

北京映翰通网络技术股份有限公司
2019年1-6月、2018年度、2017年度、2016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	9-12
— 母公司所有者权益变动表	13-16
— 财务报表附注	17-123

审计报告



XYZH/2019JNA40166

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 2019 年 6 月 30 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年 1-6 月、2018 年度、2017 年度、2016 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 2019 年 6 月 30 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年 1-6 月、2018 年度、2017 年度、2016 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，认为分别对 2017 年度、2018 年度、2019 年 1-6 月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>相关会计期间/年度：2019年1-6月、2018年度、2017年度。</p> <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、智能配电网状态监测系统销售及技术服务等，如财务报表附注六、31所述，其2019年1-6月、2018年度、2017年度实现主营业务收入分别为12,357.18万元、27,639.66万元、22,922.57万元，占营业收入的比例分别为99.79%、99.99%、100.00%。如财务报表附注四、23所述，映翰通公司根据实际情况，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。</p> <p>主营业务收入是映翰通公司营业收入的主要来源，其确认是否准确对公司经营成果影响重大，且不同业务方式下收入确认时点存在差异，可能存在收入确认的相关风险，为此我们将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>2019年1-6月、2018年度、2017年度财务报表审计中，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，识别与商品所有权上的风险和报酬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>选取客户样本实施现场访谈程序，核查与客户交易的真实性；</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>相关会计期间/年度：2019年1-6月、2018年度、2017年度。</p> <p>如财务报表附注六、3所述，截至2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日，映翰通公司应收账款余额分别为12,637.82万元、11,615.45万元、</p>	<p>2019年1-6月、2018年度、2017年度财务报表审计中，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</p>

关键审计事项	审计中的应对
<p>9,903.25万元,坏账准备金额分别为636.57万元、775.73万元、660.33万元,账面价值较大。如财务报表附注四、10所述,公司对于不含重大融资成分的应收款项,按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。</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准备确定为关键审计事项。</p>	<p>控制测试;</p> <p>获取应收账款坏账准备计提会计政策,检查计提方法、计提比例等,与同行业可比公司进行比较,并结合历史坏账的实际发生情况,分析坏账准备计提政策的合理性和谨慎性;</p> <p>结合下游客户群体的市场信誉状况、给予客户的信用期限等,分析应收账款账龄、实施应收账款函证程序、检查历史和期后回款情况,分析应收账款坏账准备计提的充分性;</p> <p>获取应收账款坏账准备计提表,检查计提方法是否按照坏账准备计提政策执行、账龄划分是否正确,重新计算坏账准备计提金额是否准确。</p>

四、管理层和治理层对财务报表的责任

映翰通公司管理层（以下简称管理层）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。

五、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（包括披露），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。



中国注册会计师：
(项目合伙人)

毕海



中国注册会计师：

李宇东



中国 北京

二〇一九年十月十六日

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	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：					
货币资金	六.1	99,599,434.26	108,782,938.58	83,860,842.76	59,011,236.72
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	六.2	7,503,581.08	23,129,354.88	16,558,869.51	11,577,160.00
应收账款	六.3	120,012,491.85	108,397,151.89	92,429,227.55	33,781,548.39
应收款项融资	六.4	10,981,837.49			
预付款项	六.5	4,263,219.96	3,826,085.69	5,097,413.61	1,765,203.38
其他应收款	六.6	2,051,191.69	2,860,821.75	3,135,421.94	588,494.95
其中：应收利息					
应收股利					
存货	六.7	65,802,480.47	37,288,423.72	58,454,163.41	36,153,174.44
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	10,887,827.12	7,273,462.03	3,014,950.86	3,792.68
流动资产合计		321,102,063.92	291,558,238.54	262,550,889.64	142,880,610.56
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产	六.9		686,320.00	653,420.00	693,700.00
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	六.10	1,554,179.46	1,606,982.28	160,915.88	92,649.06
其他权益工具投资	六.11	687,470.00			
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	六.12	2,367,613.19	2,264,022.92	2,358,715.86	1,457,499.38
在建工程	六.13	18,406,509.16	13,533,138.26		
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	六.14	9,194,146.33	9,331,500.46	9,612,248.73	429,703.64
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	六.15	87,512.43	192,454.93	402,339.87	196,540.88
递延所得税资产	六.16	2,552,343.93	2,164,769.43	2,892,878.13	2,181,327.74
其他非流动资产					182,240.80
非流动资产合计		34,849,774.50	29,779,188.28	16,080,518.47	5,233,661.50
资产总计		355,951,838.42	321,337,426.82	278,631,408.11	148,114,272.06

法定代表人：

李明


主管会计工作负责人：

俞映


会计机构负责人：

俞静


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	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债:					
短期借款	六.16		6,000,000.00	1,090,900.00	2,844,682.61
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	六.17			2,295,000.00	
应付账款	六.18	57,308,857.49	29,447,485.50	44,225,877.16	17,950,904.34
预收款项	六.19	4,172,295.40	4,877,732.28	2,976,451.63	6,310,348.34
应付职工薪酬	六.20	3,162,931.54	10,225,015.10	8,306,791.84	7,097,440.72
应交税费	六.21	5,898,729.77	7,438,256.09	7,354,692.98	2,096,438.92
其他应付款	六.22	1,882,638.45	2,604,151.08	160,444.59	5,871,255.35
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	六.23	3,516,016.58	5,548,916.43	3,786,447.84	
流动负债合计		75,941,469.23	66,141,556.48	70,196,606.04	42,171,070.28
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	六.24	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			
负债合计		76,341,469.23	66,141,556.48	70,196,606.04	42,171,070.28
股东权益:					
股本	六.25	39,321,589.00	39,321,589.00	39,321,589.00	35,450,843.00
其他权益工具					
其中: 优先股					
永续债					
资本公积	六.26	94,073,705.07	94,073,705.07	95,247,890.46	33,930,250.06
减: 库存股	六.27				5,705,058.00
其他综合收益	六.28	620,147.99	476,354.94	-236,734.26	359,105.14
专项储备					
盈余公积	六.29	11,694,020.28	11,482,838.93	7,573,785.89	4,429,986.85
未分配利润	六.30	132,806,713.31	109,914,242.02	67,277,275.51	38,122,998.95
归属于母公司股东权益合计		278,516,175.65	255,268,729.96	209,183,806.60	106,588,126.00
少数股东权益		1,094,193.54	-72,859.62	-749,004.53	-644,924.22
股东权益合计		279,610,369.19	255,195,870.34	208,434,802.07	105,943,201.78
负债和股东权益总计		355,951,838.42	321,337,426.82	278,631,408.11	148,114,272.06

法定代表人:

李印明

主管会计工作负责人:

李印明

会计机构负责人:

白静

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	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：					
货币资金		57,412,854.92	82,005,007.16	76,774,363.74	55,540,640.23
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据		7,503,581.08	14,178,267.41	16,558,869.51	11,577,160.00
应收账款	十六.1	181,312,880.27	173,665,040.08	93,593,555.56	37,412,355.84
应收款项融资		7,180,136.31			
预付款项		3,093,650.75	3,530,721.93	3,123,504.17	1,510,627.71
其他应收款	十六.2	3,421,377.82	4,088,889.40	3,510,342.11	2,783,127.20
其中：应收利息					
应收股利					
存货		10,897,019.60	5,181,702.21	62,979,189.64	35,142,506.96
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		270,821,500.75	282,649,628.19	256,539,824.73	143,966,417.94
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十六.3	44,740,568.46	44,793,371.28	41,412,304.88	2,968,074.06
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		1,275,169.04	1,055,901.71	1,359,141.86	1,347,226.12
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		237,025.36	281,237.83	375,702.78	429,703.64
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		87,512.43	192,454.93	402,339.87	196,540.88
递延所得税资产		1,306,845.83	1,347,266.93	1,096,639.57	581,335.73
其他非流动资产					182,240.80
非流动资产合计		47,647,121.12	47,670,232.68	44,646,128.96	5,705,121.23
资产总计		318,468,621.87	330,319,860.87	301,185,953.69	149,671,539.17

法定代表人：

李印明

主管会计工作负责人：

3-2-1-9

会计机构负责人：

白静

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	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：					
短期借款			6,000,000.00	1,090,900.00	2,844,682.61
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款		43,227,627.40	52,066,835.92	67,607,494.36	17,747,165.87
预收款项		3,613,750.92	4,584,550.65	2,957,022.18	6,284,418.46
应付职工薪酬		2,464,327.99	8,180,992.81	7,561,217.52	7,046,141.08
应交税费		4,182,250.79	7,097,931.93	6,537,913.24	1,901,972.32
其他应付款		485,089.27	783,147.86	1,345,245.54	5,871,255.35
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		522,935.40	2,208,583.61	3,778,822.57	
流动负债合计		54,495,981.77	80,922,042.78	90,878,615.41	41,695,635.69
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			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		400,000.00			
负债合计		54,895,981.77	80,922,042.78	90,878,615.41	41,695,635.69
股东权益：					
股本		39,321,589.00	39,321,589.00	39,321,589.00	35,450,843.00
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	95,247,890.46	33,930,250.06
减：库存股					5,705,058.00
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		11,694,020.28	11,482,838.93	7,573,785.89	4,429,986.85
未分配利润		117,309,190.91	103,345,550.25	68,164,072.93	39,869,881.57
股东权益合计		263,572,640.10	249,397,818.09	210,307,338.28	107,975,903.48
负债和股东权益总计		318,468,621.87	330,319,860.87	301,185,953.69	149,671,539.17

法定代表人：

李明 

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

何静 

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	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业收入	六.31	123,832,686.69	276,433,248.37	229,225,921.79	144,599,858.68
减：营业成本	六.31	61,053,469.99	148,095,660.85	127,951,169.00	73,905,907.48
税金及附加	六.32	759,316.09	3,011,806.18	2,200,470.40	1,349,237.30
销售费用	六.33	18,776,170.36	37,911,137.42	28,506,825.85	23,596,187.29
管理费用	六.34	8,438,567.16	16,914,064.64	20,611,003.45	9,568,014.40
研发费用	六.35	12,103,363.33	28,315,290.12	19,440,085.41	16,104,398.89
财务费用	六.36	-559,909.89	-432,533.63	-214,495.64	14,994.37
其中：利息费用		108,387.50	180,274.52	49,317.86	122,539.23
利息收入		595,984.24	230,692.82	478,577.91	62,977.65
加：其他收益	六.37	4,782,936.32	9,922,210.60	9,307,440.41	
投资收益（损失以“-”号填列）	六.38	332,632.38	1,640,098.23	1,033,766.27	-286,897.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-20,244.33	1,640,098.23	1,033,766.27	-286,897.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	六.39	-1,535,925.23			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六.40	-527,038.74	-3,361,280.09	-4,910,611.31	-1,969,915.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六.41	320.16	-678.29	-25,336.21	46,061.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,314,634.54	50,818,173.24	36,136,122.48	17,850,367.02
加：营业外收入	六.42	355,739.80	2,535,658.46	907,107.53	7,443,897.23
减：营业外支出	六.43	10,900.00	182,295.36	4,022.24	14,545.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,659,474.34	53,171,536.34	37,039,207.77	25,279,719.16
减：所得税费用	六.44	4,994,852.23	7,145,006.72	4,845,212.48	2,355,578.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,664,622.11	46,026,529.62	32,193,995.29	22,924,140.18
（一）按经营持续性分类：					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,664,622.11	46,026,529.62	32,193,995.29	22,924,140.18
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		653,021.20	-519,489.93	-104,080.31	211,151.90
2. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		21,011,600.91	46,546,019.55	32,298,075.60	22,712,988.28
五、其他综合收益的税后净额		143,793.05	713,089.20	-595,839.40	194,852.86
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		143,793.05	713,089.20	-595,839.40	194,852.86
（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		143,793.05	713,089.20	-595,839.40	194,852.86
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备					
8. 外币财务报表折算差额		143,793.05	713,089.20	-595,839.40	194,852.86
9. 其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		21,808,415.16	46,739,618.82	31,598,155.89	23,118,993.04
归属于母公司股东的综合收益总额		21,155,393.96	47,259,108.75	31,702,236.20	22,907,841.14
归属于少数股东的综合收益总额		653,021.20	-519,489.93	-104,080.31	211,151.90
七、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）		0.53	1.18	0.86	0.66
（二）稀释每股收益（元/股）		0.53	1.18	0.86	0.66

法定代表人：李印明

主管会计工作负责人：白静

会计机构负责人：白静

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	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业收入	十六.4	93,305,925.94	292,677,242.63	222,456,417.13	138,100,030.36
减：营业成本	十六.4	53,884,126.98	195,522,176.57	130,729,906.45	71,486,238.25
税金及附加		664,760.59	2,797,561.86	2,101,838.53	1,335,393.93
销售费用		11,410,725.02	27,362,041.89	23,466,840.34	19,998,125.78
管理费用		6,525,464.72	13,317,400.38	17,477,716.64	7,999,651.10
研发费用		10,221,932.96	20,189,447.20	18,723,506.30	17,106,431.99
财务费用		-442,335.99	-190,524.46	-282,141.16	-12,912.29
其中：利息费用		108,387.50	180,274.52	49,317.86	122,539.23
利息收入		572,431.11	188,476.56	468,993.24	60,838.90
加：其他收益		4,546,383.34	9,922,210.60	9,278,597.69	
投资收益（损失以“-”号填列）	十六.5	300,073.89	1,446,116.95	45,391.07	-658,908.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-52,802.82	1,446,116.95	45,391.07	-658,908.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,405,730.24			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-508,324.23	-1,941,876.37	-4,652,961.56	-2,016,017.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）		320.16		-25,336.21	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,973,974.58	43,105,590.37	34,884,441.02	17,512,175.68
加：营业外收入		335,739.65	785,730.00	890,732.27	7,243,897.23
减：营业外支出		10,900.00	162,295.36	4,022.24	14,545.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,298,814.23	43,729,025.01	35,771,151.05	24,741,527.82
减：所得税费用		2,235,805.76	4,638,494.65	4,333,160.65	2,414,247.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,063,008.47	39,090,530.36	31,437,990.40	22,327,280.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,063,008.47	39,090,530.36	31,437,990.40	22,327,280.36
（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					
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益					
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6.其他债权投资信用减值准备					
7.现金流量套期储备					
8.外币财务报表折算差额					
9.其他					
六、综合收益总额		12,063,008.47	39,090,530.36	31,437,990.40	22,327,280.36

法定代表人：

李明


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

白静


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	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016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		105,560,302.96	253,589,217.50	182,993,322.05	147,573,555.69
收到的税费返还		6,618,613.50	12,479,434.43	9,307,440.41	6,108,817.45
收到其他与经营活动有关的现金	六.45	2,901,413.43	8,467,101.43	3,450,259.17	1,405,876.26
经营活动现金流入小计		115,080,329.89	274,535,753.36	195,751,021.63	155,088,249.40
购买商品、接受劳务支付的现金		48,626,240.31	126,755,608.26	131,150,572.66	87,999,323.94
支付给职工以及为职工支付的现金		31,045,336.00	47,977,549.20	39,661,778.25	29,983,862.32
支付的各项税费		14,489,843.19	30,924,445.51	17,693,748.78	16,413,021.71
支付其他与经营活动有关的现金	六.45	19,418,815.20	34,745,146.71	31,960,449.29	20,230,310.61
经营活动现金流出小计		113,580,234.70	240,402,749.68	220,466,548.98	154,626,518.58
经营活动产生的现金流量净额		1,500,095.19	34,133,003.68	-24,715,527.35	461,730.82
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金				476,866.11	
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所收回的现金净额		679.05	150.00	6,000.00	81,514.00
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		352,876.71			
投资活动现金流入小计		353,555.76	150.00	482,866.11	81,514.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		4,335,941.19	12,399,125.93	11,389,714.07	1,618,425.98
投资支付的现金			150,000.00		1,577,700.00
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					
投资活动现金流出小计		4,335,941.19	12,549,125.93	11,389,714.07	3,196,125.98
投资活动产生的现金流量净额		-3,982,385.43	-12,548,975.93	-10,906,847.96	-3,114,611.98
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		514,500.00	171,500.00	60,626,897.80	6,105,058.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		514,500.00	171,500.00		
取得借款收到的现金			10,000,000.00	1,090,900.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		514,500.00	10,171,500.00	61,717,797.80	14,105,058.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	5,090,900.00	2,844,682.61	5,155,317.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,387.50	180,274.52	526,442.11	122,539.23
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	六.45	475,000.00		202,400.00	49,433.96
筹资活动现金流出小计		6,583,387.50	5,271,174.52	3,573,524.72	5,327,290.58
筹资活动产生的现金流量净额		-6,068,887.50	4,900,325.48	58,144,273.08	8,777,767.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-212,631.64	493,841.98	-467,291.73	286,647.36
五、现金及现金等价物净增加额		-8,763,809.38	26,978,195.21	22,054,606.04	6,411,533.62
加：期初现金及现金等价物余额		107,688,458.45	80,710,263.24	58,655,657.20	52,244,123.58
六、期末现金及现金等价物余额		98,924,649.07	107,688,458.45	80,710,263.24	58,655,657.20

法定代表人：

李明印

主管会计工作负责人：

俞静

会计机构负责人：

白静印

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	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016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		78,399,573.70	204,296,101.49	180,012,028.62	142,160,939.62
收到的税费返还		4,546,383.34	9,922,210.60	9,278,597.69	6,108,817.45
收到其他与经营活动有关的现金		2,616,669.05	1,807,967.16	3,985,763.67	990,092.51
经营活动现金流入小计		85,562,626.09	216,026,279.25	193,276,389.98	149,259,849.58
购买商品、接受劳务支付的现金		54,939,835.60	125,259,421.88	116,889,277.21	87,999,323.94
支付给职工以及为职工支付的现金		21,717,430.97	34,733,766.59	33,928,439.63	26,067,819.37
支付的各项税费		14,055,287.40	27,374,186.33	17,086,288.56	15,660,064.42
支付其他与经营活动有关的现金		12,473,471.89	25,709,308.45	24,337,151.56	17,460,065.82
经营活动现金流出小计		103,186,025.86	213,076,683.25	192,241,156.96	147,187,273.55
经营活动产生的现金流量净额		-17,623,399.77	2,949,596.00	1,035,233.02	2,072,576.03
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金				476,866.11	
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所收回的现金净额		679.05		6,000.00	5,500.00
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		352,876.71			
投资活动现金流入小计		353,555.76		482,866.11	5,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		320,797.50	168,290.00	988,295.36	1,553,747.16
投资支付的现金			2,523,078.00	38,270,300.00	884,000.00
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					
投资活动现金流出小计		320,797.50	2,691,368.00	39,258,595.36	2,437,747.16
投资活动产生的现金流量净额		32,758.26	-2,691,368.00	-38,775,729.25	-2,432,247.16
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				60,626,897.80	5,705,058.00
取得借款收到的现金			10,000,000.00	1,090,900.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计			10,000,000.00	61,717,797.80	13,705,058.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	5,090,900.00	2,844,682.61	5,155,317.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,387.50	180,274.52	49,317.86	122,539.23
支付其他与筹资活动有关的现金		475,000.00		202,400.00	49,433.96
筹资活动现金流出小计		6,583,387.50	5,271,174.52	3,096,400.47	5,327,290.58
筹资活动产生的现金流量净额		-6,583,387.50	4,728,825.48	58,621,397.33	8,377,767.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,571.71	4,689.33	-147,177.59	91,631.33
五、现金及现金等价物净增加额		-24,172,457.30	4,991,742.81	20,733,723.51	8,109,727.62
加：期初现金及现金等价物余额		80,910,527.03	75,918,784.22	55,185,060.71	47,075,333.09
六、期末现金及现金等价物余额		56,738,069.73	80,910,527.03	75,918,784.22	55,185,060.71

法定代表人：

李明


主管会计工作负责人：

俞林


会计机构负责人：

白静


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

2019年1-6月

单位：人民币元

项目	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	未分配利润		
	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		11,482,838.93	109,914,242.02	-72,859.62	255,195,870.34
加：会计政策变更									211,181.35	1,880,870.38	-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	-73,327.66	257,287,454.03
三、本年年增减变动金额							143,793.05			21,011,600.91	1,167,521.20	22,322,915.16
(一) 综合收益总额							143,793.05			21,011,600.91	653,021.20	21,808,415.16
(二) 股东投入和减少资本											514,500.00	514,500.00
1. 股东投入资本											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												
1. 提取盈余公积												
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				94,073,705.07		620,147.99		11,694,020.28	132,806,713.31	1,094,193.54	279,610,369.19

公司法定代表人：

李明印

主管会计工作负责人：

李明印

会计机构负责人：

李明印

合并股东权益变动表(续)

编制单位: 北京网际通网络技术有限公司

单位: 人民币元

项目	2018年度														
	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	未分配利润	少数股东权益	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		95,247,890.46						7,573,785.89	67,277,275.51	-749,004.53	208,434,802.07
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		95,247,890.46						7,573,785.89	67,277,275.51	-749,004.53	208,434,802.07
三、本年增减变动金额						-1,174,185.39			713,089.20			3,909,053.04	42,636,966.51	676,144.91	46,761,068.27
(一) 综合收益总额									713,089.20				46,546,019.55	-519,489.93	46,739,618.82
(二) 股东投入和减少资本						-1,174,185.39								1,195,634.84	21,449.45
1. 股东投入资本														171,500.00	171,500.00
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						-1,174,185.39									
(三) 利润分配												3,909,053.04	-3,909,053.04		
1. 提取盈余公积												3,909,053.04	-3,909,053.04		
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		94,073,705.07			476,354.94			11,482,838.93	109,914,242.02	-72,859.62	255,195,870.34



公司法定代表人:



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(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	2017年度									
	归属于母公司股东权益					少数股东权益				
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	35,450,843.00		33,930,250.06	5,705,058.00	359,105.14		4,429,986.85	38,122,998.95	-644,924.22	105,943,201.78
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	35,450,843.00		33,930,250.06	5,705,058.00	359,105.14		4,429,986.85	38,122,998.95	-644,924.22	105,943,201.78
三、本年增减变动金额	3,870,746.00		61,317,640.40	-5,705,058.00	-595,839.40		3,143,799.04	29,154,276.56	-104,080.31	102,491,600.29
(一) 综合收益总额					-595,839.40			32,298,075.60	-104,080.31	31,598,155.89
(二) 股东投入和减少资本	3,870,746.00		61,317,640.40	-5,705,058.00						70,893,444.40
1. 股东投入资本	3,870,746.00		56,526,717.84							60,397,463.84
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			4,790,922.56	-5,705,058.00						10,495,980.56
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积							3,143,799.04	-3,143,799.04		
2. 对股东的分配							3,143,799.04	-3,143,799.04		
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	39,321,589.00		95,247,890.46		-236,734.26		7,573,785.89	67,277,275.51	-749,004.53	208,434,802.07

公司法定代表人:

李明之印

主管会计工作负责人:

白静

会计机构负责人:

白静

合并股东权益变动表 (续)

编制单位:北京快网通网络技术股份有限公司

单位:人民币元

项目	2016年度														
	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	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计			
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额				34,500,000.00				28,504,413.08		164,252.28		2,197,258.81	17,642,738.71	-1,052,076.12	81,956,586.76
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				34,500,000.00				28,504,413.08		164,252.28		2,197,258.81	17,642,738.71	-1,052,076.12	81,956,586.76
三、本年增减变动金额				950,843.00				5,425,836.98	5,705,058.00	194,852.86		2,232,728.04	20,480,260.24	407,151.90	23,986,615.02
(一) 综合收益总额								194,852.86					22,712,988.28	211,151.90	23,118,993.04
(二) 股东投入和减少资本				950,843.00				5,425,836.98	5,705,058.00					196,000.00	867,621.98
1. 股东投入资本				950,843.00				4,704,781.04						196,000.00	5,851,624.04
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								721,055.94	5,705,058.00						-4,984,002.06
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积												2,232,728.04	-2,232,728.04		
2. 对股东的分配												2,232,728.04	-2,232,728.04		
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				35,450,843.00				33,930,250.06	5,705,058.00	359,105.14		4,429,986.85	38,122,998.95	-644,924.22	105,943,201.78

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:


李明之印


李明之印


李明之印

母公司股东权益变动表

编制单位：北京明翰通网络科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2019年1-6月										
	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	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											
同一控制下企业合并											
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										12,063,008.47	12,063,008.47
(一) 综合收益总额										12,063,008.47	12,063,008.47
(二) 股东投入和减少资本											
1. 股东投入资本											
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											
1. 提取盈余公积											
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				11,694,020.28	117,309,190.91	263,572,640.10

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

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	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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年年末余额	39,321,589.00				95,247,890.46				7,573,785.89	68,164,072.93	210,307,338.28
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、本年年初余额	39,321,589.00				95,247,890.46				7,573,785.89	68,164,072.93	210,307,338.28
三、本年年增减变动金额					-50.55				3,909,053.04	35,181,477.32	39,090,479.81
(一) 综合收益总额										39,090,530.36	39,090,530.36
(二) 股东投入和减少资本					-50.55						-50.55
1. 股东投入资本											
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					-50.55						-50.55
(三) 利润分配									3,909,053.04	-3,909,053.04	
1. 提取盈余公积									3,909,053.04	-3,909,053.04	
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				11,482,838.93	103,345,550.25	249,397,818.09

公司法定代表人： 李明之印

主管会计工作负责人： 王

会计机构负责人： 白静

母公司股东权益变动表(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	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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年年末余额	35,450,843.00				33,930,250.06	5,705,058.00			4,429,986.85	39,869,881.57	107,975,903.48
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	35,450,843.00				33,930,250.06	5,705,058.00			4,429,986.85	39,869,881.57	107,975,903.48
三、本年年增减变动金额	3,870,746.00				61,317,640.40	-5,705,058.00			3,143,799.04	28,294,191.36	102,331,434.80
(一) 综合收益总额										31,437,990.40	31,437,990.40
(二) 股东投入和减少资本	3,870,746.00				61,317,640.40	-5,705,058.00					70,893,444.40
1. 股东投入资本	3,870,746.00				56,526,717.84						60,397,463.84
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					4,790,922.56	-5,705,058.00					10,495,980.56
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积									3,143,799.04	-3,143,799.04	
2. 对股东的分配									3,143,799.04	-3,143,799.04	
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	39,321,589.00				95,247,890.46				7,573,785.89	68,164,072.93	210,307,338.28

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)

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	2016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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	34,500,000.00				28,504,413.08			2,197,258.81	19,775,329.25	84,977,001.14	
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	34,500,000.00				28,504,413.08			2,197,258.81	19,775,329.25	84,977,001.14	
三、本年增减变动金额	950,843.00				5,425,836.98	5,705,058.00		2,232,728.04	20,094,552.32	22,998,902.34	
(一) 综合收益总额									22,327,280.36	22,327,280.36	
(二) 股东投入和减少资本	950,843.00				5,425,836.98	5,705,058.00				671,621.98	
1. 股东投入资本	950,843.00				4,704,781.04					5,655,624.04	
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					721,055.94	5,705,058.00				-4,984,002.06	
4. 其他											
(三) 利润分配								2,232,728.04	-2,232,728.04		
1. 提取盈余公积								2,232,728.04	-2,232,728.04		
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	35,450,843.00				33,930,250.06	5,705,058.00		4,429,986.85	39,869,881.57	107,975,903.48	



公司法定代表人: 李明

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: 白静

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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，公司注册资本为人民币3,932.1589万元；法定代表人：李明；注册地址：北京市朝阳区利泽中园103号楼3层302。

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 （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
合计	1,890.00	100.00

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

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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:

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 (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
张立股	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
合计	30,000,000.00	100.00

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

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

截至2019年6月30日,公司股本总额为39,321,589股,其中有限售条件股份13,540,819股,占总股本的34.44%;无限售条件股份25,780,770股,占总股本的65.56%。

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;经国家密码管理机构批准的商用密码产品的开发、生产(国家密码管理机构实行定点生产销售有效期至2020年05月30日);销售经国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品(商用密码产品销售许可证有效期至2019年11月20日)。(企业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

2016年度,本公司纳入合并财务报表范围的子公司包括北京联创云巴科技有限公司、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.和InHand Networks GmbH等六家公司。

2017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和映翰通嘉兴通信技术有限公司等六家公司。与2016年度相比,因新设原因增加映翰通嘉兴通信技术有限公司1家,因注销原因减少北京联创云巴科技有限公司1家。

2018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

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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和佛山市宜所智能科技有限公司等七家公司。与 2017 年度相比，因新设原因增加佛山市宜所智能科技有限公司 1 家。

2019 年 1-6 月，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和佛山市宜所智能科技有限公司等七家公司。

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。

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

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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。

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

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

2019年1月1日以后：

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。本公司将其分类两位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。

2019年1月1日以前:

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

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在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资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具,才可在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资产:该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

应收款项,是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。应收款项采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转

入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的,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该金融资产已转移,且本公司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;③该金融资产已转移,虽然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的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

企业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,且未放弃对该金融资产控制的,则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,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售权益工具投资公允价值下跌幅度超过 50%或持续下跌时间超过 12 个月的,表明该可供出售权益工具投资发生减值。

当可供出售金融资产发生减值时,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

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。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。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。

10. 应收款项

2019年1月1日以后:

(1) 应收票据及应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号-收入》规范的交易形成的应收款项,始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率,来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是,如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的,可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下,如果逾期超过30日,则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息,证明即使逾期超过30日,信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款,本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行,所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、借款人所处的行业、借款人所在的地理位置、担保率为共同风险特征,对应收票据及应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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。

本公司在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额,本公司将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失,借记“信用减值损失”,贷记“坏账准备”。相反,本公司将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失,认定相关应收票据及应收账款无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“坏账准备”,贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备,按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失,并考虑本年的前瞻性信息,计量预期信用损失的会计估计政策为:本公司对信用风险显著不同的应收票据及应收账款单项确定预期信用损失率;除了单项确定预期信用损失率的应收票据及应收账款外,本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型,通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失,并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

(2) 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备:①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产,本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备;②信用风险自初始确

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

认后已显著增加的金融资产,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;③购买或源生已发生信用减值的金融资产,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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款,本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行,所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、借款人所处的行业、借款人所在的地理位置、担保率为共同风险特征,对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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。

本公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额,本公司将其差额确认为其他应收款减值损失,借记“信用减值损失”,贷记“坏账准备”。相反,本公司将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失,认定相关其他应收款无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“坏账准备”,贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备,按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失,并考虑本年的前瞻性信息,计量预期信用损失的会计估计政策为:本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

2019年1月1日以前:

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍然不能收回的应收款项;因债务人逾期未能履行偿债义务,且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项应收款项占期末应收款项余额比例超过10%且金额超过100万元的应收款项视为单项金额重大的应收款项
------------------	---

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项,再按组合计提应收款项坏账准备。
----------------------	--

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

组合类别	确认组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	账龄分析法
关联方往来款项、备用金组合	合并范围内公司之间的往来款;与实际控制人及持有公司5%以上股权股东控制的公司之间的往来款;员工备用金借款	单独测试未发生减值的不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的判断依据:单项金额不重大,但有客观证据表明可能发生减值,如债务人出现撤销、破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回,现金流量严重不足等情况的需要计提特别坏账的款项
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项,将其从相关组合中分离出来,单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备

(4) 对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等),根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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% (含) 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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，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进行会计处理。

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，改按可供出售金融资产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投资损益。

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

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	机器设备	10	5	9.50
2	运输设备	4	5	23.75
3	电子设备	5	3、5	19.40、19.00

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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

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

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入,收入确认原则如下:

(1) 销售商品

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。

本公司主要产品包括工业物联网通信产品、智能售货控制系统、智能配电网状态监测系统,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) 提供劳务

本公司提供劳务收入主要是公司向客户提供软件开发、技术服务等相关专业技术服务所取得的收入,在按照合同约定提供相应服务,相关的经济利益很可能流入公司,相关成本能够可靠地计量时,确认收入。对于合同明确约定验收条款的,本公司在客户验收后确认收入;对于合同明确约定服务期限的,本公司在合同约定的服务期限内分期确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

24. 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。

25. 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。

26. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 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。

27. 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。

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

28. 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。

29. 重要会计政策和会计估计变更

(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
财务部于2017年3月31日发布《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会[2017]8号)和《企业会计准则第24号—套期会计》(财会[2017]9号);于2017年5月2日发布《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会[2017]14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。本公司自2019年1月1日执行相关会计准则,并按照有关衔接规定进行处理。	相关会计政策变更已经本公司第二届董事会第二十次会议批准	说明

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司已按相关要求执行上述规定。	相关会计政策变更已经本公司第二届董事会第二十一次会议批准	该变更仅对财务报表项目列示产生影响，对公司资产总额、负债总额和股东权益总额以及净利润不存在影响。

说明：

本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整：涉及前期比较财务报表数据与金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则主要调整情况如下：

合并报表

报表项目	于2018年12月31日按原金融工具准则列示的账面价值	施行新金融工具准则的影响合计	施行新金融工具准则		于2019年1月1日按新金融工具准则列示的账面价值
			重分类：自愿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转入	重新计量：预期信用损失准备	
可供出售金融资产	686,320.00	-686,320.00	-686,320.00		
应收票据	23,129,354.88	-72,070.34		-72,070.34	23,057,284.54
应收账款	108,397,151.89	2,844,589.23		2,844,589.23	111,241,741.12
其他应收款	2,860,821.75	-315,281.20		-315,281.20	2,545,540.55
其他权益工具投资		686,320.00	686,320.00		686,320.00
递延所得税资产	2,164,769.43	-365,654.00			1,799,115.43
盈余公积	11,482,838.93	211,181.35		211,181.35	11,694,020.28
未分配利润	109,914,242.02	1,880,870.38		1,880,870.38	111,795,112.40
少数股东权益	-72,859.62	-468.04		-468.04	-73,327.66

母公司报表

报表项目	于2018年12月31日按原金融工具准则列示的账面价值	施行新金融工具准则的影响合计	施行新金融工具准则		于2019年1月1日按新金融工具准则列示的账面价值
			重分类：自愿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转入	重新计量：预期信用损失准备	
应收票据	14,178,267.41	-72,070.34		-72,070.34	14,106,197.07
应收账款	173,665,040.08	2,715,556.92		2,715,556.92	176,380,597.00
其他应收款	4,088,889.40	-159,000.06		-159,000.06	3,929,889.34

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

递延所得税资产	1,347,266.93	-372,672.98		-372,672.98	974,593.95
盈余公积	11,482,838.93	211,181.35		211,181.35	11,694,020.28
未分配利润	103,345,550.25	1,900,632.19		1,900,632.19	105,246,182.44

(2) 重要会计估计变更

报告期内无重要会计估计变更事项。

(3) 首次执行新金融工具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	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	108,782,938.58	108,782,938.58	
应收票据	23,129,354.88	23,057,284.54	-72,070.34
应收账款	108,397,151.89	111,241,741.12	2,844,589.23
预付款项	3,826,085.69	3,826,085.69	
其他应收款	2,860,821.75	2,545,540.55	-315,281.20
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	37,288,423.72	37,288,423.72	
其他流动资产	7,273,462.03	7,273,462.03	
流动资产合计	291,558,238.54	294,015,476.23	2,457,237.69
非流动资产:			
可供出售金融资产	686,320.00	不适用	-686,320.00
长期股权投资	1,606,982.28	1,606,982.28	
其他权益工具投资	不适用	686,320.00	686,320.00
固定资产	2,264,022.92	2,264,022.92	
在建工程	13,533,138.26	13,533,138.26	
无形资产	9,331,500.46	9,331,500.46	
长期待摊费用	192,454.93	192,454.93	
递延所得税资产	2,164,769.43	1,799,115.43	-365,654.00
非流动资产合计	29,779,188.28	29,413,534.28	-365,654.00
资产总计	321,337,426.82	323,429,010.51	2,091,583.69
流动负债:			
短期借款	6,000,000.00	6,000,000.00	
应付账款	29,447,485.50	29,447,485.50	
预收款项	4,877,732.28	4,877,732.28	
应付职工薪酬	10,225,015.10	10,225,015.10	

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应交税费	7,438,256.09	7,438,256.09	
其他应付款	2,604,151.08	2,604,151.08	
其中: 应付利息			
应付股利			
其他流动负债	5,548,916.43	5,548,916.43	
流动负债合计	66,141,556.48	66,141,556.48	
非流动负债合计			
负债合计	66,141,556.48	66,141,556.48	
股东权益:			
股本	39,321,589.00	39,321,589.00	
资本公积	94,073,705.07	94,073,705.07	
其他综合收益	476,354.94	476,354.94	
盈余公积	11,482,838.93	11,694,020.28	211,181.35
未分配利润	109,914,242.02	111,795,112.40	1,880,870.38
归属于母公司股东权益合计	255,268,729.96	257,360,781.69	2,092,051.73
少数股东权益	-72,859.62	-73,327.66	-468.04
股东权益合计	255,195,870.34	257,287,454.03	2,091,583.69
负债和股东权益总计	321,337,426.82	323,429,010.51	2,091,583.69

2) 母公司资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	82,005,007.16	82,005,007.16	
应收票据	14,178,267.41	14,106,197.07	-72,070.34
应收账款	173,665,040.08	176,380,597.00	2,715,556.92
预付款项	3,530,721.93	3,530,721.93	
其他应收款	4,088,889.40	3,929,889.34	-159,000.06
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	5,181,702.21	5,181,702.21	
其他流动资产			
流动资产合计	282,649,628.19	285,134,114.71	2,484,486.52
非流动资产:			
长期股权投资	44,793,371.28	44,793,371.28	
固定资产	1,055,901.71	1,055,901.71	
无形资产	281,237.83	281,237.83	
长期待摊费用	192,454.93	192,454.93	

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
递延所得税资产	1,347,266.93	974,593.95	-372,672.98
非流动资产合计	47,670,232.68	47,297,559.70	-372,672.98
资产总计	330,319,860.87	332,431,674.41	2,111,813.54
流动负债：			
短期借款	6,000,000.00	6,000,000.00	
应付账款	52,066,835.92	52,066,835.92	
预收款项	4,584,550.65	4,584,550.65	
应付职工薪酬	8,180,992.81	8,180,992.81	
应交税费	7,097,931.93	7,097,931.93	
其他应付款	783,147.86	783,147.86	
其中：应付利息			
应付股利			
其他流动负债	5,548,916.43	5,548,916.43	
流动负债合计	80,922,042.78	80,922,042.78	
非流动负债合计			
负债合计	80,922,042.78	80,922,042.78	
股东权益：			
股本	39,321,589.00	39,321,589.00	
资本公积	95,247,839.91	95,247,839.91	
盈余公积	11,482,838.93	11,694,020.28	211,181.35
未分配利润	103,345,550.25	105,246,182.44	1,900,632.19
股东权益合计	249,397,818.09	251,509,631.63	2,111,813.54
负债和股东权益总计	330,319,860.87	332,431,674.41	2,111,813.54

(4) 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

本公司首次执行新金融工具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	17%、16%、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%、25%、21%、15%、10%

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

不同企业所得税税率纳税主体说明:

纳税主体名称	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
北京映翰通网络技术股份有限公司	15%	15%	15%	15%
映翰通嘉兴通信技术有限公司	25%	25%	25%	—
成都英博正能科技有限公司	25%	25%	25%	25%
北京联创云巴科技有限公司	—	—	25%	25%
大连碧空智能科技有限公司	10%	10%	10%	25%
佛山市宜所智能科技有限公司	25%	25%	—	—
INHAND NETWORKS, INC.	27%	27%	21%	21%
Ecoer Inc.	27%	27%	21%	21%
InHand Networks GmbH	15%	15%	15%	15%

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),自2011年1月1日起,增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%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2014年10月30日通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方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:GR201411001266,有效期3年)。根据《企业所得税法》等相关规定,本公司自2014年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

本公司于2017年10月25日通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方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:GR201711003420,有效期3年)。根据《企业所得税法》等相关规定,本公司自2017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《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税[2017]43号),本公司之子公司大连碧空智能科技有限公司2017年度、2018年度、2019年1-6月符合小型微利企业条件,享受文件规定的其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税的政策。

六、合并财务报表主要项目注释

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
库存现金	71,414.18	5,687.40	24,081.86	1,566.05
银行存款	98,853,234.89	107,682,771.05	80,686,181.38	58,654,091.15
其他货币资金	674,785.19	1,094,480.13	3,150,579.52	355,579.52
合计	99,599,434.26	108,782,938.58	83,860,842.76	59,011,236.72
其中:存放在境外的款项总额	16,629,056.10	9,595,318.48	2,693,898.74	2,673,536.83

(2) 对使用有限制的货币资金

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
银行承兑保证金			2,295,000.00	
保函保证金	674,785.19	1,094,480.13	855,579.52	355,579.52
合计	674,785.19	1,094,480.13	3,150,579.52	355,579.52

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
银行承兑汇票		19,579,091.65	15,727,269.51	10,936,260.00
商业承兑汇票	7,503,581.08	3,550,263.23	831,600.00	640,900.00
合计	7,503,581.08	23,129,354.88	16,558,869.51	11,577,160.00

(2) 截至2019年6月30日,公司无用于质押的应收票据。

(3) 截至2019年6月30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票据

项目	2019年6月30日终止确认金额	2019年6月30日未终止确认金额
银行承兑汇票	7,128,989.50	2,993,081.18
商业承兑汇票		
合计	7,128,989.50	2,993,081.18

(4) 截至2019年6月30日,公司无因出票人无力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

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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6月30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	7,659,060.00	100.00	155,478.92	2.03	7,503,581.08
合计	7,659,060.00	100.00	155,478.92	—	7,503,581.08

(续表)

类别	2019年1月1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	3,550,263.23	100.00	72,070.34	2.03	3,478,192.89
合计	3,550,263.23	100.00	72,070.34	—	3,478,192.89

3 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	2019年6月30日		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	7,659,060.00	155,478.92	2.03
1-2年			24.51
2-3年			57.10
3年以上			100.00
合计	7,659,060.00	155,478.92	—

(续表)

账龄	2019年1月1日		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,550,263.23	72,070.34	2.03
1-2年			24.51
2-3年			57.10
3年以上			100.00

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	2019年1月1日		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
合计	3,550,263.23	72,070.34	—

(6) 本期应收票据坏账准备情况

类别	2018年12月31日	新金融工具准则变化的影响	新金融工具准则下2019年1月1日余额	本期变动金额			2019年6月30日
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备		72,070.34	72,070.34	83,408.58			155,478.92
合计		72,070.34	72,070.34	83,408.58			155,478.92

(7) 2019年1-6月、2018年度、2017年度和2016年度,公司无实际核销的应收票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2019年6月30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	126,378,154.75	100.00	6,365,662.90	5.04	120,012,491.85
合计	126,378,154.75	100.00	6,365,662.90	—	120,012,491.85

(续表)

类别	2019年1月1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	116,154,475.49	100.00	4,912,734.37	4.23	111,241,741.12
合计	116,154,475.49	100.00	4,912,734.37	—	111,241,741.12

(续表)

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2018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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	116,154,475.49	100.00	7,757,323.60	6.68	108,397,151.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	116,154,475.49	100.00	7,757,323.60	—	108,397,151.89

(续表)

类别	2017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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	99,032,491.48	100.00	6,603,263.93	6.67	92,429,227.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	99,032,491.48	100.00	6,603,263.93	—	92,429,227.55

(续表)

类别	2016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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,716,046.62	100.00	2,934,498.23	7.99	33,781,548.39
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	36,716,046.62	100.00	2,934,498.23	—	33,781,548.39

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	2019年6月30日		
	应收账款	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

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	2019年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	116,159,379.04	2,358,035.38	2.03
1-2年	7,992,477.08	1,958,956.14	24.51
2-3年	414,049.56	236,422.30	57.10
3年以上	1,812,249.07	1,812,249.08	100.00
合计	126,378,154.75	6,365,662.90	—

(续表)

账龄	2019年1月1日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	111,337,494.64	2,260,151.14	2.03
1-2年	2,728,139.52	668,667.00	24.51
2-3年	244,580.65	139,655.55	57.10
3年以上	1,844,260.68	1,844,260.68	100.00
合计	116,154,475.49	4,912,734.37	—

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	111,337,494.64	5,566,874.76	5.00
1-2年	2,728,139.52	272,813.96	10.00
2-3年	244,580.65	73,374.20	30.00
3年以上	1,844,260.68	1,844,260.68	100.00
合计	116,154,475.49	7,757,323.60	—

(续表)

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	94,668,929.15	4,733,446.47	5.00
1-2年	1,891,929.29	189,192.94	10.00
2-3年	1,130,012.18	339,003.66	30.00
3年以上	1,341,620.86	1,341,620.86	100.00
合计	99,032,491.48	6,603,263.93	—

(续表)

账龄	2016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

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	32,618,739.25	1,630,936.94	5.00
1-2年	2,214,362.13	221,436.21	10.00
2-3年	1,144,028.78	343,208.62	30.00
3年以上	738,916.46	738,916.46	100.00
合计	36,716,046.62	2,934,498.23	—

(2) 本期应收账款坏账准备情况

类别	2018年12月31日	新金融工具准则变化的影响	新金融工具准则下2019年1月1日余额	本期变动金额			2019年6月30日
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	7,757,323.60	-2,844,589.23	4,912,734.37	1,490,798.54		37,870.01	6,365,662.90
坏账准备							
合计	7,757,323.60	-2,844,589.23	4,912,734.37	1,490,798.54		37,870.01	6,365,662.90

2018年度、2017年度和2016年度，公司计提坏账准备金额分别为1,191,138.65元、4,228,727.26元和1,198,836.25元，无收回或转回的重大坏账准备。

(3) 2019年1-6月、2018年度、2017年度和2016年度，公司实际核销应收账款37,870.01元、37,078.98元、559,961.56元和44,255.00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。

(4) 2019年6月30日，按欠款方归集的余额前五名应收账款汇总金额为45,970,621.64元，占应收账款余额合计数的比例为36.38%，相应计提的坏账准备汇总金额为1,151,275.13元。

2018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38,872,303.85元，占应收账款余额合计数的比例为33.47%，相应计提的坏账准备汇总金额为1,961,630.14元。

2017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34,921,351.30元，占应收账款余额合计数的比例为35.26%，相应计提的坏账准备余额汇总金额为1,746,067.57元。

2016年12月31日，按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为14,921,337.78元，占应收账款余额合计数的比例为40.64%，相应计提的坏账准备余额汇总金额为746,066.89元。

4. 应收款项融资

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
银行承兑汇票	10,981,837.49			

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
合计	10,981,837.49			

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,740,066.02	87.73	3,013,144.48	78.75
1-2年	514,727.94	12.07	715,917.56	18.71
2-3年			82,367.05	2.15
3年以上	8,426.00	0.20	14,656.60	0.39
合计	4,263,219.96	100.00	3,826,085.69	100.00

(续表)

项目	2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,950,339.96	97.11	1,663,211.22	94.23
1-2年	132,417.05	2.60	95,761.56	5.42
2-3年	8,426.00	0.17	6,230.60	0.35
3年以上	6,230.60	0.12		
合计	5,097,413.61	100.00	1,765,203.38	100.00

(2) 2019年6月30日,按预付对象归集的余额前五名的预付款项汇总金额为1,901,136.37元,占预付款项年末余额合计数的比例为44.59%。

2018年12月31日,按预付对象归集的余额前五名的预付款项汇总金额为1,344,328.92元,占预付款项年末余额合计数的比例为35.14%。

2017年12月31日,按预付对象归集的余额前五名的预付款项汇总金额为2,410,605.56元,占预付款项年末余额合计数的比例为47.29%。

2016年12月31日,按预付对象归集的余额前五名的预付款项汇总金额为732,758.88元,占预付款项年末余额合计数的比例为41.51%。

6. 其他应收款

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收利息				
应收股利				

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
其他应收款	2,051,191.69	2,860,821.75	3,135,421.94	588,494.95
合计	2,051,191.69	2,860,821.75	3,135,421.94	588,494.95

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	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
备用金借款	57,122.90	85,527.78	54,147.18	91,572.22
个人借款				40,000.00
保证金	1,945,604.09	2,420,339.23	2,927,058.59	247,253.45
押金	621,470.36	683,136.95	330,340.36	300,122.00
其他	32,495.86	320.00	12,390.60	18,089.55
合计	2,656,693.21	3,189,323.96	3,323,936.73	697,037.22

(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	125,327.50	518,455.91		643,783.41
2019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	-37,724.81	-557.08		-38,281.89
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	87,602.69	517,898.83		605,501.52

(3) 其他应收款按账龄列式

账龄	2019年6月30日	2019年1月1日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内	929,907.97	1,350,184.76	1,350,184.76	3,119,026.43	470,867.22
1-2年	1,447,824.79	1,581,812.00	1,581,812.00	153,410.30	146,620.00

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

2-3年	174,401.05	214,627.20	214,627.20	45,100.00	6,400.00
3年以上	104,559.40	42,700.00	42,700.00	6,400.00	73,150.00
其他应收款账面余额合计	2,656,693.21	3,189,323.96	3,189,323.96	3,323,936.73	697,037.22
减:其他应收款坏账准备	605,501.52	643,783.41	328,502.21	188,514.79	108,542.27
其他应收款账面价值合计	2,051,191.69	2,545,540.55	2,860,821.75	3,135,421.94	588,494.95

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	2018年12月31日	新金融工具准则变化的影响	新金融工具准则下2019年1月1日余额	本期变动金额			2019年6月30日
				计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	328,502.21	315,281.20	643,783.41	-38,281.89			605,501.52
合计	328,502.21	315,281.20	643,783.41	-38,281.89			605,501.52

2018年度、2017年度和2016年度,公司计提其他应收款坏账准备金额分别为139,987.42元、120,237.48元和-19,231.86元,无收回或转回的重大坏账准备。

(5) 实际核销的其他应收款

2019年1-6月和2018年度,公司无实际核销的其他应收款。

2017年度,公司实际核销其他应收款40,264.96元,核销原因为无法收回,核销款项为押金及投标保证金,不存在关联方往来。

2016年度,公司实际核销其他应收款13,401.00元,核销原因为无法收回,核销款项为房租押金及代垫款项,不存在关联方往来。

(6) 按欠款方归集的2019年6月30日余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019年6月30日账面余额	账龄	占其他应收款2019年6月30日余额合计数的比例(%)	坏账准备2019年6月30日余额
TCL Home Appliances (Hong Kong) Company Limited	履约保证金	1,031,205.00	1-2年	38.82	249,860.97
汉美共创世纪(北京)商务服务有限公司	押金	288,656.01	一年以内81,000.00, 1-2年207,656.01	10.87	58,342.15
山东恩恒招标代理有限公司	投标保证金	180,000.00	一年以内	6.78	17,838.00

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	2019年6月30日账面余额	账龄	占其他应收款2019年6月30日余额合计数的比例(%)	坏账准备2019年6月30日余额
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	投标保证金	141,003.00	一年以内	5.31	13,973.40
北京望京新兴产业区综合开发有限公司	押金	113,028.94	一年以内	4.25	11,201.17
合计		1,753,892.95		66.03	351,215.69

按欠款方归集的2018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	2018年12月31日账面余额	账龄	占其他应收款2018年12月31日余额合计数的比例(%)	坏账准备2018年12月31日余额
TCL Home Appliances (Hong Kong) Company Limited	履约保证金	1,029,480.00	1-2年	32.28	102,948.00
汉美共创世纪(北京)商务服务有限公司	押金	293,576.01	1年以内	9.20	14,678.80
山东三誉招标代理有限公司	投标保证金	235,271.00	1年以内	7.38	11,763.55
国网四川招标有限公司	投标保证金	200,000.00	1-2年	6.27	20,000.00
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	投标保证金	156,003.00	1年以内96,000.00, 1-2年60,003.00	4.89	10,800.30
合计		1,914,330.01		60.02	160,190.65

按欠款方归集的2017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	2017年12月31日余额	账龄	占其他应收款2017年12月31日余额合计数的比例(%)	坏账准备2017年12月31日余额
TCL Home Appliances (Hong Kong) Company Limited	履约保证金	980,130.00	1年以内	29.49	49,006.50
嘉兴市秀洲区非税收入管理中心	履约保证金	900,000.00	1年以内	27.08	45,000.00
国网四川招标有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	6.02	10,000.00
上海通翌招标代理有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	6.02	10,000.00

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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	2017年12月31日余额	账龄	占其他应收款2017年12月31日余额合计数的比例(%)	坏账准备2017年12月31日余额
国网福建招标有限公司	投标保证金	140,000.00	1年以内	4.21	7,000.00
合计		2,420,130.00		72.82	121,006.50

按欠款方归集的2016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	2016年12月31日余额	账龄	占其他应收款2016年12月31日余额的比例(%)	坏账准备2016年12月31日余额
国网江苏招标有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	28.69	10,000.00
北京空港科技园区股份有限公司物业管理分公司	房租押金	101,520.00	1-2年	14.56	10,152.00
成都新谷投资集团有限公司	房租押金	52,109.40	1年以内	7.48	2,605.47
冯浩亮	个人借款	40,000.00	3年以上	5.74	40,000.00
周燕青	房租押金	26,400.00	1年以内6,300.00元; 1-2年20,100.00元	3.79	2,325.00
合计		420,029.40		60.26	65,082.47

7. 存货

(1) 存货分类

项目	2019年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,350,187.01	294,763.67	19,055,423.34
自制半成品及在产品	1,096,640.63		1,096,640.63
库存商品	33,432,033.21	2,493,596.63	30,938,436.58
委托加工物资	4,206,098.01		4,206,098.01
发出商品	10,679,967.11	174,085.20	10,505,881.91
合计	68,764,925.97	2,962,445.50	65,802,480.47

(续表)

项目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,724,550.53	312,977.43	10,411,573.10
自制半成品及在产品	1,483,927.91		1,483,927.91

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	22,571,394.41	2,256,681.52	20,314,712.89
委托加工物资	443,376.61		443,376.61
发出商品	4,634,833.21		4,634,833.21
合计	39,858,082.67	2,569,658.95	37,288,423.72

(续表)

项目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,457,268.66	86,771.75	17,370,496.91
自制半成品及在产品	2,943,239.07	29,576.98	2,913,662.09
库存商品	28,491,019.43	618,233.23	27,872,786.20
委托加工物资	2,916,542.60		2,916,542.60
发出商品	7,380,675.61		7,380,675.61
合计	59,188,745.37	734,581.96	58,454,163.41

(续表)

项目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,850,832.78	53,002.85	6,797,829.93
自制半成品及在产品	1,240,553.91		1,240,553.91
库存商品	18,452,339.56	737,308.71	17,715,030.85
委托加工物资	825,637.15		825,637.15
发出商品	9,574,122.60		9,574,122.60
合计	36,943,486.00	790,311.56	36,153,174.44

(2) 存货跌价准备

项目	2015年12月31日	本年计提	本年减少		2016年12月31日
			转销	其他转出	
原材料	3,599.97	53,002.85	3,599.97		53,002.85
自制半成品及在产品					
库存商品	460,278.70	737,308.71	460,278.70		737,308.71
合计	463,878.67	790,311.56	463,878.67		790,311.56

(续表)

项目	2016年12	本期计提	本期减少	2017年12月
----	---------	------	------	----------

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	月 31 日		转销	其他 转出	31 日
原材料	53,002.85	86,771.75	53,002.85		86,771.75
自制半成品及在产品		29,576.98			29,576.98
库存商品	737,308.71	445,297.84	564,373.32		618,233.23
合计	790,311.56	561,646.57	617,376.17		734,581.96

(续表)

项目	2017年12月31日	本期计提	本期减少		2018年12月31日
			转销	其他 转出	
原材料	86,771.75	312,977.43	86,771.75		312,977.43
自制半成品及在产品	29,576.98		29,576.98		
库存商品	618,233.23	1,717,176.59	78,728.30		2,256,681.52
合计	734,581.96	2,030,154.02	195,077.03		2,569,658.95

(续表)

项目	2018年12月31日	本期计提	本期减少		2019年6月30日
			转销	其他 转出	
原材料	312,977.43	41,614.60	59,828.36		294,763.67
自制半成品及在产品					
库存商品	2,256,681.52	311,338.94	74,423.83		2,493,596.63
发出商品		174,085.20			174,085.20
合计	2,569,658.95	527,038.74	134,252.19		2,962,445.50

8. 其他流动资产

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税期末留抵税额	10,887,827.12	4,935,409.48	2,597,415.48	3,792.68
待抵扣增值税进项税		513,937.56		
预缴企业所得税		1,824,114.99	417,535.38	
合计	10,887,827.12	7,273,462.03	3,014,950.86	3,792.68

9. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2018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

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	686,320.00		686,320.00
其中:按成本计量的	686,320.00		686,320.00
合计	686,320.00		686,320.00

(续表)

项目	2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	653,420.00		653,420.00
其中:按成本计量的	653,420.00		653,420.00
合计	653,420.00		653,420.00

(续表)

项目	2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	693,700.00		693,700.00
其中:按成本计量的	693,700.00		693,700.00
合计	693,700.00		693,700.00

(2) 按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位名称	账面余额				在被投资单位的股权比例(%)	本期现金红利
	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日		
INFINITE INVENTION, INC.		693,700.00		693,700.00	1.20	
合计		693,700.00		693,700.00	—	

(续表)

被投资单位名称	账面余额				在被投资单位的股权比例(%)	本期现金红利
	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日		
INFINITE INVENTION, INC.	693,700.00		40,280.00	653,420.00	1.20	
合计	693,700.00		40,280.00	653,420.00	—	

(续表)

被投资单位名称	账面余额	在被投资	本期
---------	------	------	----

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	单位的股权比例(%)	现金红利
INFINITE INVENTION, INC.	653,420.00	32,900.00		686,320.00	1.11	
合计	653,420.00	32,900.00		686,320.00	—	

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2019年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	1,554,179.46		1,554,179.46
合计	1,554,179.46		1,554,179.46

(续表)

项目	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	1,606,982.28		1,606,982.28
合计	1,606,982.28		1,606,982.28

(续表)

项目	2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	160,915.88		160,915.88
合计	160,915.88		160,915.88

(续表)

项目	2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	92,649.06		92,649.06
合计	92,649.06		92,649.06

(2) 对联营企业投资

2019年1-6月

被投资单位	2018年12月31日余额	本期增减变动			
		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					

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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	2018年12月31日余额	本期增减变动			
		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
北京火虹云智能技术有限公司	1,606,982.28			-52,802.82	
合计	1,606,982.28			-52,802.82	

(续表)

被投资单位	本期增减变动				2019年6月30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					1,554,179.46	
合计					1,554,179.46	

2018年度

被投资单位	2017年12月31日余额	本期增减变动			
		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					
北京东方新联科技有限公司	12,966.08		12,966.08		
北京火虹云智能技术有限公司	147,949.80			1,459,032.48	
合计	160,915.88		12,966.08	1,459,032.48	

(续表)

被投资单位	本期增减变动				2018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						
北京东方新联科技有限公司						
北京火虹云智能技术有限公司					1,606,982.28	
合计					1,606,982.28	

2017年度

被投资单位	2016年12月31日	本期增减变动			
		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					

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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	2016年12月31日	本期增减变动			
		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
北京东方新联科技有限公司	23,423.06			-10,456.98	
北京火虹云智能技术有限公司	69,226.00			78,723.80	
合计	92,649.06			68,266.82	

(续表)

被投资单位	本期增减变动				2017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						
北京东方新联科技有限公司					12,966.08	
北京火虹云智能技术有限公司					147,949.80	
合计					160,915.88	

2016年度

被投资单位	2015年12月31日	本期增减变动			
		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					
北京东方新联科技有限公司	71,557.55			-48,134.49	
北京火虹云智能技术有限公司		680,000.00		-610,774.00	
合计	71,557.55	680,000.00		-658,908.49	

(续表)

被投资单位	本期增减变动				2016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						
北京东方新联科技有限公司					23,423.06	
北京火虹云智能技术有限公司					69,226.00	
合计					92,649.06	

11. 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

2016年1月1日至2019年6月30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	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016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	687,470.00			
合计	687,470.00			

12. 固定资产

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
固定资产	2,367,613.19	2,264,022.92	2,358,715.86	1,457,499.38
固定资产清理				
合计	2,367,613.19	2,264,022.92	2,358,715.86	1,457,499.38

12.1 固定资产

(1) 固定资产明细表

2019年1-6月

项目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 2018年12月31日	287,649.57	216,361.46	3,442,277.27	250,375.95	4,196,664.25
2. 本期增加金额			294,256.27	126,392.74	420,649.01
其中: 购置			294,012.46	126,392.74	420,405.20
在建工程转入					
企业合并增加					
其他增加			243.81		243.81
3. 本期减少金额			7,177.78		7,177.78
其中: 处置或报废			7,177.78		7,177.78
其他减少					
4. 2019年6月30日	287,649.57	216,361.46	3,729,355.76	376,768.69	4,610,135.48
二、累计折旧					
1. 2018年12月31日	33,428.20	61,673.44	1,789,068.94	48,470.75	1,932,641.33
2. 本期增加金额	12,979.95	22,754.01	252,291.92	28,673.97	316,699.85
其中: 计提	12,979.95	22,754.01	252,181.74	28,673.97	316,589.67
其他增加			110.18		110.18
3. 本期减少金额			6,818.89		6,818.89
其中: 处置或报废			6,818.89		6,818.89

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
其他减少					
4. 2019年6月30日	46,408.15	84,427.45	2,034,541.97	77,144.72	2,242,522.29
三、减值准备					
1. 2018年12月31日					
2. 本期增加金额					
其中: 计提					
其他增加					
3. 本期减少金额					
其中: 处置或报废					
其他减少					
4. 2019年6月30日					
四、账面价值					
2019年6月30日账面价值	241,241.42	131,934.01	1,694,813.79	299,623.97	2,367,613.19
2018年12月31日账面价值	254,221.37	154,688.02	1,653,208.33	201,905.20	2,264,022.92

2018年度

项目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 2017年12月31日	287,649.57	165,671.80	3,434,664.41	144,052.51	4,032,038.29
2. 本期增加金额		50,689.66	488,766.09	106,323.44	645,779.19
其中: 购置		50,689.66	482,419.47	106,323.44	639,432.57
在建工程转入					
企业合并增加					
其他增加			6,346.62		6,346.62
3. 本期减少金额			481,153.23		481,153.23
其中: 处置或报废			481,153.23		481,153.23
其他减少					
4. 2018年12月31日	287,649.57	216,361.46	3,442,277.27	250,375.95	4,196,664.25
二、累计折旧					
1. 2017年12月31日	6,101.56	18,313.48	1,638,162.72	10,744.67	1,673,322.43
2. 本期增加金额	27,326.64	43,359.96	514,775.48	37,726.08	623,188.16
其中: 计提	27,326.64	43,359.96	512,829.16	37,726.08	621,241.84
其他增加			1,946.32		1,946.32
3. 本期减少金额			363,869.26		363,869.26
其中: 处置或报废			363,869.26		363,869.26
其他减少					

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
4. 2018年12月31日	33,428.20	61,673.44	1,789,068.94	48,470.75	1,932,641.33
三、减值准备					
1. 2017年12月31日					
2. 本期增加金额					
其中: 计提					
其他增加					
3. 本期减少金额					
其中: 处置或报废					
其他减少					
4. 2018年12月31日					
四、账面价值					
2018年12月31日账面价值	254,221.37	154,688.02	1,653,208.33	201,905.20	2,264,022.92
2017年12月31日账面价值	281,548.01	147,358.32	1,796,501.69	133,307.84	2,358,715.86

2017年度

项目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 2016年12月31日			2,805,209.56	17,631.99	2,822,841.55
2. 本年增加金额	287,649.57	165,671.80	796,440.49	126,420.52	1,376,182.38
其中: 购置	287,649.57	165,671.80	796,440.49	126,420.52	1,376,182.38
在建工程转入					
企业合并增加					
其他增加					
3. 本年减少金额			166,985.64		166,985.64
其中: 处置或报废			162,789.58		162,789.58
其他减少			4,196.06		4,196.06
4. 2017年12月31日	287,649.57	165,671.80	3,434,664.41	144,052.51	4,032,038.29
二、累计折旧					
1. 2016年12月31日			1,356,711.73	8,630.44	1,365,342.17
2. 本年增加金额	6,101.56	18,313.48	414,563.81	2,114.23	441,093.08
其中: 计提	6,101.56	18,313.48	414,563.81	2,114.23	441,093.08
其他增加					
3. 本年减少金额			133,112.82		133,112.82
其中: 处置或报废			131,974.82		131,974.82
其他减少			1,138.00		1,138.00
4. 2017年12月31日	6,101.56	18,313.48	1,638,162.72	10,744.67	1,673,322.43

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
三、减值准备					
1. 2016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. 2017年12月31日					
四、账面价值					
2017年12月31日账面价值	281,548.01	147,358.32	1,796,501.69	133,307.84	2,358,715.86
2016年12月31日账面价值			1,448,497.83	9,001.55	1,457,499.38

2016年度

项目	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值			
1. 2015年12月31日	1,868,397.64	17,631.99	1,886,029.63
2. 本年增加金额	1,003,396.75		1,003,396.75
其中: 购置	1,001,456.77		1,001,456.77
在建工程转入			
其他增加	1,939.98		1,939.98
3. 本年减少金额	66,584.83		66,584.83
其中: 处置或报废	66,584.83		66,584.83
其他减少			
4. 2016年12月31日	2,805,209.56	17,631.99	2,822,841.55
二、累计折旧			
1. 2015年12月31日	1,104,377.59	4,897.21	1,109,274.80
2. 本年增加金额	280,934.04	3,733.23	284,667.27
其中: 计提	280,454.53	3,733.23	284,187.76
其他增加	479.51		479.51
3. 本年减少金额	28,599.90		28,599.90
其中: 处置或报废	28,599.90		28,599.90
其他减少			
4. 2016年12月31日	1,356,711.73	8,630.44	1,365,342.17
三、减值准备			
1. 2015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

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	电子设备	其他设备	合计
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. 2016年12月31日			
四、账面价值			
2016年12月31日账面价值	1,448,497.83	9,001.55	1,457,499.38
2015年12月31日账面价值	764,020.05	12,734.78	776,754.83

(2) 截至2019年6月30日，本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 截至2019年6月30日，本公司无融资租赁租入和经营租赁租出的固定资产。

(4) 截至2019年6月30日，本公司无未办妥产权证书的固定资产。

13. 在建工程

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
在建工程	18,406,509.16	13,533,138.26		
工程物资				
合计	18,406,509.16	13,533,138.26		

13.1 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2019年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
厂房工程	18,406,509.16		18,406,509.16
合计	18,406,509.16		18,406,509.16

(续表)

项目	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
厂房工程	13,533,138.26		13,533,138.26
合计	13,533,138.26		13,533,138.26

(续表)

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
厂房工程			
合计			

(续表)

项目	2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
厂房工程			
合计			

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	2018年12月31日	本期增加	本期减少		2019年6月30日
			转入固定资产	其他减少	
厂房工程	13,533,138.26	4,873,370.90			18,406,509.16
合计	13,533,138.26	4,873,370.90			18,406,509.16

(续表)

工程名称	2017年12月31日	本期增加	本期减少		2018年12月31日
			转入固定资产	其他减少	
厂房工程		13,533,138.26			13,533,138.26
合计		13,533,138.26			13,533,138.26

14. 无形资产

(1) 无形资产明细表

2019年1-6月

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 2018年12月31日	9,314,164.00	523,606.85	9,837,770.85
2. 本期增加金额			
其中: 购置			
企业合并增加			
其他增加			
3. 本期减少金额			
其中: 处置			
其他减少			
4. 2019年6月30日	9,314,164.00	523,606.85	9,837,770.85

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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
二、累计摊销			
1. 2018年12月31日	263,901.37	242,369.02	506,270.39
2. 本期增加金额	93,141.66	44,212.47	137,354.13
其中: 计提	93,141.66	44,212.47	137,354.13
其他增加			
3. 本期减少金额			
其中: 处置			
其他减少			
4. 2019年6月30日	357,043.03	286,581.49	643,624.52
三、减值准备			
1. 2018年12月31日			
2. 本期增加金额			
其中: 计提			
其他增加			
3. 本期减少金额			
其中: 处置			
其他减少			
4. 2019年6月30日			
四、账面价值			
2019年6月30日账面价值	8,957,120.97	237,025.36	9,194,146.33
2018年12月31日账面价值	9,050,262.63	281,237.83	9,331,500.46

2018年度

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 2017年12月31日	9,314,164.00	523,606.85	9,837,770.85
2. 本期增加金额			
其中: 购置			
企业合并增加			
其他增加			
3. 本期减少金额			
其中: 处置			
其他减少			
4. 2018年12月31日	9,314,164.00	523,606.85	9,837,770.85
二、累计摊销			
1. 2017年12月31日	77,618.05	147,904.07	225,522.12
2. 本期增加金额	186,283.32	94,464.95	280,748.27

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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	186,283.32	94,464.95	280,748.27
其他增加			
3. 本期减少金额			
其中: 处置			
其他减少			
4. 2018年12月31日	263,901.37	242,369.02	506,270.39
三、减值准备			
1. 2017年12月31日			
2. 本期增加金额			
其中: 计提			
其他增加			
3. 本期减少金额			
其中: 处置			
其他减少			
4. 2018年12月31日			
四、账面价值			
2018年12月31日账面价值	9,050,262.63	281,237.83	9,331,500.46
2017年12月31日账面价值	9,236,545.95	375,702.78	9,612,248.73

2017年度

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 2016年12月31日		523,606.85	523,606.85
2. 本年增加金额	9,314,164.00		9,314,164.00
其中: 购置	9,314,164.00		9,314,164.00
企业合并增加			
其他增加			
3. 本年减少金额			
其中: 处置			
其他减少			
4. 2017年12月31日	9,314,164.00	523,606.85	9,837,770.85
二、累计摊销			
1. 2016年12月31日		93,903.21	93,903.21
2. 本年增加金额	77,618.05	54,000.86	131,618.91
其中: 计提	77,618.05	54,000.86	131,618.91
其他增加			
3. 本年减少金额			

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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: 处置			
其他减少			
4. 2017年12月31日	77,618.05	147,904.07	225,522.12
三、减值准备			
1. 2016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			
其他减少			
4. 2017年12月31日			
四、账面价值			
2017年12月31日账面价值	9,236,545.95	375,702.78	9,612,248.73
2016年12月31日账面价值		429,703.64	429,703.64

2016年度

项目	计算机软件	合计
一、账面原值		
1. 2015年12月31日	185,470.08	185,470.08
2. 本年增加金额	338,136.77	338,136.77
其中: 购置	338,136.77	338,136.77
其他增加		
3. 本年减少金额		
其中: 处置		
其他减少		
4. 2016年12月31日	523,606.85	523,606.85
二、累计摊销		
1. 2015年12月31日	56,809.19	56,809.19
2. 本年增加金额	37,094.02	37,094.02
其中: 计提	37,094.02	37,094.02
其他增加		
3. 本年减少金额		
其中: 处置		
其他减少		
4. 2016年12月31日	93,903.21	93,903.21
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

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	计算机软件	合计
1. 2015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		
其他减少		
4. 2016年12月31日		
四、账面价值		
2016年12月31日账面价值	429,703.64	429,703.64
2015年12月31日账面价值	128,660.89	128,660.89

(2) 截至2019年6月30日, 本公司无未办妥产权证书的无形资产。

15. 长期待摊费用

项目	2015年12月31日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2016年12月31日
装修费		235,849.05	39,308.17		196,540.88
合计		235,849.05	39,308.17		196,540.88

(续表)

项目	2016年12月31日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2017年12月31日
装修费	196,540.88	393,805.83	188,006.84		402,339.87
合计	196,540.88	393,805.83	188,006.84		402,339.87

(续表)

项目	2017年12月31日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2018年12月31日
装修费	402,339.87		209,884.94		192,454.93
合计	402,339.87		209,884.94		192,454.93

(续表)

项目	2018年12月31日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2019年6月30日
装修费	192,454.93		104,942.50		87,512.43
合计	192,454.93		104,942.50		87,512.43

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

16. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019年6月30日		2018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	9,893,557.08	1,652,652.20	10,406,324.76	1,711,727.84
递延收益	400,000.00	60,000.00		
可抵扣亏损			216,683.36	54,170.84
抵销内部未实现毛利	3,541,018.66	839,691.73	1,754,411.21	398,870.75
合计	13,834,575.74	2,552,343.93	12,377,419.33	2,164,769.43

(续表)

项目	2017年12月31日		2016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	7,476,864.11	1,145,999.10	3,833,138.59	588,236.25
递延收益				
可抵扣亏损	6,337,226.04	1,584,306.51	5,722,180.58	1,430,545.15
抵销内部未实现毛利	774,154.87	162,572.52	774,030.19	162,546.34
合计	14,588,245.02	2,892,878.13	10,329,349.36	2,181,327.74

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
可抵扣暂时性差异	218,703.70	249,160.00	49,496.57	213.47
可抵扣亏损	5,473,473.04	8,376,624.47	757,655.91	406,023.71
合计	5,692,176.74	8,625,784.47	807,152.48	406,237.18

17. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
保证借款		6,000,000.00	1,090,900.00	2,844,682.61
合计		6,000,000.00	1,090,900.00	2,844,682.61

(2) 截至2019年6月30日,本公司无已到期未偿还的短期借款。

18. 应付票据

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

票据种类	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
银行承兑汇票			2,295,000.00	
商业承兑汇票				
合计			2,295,000.00	

19. 应付账款

(1) 应付账款明细

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
合计	57,308,857.49	29,447,485.50	44,225,877.16	17,950,904.34
其中: 1年以上	515,393.97	586,712.34	229,120.65	296,831.37

(2) 截至2019年6月30日,公司无账龄超过1年的重要应付账款。

20. 预收款项

(1) 预收款项

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
合计	4,172,295.40	4,877,732.28	2,976,451.63	6,310,348.34
其中: 1年以上	876,663.03	697,725.36	550,772.68	757,805.98

(2) 截至2019年6月30日,公司无账龄超过1年的重要预收款项。

21. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
短期薪酬	4,620,832.27	30,410,156.39	28,065,677.62	6,965,311.04
离职后福利-设定提存计划	108,112.20	2,118,035.62	2,094,018.14	132,129.68
辞退福利		65,658.00	65,658.00	
合计	4,728,944.47	32,593,850.01	30,225,353.76	7,097,440.72

(续表)

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
短期薪酬	6,965,311.04	37,566,774.73	36,364,376.83	8,167,708.94
离职后福利-设定提存计划	132,129.68	2,849,392.52	2,842,439.30	139,082.90
辞退福利		370,970.50	370,970.50	
合计	7,097,440.72	40,787,137.75	39,577,786.63	8,306,791.84

(续表)

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
短期薪酬	8,167,708.94	46,488,916.89	44,577,822.22	10,078,803.61
离职后福利-设定提存计划	139,082.90	3,065,937.61	3,058,809.02	146,211.49
合计	8,306,791.84	49,554,854.50	47,636,631.24	10,225,015.10

(续表)

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
短期薪酬	10,078,803.61	22,637,019.96	29,652,266.76	3,063,556.81
离职后福利-设定提存计划	146,211.49	1,464,821.82	1,511,658.58	99,374.73
合计	10,225,015.10	24,101,841.78	31,163,925.34	3,162,931.54

(2) 短期薪酬

项目	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	4,475,464.15	26,332,410.52	24,036,054.00	6,771,820.67
职工福利费		953,200.46	953,200.46	
社会保险费	61,948.19	1,461,123.17	1,444,342.60	78,728.76
其中: 医疗保险费	55,809.50	1,351,043.16	1,335,281.06	71,571.60
工伤保险费	1,674.12	26,230.33	26,473.17	1,431.28
生育保险费	4,464.57	83,849.68	82,588.37	5,725.88
住房公积金	4,446.00	1,116,448.00	1,119,739.00	1,155.00
工会经费和职工教育经费	78,973.93	546,974.24	512,341.56	113,606.61
合计	4,620,832.27	30,410,156.39	28,065,677.62	6,965,311.04

(续表)

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	6,771,820.67	32,503,616.97	31,439,570.45	7,835,867.19
职工福利费		1,305,387.76	1,305,387.76	
社会保险费	78,728.76	1,584,789.79	1,574,476.94	89,041.61
其中: 医疗保险费	71,571.60	1,445,312.80	1,435,103.33	81,781.07
工伤保险费	1,431.28	34,781.14	34,620.89	1,591.53
生育保险费	5,725.88	104,695.85	104,752.72	5,669.01
住房公积金	1,155.00	1,462,032.00	1,443,037.00	20,150.00
工会经费和职工教育经费	113,606.61	710,948.21	601,904.68	222,650.14
合计	6,965,311.04	37,566,774.73	36,364,376.83	8,167,708.94

(续表)

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	7,835,867.19	40,915,370.39	39,031,234.97	9,720,002.61

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
职工福利费		1,133,085.73	1,133,085.73	
社会保险费	89,041.61	1,927,585.53	1,928,842.89	87,784.25
其中: 医疗保险费	81,781.07	1,756,911.67	1,758,537.94	80,154.80
工伤保险费	1,591.53	42,084.93	42,027.81	1,648.65
生育保险费	5,669.01	128,588.93	128,277.14	5,980.80
住房公积金	20,150.00	1,708,251.16	1,707,808.16	20,593.00
工会经费和职工教育经费	222,650.14	804,624.08	776,850.47	250,423.75
合计	8,167,708.94	46,488,916.89	44,577,822.22	10,078,803.61

(续表)

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	9,720,002.61	19,775,624.58	26,791,431.73	2,704,195.46
职工福利费		631,667.57	631,667.57	
社会保险费	87,784.25	941,322.92	961,455.31	67,651.86
其中: 医疗保险费	80,154.80	854,265.88	872,897.60	61,523.08
工伤保险费	1,648.65	20,214.65	20,637.55	1,225.75
生育保险费	5,980.80	66,842.39	67,920.16	4,903.03
住房公积金	20,593.00	895,168.16	894,345.16	21,416.00
工会经费和职工教育经费	250,423.75	393,236.73	373,366.99	270,293.49
合计	10,078,803.61	22,637,019.96	29,652,266.76	3,063,556.81

(3) 设定提存计划

项目	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
基本养老保险费	102,964.00	2,025,882.83	2,002,055.65	126,791.18
失业保险费	5,148.20	92,152.79	91,962.49	5,338.50
合计	108,112.20	2,118,035.62	2,094,018.14	132,129.68

(续表)

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
基本养老保险费	126,791.18	2,751,193.00	2,744,321.42	133,662.76
失业保险费	5,338.50	98,199.52	98,117.88	5,420.14
合计	132,129.68	2,849,392.52	2,842,439.30	139,082.90

(续表)

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
基本养老保险费	133,662.76	2,954,672.32	2,947,855.49	140,479.59
失业保险费	5,420.14	111,265.29	110,953.53	5,731.90

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
合计	139,082.90	3,065,937.61	3,058,809.02	146,211.49

(续表)

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
基本养老保险费	140,479.59	1,409,588.43	1,455,436.66	94,631.36
失业保险费	5,731.90	55,233.39	56,221.92	4,743.37
合计	146,211.49	1,464,821.82	1,511,658.58	99,374.73

22. 应交税费

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税	1,236,248.91	2,745,543.44	1,538,428.10	1,339,040.44
城市维护建设税	132,347.91	433,980.89	334,602.17	96,634.36
教育费附加	57,024.45	186,295.72	143,344.21	41,414.72
地方教育费附加	38,016.30	124,197.15	95,562.80	27,609.82
企业所得税	3,973,775.02	3,853,878.60	3,287,172.77	425,353.22
个人所得税	380,077.19	15,618.93	1,881,237.94	166,386.36
土地使用税	71,592.00	71,592.00	47,728.00	
其他	9,647.99	7,149.36	26,616.99	
合计	5,898,729.77	7,438,256.09	7,354,692.98	2,096,438.92

23. 其他应付款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,882,638.45	2,604,151.08	160,444.59	5,871,255.35
合计	1,882,638.45	2,604,151.08	160,444.59	5,871,255.35

23.1 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
保证金	1,643,813.00	1,623,864.57	82,379.78	96,476.26
尚未支付的报销费用	5,487.08	499,254.25	6,344.19	608.37
限制性股票回购义务				5,705,058.00
其他	233,338.37	481,032.26	71,720.62	69,112.72

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
合计	1,882,638.45	2,604,151.08	160,444.59	5,871,255.35

(2) 截至2019年6月30日,公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

24. 其他流动负债

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
待转销项税	522,935.40	2,208,583.61	3,152,952.21	
未终止确认的银行承兑汇票背书	2,993,081.18	3,340,332.82	633,495.63	
合计	3,516,016.58	5,548,916.43	3,786,447.84	

25. 递延收益

(1) 其他应付款按款项性质分类

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
政府补助	400,000.00			
合计	400,000.00			

(2) 政府补助项目

政府补助项目	2018年12月31日	本年新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2019年6月30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	

26. 股本

(1) 股本明细

项目	2015年12月31日	本期增减变动(+、-)					2016年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	34,500,000.00	950,843.00				950,843.00	35,450,843.00

(续表)

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2016年12月31日	本期增减变动(+、-)					2017年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	35,450,843.00	3,870,746.00				3,870,746.00	39,321,589.00

(续表)

项目	2017年12月31日	本期增减变动(+、-)					2018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						39,321,589.00

(续表)

项目	2018年12月31日	本期增减变动(+、-)					2019年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	39,321,589.00						39,321,589.00

(2) 报告期内股本增减变动情况详见本附注“一、2”所述。

27. 资本公积

(1) 资本公积明细

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
股本溢价	28,504,413.08	5,425,836.98		33,930,250.06
合计	28,504,413.08	5,425,836.98		33,930,250.06

(续表)

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
股本溢价	33,930,250.06	61,317,640.40		95,247,890.46
合计	33,930,250.06	61,317,640.40		95,247,890.46

(续表)

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
股本溢价	95,247,890.46		1,174,185.39	94,073,705.07
合计	95,247,890.46		1,174,185.39	94,073,705.07

(续表)

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
股本溢价	94,073,705.07			94,073,705.07

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
合计	94,073,705.07			94,073,705.07

(2) 2016年度股本溢价增加5,425,836.98元,其中4,704,781.04元系公司2016年采用定向发行的方式向激励对象授予限制性股票募集资金净额5,655,624.04元与计入股本950,843.00元的差额;721,055.94元系公司根据企业会计准则及相关规定,将授予激励对象的限制性股票的公允价值与授予价格的差额确认为股份支付费用并在等待期内进行分摊,计入管理费用,同时计入资本公积。

2017年度股本溢价增加61,317,640.40元,其中3,070,606.04元系公司2017年采用定向发行的方式向激励对象授予限制性股票募集资金净额3,694,614.04元与计入股本624,008.00元的差额;53,456,111.80元系公司2017年采用定向发行的方式增发股票募集资金净额56,702,849.80元与计入股本3,246,738.00元的差额;4,790,922.56元系根据公司2017年第五次临时股东大会审议通过《关于终止公司限制性股票激励计划,并将计划中锁定的全部股份一次性授予激励对象的议案》,本公司按照加速可行权处理,将剩余等待期内股份支付费用全部计入管理费用,同时计入资本公积。

2018年度股本溢价减少1,174,185.39元,其中50.55元系对联营企业北京东方新联科技有限公司权益法核算形成的资本公积,2018年北京东方新联科技有限公司注销,将其转入投资收益;1,174,134.84元系2018年收购子公司成都英博正能科技有限公司少数股东股权,投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司可辨认净资产份额之间的差额。

28. 库存股

(1) 库存股明细

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
限制性股票回购义务		5,705,058.00		5,705,058.00
合计		5,705,058.00		5,705,058.00

(续表)

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
限制性股票回购义务	5,705,058.00	3,744,048.00	9,449,106.00	
合计	5,705,058.00	3,744,048.00	9,449,106.00	

(2) 2016年度公司采用定向发行的方式向激励对象授予限制性股票950,843股,根据企业会计准则及相关规定,公司就限制性股票的回购义务按照约定的每股回购价格6.00元确认库存股5,705,058.00元,同时计入其他应付款。

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2017年度公司采用定向发行的方式向激励对象授予限制性股票 624,008 股,根据企业会计准则及相关规定,公司就限制性股票的回购义务按照约定的每股回购价格 6.00 元确认库存股 3,744,048.00 元,同时计入其他应付款。

2017年度根据 2017 年第五次临时股东大会审议通过《关于终止公司限制性股票激励计划,并将计划中锁定的全部股份一次性授予激励对象的议案》,公司决定终止限制性股票激励计划,并将计划中锁定的全部股份共计 1,574,851 股一次性授予激励对象,公司将前期确认的库存股 9,449,106.00 元全部冲回,同时冲减其他应付款。

29. 其他综合收益

(1) 其他综合收益明细

项目	2015年12月31日	本期发生额					2016年12月31日
		本期所得税前发生额	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	164,252.28	194,852.86			194,852.86		359,105.14
合计	164,252.28	194,852.86			194,852.86		359,105.14

(续表)

项目	2016年12月31日	本期发生额					2017年12月31日
		本期所得税前发生额	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	359,105.14	-595,839.40			-595,839.40		-236,734.26
合计	359,105.14	-595,839.40			-595,839.40		-236,734.26

(续表)

项目	2017年12月31日	本期发生额					2018年12月31日
		本期所得税前发生额	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	-236,734.26	713,089.20			713,089.20		476,354.94
合计	-236,734.26	713,089.20			713,089.20		476,354.94

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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	2018年12月31日	本期发生额					2019年6月30日
		本期所得税前发生额	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	476,354.94	143,793.05			143,793.05		620,147.99
合计	476,354.94	143,793.05			143,793.05		620,147.99

30. 盈余公积

(1) 盈余公积明细

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
法定盈余公积	2,197,258.81	2,232,728.04		4,429,986.85
合计	2,197,258.81	2,232,728.04		4,429,986.85

(续表)

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
法定盈余公积	4,429,986.85	3,143,799.04		7,573,785.89
合计	4,429,986.85	3,143,799.04		7,573,785.89

(续表)

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
法定盈余公积	7,573,785.89	3,909,053.04		11,482,838.93
合计	7,573,785.89	3,909,053.04		11,482,838.93

(续表)

项目	2018年12月31日	因实施新金融工具准则调整增加	因实施新金融工具准则调整减少	2019年1月1日
法定盈余公积	11,482,838.93	211,181.35		11,694,020.28
合计	11,482,838.93	211,181.35		11,694,020.28

(续表)

项目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
法定盈余公积	11,694,020.28			11,694,020.28
合计	11,694,020.28			11,694,020.28

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 2016年度、2017年度和2018年度盈余公积增加金额,系根据公司章程规定,对公司2016年度、2017年度和2018年度实现的净利润按照10%的比例计提的法定公积金。

31. 未分配利润

(1) 明细情况

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
上年年末余额	109,914,242.02	67,277,275.51	38,122,998.95	17,642,738.71
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	111,795,112.40	67,277,275.51	38,122,998.95	17,642,738.71
加:本年归属于母公司股东的净利润	21,011,600.91	46,546,019.55	32,298,075.60	22,712,988.28
减:提取法定盈余公积		3,909,053.04	3,143,799.04	2,232,728.04
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
本年年末余额	132,806,713.31	109,914,242.02	67,277,275.51	38,122,998.95

32. 营业收入和营业成本

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
主营业务收入	123,571,751.71	276,396,590.25	229,225,734.79	144,599,858.68
其他业务收入	260,934.98	36,658.12	187.00	
合计	123,832,686.69	276,433,248.37	229,225,921.79	144,599,858.68
主营业务成本	60,795,917.43	147,972,610.74	127,950,985.67	73,905,907.48
其他业务成本	257,552.56	123,050.11	183.33	
合计	61,053,469.99	148,095,660.85	127,951,169.00	73,905,907.48

33. 税金及附加

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
城市维护建设税	360,008.56	1,569,149.19	1,137,758.64	787,055.09
教育费附加	154,268.28	672,428.45	487,365.34	337,309.32
地方教育费附加	102,845.51	448,285.67	324,910.23	224,872.89
土地使用税	71,592.00	143,184.00	47,728.00	
车船税	360.00			
印花税	70,241.74	178,758.87	202,708.19	

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
合计	759,316.09	3,011,806.18	2,200,470.40	1,349,237.30

34. 销售费用

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
职工薪酬	9,702,116.55	20,594,565.98	15,555,999.08	13,876,532.39
差旅费	1,720,578.79	3,605,023.74	2,288,230.71	2,137,944.85
运输费	1,691,083.15	2,784,880.00	1,283,275.10	778,376.59
招待费	426,267.57	1,277,490.91	1,285,571.39	1,028,405.68
服务费	1,144,709.72	3,104,337.40	3,540,212.32	1,998,809.40
展览费	969,183.11	1,578,101.77	1,085,642.24	1,031,441.23
广告费	1,414,184.34	1,607,286.32	657,313.09	591,578.45
交通费	177,694.89	546,517.95	519,619.50	628,008.11
租赁费	296,543.56	824,524.39	370,002.56	347,678.72
办公费	492,222.30	1,055,997.65	886,843.43	380,881.77
折旧费	44,709.58	94,339.72	93,935.88	86,240.72
维修费	74,967.66	341,798.15	706,606.39	389,429.90
其他	621,909.14	496,273.44	233,574.16	320,859.48
合计	18,776,170.36	37,911,137.42	28,506,825.85	23,596,187.29

35. 管理费用

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
职工薪酬	3,598,185.65	7,839,359.15	6,209,797.00	3,768,749.06
租赁费	1,772,337.77	3,023,773.56	3,196,333.00	1,339,846.83
办公费	760,437.81	1,135,643.69	1,543,590.15	1,205,710.26
中介机构费用	515,207.63	1,186,508.84	1,084,696.45	609,059.71
差旅费	322,374.93	1,024,095.26	975,723.28	668,844.27
物业费	294,160.86	822,177.49	831,856.74	467,605.45
税费				358,286.48
交通费	79,412.28	149,047.18	112,468.20	67,709.67
电话费	142,033.43	193,301.59	126,797.49	146,255.88
装修费	118,188.50	281,149.44	654,167.96	39,308.17
招待费	524,125.43	132,617.29	177,091.73	57,192.05
折旧摊销费	103,835.91	305,022.44	211,804.76	49,519.00
股份支付			4,790,922.56	721,055.94
其他	208,266.96	821,368.71	695,754.13	68,871.63
合计	8,438,567.16	16,914,064.64	20,611,003.45	9,568,014.40

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

36. 研发费用

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
职工薪酬	8,574,362.43	16,983,062.65	14,446,880.65	12,334,062.43
材料费	2,286,259.97	6,277,085.87	1,525,654.73	1,050,340.33
委托开发费	291,635.68	2,965,771.12	1,526,099.79	1,274,264.08
技术服务费	325,148.58	933,717.59	270,292.90	
折旧摊销费	242,752.98	315,476.16	145,792.87	122,377.11
测试费	129,873.35	160,306.91	435,968.59	376,185.06
设计费	6,636.79	171,686.03	195,694.32	5,636.32
论证评审费	204,481.45	335,999.84	497,201.67	534,298.37
其他	42,212.10	172,183.95	396,499.89	407,235.19
合计	12,103,363.33	28,315,290.12	19,440,085.41	16,104,398.89

37. 财务费用

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
利息费用	108,387.50	180,274.52	49,317.86	122,539.23
减: 利息收入	595,984.24	230,692.82	478,577.91	62,977.65
加: 汇兑损失	-170,680.62	-463,254.77	199,001.61	-96,461.88
加: 其他支出	98,367.47	81,139.44	15,762.80	51,894.67
合计	-559,909.89	-432,533.63	-214,495.64	14,994.37

38. 其他收益

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
增值税退税	4,546,383.34	9,922,210.60	9,307,440.41	
稳岗补贴	236,552.98			
合计	4,782,936.32	9,922,210.60	9,307,440.41	

39. 投资收益

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
权益法核算的长期股权投资收益	-20,244.33	1,653,013.76	1,033,766.27	-286,897.08
处置长期股权投资产生的投资收益		-12,915.53		
银行理财产品收益	352,876.71			
合计	332,632.38	1,640,098.23	1,033,766.27	-286,897.08

40. 信用减值损失

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
----	-----------	--------	--------	--------

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
应收票据坏账损失	-83,408.58			
应收账款坏账损失	-1,490,798.54			
其他应收款坏账损失	38,281.89			
合计	-1,535,925.23			

41. 资产减值损失

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
坏账损失		-1,331,126.07	-4,348,964.74	-1,179,604.39
存货跌价损失	-527,038.74	-2,030,154.02	-561,646.57	-790,311.56
合计	-527,038.74	-3,361,280.09	-4,910,611.31	-1,969,915.95

42. 资产处置收益

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
固定资产处置利得	320.16	-678.29	-25,336.21	46,061.10
合计	320.16	-678.29	-25,336.21	46,061.10

43. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
政府补助	353,967.00	2,423,720.00	758,499.95	1,335,000.00
增值税退税				6,108,817.45
其他	1,772.80	111,938.46	148,607.58	79.78
合计	355,739.80	2,535,658.46	907,107.53	7,443,897.23

(续表)

项目	其中: 计入当期非经常性损益的金额			
	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
政府补助	353,967.00	2,423,720.00	758,499.95	1,335,000.00
增值税退税				
其他	1,772.80	111,938.46	148,607.58	79.78
合计	355,739.80	2,535,658.46	907,107.53	1,335,079.78

(2) 政府补助明细

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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1-6月	2018年度	2017年度	2016年度	来源和依据	与资产相关/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	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办法(节选)》	与收益相关
嘉兴市秀洲区高新区2018年度成长性企业奖励款	20,000.00				高新区2018年度成长性企业奖励通知	与收益相关
嘉兴秀洲区高新区管委会政策补贴		1,620,000.00			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
2018年度朝阳区科技企业技术创新资金		300,000.00			《关于“一种基于Android计算平台的Inpad系列产品”项目列入2018年度朝阳区科技企业技术创新专项的通知》	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

2016年1月1日至2019年6月30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1-6月	2018年度	2017年度	2016年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
外经贸发展专项补贴资金		237,950.00			财政部、商务部关于印发《外经贸发展专项资金管理办法》的通知(财企[2014]36号)	与收益相关
朝阳区高新技术产业发展专项资金		200,000.00			北京市朝阳区信息化工作办公室《2017年朝阳区高新技术产业发展引导资金(信息服务业方向)支持项目协议书》	与收益相关
省科技型中小企业补助资金		20,000.00			嘉兴是秀洲区财政局《关于下达2018年秀洲区科技项目补助资金的通知》(秀洲财执[2018]373号)	与收益相关
科技发展合作资金				800,000.00	北京市朝阳区科学技术委员会《关于“新一代支持锁控和蓝牙4.0管理的无线数据传输终端项目”列入2015年度朝阳区-摩托罗拉科技发展合作项目的通知》(朝科摩[2015]8号)	与收益相关
基于大数据的智能配电网线路状态监测系统资金				200,000.00	成都市科学技术局《成都市科技项目合同书》(成科计[2015]3号)	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

2016年1月1日至2019年6月30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1-6月	2018年度	2017年度	2016年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
2017年度科技服务业后补贴专项资金			250,000.00		北京市科学技术委员会《关于下达“2017年度科技服务业后补贴专项”经费的通知》	与收益相关
2018年北京外贸中小企业资金项目	81,000.00				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
2017年北京外贸中小企业资金项目			156,400.00		北京市商务委员会《关于调整2017年北京外贸中小企业资金项目计划的通知》	与收益相关
首都设计提升计划资金				150,000.00	《北京市科学技术委员会关于征集2016年首都设计提升计划项目的通知》	与收益相关
国际化发展专项资金			129,395.50	103,700.00	《中关村国家自主创新示范区国际化发展专项资金管理办法》	与收益相关
中介服务资金		30,000.00	14,000.00	31,500.00	《中关村国家自主创新示范区企业购买中介服务支持资金管理办法》	与收益相关
中小企业及“双自主”企业国际市场开拓款				27,500.00	《北京市外经贸发展专项资金管理实施细则》	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

2016年1月1日至2019年6月30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1-6月	2018年度	2017年度	2016年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
科技型中小企业技术创新基金	90,000.00		180,000.00		《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
稳岗补贴			28,704.45		《北京市朝阳区人力资源和社会保障局关于开展2016年度稳岗补贴申报工作实施方案》	与收益相关
其他	3,150.00	15,770.00		22,300.00		与收益相关
合计	353,967.00	2,423,720.00	758,499.95	1,335,000.00		

44. 营业外支出

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
非流动资产毁损报废损失		23,330.45		4,746.03
对外捐赠支出		20,000.00		
其他	10,900.00	138,964.91	4,022.24	9,799.06
合计	10,900.00	182,295.36	4,022.24	14,545.09

(续表)

项目	其中: 计入当期非经常性损益的金额			
	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
非流动资产毁损报废损失		23,330.45		4,746.03
对外捐赠支出		20,000.00		
其他	10,900.00	138,964.91	4,022.24	9,799.06
合计	10,900.00	182,295.36	4,022.24	14,545.09

45. 所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
当期所得税费用	5,748,080.73	6,416,898.02	5,556,762.87	2,789,567.91

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
递延所得税费用	-753,228.50	728,108.70	-711,550.39	-433,988.93
合计	4,994,852.23	7,145,006.72	4,845,212.48	2,355,578.98

(2) 会计利润与当期所得税费用调整过程

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
本期利润总额	26,659,474.34	53,171,536.34	37,039,207.77	25,279,719.16
按适用税率计算的所得税费用	3,998,921.15	7,975,730.45	5,555,881.16	3,791,957.87
子公司适用不同税率的影响	1,347,838.04	725,523.77	148,376.94	91,400.40
调整以前期间所得税的影响		-2,280.52	-1,025.87	
非应税收入的影响	7,920.42	-218,854.87		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	71,472.02	73,133.09	213,099.35	352,756.99
加计扣除		-3,271,960.47	1,207,016.25	-1,079,443.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-467,038.72	-335,730.97	-20,977.32	-209,114.97
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	2,672.05	2,165,930.19	156,874.47	88,946.56
其他	33,067.27	33,516.05		-680,924.33
所得税费用	4,994,852.23	7,145,006.72	4,845,212.48	2,355,578.98

46. 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	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
利息收入	595,984.24	229,181.97	478,577.91	62,977.65
政府补助	990,519.98	2,423,720.00	758,499.95	535,000.00
履约保证金	569,694.94	2,425,000.00		
承兑保证金		2,295,000.00		
投标保证金	691,916.00	370,000.00	200,000.00	
押金	48,660.00	239,731.26	165,493.60	43,798.00
个人借款			39,991.00	550,605.61
代收个税款			1,754,856.00	

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
往来款			15,000.00	
其他	4,638.27	484,468.20	37,840.71	213,495.00
合计	2,901,413.43	8,467,101.43	3,450,259.17	1,405,876.26

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
销售费用	8,821,890.46	16,048,612.33	13,086,599.89	11,052,010.35
管理费用	5,330,958.71	10,048,174.21	10,106,328.72	4,871,485.20
研发费用	4,830,119.83	5,154,850.09	3,026,126.00	2,165,783.84
银行手续费	34,124.30	83,362.64	76,802.42	51,823.45
履约保证金	30,000.00	471,556.63	1,400,000.00	25,984.00
承兑保证金			2,295,000.00	
投标保证金	333,120.00	691,271.00	1,819,399.00	200,000.00
客户保证金				199,587.00
押金	38,601.90	472,506.57	150,193.26	106,164.00
子公司支付暂收款项				1,500,000.00
个人借款				10,006.24
往来款				15,000.00
代缴个税款		1,754,856.00		
其他		19,957.24		32,466.53
合计	19,418,815.20	34,745,146.71	31,960,449.29	20,230,310.61

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
银行理财产品	352,876.71			
合计	352,876.71			

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
股票发行费用			202,400.00	49,433.96
上市费用	475,000.00			
合计	475,000.00		202,400.00	49,433.96

(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	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
----	-----------	--------	--------	--------

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	21,664,622.11	46,026,529.62	32,193,995.29	22,924,140.18
加: 资产减值准备	1,890,841.77	3,129,124.08	3,693,008.62	1,506,037.28
固定资产折旧、 油气资产折耗、生产 性生物资产折旧	316,699.85	621,241.84	309,761.42	283,584.56
无形资产摊销	137,354.13	280,748.27	131,618.91	37,094.02
长期待摊费用摊 销	104,942.50	209,884.94	188,006.84	39,308.17
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)	-320.16	678.29	25,336.21	-41,315.07
固定资产报废损 失(收益以“-”填列)		23,330.45		
公允价值变动损 失(收益以“-”填列)				
财务费用(收益以 “-”填列)	500,636.23	-505,803.38	197,148.01	30,658.73
投资损失(收益以 “-”填列)	-332,632.38	-1,640,098.23	-1,033,766.27	286,897.08
递延所得税资产 减少(增加以“-”填 列)	-753,228.50	728,108.70	-711,550.39	-433,988.93
递延所得税负债 增加(减少以“-”填 列)				
存货的减少(增加 以“-”填列)	-28,906,843.30	19,330,662.70	-22,364,249.10	-9,245,236.55
经营性应收项目 的减少(增加以“-” 填列)	-12,880,378.34	-16,755,946.79	-78,572,815.86	-14,759,502.81
经营性应付项目 的增加(减少以“-” 填列)	19,758,401.28	-17,315,456.81	36,437,056.41	-887,001.78
其他			4,790,922.56	721,055.94
经营活动产生的现金 流量净额	1,500,095.19	34,133,003.68	-24,715,527.35	461,730.82
2. 不涉及现金收支的 重大投资和筹资活 动:				
债务转为资本				

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
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	98,924,649.07	107,688,458.45	80,710,263.24	58,655,657.20
减: 现金的期初余额	107,688,458.45	80,710,263.24	58,655,657.20	52,244,123.58
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	-8,763,809.38	26,978,195.21	22,054,606.04	6,411,533.62

2) 现金和现金等价物

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
1. 现金	98,924,649.07	107,688,458.45	80,710,263.24	58,655,657.20
其中: 库存现金	71,414.18	5,687.40	24,081.86	1,566.05
可随时用于支付的银行存款	98,853,234.89	107,682,771.05	80,686,181.38	58,654,091.15
可随时用于支付的其他货币资金				
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	98,924,649.07	107,688,458.45	80,710,263.24	58,655,657.20
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				

47. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2019年6月30日账面价值	受限原因
其他货币资金	674,785.19	保函保证金
合计	674,785.19	

48. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

2019年6月30日

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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6月30日外币余额	折算汇率	2019年6月30日折算人民币余额
货币资金			
其中:美元	5,688,233.76	6.8747	39,104,900.63
欧元	8,761.70	7.8170	68,490.21
应收账款			
其中:美元	3,207,653.79	6.8747	22,051,657.51
欧元			
其他应收款			
其中:美元	393,894.78	6.8747	2,707,908.44
欧元			
应付账款			
其中:美元	469,170.00	6.8747	3,225,403.00
欧元			
其他应付款			
其中:美元	655.90	6.8747	4,509.12
欧元			

2018年12月31日

项目	2018年12月31日外币余额	折算汇率	2018年12月31日折算人民币余额
货币资金			
其中:美元	3,581,148.55	6.8632	24,578,138.73
欧元	11,090.65	7.8473	87,031.66
应收账款			
其中:美元	1,345,997.91	6.8632	9,237,852.85
欧元			
其他应收款			
其中:美元	600,000.00	6.8632	4,117,920.00
欧元			
应付账款			
其中:美元	967,042.52	6.8632	6,637,006.23
欧元			
其他应付款			
其中:美元	511,908.08	6.8632	3,513,327.53
欧元			

2017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

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2017年12月31日 外币余额	折算汇率	2017年12月31日 折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	648,319.20	6.5342	4,236,247.32
欧元	19,184.97	7.8023	149,686.89
应收账款			
其中：美元	961,210.26	6.5342	6,280,740.08
欧元			
其他应收款			
其中：美元	729,894.78	6.5342	4,769,278.47
欧元			
应付账款			
其中：美元	756,132.06	6.5342	4,940,718.11
欧元			
其他应付款			
其中：美元	525,655.90	6.5342	3,434,740.78
欧元			

2016年12月31日

项目	2016年12月31日 外币余额	折算汇率	2016年12月31日 折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	571,940.32	6.9370	3,967,550.00
欧元	24,045.46	7.3068	175,695.37
应收账款			
其中：美元	566,111.24	6.9370	3,927,113.67
欧元		7.3068	
其他应收款			
其中：美元	13,200.55	6.9370	91,572.22
欧元		7.3068	
应付账款			
其中：美元	741,071.30	6.9370	5,140,811.61
欧元		7.3068	

(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

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表时折算为人民币。

49. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度	列报项目
财政拨款	353,967.00	2,423,720.00	758,499.95	1,335,000.00	营业外收入
增值税退税	4,546,383.34	9,922,210.60	9,307,440.41		其他收益
稳岗补贴	236,552.98				其他收益

(续表)

种类	计入当期损益的金额			
	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
财政拨款	353,967.00	2,423,720.00	758,499.95	1,335,000.00
增值税退税	4,546,383.34	9,922,210.60	9,307,440.41	
稳岗补贴	236,552.98			

(2) 政府补助退回情况

报告期内,本公司无政府补助退回情况。

七、合并范围的变化

1. 2016年度

大连碧空智能科技有限公司系由北京映翰通网络技术股份有限公司于2016年6月出资成立的有限责任公司,公司注册资本为人民币200.00万元,持股比例51.00%,2016年度将其纳入合并范围。

Ecoer Inc. 系由 InHand Networks, Inc. 于2016年8月出资成立的有限责任公司,公司注册资本为45.00万美元,持股比例100.00%,2016年度将其纳入合并范围。

InHand Networks GmbH 系由 InHand Networks, Inc. 于2016年11月出资成立的有限责任公司,公司注册资本为2.5万欧元,持股比例100.00%,2016年度将其纳入合并范围。

2. 2017年度

映翰通嘉兴通信技术有限公司系由北京映翰通网络技术股份有限公司于2017年5月出资成立的有限责任公司,公司注册资本为人民币3,000.00万元,持股比例100.00%,2017年度将其纳入合并范围。

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 2018 年度

北京联创云巴科技有限公司系由北京映翰通网络技术股份有限公司于 2015 年 8 月出资成立的有限责任公司，公司注册资本为人民币 125.00 万元，持股比例 100.00%，2017 年 8 月完成注销，2018 年度不再将其纳入合并范围。

佛山市宜所智能科技有限公司由北京映翰通网络技术股份有限公司于 2018 年 5 月出资成立的有限责任公司，公司注册资本为人民币 350.00 万元，持股比例 51.00%，2018 年度将其纳入合并范围。

4. 2019 年 1-6 月

本年公司合并范围无变化。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 子公司基本情况

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

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	2019 年 1-6 月归属于少数股东的损益	2019 年 1-6 月向少数股东宣告分派的股利	2019 年 6 月 30 日少数股东权益余额
大连碧空智能科技有限公司	49.00	174,674.27		492,531.73
佛山市宜所智能科技有限公司	49.00	478,346.93		601,661.81

(3) 重要的非全资子公司主要财务信息

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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6月30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	1,093,426.96	1,523.76	89,783.95	
佛山市宜所智能科技有限公司	2,843,742.08	4,125.27	548,986.10	

(续表)

子公司名称	2018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	735,756.74	868.24	87,472.12	
佛山市宜所智能科技有限公司	1,410,088.19	4,609.11	606,043.28	

(续表)

子公司名称	2017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	460,441.37	3,089.74	53,027.49	
佛山市宜所智能科技有限公司				

(续表)

子公司名称	2016年12月31日			
	流动资产	非流动资产	流动负债	非流动负债
成都英博正能科技有限公司	283,956.62	1,491,632.19	4,441,615.62	
大连碧空智能科技有限公司	322,317.54	2,771.88	9,000.00	

(续表)

子公司名称	2019年1-6月			
	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	534,117.46	352,528.90	356,478.10	-142,307.70
佛山市宜所智能科技有限公司	2,683,978.45	976,218.23	976,218.23	-473,646.26

(续表)

子公司名称	2018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	601,606.91	238,649.24	238,649.24	390,696.80
佛山市宜所智能科技有限公司		-1,147,845.98	-1,147,845.98	-1,566,699.28

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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	2017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	369,503.75	94,414.20	94,414.20	49,278.40
佛山市宜所智能科技有限公司				

(续表)

子公司名称	2016年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金净流量
成都英博正能科技有限公司	1,981,132.02	840,893.61	840,893.61	-476,031.31
大连碧空智能科技有限公司		-83,910.58	-83,910.58	-110,538.79

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

2018年5月，本公司收购子公司成都英博正能科技有限公司少数股东持有的30%股权，交易价格为150,000.00元，收购后，成都英博正能科技有限公司成为公司的全资子公司。

(2) 在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响

项目	成都英博正能科技有限公司
现金	150,000.00
购买成本合计	150,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	-1,024,134.84
差额	1,174,134.84
其中：调整资本公积	1,174,134.84

3. 在联营企业中的权益

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

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。

2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于浮动利率银行借款等带息债务。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率,以消除利率变动的公允价值风险。

(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

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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) 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) 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

本公司重要的联营企业情况详见本附注“八、3. 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
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
深圳南山阿斯特创新股权投资基金合伙企业(有限合伙)	持股 5%以上股东
姚立生	持股 5%以上股东
韩传俊	持股 5%以上股东、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
闫姗	监事
俞映君	财务负责人
上海淘略数据处理有限公司	主要股东姚立生担任该公司董事
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

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	交易内容	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
北京火虹云智能技术有限公司	销售商品、提供劳务	154,383.39	2,087,454.60	13,638,691.56	1,649,385.16
合计		154,383.39	2,087,454.60	13,638,691.56	1,649,385.16

(2) 采购商品、购买劳务

关联方名称	交易内容	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
无锡帅芯科技有限公司	采购商品		20,940.17	314,102.57	137,606.83
上海淘略数据处理有限公司	购买劳务			255,300.00	332,915.00
合计			20,940.17	569,402.57	470,521.83

(3) 接受担保

2016年7月13日,李红雨、张建良、韩传俊与招商银行股份有限公司北京望京支行签订编号为2016年望授字第011号《最高额不可撤销担保书》,向本公司与招商银行股份有限公司北京望京支行于2016年7月13日签订的编号为2016年望授字第011号的《授信协议》项下的人民币800.00万元授信额度提供连带责任保证担保,担保期间为2016年7月13日至2017年7月7日。

2017年10月19日,李明、李红雨、张建良、韩传俊招商银行股份有限公司北京分行签订编号为2017年小金望授字第071号《最高额不可撤销担保书》,向本公司与招商银行股份有限公司北京分行于2017年10月19日签订的编号为2017年小金望授字第071号《授信协议》项下的人民币1,000.00万元授信额度提供连带责任保证担保,担保期间为2017年10月19日至2018年10月18日。截至2019年6月30日,该授信协议项下借款余额为600万元。

2019年4月26日,李明、李红雨、张建良、韩传俊招商银行股份有限公司北京分行签订编号为2019年小金望授字第031号《最高额不可撤销担保书》,向本公司与招商银行股份有限公司北京分行于2019年4月26日签订的编号为2019年小金望授字第031号《授信协议》项下的人民币1,500.00万元授信额度提供连带责任保证担保,担保期间为2019年4月25日至2020年4月24日。截至2019年6月30日,该授信协议项下无借款。

(4) 关键管理人员薪酬

项目名称	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
薪酬合计	159.06万元	244.56万元	210.03万元	222.75万元

(5) 2016年1月,本公司为北京火虹云智能技术有限公司垫付房租及押金119,678.75元,2016年4月收回房租款104,678.75元,2017年12月收回押金款15,000.00元。

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 关联方往来余额

(1) 关联方应收账款

关联方名称	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
北京火虹云智能技术有限公司	721,123.20	1,714,800.00	4,527,280.00	2,458,350.00
合计	721,123.20	1,714,800.00	4,527,280.00	2,458,350.00

(2) 关联方应付账款

关联方名称	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
无锡帅芯科技有限公司			67,965.81	40,982.90
合计			67,965.81	40,982.90

(3) 关联方其他应收款

关联方名称	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
北京火虹云智能技术有限公司				15,000.00
合计				15,000.00

十一、股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	情况
公司报告期内授予的各项权益工具总额	9,449,106.00
公司报告期内行权的各项权益工具总额	9,449,106.00
公司报告期内失效的各项权益工具总额	无
公司2019年6月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2019年6月末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

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	授予日股票公允价值与授予价格的差额
对可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日,根据最新取得的可行权员工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	情况
2019年1-6月估计与2018年度估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,511,978.50
2019年1-6月以权益结算的股份支付确认的费用总额	无

3. 股份支付的终止情况

根据2017年第五次临时股东大会审议通过《关于终止公司限制性股票激励计划,并将计划中锁定的全部股份一次性授予激励对象的议案》,公司决定终止限制性股票激励计划,并将计划中锁定的全部股份共计1,574,851股一次性授予激励对象。

十二、或有事项

本公司无需要说明的重大或有事项。

十三、承诺事项

本公司无需要说明的重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

本公司无需要说明的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

为了更加真实、完整、公允地反映公司财务状况,使应收票据终止确认会计处理符合企业会计准则及其相关规定,公司遵循谨慎性原则对银行承兑汇票承兑人的信用等级进行划分,将6家国有大型商业银行和9家已上市股份制商业银行分类为信用等级较高的银行,将其他银行及财务公司分类为信用等级一般的银行,并对银行承兑汇票终止确认的会计处理进行调整。调整前,公司将持有的银行承兑汇票背书或贴现时全部终止确认。调整后,公司将持有的由信用等级较高的银行承兑的银行承兑汇票背书或贴现时终止确认,由信用等级一般的银行承兑的银行承兑汇票背书或贴现时继续确认应收票据,待到期兑付后予以终止确认。

根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(2017年修订)和财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)要求,公司对持有的应收票据的列报进行重述。调整前,公司管理层认为管理应收票据的业务模式以收取合同现金流量为目标,将2019年1月1日尚有余额及其之后产生的应收票据划分为以摊余成本计量的金融资产,在“应收票据”科目列示。调整后,考虑应收票据背书或贴现对业务模式判断的影响,对于商业承兑汇票,由于管理此类票据的业务模式仍以收取合同现金流量为目标,因此公司将其划分

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

为以摊余成本计量的金融资产,在“应收票据”科目列示;对于银行承兑汇票,由于管理此类票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,公司将其划分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,在“应收款项融资”科目列示。

公司将上述调整事项作为会计差错更正并采用追溯重述法进行处理。该会计差错更正事项已经本公司第二届董事会第二十三次会议批准。

上述会计差错更正对合并财务报表项目的影响如下:

受影响的报表项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
应收票据	15,492,337.39	-7,988,756.31	7,503,581.08	19,789,022.06	3,340,332.82	23,129,354.88
应收款项融资		10,981,837.49	10,981,837.49			
流动资产合计	318,108,982.74	2,993,081.18	321,102,063.92	288,217,905.72	3,340,332.82	291,558,238.54
资产总计	352,958,757.24	2,993,081.18	355,951,838.42	317,997,094.00	3,340,332.82	321,337,426.82
其他流动负债	522,935.40	2,993,081.18	3,516,016.58	2,208,583.61	3,340,332.82	5,548,916.43
流动负债合计	72,948,388.05	2,993,081.18	75,941,469.23	62,801,223.66	3,340,332.82	66,141,556.48
负债合计	73,348,388.05	2,993,081.18	76,341,469.23	62,801,223.66	3,340,332.82	66,141,556.48

(续表)

受影响的报表项目	2017年12月31日			2016年12月31日		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
应收票据	15,925,373.88	633,495.63	16,558,869.51	11,577,160.00		11,577,160.00
应收款项融资						
流动资产合计	261,917,394.01	633,495.63	262,550,889.64	142,880,610.56		142,880,610.56
资产总计	277,997,912.48	633,495.63	278,631,408.11	148,114,272.06		148,114,272.06
其他流动负债	3,152,952.21	633,495.63	3,786,447.84			
流动负债合计	69,563,110.41	633,495.63	70,196,606.04	42,171,070.28		42,171,070.28
负债合计	69,563,110.41	633,495.63	70,196,606.04	42,171,070.28		42,171,070.28

上述调整对报告期各期末股东权益项目以及报告期内利润表、现金流量表项目均不产生影响。

除上述事项外,本公司无需要说明的其他重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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6月30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	116,241,935.06	62.13	5,792,841.86	4.98	110,449,093.20
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	70,863,787.07	37.87			70,863,787.07
合计	187,105,722.13	100.00	5,792,841.86	—	181,312,880.27

(续表)

类别	2019年1月1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	110,300,682.74	60.99	4,474,547.14	2.47	105,826,135.60
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	70,554,461.40	39.01			70,554,461.40
合计	180,855,144.14	100.00	4,474,547.14	—	176,380,597.00

(续表)

类别	2018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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	180,855,144.14	100.00	7,190,104.06	3.98	173,665,040.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	180,855,144.14	100.00	7,190,104.06	—	173,665,040.08

(续表)

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2017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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	100,042,767.28	100.00	6,449,211.72	6.45	93,593,555.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	100,042,767.28	100.00	6,449,211.72	—	93,593,555.56

(续表)

类别	2016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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,389,637.05	100.00	2,977,281.21	7.37	37,412,355.84
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	40,389,637.05	100.00	2,977,281.21	—	37,412,355.84

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	2019年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	106,728,959.26	2,166,597.87	2.03
1-2年	7,612,389.50	1,865,796.67	24.51
2-3年	326,664.30	186,525.32	57.10
3年以上	1,573,922.00	1,573,922.00	100.00
合计	116,241,935.06	5,792,841.86	—

(续表)

账龄	2019年1月1日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	105,934,031.53	2,150,460.84	2.03
1-2年	2,590,962.75	635,044.97	24.51
2-3年	201,974.66	115,327.53	57.10

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	2019年1月1日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
3年以上	1,573,713.80	1,573,713.80	100.00
合计	110,300,682.74	4,474,547.14	—

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	2019年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
关联方预期信用损失组合	70,863,787.07		
合计	70,863,787.07		—

(续表)

组合名称	2019年1月1日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
关联方预期信用损失组合	70,554,461.40		
合计	70,554,461.40		—

3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	105,934,031.53	5,296,701.58	5.00
1-2年	2,590,962.75	259,096.28	10.00
2-3年	201,974.66	60,592.40	30.00
3年以上	1,573,713.80	1,573,713.80	100.00
合计	110,300,682.74	7,190,104.06	—

(续表)

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	93,996,249.05	4,699,812.45	5.00
1-2年	1,817,493.77	181,749.38	10.00
2-3年	830,019.87	249,005.96	30.00
3年以上	1,318,643.93	1,318,643.93	100.00
合计	97,962,406.62	6,449,211.72	—

(续表)

账龄	2016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

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	34,791,487.05	1,739,574.35	5.00
1-2年	1,674,357.32	167,435.73	10.00
2-3年	1,104,515.56	331,354.67	30.00
3年以上	738,916.46	738,916.46	100.00
合计	38,309,276.39	2,977,281.21	—

4) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方往来款项、备用金组合	70,554,461.40		
合计	70,554,461.40		—

(续表)

组合名称	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方往来款项、备用金组合	2,080,360.66		
合计	2,080,360.66		—

(续表)

组合名称	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方往来款项、备用金组合	2,080,360.66		
合计	2,080,360.66		—

(2) 本期应收账款坏账准备情况

类别	2018年12月31日	新金融工具准则变化的影响	新金融工具准则下2019年1月1日余额	本期变动金额			2019年6月30日
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	7,190,104.06	-2,715,556.92	4,474,547.14	1,356,164.73		37,870.01	5,792,841.86
坏账准备							
合计	7,190,104.06	-2,715,556.92	4,474,547.14	1,356,164.73		37,870.01	5,792,841.86

2018年度、2017年度和2016年度，公司计提坏账准备金额分别为777,971.32元、4,031,892.07元和1,238,438.07元，无收回或转回的重大坏账准备。

(3) 2019年1-6月、2018年度、2017年度和2016年度，公司实际核销应收账款金额分别为37,870.01元、37,078.98元、559,961.56元和44,255.00元，核销原因为无法收回，核

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

销款项均为货款,不存在关联方往来。

(4) 2019年6月30日,按欠款方归集的余额前五名应收账款汇总金额为106,425,615.55元,占应收账款余额合计数的比例为56.88%,相应计提的坏账准备汇总金额为1,053,381.72元。

2018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98,476,220.33元,占应收账款余额合计数的比例为54.45%,相应计提的坏账准备汇总金额为1,677,247.74元。

2017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36,071,351.30元,占应收账款余额合计数的比例为36.06%,相应计提的坏账准备余额汇总金额为1,803,567.57元。

2016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18,162,826.92元,占应收账款余额合计数的比例为44.97%,相应计提的坏账准备余额汇总金额为908,141.35元。

2. 其他应收款

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收利息				
应收股利				
其他应收款	3,421,377.82	4,088,889.40	3,510,342.11	2,783,127.20
合计	3,421,377.82	4,088,889.40	3,510,342.11	2,783,127.20

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	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2017年12月31日
合并范围内公司往来	2,300,000.00	2,300,000.00	2,300,000.00	2,300,000.00
保证金	901,118.02	1,379,914.02	995,987.00	235,984.00
个人借款				40,000.00
押金	549,922.76	613,481.35	302,620.66	300,122.00
其他	320.00	320.00		15,000.00
合计	3,751,360.78	4,293,715.37	3,598,607.66	2,891,106.00

(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
------	------	------	------	----

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	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	124,335.71	239,490.32		363,826.03
2019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	-38,332.88	4,489.81		-33,843.07
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	86,002.83	243,980.13		329,982.96

(3) 其他应收款按账龄列式

账龄	2019年6月 30日	2019年1月 1日	2018年12月 31日	2017年12月 31日	2016年12月 31日
1年以内	867,838.84	1,254,648.97	1,254,648.97	1,127,504.26	2,354,936.00
1-2年	355,059.54	547,582.00	547,582.00	2,109,603.40	456,620.00
2-3年	123,903.00	2,138,784.40	2,138,784.40	355,100.00	6,400.00
3年以上	2,404,559.40	352,700.00	352,700.00	6,400.00	73,150.00
其他应收款账 面余额合计	3,751,360.78	4,293,715.37	4,293,715.37	3,598,607.66	2,891,106.00
减:其他应收 款坏账准备	329,982.96	363,826.03	204,825.97	88,265.55	107,978.80
其他应收款账 面价值合计	3,421,377.82	3,929,889.34	4,088,889.40	3,510,342.11	2,783,127.20

(4) 本期其他应收款坏账准备情况

类别	2018年12月 31日	新金融工具准则 变化的影响	新金融工具准则 下2019年1 月1日余额	本期变动金额			2019年6月30 日
				计提	收回或 转回	转销或 核销	
其他应收款 坏账准备	204,825.97	159,000.06	363,826.03	-33,843.07			329,982.96
合计	204,825.97	159,000.06	363,826.03	-33,843.07			329,982.96

2018年度、2017年度和2016年度,公司计提坏账准备金额分别为116,560.42元、20,551.71元和-12,732.20元,无收回或转回的重大坏账准备。

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 实际核销的其他应收款

2019年1-6月和2018年度,公司无实际核销的其他应收款。

2017年度,公司实际核销其他应收款40,264.96元,核销原因为无法收回,核销款项为押金及投标保证金,不存在关联方往来。

2016年度,公司实际核销其他应收款13,401.00元,核销原因为无法收回,核销款项为房租押金及代垫款项,不存在关联方往来。

(6) 按欠款方归集的2019年6月30日余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019年6月30日账面余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	2019年6月30日坏账准备余额
成都英博正能科技有限公司	合并范围内公司往来款	2,300,000.00	3年以上	61.31	
汉美共创世纪(北京)商务服务有限公司	押金	288,656.01	一年以内 81,000.00元; 1-2年 207,656.01元	7.69	58,342.15
山东恩恒招标代理有限公司	投标保证金	180,000.00	一年以内	4.80	17,838.00
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	投标保证金	141,003.00	一年以内	3.76	13,973.40
北京望京新兴产业区综合开发有限公司	押金	113,028.94	一年以内	3.01	11,201.17
合计		3,022,687.95		80.57	101,354.72

按欠款方归集的2018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	2018年12月31日账面余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	2018年12月31日坏账准备余额
成都英博正能科技有限公司	合并范围内公司往来款	2,300,000.00	2-3年 1,990,000.00元; 3年以上 310,000.00元	53.57	
汉美共创世纪(北京)商务服务有限公司	押金	293,576.01	一年以内	6.84	14,678.80
山东三誉招标代理有限公司	投标保证金	235,271.00	一年以内	5.48	11,763.55
国网四川招标有限公司	投标保证金	200,000.00	1-2年	4.66	20,000.00
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	投标保证金	156,003.00	一年以内 96,000.00, 1-2年 60,003.00	3.63	10,800.30

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	2018年12月31日账面余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	2018年12月31日坏账准备余额
合计		3,184,850.01		74.18	57,242.65

按欠款方归集的2017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	2017年12月31日余额	账龄	占其他应收款2017年12月31日余额合计数的比例(%)	坏账准备2017年12月31日余额
国网四川招标有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	5.56	10,000.00
上海通翌招标代理有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	5.56	10,000.00
国网福建招标有限公司	投标保证金	140,000.00	1年以内	3.89	7,000.00
北京望京科技孵化服务有限公司	房租押金	107,891.26	1年以内	3.00	5,394.56
成都新谷投资集团有限公司	房租押金	81,290.40	1-2年	2.26	8,129.04
合计		729,181.66		20.27	40,523.60

按欠款方归集的2016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	2016年12月31日余额	账龄	占其他应收款2016年12月31日余额的比例(%)	坏账准备2016年12月31日余额
国网江苏招标有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	6.92	10,000.00
北京空港科技园股份有限公司物业管理分公司	房租押金	101,520.00	1-2年	3.51	10,152.00
成都新谷投资集团有限公司	房租押金	52,109.40	1年以内	1.81	2,605.47
冯浩亮	个人借款	40,000.00	3年以上	1.38	40,000.00
周燕青	房租押金	26,400.00	1年以内 6,300.00元 ; 1-2年 20,100.00元	0.91	2,325.00
合计		420,029.40		14.53	65,082.47

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2019年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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6月30日		
	对子公司投资	44,740,568.46	
对联营企业投资			
合计	44,740,568.46		44,740,568.46

(续表)

项目	2018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	1,606,982.28		1,606,982.28
合计	44,793,371.28		44,793,371.28

(续表)

项目	2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	41,251,389.00		41,251,389.00
对联营企业投资	160,915.88		160,915.88
合计	41,412,304.88		41,412,304.88

(续表)

项目	2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,875,425.00		2,875,425.00
对联营企业投资	92,649.06		92,649.06
合计	2,968,074.06		2,968,074.06

(2) 对子公司投资

2019年1-6月

被投资单位	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都英博正能科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
INHAND NETWORKS, INC	10,091,725.00			10,091,725.00		
大连碧空智能科技有限公司	204,000.00			204,000.00		
ECOER INC.	605,664.00			605,664.00		
映翰通嘉兴通信技	30,000,000.00			30,000,000.00		

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
术有限公司						
佛山市宜所智能科技有限公司	1,785,000.00			1,785,000.00		
合计	43,186,389.00			43,186,389.00		

2018年度

被投资单位	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都英博正能科技有限公司	350,000.00	150,000.00		500,000.00		
INHAND NETWORKS, INC	10,091,725.00			10,091,725.00		
大连碧空智能科技有限公司	204,000.00			204,000.00		
ECOER INC.	605,664.00			605,664.00		
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		
合计	41,251,389.00	1,935,000.00		43,186,389.00		

2017年度

被投资单位	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都英博正能科技有限公司	350,000.00			350,000.00		
INHAND NETWORKS, INC	1,821,425.00	8,270,300.00		10,091,725.00		
北京联创云巴科技有限公司	500,000.00		500,000.00			
大连碧空智能科技有限公司	204,000.00			204,000.00		
ECOER INC.		605,664.00		605,664.00		
映翰通嘉兴通信技术有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
合计	2,875,425.00	38,875,964.00	500,000.00	41,251,389.00		

2016年度

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016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	350,000.00			350,000.00		
INHAND NETWORKS, INC	1,821,425.00			1,821,425.00		
北京联创云巴科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
大连碧空智能科技有限公司		204,000.00		204,000.00		
合计	2,671,425.00	204,000.00		2,875,425.00		

(3) 对联营企业投资

2019年1-6月

被投资单位	2018年12月31日	本期增减变动			
		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	1,606,982.28			-52,802.82	
合计	1,606,982.28			-52,802.82	

(续表)

被投资单位	本期增减变动				2019年6月30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					1,554,179.46	
合计					1,554,179.46	

2018年度

被投资单位	2017年12月31日	本期增减变动			
		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					
北京东方新联科技有限公司	12,966.08		12,966.08		
北京火虹云智能技术有限公司	147,949.80			1,459,032.48	
合计	160,915.88		12,966.08	1,459,032.48	

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

被投资单位	本期增减变动				2018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						
北京东方新联科技有限公司						
北京火虹云智能技术有限公司					1,606,982.28	
合计					1,606,982.28	

2017年度

被投资单位	年初余额	本期增减变动			
		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					
北京东方新联科技有限公司	23,423.06			-10,456.98	
北京火虹云智能技术有限公司	69,226.00			78,723.80	
合计	92,649.06			68,266.82	

(续表)

被投资单位	本期增减变动				年末余额	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						
北京东方新联科技有限公司					12,966.08	
北京火虹云智能技术有限公司					147,949.80	
合计					160,915.88	

2016年度

被投资单位	年初余额	本期增减变动			
		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					
北京东方新联科技有限公司	71,557.55			-48,134.49	
北京火虹云智能技术有限公司		680,000.00		-610,774.00	
合计	71,557.55	680,000.00		-658,908.49	

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续表)

被投资单位	本期增减变动				年末余额	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						
北京东方新联科技有限公司					23,423.06	
北京火虹云智能技术有限公司					69,226.00	
合计					92,649.06	

4. 营业收入和营业成本

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
主营业务收入	93,036,128.88	237,124,189.70	222,456,230.13	138,100,030.36
其他业务收入	269,797.06	55,553,052.93	187.00	
合计	93,305,925.94	292,677,242.63	222,456,417.13	138,100,030.36
主营业务成本	53,620,695.70	140,015,527.15	130,729,723.12	71,486,238.25
其他业务成本	263,431.28	55,506,649.42	183.33	
合计	53,884,126.98	195,522,176.57	130,729,906.45	71,486,238.25

5. 投资收益

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
权益法核算的长期股权投资收益	-52,802.82	1,459,032.48	45,391.07	-658,908.49
处置长期股权投资产生的投资收益		-12,915.53		
银行理财产品收益	352,876.71			
合计	300,073.89	1,446,116.95	45,391.07	-658,908.49

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30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（2008）》的规定，本公司报告期内非经常性损益明细表如下：

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
非流动资产处置损益	320.16	-36,924.27	-25,336.21	41,315.07
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助	590,519.98	2,423,720.00	758,499.95	1,335,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
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				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	352,876.71			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				

北京映翰通网络技术股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
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				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
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	-9,127.20	-47,026.45	144,585.34	-9,719.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-4,790,922.56	-721,055.94
小计	934,589.65	2,339,769.28	-3,913,173.48	645,539.85
所得税影响额	165,843.76	523,890.41	-585,338.50	229,595.48
少数股东权益影响额(税后)			5,504.55	45,000.00
合计	768,745.89	1,815,878.87	-3,333,339.53	370,944.37

注:2016年度、2017年度,其他符合非经常性损益定义的损益项目金额系股份支付费用。

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	报告期	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	2019年1-6月	7.90	0.53	0.53
	2018年度	20.05	1.18	1.18
	2017年度	20.60	0.86	0.86
	2016年度	24.00	0.66	0.66
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2019年1-6月	7.62	0.51	0.51
	2018年度	19.30	1.14	1.14
	2017年度	22.68	0.95	0.95
	2016年度	23.63	0.65	0.65

北京映翰通网络技术股份有限公司





营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



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

(副本)(3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙会计师事务所

法定代表人 李晓英, 张克, 叶韶勋

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。(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日

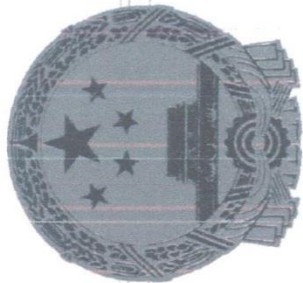
合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

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



登记机关

2019年05月08日



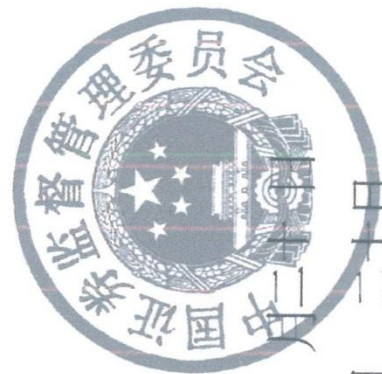
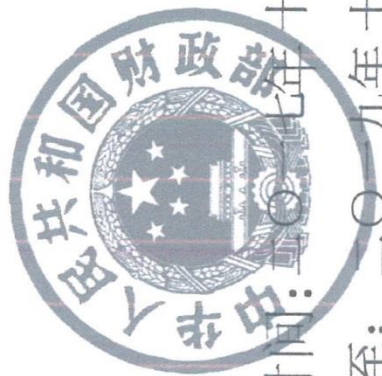
证书序号：000198

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会监督管理委员会审查，批准

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张克



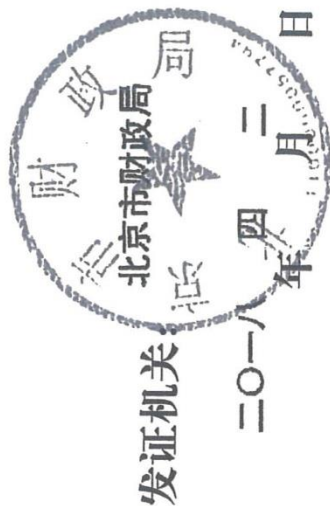
证书号：16 发证时间：二〇一〇年十月二十日

证书有效期至：二〇一九年十月二十日

证书序号: 0000186

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: 叶韶勋

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

