

证券代码：838955

证券简称：迈特望

主办券商：江海证券

南京迈特望科技股份有限公司 关于2023年年度报告的更正公告

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。

一、更正概况

南京迈特望科技股份有限公司于 2024 年 4 月 29 日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）上发布了《2023年年度报告》（公告编号：2024-015）。现因2023年度审计报告（中汇会审[2024]5846号）相关事项发生变化，公司对2023年年度报告进行更正。

二、本次更正涉及的主要内容

根据财政部对于创新层挂牌公司财务报表审计报告相关要求，公司2023年度审计报告正文补充披露了关键审计事项相关内容。故本次《2023年年度报告》在“第七节 财务会计报告”之“一、审计报告”中新增该部分内容，相应调整各段落编号，具体如下：

更正后（新增内容）：

.....

“三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	在审计中如何应对关键审计事项
确认收入	

由于收入是公司关键业绩指标之一，存在迈特望公司管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入的固有风险，因此我们将公司收入的确认作为关键审计事项。

2023 年度财务报表审计中，我们针对该关键审计事项，执行的主要审计程序包括但不限于：

1. 对公司销售及财务人员进行访谈，了解公司的销售模式、结算模式和收款情况；
2. 了解和测试与产品销售收入确认相关的内部控制；
3. 执行分析性程序，了解收入、毛利率、客户等变动情况，并与同行业公司比较是否存在重大异常；
4. 抽查公司销售合同、验收单或结算单、发票、收款单等凭证，核查公司销售收入的真实性；
5. 以函证和替代测试相结合的方式对客户收入进行检查，核实收入的真实性、完整性和准确性；
6. 对收入进行截止测试，选取样本，核对销售合同、验收单或结算单，评价收入是否被记录在恰当的会计期间。

”

.....

据此，公司相应修改《2023 年年度报告》“第二节 会计数据、经营情况和管理层分析”之“六、对关键审计事项说明”相关内容。

三、 其他相关说明

除上述更正外，公司《2023年年度报告》的其他内容不变。我们对上述更正给投资者带来的不便深表歉意，敬请谅解。

特此公告。

南京迈特望科技股份有限公司

董事会

2024 年 7 月 16 日