

证券代码：873461

证券简称：迈威通信

主办券商：华安证券

## 武汉迈威通信股份有限公司

## 关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的公告

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。

武汉迈威通信股份有限公司（以下简称“公司”）2023年12月收购武汉移星科技有限公司（以下简称“移星科技”）100%股权并完成工商变更登记手续，移星科技自成立之日起纳入公司合并报表范围。

由于公司与移星科技合并前后均受公司实际控制人周厚明控制且该控制非暂时性，因此公司对移星科技的合并构成同一控制下的企业合并。根据《企业会计准则》的相关规定：对于同一控制下的企业合并，应视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续，体现在其合并财务报表上，即由合并后形成的母子公司构成的报告主体，无论是其资产规模还是其经营成果都应持续计算；编制合并财务报表时，无论该项合并发生在报告期的任一时点，合并利润表、合并现金流量表均反映的是由母子公司构成的报告主体自合并当期期初至合并日实现的损益及现金流量情况。相应地，合并资产负债表的留存收益项目，应当反映母子公司如果一直作为一个整体运行至合并日应实现的盈余公积和未分配利润的情况；对于同一控制下的控股合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并资产负债表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

根据上述规定，公司对2021、2022年相关财务报表数据进行了追溯调整。追溯调整具体情况见下表：

## 合并资产负债表

单位：元

资产	2021年12月31日 (调整后)	2021年12月31日 (调整前)	调整数 (调整后-调整前)
货币资金	9,054,953.54	8,914,966.42	139,987.12
交易性金融资产	23,900,000.00	22,700,000.00	1,200,000.00
衍生金融资产			-
应收票据	17,224,184.39	17,224,184.39	-
应收账款	47,802,131.26	49,097,272.02	-1,295,140.76
应收款项融资	6,352,330.81	6,352,330.81	-
预付款项	681,043.53	681,043.53	-
其他应收款	535,218.76	397,095.15	138,123.61
其中：应收利息			-
应收股利			-
存货	26,328,129.16	26,048,074.96	280,054.20
合同资产			-
持有待售资产			-
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产	18,090.13	549.08	17,541.05
<b>流动资产合计</b>	<b>131,896,081.58</b>	<b>131,415,516.36</b>	<b>480,565.22</b>
非流动资产：			-
债权投资			-
其他债权投资			-
长期应收款			-
长期股权投资			-
其他权益工具投资			-
其他非流动金融资产			-
投资性房地产			-
固定资产	23,175,485.72	23,175,485.72	-
在建工程			-
生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产			-

无形资产	428,260.68	428,260.68	-
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用			-
递延所得税资产	822,543.54	810,241.91	12,301.63
其他非流动资产			-
<b>非流动资产合计</b>	<b>24,426,289.94</b>	<b>24,413,988.31</b>	<b>12,301.63</b>
<b>资产总计</b>	<b>156,322,371.52</b>	<b>155,829,504.67</b>	<b>492,866.85</b>
<b>负债和所有者权益</b>	<b>2021年12月31日 (调整后)</b>	<b>2021年12月31日 (调整前)</b>	<b>调整数 (调整后-调整前)</b>
流动负债：			
短期借款	31,683,239.57	31,683,239.57	-
交易性金融负债			-
衍生金融负债			-
应付票据			-
应付账款	8,989,940.59	8,989,940.59	-
预收款项			-
合同负债	1,321,253.27	1,212,103.71	109,149.56
应付职工薪酬	5,672,255.82	5,672,255.82	-
应交税费	4,019,479.13	3,983,523.50	35,955.63
其他应付款	18,847.90	18,847.90	-
其中：应付利息			-
应付股利			-
持有待售负债			-
一年内到期的非流动负债			-
其他流动负债	5,528,322.22	5,517,177.08	11,145.14
<b>流动负债合计</b>	<b>57,233,338.50</b>	<b>57,077,088.17</b>	<b>156,250.33</b>
非流动负债：			
长期借款			-
应付债券			-
其中：优先股			-
永续债			-
租赁负债			-
长期应付款			-

长期应付职工薪酬			-
预计负债			-
递延收益			-
递延所得税负债			-
其他非流动负债			-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>	<b>57,233,338.50</b>	<b>57,077,088.17</b>	<b>156,250.33</b>
所有者权益：			-
股本	23,236,400.00	23,236,400.00	-
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积	56,597,396.21	56,197,396.21	400,000.00
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积	5,814,167.60	5,807,490.04	6,677.56
未分配利润	14,241,069.21	14,311,130.25	-70,061.04
归属于母公司所有者权益合计	99,089,033.02	98,752,416.50	336,616.52
少数股东权益			-
<b>所有者权益合计</b>	<b>99,089,033.02</b>	<b>98,752,416.50</b>	<b>336,616.52</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>156,322,371.52</b>	<b>155,829,504.67</b>	<b>492,866.85</b>

## 合并利润表

单位：元

项目	2021 年度 (调整后)	2021 年度 (调整前)	调整数 (调整后-调整前)
<b>一、营业总收入</b>	<b>95,152,447.90</b>	<b>94,698,198.46</b>	<b>454,249.44</b>
其中：营业收入	95,152,447.90	94,698,198.46	454,249.44
<b>二、营业总成本</b>	<b>75,170,963.15</b>	<b>74,731,349.17</b>	<b>439,613.98</b>
其中：营业成本	40,374,683.10	40,653,167.72	-278,484.62
税金及附加	862,835.81	860,135.25	2,700.56
销售费用	12,319,713.21	11,814,217.88	505,495.33
管理费用	5,816,671.67	5,606,548.72	210,122.95
研发费用	15,001,347.44	15,001,347.44	-
财务费用	795,711.92	795,932.16	-220.24
其中：利息费用	1,151,276.45	1,150,668.67	607.78
利息收入	451,307.46	450,479.44	828.02
加：其他收益	4,452,457.95	4,452,457.95	-
投资收益（损失以“-”号填列）	949,902.09	936,148.43	13,753.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,612,202.41	-1,676,668.74	64,466.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-323,661.89	-323,661.89	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>23,447,980.49</b>	<b>23,355,125.04</b>	<b>92,855.45</b>
加：营业外收入	557,586.00	557,586.00	-
减：营业外支出	53,860.74	53,860.74	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>23,951,705.75</b>	<b>23,858,850.30</b>	<b>92,855.45</b>
减：所得税费用	1,722,250.78	1,729,326.62	-7,075.84
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>22,229,454.97</b>	<b>22,129,523.68</b>	<b>99,931.29</b>
（一）按经营持续性分类			-

1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,229,454.97	22,129,523.68	99,931.29
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-
（二）按所有权归属分类			-
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	22,229,454.97	22,129,523.68	99,931.29
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>22,229,454.97</b>	<b>22,129,523.68</b>	<b>99,931.29</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	22,229,454.97	22,129,523.68	99,931.29
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>七、每股收益</b>			-
（一）基本每股收益（元/股）	0.99	0.99	-
（二）稀释每股收益（元/股）	0.99	0.99	-

## 合并资产负债表

单位：元

资产	2022年12月31日 (调整后)	2022年12月31日 (调整前)	调整数 (调整后-调整前)
货币资金	15,557,951.06	15,339,057.44	218,893.62
交易性金融资产	25,000,000.00	23,500,000.00	1,500,000.00
衍生金融资产			-
应收票据	19,651,058.30	19,651,058.30	-
应收账款	63,958,783.20	65,249,139.70	-1,290,356.50
应收款项融资	9,534,041.00	9,534,041.00	-
预付款项	341,817.58	335,733.51	6,084.07
其他应收款	557,094.76	377,542.04	179,552.72
其中：应收利息			-
应收股利			-
存货	32,154,603.35	31,396,884.50	757,718.85
合同资产			-
持有待售资产			-
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产	92,015.05	91,787.31	227.74
<b>流动资产合计</b>	<b>166,847,364.30</b>	<b>165,475,243.80</b>	<b>1,372,120.50</b>
非流动资产：			-
债权投资			-
其他债权投资			-
长期应收款			-
长期股权投资			-
其他权益工具投资			-
其他非流动金融资产			-
投资性房地产			-
固定资产	22,730,630.56	22,693,313.32	37,317.24
在建工程			-
生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产			-

无形资产	1,077,169.02	1,077,169.02	-
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用			-
递延所得税资产	1,060,724.91	980,311.07	80,413.84
其他非流动资产			-
<b>非流动资产合计</b>	<b>24,868,524.49</b>	<b>24,750,793.41</b>	<b>117,731.08</b>
<b>资产总计</b>	<b>191,715,888.79</b>	<b>190,226,037.21</b>	<b>1,489,851.58</b>
<b>负债和所有者权益</b>	<b>2022年12月31日 (调整后)</b>	<b>2022年12月31日 (调整前)</b>	<b>调整数 (调整后-调整前)</b>
流动负债：			
短期借款	17,020,319.44	17,020,319.44	-
交易性金融负债			-
衍生金融负债			-
应付票据			-
应付账款	16,328,047.89	16,281,731.73	46,316.16
预收款项			-
合同负债	1,825,322.03	1,465,110.95	360,211.08
应付职工薪酬	7,880,767.00	7,715,700.00	165,067.00
应交税费	6,686,351.22	6,520,792.80	165,558.42
其他应付款	62,512.63	29,575.15	32,937.48
其中：应付利息			-
应付股利			-
持有待售负债			-
一年内到期的非流动负债			-
其他流动负债	3,668,178.75	3,621,856.47	46,322.28
<b>流动负债合计</b>	<b>53,471,498.96</b>	<b>52,655,086.54</b>	<b>816,412.42</b>
非流动负债：			-
长期借款			-
应付债券			-
其中：优先股			-
永续债			-
租赁负债			-
长期应付款			-

长期应付职工薪酬			-
预计负债			-
递延收益			-
递延所得税负债			-
其他非流动负债			-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>	<b>53,471,498.96</b>	<b>52,655,086.54</b>	<b>816,412.42</b>
所有者权益：			-
股本	23,236,400.00	23,236,400.00	-
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积	63,797,396.21	63,397,396.21	400,000.00
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积	9,904,759.13	9,898,981.46	5,777.67
未分配利润	41,305,834.49	41,038,173.00	267,661.49
归属于母公司所有者权益合计	138,244,389.83	137,570,950.67	673,439.16
少数股东权益			-
<b>所有者权益合计</b>	<b>138,244,389.83</b>	<b>137,570,950.67</b>	<b>673,439.16</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>191,715,888.79</b>	<b>190,226,037.21</b>	<b>1,489,851.58</b>

## 合并利润表

单位：元

项目	2022 年度 (调整后)	2022 年度 (调整前)	调整数 (调整后-调整前)
一、营业总收入	132,752,911.46	130,925,449.14	1,827,462.32
其中：营业收入	132,752,911.46	130,925,449.14	1,827,462.32
二、营业总成本	92,644,750.40	91,181,057.97	1,463,692.43
其中：营业成本	52,379,223.80	52,834,135.25	-454,911.45
税金及附加	1,469,407.36	1,464,989.58	4,417.78
销售费用	13,740,836.53	13,032,284.47	708,552.06
管理费用	6,646,807.58	5,440,636.66	1,206,170.92
研发费用	18,085,114.85	18,085,114.85	-
财务费用	323,360.28	323,897.16	-536.88
其中：利息费用	1,140,216.93	1,139,757.45	459.48
利息收入	491,529.16	490,532.80	996.36
加：其他收益	5,048,486.45	5,047,486.45	1,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	596,935.50	569,360.91	27,574.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-978,046.28	-949,523.54	-28,522.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-196,216.21	-136,608.17	-59,608.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,579,320.52	44,275,106.82	304,213.70
加：营业外收入	851,585.04	851,585.04	-
减：营业外支出	114,201.77	114,154.60	47.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,316,703.79	45,012,537.26	304,166.53
减：所得税费用	4,064,966.98	4,097,623.09	-32,656.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,251,736.81	40,914,914.17	336,822.64
（一）按经营持续性分类			-

1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41,251,736.81	40,914,914.17	336,822.64
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-
（二）按所有权归属分类			-
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	41,251,736.81	40,914,914.17	336,822.64
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>41,251,736.81</b>	<b>40,914,914.17</b>	<b>336,822.64</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	41,251,736.81	40,914,914.17	336,822.64
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-		-
<b>七、每股收益</b>			-
（一）基本每股收益（元/股）	1.82	1.80	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）	1.82	1.80	0.02

特此公告。

武汉迈威通信股份有限公司

董事会

2024年4月26日