

# 北京映翰通网络技术股份有限公司

2020 年度

审计报告

| 索引            | 页码    |
|---------------|-------|
| 审计报告          |       |
| 公司财务报告        |       |
| — 合并资产负债表     | 1-2   |
| — 母公司资产负债表    | 3-4   |
| — 合并利润表       | 5     |
| — 母公司利润表      | 6     |
| — 合并现金流量表     | 7     |
| — 母公司现金流量表    | 8     |
| — 合并所有者权益变动表  | 9-10  |
| — 母公司所有者权益变动表 | 11-12 |
| — 财务报表附注      | 13-81 |

# 审计报告

XYZH/2021JNAA40041

北京映翰通网络技术股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了北京映翰通网络技术股份有限公司（以下简称映翰通公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了映翰通公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于映翰通公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 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。

## 1、收入确认

| 关键审计事项  | 审计中的应对  |
|---|---|
| <p>映翰通公司主营业务收入主要来源于工业物联网通信产品、智能售货控制系统产品、智能配电网状态监测系统产品销售及技术服务等，如财务报表附注六、29 所述，其 2020 年度实现主营业务收入为 31,062.97 万元，占营业收入的比例为 99.94%。</p> <p>主营业务收入是映翰通公司营业收入的主要来源，是公司的关键业绩指标，其确认是否准确对公司经营成果影响重大，为此我们将收入确认确定为关键审计事项。</p> | <p>针对收入确认，我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>了解和评价映翰通公司与收入确认相关内部控制的设计有效性，对关键内部控制的运行有效性实施控制测试；</p> <p>获取销售合同样本，识别与商品控制权转移相关的合同条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>结合产品类型对主营业务收入月度、年度变动以及毛利率的波动情况执行分析程序；</p> <p>采用抽样方式，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或订单、发票、出库单、客户验收单等，判断收入确认的真实性；</p> <p>针对资产负债表日前后确认的收入实施截止性测试，核对销售合同或订单、发票、出库单、客户验收单等支持性文件，判断收入确认期间是否恰当。</p> |

## 2、应收账款坏账准备

| 关键审计事项   | 审计中的应对  |
|--|---|
| <p>如财务报表附注六、3 所述，截至 2020 年 12 月 31 日，映翰通公司应收账款余额为 12,646.52 万元，坏账准备金额为 1,336.05 万元，账面价值较大。如财务报表附注四、10 所述，公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产（无论是否含重大融资成分），始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。</p> <p>由于应收账款坏账准备计提涉及管理层估计和判断，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，因此，我们将应收账款坏账</p> | <p>针对应收账款坏账准备，我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>了解和评价映翰通公司与应收账款管理和坏账计提相关内部控制的设计有效性，对关键内部控制的运行有效性实施控制测试；</p> <p>获取应收账款预期信用损失模型，结合历史信用损失情况、下游客户群体的市场信用状况、给予客户的信用期限等，分析应收账款坏账准备计提政策的合理性；</p> <p>获取应收账款坏账准备计提表，复核预期信用损失率的计算过程、重要参数和关键假设，复核账龄划分是否正确，重新</p> |

| 关键审计事项       | 审计中的应对          |
|--------------|-----------------|
| 准备确定为关键审计事项。 | 计算坏账准备计提金额是否准确。 |

#### 四、其他信息

映翰通公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括映翰通公司2020年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估映翰通公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算映翰通公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督映翰通公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对映翰通公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致映翰通公司不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就映翰通公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国 北京

中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十七日

## 合并资产负债表

编制单位：北京映翰通网络技术股份有限公司

单位：人民币元

| 项目             | 附注   | 2020年12月31日           | 2019年12月31日           |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>   |      |                       |                       |
| 货币资金           | 六.1  | 473,210,233.93        | 122,782,875.94        |
| 结算备付金          |      |                       |                       |
| 拆出资金           |      |                       |                       |
| 交易性金融资产        |      |                       |                       |
| 衍生金融资产         |      |                       |                       |
| 应收票据           | 六.2  | 3,223,642.43          | 12,718,526.73         |
| 应收账款           | 六.3  | 113,104,663.86        | 119,597,383.26        |
| 应收款项融资         | 六.4  | 15,345,375.53         | 13,869,322.00         |
| 预付款项           | 六.5  | 2,258,179.64          | 2,585,608.76          |
| 应收保费           |      |                       |                       |
| 应收分保账款         |      |                       |                       |
| 应收分保合同准备金      |      |                       |                       |
| 其他应收款          | 六.6  | 1,508,286.48          | 2,002,061.18          |
| 其中：应收利息        |      |                       |                       |
| 应收股利           |      |                       |                       |
| 买入返售金融资产       |      |                       |                       |
| 存货             | 六.7  | 61,437,918.17         | 53,391,563.41         |
| 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         | 六.8  | 6,585,252.10          | 6,024,714.34          |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>676,673,552.14</b> | <b>332,972,055.62</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |      |                       |                       |
| 发放贷款和垫款        |      |                       |                       |
| 债权投资           |      |                       |                       |
| 其他债权投资         |      |                       |                       |
| 长期应收款          |      |                       |                       |
| 长期股权投资         | 六.9  | 607,502.54            | 1,326,833.19          |
| 其他权益工具投资       | 六.10 | 2,652,490.00          | 697,620.00            |
| 其他非流动金融资产      |      |                       |                       |
| 投资性房地产         |      |                       |                       |
| 固定资产           | 六.11 | 49,990,989.58         | 2,817,115.34          |
| 在建工程           | 六.12 |                       | 28,763,796.10         |
| 生产性生物资产        |      |                       |                       |
| 油气资产           |      |                       |                       |
| 无形资产           | 六.13 | 9,205,471.02          | 9,462,700.16          |
| 开发支出           |      |                       |                       |
| 商誉             |      |                       |                       |
| 长期待摊费用         |      |                       |                       |
| 递延所得税资产        | 六.14 | 4,960,211.58          | 3,273,076.10          |
| 其他非流动资产        |      |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>67,416,664.72</b>  | <b>46,341,140.89</b>  |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>744,090,216.86</b> | <b>379,313,196.51</b> |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 合并资产负债表（续）

编制单位：北京映翰通网络技术股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                  | 附注   | 2020年12月31日           | 2019年12月31日           |
|---------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债：</b>        |      |                       |                       |
| 短期借款                |      |                       |                       |
| 向中央银行借款             |      |                       |                       |
| 拆入资金                |      |                       |                       |
| 交易性金融负债             |      |                       |                       |
| 衍生金融负债              |      |                       |                       |
| 应付票据                | 六.15 | 1,385,000.00          |                       |
| 应付账款                | 六.16 | 52,963,201.57         | 37,159,393.66         |
| 预收款项                | 六.17 |                       | 3,958,806.19          |
| 合同负债                | 六.18 | 8,920,102.52          |                       |
| 卖出回购金融资产款           |      |                       |                       |
| 吸收存款及同业存放           |      |                       |                       |
| 代理买卖证券款             |      |                       |                       |
| 代理承销证券款             |      |                       |                       |
| 应付职工薪酬              | 六.19 | 12,069,671.19         | 12,663,640.31         |
| 应交税费                | 六.20 | 3,050,436.07          | 6,838,715.69          |
| 其他应付款               | 六.21 | 3,375,200.24          | 1,616,574.20          |
| 其中：应付利息             |      |                       |                       |
| 应付股利                |      | 400.00                |                       |
| 应付手续费及佣金            |      |                       |                       |
| 应付分保账款              |      |                       |                       |
| 持有待售负债              |      |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债         |      |                       |                       |
| 其他流动负债              | 六.22 | 9,831,297.77          | 6,682,194.82          |
| <b>流动负债合计</b>       |      | <b>91,594,909.36</b>  | <b>68,919,324.87</b>  |
| <b>非流动负债：</b>       |      |                       |                       |
| 保险合同准备金             |      |                       |                       |
| 长期借款                |      |                       |                       |
| 应付债券                |      |                       |                       |
| 其中：优先股              |      |                       |                       |
| 永续债                 |      |                       |                       |
| 长期应付款               |      |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬            |      |                       |                       |
| 预计负债                |      |                       |                       |
| 递延收益                | 六.23 | 400,000.00            | 400,000.00            |
| 递延所得税负债             |      |                       |                       |
| 其他非流动负债             |      |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>      |      | <b>400,000.00</b>     | <b>400,000.00</b>     |
| <b>负债合计</b>         |      | <b>91,994,909.36</b>  | <b>69,319,324.87</b>  |
| <b>股东权益：</b>        |      |                       |                       |
| 股本                  | 六.24 | 52,428,786.00         | 39,321,589.00         |
| 其他权益工具              |      |                       |                       |
| 其中：优先股              |      |                       |                       |
| 永续债                 |      |                       |                       |
| 资本公积                | 六.25 | 394,687,075.87        | 94,073,705.07         |
| 减：库存股               |      |                       |                       |
| 其他综合收益              | 六.26 | -2,028,805.94         | 831,444.99            |
| 专项储备                |      |                       |                       |
| 盈余公积                | 六.27 | 17,819,964.73         | 15,026,598.61         |
| 一般风险准备              |      |                       |                       |
| 未分配利润               | 六.28 | 187,369,090.55        | 160,228,947.13        |
| <b>归属于母公司股东权益合计</b> |      | <b>650,276,111.21</b> | <b>309,482,284.80</b> |
| 少数股东权益              |      | 1,819,196.29          | 511,586.84            |
| <b>股东权益合计</b>       |      | <b>652,095,307.50</b> | <b>309,993,871.64</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b>    |      | <b>744,090,216.86</b> | <b>379,313,196.51</b> |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 母公司资产负债表

编制单位：北京映翰通网络技术股份有限公司

单位：人民币元

| 项目             | 附注   | 2020年12月31日           | 2019年12月31日           |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>   |      |                       |                       |
| 货币资金           |      | 314,757,131.97        | 50,926,035.90         |
| 交易性金融资产        |      |                       |                       |
| 衍生金融资产         |      |                       |                       |
| 应收票据           |      | 3,223,642.43          | 12,718,526.73         |
| 应收账款           | 十五.1 | 190,636,735.89        | 187,172,567.70        |
| 应收款项融资         |      | 14,186,525.53         | 10,040,063.83         |
| 预付款项           |      | 4,993,599.05          | 3,341,588.64          |
| 其他应收款          | 十五.2 | 76,846,567.19         | 3,525,478.92          |
| 其中：应收利息        |      |                       |                       |
| 应收股利           |      |                       |                       |
| 存货             |      | 17,459,966.04         | 11,709,063.79         |
| 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         |      |                       |                       |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>622,104,168.10</b> | <b>279,433,325.51</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |      |                       |                       |
| 债权投资           |      |                       |                       |
| 其他债权投资         |      |                       |                       |
| 长期应收款          |      |                       |                       |
| 长期股权投资         | 十五.3 | 43,793,891.54         | 44,513,222.19         |
| 其他权益工具投资       |      | 2,000,000.00          |                       |
| 其他非流动金融资产      |      |                       |                       |
| 投资性房地产         |      |                       |                       |
| 固定资产           |      | 1,286,459.73          | 1,474,382.68          |
| 在建工程           |      |                       |                       |
| 生产性生物资产        |      |                       |                       |
| 油气资产           |      |                       |                       |
| 无形资产           |      | 364,052.79            | 393,197.21            |
| 开发支出           |      |                       |                       |
| 商誉             |      |                       |                       |
| 长期待摊费用         |      |                       |                       |
| 递延所得税资产        |      | 2,473,701.60          | 1,941,095.98          |
| 其他非流动资产        |      |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>49,918,105.66</b>  | <b>48,321,898.06</b>  |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>672,022,273.76</b> | <b>327,755,223.57</b> |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 母公司资产负债表 (续)

编制单位：北京映翰通网络技术股份有限公司

单位：人民币元

| 项目               | 附注 | 2020年12月31日           | 2019年12月31日           |
|------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债：</b>     |    |                       |                       |
| 短期借款             |    |                       |                       |
| 交易性金融负债          |    |                       |                       |
| 衍生金融负债           |    |                       |                       |
| 应付票据             |    |                       |                       |
| 应付账款             |    | 21,735,556.21         | 16,256,128.72         |
| 预收款项             |    |                       | 2,941,015.30          |
| 合同负债             |    | 8,729,702.93          |                       |
| 应付职工薪酬           |    | 9,150,531.13          | 10,106,939.10         |
| 应交税费             |    | 2,178,923.31          | 4,111,244.43          |
| 其他应付款            |    | 2,933,537.76          | 1,303,266.41          |
| 其中：应付利息          |    |                       |                       |
| 应付股利             |    | 400.00                |                       |
| 持有待售负债           |    |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债      |    |                       |                       |
| 其他流动负债           |    | 10,890,135.65         | 7,801,214.65          |
| <b>流动负债合计</b>    |    | <b>55,618,386.99</b>  | <b>42,519,808.61</b>  |
| <b>非流动负债：</b>    |    |                       |                       |
| 长期借款             |    |                       |                       |
| 应付债券             |    |                       |                       |
| 其中：优先股           |    |                       |                       |
| 永续债              |    |                       |                       |
| 长期应付款            |    |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬         |    |                       |                       |
| 预计负债             |    |                       |                       |
| 递延收益             |    | 400,000.00            | 400,000.00            |
| 递延所得税负债          |    |                       |                       |
| 其他非流动负债          |    |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>   |    | <b>400,000.00</b>     | <b>400,000.00</b>     |
| <b>负债合计</b>      |    | <b>56,018,386.99</b>  | <b>42,919,808.61</b>  |
| <b>股东权益：</b>     |    |                       |                       |
| 股本               |    | 52,428,786.00         | 39,321,589.00         |
| 其他权益工具           |    |                       |                       |
| 其中：优先股           |    |                       |                       |
| 永续债              |    |                       |                       |
| 资本公积             |    | 395,861,210.71        | 95,247,839.91         |
| 减：库存股            |    |                       |                       |
| 其他综合收益           |    |                       |                       |
| 专项储备             |    |                       |                       |
| 盈余公积             |    | 17,819,964.73         | 15,026,598.61         |
| 未分配利润            |    | 149,893,925.33        | 135,239,387.44        |
| <b>股东权益合计</b>    |    | <b>616,003,886.77</b> | <b>284,835,414.96</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b> |    | <b>672,022,273.76</b> | <b>327,755,223.57</b> |

法定代表人



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并利润表

编制单位：北京映翰通网络技术股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                          | 附注   | 2020年度         | 2019年度         |
|-----------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b>              |      | 310,813,765.00 | 296,652,506.71 |
| 其中：营业收入                     | 六.29 | 310,813,765.00 | 296,652,506.71 |
| 利息收入                        |      |                |                |
| 已赚保费                        |      |                |                |
| 手续费及佣金收入                    |      |                |                |
| <b>二、营业总成本</b>              |      | 274,437,141.87 | 243,972,433.00 |
| 其中：营业成本                     | 六.29 | 165,154,687.34 | 144,429,500.55 |
| 利息支出                        |      |                |                |
| 手续费及佣金支出                    |      |                |                |
| 退保金                         |      |                |                |
| 赔付支出净额                      |      |                |                |
| 提取保险责任准备金净额                 |      |                |                |
| 保单红利支出                      |      |                |                |
| 分保费用                        |      |                |                |
| 税金及附加                       | 六.30 | 1,544,434.60   | 1,457,662.80   |
| 销售费用                        | 六.31 | 45,594,282.46  | 48,670,549.88  |
| 管理费用                        | 六.32 | 19,244,694.69  | 19,576,023.03  |
| 研发费用                        | 六.33 | 39,130,577.99  | 31,213,035.88  |
| 财务费用                        | 六.34 | 3,768,464.79   | -1,374,339.14  |
| 其中：利息费用                     |      |                | 130,887.50     |
| 利息收入                        |      | 2,208,165.13   | 1,044,482.19   |
| 加：其他收益                      | 六.35 | 5,626,429.21   | 9,518,025.43   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）             | 六.36 | 5,125,047.22   | 47,190.40      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益          |      | -719,013.50    | -305,686.31    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益          |      |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）             |      |                |                |
| 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）           | 六.37 | -4,270,666.06  | -6,220,761.12  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           | 六.38 | -1,085,270.02  | -1,460,582.73  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | 六.39 | -4,219.19      | 320.16         |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>    |      | 41,767,944.29  | 54,564,265.85  |
| 加：营业外收入                     | 六.40 | 3,447,012.46   | 4,192,470.48   |
| 减：营业外支出                     | 六.41 | 476,564.68     | 13,720.55      |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>  |      | 44,738,392.07  | 58,743,015.78  |
| 减：所得税费用                     | 六.42 | 3,378,115.83   | 6,906,188.22   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>    |      | 41,360,276.24  | 51,836,827.56  |
| （一）按经营持续性分类                 |      |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 41,360,276.24  | 51,836,827.56  |
| 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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 40,419,266.74  | 51,766,413.06  |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |      | 941,009.50     | 70,414.50      |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>        |      | -2,860,250.93  | 355,090.05     |
| 归属母公司股东的其他综合收益的税后净额         |      | -2,860,250.93  | 355,090.05     |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益          |      |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额            |      |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益         |      |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动           |      |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动           |      |                |                |
| 5. 其他                       |      |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益           |      | -2,860,250.93  | 355,090.05     |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益          |      |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动             |      |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |      |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备             |      |                |                |
| 5. 现金流量套期储备                 |      |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额               |      | -2,860,250.93  | 355,090.05     |
| 7. 其他                       |      |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额         |      |                |                |
| <b>七、综合收益总额</b>             |      | 38,500,025.31  | 52,191,917.61  |
| 归属于母公司股东的综合收益总额             |      | 37,559,015.81  | 52,121,503.11  |
| 归属于少数股东的综合收益总额              |      | 941,009.50     | 70,414.50      |
| <b>八、每股收益：</b>              |      |                |                |
| （一）基本每股收益（元/股）              |      | 0.80           | 1.32           |
| （二）稀释每股收益（元/股）              |      | 0.80           | 1.32           |

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

## 母公司利润表

编制单位：北京映翰通网络技术股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                         | 附注   | 2020年度         | 2019年度         |
|----------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b>              | 十五.4 | 227,459,072.03 | 225,791,143.45 |
| 减：营业成本                     | 十五.4 | 131,022,689.24 | 123,643,160.22 |
| 税金及附加                      |      | 1,112,468.85   | 1,377,108.12   |
| 销售费用                       |      | 29,316,950.22  | 29,355,202.61  |
| 管理费用                       |      | 13,063,832.55  | 15,397,641.24  |
| 研发费用                       |      | 31,975,734.22  | 24,524,765.89  |
| 财务费用                       |      | -723,216.47    | -655,655.57    |
| 其中：利息费用                    |      |                | 130,887.50     |
| 利息收入                       |      | 1,454,945.42   | 658,885.15     |
| 加：其他收益                     |      | 5,488,148.59   | 9,201,472.45   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 十五.5 | 4,236,088.96   | 72,727.62      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |      | -719,330.65    | -280,149.09    |
| 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）          |      | -4,252,480.95  | -5,739,899.25  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          |      | -152,235.18    | -777,390.35    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |      | -9,217.52      | 320.16         |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |      | 27,000,917.32  | 34,906,151.57  |
| 加：营业外收入                    |      | 2,760,589.00   | 1,927,023.65   |
| 减：营业外支出                    |      | 476,564.08     | 13,165.22      |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |      | 29,284,942.24  | 36,820,010.00  |
| 减：所得税费用                    |      | 1,351,281.03   | 3,494,226.67   |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |      | 27,933,661.21  | 33,325,783.33  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |      | 27,933,661.21  | 33,325,783.33  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |      |                |                |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |      |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |      |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额           |      |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        |      |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动          |      |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动          |      |                |                |
| 5. 其他                      |      |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |      |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |      |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动            |      |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |      |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备            |      |                |                |
| 5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |      |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额              |      |                |                |
| 7. 其他                      |      |                |                |
| <b>六、综合收益总额</b>            |      | 27,933,661.21  | 33,325,783.33  |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 合并现金流量表

编制单位：北京映翰通网络技术股份有限公司

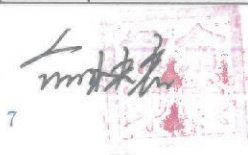
单位：人民币元

| 项目                        | 附注   | 2020年度         | 2019年度         |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 310,702,853.48 | 260,493,316.85 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |      |                |                |
| 向中央银行借款净增加额               |      |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |      |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |      |                |                |
| 收到再保业务现金净额                |      |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |      |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |      |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |      |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |      |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |      |                |                |
| 收到的税费返还                   |      | 10,139,690.54  | 17,164,065.30  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 六.43 | 7,961,390.28   | 9,420,688.81   |
| 经营活动现金流入小计                |      | 328,803,934.30 | 287,078,070.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 134,827,054.17 | 125,208,068.15 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |      |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |      |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |      |                |                |
| 拆出资金净增加额                  |      |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |      |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |      |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 71,845,456.60  | 59,194,000.78  |
| 支付的各项税费                   |      | 19,790,578.33  | 23,267,228.42  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 六.43 | 32,870,627.19  | 48,622,672.74  |
| 经营活动现金流出小计                |      | 259,333,716.29 | 256,291,970.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 69,470,218.01  | 30,786,100.87  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |      |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |      |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 12,887.91      | 679.05         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 六.43 | 774,844,060.72 | 40,352,876.71  |
| 投资活动现金流入小计                |      | 774,856,948.63 | 40,353,555.76  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 20,426,641.91  | 10,670,420.86  |
| 投资支付的现金                   |      | 2,000,000.00   |                |
| 质押贷款净增加额                  |      |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 六.43 | 769,000,000.00 | 40,000,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                |      | 791,426,641.91 | 50,670,420.86  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -16,569,693.28 | -10,316,865.10 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 326,303,267.75 | 514,500.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 366,599.95     | 514,500.00     |
| 取得借款所收到的现金                |      |                | 2,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 六.43 |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 326,303,267.75 | 2,514,500.00   |
| 偿还债务所支付的现金                |      |                | 8,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金        |      | 10,485,357.20  | 130,887.50     |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 六.43 | 12,020,911.34  | 1,090,000.00   |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 22,506,268.54  | 9,220,887.50   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 303,796,999.21 | -6,706,387.50  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | -6,718,635.37  | 891,849.27     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 349,978,888.57 | 14,654,697.54  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 122,343,155.99 | 107,688,458.45 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 472,322,044.56 | 122,343,155.99 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 母公司现金流量表

编制单位：北京映翰通网络技术股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                        | 附注 | 2020年度         | 2019年度         |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 218,165,618.66 | 186,376,792.50 |
| 收到的税费返还                   |    | 5,204,292.30   | 8,401,472.45   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 6,563,485.50   | 6,467,665.61   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 229,933,396.46 | 201,245,930.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 111,320,430.13 | 133,608,945.14 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 47,216,907.78  | 38,892,795.96  |
| 支付的各项税费                   |    | 12,806,218.14  | 21,970,735.65  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 100,899,756.75 | 29,403,701.31  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 272,243,312.80 | 223,876,178.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -42,309,916.34 | -22,630,247.50 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 6,887.91       | 679.05         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 655,955,419.61 | 40,352,876.71  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 655,962,307.52 | 40,353,555.76  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 658,418.04     | 938,906.92     |
| 投资支付的现金                   |    | 2,000,000.00   |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 651,000,000.00 | 40,000,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 653,658,418.04 | 40,938,906.92  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 2,303,889.48   | -585,351.16    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 325,936,667.80 |                |
| 取得借款收到的现金                 |    |                | 2,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 325,936,667.80 | 2,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |    |                | 8,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 10,485,357.20  | 130,887.50     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 11,466,911.34  | 1,090,000.00   |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 21,952,268.54  | 9,220,887.50   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 303,984,399.26 | -7,220,887.50  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | -41,745.75     | 12,275.08      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 263,936,626.65 | -30,424,211.08 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 50,486,315.95  | 80,910,527.03  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 314,422,942.60 | 50,486,315.95  |

法定代表人：



主管会计工作负责人：

8

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

编制单位：北京映翰通网络技术股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 2020年度        |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |        |                |              |                |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|--------------|----------------|
|                       | 归属于母公司股东权益    |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                | 少数股东权益 | 股东权益合计         |              |                |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |        |                | 其他           | 小计             |
|                       | 优先股           | 永续债    | 其他 |  |                |       |               |      |               |        |                |        |                |              |                |
| 一、上年年末余额              | 39,321,589.00 |        |    |  | 94,073,705.07  |       | 831,444.99    |      | 15,026,598.61 |        | 160,228,947.13 |        | 309,482,284.80 | 511,586.84   | 309,993,871.64 |
| 加：会计政策变更              |               |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |        |                |              |                |
| 前期差错更正                |               |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |        |                |              |                |
| 同一控制下企业合并             |               |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |        |                |              |                |
| 其他                    |               |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |        |                |              |                |
| 二、本年初余额               | 39,321,589.00 |        |    |  | 94,073,705.07  |       | 831,444.99    |      | 15,026,598.61 |        | 160,228,947.13 |        | 309,482,284.80 | 511,586.84   | 309,993,871.64 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 13,107,197.00 |        |    |  | 300,613,370.80 |       | -2,860,250.93 |      | 2,793,366.12  |        | 27,140,143.42  |        | 340,793,826.41 | 1,307,609.45 | 342,101,435.86 |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |                |       | -2,860,250.93 |      |               |        | 40,419,266.74  |        | 37,559,015.81  | 941,009.50   | 38,500,025.31  |
| （二）股东投入和减少资本          | 13,107,197.00 |        |    |  | 300,613,370.80 |       |               |      |               |        |                |        | 313,720,567.80 | 366,599.95   | 314,087,167.75 |
| 1. 股东投入的普通股           | 13,107,197.00 |        |    |  | 300,613,370.80 |       |               |      |               |        |                |        | 313,720,567.80 | 366,599.95   | 314,087,167.75 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |        |                |              |                |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |               |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |        |                |              |                |
| 4. 其他                 |               |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |        |                |              |                |
| （三）利润分配               |               |        |    |  |                |       |               |      | 2,793,366.12  |        | -13,279,123.32 |        | -10,485,757.20 |              | -10,485,757.20 |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |    |  |                |       |               |      | 2,793,366.12  |        | -2,793,366.12  |        |                |              |                |
| 2. 提取一般风险准备           |               |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |        |                |              |                |
| 3. 对股东的分配             |               |        |    |  |                |       |               |      |               |        | -10,485,757.20 |        | -10,485,757.20 |              | -10,485,757.20 |
| 4. 其他                 |               |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |        |                |              |                |
| （四）股东权益内部结转           |               |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |        |                |              |                |
| 1. 资本公积转增股本           |               |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |        |                |              |                |
| 2. 盈余公积转增股本           |               |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |        |                |              |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |        |                |              |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |               |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |        |                |              |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |               |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |        |                |              |                |
| 6. 其他                 |               |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |        |                |              |                |
| （五）专项储备               |               |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |        |                |              |                |
| 1. 本年提取               |               |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |        |                |              |                |
| 2. 本年使用               |               |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |        |                |              |                |
| （六）其他                 |               |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |        |                |              |                |
| 四、本年年末余额              | 52,428,786.00 |        |    |  | 394,687,075.87 |       | -2,028,805.94 |      | 17,819,964.73 |        | 187,369,090.55 |        | 650,276,111.21 | 1,819,196.29 | 652,095,307.50 |

法定代表人：

李明印

主管会计工作负责人：

俞映印

会计机构负责人：

俞映印

合并股东权益变动表（续）

编制单位：北京映翰通网络技术股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 2019年度        |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    | 少数股东权益        | 股东权益合计 |                |  |                |            |                |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------------|------|--------|-------|----|---------------|--------|----------------|--|----------------|------------|----------------|
|                       | 归属于母公司股东权益    |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                |            |                |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |    |  | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备       | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 |               |        | 小计             |  |                |            |                |
|                       | 优先股           | 永续债    | 其他 |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                |            |                |
| 一、上年年末余额              | 39,321,589.00 |        |    |  | 94,073,705.07 |       |        | 476,354.94 |      |        |       |    | 11,482,638.93 |        | 109,914,242.02 |  | 255,268,729.96 | -72,859.62 | 255,195,870.34 |
| 加：会计政策变更              |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    | 211,181.35    |        | 1,880,870.38   |  | 2,092,051.73   | -468.04    | 2,091,583.69   |
| 前期差错更正                |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                |            |                |
| 同一控制下企业合并             |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                |            |                |
| 其他                    |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                |            |                |
| 二、本年年初余额              | 39,321,589.00 |        |    |  | 94,073,705.07 |       |        | 476,354.94 |      |        |       |    | 11,694,020.28 |        | 111,795,112.40 |  | 257,360,781.69 | -73,327.66 | 257,287,454.03 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |    |  |               |       |        | 355,090.05 |      |        |       |    | 3,332,578.33  |        | 48,433,834.73  |  | 52,121,503.11  | 584,914.50 | 52,706,417.61  |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |               |       |        | 355,090.05 |      |        |       |    |               |        | 51,766,413.06  |  | 52,121,503.11  | 70,414.50  | 52,191,917.61  |
| （二）股东投入和减少资本          |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                | 514,500.00 | 514,500.00     |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                | 514,500.00 | 514,500.00     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                |            |                |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                |            |                |
| 4. 其他                 |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                |            |                |
| （三）利润分配               |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    | 3,332,578.33  |        | -3,332,578.33  |  |                |            |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    | 3,332,578.33  |        | -3,332,578.33  |  |                |            |                |
| 2. 提取一般风险准备           |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                |            |                |
| 3. 对股东的分配             |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                |            |                |
| 4. 其他                 |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                |            |                |
| （四）股东权益内部结转           |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                |            |                |
| 1. 资本公积转增股本           |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                |            |                |
| 2. 盈余公积转增股本           |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                |            |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                |            |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                |            |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                |            |                |
| 6. 其他                 |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                |            |                |
| （五）专项储备               |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                |            |                |
| 1. 本年提取               |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                |            |                |
| 2. 本年使用               |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                |            |                |
| （六）其他                 |               |        |    |  |               |       |        |            |      |        |       |    |               |        |                |  |                |            |                |
| 四、本年年末余额              | 39,321,589.00 |        |    |  | 94,073,705.07 |       |        | 831,444.99 |      |        |       |    | 15,026,598.61 |        | 160,228,947.13 |  | 309,482,284.80 | 511,586.84 | 309,993,871.64 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

编制单位：北京映翰通网络技术股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 2020年度        |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 股东权益合计         |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年年末余额              | 39,321,589.00 |        |     |    | 95,247,839.91  |       |        |      | 15,026,598.61 | 135,239,387.44 |    | 284,835,414.96 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年初余额               | 39,321,589.00 |        |     |    | 95,247,839.91  |       |        |      | 15,026,598.61 | 135,239,387.44 |    | 284,835,414.96 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 13,107,197.00 |        |     |    | 300,613,370.80 |       |        |      | 2,793,366.12  | 14,654,537.89  |    | 331,168,471.81 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |      |               | 27,933,661.21  |    | 27,933,661.21  |
| （二）股东投入和减少资本          | 13,107,197.00 |        |     |    | 300,613,370.80 |       |        |      |               |                |    | 313,720,567.80 |
| 1. 股东投入的普通股           | 13,107,197.00 |        |     |    | 300,613,370.80 |       |        |      |               |                |    | 313,720,567.80 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |                |       |        |      | 2,793,366.12  | -13,279,123.32 |    | -10,485,757.20 |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |                |       |        |      | 2,793,366.12  | -2,793,366.12  |    |                |
| 2. 对股东的分配             |               |        |     |    |                |       |        |      |               | -10,485,757.20 |    | -10,485,757.20 |
| 3. 其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| （四）股东权益内部结转           |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 1. 资本公积转增股本           |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 2. 盈余公积转增股本           |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 6. 其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| （五）专项储备               |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 1. 本年提取               |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 2. 本年使用               |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| （六）其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 四、本年年末余额              | 52,428,786.00 |        |     |    | 395,861,210.71 |       |        |      | 17,819,964.73 | 149,893,925.33 |    | 616,003,886.77 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：

俞映

会计机构负责人：

俞映

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：北京映翰网络技术股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 2019年度        |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 股东权益合计         |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年年末余额              | 39,321,589.00 |        |     |    | 95,247,839.91 |       |        |      | 11,482,838.93 | 103,345,550.25 |    | 249,397,818.09 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |               |       |        |      | 211,181.35    | 1,900,632.19   |    | 2,111,813.54   |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
| 其他                    |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年初余额               | 39,321,589.00 |        |     |    | 95,247,839.91 |       |        |      | 11,694,020.28 | 105,246,182.44 |    | 251,509,631.63 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |    |               |       |        |      | 3,332,578.33  | 29,993,205.00  |    | 33,325,783.33  |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |       |        |      |               | 33,325,783.33  |    | 33,325,783.33  |
| （二）股东投入和减少资本          |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |               |       |        |      | 3,332,578.33  | -3,332,578.33  |    |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |               |       |        |      | 3,332,578.33  | -3,332,578.33  |    |                |
| 2. 对股东的分配             |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
| 3. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
| （四）股东权益内部结转           |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
| 1. 资本公积转增股本           |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
| 2. 盈余公积转增股本           |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
| 6. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
| （五）专项储备               |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
| 1. 本年提取               |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
| 2. 本年使用               |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
| （六）其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
| 四、本年年末余额              | 39,321,589.00 |        |     |    | 95,247,839.91 |       |        |      | 15,026,598.61 | 135,239,387.44 |    | 284,835,414.96 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 一、公司的基本情况

### 1. 基本情况

北京映翰通网络技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由原北京映翰通网络技术有限公司以截至2013年8月31日经审计账面净资产折股整体变更设立的股份有限公司，取得北京市工商行政管理局朝阳分局颁发的统一社会信用代码为91110105802095822J的营业执照，公司于2020年12月31日的注册资本为人民币5,242.8786万元；法定代表人：李明；注册地址：北京市朝阳区紫月路18号院3号楼5层501室。

### 2. 历史沿革

公司前身原北京映翰通网络技术有限公司是于2001年5月由自然人李明和李红雨共同出资设立的有限责任公司，注册资本为人民币30.00万元，其中李明出资20.00万元，李红雨出资10.00万元。经过历次增资及股权转让，截至2013年8月31日，原北京映翰通网络技术有限公司注册资本为人民币1,890.00万元，股权结构如下：

| 股东名称                      | 出资金额（万元）        | 占注册资本的比例（%）   |
|---------------------------|-----------------|---------------|
| 李明                        | 671.49          | 35.5286       |
| 常州德丰杰清洁技术创业投资中心<br>（有限合伙） | 396.00          | 20.9524       |
| 李红雨                       | 280.80          | 14.8571       |
| 姚立生                       | 210.60          | 11.1429       |
| 韩传俊                       | 175.50          | 9.2857        |
| 张建良                       | 112.32          | 5.9429        |
| 钟成                        | 13.50           | 0.7143        |
| 唐先武                       | 9.00            | 0.4761        |
| 蔡鹏                        | 4.9446          | 0.2616        |
| 张立殷                       | 4.3623          | 0.2308        |
| 王泽明                       | 3.9582          | 0.2094        |
| 戴义波                       | 3.5541          | 0.1880        |
| 朱宇明                       | 1.7118          | 0.0906        |
| 崔博                        | 1.1295          | 0.0598        |
| 俞映君                       | 1.1295          | 0.0598        |
| <b>合计</b>                 | <b>1,890.00</b> | <b>100.00</b> |

2013年9月，根据公司股东会决议，原北京映翰通网络技术有限公司整体变更并更名为北京映翰通网络技术股份有限公司，以经华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审计的原北京映翰通网络技术有限公司截至2013年8月31日净资产32,674,362.53元为基准，折合股份公司股本30,000,000.00股（每股面值1元），剩余部分转作资本公积。2013年10月8日，公司办理了工商变更登记。整体变更完成后，公司股权结构如下：

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 股东名称                      | 持股数量(股)              | 持股比例(%)       |
|---------------------------|----------------------|---------------|
| 李明                        | 10,658,580.00        | 35.5286       |
| 常州德丰杰清洁技术创业投资中心<br>(有限合伙) | 6,285,720.00         | 20.9524       |
| 李红雨                       | 4,457,130.00         | 14.8571       |
| 姚立生                       | 3,342,870.00         | 11.1429       |
| 韩传俊                       | 2,785,710.00         | 9.2857        |
| 张建良                       | 1,782,870.00         | 5.9429        |
| 钟成                        | 214,290.00           | 0.7143        |
| 唐先武                       | 142,830.00           | 0.4761        |
| 蔡鹏                        | 78,480.00            | 0.2616        |
| 张立殷                       | 69,240.00            | 0.2308        |
| 王泽明                       | 62,820.00            | 0.2094        |
| 戴义波                       | 56,400.00            | 0.1880        |
| 朱宇明                       | 27,180.00            | 0.0906        |
| 崔博                        | 17,940.00            | 0.0598        |
| 俞映君                       | 17,940.00            | 0.0598        |
| <b>合计</b>                 | <b>30,000,000.00</b> | <b>100.00</b> |

2014年2月，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2014年6月，根据公司2014年第二次临时股东大会决议以及修改后的公司章程，公司增发人民币普通股1,500,000股（每股面值1元），增发后，公司股本总额变更为31,500,000股。

2015年7月，根据公司2015年第三次临时股东大会决议以及修改后的公司章程，公司增发人民币普通股2,000,000股（每股面值1元），增发后，公司股本总额变更为33,500,000股。

2015年12月，根据公司2015年第四次临时股东大会决议以及修改后的公司章程，公司增发人民币普通股1,000,000股（每股面值1元），增发后，公司股本总额变更为34,500,000股。

2016年12月，根据公司2016年第三次临时股东大会决议以及修改后的公司章程，公司向35名激励对象定向发行限制性人民币普通股950,843股（每股面值1元），发行后，公司股本总额变更为35,450,843股。

2017年1月，根据公司2017年第一次临时股东大会决议以及修改后的公司章程，公司向33名激励对象定向发行限制性人民币普通股624,008股（每股面值1元），发行后，公司股本总额变更为36,074,851股。

2017年6月，根据公司2017年第四次临时股东大会决议以及修改后的公司章程，公司增发人民币普通股3,246,738股（每股面值1元），增发后，公司股本总额变更为39,321,589股。

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2020年2月，根据中国证券监督管理委员会《关于同意北京映翰通网络技术股份有限公司公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]30号），公司向社会公开发行人民币普通股（A股）13,107,197股（每股面值1元），并于2020年2月12日在上海证券交易所挂牌交易，公开发行后，公司股本总额变更为52,428,786股。

截至2020年12月31日，公司股本总额为52,428,786股，其中有限售条件股份39,782,649股，占总股本的75.88%；无限售条件股份12,646,137股，占总股本的24.12%。

### 3. 行业性质、主营业务和经营范围

公司所处行业：计算机、通信和其他电子设备制造业。

公司主营业务：工业物联网技术的研发和应用，为客户提供工业物联网通信（M2M）产品以及物联网（IoT）领域“云+端”整体解决方案。

公司经营范围：技术开发；技术推广；技术转让；技术咨询；技术服务；计算机技术培训（不得面向全国招生）；技术进出口；货物进出口；代理进出口；销售通信技术产品及配件、电子计算机软硬件及外围设备；电力自动化系统及相关电力系统自动化产品的开发、设计、委托加工；委托加工、生产通信技术产品及配件、计算机软硬件及辅助设备；销售电子产品、机械设备；设计、制作、代理、发布广告；商用密码产品的开发、生产及销售。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## 二、合并财务报表范围

2020年度，本公司纳入合并财务报表范围的子公司包括成都英博正能科技有限公司、大连碧空智能科技有限公司、InHand Networks, Inc.、Ecoer Inc.、InHand Networks GmbH、映翰通嘉兴通信技术有限公司、佛山市宜所智能科技有限公司和 InHand Networks Nord Inc. 等八家公司。与2019年度相比，因新设原因增加 InHand Networks Nord Inc. 一家公司。

合并财务报表范围变化及子公司情况详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

## 三、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### 2. 持续经营

本公司自报告期末起12个月具有持续经营能力。

## 四、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3. 营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

### 7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### 8. 外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

#### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

### 9. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### (1) 金融资产

##### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价



## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值,公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本公司作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

### 10. 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### (1) 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(含应收款项融资)、租赁应收款、合同资产、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于企业购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加,将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法:金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入;金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入;初始确认后发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低债务人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### 2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合1：银行承兑汇票；

应收票据组合2：商业承兑汇票。

应收账款组合1：合并范围内的关联方；

应收账款组合2：外部客户。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### 3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

### 4) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

### (2) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化,本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益,并根据金融工具的种类,抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债(贷款承诺或财务担保合同)或计入其他综合收益(以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)。

## 11. 存货

本公司存货主要包括原材料、周转材料(包装物、低值易耗品)、自制半成品及在产品、库存商品、委托加工物资和发出商品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;存货领用或发出时,采用加权平均法确定其实际成本,对于定制化的库存商品发出时采用个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价值为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## 12. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,在合并日,根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止



## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 14. 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

| 序号 | 类别    | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%)     |
|----|-------|---------|----------|-------------|
| 1  | 房屋建筑物 | 20      | 5        | 4.75        |
| 2  | 机器设备  | 10      | 5        | 9.50        |
| 3  | 运输设备  | 4       | 5        | 23.75       |
| 4  | 电子设备  | 5       | 3、5      | 19.40、19.00 |
| 5  | 其他设备  | 5       | 5        | 19.00       |

每年年度终了,本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如果使用寿命预计数、预计净残值预计数与原先估计数有差异的,根据复核结果调整固定资产使用寿命和预计净残值;如果与固定资产有关的经济利益预期实现方式发生重大改变的,则改变固定资产折旧方法。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 15. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### 16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、存货等的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 17. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产,在对被购买方资产进行初始确认时,按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。在每个会计期间,本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出,于发生时计入当期损益;开发阶段支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。

### 18. 长期资产减值

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本公司进行减值测试。有迹象表明一项资产可能发生减值的,公司以单项资产为基础估计其可收回金额,难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,按其差额计提减值准备并计入减值损失。

对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试时,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

### 19. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用,包括经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出、房屋装修费等,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 20. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等,按照公司承担的风险和义务,分类

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### 21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 22. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 23. 收入确认原则和计量方法

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始时,按照单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格,该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时,本公司属于在某一时段内履行履约义务;否则,属于在某一时点履行履约义务:客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益;客户能够控制本公司履约过程中在建的商品;在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时,本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本公司考虑下列迹象:本公司就该商品或服务享有现时收款权利;本公司已将该商品的法定所有权转移给客户;本公司已将该商品的实物转移给客户;本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户;客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本公司工业物联网通信产品、智能售货控制系统产品、智能配电网状态监测系统产品销售及技术服务等,按以下方式确认收入:1)对于境内产品销售,公司在按照合同约定交付产品并取得客户验收单后确认产品销售收入;对于境外产品销售,公司在按照合同约定发出产品并取得运送回单时确认产品销售收入;2)对于技术服务收入,合同明确约定验收条款的,在客户验收后确认收入,合同明确约定服务期限的,在合同约定的服务期限内分期确认收入。

### 24. 合同成本

#### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 25. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息,财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的,公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用;财政将贴息资金直接拨付给公司的,公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 26. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

### 27. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

本公司作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### 28. 持有待售

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售:(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2)出售极可能发生,即已经就

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时,比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售后本公司是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,根据处置组中除商誉外,各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件,而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,按照以下两者孰低计量:(1)划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销



## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

或减值等进行调整后的金额; (2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时, 将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 29. 终止经营

终止经营, 是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分, 且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别: (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区; (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分; (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 30. 重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

本公司于2020年1月1日执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第14号—收入》(以下简称新收入准则)。相关会计政策变更已经本公司第三届董事会第五次会议批准。新收入准则要求, 首次执行该准则的累积影响数, 调整首次执行该准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对本年年初合并资产负债表相关项目的影响如下:

| 项目     | 于2019年12月31日<br>按原收入准则列示<br>的账面价值 | 会计政策变更调整<br>金额 | 于2020年1月1日按<br>新收入准则列示的<br>账面价值 |
|--------|-----------------------------------|----------------|---------------------------------|
| 预收款项   | 3,958,806.19                      | -3,958,806.19  |                                 |
| 合同负债   |                                   | 3,503,368.31   | 3,503,368.31                    |
| 其他流动负债 | 6,682,194.82                      | 455,437.88     | 7,137,632.70                    |

执行新收入准则对本年年初母公司资产负债表相关项目的影响如下:

| 项目     | 于2019年12月31日<br>按原收入准则列示<br>的账面价值 | 会计政策变更调整<br>金额 | 于2020年1月1日按<br>新收入准则列示的<br>账面价值 |
|--------|-----------------------------------|----------------|---------------------------------|
| 预收款项   | 2,941,015.30                      | -2,941,015.30  |                                 |
| 合同负债   |                                   | 2,602,668.41   | 2,602,668.41                    |
| 其他流动负债 | 7,801,214.65                      | 338,346.89     | 8,139,561.54                    |

#### (2) 重要会计估计变更

本年度无重要会计估计变更事项。

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (3) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

## 1) 合并资产负债表

| 项目          | 2019年12月31日    | 2020年1月1日      | 调整数 |
|-------------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产:       |                |                |     |
| 货币资金        | 122,782,875.94 | 122,782,875.94 |     |
| 结算备付金       |                |                |     |
| 拆出资金        |                |                |     |
| 交易性金融资产     |                |                |     |
| 衍生金融资产      |                |                |     |
| 应收票据        | 12,718,526.73  | 12,718,526.73  |     |
| 应收账款        | 119,597,383.26 | 119,597,383.26 |     |
| 应收款项融资      | 13,869,322.00  | 13,869,322.00  |     |
| 预付款项        | 2,585,608.76   | 2,585,608.76   |     |
| 应收保费        |                |                |     |
| 应收分保账款      |                |                |     |
| 应收分保合同准备金   |                |                |     |
| 其他应收款       | 2,002,061.18   | 2,002,061.18   |     |
| 其中: 应收利息    |                |                |     |
| 应收股利        |                |                |     |
| 买入返售金融资产    |                |                |     |
| 存货          | 53,391,563.41  | 53,391,563.41  |     |
| 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      | 6,024,714.34   | 6,024,714.34   |     |
| 流动资产合计      | 332,972,055.62 | 332,972,055.62 |     |
| 非流动资产:      |                |                |     |
| 发放贷款和垫款     |                |                |     |
| 债权投资        |                |                |     |
| 其他债权投资      |                |                |     |
| 长期应收款       |                |                |     |
| 长期股权投资      | 1,326,833.19   | 1,326,833.19   |     |
| 其他权益工具投资    | 697,620.00     | 697,620.00     |     |
| 其他非流动金融资产   |                |                |     |
| 投资性房地产      |                |                |     |
| 固定资产        | 2,817,115.34   | 2,817,115.34   |     |
| 在建工程        | 28,763,796.10  | 28,763,796.10  |     |

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目          | 2019年12月31日    | 2020年1月1日      | 调整数           |
|-------------|----------------|----------------|---------------|
| 生产性生物资产     |                |                |               |
| 油气资产        |                |                |               |
| 无形资产        | 9,462,700.16   | 9,462,700.16   |               |
| 开发支出        |                |                |               |
| 商誉          |                |                |               |
| 长期待摊费用      |                |                |               |
| 递延所得税资产     | 3,273,076.10   | 3,273,076.10   |               |
| 其他非流动资产     |                |                |               |
| 非流动资产合计     | 46,341,140.89  | 46,341,140.89  |               |
| 资产总计        | 379,313,196.51 | 379,313,196.51 |               |
| 流动负债:       |                |                |               |
| 短期借款        |                |                |               |
| 向中央银行借款     |                |                |               |
| 拆入资金        |                |                |               |
| 交易性金融负债     |                |                |               |
| 衍生金融负债      |                |                |               |
| 应付票据        |                |                |               |
| 应付账款        | 37,159,393.66  | 37,159,393.66  |               |
| 预收款项        | 3,958,806.19   |                | -3,958,806.19 |
| 合同负债        |                | 3,503,368.31   | 3,503,368.31  |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |               |
| 吸收存款及同业存放   |                |                |               |
| 代理买卖证券款     |                |                |               |
| 代理承销证券款     |                |                |               |
| 应付职工薪酬      | 12,663,640.31  | 12,663,640.31  |               |
| 应交税费        | 6,838,715.69   | 6,838,715.69   |               |
| 其他应付款       | 1,616,574.20   | 1,616,574.20   |               |
| 其中: 应付利息    |                |                |               |
| 应付股利        |                |                |               |
| 应付手续费及佣金    |                |                |               |
| 应付分保账款      |                |                |               |
| 持有待售负债      |                |                |               |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |               |
| 其他流动负债      | 6,682,194.82   | 7,137,632.70   | 455,437.88    |
| 流动负债合计      | 68,919,324.87  | 68,919,324.87  |               |
| 非流动负债:      |                |                |               |
| 保险合同准备金     |                |                |               |

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目           | 2019年12月31日    | 2020年1月1日      | 调整数 |
|--------------|----------------|----------------|-----|
| 长期借款         |                |                |     |
| 应付债券         |                |                |     |
| 其中：优先股       |                |                |     |
| 永续债          |                |                |     |
| 长期应付款        |                |                |     |
| 长期应付职工薪酬     |                |                |     |
| 预计负债         |                |                |     |
| 递延收益         | 400,000.00     | 400,000.00     |     |
| 递延所得税负债      |                |                |     |
| 其他非流动负债      |                |                |     |
| 非流动负债合计      | 400,000.00     | 400,000.00     |     |
| 负债合计         | 69,319,324.87  | 69,319,324.87  |     |
| 所有者权益：       |                |                |     |
| 股本           | 39,321,589.00  | 39,321,589.00  |     |
| 其他权益工具       |                |                |     |
| 其中：优先股       |                |                |     |
| 永续债          |                |                |     |
| 资本公积         | 94,073,705.07  | 94,073,705.07  |     |
| 减：库存股        |                |                |     |
| 其他综合收益       | 831,444.99     | 831,444.99     |     |
| 专项储备         |                |                |     |
| 盈余公积         | 15,026,598.61  | 15,026,598.61  |     |
| 一般风险准备       |                |                |     |
| 未分配利润        | 160,228,947.13 | 160,228,947.13 |     |
| 归属于母公司股东权益合计 | 309,482,284.80 | 309,482,284.80 |     |
| 少数股东权益       | 511,586.84     | 511,586.84     |     |
| 股东权益合计       | 309,993,871.64 | 309,993,871.64 |     |
| 负债和股东权益总计    | 379,313,196.51 | 379,313,196.51 |     |

## 2) 母公司资产负债表

| 项目      | 2019年12月31日    | 2020年1月1日      | 调整数 |
|---------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产：   |                |                |     |
| 货币资金    | 50,926,035.90  | 50,926,035.90  |     |
| 交易性金融资产 |                |                |     |
| 衍生金融资产  |                |                |     |
| 应收票据    | 12,718,526.73  | 12,718,526.73  |     |
| 应收账款    | 187,172,567.70 | 187,172,567.70 |     |

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目          | 2019年12月31日    | 2020年1月1日      | 调整数 |
|-------------|----------------|----------------|-----|
| 应收款项融资      | 10,040,063.83  | 10,040,063.83  |     |
| 预付款项        | 3,341,588.64   | 3,341,588.64   |     |
| 其他应收款       | 3,525,478.92   | 3,525,478.92   |     |
| 其中：应收利息     |                |                |     |
| 应收股利        |                |                |     |
| 存货          | 11,709,063.79  | 11,709,063.79  |     |
| 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      |                |                |     |
| 流动资产合计      | 279,433,325.51 | 279,433,325.51 |     |
| 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      | 44,513,222.19  | 44,513,222.19  |     |
| 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        | 1,474,382.68   | 1,474,382.68   |     |
| 在建工程        |                |                |     |
| 生产性生物资产     |                |                |     |
| 油气资产        |                |                |     |
| 无形资产        | 393,197.21     | 393,197.21     |     |
| 开发支出        |                |                |     |
| 商誉          |                |                |     |
| 长期待摊费用      |                |                |     |
| 递延所得税资产     | 1,941,095.98   | 1,941,095.98   |     |
| 其他非流动资产     |                |                |     |
| 非流动资产合计     | 48,321,898.06  | 48,321,898.06  |     |
| 资产总计        | 327,755,223.57 | 327,755,223.57 |     |
| 流动负债：       |                |                |     |
| 短期借款        |                |                |     |
| 交易性金融负债     |                |                |     |
| 衍生金融负债      |                |                |     |
| 应付票据        |                |                |     |
| 应付账款        | 16,256,128.72  | 16,256,128.72  |     |

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目          | 2019年12月31日    | 2020年1月1日      | 调整数           |
|-------------|----------------|----------------|---------------|
| 预收款项        | 2,941,015.30   |                | -2,941,015.30 |
| 合同负债        |                | 2,602,668.41   | 2,602,668.41  |
| 应付职工薪酬      | 10,106,939.10  | 10,106,939.10  |               |
| 应交税费        | 4,111,244.43   | 4,111,244.43   |               |
| 其他应付款       | 1,303,266.41   | 1,303,266.41   |               |
| 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      | 7,801,214.65   | 8,139,561.54   | 338,346.89    |
| 流动负债合计      | 42,519,808.61  | 42,519,808.61  |               |
| 非流动负债：      |                |                |               |
| 长期借款        |                |                |               |
| 应付债券        |                |                |               |
| 其中：优先股      |                |                |               |
| 永续债         |                |                |               |
| 长期应付款       |                |                |               |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |               |
| 预计负债        |                |                |               |
| 递延收益        | 400,000.00     | 400,000.00     |               |
| 递延所得税负债     |                |                |               |
| 其他非流动负债     |                |                |               |
| 非流动负债合计     | 400,000.00     | 400,000.00     |               |
| 负债合计        | 42,919,808.61  | 42,919,808.61  |               |
| 所有者权益：      |                |                |               |
| 股本          | 39,321,589.00  | 39,321,589.00  |               |
| 其他权益工具      |                |                |               |
| 其中：优先股      |                |                |               |
| 永续债         |                |                |               |
| 资本公积        | 95,247,839.91  | 95,247,839.91  |               |
| 减：库存股       |                |                |               |
| 其他综合收益      |                |                |               |
| 专项储备        |                |                |               |
| 盈余公积        | 15,026,598.61  | 15,026,598.61  |               |
| 未分配利润       | 135,239,387.44 | 135,239,387.44 |               |
| 股东权益合计      | 284,835,414.96 | 284,835,414.96 |               |
| 负债和股东权益总计   | 327,755,223.57 | 327,755,223.57 |               |

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (4) 首次执行新收入准则追溯调整前期比较数据的说明

本公司首次执行新收入准则未追溯调整前期比较数据。

## 五、税项

### 1. 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据      | 税率                    |
|---------|-----------|-----------------------|
| 增值税     | 应税销售、服务收入 | 13%、6%                |
| 城市维护建设税 | 应缴纳的流转税额  | 7%                    |
| 教育费附加   | 应缴纳的流转税额  | 3%                    |
| 地方教育费附加 | 应缴纳的流转税额  | 2%                    |
| 企业所得税   | 应纳税所得额    | 27%、26.5%、25%、20%、15% |

不同企业所得税税率纳税主体说明:

| 纳税主体名称                    | 税率    |
|---------------------------|-------|
| 北京映翰通网络技术股份有限公司           | 15%   |
| 映翰通嘉兴通信技术有限公司             | 15%   |
| 成都英博正能科技有限公司              | 25%   |
| 大连碧空智能科技有限公司              | 20%   |
| 佛山市宜所智能科技有限公司             | 25%   |
| InHand Networks, Inc.     | 27%   |
| Ecoer Inc.                | 27%   |
| InHand Networks GmbH      | 15%   |
| InHand Networks Nord Inc. | 26.5% |

### 2. 税收优惠

#### (1) 增值税税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号),增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按13%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司及子公司享受软件产品增值税即征即退优惠政策。

#### (2) 企业所得税税收优惠

本公司于2020年12月2日通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局高新技术企业认定,并获发高新技术企业证书(证书编号:GR202011004247,有效期3年)。根据《企业所得税法》等相关规定,本公司自2020年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司之子公司映翰通嘉兴通信技术有限公司于2019年12月4日通过浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局高新技术企业认定,并获发高新技术企业证书(证书编号:GR201933003044,有效期3年)。根据《企业所得税法》等相关规定,本公司之子公司映翰通嘉兴通信技术有限公司自2019年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号),本公司之子公司大连碧空智能科技有限公司2020年度符合小型微利企业条件,享受小型微利企业20%的企业所得税优惠税率。

### 六、合并财务报表主要项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

| 项目            | 2020年12月31日           | 2019年12月31日           |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 库存现金          | 4,061.58              | 71,277.50             |
| 银行存款          | 472,026,857.36        | 122,271,878.49        |
| 其他货币资金        | 1,179,314.99          | 439,719.95            |
| <b>合计</b>     | <b>473,210,233.93</b> | <b>122,782,875.94</b> |
| 其中:存放在境外的款项总额 | 39,752,868.68         | 27,375,501.39         |

##### (2) 对使用有限制的货币资金

| 项目        | 2020年12月31日       | 2019年12月31日       |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 保函保证金     | 334,189.37        | 439,719.95        |
| 承兑保证金     | 554,000.00        |                   |
| <b>合计</b> | <b>888,189.37</b> | <b>439,719.95</b> |

#### 2. 应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

| 票据种类      | 2020年12月31日         | 2019年12月31日          |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票    |                     |                      |
| 商业承兑汇票    | 3,223,642.43        | 12,718,526.73        |
| <b>合计</b> | <b>3,223,642.43</b> | <b>12,718,526.73</b> |

##### (2) 年末已用于质押的应收票据

截至2020年12月31日,公司无用于质押的应收票据。



## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

截至2020年12月31日,公司无已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 年末因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

截至2020年12月31日,公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(5) 商业承兑汇票按坏账计提方法分类列示

| 类别                             | 2020年12月31日         |               |                     |          | 账面价值                |
|--------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|----------|---------------------|
|                                | 账面余额                |               | 坏账准备                |          |                     |
|                                | 金额                  | 比例(%)         | 金额                  | 计提比例(%)  |                     |
| 因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收票据         |                     |               |                     |          |                     |
| 按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收票据 | 4,682,200.49        | 100.00        | 1,458,558.06        | 31.15    | 3,223,642.43        |
| <b>合计</b>                      | <b>4,682,200.49</b> | <b>100.00</b> | <b>1,458,558.06</b> | <b>—</b> | <b>3,223,642.43</b> |

(续表)

| 类别                             | 2019年12月31日          |               |                     |          | 账面价值                 |
|--------------------------------|----------------------|---------------|---------------------|----------|----------------------|
|                                | 账面余额                 |               | 坏账准备                |          |                      |
|                                | 金额                   | 比例(%)         | 金额                  | 计提比例(%)  |                      |
| 因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收票据         |                      |               |                     |          |                      |
| 按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收票据 | 14,558,495.14        | 100.00        | 1,839,968.41        | 12.64    | 12,718,526.73        |
| <b>合计</b>                      | <b>14,558,495.14</b> | <b>100.00</b> | <b>1,839,968.41</b> | <b>—</b> | <b>12,718,526.73</b> |

1) 按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的商业承兑汇票

| 账龄 | 2020年12月31日 |      |         |
|----|-------------|------|---------|
|    | 账面余额        | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|    |             |      |         |

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 账龄        | 2020年12月31日         |                     |          |
|-----------|---------------------|---------------------|----------|
|           | 账面余额                | 坏账准备                | 计提比例 (%) |
| 1年以内      | 1,164,886.60        | 32,966.29           | 2.83     |
| 1-2年      | 2,276,325.27        | 610,510.44          | 26.82    |
| 2-3年      | 1,240,988.62        | 815,081.33          | 65.68    |
| 3年以上      |                     |                     | 100.00   |
| <b>合计</b> | <b>4,682,200.49</b> | <b>1,458,558.06</b> |          |

注: 应收票据账龄延续结算前的应收账款账龄连续计算。

## (6) 本年应收票据坏账准备情况

| 类别        | 2019年12月31日         | 本年变动金额             |       |       | 2020年12月31日         |
|-----------|---------------------|--------------------|-------|-------|---------------------|
|           |                     | 计提                 | 收回或转回 | 转销或核销 |                     |
| 应收票据坏账准备  | 1,839,968.41        | -381,410.35        |       |       | 1,458,558.06        |
| <b>合计</b> | <b>1,839,968.41</b> | <b>-381,410.35</b> |       |       | <b>1,458,558.06</b> |

## (7) 本年实际核销的应收票据

2020年度, 公司无实际核销的应收票据。

## 3. 应收账款

## (1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

| 类别                             | 2020年12月31日           |               |                      |          |                       |
|--------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|----------|-----------------------|
|                                | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |          | 账面价值                  |
|                                | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                   | 计提比例 (%) |                       |
| 因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收账款         |                       |               |                      |          |                       |
| 按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款 | 126,465,158.22        | 100.00        | 13,360,494.36        | 10.56    | 113,104,663.86        |
| <b>合计</b>                      | <b>126,465,158.22</b> | <b>100.00</b> | <b>13,360,494.36</b> | <b>—</b> | <b>113,104,663.86</b> |

(续表)

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 类别                             | 2019年12月31日           |               |                     |          | 账面价值                  |
|--------------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|----------|-----------------------|
|                                | 账面余额                  |               | 坏账准备                |          |                       |
|                                | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                  | 计提比例 (%) |                       |
| 因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收账款         |                       |               |                     |          |                       |
| 按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款 | 128,612,946.61        | 100.00        | 9,015,563.35        | 7.01     | 119,597,383.26        |
| <b>合计</b>                      | <b>128,612,946.61</b> | <b>100.00</b> | <b>9,015,563.35</b> | <b>—</b> | <b>119,597,383.26</b> |

## 1) 按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄        | 2020年12月31日           |                      |          |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------|
|           | 应收账款                  | 坏账准备                 | 计提比例 (%) |
| 1年以内      | 101,984,172.72        | 2,886,152.09         | 2.83     |
| 1-2年      | 16,933,389.67         | 4,541,535.11         | 26.82    |
| 2-3年      | 4,705,095.19          | 3,090,306.52         | 65.68    |
| 3年以上      | 2,842,500.64          | 2,842,500.64         | 100.00   |
| <b>合计</b> | <b>126,465,158.22</b> | <b>13,360,494.36</b> | <b>—</b> |

## (2) 应收账款账面余额按账龄列示

| 账龄        | 2020年12月31日           |
|-----------|-----------------------|
| 1年以内      | 101,984,172.72        |
| 1-2年      | 16,933,389.67         |
| 2-3年      | 4,705,095.19          |
| 3年以上      | 2,842,500.64          |
| <b>合计</b> | <b>126,465,158.22</b> |

## (3) 本年应收账款坏账准备情况

| 类别        | 2019年12月31日         | 本年变动金额              |       |                   | 2020年12月31日          |
|-----------|---------------------|---------------------|-------|-------------------|----------------------|
|           |                     | 计提                  | 收回或转回 | 转销或核销             |                      |
| 应收账款坏账准备  | 9,015,563.35        | 4,745,051.01        |       | 400,120.00        | 13,360,494.36        |
| <b>合计</b> | <b>9,015,563.35</b> | <b>4,745,051.01</b> |       | <b>400,120.00</b> | <b>13,360,494.36</b> |

## (4) 本年实际核销的应收账款

2020年度,公司实际核销应收账款400,120.00元,核销原因为无法收回,核销款项均为货款,不存在关联方往来。

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

2020年12月31日, 公司按欠款方归集的余额前五名应收账款汇总金额为38,740,423.85元, 占应收账款余额合计数的比例为30.63%, 相应计提的坏账准备汇总金额为1,885,552.81元。

4. 应收款项融资

(1) 应收款项融资明细

| 项目        | 2020年12月31日          | 2019年12月31日          |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票    | 15,345,375.53        | 13,869,322.00        |
| <b>合计</b> | <b>15,345,375.53</b> | <b>13,869,322.00</b> |

(2) 年末已用于质押的应收款项融资

截至2020年12月31日, 公司无用于质押的应收款项融资。

(3) 截至2020年12月31日, 公司已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

| 项目        | 2020年12月31日<br>终止确认金额 | 2020年12月31日<br>未终止确认金额 |
|-----------|-----------------------|------------------------|
| 银行承兑汇票    | 8,157,531.03          | 8,059,028.00           |
| <b>合计</b> | <b>8,157,531.03</b>   | <b>8,059,028.00</b>    |

(4) 年末因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

截至2020年12月31日, 公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(5) 本年实际核销的应收款项融资

2020年度, 公司无实际核销的应收款项融资。

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

| 项目        | 2020年12月31日         |               | 2019年12月31日         |               |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
|           | 金额                  | 比例(%)         | 金额                  | 比例(%)         |
| 1年以内      | 2,200,215.64        | 97.43         | 2,524,922.79        | 97.65         |
| 1-2年      | 57,964.00           | 2.57          | 60,685.97           | 2.35          |
| 2-3年      |                     |               |                     |               |
| 3年以上      |                     |               |                     |               |
| <b>合计</b> | <b>2,258,179.64</b> | <b>100.00</b> | <b>2,585,608.76</b> | <b>100.00</b> |

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

2020年12月31日，公司按预付对象归集的余额前五名的预付款项汇总金额为1,216,822.60元，占预付款项年末余额合计数的比例为53.89%。

6. 其他应收款

| 款项性质      | 2020年12月31日         | 2019年12月31日         |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 应收利息      |                     |                     |
| 应收股利      |                     |                     |
| 其他应收款     | 1,508,286.48        | 2,002,061.18        |
| <b>合计</b> | <b>1,508,286.48</b> | <b>2,002,061.18</b> |

6.1 其他应收款

(1) 其他应收款账面余额按款项性质分类情况

| 款项性质      | 2020年12月31日         | 2019年12月31日         |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 备用金借款     | 62,161.52           | 67,335.80           |
| 保证金       | 1,638,667.66        | 2,033,599.29        |
| 押金        | 602,364.96          | 779,587.82          |
| 其他        | 50,510.40           | 59,930.93           |
| <b>合计</b> | <b>2,353,704.54</b> | <b>2,940,453.84</b> |

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备                  | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|-----------------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|                       | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2020年1月1日余额           | 938,392.66   |                      |                      | 938,392.66 |
| 2020年1月1日其他应收款账面余额在本期 |              |                      |                      |            |
| --转入第二阶段              |              |                      |                      |            |
| --转入第三阶段              |              |                      |                      |            |
| --转回第二阶段              |              |                      |                      |            |
| --转回第一阶段              |              |                      |                      |            |
| 本期计提                  | -92,974.60   |                      |                      | -92,974.60 |
| 本期转回                  |              |                      |                      |            |

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 坏账准备          | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|---------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|               | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 本期转销          |              |                      |                      |            |
| 本期核销          |              |                      |                      |            |
| 其他变动          |              |                      |                      |            |
| 2020年12月31日余额 | 845,418.06   |                      |                      | 845,418.06 |

## (3) 其他应收款账面余额按账龄列式

| 账龄        | 2020年12月31日         |
|-----------|---------------------|
| 1年以内      | 933,675.68          |
| 1-2年      | 743,391.86          |
| 2-3年      | 227,339.80          |
| 3年以上      | 449,297.20          |
| <b>合计</b> | <b>2,353,704.54</b> |

## (4) 本年其他应收款坏账准备情况

| 类别        | 2019年12月31日       | 本年变动金额            |       |       | 2020年12月31日       |
|-----------|-------------------|-------------------|-------|-------|-------------------|
|           |                   | 计提                | 收回或转回 | 转销或核销 |                   |
| 其他应收款坏账准备 | 938,392.66        | -92,974.60        |       |       | 845,418.06        |
| <b>合计</b> | <b>938,392.66</b> | <b>-92,974.60</b> |       |       | <b>845,418.06</b> |

## (5) 本年实际核销的其他应收款

2020年度,公司无实际核销的其他应收款。

## (6) 按欠款方归集的2020年12月31日余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称            | 款项性质 | 2020年12月31日账面余额 | 账龄  | 占其他应收款2020年12月31日余额合计数的比例(%) | 坏账准备2020年12月31日余额 |
|-----------------|------|-----------------|---|------------------------------|-------------------|
| 广州思泰信息技术有限公司    | 保证金  | 360,000.00      | 1年以内220,000.00; 1-2年110,000.00; 3年以上30,000.00 | 15.30                        | 89,620.00         |
| 北京望京科技孵化服务有限公司  | 押金   | 217,794.00      | 1-2年  | 9.25                         | 61,417.91         |
| TCL家用电器(香港)有限公司 | 保证金  | 195,747.00      | 3年以上  | 8.32                         | 195,747.00        |
| 珠海市中心力电力设备有限公司  | 保证金  | 190,000.00      | 1年以内110,000.00; 1-2年80,000.00                 | 8.07                         | 36,860.00         |

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 单位名称         | 款项性质 | 2020年12月31日账面余额     | 账龄   | 占其他应收款2020年12月31日余额合计数的比例(%) | 坏账准备2020年12月31日余额 |
|--------------|------|---------------------|--|------------------------------|-------------------|
| 成都新谷投资集团有限公司 | 押金   | 168,138.50          | 1年以内132,026.30; 1-2年19,751.90; 2-3年16,360.30 | 7.14                         | 29,943.44         |
| <b>合计</b>    |      | <b>1,131,679.50</b> |  | <b>48.08</b>                 | <b>413,588.35</b> |

## 7. 存货

## (1) 存货分类

| 项目        | 2020年12月31日          |                     |                      |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|
|           | 账面余额                 | 跌价准备                | 账面价值                 |
| 原材料       | 19,496,268.45        | 950,483.16          | 18,545,785.29        |
| 自制半成品及在产品 | 22,517.91            |                     | 22,517.91            |
| 库存商品      | 25,898,235.45        | 2,232,987.00        | 23,665,248.45        |
| 委托加工物资    | 1,635,358.86         |                     | 1,635,358.86         |
| 发出商品      | 17,569,007.66        |                     | 17,569,007.66        |
| <b>合计</b> | <b>64,621,388.33</b> | <b>3,183,470.16</b> | <b>61,437,918.17</b> |

(续表)

| 项目        | 2019年12月31日          |                     |                      |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|
|           | 账面余额                 | 跌价准备                | 账面价值                 |
| 原材料       | 11,534,462.44        | 587,961.92          | 10,946,500.52        |
| 自制半成品及在产品 | 303,799.74           |                     | 303,799.74           |
| 库存商品      | 32,188,098.38        | 2,276,064.44        | 29,912,033.94        |
| 委托加工物资    | 557,238.28           |                     | 557,238.28           |
| 发出商品      | 11,743,720.80        | 71,729.87           | 11,671,990.93        |
| <b>合计</b> | <b>56,327,319.64</b> | <b>2,935,756.23</b> | <b>53,391,563.41</b> |

## (2) 存货跌价准备

| 项目   | 2019年12月31日  | 本年计提       | 本年减少       |      | 2020年12月31日  |
|------|--------------|------------|------------|------|--------------|
|      |              |            | 转销         | 其他转出 |              |
| 原材料  | 587,961.92   | 602,957.41 | 240,436.17 |      | 950,483.16   |
| 库存商品 | 2,276,064.44 | 482,312.61 | 525,390.05 |      | 2,232,987.00 |
| 发出商品 | 71,729.87    |            | 71,729.87  |      |              |

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 2019年12月31日  | 本年计提         | 本年减少       |      | 2020年12月31日  |
|----|--------------|--------------|------------|------|--------------|
|    |              |              | 转销         | 其他转出 |              |
| 合计 | 2,935,756.23 | 1,085,270.02 | 837,556.09 |      | 3,183,470.16 |

## 8. 其他流动资产

| 项目        | 2020年12月31日  | 2019年12月31日  |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税期末留抵税额 | 4,758,000.85 | 4,858,039.24 |
| 待抵扣增值税进项税 | 995,210.23   | 1,166,675.10 |
| 预缴企业所得税   | 832,041.02   |              |
| 合计        | 6,585,252.10 | 6,024,714.34 |

## 9. 长期股权投资

| 被投资单位         | 2019年12月31日  | 本年增减变动 |      |             |          |
|---------------|--------------|--------|------|-------------|----------|
|               |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 联营企业          |              |        |      |             |          |
| 北京火虹云智能技术有限公司 | 1,326,833.19 |        |      | -719,330.65 |          |
| 合计            | 1,326,833.19 |        |      | -719,330.65 |          |

(续表)

| 被投资单位         | 本年增减变动 |             |        |    | 2020年12月31日 | 减值准备<br>2020年12月31日余额 |
|---------------|--------|-------------|--------|----|-------------|-----------------------|
|               | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |             |                       |
| 联营企业          |        |             |        |    |             |                       |
| 北京火虹云智能技术有限公司 |        |             |        |    | 607,502.54  |                       |
| 合计            |        |             |        |    | 607,502.54  |                       |

## 10. 其他权益工具投资

## (1) 其他权益工具投资情况

| 项目                         | 2020年12月31日  | 2019年12月31日 |
|----------------------------|--------------|-------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资 | 2,652,490.00 | 697,620.00  |
| 合计                         | 2,652,490.00 | 697,620.00  |

## (2) 本年非交易性权益工具投资



北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目                      | 本年确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|-------------------------|-----------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| Infinite Invention, Inc |           |      |      |                 | 计划长期持有,不以短期交易为目的          |                 |
| 长沙沅敏扬创业投资合伙企业(有限合伙)     |           |      |      |                 | 计划长期持有,不以短期交易为目的          |                 |
| 合计                      |           |      |      |                 |                           |                 |

11. 固定资产

| 项目     | 2020年12月31日   | 2019年12月31日  |
|--------|---------------|--------------|
| 固定资产   | 49,990,989.58 | 2,817,115.34 |
| 固定资产清理 |               |              |
| 合计     | 49,990,989.58 | 2,817,115.34 |

11.1 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目            | 房屋建筑物         | 机器设备       | 运输设备       | 电子设备         | 其他设备         | 合计            |
|---------------|---------------|------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |            |            |              |              |               |
| 1.2019年12月31日 |               | 545,171.70 | 216,361.46 | 4,211,087.34 | 453,035.67   | 5,425,656.17  |
| 2.本年增加金额      | 45,572,162.41 | 130,628.58 |            | 836,066.33   | 2,744,561.64 | 49,283,418.96 |
| 其中:购置         |               | 130,628.58 |            | 836,066.33   | 2,305,186.71 | 3,271,881.62  |
| 在建工程转入        | 45,572,162.41 |            |            |              | 439,374.93   | 46,011,537.34 |
| 其他增加          |               |            |            |              |              |               |
| 3.本年减少金额      |               |            |            | 655,809.41   | 126,584.10   | 782,393.51    |
| 其中:处置或报废      |               |            |            | 655,809.41   | 126,584.10   | 782,393.51    |
| 其他减少          |               |            |            |              |              |               |
| 4.2020年12月31日 | 45,572,162.41 | 675,800.28 | 216,361.46 | 4,391,344.26 | 3,071,013.21 | 53,926,681.62 |
| <b>二、累计折旧</b> |               |            |            |              |              |               |
| 1.2019年12月31日 |               | 66,667.56  | 109,117.14 | 2,321,859.46 | 110,896.67   | 2,608,540.83  |
| 2.本年增加金额      | 899,475.09    | 54,915.61  | 51,385.80  | 608,284.33   | 265,829.55   | 1,879,890.38  |
| 其中:计提         | 899,475.09    | 54,915.61  | 51,385.80  | 608,284.33   | 265,829.55   | 1,879,890.38  |
| 其他增加          |               |            |            |              |              |               |
| 3.本年减少金额      |               |            |            | 529,696.65   | 23,042.52    | 552,739.17    |
| 其中:处置或报废      |               |            |            | 529,696.65   | 23,042.52    | 552,739.17    |
| 其他减少          |               |            |            |              |              |               |
| 4.2020年12月31日 | 899,475.09    | 121,583.17 | 160,502.94 | 2,400,447.14 | 353,683.70   | 3,935,692.04  |
| <b>三、减值准备</b> |               |            |            |              |              |               |

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目              | 房屋建筑物         | 机器设备       | 运输设备       | 电子设备         | 其他设备         | 合计            |
|-----------------|---------------|------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| 1.2019年12月31日   |               |            |            |              |              |               |
| 2.本年增加金额        |               |            |            |              |              |               |
| 其中: 计提          |               |            |            |              |              |               |
| 其他增加            |               |            |            |              |              |               |
| 3.本年减少金额        |               |            |            |              |              |               |
| 其中: 处置或报废       |               |            |            |              |              |               |
| 其他减少            |               |            |            |              |              |               |
| 4.2020年12月31日   |               |            |            |              |              |               |
| <b>四、账面价值</b>   |               |            |            |              |              |               |
| 2020年12月31日账面价值 | 44,672,687.32 | 554,217.11 | 55,858.52  | 1,990,897.12 | 2,717,329.51 | 49,990,989.58 |
| 2019年12月31日账面价值 |               | 478,504.14 | 107,244.32 | 1,889,227.88 | 342,139.00   | 2,817,115.34  |

(2) 暂时闲置的固定资产

截至2020年12月31日, 本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 通过融资租赁租入和经营租赁租出的固定资产

截至2020年12月31日, 本公司无融资租赁租入和经营租赁租出的固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产

| 项目          | 账面价值          | 未办妥产权证书原因 |
|-------------|---------------|-----------|
| 房屋及建筑物-嘉兴厂房 | 44,672,687.32 | 正在办理      |

12. 在建工程

| 项目        | 2020年12月31日 | 2019年12月31日          |
|-----------|-------------|----------------------|
| 在建工程      |             | 28,763,796.10        |
| 工程物资      |             |                      |
| <b>合计</b> |             | <b>28,763,796.10</b> |

12.1 在建工程

(1) 在建工程情况

| 项目        | 2020年12月31日 |      |      |
|-----------|-------------|------|------|
|           | 账面余额        | 减值准备 | 账面价值 |
| 厂房工程      |             |      |      |
| <b>合计</b> |             |      |      |

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

| 项目        | 2019年12月31日          |      |                      |
|-----------|----------------------|------|----------------------|
|           | 账面余额                 | 减值准备 | 账面价值                 |
| 厂房工程      | 28,763,796.10        |      | 28,763,796.10        |
| <b>合计</b> | <b>28,763,796.10</b> |      | <b>28,763,796.10</b> |

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

| 工程名称      | 2019年12月31日          | 本年增加                 | 本年减少                 |      | 2020年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|------|-------------|
|           |                      |                      | 转入固定资产               | 其他减少 |             |
| 厂房工程      | 28,763,796.10        | 17,247,741.24        | 46,011,537.34        |      |             |
| <b>合计</b> | <b>28,763,796.10</b> | <b>17,247,741.24</b> | <b>46,011,537.34</b> |      |             |

## 13. 无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目             | 土地使用权        | 计算机软件        | 合计            |
|----------------|--------------|--------------|---------------|
| <b>一、账面原值</b>  |              |              |               |
| 1. 2019年12月31日 | 9,314,164.00 | 936,886.51   | 10,251,050.51 |
| 2. 本年增加金额      |              | 95,575.22    | 95,575.22     |
| 其中: 购置         |              | 95,575.22    | 95,575.22     |
| 其他增加           |              |              |               |
| 3. 本年减少金额      |              |              |               |
| 其中: 处置         |              |              |               |
| 其他减少           |              |              |               |
| 4. 2020年12月31日 | 9,314,164.00 | 1,032,461.73 | 10,346,625.73 |
| <b>二、累计摊销</b>  |              |              |               |
| 1. 2019年12月31日 | 450,184.69   | 338,165.66   | 788,350.35    |
| 2. 本年增加金额      | 186,283.32   | 166,521.04   | 352,804.36    |
| 其中: 计提         | 186,283.32   | 166,521.04   | 352,804.36    |
| 其他增加           |              |              |               |
| 3. 本年减少金额      |              |              |               |
| 其中: 处置         |              |              |               |
| 其他减少           |              |              |               |
| 4. 2020年12月31日 | 636,468.01   | 504,686.70   | 1,141,154.71  |
| <b>三、减值准备</b>  |              |              |               |
| 1. 2019年12月31日 |              |              |               |
| 2. 本年增加金额      |              |              |               |

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目              | 土地使用权        | 计算机软件      | 合计           |
|-----------------|--------------|------------|--------------|
| 其中: 计提          |              |            |              |
| 其他增加            |              |            |              |
| 3. 本年减少金额       |              |            |              |
| 其中: 处置          |              |            |              |
| 其他减少            |              |            |              |
| 4. 2020年12月31日  |              |            |              |
| <b>四、账面价值</b>   |              |            |              |
| 2020年12月31日账面价值 | 8,677,695.99 | 527,775.03 | 9,205,471.02 |
| 2019年12月31日账面价值 | 8,863,979.31 | 598,720.85 | 9,462,700.16 |

(2) 未办妥产权证书的土地使用权

截至2020年12月31日, 本公司无未办妥产权证书的土地使用权。

14. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目        | 2020年12月31日          |                     | 2019年12月31日          |                     |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|           | 可抵扣暂时性差异             | 递延所得税资产             | 可抵扣暂时性差异             | 递延所得税资产             |
| 资产减值准备    | 18,625,946.64        | 2,910,549.69        | 14,506,776.24        | 2,387,444.64        |
| 递延收益      | 400,000.00           | 60,000.00           | 400,000.00           | 60,000.00           |
| 可抵扣亏损     | 7,595,874.45         | 1,230,082.05        |                      |                     |
| 抵销内部未实现毛利 | 2,528,145.08         | 759,579.84          | 3,198,162.58         | 825,631.46          |
| <b>合计</b> | <b>29,149,966.17</b> | <b>4,960,211.58</b> | <b>18,104,938.82</b> | <b>3,273,076.10</b> |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项目        | 2020年12月31日         | 2019年12月31日         |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 资产减值准备    | 221,994.00          | 230,077.40          |
| 可抵扣亏损     | 1,517,025.02        | 6,427,443.65        |
| <b>合计</b> | <b>1,739,019.02</b> | <b>6,657,521.05</b> |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份    | 2020年12月31日 | 2019年12月31日  |
|-------|-------------|--------------|
| 2020年 |             | 3,404,152.22 |
| 2021年 |             |              |
| 2022年 | 830,194.10  | 830,194.10   |
| 2023年 | 686,830.92  | 1,821,225.70 |

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 年份        | 2020年12月31日         | 2019年12月31日         |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 2024年     |                     | 371,871.63          |
| <b>合计</b> | <b>1,517,025.02</b> | <b>6,427,443.65</b> |

15. 应付票据

| 项目        | 2020年12月31日         | 2019年12月31日 |
|-----------|---------------------|-------------|
| 银行承兑汇票    | 1,385,000.00        |             |
| <b>合计</b> | <b>1,385,000.00</b> |             |

16. 应付账款

(1) 应付账款列示

| 项目        | 2020年12月31日          | 2019年12月31日          |
|-----------|----------------------|----------------------|
| <b>合计</b> | <b>52,963,201.57</b> | <b>37,159,393.66</b> |
| 其中：1年以上   | 307,794.57           | 311,580.26           |

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

截至2020年12月31日，公司无账龄超过1年的重要应付账款。

17. 预收款项

| 项目        | 2020年12月31日 | 2019年12月31日         |
|-----------|-------------|---------------------|
| <b>合计</b> |             | <b>3,958,806.19</b> |
| 其中：1年以上   |             | 793,195.13          |

18. 合同负债

(1) 合同负债列示

| 项目        | 2020年12月31日         | 2019年12月31日 |
|-----------|---------------------|-------------|
| <b>合计</b> | <b>8,920,102.52</b> |             |
| 其中：1年以上   | 1,048,290.41        |             |

(2) 账龄超过1年的重要合同负债

截至2020年12月31日，公司无账龄超过1年的重要合同负债。

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目           | 2019年12月31日          | 本年增加                 | 本年减少                 | 2020年12月31日          |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 短期薪酬         | 12,475,812.66        | 69,964,986.68        | 70,371,128.15        | 12,069,671.19        |
| 离职后福利-设定提存计划 | 187,827.65           | 850,447.22           | 1,038,274.87         |                      |
| <b>合计</b>    | <b>12,663,640.31</b> | <b>70,815,433.90</b> | <b>71,409,403.02</b> | <b>12,069,671.19</b> |

## (2) 短期薪酬

| 项目          | 2019年12月31日          | 本年增加                 | 本年减少                 | 2020年12月31日          |
|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 12,051,279.92        | 61,935,025.56        | 62,292,214.92        | 11,694,090.56        |
| 职工福利费       | 20,833.00            | 1,744,757.10         | 1,755,590.10         | 10,000.00            |
| 社会保险费       | 121,070.72           | 2,565,583.00         | 2,543,626.56         | 143,027.16           |
| 其中: 医疗保险费   | 110,134.90           | 2,416,444.31         | 2,385,475.01         | 141,104.20           |
| 工伤保险费       | 2,330.24             | 5,023.09             | 7,353.33             |                      |
| 生育保险费       | 8,605.58             | 144,115.60           | 150,798.22           | 1,922.96             |
| 住房公积金       | 20,300.00            | 2,612,950.88         | 2,602,546.88         | 30,704.00            |
| 工会经费和职工教育经费 | 262,329.02           | 1,106,670.14         | 1,177,149.69         | 191,849.47           |
| <b>合计</b>   | <b>12,475,812.66</b> | <b>69,964,986.68</b> | <b>70,371,128.15</b> | <b>12,069,671.19</b> |

## (3) 设定提存计划

| 项目        | 2019年12月31日       | 本年增加              | 本年减少                | 2020年12月31日 |
|-----------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------|
| 基本养老保险费   | 179,493.20        | 835,384.11        | 1,014,877.31        |             |
| 失业保险费     | 8,334.45          | 15,063.11         | 23,397.56           |             |
| <b>合计</b> | <b>187,827.65</b> | <b>850,447.22</b> | <b>1,038,274.87</b> |             |

## 20. 应交税费

| 项目        | 2020年12月31日         | 2019年12月31日         |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 增值税       | 741,011.96          | 1,074,946.56        |
| 城市维护建设税   | 105,084.15          | 160,014.67          |
| 教育费附加     | 44,877.19           | 56,608.72           |
| 地方教育费附加   | 29,918.12           | 37,739.14           |
| 企业所得税     | 1,215,139.71        | 5,153,899.07        |
| 个人所得税     | 468,306.64          | 342,409.82          |
| 房产税       | 190,689.49          |                     |
| 土地使用税     | 143,184.00          |                     |
| 其他        | 112,224.81          | 13,097.71           |
| <b>合计</b> | <b>3,050,436.07</b> | <b>6,838,715.69</b> |

## 21. 其他应付款

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目        | 2020年12月31日         | 2019年12月31日         |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 应付利息      |                     |                     |
| 应付股利      | 400.00              |                     |
| 其他应付款     | 3,374,800.24        | 1,616,574.20        |
| <b>合计</b> | <b>3,375,200.24</b> | <b>1,616,574.20</b> |

## 21.1 应付股利

| 款项性质      | 2020年12月31日   | 2019年12月31日 |
|-----------|---------------|-------------|
| 普通股股利     | 400.00        |             |
| <b>合计</b> | <b>400.00</b> |             |

## 21.2 其他应付款

## (1) 其他应付款按款项性质分类

| 款项性质      | 2020年12月31日         | 2019年12月31日         |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 保证金       | 2,385,320.69        | 919,906.69          |
| 尚未支付的报销费用 | 243,357.27          | 387,853.68          |
| 其他        | 746,122.28          | 308,813.83          |
| <b>合计</b> | <b>3,374,800.24</b> | <b>1,616,574.20</b> |

## (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

截至2020年12月31日,公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

## 22. 其他流动负债

| 项目             | 2020年12月31日         | 2019年12月31日         |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 待转销项税          | 1,772,269.77        | 678,614.82          |
| 未终止确认的银行承兑汇票背书 | 8,059,028.00        | 6,003,580.00        |
| <b>合计</b>      | <b>9,831,297.77</b> | <b>6,682,194.82</b> |

## 23. 递延收益

## (1) 递延收益分类

| 项目        | 2019年12月31日       | 本年增加 | 本年减少 | 2020年12月31日       | 形成原因 |
|-----------|-------------------|------|------|-------------------|------|
| 政府补助      | 400,000.00        |      |      | 400,000.00        | 政府扶持 |
| <b>合计</b> | <b>400,000.00</b> |      |      | <b>400,000.00</b> |      |

## (2) 政府补助项目

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 政府补助项目     | 2019年12月31日 | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 | 本年计入其他收益金额 | 本年冲减成本费用金额 | 其他变动 | 2020年12月31日 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|-------------|----------|-------------|------------|------------|------|-------------|-------------|
| 高新技术产业专项资金 | 400,000.00  |          |             |            |            |      | 400,000.00  | 与收益相关       |
| 合计         | 400,000.00  |          |             |            |            |      | 400,000.00  |             |

## 24. 股本

## (1) 股本明细

| 项目   | 2019年12月31日   | 本年增减变动(+、-)   |    |       |    |               | 2020年12月31日   |
|------|---------------|---------------|----|-------|----|---------------|---------------|
|      |               | 发行新股          | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计            |               |
| 股份总额 | 39,321,589.00 | 13,107,197.00 |    |       |    | 13,107,197.00 | 52,428,786.00 |

(2) 2020年度,股本增加情况详见本附注“一、2.历史沿革”相关内容。

## 25. 资本公积

## (1) 资本公积明细

| 项目   | 2019年12月31日   | 本年增加           | 本年减少 | 2020年12月31日    |
|------|---------------|----------------|------|----------------|
| 股本溢价 | 94,073,705.07 | 300,613,370.80 |      | 394,687,075.87 |
| 合计   | 94,073,705.07 | 300,613,370.80 |      | 394,687,075.87 |

(2) 2020年度,股本溢价增加300,613,370.80元,系公司公开发行人民币普通股募集资金净额扣除新增股本后的余额。

## 26. 其他综合收益

| 项目       | 2019年12月31日 | 本年发生额         |                    |         |               |           | 2020年12月31日   |
|----------|-------------|---------------|--------------------|---------|---------------|-----------|---------------|
|          |             | 本年所得税前发生额     | 减:前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减:所得税费用 | 税后归属于母公司      | 税后归属于少数股东 |               |
| 外币报表折算差额 | 831,444.99  | -2,860,250.93 |                    |         | -2,860,250.93 |           | -2,028,805.94 |
| 合计       | 831,444.99  | -2,860,250.93 |                    |         | -2,860,250.93 |           | -2,028,805.94 |

## 27. 盈余公积

## (1) 盈余公积明细

| 项目     | 2019年12月31日   | 本年增加         | 本年减少 | 2020年12月31日   |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 15,026,598.61 | 2,793,366.12 |      | 17,819,964.73 |



## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 2019年12月31日   | 本年增加         | 本年减少 | 2020年12月31日   |
|----|---------------|--------------|------|---------------|
| 合计 | 15,026,598.61 | 2,793,366.12 |      | 17,819,964.73 |

(2) 2020年度, 盈余公积增加2,793,366.12元, 系根据公司章程规定, 对公司2020年度实现的净利润按照10%的比例计提的法定公积金。

## 28. 未分配利润

## (1) 明细情况

| 项目                | 2020年度         | 2019年度         |
|-------------------|----------------|----------------|
| 上年年末余额            | 160,228,947.13 | 109,914,242.02 |
| 加: 年初未分配利润调整数     |                |                |
| 其中: 会计政策变更        |                | 1,880,870.38   |
| 重要前期差错更正          |                |                |
| 同一控制下企业合并         |                |                |
| 其他调整因素            |                |                |
| 本年年初余额            | 160,228,947.13 | 111,795,112.40 |
| 加: 本年归属于母公司股东的净利润 | 40,419,266.74  | 51,766,413.06  |
| 减: 提取法定盈余公积       | 2,793,366.12   | 3,332,578.33   |
| 提取任意盈余公积          |                |                |
| 应付普通股股利           | 10,485,757.20  |                |
| 转作股本的普通股股利        |                |                |
| 本年年末余额            | 187,369,090.55 | 160,228,947.13 |

## 29. 营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

| 项目     | 2020年度         | 2019年度         |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 310,629,676.53 | 296,387,584.92 |
| 其他业务收入 | 184,088.47     | 264,921.79     |
| 合计     | 310,813,765.00 | 296,652,506.71 |
| 主营业务成本 | 164,906,526.13 | 144,111,935.24 |
| 其他业务成本 | 248,161.21     | 317,565.31     |
| 合计     | 165,154,687.34 | 144,429,500.55 |

## (2) 合同产生的收入的情况

| 合同分类 | 2020年度 |
|------|--------|
| 商品类型 |        |

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 合同分类          | 2020年度                |
|---------------|-----------------------|
| 其中：工业物联网通信产品  | 158,385,526.67        |
| 智能配电网状态监测系统产品 | 82,861,819.68         |
| 智能售货控制系统产品    | 35,055,828.17         |
| 技术服务及其他       | 34,510,590.48         |
| <b>合计</b>     | <b>310,813,765.00</b> |
| 按经营地区分类       |                       |
| 其中：国内         | 218,233,163.69        |
| 国外            | 92,580,601.31         |
| <b>合计</b>     | <b>310,813,765.00</b> |

## 30. 税金及附加

| 项目        | 2020年度              | 2019年度              |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 城市维护建设税   | 577,459.61          | 742,939.89          |
| 教育费附加     | 246,184.44          | 318,012.46          |
| 地方教育费附加   | 164,122.96          | 212,008.29          |
| 房产税       | 190,689.49          |                     |
| 土地使用税     | 143,184.00          | 28,636.80           |
| 车船税       | 360.00              | 360.00              |
| 印花税       | 222,434.10          | 155,705.36          |
| <b>合计</b> | <b>1,544,434.60</b> | <b>1,457,662.80</b> |

## 31. 销售费用

| 项目        | 2020年度               | 2019年度               |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬      | 29,573,472.19        | 25,654,110.19        |
| 差旅费       | 2,427,828.42         | 4,282,196.55         |
| 运输费       |                      | 5,159,348.76         |
| 招待费       | 1,096,663.16         | 1,169,409.14         |
| 服务费       | 2,126,821.38         | 3,150,689.68         |
| 展览费       | 449,753.41           | 1,800,350.66         |
| 广告费       | 4,726,012.69         | 3,089,477.57         |
| 交通费       | 474,325.70           | 712,637.70           |
| 租赁费       | 553,663.54           | 615,194.19           |
| 办公费       | 1,271,522.01         | 1,136,244.29         |
| 折旧费       | 264,073.89           | 89,256.95            |
| 维修费       | 254,032.24           | 297,662.44           |
| 其他        | 2,376,113.83         | 1,513,971.76         |
| <b>合计</b> | <b>45,594,282.46</b> | <b>48,670,549.88</b> |

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

## 32. 管理费用

| 项目        | 2020年度               | 2019年度               |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬      | 9,421,011.05         | 8,423,933.17         |
| 租赁费       | 2,840,450.87         | 3,836,925.21         |
| 办公费       | 1,748,853.44         | 1,587,481.05         |
| 中介机构费用    | 2,454,789.00         | 875,010.28           |
| 差旅费       | 264,371.85           | 1,010,577.55         |
| 物业费       | 247,383.00           | 857,563.03           |
| 交通费       | 94,511.28            | 221,279.35           |
| 电话费       | 142,602.51           | 203,976.93           |
| 装修费       | 160,400.69           | 257,230.93           |
| 招待费       | 143,565.31           | 1,090,336.35         |
| 折旧摊销费     | 770,214.19           | 235,393.54           |
| 其他        | 956,541.50           | 976,315.64           |
| <b>合计</b> | <b>19,244,694.69</b> | <b>19,576,023.03</b> |

## 33. 研发费用

| 项目        | 2020年度               | 2019年度               |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬      | 26,673,446.84        | 21,656,869.63        |
| 材料费       | 6,133,161.69         | 6,673,105.51         |
| 委托开发费     | 247,524.75           | 291,635.68           |
| 技术服务费     | 1,349,531.27         | 688,999.93           |
| 折旧摊销费     | 560,855.72           | 507,664.00           |
| 测试费       | 652,808.04           | 221,113.56           |
| 设计费       | 144,884.91           | 83,136.79            |
| 论证评审费     | 662,079.29           | 761,869.18           |
| 租赁费       | 1,281,483.78         |                      |
| 其他        | 1,424,801.70         | 328,641.60           |
| <b>合计</b> | <b>39,130,577.99</b> | <b>31,213,035.88</b> |

## 34. 财务费用

| 项目        | 2020年度              | 2019年度               |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 利息费用      |                     | 130,887.50           |
| 减：利息收入    | 2,208,165.13        | 1,044,482.19         |
| 加：汇兑损失    | 5,636,289.91        | -708,223.66          |
| 加：其他支出    | 340,340.01          | 247,479.21           |
| <b>合计</b> | <b>3,768,464.79</b> | <b>-1,374,339.14</b> |

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 35. 其他收益

## (1) 其他收益明细

| 项目        | 2020年度              | 2019年度              |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 政府补助      | 420,799.05          | 1,116,552.98        |
| 增值税退税     | 5,204,292.30        | 8,401,472.45        |
| 个税手续费返还   | 1,337.86            |                     |
| <b>合计</b> | <b>5,626,429.21</b> | <b>9,518,025.43</b> |

## (2) 政府补助明细

| 项目                    | 2020年度            | 2019年度              | 来源和依据                                       | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-----------------------|-------------------|---------------------|---|-----------------|
| 2020年专利技术产业化资助项目      | 200,000.00        |                     | 《朝阳区关于2020年专利技术产业化拟设立项目和知识产权服务机构认定、评选结果的公示》 | 与收益相关           |
| 基于物联网技术的新媒体商业化平台的支持资金 |                   | 800,000.00          | 《2019年朝阳区文化产业发展引导资金安排方案》                    | 与收益相关           |
| 产学研项目补助款              |                   | 80,000.00           | 《浙江省科学技术厅关于下达2019年全创改革新型产学研合作项目的通知》         | 与收益相关           |
| 稳岗补贴                  | 220,799.05        | 236,552.98          | 《失业保险稳就业社会保险费返还企业名单公示》                      | 与收益相关           |
| <b>合计</b>             | <b>420,799.05</b> | <b>1,116,552.98</b> |   |                 |

## 36. 投资收益

| 项目             | 2020年度              | 2019年度           |
|----------------|---------------------|------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -719,013.50         | -305,686.31      |
| 银行理财产品收益       | 5,844,060.72        | 352,876.71       |
| <b>合计</b>      | <b>5,125,047.22</b> | <b>47,190.40</b> |

## 37. 信用减值损失

| 项目        | 2020年度               | 2019年度               |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应收票据坏账损失  | 381,410.35           | -1,767,898.07        |
| 应收账款坏账损失  | -4,745,051.01        | -4,158,253.80        |
| 其他应收款坏账损失 | 92,974.60            | -294,609.25          |
| <b>合计</b> | <b>-4,270,666.06</b> | <b>-6,220,761.12</b> |

## 38. 资产减值损失

| 项目     | 2020年度        | 2019年度        |
|--------|---------------|---------------|
| 存货跌价损失 | -1,085,270.02 | -1,460,582.73 |

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 2020年度        | 2019年度        |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | -1,085,270.02 | -1,460,582.73 |

## 39. 资产处置收益

| 项目       | 2020年度    | 2019年度 |
|----------|-----------|--------|
| 固定资产处置利得 | -4,219.19 | 320.16 |
| 合计       | -4,219.19 | 320.16 |

## 40. 营业外收入

## (1) 营业外收入明细

| 项目   | 2020年度       | 2019年度       | 计入本年非经常性损益的金额 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 3,281,197.22 | 4,175,251.00 | 3,281,197.22  |
| 其他   | 165,815.24   | 17,219.48    | 165,815.24    |
| 合计   | 3,447,012.46 | 4,192,470.48 | 3,447,012.46  |

## (2) 政府补助明细

| 项目                     | 2020年度       | 2019年度       | 来源和依据   | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|--------------|--------------|---|-------------|
| 科创板上市补贴资金              | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 《朝阳区推动企业上市和并购重组工作办法》                            | 与收益相关       |
| 知识产权补贴资金               | 52,900.00    | 4,500.00     | 《朝阳区专利资助及奖励办法朝政发〔2010〕8号》                       | 与收益相关       |
| 2020年北京市知识产权资助金        | 80,000.00    |              | 北京市知识产权局《2020年北京市知识产权资助金(专利资助部分)第一批优先资助单位名单公示》  | 与收益相关       |
| 2019年支持外贸企业提升国际化经营能力项目 | 69,589.00    |              | 《关于2019年度外经贸发展专项资金重点工作的通知》                      | 与收益相关       |
| 促进中小企业发展引导资金           | 1,000,000.00 |              | 《关于对2020年朝阳区促进中小企业发展引导资金(第一批)拟支持项目予以公示的通知》      | 与收益相关       |
| 2019年度秀洲区第一批科技项目补助资金   | 100,000.00   |              | 《关于下达2019年度秀洲区第一批科技项目补助资金的通知》                   | 与收益相关       |
| 2019年度秀洲区第二批科技项目补助资金   | 10,000.00    |              | 《关于下达2019年度秀洲区第二批科技项目补助资金的通知》                   | 与收益相关       |
| 2020年市级外经贸发展资金补助       | 100,000.00   |              | 《嘉兴市商务局、嘉兴市财政局关于下达2020年市级外经贸发展资金补助(奖励)(第一批)的通知》 | 与收益相关       |
| 2019年开放型经济项目第一批补助资金    | 20,000.00    |              | 《关于下达2019年度开放型经济项目第一批补助资金的通知》                   | 与收益相关       |
| 国内有效专利维持补助             | 600.00       |              | 《关于下达2020年市场监管和知识产权省补资金的通知》                     | 与收益相关       |

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目                       | 2020年度              | 2019年度              | 来源和依据  | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------------------|---------------------|---------------------|--|-----------------|
| 授予专利奖励                   | 24,500.00           |                     | 《朝阳区专利资助及奖励办法》                               | 与收益相关           |
| 产业升级补助                   |                     | 50,000.00           | 《关于下达2019年度秀洲区推进经济转型升级加快高质量发展工业发展补助资金的通知》    | 与收益相关           |
| 开放型经济补助款                 |                     | 20,000.00           | 《关于下达2019年度秀洲区开放型经济项目补助资金的通知》                | 与收益相关           |
| 中关村优化创新支持资金              |                     | 147,817.00          | 《中关村科技园区管理委员会关于2018年中关村国际创新资源支持资金(第二批)拨付通知》  | 与收益相关           |
| 中关村提升创新能力优化创新环境支持资金补贴收入  | 33,300.00           | 12,000.00           | 《中关村国家自主创新示范区提升创新能力 优化创新环境支持资金管理辦法(节选)》      | 与收益相关           |
| 嘉兴市秀洲区高新区2018年度成长示范性企奖励款 |                     | 20,000.00           | 高新区2018年度成长示范性企业奖励通知                         | 与收益相关           |
| 2018年北京市外贸中小企业资金项目       |                     | 167,784.00          | 北京市商务委员会《关于报送2018年第一批支持外贸企业提升国际化经营能力项目计划的通知》 | 与收益相关           |
| 科技型中小企业技术创新基金            |                     | 90,000.00           | 《科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同》、《北京市科技计划专项课题任务书》     | 与收益相关           |
| 嘉兴秀洲高新区管委会政策补贴           | 281,800.00          | 2,160,000.00        | 嘉兴秀洲高新技术产业开发区管理委员会《映翰通物联网通信设备项目投资协议书》        | 与收益相关           |
| 其他                       | 8,508.22            | 3,150.00            |  | 与收益相关           |
| <b>合计</b>                | <b>3,281,197.22</b> | <b>4,175,251.00</b> |  |                 |

## 41. 营业外支出

| 项目          | 2020年度            | 2019年度           | 计入本年非经常性损益的金额     |
|-------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 18,256.35         |                  | 18,256.35         |
| 对外捐赠支出      | 370,257.73        |                  | 370,257.73        |
| 其他          | 88,050.60         | 13,720.55        | 88,050.60         |
| <b>合计</b>   | <b>476,564.68</b> | <b>13,720.55</b> | <b>476,564.68</b> |

## 42. 所得税费用

## (1) 所得税费用明细

| 项目        | 2020年度              | 2019年度              |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 当期所得税费用   | 5,065,251.31        | 8,380,148.89        |
| 递延所得税费用   | -1,687,135.48       | -1,473,960.67       |
| <b>合计</b> | <b>3,378,115.83</b> | <b>6,906,188.22</b> |

## (2) 会计利润与当期所得税费用调整过程

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目                             | 2020年度        | 2019年度        |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 本期利润总额                         | 44,738,392.07 | 58,743,015.78 |
| 按适用税率计算的所得税费用                  | 6,710,758.81  | 8,811,452.37  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 1,752,067.93  | 1,095,623.61  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -58,555.66    |               |
| 非应税收入的影响                       | 107,899.60    | 42,022.36     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 110,735.44    | 184,007.74    |
| 研发费用加计扣除                       | -4,147,826.57 | -3,104,711.33 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -1,196,939.01 | -222,536.13   |
| 本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |               | 100,303.81    |
| 其他                             | 99,975.29     | 25.79         |
| 所得税费用                          | 3,378,115.83  | 6,906,188.22  |

43. 现金流量表项目

(1) 收到、支付的其他与经营、投资、筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 2020年度              | 2019年度              |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 利息收入      | 2,136,996.70        | 1,043,662.85        |
| 政府补助      | 3,701,996.27        | 5,691,803.98        |
| 履约保证金     | 129,829.26          | 1,030,699.56        |
| 投标保证金     | 185,639.19          | 807,180.81          |
| 押金        | 1,750,269.00        | 846,476.44          |
| 其他        | 56,659.86           | 865.17              |
| <b>合计</b> | <b>7,961,390.28</b> | <b>9,420,688.81</b> |

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目    | 2020年度        | 2019年度        |
|-------|---------------|---------------|
| 销售费用  | 15,342,061.14 | 28,926,800.34 |
| 管理费用  | 9,523,048.17  | 11,617,808.32 |
| 研发费用  | 6,635,320.12  | 5,579,041.20  |
| 银行手续费 | 116,703.77    | 93,587.03     |
| 履约保证金 | 264,293.40    | 1,921,477.88  |
| 投标保证金 | 287,500.00    | 155,021.00    |
| 押金    | 368,695.20    | 327,671.70    |

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目        | 2020年度               | 2019年度               |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 保函保证金     | 102,253.18           |                      |
| 其他        | 230,752.21           | 1,265.27             |
| <b>合计</b> | <b>32,870,627.19</b> | <b>48,622,672.74</b> |

## 3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目        | 2020年度                | 2019年度               |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 银行理财产品    | 774,844,060.72        | 40,352,876.71        |
| <b>合计</b> | <b>774,844,060.72</b> | <b>40,352,876.71</b> |

## 4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目        | 2020年度                | 2019年度               |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 银行理财产品    | 769,000,000.00        | 40,000,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>769,000,000.00</b> | <b>40,000,000.00</b> |

## 5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目        | 2020年度               | 2019年度              |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 承兑保证金     | 554,000.00           |                     |
| 上市费用      | 11,466,911.34        | 1,090,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>12,020,911.34</b> | <b>1,090,000.00</b> |

## (2) 现金流量表补充资料

## 1) 将净利润调节为经营活动现金流量

| 项目                              | 2020年度        | 2019年度        |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>      |               |               |
| 净利润                             | 41,360,276.24 | 51,836,827.56 |
| 加: 资产减值准备                       | 5,355,936.08  | 7,681,343.85  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧         | 1,879,890.38  | 682,718.39    |
| 无形资产摊销                          | 352,804.36    | 282,079.96    |
| 长期待摊费用摊销                        |               | 192,454.93    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列) | 4,219.19      | -320.16       |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列)              | 18,256.35     |               |
| 公允价值变动损失(收益以“-”填列)              |               |               |
| 财务费用(收益以“-”填列)                  | 4,449,893.65  | -439,608.63   |
| 投资损失(收益以“-”填列)                  | -5,125,047.22 | -47,190.40    |



## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目                           | 2020年度         | 2019年度         |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税资产减少(增加以“-”填列)          | -1,687,135.48  | -1,473,960.67  |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”填列)          |                |                |
| 存货的减少(增加以“-”填列)              | -9,147,623.73  | -17,429,470.23 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)         | 8,222,418.54   | -19,632,648.99 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)         | 23,786,329.65  | 9,133,875.26   |
| 其他                           |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 69,470,218.01  | 30,786,100.87  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |                |                |
| 债务转为资本                       |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                |                |
| 融资租入固定资产                     |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>     |                |                |
| 现金的期末余额                      | 472,322,044.56 | 122,343,155.99 |
| 减: 现金的期初余额                   | 122,343,155.99 | 107,688,458.45 |
| 加: 现金等价物的期末余额                |                |                |
| 减: 现金等价物的期初余额                |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                 | 349,978,888.57 | 14,654,697.54  |

## 2) 现金和现金等价物

| 项目                           | 2020年度         | 2019年度         |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 现金                        | 472,322,044.56 | 122,343,155.99 |
| 其中: 库存现金                     | 4,061.58       | 71,277.50      |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 472,026,857.36 | 122,271,878.49 |
| 可随时用于支付的其他货币资金               | 291,125.62     |                |
| 2. 现金等价物                     |                |                |
| 其中: 三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 3. 期末现金和现金等价物余额              | 472,322,044.56 | 122,343,155.99 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

## 44. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 2020年12月31日账面价值   | 受限原因        |
|------|-------------------|-------------|
| 货币资金 | 888,189.37        | 保函保证金、承兑保证金 |
| 合计   | <b>888,189.37</b> |             |

## 45. 外币货币性项目

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 外币货币性项目

| 项目     | 2020年12月31日外币余额 | 折算汇率   | 2020年12月31日折算人民币余额 |
|--------|-----------------|--------|--------------------|
| 货币资金   |                 |        |                    |
| 其中: 美元 | 16,058,651.02   | 6.5249 | 104,781,092.04     |
| 欧元     | 11,176.01       | 8.0250 | 89,687.48          |
| 应收账款   |                 |        |                    |
| 其中: 美元 | 1,603,085.80    | 6.5249 | 10,459,974.54      |
| 其他应收款  |                 |        |                    |
| 其中: 美元 | 47,348.60       | 6.5249 | 308,944.88         |
| 应付账款   |                 |        |                    |
| 其中: 美元 | 167,465.00      | 6.5249 | 1,092,692.38       |
| 其他应付款  |                 |        |                    |
| 其中: 美元 | 97,142.13       | 6.5249 | 633,842.68         |

(2) 境外经营实体

本公司境外子公司 InHand Networks, Inc. 和 Ecoer Inc. 主要经营地为美国, 记账本位币为美元, 编制财务报表时折算为人民币。

本公司境外子公司 InHand Networks GmbH 主要经营地为德国, 记账本位币为欧元, 编制财务报表时折算为人民币。

本公司境外子公司 InHand Networks Nord Inc. 主要经营地为加拿大, 记账本位币为加拿大元, 编制财务报表时折算为人民币。

46. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

| 种类        | 金额                  | 列报项目  | 计入当期损益的金额           |
|-----------|---------------------|-------|---------------------|
| 财政补助资金    | 420,799.05          | 其他收益  | 420,799.05          |
| 增值税退税     | 5,204,292.30        | 其他收益  | 5,204,292.30        |
| 财政补助资金    | 3,281,197.22        | 营业外收入 | 3,281,197.22        |
| <b>合计</b> | <b>8,906,288.57</b> |       | <b>8,906,288.57</b> |

(2) 政府补助退回情况

2020年度, 本公司无政府补助退回情况。

七、合并范围的变化

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 公司名称                      | 变动原因 | 注册资本     | 出资比例(%) |
|---------------------------|------|----------|---------|
| InHand Networks Nord Inc. | 新设   | 100万加拿大元 | 100.00  |

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称                     | 主要经营地       | 注册地         | 业务性质      | 持股比例(%) |        | 取得方式 |
|---------------------------|-------------|-------------|-----------|---------|--------|------|
|                           |             |             |           | 直接      | 间接     |      |
| 成都英博正能科技有限公司              | 成都          | 成都          | 通讯产品研发与销售 | 100.00  |        | 设立   |
| 大连碧空智能科技有限公司              | 大连          | 大连          | 通讯产品销售    | 51.00   |        | 设立   |
| 映翰通嘉兴通信技术有限公司             | 嘉兴          | 嘉兴          | 通讯产品生产与销售 | 100.00  |        | 设立   |
| InHand Networks, Inc.     | 美国弗吉尼亚州     | 美国弗吉尼亚州     | 通讯产品销售    | 100.00  |        | 设立   |
| Ecoer Inc.                | 美国特拉华州      | 美国特拉华州      | 通讯产品销售    | 100.00  |        | 设立   |
| InHand Networks GmbH      | 德国利嫩        | 德国利嫩        | 通讯产品销售    |         | 100.00 | 设立   |
| 佛山市宜所智能科技有限公司             | 佛山          | 佛山          | 通讯产品销售    | 51.00   |        | 设立   |
| InHand Networks Nord Inc. | 加拿大不列颠哥伦比亚省 | 加拿大不列颠哥伦比亚省 | 通讯产品销售    | 100.00  |        | 设立   |

(2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称         | 少数股东持股比例(%) | 2020年度归属于少数股东的损益 | 2020年度向少数股东宣告分派的股利 | 2020年12月31日少数股东权益余额 |
|---------------|-------------|------------------|--------------------|---------------------|
| 大连碧空智能科技有限公司  | 49.00       | 77,869.99        |                    | 652,788.20          |
| 佛山市宜所智能科技有限公司 | 49.00       | 863,139.51       |                    | 1,166,408.09        |

(3) 重要的非全资子公司主要财务信息

| 子公司名称         | 2020年12月31日  |            |              |       |
|---------------|--------------|------------|--------------|-------|
|               | 流动资产         | 非流动资产      | 流动负债         | 非流动负债 |
| 大连碧空智能科技有限公司  | 1,420,041.48 | 266.72     | 88,087.41    |       |
| 佛山市宜所智能科技有限公司 | 4,279,592.56 | 243,887.76 | 1,453,618.86 |       |

(续表)

| 子公司名称 | 2019年12月31日 |  |  |  |
|-------|-------------|--|--|--|
|-------|-------------|--|--|--|

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 子公司名称         | 2019年12月31日  |           |            |       |
|---------------|--------------|-----------|------------|-------|
|               | 流动资产         | 非流动资产     | 流动负债       | 非流动负债 |
| 大连碧空智能科技有限公司  | 1,261,897.78 | 1,025.71  | 89,621.05  |       |
| 佛山市宜所智能科技有限公司 | 1,556,414.44 | 18,704.51 | 633,366.64 |       |

(续表)

| 子公司名称         | 2020年度       |              |              |            |
|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|
|               | 营业收入         | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金净流量  |
| 大连碧空智能科技有限公司  | 480,980.42   | 158,918.35   | 158,918.35   | 755,904.03 |
| 佛山市宜所智能科技有限公司 | 5,536,212.05 | 1,761,509.20 | 1,761,509.20 | 866,957.61 |

(续表)

| 子公司名称         | 2019年度       |             |             |             |
|---------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
|               | 营业收入         | 净利润         | 综合收益总额      | 经营活动现金净流量   |
| 大连碧空智能科技有限公司  | 873,111.10   | 524,613.77  | 524,613.77  | -115,447.31 |
| 佛山市宜所智能科技有限公司 | 2,834,607.92 | -380,910.71 | -380,910.71 | -453,647.08 |

2. 在联营企业中的权益

(1) 联营企业情况

| 联营企业名称        | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质   | 持股比例 (%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------|-------|-----|--------|----------|----|---------------------|
|               |       |     |        | 直接       | 间接 |                     |
| 北京火虹云智能技术有限公司 | 北京    | 北京  | 通讯产品销售 | 34.00    |    | 权益法核算               |

(2) 联营企业的主要财务信息

| 项目         | 2020年12月31日/2020年度 | 2019年12月31日/2019年度 |
|------------|--------------------|--------------------|
|            | 北京火虹云智能技术有限公司      | 北京火虹云智能技术有限公司      |
| 流动资产       | 2,711,125.01       | 4,575,461.53       |
| 非流动资产      | 196,964.33         | 285,481.59         |
| 资产合计       | 2,908,089.34       | 4,860,943.12       |
| 流动负债       | 482,470.95         | 390,353.20         |
| 非流动负债      |                    |                    |
| 负债合计       | 482,470.95         | 390,353.20         |
| 少数股东权益     |                    |                    |
| 归属于母公司股东权益 | 2,425,618.39       | 4,470,589.92       |

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目              | 2020年12月31日/2020年度 | 2019年12月31日/2019年度 |
|-----------------|--------------------|--------------------|
|                 | 北京火虹云智能技术有限公司      | 北京火虹云智能技术有限公司      |
| 按持股比例计算的净资产份额   | 824,710.25         | 1,520,000.57       |
| 调整事项            | -217,207.71        | -193,167.38        |
| ——商誉            |                    |                    |
| ——内部交易未实现利润     | -217,207.71        | -193,167.38        |
| ——其他            |                    |                    |
| 对联营企业权益投资的账面价值  | 607,502.54         | 1,326,833.19       |
| 营业收入            | 251,858.41         | 1,438,752.12       |
| 净利润             | -2,044,971.53      | -826,361.74        |
| 其他综合收益          |                    |                    |
| 综合收益总额          | -2,044,971.53      | -826,361.74        |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |                    |                    |

### 九、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 外汇风险

本公司承受汇率风险主要与美元、欧元有关,除以美元、欧元进行采购和销售外,本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。该等外币的资产产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。对于外汇风险,本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究,保持与经营外汇业务金融机构的紧密合作,并在合同中安排有利的结算条款。

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 信用风险

于期末可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。信用风险主要产生于流动资金和应收账款等。

为降低信用风险,本公司在签订销售合同时加强客户资信评估和信用审批。此外,本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,本公司认为其不存在重大信用风险,不会产生因对方单位违约而导致的重大损失。

### (3) 流动性风险

流动性风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。

## 十、关联方及关联交易

### 1. 关联方关系

#### (1) 控股股东及最终控制方

##### 1) 实际控制人

本公司实际控制人为李明先生、李红雨女士(李明、李红雨系夫妻关系)。

##### 2) 实际控制人的所持股份及其变化

| 实际控制人     | 持股数量(股)              |                      | 持股比例(%)      |              |
|-----------|----------------------|----------------------|--------------|--------------|
|           | 2020年12月31日          | 2019年12月31日          | 2020年12月31日  | 2019年12月31日  |
| 李明        | 10,469,870.00        | 10,469,870.00        | 19.97        | 26.63        |
| 李红雨       | 4,139,130.00         | 4,139,130.00         | 7.89         | 10.53        |
| <b>合计</b> | <b>14,609,000.00</b> | <b>14,609,000.00</b> | <b>27.86</b> | <b>37.16</b> |

### (2) 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. 在子公司中的权益”相关内容。

### (3) 联营企业

联营企业情况详见本附注“八、2. 在联营企业中的权益”相关内容。

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 其他关联方

| 其他关联方名称               | 与本公司关系            |
|-----------------------|-------------------|
| 常州德丰杰清洁技术创业投资中心(有限合伙) | 持股5%以上股东          |
| 韩传俊                   | 董事、副总经理           |
| 吴红蓉                   | 董事                |
| 钟成                    | 董事、董事会秘书、销售总监     |
| 任佳                    | 独立董事              |
| 王展                    | 独立董事              |
| 周顺祥                   | 独立董事              |
| 朱宇明                   | 监事会主席             |
| 戴义波                   | 监事                |
| 赵阳                    | 监事                |
| 闫姗                    | 监事(于2020年8月12日离任) |
| 俞映君                   | 财务负责人             |
| 无锡帅芯科技有限公司            | 李明担任该公司董事         |

2. 关联交易

(1) 销售商品、提供劳务

| 关联方名称         | 交易内容 | 2020年度           | 2019年度            |
|---------------|------|------------------|-------------------|
| 北京火虹云智能技术有限公司 | 销售商品 | 54,943.77        | 318,108.53        |
| <b>合计</b>     |      | <b>54,943.77</b> | <b>318,108.53</b> |

(2) 关键管理人员薪酬

| 项目名称 | 2020年度   | 2019年度   |
|------|----------|----------|
| 薪酬合计 | 302.06万元 | 291.56万元 |

3. 关联方往来余额

(1) 关联方应收账款

| 关联方名称         | 2020年12月31日       | 2019年12月31日       |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 北京火虹云智能技术有限公司 | 279,123.20        | 228,723.20        |
| <b>合计</b>     | <b>279,123.20</b> | <b>228,723.20</b> |

十一、或有事项

1. 母子公司担保情况

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 担保方名称           | 被担保方名称        | 担保金额          | 起始日        | 到期日        | 2020年12月31日该合同项下实际债务余额 |
|-----------------|---------------|---------------|------------|------------|------------------------|
| 北京映翰通网络技术股份有限公司 | 映翰通嘉兴通信技术有限公司 | 10,000,000.00 | 2020年9月28日 | 2024年9月27日 | 1,385,000.00           |

除上述事项外，本公司无需要说明的其他重大或有事项。

## 十二、承诺事项

本公司无需要说明的重大承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

2021年4月27日，本公司第三届董事会第十次会议审议通过了2020年度利润分配方案，根据分配方案，公司拟以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.6元（含税）。该利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

本公司无需要说明的其他重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

| 类别                             | 2020年12月31日           |               |                      |          | 账面价值                  |
|--------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|----------|-----------------------|
|                                | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |          |                       |
|                                | 金额                    | 比例(%)         | 金额                   | 计提比例(%)  |                       |
| 因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收账款         |                       |               |                      |          |                       |
| 按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款 | 115,967,098.58        | 57.11         | 12,423,404.82        | 10.71    | 103,543,693.76        |
| 按照合并范围内关联方预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款  | 87,093,042.13         | 42.89         |                      |          | 87,093,042.13         |
| <b>合计</b>                      | <b>203,060,140.71</b> | <b>100.00</b> | <b>12,423,404.82</b> | <b>—</b> | <b>190,636,735.89</b> |



## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

| 类别                             | 2019年12月31日           |               |                     |          | 账面价值                  |
|--------------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|----------|-----------------------|
|                                | 账面余额                  |               | 坏账准备                |          |                       |
|                                | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                  | 计提比例 (%) |                       |
| 因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收账款         |                       |               |                     |          |                       |
| 按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款 | 117,711,340.19        | 60.21         | 8,339,510.54        | 7.08     | 109,371,829.65        |
| 按照合并范围内关联方预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款  | 77,800,738.05         | 39.79         |                     |          | 77,800,738.05         |
| <b>合计</b>                      | <b>195,512,078.24</b> | <b>100.00</b> | <b>8,339,510.54</b> | <b>—</b> | <b>187,172,567.70</b> |

## 1) 按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄        | 2020年12月31日           |                      |          |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------|
|           | 应收账款                  | 坏账准备                 | 计提比例 (%) |
| 1年以内      | 92,698,781.58         | 2,623,375.52         | 2.83     |
| 1-2年      | 16,284,827.01         | 4,367,590.60         | 26.82    |
| 2-3年      | 4,519,380.22          | 2,968,328.93         | 65.68    |
| 3年以上      | 2,464,109.77          | 2,464,109.77         | 100.00   |
| <b>合计</b> | <b>115,967,098.58</b> | <b>12,423,404.82</b> | <b>—</b> |

## 2) 按照合并范围内关联方预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款

| 组合名称        | 2020年12月31日          |      |          |
|-------------|----------------------|------|----------|
|             | 应收账款                 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 关联方预期信用损失组合 | 87,093,042.13        |      |          |
| <b>合计</b>   | <b>87,093,042.13</b> |      | <b>—</b> |

## (2) 应收账款账面余额按账龄列示

| 账龄        | 2020年12月31日           |
|-----------|-----------------------|
| 1年以内      | 101,991,085.66        |
| 1-2年      | 23,473,473.66         |
| 2-3年      | 73,051,110.96         |
| 3年以上      | 4,544,470.43          |
| <b>合计</b> | <b>203,060,140.71</b> |

## (3) 本年应收账款坏账准备情况

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 类别       | 2019年12月31日  | 本年变动金额       |       |            | 2020年12月31日   |
|----------|--------------|--------------|-------|------------|---------------|
|          |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销      |               |
| 应收账款坏账准备 | 8,339,510.54 | 4,484,014.28 |       | 400,120.00 | 12,423,404.82 |
| 合计       | 8,339,510.54 | 4,484,014.28 |       | 400,120.00 | 12,423,404.82 |

## (4) 本年实际核销的应收账款

2020年度,公司实际核销应收账款金额为400,120.00元,核销原因为无法收回,核销款项均为货款,不存在关联方往来。

## (5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

2020年12月31日,按欠款方归集的余额前五名应收账款汇总金额为112,061,248.52元,占应收账款余额合计数的比例为55.19%,相应计提的坏账准备汇总金额为1,317,880.85元。

## 2. 其他应收款

| 款项性质  | 2020年12月31日   | 2019年12月31日  |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息  |               |              |
| 应收股利  |               |              |
| 其他应收款 | 76,846,567.19 | 3,525,478.92 |
| 合计    | 76,846,567.19 | 3,525,478.92 |

## 2.1 其他应收款

## (1) 其他应收款账面余额按款项性质分类情况

| 款项性质      | 2020年12月31日   | 2019年12月31日  |
|-----------|---------------|--------------|
| 合并范围内公司往来 | 75,483,233.24 | 2,300,000.00 |
| 保证金       | 1,429,983.46  | 974,232.09   |
| 押金        | 498,346.50    | 666,365.82   |
| 其他        | 320.00        | 320.00       |
| 合计        | 77,411,883.20 | 3,940,917.91 |

## (2) 其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备          | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|---------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|               | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2019年1月1日余额   | 415,438.99   |                      |                      | 415,438.99 |
| 2019年1月1日其他应收 | —            | —                    | —                    | —          |

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 坏账准备          | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|---------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|               | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 款账面余额在本期      |              |                      |                      |            |
| --转入第二阶段      |              |                      |                      |            |
| --转入第三阶段      |              |                      |                      |            |
| --转回第二阶段      |              |                      |                      |            |
| --转回第一阶段      |              |                      |                      |            |
| 本期计提          | 149,877.02   |                      |                      | 149,877.02 |
| 本期转回          |              |                      |                      |            |
| 本期转销          |              |                      |                      |            |
| 本期核销          |              |                      |                      |            |
| 其他变动          |              |                      |                      |            |
| 2020年12月31日余额 | 565,316.01   |                      |                      | 565,316.01 |

(3) 其他应收款账面余额按账龄列示

| 账龄   | 2020年12月31日   |
|------|---------------|
| 1年以内 | 74,049,961.12 |
| 1-2年 | 704,692.78    |
| 2-3年 | 184,715.30    |
| 3年以上 | 2,472,514.00  |
| 合计   | 77,411,883.20 |

(4) 本年其他应收款坏账准备情况

| 类别        | 2019年12月31日 | 本年变动金额     |       |       | 2020年12月31日 |
|-----------|-------------|------------|-------|-------|-------------|
|           |             | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 |             |
| 其他应收款坏账准备 | 415,438.99  | 149,877.02 |       |       | 565,316.01  |
| 合计        | 415,438.99  | 149,877.02 |       |       | 565,316.01  |

(5) 本年实际核销的其他应收款

2020年度,公司无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的2020年12月31日余额前五名的其他应收款情况

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 单位名称               | 款项性质 | 2020年12月31日<br>账面余额  | 账龄   | 占其他应收款<br>2020年12月31日<br>余额合计数的比<br>例(%) | 坏账准备<br>2020年12<br>月31日余<br>额 |
|--------------------|------|----------------------|--|--|-------------------------------|
| 映翰通嘉兴通信技术<br>有限公司  | 往来款  | 73,183,233.24        | 1年以内   | 94.54                                    |                               |
| 成都英博正能科技有<br>限公司   | 往来款  | 2,300,000.00         | 3年以上   | 2.97                                     |                               |
| 广州思泰信息技术有<br>限公司   | 保证金  | 360,000.00           | 1年以内220,000.00;<br>1-2年110,000.00; 3年<br>以上30,000.00 | 0.47                                     | 89,620.00                     |
| 北京望京科技孵化服<br>务有限公司 | 押金   | 217,794.00           | 1-2年   | 0.28                                     | 61,417.91                     |
| 珠海市中力电力设备<br>有限公司  | 保证金  | 190,000.00           | 1年以内110,000.00;<br>1-2年80,000.00                     | 0.25                                     | 36,860.00                     |
| <b>合计</b>          |      | <b>76,251,027.24</b> |  | <b>98.51</b>                             | <b>187,897.91</b>             |

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目        | 2020年12月31日          |      |                      |
|-----------|----------------------|------|----------------------|
|           | 账面余额                 | 减值准备 | 账面价值                 |
| 对子公司投资    | 43,186,389.00        |      | 43,186,389.00        |
| 对联营企业投资   | 607,502.54           |      | 607,502.54           |
| <b>合计</b> | <b>43,793,891.54</b> |      | <b>43,793,891.54</b> |

(续表)

| 项目        | 2019年12月31日          |      |                      |
|-----------|----------------------|------|----------------------|
|           | 账面余额                 | 减值准备 | 账面价值                 |
| 对子公司投资    | 43,186,389.00        |      | 43,186,389.00        |
| 对联营企业投资   | 1,326,833.19         |      | 1,326,833.19         |
| <b>合计</b> | <b>44,513,222.19</b> |      | <b>44,513,222.19</b> |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位                    | 2019年12月31日   | 本年年增加 | 本年<br>减少 | 2020年12月31日   | 本年计<br>提减值<br>准备 | 减值准<br>备年末<br>余额 |
|--------------------------|---------------|-------|----------|---------------|------------------|------------------|
| 成都英博正能科技<br>有限公司         | 500,000.00    |       |          | 500,000.00    |                  |                  |
| InHand<br>Networks, Inc. | 10,091,725.00 |       |          | 10,091,725.00 |                  |                  |
| 大连碧空智能科技<br>有限公司         | 204,000.00    |       |          | 204,000.00    |                  |                  |
| Ecoer Inc.               | 605,664.00    |       |          | 605,664.00    |                  |                  |

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 被投资单位         | 2019年12月31日          | 本年年增加 | 本年减少 | 2020年12月31日          | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|---------------|----------------------|-------|------|----------------------|----------|----------|
| 映翰通嘉兴通信技术有限公司 | 30,000,000.00        |       |      | 30,000,000.00        |          |          |
| 佛山市宜所智能科技有限公司 | 1,785,000.00         |       |      | 1,785,000.00         |          |          |
| <b>合计</b>     | <b>43,186,389.00</b> |       |      | <b>43,186,389.00</b> |          |          |

## (3) 对联营企业投资

| 被投资单位         | 2019年12月31日         | 本年增减变动 |      |                    |          |
|---------------|---------------------|--------|------|--------------------|----------|
|               |                     | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益        | 其他综合收益调整 |
| 联营企业          |                     |        |      |                    |          |
| 北京火虹云智能技术有限公司 | 1,326,833.19        |        |      | -719,330.65        |          |
| <b>合计</b>     | <b>1,326,833.19</b> |        |      | <b>-719,330.65</b> |          |

(续表)

| 被投资单位         | 本年增减变动 |             |        |    | 2020年12月31日       | 减值准备期末余额 |
|---------------|--------|-------------|--------|----|-------------------|----------|
|               | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                   |          |
| 联营企业          |        |             |        |    |                   |          |
| 北京火虹云智能技术有限公司 |        |             |        |    | 607,502.54        |          |
| <b>合计</b>     |        |             |        |    | <b>607,502.54</b> |          |

## 4. 营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

| 项目        | 2020年度                | 2019年度                |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入    | 227,217,308.83        | 225,347,587.71        |
| 其他业务收入    | 241,763.20            | 443,555.74            |
| <b>合计</b> | <b>227,459,072.03</b> | <b>225,791,143.45</b> |
| 主营业务成本    | 130,710,852.93        | 123,172,265.66        |
| 其他业务成本    | 311,836.31            | 470,894.56            |
| <b>合计</b> | <b>131,022,689.24</b> | <b>123,643,160.22</b> |

## (2) 合同产生的收入的情况

| 合同分类 | 2020年度 |
|------|--------|
| 商品类型 |        |

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 合同分类          | 2020年度                |
|---------------|-----------------------|
| 其中：工业物联网通信产品  | 90,910,280.73         |
| 智能配电网状态监测系统产品 | 82,767,503.22         |
| 智能售货控制系统产品    | 30,674,097.63         |
| 技术服务及其他       | 23,107,190.45         |
| <b>合计</b>     | <b>227,459,072.03</b> |
| 按经营地区分类       |                       |
| 其中：国内         | 217,671,722.03        |
| 国外            | 9,787,350.00          |
| <b>合计</b>     | <b>227,459,072.03</b> |

5. 投资收益

| 项目             | 2020年度              | 2019年度           |
|----------------|---------------------|------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -719,330.65         | -280,149.09      |
| 银行理财产品收益       | 4,955,419.61        | 352,876.71       |
| <b>合计</b>      | <b>4,236,088.96</b> | <b>72,727.62</b> |

十六、财务报告批准

本财务报告于2021年4月27日由本公司董事会批准报出。

## 北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

## 财务报表补充资料

## 1. 非经常性损益明细表

| 项目  | 2020年度       |
|---|--------------|
| 非流动资产处置损益   | -4,219.19    |
| 计入当期损益的政府补助   | 3,701,996.27 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 5,844,060.72 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -310,749.44  |
| 小计  | 9,231,088.36 |
| 所得税影响额  | 1,105,698.97 |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 12,329.70    |
| 合计  | 8,113,059.69 |

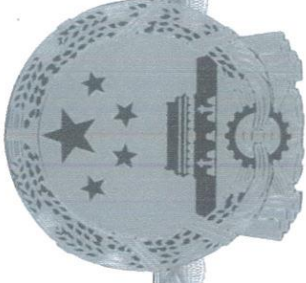
## 2. 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-----------------------|---------------|--------|--------|
|                       |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司股东的净利润          | 6.95          | 0.80   | 0.80   |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | 5.55          | 0.64   | 0.64   |

北京映翰通网络技术股份有限公司

〇二一年四月二十七日





# 营业执照

统一社会信用代码

.110101592354581W



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙(有限合伙)

执行事务合伙人 张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资报告；代理记账，法律、法规、规章、规范性文件规定且经营范围许可的其他经营活动；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2021年 01月 08日



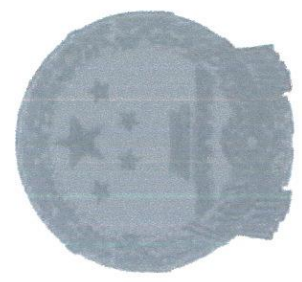
证书序号: 0014624

# 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

经营场所: 特殊普通合伙

组织形式: 11010136

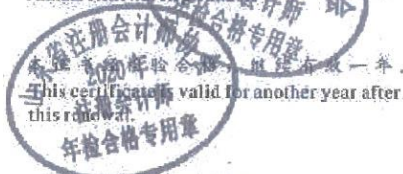
执业证书编号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业文号: 2011年07月07日

批准执业日期:



姓名 性别 籍贯  
 Full name 男  
 Sex 男  
 出生日期 1970-03-24  
 Date of birth 1970-03-24  
 工作单位 德永中和会计师事务所(特殊普通合伙)济南分所  
 Working unit 德永中和会计师事务所(特殊普通合伙)济南分所  
 身份证号码 370103200324201  
 Identity card No. 370103200324201



This certificate is valid for another year after this renewal.




月 日

证书编号: 370100340004  
 No. of Certificate


批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA

发证日期: 1997 年 12 月 17 日  
 Date of Issuance



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

社 籍 守 杰  
Full name 谢 勇  
性 别  
Sex  
出 生 日 期 1983-03-20  
Date of birth  
工 作 单 位 中和正信会计师事务所有限公司山东分  
Working unit  
身 份 证 号 70923198303201939  
Identity card No.









Annual Special Registration  
Annual Special Registration

this certificate is valid for this renewal

证书编号:  
No. of Certificate 110001580114

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 山东省注册会计师协会

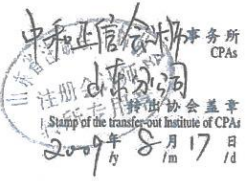
发证日期:  
Date of Issuance 二〇〇七 年 十二 月 二十四 日



2019年 3月 31日


**注册会计师工作单位变更事项登记**  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



中和正信会计师事务所 CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2017 年 8 月 17 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



山东省注册会计师协会 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2017 年 11 月 10 日

10

**注册会计师工作单位变更事项登记**  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

11