

证券代码：920469

证券简称：富恒新材

公告编号：2026-069

## 深圳市富恒新材料股份有限公司

### 内部控制整改进展暨股票可能被实施退市风险警示的风险

#### 提示公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

#### 重要内容提示：

公司2025年度财务报告内部控制被出具否定意见的审计报告，触及《北京证券交易所股票上市规则》10.4.2条“（六）首个会计年度财务报告内部控制被出具无法表示意见或否定意见的审计报告，或者未按照规定披露财务报告内部控制审计报告”应当立即披露股票可能被实施退市风险警示的风险提示公告情形。

#### 一、披露股票可能被实施退市风险警示的风险提示公告的原因

2026年4月29日，公司召开第五届董事会第十一次会议，审议通过《关于公司内部控制自我评价报告及内部控制审计报告的议案》。公司于2026年4月29日在北京证券交易所指定信息披露平台（www.bse.cn）上披露了《内部控制审计报告》（众环审字（2026）0300158号）（公告编号：2026-025）。

公司2025年度财务报告内部控制被出具否定意见的审计报告，触及《北京证券交易所股票上市规则》10.4.2条“（六）首个会计年度财务报告内部控制被出具无法表示意见或否定意见的审计报告，或者未按照规定披露财务报告内部控制审计报告”应当立即披露股票可能被实施退市风险警示的风险提示公告情形。敬请广大投资者注意投资风险。

#### 二、公司股票可能被实施退市风险警示的风险提示

根据《北京证券交易所股票上市规则》第10.4.2条第一款第（六）项规定，

上市公司出现“首个会计年度财务报告内部控制被出具无法表示意见或否定意见的审计报告，或者未按照规定披露财务报告内部控制审计报告”的情形，上市公司应当立即披露股票可能被实施退市风险警示的风险提示公告，并且应当至少每月披露一次进展情况及风险提示公告，直至相应情形消除或公司股票被北京证券交易所实施退市风险警示。

根据《北京证券交易所股票上市规则》第10.4.1条第一款第（六）项规定，上市公司出现“连续两个会计年度财务报告内部控制被出具无法表示意见或否定意见的审计报告，或者未按照规定披露财务报告内部控制审计报告”的情形，北京证券交易所对公司股票实施退市风险警示。如公司2026年度出现上述情形，北京证券交易所将对公司股票实施退市风险警示。敬请广大投资者充分注意上述公司股票可能被实施退市风险警示的风险并注意投资风险。

### 三、内部控制整改进展

针对内部控制报告中涉及的相关问题，公司高度重视，对有关缺陷事项持续进行整改。2026年6月具体进展如下：

#### （一）加强整改，执行有力、落地见效

针对内部控制报告中涉及的相关问题，整改小组于2026年6月18日、2026年6月26日召开两次专题会议，详细筛查梳理内控问题，厘清整改责任部门及责任人，明确整改方案、时间周期及整改目标，持续推进整改落地完成。

#### （二）全面检查第三方仓库存货管理问题，并进行针对性的整改落实

公司在与第三方仓库进行讨论交流基础上，明确责任划分和管理整改措施。已制订的和正在进行的整改措施有：

（1）对仓库库位进一步科学区域划分、明确公司货物堆放区域，要求设立独立存储区域，避免与其他公司货物混杂存放，建设第三方仓库管理方其他存管货物与我司租赁仓库的物理隔离设施；

（2）规范进出货物操作流程，严格执行入库验收出库放行，加强过程审批监管和我方专员全程参与监督和知情；

（3）加强出入库对账、出入库复核及台账登记，月度双方对账复核。确保存货收发有据、流转有序，切实提升仓储管理精细化水平，夯实存货管理内部控制基础。

（4）开展定期或不定期的存货监察和盘点。由公司组织内审部门、仓库管理人员和第三方仓库人员对存货进行全面盘点复查，确保存货权属清晰、管理独立、货物完整、账目清晰。

### **（三）进一步梳理销售管理环节、夯实销售循环内控体系**

公司组织内审部门和销售部门对公司销售制度进行全面梳理，并逐项检查执行情况，排查、识别信用管理存在的部分执行不到位情况：如未按制度开展年度信用复审及授信重新核定，超授信、超账期管控执行不严格，客户信用等级动态调整不及时，对逾期回款客户未及时进行降级、缩紧账期处理等问题。针对销售合同台账管理，再次进行严格要求和制度性检查、抽查，发现问题坚决整改。在抽查中发现的，如台账未实现统一标准化管理，字段设置不完整，缺乏定期核对与复核机制，存在单人登记、无人校验等问题。公司要求坚决、立即整改，明确由部门领导复核把关，杜绝漏登、错登，确保台账信息完整、准确、可追溯。下一步将组织销售相关人员专项培训并常态化监督日常执行情况，持续优化信用管理制度及合同台账管理，切实提升销售循环的内控水平。

### **（四）进一步梳理采购管理环节、夯实采购循环内控体系**

公司组织内审部门、采购部门对采购制度进行全面梳理，并逐项检查执行情况，进一步排查、识别执行中的相关问题和风险点。对于发现在执行中不到位的问题，如供应商选择与采购合同执行由同一人负责，不相容岗位未分离等。公司已明确要求坚决、立即进行整改，将进一步修改完善《采购管理制度》，实行岗位分离：由专人负责供应商开发、比价及准入审核，采购员仅负责订单下达及到货跟进，无权新增或更换供应商，确保采购各环节相互制约、权责清晰，有效防范舞弊风险。

### **（五）加强干部队伍整顿和培训，提高管理层风控合规意识和内控执行水平**

2026年6月17日，公司以线上线下相结合形式，组织全体董事、高级管理人

员、财务及关键岗位人员开展上市公司监管规则与典型案例持续督导专题培训。本次培训紧扣资本市场合规监管核心要求，通过法规解读、风险案例复盘，进一步强化董事、高级管理人员、财务及关键岗位人员合规履职意识，明晰履职红线，夯实公司内控治理基础，切实防范各类合规风险，保障公司规范稳健运营。

(六) 非财务报告内部控制缺陷及整改情况

| 缺陷描述                                       | 业务领域        | 缺陷整改情况/整改计划                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 截至公告披露日是否完成整改              |
|--------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 股东大会记录、部分董事会及监事会会议通知的发出、业务单据盖章审批及合同台账管理不规范 | 三会运作和内部决策机制 | <p>2026 年 2 月 25 日，公司收到中国证券监督管理委员会深圳监管局下发的《行政监管措施决定书》（〔2026〕45 号），经查，公司存在股东大会记录、部分董事会及监事会会议通知的发出、业务单据盖章审批及合同台账管理不规范等情形。</p> <p>①股东会记录、部分董事会及监事会会议通知的发出不规范：此项不规范问题已全部整改到位。</p> <p>②业务单据盖章审批不规范：此项不规范问题已全部整改到位。</p> <p>③合同台账管理不规范：公司目前严格遵照《合同管理制度》规范合同台账管理工作，由各部门按合同类别建立合同台账，严格执行台账逐日填写要求，各部门于每月 5 日前将上月台账报送至指定专人，由专人统一汇总管理。</p> | 是<br><br>(持续长效自查管控，稳定合规水平) |

内部审计部门将持续加强对公司经营和内部控制关键环节的“事前、事中、事后”监察审计力度，持续跟进内部控制制度的执行情况和执行效果。

审计委员会将持续履行法定监督职责，持续关注公司内控体系的运行情况，常态化开展内控执行情况监督检查，督促公司持续健全内控体系、提升规范运作水平，切实保障公司及全体股东的合法权益。

#### 四、历次风险提示公告的披露情况

2026年5月29日，公司在北交所网站(<http://www.bse.cn>)披露了《深圳市富恒新材料股份有限公司内部控制整改进展暨股票可能被实施退市风险警示的风险提示公告》（公告编号:2026-067）。

#### 五、其他说明

公司将积极采取措施消除股票可能被实施退市风险警示的影响，相关信息均以公司在北京证券交易所指定信息披露平台（[www.bse.cn](http://www.bse.cn)）披露的公告为准，敬请广大投资者关注公司相关公告，理性投资，注意投资风险。

特此公告。

深圳市富恒新材料股份有限公司

董事会

2026年6月29日