高级管理人员、证券部、财务部、审计部等相关人员学习《上市公司信息披露管理办法》、《企业会计准则》等有关规定，进一步提高相关人员的规范运作意识和业务水平，确保信息披露质量。公司开展内部研讨，从财务、信息披露角度加强各业务部门的联动协作，持续改进沟通机制，加强对关键特殊事项的分析研判，提高对非日常事务的账务处理规范，加强风险识别，做到事前预警、事中控制、事后总结，提高非日常账务处理的谨慎性和合规性。

6、公司董事会遵循客观公正、实事求是、追究责任与改进工作相结合的原则，对本次事项的相关责任人员进行了内部通报批评，并要求相关责任人员加强学习《上市公司信息披露管理办法》、《企业会计准则》等相关法律法规，积极参加监管部门组织的合规培训。

三、总结

上述警示对进一步规范公司治理、提升财务处理谨慎性、提高信息披露质量起到了重要的指导和推动作用。公司深刻认识到在公司治理、财务核算、信息披露等方面存在的不足，将认真持续提升规范运作能力，加强会计基础，强化内部控制监督检查，进一步完善和提高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，实现公司规范、持续、稳定、健康发展。

特此公告。

超讯通信股份有限公司董事会
2026年1月7日