

北京映翰通网络技术股份有限公司

2023年度

审计报告

索引	页码
审计报告	1-4
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	13-80



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2024JNAA4B0019

北京映翰通网络技术股份有限公司

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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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。

一、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，如财务报表附注五、30所述，其2023年度实现主营业务收入为49,261.48万元，占营业收入的比例为99.86%。</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>结合应收账款对本期销售额实施函证程序，并对未回函客户执行替代程序；</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、运输回单等，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、运输回单等支持性文件，判断收入确认期间是否恰当。</p>

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2023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。

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，就可能导致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。

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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二四年四月十八日

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	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五.1	732,510,481.22	554,895,299.55
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	五.2	4,815,658.48	
应收账款	五.3	104,482,398.29	127,794,220.65
应收款项融资	五.4	9,235,532.93	10,211,855.74
预付款项	五.5	2,700,498.59	3,371,780.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五.6	2,271,713.33	1,108,847.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五.7	103,270,313.89	92,253,051.07
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	五.8	2,523,240.65	7,162,374.04
流动资产合计		961,809,837.38	796,797,429.18
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	五.9	37,641,807.68	33,024,534.39
其他权益工具投资	五.10	8,827,389.06	7,305,120.21
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五.11	46,691,281.85	45,834,607.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五.12	12,938,645.67	6,142,723.81
无形资产	五.13	8,445,032.29	8,791,554.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五.14	3,128,121.60	357,537.71
递延所得税资产	五.15	8,144,549.87	3,832,548.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		125,816,828.02	105,288,627.32
资产总计		1,087,626,665.40	902,086,056.50

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	2023年12月31日	2022年12月31日
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	五.16	16,608,747.00	7,134,000.00
应付账款	五.17	71,021,316.98	29,331,720.90
预收款项			
合同负债	五.18	34,481,077.86	13,567,631.99
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	五.19	18,601,964.14	12,706,986.73
应交税费	五.20	6,049,699.95	3,004,711.17
其他应付款	五.21	2,169,994.29	2,065,062.80
其中: 应付利息			
应付股利		1,280.00	1,000.00
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	五.22	5,341,395.04	2,802,934.60
其他流动负债	五.23	8,016,269.03	6,048,231.26
流动负债合计		162,290,464.29	76,661,279.45
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	五.24	7,232,789.78	3,223,705.96
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五.15	2,398,109.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,630,899.23	3,223,705.96
负债合计		171,921,363.52	79,884,985.41
股东权益:			
股本	五.25	73,601,522.00	52,572,516.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五.26	393,478,033.22	407,663,539.64
减: 库存股			
其他综合收益	五.27	1,147,214.98	2,097,365.52
专项储备			
盈余公积	五.28	31,104,869.01	26,286,258.00
一般风险准备			
未分配利润	五.29	414,577,972.50	332,820,798.88
归属于母公司股东权益合计		913,909,611.71	821,440,478.04
少数股东权益		1,795,690.17	760,593.05
股东权益合计		915,705,301.88	822,201,071.09
负债和股东权益总计		1,087,626,665.40	902,086,056.50

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	2023年度	2022年度
一、营业总收入		493,328,406.45	386,953,244.20
其中：营业收入	五.30	493,328,406.45	386,953,244.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		402,698,084.52	330,146,393.18
其中：营业成本	五.30	239,400,630.23	200,900,590.31
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	五.31	1,704,591.12	1,234,425.12
销售费用	五.32	75,044,408.29	58,836,644.98
管理费用	五.33	31,192,196.82	24,215,041.98
研发费用	五.34	61,986,052.40	55,484,183.17
财务费用	五.35	-6,629,794.34	-10,524,492.38
其中：利息费用		307,471.63	146,612.57
利息收入		4,965,127.93	1,452,665.21
加：其他收益	五.36	10,408,911.57	8,352,773.18
投资收益（损失以“-”号填列）	五.37	8,743,425.84	11,065,767.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,336,095.45	4,147,551.97
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）	五.38	-69,150.78	840,461.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五.39	-4,599,575.52	-1,136,789.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五.40	50.09	-38,694.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		105,113,983.13	75,890,368.71
加：营业外收入	五.41	59,246.36	1,002,145.00
减：营业外支出	五.42	108,848.23	60,821.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		105,064,381.26	76,831,692.50
减：所得税费用	五.43	10,878,623.72	6,428,914.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		94,185,757.54	70,402,777.83
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		94,185,757.54	70,402,777.83
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）		93,950,660.42	70,349,923.33
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		235,097.12	52,854.50
六、其他综合收益的税后净额		-950,150.54	5,291,207.86
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-950,150.54	5,291,207.86
（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		-950,150.54	5,291,207.86
1.权益法下可转损益的其他综合收益		127,304.54	497,879.11
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		-1,077,455.08	4,793,328.75
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		93,235,607.00	75,693,985.69
归属于母公司股东的综合收益总额		93,000,509.88	75,641,131.19
归属于少数股东的综合收益总额		235,097.12	52,854.50
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.49	0.96
（二）稀释每股收益（元/股）		1.49	0.96

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	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		517,090,431.88	371,288,137.59
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		17,509,683.75	17,216,942.16
收到其他与经营活动有关的现金	五.44	9,890,720.14	4,305,054.69
经营活动现金流入小计		544,490,835.77	392,810,134.44
购买商品、接受劳务支付的现金		171,147,719.44	168,561,472.87
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		110,033,323.17	99,145,773.57
支付的各项税费		26,398,877.50	24,385,790.60
支付其他与经营活动有关的现金	五.44	46,642,471.30	42,852,573.62
经营活动现金流出小计		354,222,391.41	334,945,610.66
经营活动产生的现金流量净额		190,268,444.36	57,864,523.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,128.01	312,107.00
取得投资收益收到的现金		7,054,240.60	7,061,765.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,604.31	279,173.61
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	五.44	1,265,000,000.00	1,287,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,272,062,972.92	1,294,653,046.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,186,347.80	4,860,002.97
投资支付的现金		4,500,000.00	5,493,233.30
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	五.44	1,265,000,000.00	1,287,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,277,686,347.80	1,297,353,236.27
投资活动产生的现金流量净额		-5,623,374.88	-2,700,189.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		800,000.00	3,366,156.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		800,000.00	
取得借款所收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五.44	4,479,800.00	23,158,498.93
筹资活动现金流入小计		5,279,800.00	26,524,655.53
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		7,359,872.24	7,339,750.04
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	五.44	11,695,155.30	8,029,363.04
筹资活动现金流出小计		19,055,027.54	15,369,113.08
筹资活动产生的现金流量净额		-13,775,227.54	11,155,542.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,204,215.43	12,940,554.66
五、现金及现金等价物净增加额		172,074,057.37	79,260,431.15
加：期初现金及现金等价物余额		553,374,853.45	474,114,422.30
六、期末现金及现金等价物余额		725,448,910.82	553,374,853.45

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表

单位：人民币元

		2023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	52,572,516.00				407,643,539.64		2,097,365.52	26,286,258.00		332,820,798.88		821,440,478.04	760,593.05	822,201,071.09	
加：会计政策变更										-14,723.55		-14,723.55		-14,723.55	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	52,572,516.00				407,643,539.64		2,097,365.52	26,286,258.00		332,806,075.33		821,425,754.49	760,593.05	822,186,347.54	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	21,029,006.00				-14,185,506.42		-950,150.54	4,818,611.01		81,771,897.17		92,483,857.22	1,035,097.12	93,518,954.34	
(一) 综合收益总额							-950,150.54			93,950,660.42		93,000,509.88	235,097.12	93,235,607.00	
(二) 股东投入和减少资本					6,813,499.58							6,813,499.58	800,000.00	7,613,499.58	
1. 股东投入的普通股													800,000.00	800,000.00	
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					6,813,499.58							6,813,499.58		6,813,499.58	
4. 其他															
(三) 利润分配										-12,178,763.25		-7,360,152.24		-7,360,152.24	
1. 提取盈余公积								4,818,611.01		-4,818,611.01					
2. 提取一般风险准备								4,818,611.01							
3. 对股东的分配										-7,360,152.24		-7,360,152.24		-7,360,152.24	
4. 其他															
(四) 股东权益内部结转	21,029,006.00				-21,029,006.00										
1. 资本公积转增股本	21,029,006.00				-21,029,006.00										
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	73,601,522.00				393,478,033.22		1,147,214.98	31,104,869.01		414,577,972.50		913,909,611.71	760,593.05	915,705,301.88	
四、本年年末余额	73,601,522.00				393,478,033.22		1,147,214.98	31,104,869.01		414,577,972.50		913,909,611.71	760,593.05	915,705,301.88	

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表（续）

单位：人民币元

	2022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	52,428,786.00				401,262,733.37							746,594,840.62	707,738.55	747,302,579.17
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	52,428,786.00				401,262,733.37							746,594,840.62	707,738.55	747,302,579.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	143,730.00				6,400,806.27							74,845,637.42	52,854.50	74,898,491.92
（一）综合收益总额														
（二）股东投入和减少资本	143,730.00				6,400,806.27									
1. 股东投入的普通股	143,730.00				3,222,426.60									
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					3,178,379.67									
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
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	52,572,516.00				407,663,539.64							821,440,478.04	760,593.05	822,201,071.09



编制单位：北京映翰通网络技术股份有限公司

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	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		437,951,792.16	383,169,881.95
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,815,658.48	
应收账款	十七.1	169,672,378.94	245,073,316.51
应收款项融资		8,295,532.93	9,411,855.74
预付款项		1,608,248.55	2,303,342.01
其他应收款	十七.2	53,386,057.00	50,947,273.79
其中：应收利息			
应收股利			
存货		16,897,913.80	10,481,356.70
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		27,308.26	1,689,597.67
流动资产合计		692,654,890.12	703,076,624.37
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	十七.3	132,244,900.73	64,182,300.95
其他权益工具投资		7,500,000.00	6,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,161,717.24	1,619,834.24
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,679,433.98	5,301,539.57
无形资产		258,664.67	406,305.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,945,991.01	
递延所得税资产		4,302,346.81	2,100,959.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		158,093,054.44	79,610,940.15
资产总计		850,747,944.56	782,687,564.52

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	2023年12月31日	2022年12月31日
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		23,198,764.70	25,728,284.18
预收款项			
合同负债		22,920,588.32	11,647,430.83
应付职工薪酬		15,270,872.67	10,516,053.97
应交税费		3,952,107.13	2,205,846.09
其他应付款		830,718.01	1,415,554.93
其中：应付利息			
应付股利		1,280.00	1,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,208,112.32	2,325,226.04
其他流动负债		7,678,301.13	6,399,231.26
流动负债合计		78,059,464.28	60,237,627.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,999,483.98	2,839,024.72
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,301,915.10	
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,301,399.08	2,839,024.72
负债合计		83,360,863.36	63,076,652.02
股东权益：			
股本		73,601,522.00	52,572,516.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		394,652,168.06	408,837,674.48
减：库存股			
其他综合收益		550,939.12	423,634.58
专项储备			
盈余公积		31,104,869.01	26,286,258.00
未分配利润		267,477,583.01	231,490,829.44
股东权益合计		767,387,081.20	719,610,912.50
负债和股东权益总计		850,747,944.56	782,687,564.52

法定代表人

李明

主管会计工作负责人：

君俞印映

会计机构负责人：

君俞印映

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	2023年度	2022年度
一、营业收入	十七.4	329,344,723.01	269,447,062.45
减：营业成本	十七.4	184,469,009.74	153,491,809.02
税金及附加		975,929.00	680,222.65
销售费用		43,571,635.89	38,012,483.90
管理费用		21,409,562.32	15,090,991.14
研发费用		51,820,793.37	45,858,056.77
财务费用		-2,380,451.91	-4,338,346.88
其中：利息费用		256,594.71	106,568.92
利息收入		1,499,668.39	901,030.86
加：其他收益		9,922,216.20	8,201,005.51
投资收益（损失以“-”号填列）	十七.5	8,671,395.19	9,812,460.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,264,064.80	3,554,582.18
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）		519,839.19	1,360,794.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）		11,843.65	89,123.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）			56.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,603,538.83	40,115,285.23
加：营业外收入		17,500.00	674,944.00
减：营业外支出		67,062.57	35,369.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,553,976.26	40,754,860.10
减：所得税费用		367,866.12	1,188,480.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,186,110.14	39,566,379.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		48,186,110.14	39,566,379.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		127,304.54	497,879.11
（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		127,304.54	497,879.11
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		127,304.54	497,879.11
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			
六、综合收益总额		48,313,414.68	40,064,258.42

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	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		332,968,631.88	226,221,994.37
收到的税费返还		8,395,979.00	7,055,520.26
收到其他与经营活动有关的现金		4,121,638.91	27,542,159.22
经营活动现金流入小计		345,486,249.79	260,819,673.85
购买商品、接受劳务支付的现金		95,346,606.08	81,766,252.47
支付给职工以及为职工支付的现金		71,717,812.29	68,455,911.79
支付的各项税费		15,262,741.13	13,449,770.94
支付其他与经营活动有关的现金		31,545,377.25	28,461,860.26
经营活动现金流出小计		213,872,536.75	192,133,795.46
经营活动产生的现金流量净额		131,613,713.04	68,685,878.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,128.01	312,107.00
取得投资收益收到的现金		7,054,240.60	6,401,428.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,604.31	279,173.61
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		1,265,000,000.00	1,176,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,272,062,972.92	1,182,992,709.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,214,937.06	1,535,602.91
投资支付的现金		68,126,550.00	5,000,000.00
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		1,265,000,000.00	1,176,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,337,341,487.06	1,182,535,602.91
投资活动产生的现金流量净额		-65,278,514.14	457,106.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,366,156.60
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			3,366,156.60
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,359,872.24	7,339,750.04
支付其他与筹资活动有关的现金		4,662,712.18	3,218,761.71
筹资活动现金流出小计		12,022,584.42	10,558,511.75
筹资活动产生的现金流量净额		-12,022,584.42	-7,192,355.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		151,989.83	29,441.48
五、现金及现金等价物净增加额		54,464,604.31	61,980,071.37
加：期初现金及现金等价物余额		383,076,235.85	321,096,164.48
六、期末现金及现金等价物余额		437,540,840.16	383,076,235.85

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

单位：人民币元

项目	2023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	52,572,516.00					408,837,674.48		423,634.58			26,286,258.00	231,490,829.44		719,610,912.50
加：会计政策变更												-20,593.32		-20,593.32
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	52,572,516.00					408,837,674.48		423,634.58			26,286,258.00	231,470,236.12		719,590,319.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,029,006.00					-14,185,506.42		127,304.54			4,818,611.01	36,007,346.89		47,796,762.02
（一）综合收益总额								127,304.54				48,186,110.14		48,313,414.68
（二）股东投入和减少资本						6,843,499.58								6,843,499.58
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						6,843,499.58								6,843,499.58
4. 其他														
（三）利润分配											4,818,611.01	-12,178,763.25		-7,360,152.24
1. 提取盈余公积											4,818,611.01	-4,818,611.01		
2. 对股东的分配												-7,360,152.24		-7,360,152.24
3. 其他														
（四）股东权益内部结转	21,029,006.00					-21,029,006.00								
1. 资本公积转增股本	21,029,006.00					-21,029,006.00								
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	73,601,522.00					394,652,168.06		550,939.12			31,104,869.01	267,477,583.01		767,387,081.20



编制单位：北京君云网络科技股份有限公司

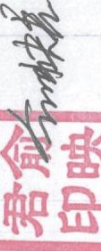


法定代表人

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（续）

单位：人民币元

	2022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	52,428,786.00				402,436,868.21			-74,244.53		24,452,172.93	201,098,565.24		680,342,147.85
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	52,428,786.00				402,436,868.21			-74,244.53		24,452,172.93	201,098,565.24		680,342,147.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	143,730.00				6,400,806.27			497,879.11		1,834,085.07	30,392,264.20		39,268,764.05
（一）综合收益总额								497,879.11			39,566,379.31		40,064,258.42
（二）股东投入和减少资本	143,730.00				6,400,806.27								6,544,536.27
1. 股东投入的普通股	143,730.00				3,222,426.60								3,366,156.60
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													3,178,379.67
4. 其他													
（三）利润分配										1,834,085.07	-9,174,115.11		-7,340,030.04
1. 提取盈余公积										1,834,085.07	-1,834,085.07		
2. 对股东的分配											-7,340,030.04		-7,340,030.04
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	52,572,516.00				408,837,674.48			423,634.58		26,286,258.00	231,490,829.44		710,010,912.50

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

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”),成立于2001年5月29日,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,公司总部地址位于北京市朝阳区。公司现持有统一社会信用代码为91110105802095822J的营业执照,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,注册资本7,360.1522万元,股份总数73,601,522股(每股面值1元),其中无限售条件股份73,601,522股,占总股本的100.00%。公司所发行人民币普通股A股股票,已于2020年02月12日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属于计算机、通信和其他电子设备制造业行业,主要从事工业物联网技术的研发和应用业务。主要产品或劳务包括工业物联网通信产品、智能配电网状态监测系统产品、智能售货控制系统产品、技术服务及其他。

本财务报表于2024年4月18日由本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表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》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2023年修订)的披露相关规定编制。

2. 持续经营

本公司对自2023年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

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。

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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. 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. 重要性标准确定方法和选择依据

本公司编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下:

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过 100 万元的
重要的应收款项本期坏账准备收回或转回金额	单项金额超过 100 万元的
本期重要的应收款项核销	单项金额超过 100 万元的
重要的投资活动	金额超过 5000 万元人民币以上
重要的非全资子公司、联合营企业	单一主体收入、净利润、净资产、资产总额占本集团合并报表相关项目的 10%以上的

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。

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。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。

本公司作为购买方,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

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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、以及合并成本进行复核,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。

7. 控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,包括本公司及本公司控制的所有子公司(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及企业所控制的结构化主体等)。本公司判断控制的标准为,本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。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,对上年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。

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。

8. 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。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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)

本公司外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。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记账本位币,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

本公司在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币,其中: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。

10. 金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

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。

满足下列条件的,终止确认金融资产(或金融资产的一部分,或一组类似金融资产的一部分),即从其账户和资产负债表内予以转销:1)收取金融资产现金流量的权利届满;2)转移了收取金融资产现金流量的权利,或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务;并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满,则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代,或现有负债的条款几乎全部被实质性修改,则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理,差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时,才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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)

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他债权投资

金融资产同时符合下列条件的，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。此类金融资产按照实际利率法确认利息收入之外，除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分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。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。本公司该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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) 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。

金融负债的后续计量取决于其分类:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。

(4) 金融工具减值

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。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素:①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;②货币时间价值;③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,以组合为基础进行评估时,本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括:金融

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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)

工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

1) 应收账款、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。

本公司将金额为100万元以上且面临特殊风险的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

应收账款、长期应收款的组合类别及确定依据

本公司根据应收账款、长期应收款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本公司判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本公司以账龄组合为基础评估其预期信用损失。。

应收票据的组合类别及确定依据

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本公司评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本公司应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

2) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资）、贷款承诺及财务担保合同，本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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)

加,处于第一阶段,本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司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,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果初始确认后发生信用减值的,处于第三阶段,本公司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,并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失,是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、1。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易,本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债,未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产在终止确认日的账面价值,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同时符合下列条件:①集团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。)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同时符合下列条件:①集团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。)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。

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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)

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的,按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者,确认继续涉入形成的资产。财务担保金额,是指所收到的对价中,将被要求偿还的最高金额。

(6) 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。

(7) 衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具,例如以外汇远期合同,对汇率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量,并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外,衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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。

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)、在途物资、委托加工物资、自制半成品及在产品、库存商品和发出商品等。

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。

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

具体执行时,对由于技术更新换代、运营商网络升级等原因无法销售的且不具有使用价值和转让价值呆滞的产品按账面价值全额计提跌价准备。对于“无法销售、不具有使用及转让价值”,公司判断标准为:最近一年销售金额较小且当前销售预测市场需求小,存在明显减值迹象的,则公司对于滞销产品及对应的原材料全额计提跌价准备。

12. 合同资产和合同负债

(1) 合同资产

合同资产,是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品,因已交付其中一项商品而有权收取款项,但收取该款项还取决于交付另一项商品的,本集团将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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)

让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

13. 与合同成本有关的资产

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

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。

14. 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。

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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) 重大影响、共同控制的判断

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资,即对联营企业投资。重大影响,是指本公司对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。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,除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本公司持有被投资单位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。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资,即对合营企业投资。共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

(2) 会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并日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,初始投资成本按零确定。

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;

除企业合并形成的长期股权投资外,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及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本;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;

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。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。

本公司对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时,长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的,不调整长期股权投资账面价值;长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的,差额调增长期股权投资的账面价值,同时计入取得投资当期损益。

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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)

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,在持有投资期间,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不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分(内部交易损失属于资产减值损失的,全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。

15. 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,使用寿命超过一年且单位价值超过2,000.00元的有形资产。

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,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的,租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧;否则,租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、计算机软件等,按取得时的实际成本计量,其中,购入

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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。

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;计算机软件按预计使用年限和合同规定的受益年限两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。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。

17. 长期资产减值

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、使用权资产、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。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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)

本公司在进行减值测试时,按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额,难以对单项资产的可回收金额进行估计的,以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时,管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量,并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(2) 商誉减值

本公司对企业合并形成的商誉,自购买日起将其账面价值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分摊至相关的资产组组合。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,比较账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

18. 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年以上的各项费用,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。

19. 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

2023年1月1日至2023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。

20. 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。

21. 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。

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

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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)

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。

22. 政府补助

本公司的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。其中,与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本公司按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

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。

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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)

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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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。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。

本公司已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;属于其他情况的,直接计入当期损益。

23. 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。

24. 租赁

(1) 租赁的识别

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产

的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的,本公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本公司作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁,租赁期开始日,本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产,是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利,按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括:①租赁负债的初始计量金额;②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额;③发生的初始直接费用;④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本(属于为生产存货而发生的除外)。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的,相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途,计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括:①固定付款额及实质固定付款额,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额;③本集团合理确定将行使购买选择权时,购买选择权的行权价格;④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时,行使终止租赁选择权需支付的款项;⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时,本公司采用租赁内含利率作为折现率,无法确定租赁内含利率的,采用增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益,但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后,本公司确认租赁负债的利息时,增加租赁负债的账面金额;支付租赁付款额时,减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时,本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租

赁负债。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本公司为出租人

本公司作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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)

利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁的会计处理

在租赁期内各个期间,本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施提供免租期的,本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分配,免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的,将该费用自租金收入总额中扣除,按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本,在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的,本公司自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

25. 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。

26. 公允价值计量

本公司于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和权益工具投资。公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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)

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。

每个资产负债表日,本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估,以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

27. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2022年11月30日发布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号)，“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关内容自2023年1月1日起施行。	此次变更符合相关法律法规的规定和公司的实际情况，无需提交公司董事会和股东大会审议	说明

说明：对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第18号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

执行新会计政策对本年年初合并资产负债表相关项目的影响如下：

项目	2022年12月31日	会计政策变更调整金额	2023年1月1日
递延所得税资产	3,832,548.70	1,006,617.48	4,839,166.18
递延所得税负债		1,021,341.03	1,021,341.03
未分配利润	332,820,798.88	-14,723.55	332,806,075.33
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	821,440,478.04	-14,723.55	821,425,754.49
所有者权益(或股东权益)合计	822,201,071.09	-14,723.55	822,186,347.54

执行新会计政策对本年年初母公司资产负债表相关项目的影响如下：

项目	2022年12月31日	会计政策变更调整金额	2023年1月1日
递延所得税资产	2,100,959.48	774,637.61	2,875,597.09
递延所得税负债		795,230.93	795,230.93
未分配利润	231,490,829.44	-20,593.32	231,470,236.12

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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	2022年12月31日	会计政策变更调整金额	2023年1月1日
所有者权益（或股东权益）合计	719,610,912.50	-20,593.32	719,590,319.18

(2) 重要会计估计变更

本年度无重要会计估计变更事项。

四、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%、1%
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%
北京映翰通智能电气科技有限公司	20%
InHandNetworks, Inc.	27%
InHandNetworksGmbH	15%
InHandNetworksNordInc.	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

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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。

本公司之子公司映翰通嘉兴通信技术有限公司于2022年12月24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：GR202233000429，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2022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1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、北京映翰通智能电气科技有限公司2023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。

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
库存现金	19,548.09	26,474.19
银行存款	724,346,504.89	552,942,254.65
其他货币资金	8,144,428.24	1,926,570.71
合计	732,510,481.22	554,895,299.55
其中：存放在境外的款项总额	199,078,177.37	95,418,683.82
存放财务公司存款		

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

票据种类	2023年12月31日	2022年12月31日
商业承兑汇票	4,815,658.48	
合计	4,815,658.48	

(2) 截至2023年12月31日，公司无用于质押的应收票据。

(3) 截至2023年12月31日，公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 截至2023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) 应收票据按坏账计提方法分类列示

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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)

截至2023年12月31日，应收票据坏账计提情况如下：

类别	2023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	4,878,592.32	100.00	62,933.84	1.29	4,815,658.48
合计	4,878,592.32	100.00	62,933.84	1.29	4,815,658.48

(6) 本年应收票据坏账准备情况

类别	2022年12月31日	本年变动金额			2023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		62,933.84			62,933.84
合计		62,933.84			62,933.84

(7) 2023年度，公司无实际核销的应收票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	2023年12月31日余额	2022年12月31日余额
1年以内(含1年)	97,728,429.73	121,363,363.09
1-2年	6,218,703.29	7,292,844.32
2-3年	4,109,026.74	2,475,501.06
3年以上	5,224,734.52	5,548,916.59
其中：3-4年	1,148,102.59	940,777.14
4-5年	278,050.50	3,334,286.15
5年以上	3,798,581.43	1,273,853.30
合计	113,280,894.28	136,680,625.06

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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	2023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	113,280,894.28	100.00	8,798,495.99	7.77	104,482,398.29
合计	113,280,894.28	100.00	8,798,495.99	7.77	104,482,398.29

(续表)

类别	2022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	136,680,625.06	100.00	8,886,404.41	6.50	127,794,220.65
合计	136,680,625.06	100.00	8,886,404.41	—	127,794,220.65

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	2023年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	97,728,429.73	1,260,696.75	1.29
1-2年	6,218,703.29	867,509.11	13.95
2-3年	4,109,026.74	1,445,555.61	35.18
3年以上	5,224,734.52	5,224,734.52	100.00
合计	113,280,894.28	8,798,495.99	—

(3) 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2022年12月31日	本年变动金额				2023年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
应收账款坏账准备	8,886,404.41	249,261.05		337,169.47		8,798,495.99
合计	8,886,404.41	249,261.05		337,169.47		8,798,495.99

本年无金额重要的坏账准备收回或转回。

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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) 本年实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	337,169.47

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款和合同资产情况

2023年12月31日，公司按欠款方归集的余额前五名应收账款和合同资产汇总金额为32,166,281.99元，占应收账款和合同资产余额合计数的比例为28.40%，相应计提的坏账准备汇总金额为1,046,513.23元。

4. 应收款项融资

(1) 应收款项融资明细

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
银行承兑汇票	9,235,532.93	10,211,855.74
合计	9,235,532.93	10,211,855.74

(2) 截至2023年12月31日，公司无用于质押的应收款项融资。

(3) 截至2023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	2023年12月31日 终止确认金额	2023年12月31日 未终止确认金额
银行承兑汇票	14,047,696.11	4,800,225.00
合计	14,047,696.11	4,800,225.00

(4) 截至2023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) 2023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	2023年12月31日		2022年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,659,319.88	98.47	3,187,377.37	94.53
1-2年	26,613.70	0.99	158,243.98	4.69
2-3年	14,565.01	0.54	26,159.03	0.78
3年以上				
合计	2,700,498.59	100.00	3,371,780.38	100.00

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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

2023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1,286,847.37元，占预付款项年末余额合计数的比例为47.65%。

6. 其他应收款

款项性质	2023年12月31日	2022年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,271,713.33	1,108,847.75
合计	2,271,713.33	1,108,847.75

6.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2023年12月31日余额	2022年12月31日余额
备用金借款	173,920.46	91,574.74
保证金	917,748.20	1,050,472.06
押金	1,758,867.85	888,877.86
其他	300,846.49	194,378.86
合计	3,151,383.00	2,225,303.52

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	2023年12月31日余额	2022年12月31日余额
1年以内(含1年)	2,105,711.96	750,430.85
1-2年	43,900.00	652,082.64
2-3年	631,517.69	236,347.18
3年以上	370,253.35	586,442.85
合计	3,151,383.00	2,225,303.52

(3) 其他应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2023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其他应收款					

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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	2023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(%)	
按照以账龄特征为基础的 预期信用损失组合计 提坏账准备的其他应收 款	2,676,616.05	100.00%	879,669.67	32.86%	1,796,946.38
合计	2,676,616.05	100.00%	879,669.67	—	1,796,946.38

(续表)

类别	2022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 项计提坏账准备的其他 应收款					
按照以账龄特征为基础的 预期信用损失组合计 提坏账准备的其他应收 款	1,944,527.93	100.00%	1,116,455.77	42.58%	828,072.16
合计	1,944,527.93	100.00%	1,116,455.77	—	828,072.16

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其他应收款

账龄	2023年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,630,945.01	229,800.14	14.09%
1-2年	43,900.00	11,536.92	26.28%
2-3年	631,517.69	268,079.26	42.45%
3年以上	370,253.35	370,253.35	100.00%
合计	2,676,616.05	879,669.67	—

2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2022年12月31日余额	1,116,455.77			1,116,455.77
2022年12月31日其他应 收款账面余额在本期 --转入第二阶段	—	—	—	—

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-236,786.10			-236,786.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	879,669.67			879,669.67

各阶段划分依据：

第一阶段：初始确认后信用风险并未显著增加的金融工具（包括在资产负债表日信用风险较低的金融工具）；第二阶段：自初始确认后信用风险发生显著增加的金融工具，但未发生信用减值（不存在表明发生信用损失的客观证据）；第三阶段：在资产负债表日发生信用减值的金融工具（存在表明发生信用损失的客观证据）。

坏账准备计提比例：一年以内14.09%，1-2年26.28%，2-3年42.45%，3年以上100%。

(4) 本年其他应收款本年计提、收回或转回坏账准备情况

类别	2022年12月31日	本年变动金额				2023年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	1,116,455.77	-236,786.10				879,669.67
坏账准备						
合计	1,116,455.77	-236,786.10				879,669.67

(5) 2023年度，公司无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的2023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	2023年12月31日账面余额	账龄	占其他应收款2023年12月31日余额合计数的比例(%)	坏账准备2023年12月31日余额
太平置业(成都)有限公司	押金	743,811.00	1年以内	23.60	104,802.97
乐菲特(北京)科技服务有限公司	押金	412,986.55	2-3年	13.10	175,312.79

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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	2023年12月31日 账面余额	账龄	占其他应收款 2023年12月31 日余额合计数的 比例(%)	坏账准备 2023年12月 31日余额
新奥新智科技有限 公司	保证金	200,000.00	1年以内	6.35	28,180.00
太平产业投资管理 有限公司成都分公 司	押金	185,982.75	1年以内	5.90	26,204.97
山东三誉招标代理 有限公司	保证金	129,317.00	1年以内40,000.00元;2- 3年30,000.00元;3年以 上59,317.00元	4.10	77,688.00
合计		1,672,097.30		53.05	412,188.73

7. 存货

(1) 存货分类

项目	2023年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,488,126.06	3,351,596.82	25,136,529.24
自制半成品及在产品	89,078.64		89,078.64
库存商品	59,892,582.14	4,659,629.11	55,232,953.03
委托加工物资	1,125,866.24		1,125,866.24
发出商品	20,919,636.58		20,919,636.58
在途物资	766,250.16		766,250.16
合计	111,281,539.82	8,011,225.93	103,270,313.89

(续表)

项目	2022年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,746,021.88	1,534,563.88	34,211,458.00
自制半成品及在产品	1,341,709.24		1,341,709.24
库存商品	46,183,779.45	2,650,652.11	43,533,127.34
委托加工物资	1,390,463.73		1,390,463.73
发出商品	10,242,492.83		10,242,492.83
在途物资	1,533,799.93		1,533,799.93
合计	96,438,267.06	4,185,215.99	92,253,051.07

(2) 存货跌价准备

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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	2022年12月31日	本年计提	本年减少		2023年12月31日
			转销	其他转出	
原材料	1,534,563.88	2,552,088.03	735,055.09		3,351,596.82
库存商品	2,650,652.11	2,047,487.49	38,510.49		4,659,629.11
合计	4,185,215.99	4,599,575.52	773,565.58		8,011,225.93

8. 其他流动资产

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
增值税期末留抵税额	680,927.87	243,914.95
待认证进项税	44,435.69	
待抵扣增值税进项税		1,891,217.15
预缴企业所得税	1,797,877.09	5,027,241.94
合计	2,523,240.65	7,162,374.04

9. 长期股权投资

被投资单位	2022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					
宜所（广东）智能科技有限公司	28,274,972.00			2,790,316.54	127,304.54
攀雀（北京）智能科技有限责任公司	2,244,468.40	3,000,000.00		-459,470.77	
北京派诺威盛技术有限公司	2,505,093.99			-68,780.78	
合计	33,024,534.39	3,000,000.00		2,262,064.99	127,304.54

(续表)

被投资单位	本年增减变动				2023年12月31日	减值准备 2022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						
宜所（广东）智能科技有限公司		772,096.24			30,420,496.84	
攀雀（北京）智能科技有限责任公司					4,784,997.63	
北京派诺威盛技术有限公司					2,436,313.21	
合计		772,096.24			37,641,807.68	

10. 其他权益工具投资

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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) 其他权益工具投资情况

项目	2023年12月31日	2022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	8,827,389.06	7,305,120.21
合计	8,827,389.06	7,305,120.21

(2) 本年非交易性权益工具投资

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
InfiniteInvention, Inc					计划长期持有，不以短期交易为目的	
长沙希扬量芯创业投资合伙企业（有限合伙）					计划长期持有，不以短期交易为目的	
长沙云赋通科技有限公司					计划长期持有，不以短期交易为目的	
ConnectDER					计划长期持有，不以短期交易为目的	
合计					—	

11. 固定资产

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
固定资产	46,691,281.85	45,834,607.80
固定资产清理		
合计	46,691,281.85	45,834,607.80

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
一、账面原值						
1. 2022年12月31日	45,484,707.36	702,170.19	216,361.46	5,964,140.98	4,556,435.30	56,923,815.29
2. 本年增加金额	2,831,666.72	27,486.73	73,398.24	1,279,506.63	583,408.00	4,795,466.32
其中：购置	2,831,666.72	27,486.73	73,398.24	1,279,506.63	583,408.00	4,795,466.32
3. 本年减少金额				150,704.86	37,500.63	188,205.49
其中：处置或报废				150,704.86	37,500.63	188,205.49
其他减少						
4. 2023年12月31日	48,316,374.08	729,656.92	289,759.70	7,092,942.75	5,102,342.67	61,531,076.12
二、累计折旧						

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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. 2022年12月31日	5,224,612.17	252,890.70	205,543.39	3,656,078.13	1,750,083.10	11,089,207.49
2. 本年增加金额	2,216,376.52	66,881.30	7,286.52	774,640.60	847,126.25	3,912,311.19
其中：计提	2,216,376.52	66,881.30	7,286.52	774,640.60	847,126.25	3,912,311.19
3. 本年减少金额				140,543.25	21,181.16	161,724.41
其中：处置或报废				140,543.25	21,181.16	161,724.41
其他减少						
4. 2023年12月31日	7,440,988.69	319,772.00	212,829.91	4,290,175.48	2,576,028.19	14,839,794.27
三、减值准备						
1. 2022年12月31日						
2. 本年增加金额						
3. 本年减少金额						
4. 2023年12月31日						
四、账面价值						
2023年12月31日账面价值	40,875,385.39	409,884.92	76,929.79	2,802,767.27	2,526,314.48	46,691,281.85
2022年12月31日账面价值	40,260,095.19	449,279.49	10,818.07	2,308,062.85	2,806,352.20	45,834,607.80

(2) 截至2023年12月31日，公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 截至2023年12月31日，公司无融资租赁租入和经营租赁租出的固定资产。

(4) 截止2023年12月31日，公司无未办妥产权证书的固定资产。

12. 使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2022年12月31日	8,307,827.88	8,307,827.88
2. 本年增加金额	11,281,398.07	11,281,398.07
其中：租入	11,281,398.07	11,281,398.07
3. 本年减少金额	1,013,837.11	1,013,837.11
4. 2023年12月31日	18,575,388.84	18,575,388.84
二、累计折旧		
1. 2022年12月31日	2,165,104.07	2,165,104.07
2. 本年增加金额	4,485,476.21	4,485,476.21
其中：计提	4,485,476.21	4,485,476.21
3. 本年减少金额	1,013,837.11	1,013,837.11
4. 2023年12月31日	5,636,743.17	5,636,743.17
三、减值准备		

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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	合计
1. 2022年12月31日		
2. 本年增加金额		
3. 本年减少金额		
4. 2023年12月31日		
四、账面价值		
2023年12月31日账面价值	12,938,645.67	12,938,645.67
2022年12月31日账面价值	6,142,723.81	6,142,723.81

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
一、账面原值			
1. 2022年12月31日	9,314,164.00	1,471,036.95	10,785,200.95
2. 本年增加金额		31,858.41	31,858.41
其中：购置		31,858.41	31,858.41
3. 本年减少金额			
4. 2023年12月31日	9,314,164.00	1,502,895.36	10,817,059.36
二、累计摊销			
1. 2022年12月31日	1,009,034.65	984,611.60	1,993,646.25
2. 本年增加金额	186,283.32	192,097.50	378,380.82
其中：计提	186,283.32	192,097.50	378,380.82
3. 本年减少金额			
4. 2023年12月31日	1,195,317.97	1,176,709.10	2,372,027.07
三、减值准备			
1. 2022年12月31日			
2. 本年增加金额			
3. 本年减少金额			
4. 2023年12月31日			
四、账面价值			
2023年12月31日账面价值	8,118,846.03	326,186.26	8,445,032.29
2022年12月31日账面价值	8,305,129.35	486,425.35	8,791,554.70

(2) 未办妥产权证书的土地使用权

截至2023年12月31日，本公司无未办妥产权证书的土地使用权。

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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)

14. 长期待摊费用

项目	2022年12月31日	本年增加	本年摊销	2023年12月31日
装修费	357,537.71	3,213,808.37	443,224.48	3,128,121.60
合计	357,537.71	3,213,808.37	443,224.48	3,128,121.60

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2023年12月31日		2023年1月1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	17,752,325.43	2,921,773.21	14,188,076.17	2,174,456.75
租赁负债	12,574,184.82	2,354,329.08	6,026,640.57	1,006,617.48
股份支付	10,484,699.87	1,636,578.66	3,598,722.27	575,316.73
抵销内部未实现毛利	4,723,936.65	1,091,852.84	4,753,805.60	713,070.84
可抵扣亏损	560,064.32	140,016.08	1,518,512.23	369,704.38
合计	46,095,211.09	8,144,549.87	30,085,756.84	4,839,166.18

(2) 未经抵消的递延所得税负债

项目	2023年12月31日		2023年1月1日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	12,938,645.67	2,398,109.45	6,142,723.82	1,021,341.03
合计	12,938,645.67	2,398,109.45	6,142,723.82	1,021,341.03

16. 应付票据

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
银行承兑汇票	16,608,747.00	7,134,000.00
合计	16,608,747.00	7,134,000.00

17. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
合计	71,021,316.98	29,331,720.90
其中：1年以上	262,188.02	3,903,472.06

(2) 截至2023年12月31日，公司无账龄超过1年的重要应付账款。

18. 合同负债

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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	2023年12月31日	2022年12月31日
预收货款	34,481,077.86	13,567,631.99
合计	34,481,077.86	13,567,631.99

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2022年12月31日	本年增加	本年减少	2023年12月31日
短期薪酬	12,428,735.64	105,684,139.80	99,834,137.92	18,278,737.52
离职后福利-设定提存计划	278,251.09	8,940,978.99	8,896,003.46	323,226.62
辞退福利		1,539,166.38	1,539,166.38	
合计	12,706,986.73	116,164,285.17	110,269,307.76	18,601,964.14

(2) 短期薪酬

项目	2022年12月31日	本年增加	本年减少	2023年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	11,954,521.27	93,557,685.85	87,692,410.76	17,819,796.36
职工福利费		2,498,943.63	2,498,943.63	
社会保险费	169,530.70	4,592,400.94	4,592,030.04	169,901.60
其中: 医疗保险费	163,039.77	4,464,471.04	4,464,017.95	163,492.86
工伤保险费	3,932.87	92,055.11	91,993.33	3,994.65
生育保险费	2,558.06	35,874.79	36,018.76	2,414.09
住房公积金	39,502.00	3,822,594.35	3,825,381.35	36,715.00
工会经费和职工教育经费	265,181.67	1,212,515.03	1,225,372.14	252,324.56
合计	12,428,735.64	105,684,139.80	99,834,137.92	18,278,737.52

(3) 设定提存计划

项目	2022年12月31日	本年增加	本年减少	2023年12月31日
基本养老保险费	269,489.66	8,663,773.02	8,621,469.97	311,792.71
失业保险费	8,761.43	277,205.97	274,533.49	11,433.91
合计	278,251.09	8,940,978.99	8,896,003.46	323,226.62

20. 应交税费

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
增值税	2,695,955.23	1,577,750.86
城市维护建设税	28,544.92	23,145.00
教育费附加	55,121.46	66,193.18
地方教育费附加	36,747.64	44,128.79
企业所得税	1,580,636.84	298,221.39

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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	2023年12月31日	2022年12月31日
个人所得税	951,434.42	349,654.91
房产税	456,920.16	456,920.16
土地使用税	143,184.00	143,184.00
其他	101,155.28	45,512.88
合计	6,049,699.95	3,004,711.17

21. 其他应付款

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
应付利息		
应付股利	1,280.00	1,000.00
其他应付款	2,168,714.29	2,064,062.80
合计	2,169,994.29	2,065,062.80

21.1 应付股利

款项性质	2023年12月31日	2022年12月31日
普通股股利	1,280.00	1,000.00
合计	1,280.00	1,000.00

21.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2023年12月31日	2022年12月31日
保证金及押金	312,231.82	1,000,492.82
尚未支付的报销费用	269,748.61	481,179.34
其他	1,586,733.86	582,390.64
合计	2,168,714.29	2,064,062.80

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

截至2023年12月31日,公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

22. 一年内到期的非流动负债

款项性质	2023年12月31日	2022年12月31日
一年内到期的租赁负债	5,341,395.04	2,802,934.60
合计	5,341,395.04	2,802,934.60

23. 其他流动负债

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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	2023年12月31日	2022年12月31日
待转销项税	3,216,044.03	2,490,955.13
未终止确认的银行承兑汇票背书	4,800,225.00	3,557,276.13
合计	8,016,269.03	6,048,231.26

24. 租赁负债

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
租赁付款额	13,315,005.60	6,272,971.65
减：未确认融资费用	740,820.78	246,331.09
减：一年内到期的租赁负债	5,341,395.04	2,802,934.60
合计	7,232,789.78	3,223,705.96

25. 股本

(1) 股本明细

项目	2022年12月31日	本年增减变动(+、-)					2023年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	52,572,516.00			21,029,006.00			73,601,522.00

26. 资本公积

(1) 资本公积明细

项目	2022年12月31日	本年增加	本年减少	2023年12月31日
股本溢价	404,022,339.37		21,029,006.00	382,993,333.37
其他资本公积	3,641,200.27	6,843,499.58		10,484,699.85
合计	407,663,539.64	6,843,499.58	21,029,006.00	393,478,033.22

(2) 股本溢价减少21,029,006.00元，其中资本公积转增股本减少21,029,006.00元。

其他资本公积本期增加6,843,499.58元，其中本年确认的股份支付费用6,843,499.58元。

27. 其他综合收益

项目	2022年12月31日	本年发生额					2023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	2,097,365.52	-950,150.54			-950,150.54		1,147,214.98
合计	2,097,365.52	-950,150.54			-950,150.54		1,147,214.98

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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)

28. 盈余公积

(1) 盈余公积明细

项目	2022年12月31日	本年增加	本年减少	2023年12月31日
法定盈余公积	26,286,258.00	4,818,611.01		31,104,869.01
合计	26,286,258.00	4,818,611.01		31,104,869.01

(2) 根据公司章程规定，法定盈余公积按照公司实现净利润的10.00%的比例计提，公司2023年度计提法定盈余公积4,818,611.01元。

29. 未分配利润

(1) 明细情况

项目	2023年度	2022年度
上年年末余额	332,820,798.88	271,605,057.25
加：年初未分配利润调整数	-14,723.55	
其中：会计政策变更	-14,723.55	
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	332,806,075.33	271,605,057.25
加：本年归属于母公司股东的净利润	93,950,660.42	70,349,923.33
减：提取法定盈余公积	4,818,611.01	1,794,151.66
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	7,360,152.24	7,340,030.04
转作股本的普通股股利		
其他		
本年年末余额	414,577,972.50	332,820,798.88

30. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	2023年度	2022年度
主营业务收入	492,614,841.90	384,207,646.67
其他业务收入	713,564.55	2,745,597.53
合计	493,328,406.45	386,953,244.20
主营业务成本	238,979,607.04	198,780,698.25
其他业务成本	421,023.19	2,119,892.06
合计	239,400,630.23	200,900,590.31

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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) 营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	营业收入	营业成本
按业务类型分类		
其中：工业物联网通信产品	283,880,094.61	126,173,144.77
智能配电网状态监测系统产品	127,116,117.84	69,431,723.26
智能售货控制系统产品	52,178,522.57	35,389,467.01
技术服务及其他	30,153,671.43	8,406,295.19
按经营地区分类		
其中：境内销售	314,727,755.70	171,558,507.55
境外销售	178,600,650.75	67,842,122.68
按商品转让的时间分类		
其中：在某一时点确认	492,604,466.08	239,143,302.42
在某一时段确认	723,940.37	257,327.81
按销售渠道分类		
其中：经销	164,638,642.08	79,510,994.64
直销	328,689,764.37	159,889,635.59
合计	493,328,406.45	239,400,630.23

31. 税金及附加

项目	2023年度	2022年度
城市维护建设税	179,301.69	108,974.32
教育费附加	423,675.72	297,238.59
地方教育费附加	282,450.46	198,159.07
房产税	457,793.02	456,920.16
印花税	332,293.15	144,136.18
土地使用税	28,636.80	28,636.80
车船税	440.28	360.00
合计	1,704,591.12	1,234,425.12

32. 销售费用

项目	2023年度	2022年度
职工薪酬	49,830,976.06	40,926,827.94
差旅费	7,327,961.26	3,162,145.07
股份支付	3,984,845.87	1,644,193.93
广告费	2,413,961.36	2,915,249.66
招待费	2,392,785.95	2,339,896.83
服务费	936,152.14	617,752.76

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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	2023年度	2022年度
折旧费	523,561.49	523,390.27
其他	7,634,164.16	6,707,188.52
合计	75,044,408.29	58,836,644.98

33. 管理费用

项目	2023年度	2022年度
职工薪酬	15,236,991.95	12,513,913.39
租赁费	3,074,213.60	2,459,170.84
办公费	2,984,795.29	2,781,122.99
股份支付	2,609,047.73	683,968.94
折旧摊销费	1,986,581.71	1,856,520.71
中介机构费用	1,902,653.55	1,233,064.12
物业费	543,578.07	565,729.37
其他	2,854,334.92	2,121,551.62
合计	31,192,196.82	24,215,041.98

34. 研发费用

项目	2023年度	2022年度
职工薪酬	45,345,129.68	38,721,046.05
材料费	5,394,233.52	4,698,541.49
租赁费	2,947,936.71	1,282,302.14
技术服务费	1,520,519.48	3,112,023.17
论证评审费	1,354,789.96	1,464,277.60
测试费	1,318,655.08	436,150.65
折旧摊销费	832,458.45	854,082.27
委托开发费	651,198.11	400,000.00
股份支付费用	249,605.96	2,418,174.30
设计费	183,014.51	
其他	2,188,510.94	2,097,585.50
合计	61,986,052.40	55,484,183.17

35. 财务费用

项目	2023年度	2022年度
利息费用	307,471.63	146,612.57
减：利息收入	4,965,127.93	1,452,665.21
加：汇兑损失	-2,335,001.37	-9,468,733.66

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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	2023年度	2022年度
加：其他支出	362,863.33	250,293.92
合计	-6,629,794.34	-10,524,492.38

36. 其他收益

产生其他收益的来源	2023年度	2022年度
增值税退税	8,395,979.00	6,871,598.31
政府补助	2,009,239.20	1,481,174.87
个税手续费返还	3,450.69	
进项税加计抵减	242.68	
合计	10,408,911.57	8,352,773.18

37. 投资收益

项目	2023年度	2022年度
银行理财产品收益	6,407,330.39	7,061,765.92
权益法核算的长期股权投资收益	2,336,095.45	4,142,423.96
处置长期股权投资产生的投资收益		-153,171.26
其他		14,748.44
合计	8,743,425.84	11,065,767.06

38. 信用减值损失

项目	2023年度	2022年度
应收票据坏账损失	-62,933.84	125,603.70
应收账款坏账损失	-243,865.59	1,188,095.41
其他应收款坏账损失	237,648.65	-473,237.58
合计	-69,150.78	840,461.53

39. 资产减值损失

项目	2023年度	2022年度
存货跌价损失	-4,599,575.52	-1,136,789.96
合计	-4,599,575.52	-1,136,789.96

40. 资产处置收益

项目	2023年度	2022年度
固定资产处置利得	50.09	-38,694.12
合计	50.09	-38,694.12

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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)

41. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2023年度	2022年度	计入本年非经常性损益的金额
政府补助		270,000.00	
违约金收入		674,944.00	
其他	59,246.36	57,201.00	59,246.36
合计	59,246.36	1,002,145.00	59,246.36

42. 营业外支出

项目	2023年度	2022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	22,696.77	2,472.29	22,696.77
对外捐赠支出	67,221.00	55,000.00	67,221.00
其他	18,930.46	3,348.92	18,930.46
合计	108,848.23	60,821.21	108,848.23

43. 所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	2023年度	2022年度
当期所得税费用	12,802,538.30	5,926,448.31
递延所得税费用	-1,923,914.57	502,466.36
合计	10,878,623.72	6,428,914.67

(2) 会计利润与当期所得税费用调整过程

项目	2023年度	2022年度
本期利润总额	105,064,381.26	76,831,692.50
按适用税率计算的所得税费用	15,759,657.19	11,524,753.88
子公司适用不同税率的影响	3,276,822.88	1,839,719.09
调整以前期间所得税的影响	-107,424.43	
非应税收入的影响	-115,814.44	-70,248.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	246,548.67	284,033.46
研发费用加计扣除	-8,291,807.57	-6,457,375.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	109,677.58	-712,038.25
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		

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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	2023年度	2022年度
其他	963.84	20,070.75
所得税费用	10,878,623.72	6,428,914.67

44. 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2023年度	2022年度
政府补助	2,009,239.20	1,751,174.87
利息收入	4,965,127.93	1,452,665.21
押金	336,769.65	71,048.50
履约保证金	634,153.79	449,900.61
投标保证金	639,509.88	
其他	1,305,919.69	580,265.50
合计	9,890,720.14	4,305,054.69

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2023年度	2022年度
销售费用	20,484,655.00	16,718,214.15
管理费用	8,129,381.53	8,540,485.86
研发费用	13,268,747.09	15,567,207.85
押金	1,502,748.19	1,890,042.25
投标保证金	554,000.00	9,000.00
银行手续费	358,605.08	46,623.51
履约保证金	629,039.00	81,000.00
保函保证金	410,952.00	
其他	1,304,343.41	
合计	46,642,471.30	42,852,573.62

(2) 与投资活动有关的现金

1) 收到的重要的与投资活动有关的现金

项目	2023年度	2022年度
银行理财产品	1,265,000,000.00	1,287,000,000.00
合计	1,265,000,000.00	1,287,000,000.00

2) 支付的重要的与投资活动有关的现金

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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	2023年度	2022年度
银行理财产品	1,265,000,000.00	1,287,000,000.00
合计	1,265,000,000.00	1,287,000,000.00

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2023年度	2022年度
银行理财产品	1,265,000,000.00	1,287,000,000.00
合计	1,265,000,000.00	1,287,000,000.00

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2023年度	2022年度
银行理财产品	1,265,000,000.00	1,287,000,000.00
合计	1,265,000,000.00	1,287,000,000.00

(3) 与筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023年度	2022年度
承兑保证金	4,479,800.00	23,158,498.93
合计	4,479,800.00	23,158,498.93

2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023年度	2022年度
承兑保证金	6,374,749.40	4,810,601.33
支付的租赁负债本息	5,320,405.90	3,218,761.71
合计	11,695,155.30	8,029,363.04

3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债(含一年以内的租赁负债)	6,026,640.56		12,067,042.46	5,320,405.90	199,092.30	12,574,184.82
合计	6,026,640.56		12,067,042.46	5,320,405.90	199,092.30	12,574,184.82

45. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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	2023年度	2022年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	94,185,757.54	70,402,777.83
加：资产减值准备	4,599,575.52	1,136,789.96
信用减值损失	69,150.78	-840,461.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,912,311.19	3,852,691.58
使用权资产折旧	4,485,476.21	3,812,236.68
无形资产摊销	378,380.82	426,446.47
长期待摊费用摊销	443,224.48	156,733.85
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)	-50.09	38,694.12
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	22,696.77	2,472.29
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	307,471.63	-6,803,361.94
投资损失(收益以“-”填列)	-8,743,425.84	-11,065,767.06
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-4,312,001.17	2,070,423.86
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)	2,398,109.45	
存货的减少(增加以“-”填列)	-15,375,556.18	12,671,905.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	20,567,520.05	52,315,912.52
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	80,486,303.62	-73,491,349.86
其他	6,843,499.58	3,178,379.67
经营活动产生的现金流量净额	190,268,444.36	57,864,523.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	725,448,910.82	553,374,853.45
减：现金的期初余额	553,374,853.45	474,114,422.30
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	172,074,057.37	79,260,431.15

(2) 现金和现金等价物

项目	2023年度	2022年度
1. 现金	725,448,910.82	553,374,853.45
其中：库存现金	19,548.09	26,474.19
可随时用于支付的银行存款	724,346,504.89	552,942,254.65

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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	2023年度	2022年度
可随时用于支付的其他货币资金	1,082,857.84	406,124.61
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	725,448,910.82	553,374,853.45
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		

(3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况：无

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	不属于现金及现金等价物理由
其他货币资金-在途货币资金	3,328,869.00		在途货币资金
其他货币资金-承兑保证金	3,321,749.40	1,426,800.00	应付票据承兑保证金
其他货币资金-保函保证金	410,952.00	93,646.10	保函保证金
合计	7,061,570.40	1,520,446.10	

46. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	2023年12月31日外币余额	折算汇率	2023年12月31日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	35,261,973.91	7.0827	249,749,982.61
欧元	485,944.10	7.8592	3,819,131.87
加元	899,964.52	5.3673	4,830,379.57
应收账款			
其中：美元	460,618.54	7.0827	3,262,422.93
应付账款			
其中：美元	242,981.30	7.0827	1,720,963.65
其他应收款			
其中：美元	25,872.30	7.0827	183,245.74
加元	33,936.21	5.3673	182,145.82
其他应付款			
其中：美元	137,968.30	7.0827	977,188.08
加元	804.52	5.3673	4,318.10

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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) 境外经营实体

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
InHandNetworks, Inc.	美国	美元	选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
InHandNetworksGmbH	德国	欧元	
InHandNetworksNordInc.	加拿大	加拿大元	

47 租赁

(1) 本集团作为承租方

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	297,023.68	147,455.77
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,890,047.27	413,135.77
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	7,380,557.42	3,669,079.70

六、研发支出

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	45,345,129.68	38,721,046.05
材料费	5,394,233.52	4,698,541.49
股份支付费用	249,605.96	2,418,174.30
技术服务费	1,520,519.48	3,112,023.17
租赁费	2,947,936.71	1,282,302.14
测试费	1,318,655.08	436,150.65
折旧摊销费	832,458.45	854,082.27
论证评审费	1,354,789.96	1,464,277.60
委托开发费	651,198.11	400,000.00
设计费	183,014.51	
其他	2,188,510.94	2,097,585.50
合计	61,986,052.40	55,484,183.17
其中：费用化研发支出	61,986,052.40	55,484,183.17
资本化研发支出		

七、合并范围的变化

1. 因新设原因导致的合并范围变动

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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(%)
北京映翰通智能电气科技有限公司	新设	5000万人民币	60.00

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
InHandNetworks, 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
InHandNetworks GmbH	德国利嫩	德国利嫩	通讯产品销售		100.00	设立
InHandNetworks 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
北京映翰通智能电气科技有限公司	北京	北京	技术服务	60.00		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(%)	2023年度归属于少数股东的损益	2023年度向少数股东宣告分派的股利	2023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	6,554.78		767,147.82
北京映翰通智能电气科技有限公司	40.00	228,542.34		1,028,542.34

(3) 重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	2023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	2,043,523.42	264.60	478,180.22	
北京映翰通智能电气科技有限公司	15,329,723.30	313,613.39	12,966,550.96	105,429.87

(续表)

子公司名称	2022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	1,700,709.77	1,241.41	149,720.49	
北京映翰通智能电气科技有限公司				

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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)

子公司名称	2023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	449,321.21	13,377.11	13,377.11	330,933.55
北京映翰通智能电气科技有限公司	8,341,867.06	571,355.86	571,355.86	5,494,841.66

(续表)

子公司名称	2022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	502,490.27	107,866.33	107,866.33	202,960.23
北京映翰通智能电气科技有限公司				

2. 在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

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	
宜所(广东)智能科技有限公司	佛山	佛山	通讯产品销售	28.33		权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	2023年12月31日/2023年度	2022年12月31日/2022年度
	宜所(广东)智能科技有限公司	宜所(广东)智能科技有限公司
流动资产	83,918,799.21	75,420,022.00
非流动资产	4,736,255.35	2,707,433.41
资产合计	88,655,054.56	78,127,455.41
流动负债	15,545,592.25	14,783,460.74
非流动负债	5,902,298.63	3,152,077.11
负债合计	21,447,890.88	17,935,537.85
少数股东权益	709,147.78	1,220,299.49
归属于母公司股东权益	66,498,015.90	58,971,618.07
按持股比例计算的净资产份额	18,838,797.07	16,706,659.40
调整事项	11,581,699.77	11,568,312.60
——商誉		
——内部交易未实现利润	-8,692.82	-22,079.99
——其他	11,590,392.59	11,590,392.59

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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	2023年12月31日/2023年度	2022年12月31日/2022年度
	宜所(广东)智能科技有限公司	宜所(广东)智能科技有限公司
对联营企业权益投资的账面价值	30,420,496.84	28,274,972.00
营业收入	91,273,040.26	99,050,678.63
归属于母公司的净利润	8,978,667.40	13,777,276.61
其他综合收益	449,363.00	1,757,427.13
综合收益总额	9,428,030.40	15,534,703.74
本年度收到的来自联营企业的股利	772,096.24	

(3) 不重要的联营企业信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
联营企业	—	—
投资账面价值合计	7,221,310.84	4,749,562.39
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
--净利润	-528,251.55	-250,437.61
--其他综合收益		
--综合收益总额	-528,251.55	-250,437.61

九、政府补助

1. 年末按应收金额确认的政府补助

应收款项的年末余额0.00元。

2. 涉及政府补助的负债项目

本公司无涉及政府补助的负债项目。

3. 计入当期损益的政府补助

会计科目	本年发生额	上年发生额
其他收益-增值税退税	8,395,979.00	6,871,598.31
其他收益-政府补助资金	2,009,239.20	1,481,174.87
营业外收入		270,000.00

十、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五。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

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、欧元、加元有关,除以美元、欧元、加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。于2023年12月31日,除下表所述资产及负债的美元、欧元、加元余额外,本公司的资产及负债均为人民币余额。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。

项目	2023年12月31日外币余额	2022年12月31日外币余额
货币资金-美元	35,261,973.91	21,197,051.66
货币资金-欧元	485,944.10	2,942.72
货币资金-加元	899,964.52	
应收账款-美元	460,618.54	2,522,170.59
应付账款-美元	242,981.30	196,834.30
其他应收款-美元	25,872.30	24,421.60
其他应收款-加元	33,936.21	
其他应付款-美元	137,968.30	109,855.55
其他应付款-加元	804.52	

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。

(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

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。为控制流行风险,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,本公司无银行借款。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

2023年12月31日金额:

项目	1年以内	1到2年	2到3年	3年以上	合计
金融资产					
货币资金	732,510,481.22				732,510,481.22
应收票据	4,878,592.32				4,878,592.32
应收账款	97,728,429.73	6,218,703.29	4,109,026.74	5,224,734.52	113,280,894.28
应收款项融资	9,235,532.93				9,235,532.93
其他应收款	2,105,711.96	43,900.00	631,517.69	370,253.35	3,151,383.00
金融负债					
应付票据	16,608,747.00				16,608,747.00
应付账款	70,759,128.96	140,461.59	23,805.47	97,920.96	71,021,316.98
其他应付款	1,817,895.98	94,882.29	55,632.59	200,303.43	2,168,714.29
应付职工薪酬	18,601,964.14				18,601,964.14
一年内到期的非流动负债	5,341,395.04				5,341,395.04
其他流动负债	8,016,269.03				8,016,269.03
租赁负债		4,288,323.80	1,328,806.65	1,615,659.33	7,232,789.78

十一、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量			18,062,921.99	18,062,921.99

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(二) 其他权益工具投资			8,827,389.06	8,827,389.06
(三) 应收款项融资			9,235,532.93	9,235,532.93
持续以公允价值计量的资产总额			18,062,921.99	18,062,921.99
(四) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
2. 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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司购买的远期结售汇：依据各月最后一个工作日签约银行提供的远期外币结汇汇率报价，与本公司已签订的远期交易锁定的汇率价格之间的差额作为相关市价依据。

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司持续第二层公允价值计量项目为：公司购买的保本浮动收益性结构性存款，银行提供本金100%返还保证，产品收益包括产品的基础收益和浮动收益两部分，基础收益为产品保证的最低收益，浮动收益为产品通过挂钩衍生品交易所产生的收益。

4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息在有限情况下，用以确定公允价值的近期信息不足，成本代表了对公允价值的最佳估计。

5. 持续的公允价值计量项目，本年内发生各层级之间的转换

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层级之间的转换。

十二、关联方及关联交易

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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. 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(%)	
	2023年12月31日	2022年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
李明	14,657,818.00	10,469,870.00	19.92	19.92
李红雨	5,794,782.00	4,139,130.00	7.87	7.87
合计	20,452,600.00	14,609,000.00	27.79	27.79

(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。

(4) 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
韩传俊	董事、副总经理
朱宇明	董事
俞映君	董事、财务负责人
李烨华	董事会秘书
马银春	监事会主席
胡玉洁	监事
赵阳	监事
朱朝晖	独立董事（任期自2023年12月5日始）
杨琿	独立董事（任期自2023年12月5日始）
姚武	独立董事（任期自2023年12月5日始）
任佳	独立董事（任期至2023年12月5日止）
王展	独立董事（任期至2023年12月5日止）
周顺祥	独立董事（任期至2023年12月5日止）
无锡帅芯科技有限公司	李明担任该公司董事
EcoerInc.	联营企业的全资子公司

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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)

其他关联方名称	与本公司关系
InverterCool, Inc.	联营企业的全资子公司
杭州宜所智能科技有限责任公司	联营企业的控股子公司

2. 关联交易

(1) 采购商品、接受劳务

关联方名称	交易内容	2023年度	2022年度
北京派诺威盛技术有限公司	采购商品	1,073,234.95	1,239,089.59
合计	—	1,073,234.95	1,239,089.59

(2) 销售商品、提供劳务

关联方名称	交易内容	2023年度	2022年度
Ecoer Inc.	销售商品	489,884.88	1,434,564.13
Ecoer Inc.	提供服务	341,657.12	705,127.43
长沙云赋通科技有限公司	销售商品	76,710.00	
宜所(广东)智能科技有限公司	销售商品		28,194.69
攀雀(北京)智能科技有限责任公司	提供服务		527,358.48
北京派诺威盛技术有限公司	提供服务		1,005,114.26
北京火虹云智能技术有限公司	销售商品	234,993.00	121,858.42
合计	—	1,143,245.00	3,822,217.41

(3) 关键管理人员薪酬

项目名称	2023年度	2022年度
薪酬合计	578.90万元	349.74万元

3. 关联方往来余额

(1) 关联方应收账款

关联方名称	2023年12月31日	2022年12月31日
Ecoer Inc.	838,894.26	1,534,656.79
北京派诺威盛技术有限公司		1,065,421.14
合计	838,894.26	2,600,077.93

(2) 关联方应付账款

关联方名称	2023年12月31日	2022年12月31日
北京派诺威盛技术有限公司	369,850.18	
合计	369,850.18	

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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)

十三、股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	情况
公司本年授予的各项权益工具总额	834,400.00
公司本年行权的各项权益工具总额	0.00
公司本年失效的各项权益工具总额	0.00
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司年末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2022年7月29日,公司第三届董事会第十九次会议及第三届监事会第十七次会议,审议通过了《关于向激励对象授予2021年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》,以2022年7月29日为预留授予日,以23.42元/股的价格向25名激励对象授予9.64万股第二类限制性股票。

2023年4月11日,公司第四届董事会第四次会议及第四届监事会第四次会议,审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,以2023年4月11日为授予日,以25.65元/股的价格向23名激励对象授予59.60万股第二类限制性股票。

2023年8月22日,公司召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议,审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划及2023年限制性股票激励计划授予价格及授予数量的议案》,将2021年限制性股票激励计划限制性股票授予价格(含预留)由23.42元/股调整至16.63元/股,首次已授予尚未归属的限制性股票数量由33.5370万股调整至46.9518万股,预留已授予尚未归属的限制性股票数量由9.6400万股调整至13.4960万股;将2023年限制性股票激励计划限制性股票授予价格由25.65元/股调整至18.22元/股,授予数量由59.60万股调整至83.44万股。

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	根据 Black-Scholes 模型 (B-S 模型) 计算确认公允价值
对可行权权益工具数量的确定依据	根据公司层面业绩考核和激励对象个人层面业绩考核情况及激励对象的离职情况确认。
本年估计与上年估计有重大差异的原因	股权激励业绩考核目标未达成
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,597,536.75
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,843,499.58

十四、承诺及或有事项

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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、重要承诺事项

本公司无需要说明的重大承诺事项。

2. 母子公司担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	2023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	25,000,000.00	2022年10月11日	2024年10月10日	11,713,002.40

除上述事项外,本公司无需要说明的其他重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项

2024年4月18日,本公司第四届董事会第十次会议审议通过了2023年度利润分配预案,根据预案,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1.70元(含税),该利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

如在本预案通过之日起至实施权益分派股权登记日期间公司总股本发生变动,公司拟维持每股分配比例不变,相应调整分配总额。

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。

十六、其他重要事项

本公司无需要说明的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	2023年12月31日余额	2022年12月31日余额
1年以内(含1年)	94,405,242.04	134,857,850.26
1-2年	36,196,772.04	26,439,188.17
2-3年	23,343,215.19	11,655,043.11
3年以上	23,902,679.85	80,641,615.06
其中:3-4年	10,182,202.38	8,124,908.99
4-5年	6,971,375.22	71,242,852.77
5年以上	6,749,102.25	1,273,853.30

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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	2023年12月31日余额	2022年12月31日余额
合计	177,847,909.12	253,593,696.60

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2023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	84,658,604.51	47.60	8,175,530.18	9.66	76,483,074.33
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	93,189,304.61	52.40			93,189,304.61
合计	177,847,909.12	100.00	8,175,530.18	--	169,672,378.94

(续表)

类别	2022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	118,968,239.40	46.91	8,520,380.09	7.16	110,447,859.31
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	134,625,457.20	53.09			134,625,457.20
合计	253,593,696.60	100.00	8,520,380.09	--	245,073,316.51

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	2023年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	69,868,183.31	901,299.56	1.29
1-2年	6,164,148.86	859,898.77	13.95
2-3年	3,412,435.19	1,200,494.70	35.18
3年以上	5,213,837.15	5,213,837.15	100.00
合计	84,658,604.51	8,175,530.18	--

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

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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)

组合名称	2023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	93,189,304.61		
合计	93,189,304.61		

(3) 应收账款账面余额按账龄列示

账龄	2023年12月31日
1年以内	94,405,250.80
1-2年	36,196,772.04
2-3年	23,343,215.19
3年以上	23,902,671.09
合计	177,847,909.12

(4) 本年应收账款坏账准备情况

类别	2022年12月31日	本年变动金额			2023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	8,520,380.09	-324,849.91		20,000.00	8,175,530.18
合计	8,520,380.09	-324,849.91		20,000.00	8,175,530.18

(5) 本年实际核销的应收账款

2023年度,公司实际核销应收账款金额为20,000.00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。

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

2023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119,983,614.12元,占应收账款余额合计数的比例为67.46%,相应计提的坏账准备汇总金额为977,214.79元。

2. 其他应收款

款项性质	2023年12月31日	2022年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	53,386,057.00	50,947,273.79
合计	53,386,057.00	50,947,273.79

2.1 其他应收款

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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) 其他应收款账面余额按款项性质分类情况

款项性质	2023年12月31日	2022年12月31日
合并范围内公司往来	51,469,166.72	50,000,000.00
保证金	893,509.00	1,040,772.06
押金	1,526,514.54	784,878.72
其他	278,746.20	161,425.59
合计	54,167,936.46	51,987,076.37

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	2023年12月31日余额	2022年12月31日余额
1年以内(含1年)	5,767,427.14	625,202.84
1-2年	43,900.00	604,611.40
2-3年	583,546.55	50,215,347.18
3年以上	47,773,062.77	541,914.95
合计	54,167,936.46	51,987,076.37

(3) 其他应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2023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其他应收款					
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其他应收款	2,420,023.54	100.00%	781,879.46	32.31%	1,638,144.08
合计	2,420,023.54	100.00%	781,879.46	--	1,638,144.08

(续表)

类别	2022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其他应收款					
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其他应收款	1,830,828.79	100.00%	1,039,802.58	56.79%	791,026.21
合计	1,830,828.79	100.00%	1,039,802.58	--	791,026.21

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其他应收款

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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	2023年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,478,232.99	208,283.03	14.09%
1-2年	43,900.00	11,536.92	26.28%
2-3年	583,546.55	247,715.51	42.45%
3年以上	314,344.00	314,344.00	100.00%
合计	2,420,023.54	781,879.46	—

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)	
2022年12月31日余额	1,039,802.58			1,039,802.58
2022年12月31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	-257,923.12			-257,923.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	781,879.46			781,879.46

(4) 本年其他应收款坏账准备情况

类别	2022年12月31日	本年变动金额			2023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	1,039,802.58	-257,923.12			781,879.46
合计	1,039,802.58	-257,923.12			781,879.46

(5) 本年实际核销的其他应收款

2023年度,公司无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的2023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

2023年1月1日至2023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	2023年12月31日账面余额	账龄	占其他应收款2023年12月31日余额合计数的比例(%)	坏账准备2023年12月31日余额
映翰通嘉兴通信技术有限公司	合并范围内公司往来款	47,458,718.77	2-3年	87.62	
北京映翰通智能电气科技有限公司	合并范围内公司往来款	4,010,447.95	1-2年	7.40	
太平置业(成都)有限公司	押金	743,811.00	1年以内	1.37	104,802.97
乐菲特(北京)科技服务有限公司	押金	412,986.55	2-3年	0.76	175,312.79
新奥新智科技有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	0.37	28,180.00
合计		52,825,964.27		97.52	308,295.76

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2023年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	106,193,754.31		106,193,754.31
对联营企业投资	26,051,146.42		26,051,146.42
合计	132,244,900.73		132,244,900.73

(续表)

项目	2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	42,750,427.63		42,750,427.63
对联营企业投资	21,431,873.32		21,431,873.32
合计	64,182,300.95		64,182,300.95

(2) 对子公司投资

被投资单位	2022年12月31日	本年增加	本年减少	2023年12月31日	本年计提减值准备	减值准备年末余额
成都英博正能科技有限公司	1,467,515.88		355,219.70	1,112,296.18		
InHandNetworks, Inc	10,210,757.00	62,911,808.29		73,122,565.29		
大连碧空智能科技有限公司	204,000.00			204,000.00		
映翰通嘉兴通信技术有限公司	30,868,154.75		313,261.91	30,554,892.84		
北京映翰通智能电气科技有限公司		1,200,000.00		1,200,000.00		
合计	42,750,427.63	64,111,808.29	668,481.61	106,193,754.31		

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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) 对联营企业投资

被投资单位	2022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					
宜所(广东)智能科技有限公司	16,684,579.41			2,790,316.54	127,304.54
攀雀(北京)智能科技有限责任公司	2,244,468.40	3,000,000.00		-459,470.77	
北京派诺威盛技术有限公司	2,502,825.51			-66,780.97	
合计	21,431,873.32	3,000,000.00		2,264,064.80	127,304.54

(续表)

被投资单位	本年增减变动				2023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						
宜所(广东)智能科技有限公司		772,096.24			18,830,104.25	
攀雀(北京)智能科技有限责任公司					4,784,997.63	
北京派诺威盛技术有限公司					2,436,044.54	
合计		772,096.24			26,051,146.42	

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	2023年度	2022年度
主营业务收入	329,279,998.82	269,447,062.45
其他业务收入	64,724.19	
合计	329,344,723.01	269,447,062.45
主营业务成本	184,469,009.74	153,491,809.02
其他业务成本		
合计	184,469,009.74	153,491,809.02

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	营业收入	营业成本
按业务类型分类		
其中: 工业物联网通信产品	121,699,923.68	71,727,165.80

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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	营业收入	营业成本
智能配电网状态监测系统产品	121,367,668.61	74,356,166.81
智能售货控制系统产品	46,054,034.41	35,887,445.69
技术服务及其他	40,223,096.31	2,498,231.44
按经营地区分类		
其中：境内销售	305,971,813.01	184,469,009.74
境外销售	23,372,910.00	
按商品转让的时间分类		
其中：在某一时点确认	329,344,723.01	184,469,009.74
在某一时段确认		
按销售渠道分类		
其中：经销	89,186,951.30	54,118,751.00
直销	240,157,771.71	130,350,258.74
合计	329,344,723.01	184,469,009.74

5. 投资收益

项目	2023年度	2022年度
银行理财产品收益	6,407,330.39	6,401,428.95
权益法核算的长期股权投资收益	2,264,064.80	3,549,454.17
处置长期股权投资产生的投资收益		-153,171.26
其他		14,748.44
合计	8,671,395.19	9,812,460.30

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023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

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2023）》的规定，本公司本年非经常性损益如下：

项目	本年发生额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	50.09
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,009,239.20
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	6,407,330.39
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
委托他人投资或管理资产的损益	
对外委托贷款取得的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
非货币性资产交换损益	
债务重组损益	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
交易价格显失公允的交易产生的收益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,601.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	8,367,017.81
减：所得税影响额	1,254,875.52
少数股东权益影响额（税后）	-3.29
合计	7,112,145.58

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(1) 公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(2023年修订)未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的,以及将列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目

本公司不存在该事项。

(2) 公司执行《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(2023年修订)对可比会计期间非经常性损益的影响

本公司执行《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(2023年修订),对可比会计期间非经常性损益不存在影响。

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,本公司本年加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

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	10.88%	1.49	1.49
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	10.01%	1.38	1.38

北京映翰通网络技术股份有限公司

二〇二四年四月十八日





营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描二维码
获取企业信息、变更
记录、备案、许可、
处罚信息、年报
等多类应用服务。

(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

负责人 李晚英、文朝学

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(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。)

出资额 6000万元

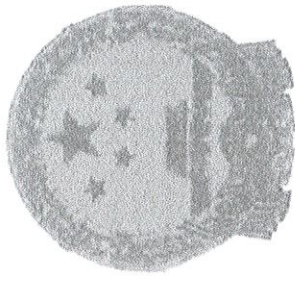
成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区东直门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2023年09月04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》。

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:

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

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

发证机关: 北京市财政局



二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制



姓名

男

1965-10-31

山东省注册会计师协会
山东省注册会计师协会

370100306510013373

性别 Sex
出生日期 Date of Birth
工作单位 Working Unit
身份证号 ID Number



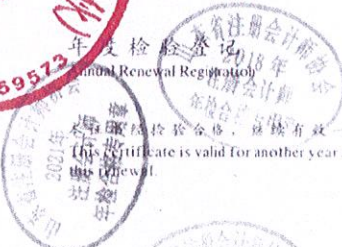
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 370100340001
No. of Certificate

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

发证日期: 1995 年 08 月 27 日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年 3月 19日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年 3月 07日

年 月 日



姓名: 冯岩
 Full name: 冯岩
 Sex: 女
 Date of birth: 1984-06-20
 Working unit: 德永中和会计师事务所(普通合伙) 济南分所
 Identity card No.: 37033119840620546X



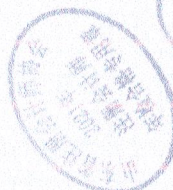
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
 No. of Certificate 110101365335

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 2017年 06月 28日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日