



证券简称：星网锐捷

证券代码：002396

福建星网锐捷通讯股份有限公司

2018 年半年度报告

融合创新科技，构建智慧未来

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人黄奕豪、主管会计工作负责人杨坚平及会计机构负责人(会计主管人员)李怀宇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司任何投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展可能面对的风险因素等内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节 公司债相关情况	47
第十节 财务报告	48
第十一节 备查文件目录	157

释义

释义项	指	释义内容
本公司、星网锐捷	指	福建星网锐捷通讯股份有限公司
锐捷网络	指	锐捷网络股份有限公司
升腾资讯	指	福建升腾资讯有限公司
星网锐捷软件	指	福建星网锐捷软件有限公司
星网智慧	指	福建星网智慧科技股份有限公司
星网视易	指	福建星网视易信息系统有限公司
上海爱伟迅	指	上海爱伟迅数码科技有限公司
厦门锐捷软件	指	厦门星网锐捷软件有限公司
北京星网	指	北京星网锐捷网络技术有限公司
星网物联	指	福建星网物联信息系统有限公司
福富软件	指	北京福富软件技术股份有限公司
德明通讯	指	德明通讯（上海）有限责任公司
腾云宝	指	福建腾云宝有限公司
睿云联	指	睿云联（厦门）网络通讯技术有限公司
四创软件	指	四创科技有限公司
星海通信	指	福建星海通信科技有限公司
凯米网络	指	福建凯米网络科技有限公司
土耳其锐捷	指	锐捷网络通讯技术工贸有限公司
上海锐山	指	上海锐山网络有限公司
马来西亚锐捷	指	锐捷马来西亚有限责任公司
美国德明	指	德明通讯（美国）有限责任公司
腾讯音乐	指	腾讯音乐娱乐（深圳）有限公司
美团点评	指	上海汉涛信息咨询有限公司
4G	指	第四代无线通讯技术。
O2O	指	O2O 即 Online To Offline（在线离线/线上到线下），是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的前台。
POS	指	POS（point of sale）是一种多功能终端
MPOS	指	MPOS 是新型支付产品，与手机、平板电脑等通用智能移动设备进行连接，通过互联网进行信息传输，外接设备完成卡片读取、PIN 输入

		入、数据加解密、提示信息显示等操作，从而实现支付功能的应用。
K 米	指	凯米网络面向中国 KTV 行业娱乐经营场所提供联网增值运营服务平台
信息集团、控股股东	指	福建省电子信息(集团)有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《公司章程》	指	福建星网锐捷通讯股份有限公司章程
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	星网锐捷	股票代码	002396
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福建星网锐捷通讯股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	星网锐捷		
公司的外文名称（如有）	Fujian Star-net Communication Co.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Star-net		
公司的法定代表人	黄奕豪		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘万里	潘媛媛
联系地址	福州市金山大道 618 号橘园洲星网锐捷科技园 22#4F	福州市金山大道 618 号橘园洲星网锐捷科技园 22#1F
电话	0591-83057977	0591-83057009
传真	0591-83057088	0591-83057088
电子信箱	liuwanli@star-net.cn	panyuanyuan@star-net.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,517,413,943.36	2,386,430,791.60	47.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	117,326,586.80	51,824,938.96	126.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	50,931,469.88	31,455,247.01	61.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-632,552,560.76	-702,174,949.60	-9.92%
基本每股收益（元/股）	0.2011	0.0961	109.26%
稀释每股收益（元/股）	0.2011	0.0961	109.26%
加权平均净资产收益率	3.60%	1.78%	1.82%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,909,188,090.59	6,439,912,654.33	-8.24%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,212,528,800.54	3,201,224,709.86	0.35%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	94,449,908.04	主要系被动处置持有的凯米网络科技股权投资收益与丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统	38,486,095.45	详见本财务报表附注之其他收

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		益-其他政府补助。
委托他人投资或管理资产的损益	9,421,325.84	购买保本型银行理财产品和可转换债券的收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	736,596.04	
减: 所得税影响额	30,040,537.52	
少数股东权益影响额（税后）	46,658,270.93	
合计	66,395,116.92	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途

报告期内公司所从事的主要业务是为企业级客户提供信息化解决方案。公司的主要产品包括网络通讯设备、云计算终端、支付POS、通讯产品、视频信息应用、车联网等领域。主要用于满足企业级用户的相关需求。

(二) 经营模式

公司为客户提供包括软件、硬件以及服务的综合性解决方案。公司以市场需求为导向，以“融合创新科技，构建智慧未来”为经营理念，持续创新驱动发展战略，不断推动智慧产业优化升级，加大在互联网+领域的转型与探索，坚持打造有竞争力的“软件、硬件、服务三位一体”综合解决方案，满足客户不断增长的信息化需求。

(三) 主要的业绩驱动因素

2018年上半年，中国经济正逐步从高速增长阶段转向高质量发展阶段，在《中国制造2025》实施过程中，新一代信息技术产业是国民经济和社会发展的基础性、民生性产业和战略性新兴产业，是实现中国制造2025和推进“智造强国”建设的重要保障。因此，相当长一段时间，信息技术产业将面临较好的发展机遇。

报告期内，公司一直坚持的融合创新技术，构建智慧未来的经营理念，取得显著成效。公司坚持走自主创新、创自有品牌的发展之路，主营业务取得了良好的发展态势，经过多年持续的经营，公司在相关产品领域已经拥有了一大批国内领先的核心技术，并形成有自身特点的竞争优势，重点发展的智慧产业领域产品及解决方案，具有完全自主知识产权，均属于《中国制造2025》中重点扶持的新一代信息技术产业领域，网络通讯产业与各行业的融合渗透越来越紧密，具有广阔的市场前景。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	本报告期末余额较上年减少 73.40%，系本期公司海西科技园二期部分工程 建设完成结转减少所致。
货币资金	本报告期末余额较上年减少 52.15%，系本期银行存款余额减少所致
应收票据	本报告期末余额较上年减少 40.66%，系本期主要子公司采用应收票据结算的销售业务减少所致
其他应收款	本报告期末余额较上年减少 45.52%，系本期收回四创股权剩余转让款，期末余额减少
其他流动资产	本报告期末余额较年初余额增加 37.07%，系本报告期末子公司购买的理财产品余额增加所致
长期股权投资	本报告期末余额较上年增长 296.63%，因本报告期其他投资方对凯米网络增资而导致

	致本公司持股比例下降，从而丧失控制权，凯米网络转变为公司的联营企业。
其他非流动资产	本报告期末余额较年初余额增长 305.77%，主要系本报告期的设备采购预付款增加所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Connected Holdings,LLC 2020 年系列三可转换债券	购买	13,233,196.43 元	美国	可转债	定期确认对方的经营情况和利息偿付情况	444,886.97 元	0.41%	否
其他情况说明	无。							

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，主要核心竞争优势如下：

(一) 公司各产品线不断强化有特色的整体解决方案能力。

2018年上半年共申请专利61项，其中发明专利46项，外观设计专利9项，实用新型专利6项，获得新增专利55项。截止报告期末公司累计获得专利总数达1672（有效1355，其中发明专利1058）项。

(二) 领先的人才储备及培养体系

公司非常重视人才的培养，已拥有良好的技术支撑能力和丰富项目管理经验的技术管理团队，在具体实施中，建立了项目管理机制，形成了“以应用为先导、以技术为依托、以高效为目标”的综合集成应用之路，打造核心管理团队和优秀的技术型人才，给公司带来较强的市场竞争力。

(三) 业务的融合及拓展能力

公司通过多年的技术积累和市场积累，已经具有较强市场反应能力和新产品开发能力，更多的满足的客户针对不同应用场景的需求，从而提升了公司的整体竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，公司坚持融合创新技术，构建智慧未来的经营理念，取得显著成效。公司的产业战略仍然是围绕智慧网络、智慧云、智慧金融、智慧社区、智慧通讯、智慧娱乐、智慧物联等产业领域不断强化有特色的整体解决方案能力。同时企业级网络、云计算、通讯、支付、视频信息应用、数字娱乐、车联网等优势产业，继续保持较快的上升势头。

报告期内，公司实现营业收入人民币3,517,413,943.36元，比上年同期增长47.39%；营业利润185,537,991.18元，比上年同期增长161.19%；实现利润总额人民币186,192,566.77元，比上年同期增长156.47%；归属于上市公司股东的净利润人民币117,326,586.80元，比上年同期增长126.39%。

1、网络业务

2018年上半年，加大研发投入，提升产品的竞争力。数据中心交换机、云课堂产品线取得较快的增长。与此同时，2018年上半年，控股子公司锐捷网络在海外设立了马来西亚全资子公司、土耳其全资子公司，将海外市场拓展放在重要的位置，并取得一定的业务进展，增强锐捷网络的整体市场竞争力。

2、云计算业务

2018年上半年，升腾资讯的云桌面和智能终端产业牢牢把握住了“云教育”、“云办公”、“智慧营业厅”、等市场机遇。云桌面解决方案取得较快增长；智能终端产品线重点聚焦金融行业，成为金融行业有竞争力的智慧营业厅解决方案提供商。

3、支付业务

2018年上半年，支付产品在第三方支付市场继续保持较好的发展势头，同时在建设银行、中国银行、交通银行等商业银行也取得较好的销售。

4、视频信息应用业务

2018年上半年，子公司凯米网络完成B轮融资，引入腾讯音乐、美团点评等战略投资者，本次B轮融资用于K米布局线下KTV互联网化的升级改造，以及泛娱乐、智慧零售在线下聚会娱乐场景内的推广与应用，促进了文化娱乐行业转型升级。同时线下业务加强与K米平台的整合互动，在解决方案中强化“K米智慧KTV”的整体优势，提高产品的竞争力和盈利能力。

5、智慧通讯及智慧社区业务

2018年上半年，智慧科技坚持融合通信、融合视讯、融合连接三大主营业务。视讯业务实现了从单一终端向平台+全系列终端转变，覆盖了大中小会议室、桌面及移动式应急视讯全系列。抓住运营商的大连接战略的机遇，做大做强家庭智能网关、企业融合网关的规模。

智慧社区继续重点针对地产开发商，整合智慧社区产品、系统方案和云平台，以方案优势带动硬件产品销售。

6、4G应用业务方面

2018年上半年，在复杂的市场环境下，德明通讯在巩固美国市场的基础上积极开拓欧洲及亚洲市场，并取得积极的进展。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,517,413,943.36	2,386,430,791.60	47.39%	本报告期营业收入较上年同期增长 47.39%，主

				要系公司及子公司锐捷网络、升腾资讯与德明通讯公司销售业务规模扩大，营业收入增加所致。
营业成本	2,561,433,003.88	1,517,946,572.19	68.74%	本报告期营业成本较上年同期增长 68.74%，公司业务规模扩大，营业收入增加，营业成本相应增加。
销售费用	473,196,938.47	438,077,454.57	8.02%	
管理费用	513,415,860.41	438,977,453.53	16.96%	
财务费用	-7,704,047.39	2,596,620.62	-396.70%	报告期人民币对美元汇率贬值，美元资产在本报告期产生汇兑收益，上年同期则为汇兑损失所致。
所得税费用	36,970,072.05	-4,855,818.26	-861.36%	本报告期发生额较上年同期增加，系本期盈利增加而计提的所得税费用增加所致。
研发投入	430,983,621.90	361,614,780.97	19.18%	
经营活动产生的现金流量净额	-632,552,560.76	-702,174,949.60	-9.92%	
投资活动产生的现金流量净额	-173,882,937.99	-330,016,522.12	-47.31%	投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，系本期支付的购买理财产品金额较上年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-42,901,215.87	-211,085,549.11	-79.68%	筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，系本期收到其他投资方对凯米网络的增资款，且本报告期尚未发放现金股利分红所致
现金及现金等价物净增加额	-841,378,437.51	-1,248,573,200.62	-32.61%	现金及现金等价物净增加额较上年同期增加，系本期投资活动和筹资活动产生的现金流量净额增加所致
货币资金	828,635,691.05	1,731,687,791.98	-52.15%	本报告期末余额较年初

				余额减少 52.15%，系本期银行存款余额减少所致
应收票据	135,635,534.18	228,589,765.97	-40.66%	本报告期末余额较年初余额减少 40.66%，系本期主要子公司采用应收票据结算的销售业务减少所致
其他应收款	68,811,296.94	126,313,616.96	-45.52%	本报告期末余额较年初余额减少 45.52%，系本期收回四创软件股权转让款，期末余额减少
其他流动资产	152,650,290.51	111,366,714.55	37.07%	本报告期末余额较年初余额增加 37.07%，系本报告期末子公司购买的理财产品余额增加所致
长期股权投资	128,946,158.58	32,510,374.61	296.63%	本报告期末余额较年初余额增长 296.63%，因本报告期其他投资方对凯米网络增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权，凯米网络转变为公司的联营企业。
投资性房地产	20,237,068.82	8,229,801.73	145.90%	本报告期末余额较年初余额增加 145.90%，系本报告转用为投资性房地产的房产增加所致
在建工程	9,040,972.71	33,992,636.93	-73.40%	本报告期末余额较年初余额减少 73.40%，系本期公司海西科技园二期部分工程建设完成，结转减少所致
开发支出	30,140,482.86	19,022,826.11	58.44%	本报告期末余额较年初余额增加 58.44%，系本期内部研发项目开发阶段的资本化研发投入增加
其他非流动资产	53,198,014.49	13,110,238.22	305.77%	本报告期末余额较年初余额增长 305.77%，主要系本报告期的设备采

				购预付款增加所致
预收款项	90,469,658.40	67,444,594.96	34.14%	本报告期末余额较年初余额增加 34.14%，系本期公司的主要子公司采用预收结算的销售业务增加。
应付职工薪酬	117,907,808.90	477,879,174.67	-75.33%	本报告期末余额较年初余额减少 75.33%，系本期发放上年末计提的绩效工资，应付职工薪酬期末余额减少
应交税费	61,115,931.28	115,989,957.98	-47.31%	本报告期末余额较年初余额减少 47.31%，系因上年 12 月的销售额较大，相应的当月计提的增值税和附加税额、企业所得税额较大，本期缴纳税金，余额减少
应付利息	106,801.16	482,980.74	-77.89%	本报告期末余额较年初余额减少 77.89%，系本期支付了年初的应付银行借款利息，期末余额减少
应付股利	93,851,565.93	6,853,121.05	1,269.47%	本报告期末余额较年初余额增加 1269.47%，系公司 17 年度分配现金股利，期末尚未支付所致
递延所得税负债	26,027,090.82	4,011,872.92	548.75%	本报告期末余额较年初余额增加 548.75%，系本期因被动稀释持有的凯米网络股权的被动处置股权收益与剩余股权按公允价值重新计量产生的利得而计提的递延所得税负债增加所致
资产减值损失	4,461,281.18	10,632,522.98	-58.04%	本报告期发生额较上年同期减少 58.04%，系本期按公司会计政策计提的坏账准备和存货跌价损失减少所致
投资收益	107,093,671.51	6,300,482.82	1,599.77%	本报告期发生额较上年同期增长 1599.77%，主

				要系本报告期其他投资方对凯米网络增资而导致本公司丧失控制权，确认对凯米网络的被动处置股权收益与剩余股权按公允价值重新计量产生的利得所致。
营业外收入	1,467,805.03	2,384,207.59	-38.44%	本报告期发生额较上年同期减少 38.44%，系本期其他偶然收入减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,517,413,943.36	100%	2,386,430,791.60	100%	47.39%
分行业					
通讯设备制造业	3,517,413,943.36	100.00%	2,386,430,791.60	100.00%	47.39%
分产品					
网络终端	391,727,393.11	11.14%	268,418,685.22	11.25%	45.94%
企业级网络设备	1,318,244,081.65	37.48%	1,030,200,758.59	43.17%	27.96%
通讯产品	966,107,665.45	27.47%	360,229,177.66	15.09%	168.19%
视频信息应用	82,691,215.18	2.35%	82,355,741.82	3.45%	0.41%
其它	758,643,587.97	21.57%	645,226,428.31	27.04%	17.58%
分地区					
来自本国交易收入总额	2,679,080,385.71	76.17%	1,833,858,733.47	76.85%	46.09%
来自于其他国家(地区)交易收入总额	838,333,557.65	23.83%	552,572,058.13	23.15%	51.71%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

通讯设备制造业	3,517,413,943.36	2,561,433,003.88	27.18%	47.39%	68.74%	-9.21%
分产品						
网络终端	391,727,393.11	297,213,693.67	24.13%	45.94%	50.56%	-2.33%
企业级网络设备	1,318,244,081.65	740,898,475.61	43.80%	27.96%	41.74%	-5.46%
通讯产品	966,107,665.45	833,007,686.70	13.78%	168.19%	231.57%	-16.48%
视频信息应用	82,691,215.18	45,181,879.08	45.36%	0.41%	5.36%	-2.57%
其它	758,643,587.97	645,131,268.82	14.96%	17.58%	28.08%	-6.97%
分地区						
来自本国交易收入总额	2,679,080,385.71	1,813,950,295.95	32.29%	46.09%	76.26%	-11.59%
来自于其他国家(地区)交易收入总额	838,333,557.65	747,482,707.93	10.84%	51.71%	52.91%	-0.70%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

网络终端产品销售收入增长45.94%，主要系本期向金融行业（银行、保险）客户销售网络终端产品的金额较上年同期增长较多所致

通讯产品营业收入较上年同期增长168.19%，主要系本期智慧家庭网关产品的销售收入较上年同期增长较多所致。

本期来自于境外的收入总额较上年同期增长51.71%，系本期通讯产品出口销售收入较上年同期增长所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	107,093,671.51	57.52%	主要系被动处置持有的凯米网络股权的投资收益与丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得。	否
营业外收入	1,467,805.03	0.79%	个税手续费返还等其他偶然收入。	否
其他收益	127,025,530.67	68.22%	政府补助收入。	其他收益中 8,854 万元来源于软件增值税退税收入，除此以外，其他部分不具有可持续性。

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	828,635,691.05	14.02%	1,731,687,791.98	26.89%	-12.87%	
应收账款	1,633,618,054.80	27.65%	1,521,677,466.58	23.63%	4.02%	
存货	1,616,252,743.41	27.35%	1,362,966,103.66	21.16%	6.19%	
投资性房地产	20,237,068.82	0.34%	8,229,801.73	0.13%	0.21%	
长期股权投资	128,946,158.58	2.18%	32,510,374.61	0.50%	1.68%	
固定资产	487,215,058.33	8.25%	484,454,763.17	7.52%	0.73%	
在建工程	9,040,972.71	0.15%	33,992,636.93	0.53%	-0.38%	
短期借款	19,849,794.64	0.34%	19,602,599.41	0.30%	0.04%	
无形资产	94,272,713.14	1.60%	116,876,473.24	1.81%	-0.21%	
应收票据	135,635,534.18	2.30%	228,589,765.97	3.55%	-1.25%	
预付款项	50,696,643.60	0.86%	57,283,673.03	0.89%	-0.03%	
其他应收款	68,811,296.94	1.16%	126,313,616.96	1.96%	-0.80%	
其他流动资产	152,650,290.51	2.58%	111,366,714.55	1.73%	0.85%	
可供出售金融资产	266,922,764.15	4.52%	266,757,967.32	4.14%	0.38%	
商誉	234,680,466.33	3.97%	234,680,466.33	3.64%	0.33%	
递延所得税资产	75,927,189.98	1.28%	69,405,854.85	1.08%	0.20%	
其他非流动资产	53,198,014.49	0.90%	13,110,238.22	0.20%	0.70%	
应付票据	772,619,857.44	13.07%	816,881,973.82	12.68%	0.39%	
应付账款	921,307,458.15	15.59%	937,814,996.59	14.56%	1.03%	

预收款项	90,469,658.40	1.53%	67,444,594.96	1.05%	0.48%	
应付职工薪酬	117,907,808.90	2.00%	477,879,174.67	7.42%	-5.42%	
应交税费	61,115,931.28	1.03%	115,989,957.98	1.80%	-0.77%	
应付股利	93,851,565.93	1.59%	6,853,121.05	0.11%	1.48%	
其他应付款	87,348,776.14	1.48%	107,280,532.05	1.67%	-0.19%	
一年内到期的非流动负债	73,324,500.00	1.24%	102,154,500.00	1.59%	-0.35%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额	期初余额	受限原因
货币资金	111,950,391.59	173,624,055.01	人防工程专项托管资金、因诉讼被冻结的银行存款、不能随时用于支取的保函保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据	51,059,055.35	52,726,040.00	用于质押
合计	163,009,446.94	226,350,095.01	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
12,928,846.59	24,000,000.00	-46.13%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
锐捷网络股份有限公司	子公司	企业级网络设备及其网络解决方案的研发、生产与销售	123,530,000.00	1,535,324,856.55	352,095,385.76	1,383,591,490.13	-37,899,183.02	-37,773,959.69
福建升腾资	子公司	网络终端的	80,000,000.0	1,039,037,00283,566,527.	654,644,715.	55,854,091.9	51,181,098.1	

讯有限公司		研发、生产与销售	0	3.74	33	86	0	5
福建星网视易信息系统有限公司	子公司	星网视易的产品与服务涉及 IPTV 终端设备、KTV 娱乐系统、酒店多媒体发布系统、远程教育终端等各个层面	50,000,000.00	205,969,778.67	168,538,589.12	87,350,926.30	13,973,624.23	13,023,388.67
德明通讯(上海)有限责任公司	子公司	通讯及电子产品的开发、生产与销售	100,000,000.00	610,591,682.60	247,901,574.36	466,869,468.72	34,329,836.82	31,011,372.04
福建星网智慧科技股份有限公司	子公司	通信产品及电子产品的开发、生产与销售	60,000,000.00	358,693,311.64	129,650,505.12	491,361,756.80	29,946,123.90	26,497,178.66

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
福建凯米网络科技有限公司	战略投资者采用现金方式增资入股，合计取得凯米网络公司 19.36% 的股权。控股子公司星网互娱所持凯米网络股权将由 52.528% 下降至 42.36%，且委派董事人数未占凯米网络董事会一半以上，从而丧失控制权。	1、本次增资完成后，凯米网络与腾讯音乐合作运营，共同致力于打造全国最大的线上线下 K 歌平台。同时美团点评平台与凯米网络将共同致力于为商家赋能，通过智慧 KTV 产品及线上用户流量，为线下 KTV 场所引流及交易方面提供更优化的支持，促进商家生意，提升整体行业盈利水平。2、被动处置公司持有的股权，增加公司本年的投资收益。

主要控股参股公司情况说明

根据 公司2018年3月28日第四届董事会第三十七次会议审议决定，凯米网络以非公开协议方式引进腾讯音乐娱乐（深圳）有限公司（以下简称腾讯音乐）、上海汉涛信息咨询有限公司（以下简称美团点评）、广州天河中科一号创业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称天河一号）、厦门德丰嘉润股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称德丰嘉润）、珠海横琴中科二十一世纪文化传媒产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称21世纪文化）等5家战略投资者进行增资。2018年5月，凯米网络收到腾讯音乐、美团点评等5家战略投资者的增资款，并完成股份交割，控股子公司星网互娱所持有的凯米网络股权比例由52.528%被动稀释至42.36%。增资后，凯米网络董事会成员为7人，由星网互娱委派3名董事，未占董事会一半以上，星网互娱丧失控制权，对凯米网络由控制转为重大影响。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10.00%	至	50.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	29,826.15	至	40,672.03
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	27,114.69		
业绩变动的原因说明	(1)公司主营产品销售继续稳步增长，营业收入较上年同期增长。(2)2017 年 8 月初公司完成对升腾与视易的少数股东权益收购，2017 年 8 月起升腾与视易按 100%纳入合并报表范围，而本年 1-9 月升腾与视易均按 100%纳入合并报表范围。(3)凯米网络增资扩股引入战略投资者后，公司对凯米网络不再具有控股地位，凯米网络将不再纳入公司的合并报表范围，其长期股权投资改按权益法核算确认相关投资收益。		

十、公司面临的风险和应对措施

(一) 受制于宏观经济波动的风险

当前在国内供给侧改革和环保力度加大背景下，导致部分原材料因供给不足导致价格上涨；中美贸易关系的不确定性对部分产品出口可能产生影响。

公司坚持“融合创新科技·构建智慧未来”的理念，通过加强公司内部各产品线的协同，持续在企业级网络、云计算、数字娱乐、物联网、智慧通讯以及智慧社区的产业链中，打造出有竞争力的综合解决方案，力争在相关领域继续保持一定的领先优势，同时抓住供给侧改革所带来的市场机会，努力实现公司业绩的稳步持续增长。

(二) 技术风险

公司的产品更新换代时间短，在不同行业，公司的解决方案存在较大的差异，在同一行业，不同用户对解决方案也存在不同的需求。设备厂商、解决方案提供商如果无法持续设计、开发差异化的产品，就无法保持自身产品的盈利能力。

公司将通过加大对研发的投入，不断地进行技术升级，以应对行业产品更新换代的挑战。

(三) 产品竞争加剧的风险

公司在细分市场较竞争对手有一定的竞争优势，但行业竞争存在加剧的可能。

公司将通过更深入地了解行业应用需求，加快研发和应用技术创新，不断地推出差异化的行业应用解决方案，持续保持市场定位。

(四) 部分业务存在客户集中度较高、季节性较强的现象

由于运营商、金融行业、政府部门等客户采购产品及劳务的行业特征所致，公司相关产品及劳务的销售对象较为集中且季节性较强（一般集中在第四季度）。如果这些客户的业务发展战略、采购政策或者这些客户与公司的业务关系发生重大变化，可能会对公司的该类业务构成重大影响。

公司将通过深入地了解行业应用需求，加快研发和应用技术创新，不断地推出有竞争力的行业应用解决方案，在满足客户个性化需求的同时，形成公司的核心竞争力。通过差异化的市场定位，公司在巩固即有的传统优势市场的同时，加快拓展快速

成长的新兴行业市场。

（五）商誉减值风险

公司因投资并购德明通讯等形成一定金额的商誉，若未来宏观经济形势变化，或被合并企业经营状况未达预期，则存在商誉减值的风险，将会对上市公司当期损益造成不利影响。

公司加强对被合并企业施行完善的投后管理，注重企业文化融合，进行有效的资源整合，发挥各公司间的技术、市场协同效应，促进企业持续稳定发展，最大限度地避免或降低商誉减值风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	45.41%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 18 日	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2017 年 年度股东大会决议 公告》(公告编号: 临 2018-34)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
其他诉讼涉案总金额	3,142.52	否	无	无	无	2018年08月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《2018年半年度报告》

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

报告期内，公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、根据公司2018年2月9日第四届董事会第三十六次会议审议通过的《关于清算注销控股子公司福建星网隽丰信息技术有限公司并挂牌转让其持有的福建腾云宝有限公司45%股权暨关联交易的议案》和《关于全资子公司福建星网锐捷软件有限公司参与竞拍福建腾云宝有限公司部分股权暨关联交易的议案》（详见公司于2018年2月20日披露于公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告）公司控股子公司星网隽丰持有的腾云宝45%的股权将按照国有产权交易程序在福建省产权交易中心（以下简称“产权交易所”）公开挂牌转让。锐捷软件拟用自有资金以现金支付的方式参与竞拍本次公开挂牌转让的不超过27%的腾云宝的股权。为了整合及优化现有资源，降低管理成本，提高公司整体经营效益，腾云宝45%的股权转让后，星网隽丰进行清算注

销。2018年5月，锐捷软件以自有资金竞拍取得腾云宝27%的股权。2018年8月22日，星网隽丰公司取得福州市市场监督管理局核准注销登记通知书。

2、根据公司2018年3月28日第四届董事会第三十七次会议审议通过决定，凯米网络以非公开协议方式引进：腾讯音乐娱乐（深圳）有限公司（以下简称腾讯音乐）、上海汉涛信息咨询有限公司（以下简称美团点评）、广州天河中科一号创业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称天河一号）、厦门德丰嘉润股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称德丰嘉润）、珠海横琴中科二十一世纪文化传媒产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称21世纪文化）等5家战略投资者进行增资。2018年5月，凯米网络收到腾讯音乐、美团点评等5家战略投资者的增资款，并完成股份交割，控股子公司星网互娱所持有的凯米网络股权比例由52.528%被动稀释至42.36%。增资后，凯米网络董事会成员为7人，由星网互娱委派3名董事，未占董事会一半以上，星网互娱丧失控制权，对凯米网络由控制转为重大影响。（详见公司于2018年3月30日披露于公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的公告）

3、根据公司2017年12月8日第四届董事会第三十四次会议审议通过的《关于控股子公司锐捷网络股份有限公司设立境外全资子公司的议案》，为拓展海外业务，锐捷网络拟出资200万元林吉特在马来西亚吉隆坡设立全资子公司锐捷网络（马来西亚）有限公司。该马来西亚子公司已于2018年6月获得当地政府部门的注册登记（公司名称：RUIJIE MALAYSIA SDN.BHD.），锐捷网络于2018年8月1日向马来西亚全资子公司汇出投资额200万元林吉特。（详见公司于2017年12月9日披露于公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的公告）

4、根据公司2018年3月28日第四届董事会第三十七次会议审议通过的《关于控股子公司锐捷网络股份有限公司在上海设立全资子公司的议案》，为拓展锐捷网络在上海的业务，保障上海研发中心团队稳定，锐捷网络拟在上海设立全资子公司（以下简称“上海锐山”），投资总额为1,000万人民币。2018年5月上海锐山公司已完成登记设立，锐捷网络于2018年7月3日缴付上海锐山投资款。（详见公司于2018年3月30日披露于公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的公告）

5、根据公司2017年10月23日第四届董事会第三十三次会议审议通过的《关于控股子公司锐捷网络股份有限公司设立境外全资子公司的议案》，锐捷网络2017年10月9日董事会决议（闽网络（2017）董字003号），为拓展海外业务，锐捷网络拟出资40万元土耳其里拉折合人民币71.50万元（按2017年10月初汇率1.7883折算），在土耳其伊斯坦布尔设立全资子公司锐捷网络通讯技术工贸有限公司。（详见公司于2017年10月25日披露于公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的公告）。锐捷网络土耳其投资设立子公司事项于2018年1月30日取得福建省商务厅编号为：境外投资证第N350020180012号企业境外投资证书。该土耳其公司已于2018年3月3日获得当地政府部门的预注册登记（公司名称：Ruijie Networks İletişim Teknolojileri San. ve Tic. Ltd. Şti），锐捷网络于2018年3月7日向该土耳其全资子公司汇出投资额105,988.97美元。

6、根据公司2018年1月25日第四届董事会第三十五次会议审议通过的关于控股子公司德明通讯（上海）有限责任公司设立境外全资子公司的议案》（（详见公司于2018年1月26日披露于公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的公告）。德明通讯于2017年12月4日通过第一届第六次董事会决议，为加强美国业务，公司拟出资50万美元元折合人民币（按2018年月初汇率折算），在美国设立全资子公司ASIATELCO TECHNOLOGIES INC.. 该投资事项已经中国（上海）自由贸易试验区管理委员会批准，于2018年1月29日获得企业境外投资证书，证书编号为N3100201800054。美国子公司的注册事宜已完成，名称确定为ASIATELCO TECHNOLOGIES INC. 德明通讯于2018年3月8日向该美国全资子公司汇出投资额50万美元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	49,177,548	8.43%	0	0	0	0	0	49,177,548	8.43%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	49,177,548	8.43%	0	0	0	0	0	49,177,548	8.43%
其中：境内法人持股	27,714,441	4.75%	0	0	0	0	0	27,714,441	4.75%
境内自然人持股	21,463,107	3.68%	0	0	0	0	0	21,463,107	3.68%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	534,102,730	91.57%	0	0	0	0	0	534,102,730	91.57%
1、人民币普通股	534,102,730	91.57%	0	0	0	0	0	534,102,730	91.57%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	583,280,278	100.00%	0	0	0	0	0	583,280,278	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
丁俊明	1,520,871	0	0	1,520,871	发行股份及支付现金购买资产	自 2015 年 9 月 7 日新增股份上市之日起 12 个月内不转让其在本次发行中认购的公司股份。期满后（未触发股份赔偿时）按以下执行：满 12 个月后，第一期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 24 个月后，第二期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 36 个月后，第三期可解锁其认购的剩余股份。在满足上述锁定期的同时，交易对方每期解锁股份需待当年股份补偿责任履行完毕后方能执行解锁。
王伟亮	82,777	0	0	82,777	发行股份及支付现金购买资产	自 2015 年 9 月 7 日新增股份上市之日起 12 个月内不转让其在本次发行中认购的公

						司股份。期满后（未触发股份赔偿时）按以下执行：满 12 个月后，第一期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 24 个月后，第二期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 36 个月后，第三期可解锁其认购的剩余股份。在满足上述锁定期的同时，交易对方每期解锁股份需待当年股份补偿责任履行完毕后方能执行解锁。
叶云	165,553	0	0	165,553	发行股份及支付现金购买资产	自 2015 年 9 月 7 日新增股份上市之日起 12 个月内不转让其在本次发行中认购的公司股份。期满后（未触发股份赔偿时）按以下执行：满 12 个月后，第一期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 24 个月后，第二期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 36 个月后，第三期可解锁其认购的剩余股份。在满足上述锁定期的同时，交易对方每期解锁股份需待当年股份补偿责任履行完毕后方能执行解锁。

						锁。
金鑫	82,777	0	0	82,777	发行股份及支付现金购买资产	自 2015 年 9 月 7 日新增股份上市之日起 12 个月内不转让其在本次发行中认购的公司股份。期满后（未触发股份赔偿时）按以下执行：满 12 个月后，第一期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 24 个月后，第二期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 36 个月后，第三期可解锁其认购的剩余股份。在满足上述锁定期的同时，交易对方每期解锁股份需待当年股份补偿责任履行完毕后方能执行解锁。
陈承平	342,141	0	0	342,141	发行股份及支付现金购买资产	自 2015 年 9 月 7 日新增股份上市之日起 12 个月内不转让其在本次发行中认购的公司股份。期满后（未触发股份赔偿时）按以下执行：满 12 个月后，第一期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 24 个月后，第二期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 36 个月后，第三期可解锁其认购的剩余股份。

						在满足上述锁定期的同时，交易对方每期解锁股份需待当年股份补偿责任履行完毕后方能执行解锁。
上海沃智投资中心（有限合伙）	662,208	0	0	662,208	发行股份及支付现金购买资产	自 2015 年 9 月 7 日新增股份上市之日起 12 个月内不转让其在本次发行中认购的公司股份。期满后（未触发股份赔偿时）按以下执行：满 12 个月后，第一期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 24 个月后，第二期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 36 个月后，第三期可解锁其认购的剩余股份。在满足上述锁定期的同时，交易对方每期解锁股份需待当年股份补偿责任履行完毕后方能执行解锁。
上海唯睿投资中心（有限合伙）	662,208	0	0	662,208	发行股份及支付现金购买资产	自 2015 年 9 月 7 日新增股份上市之日起 12 个月内不转让其在本次发行中认购的公司股份。期满后（未触发股份赔偿时）按以下执行：满 12 个月后，第一期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 24 个

						月后，第二期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 36 个月后，第三期可解锁其认购的剩余股份。在满足上述锁定期的同时，交易对方每期解锁股份需待当年股份补偿责任履行完毕后方能执行解锁。
北京和谐成长投资中心（有限合伙）	1,489,968	0	0	1,489,968	发行股份及支付现金购买资产	自 2015 年 9 月 7 日新增股份上市之日起 12 个月内不转让其在本次发行中认购的公司股份。期满后（未触发股份赔偿时）按以下执行：满 12 个月后，第一期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 24 个月后，第二期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 36 个月后，第三期可解锁其认购的剩余股份。在满足上述锁定期的同时，交易对方每期解锁股份需待当年股份补偿责任履行完毕后方能执行解锁。
唐朝新	10,434,037	0	0	10,434,037	发行股份及支付现金购买资产	自 2017 年 8 月 24 日新增股份上市之日起 12 个月内不得上市交易或转让，自发行完成之日起 36 个月

					内分期解锁，之后按照中国证监会及深交所的有关规定执行。具体按以下规则分期解锁：①唐朝新因星网锐捷以发行股份方式购买唐朝新在《发行股份及支付现金购买资产协议》签订之日前十二个月内受让的星网视易的股权（其中唐朝新持有星网视易的股权比例为9.39%）所获得的股份，自发行完成之日起36个月内不得上市交易或转让；②唐朝新因星网锐捷以发行股份方式购买唐朝新在《发行股份及支付现金购买资产协议》签订之日前十二个月前所持有的星网视易的股权（其中唐朝新持有星网视易的股权比例为16.67%）所获得的股份，自发行完成之日起12个月内不得上市交易或转让，自发行结束之日起36个月内分期解锁。具体安排如下：第一期：本次发行完成之日起12个月届满且
--	--	--	--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

					2018 年《专项审核意见》出具后解除锁定，唐朝新 2017 年可解锁其在上述第②项下获得的上市公司股份的比例 =2017 年实现净利润占 2017 年至 2019 年累计承诺净利润的比例与 30.00%孰低；第二期：本次发行完成之日起 24 个月届满且 2018 年《专项审核意见》出具后解除锁定，唐朝新 2018 年可解锁其在上述第②项下获得的上市公司股份的比例 =2017 年及 2018 年合计实现净利润占 2017 年至 2019 年累计承诺净利润的比例与 60.00%孰低-截至上年累计已解锁比例；第三期：详见第③项下内容；③本次发行完成之日起 36 个月届满且 2019 年《专项审核意见》出具后，唐朝新 2019 年可解锁上述第①项和第②项下获得的上市公司股份的数量=本次交易唐朝新获得的全部对价股份数-截至上年累计已
--	--	--	--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

					解锁股份数-已 用于业绩补偿及 减值补偿的股份 数(如有)。在满 足上述锁定期的 同时,唐朝新第 三年解锁上述第 ①项及第②项下 的股份需待股份 补偿责任履行完 毕后方能执行解 锁。由于上市公 司送股、转增股 本等原因而增加 的股份,锁定期 与上述股份相 同。
刘灵辉	8,834,951	0	0	8,834,951	自 2017 年 8 月 24 日新增股份上市 之日起 12 个月内 不得上市交易或 转让,自发行完 成之日起 36 个 月内分期解锁, 之后按照中国证监 会及深交所的有 关规定执行。具 体按以下规则分 期解锁: ①刘灵 辉因星网锐捷以 发行股份方式购 买刘灵辉在《发 行股份及支付现 金购买资产协 议》签订之日前 十二个月内受让 的星网视易的股 权(刘灵辉持有 星网视易的股权 比例为 10.71%) 所获得的股份, 自发行完成之日 起 36 个月内不 得上市交易或转

					让；②刘灵辉因星网锐捷以发行股份方式购买刘灵辉在《发行股份及支付现金购买资产协议》签订之日前十二个月前所持有的星网视易的股权（刘灵辉持有星网视易的股权比例为 11.38%）所获得的股份，自发行完成之日起 12 个月内不得上市交易或转让，自发行结束之日起 36 个月内分期解锁。具体安排如下：第一期：本次发行完成之日起 12 个月届满且 2018 年《专项审核意见》出具后解除锁定，刘灵辉 2017 年可解锁其在上述第②项下获得的上市公司股份的比例 =2017 年实现净利润占 2017 年至 2019 年累计承诺净利润的比例与 30.00%孰低；第二期：本次发行完成之日起 24 个月届满且 2018 年《专项审核意见》出具后解除锁定，刘灵辉 2018 年可解锁其在上述第②项下获得的上市公司股份的比例
--	--	--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

					=2017 年及 2018 年合计实现净利润占 2017 年至 2019 年累计承诺净利润的比例与 60.00%孰低-截至上年累计已解锁比例；第三期：详见第③项下内容；③本次发行完成之日起 36 个月届满且 2019 年《专项审核意见》出具后，刘灵辉 2019 年可解锁上述第①项和第②项下获得的上市公司股份数量=本次交易刘灵辉获得的全部对价股份数-截至上年累计已解锁股份数-已用于业绩补偿及减值补偿的股份数（如有）。在满足上述锁定期的同时，刘灵辉第三年解锁上述第①项及第②项下的股份需待股份补偿责任履行完毕后方能执行解锁。④刘灵辉在持有星网锐捷股份期间作为星网锐捷的董事、监事及/或高级管理人员期间，每年转让的股份不得超其直接或间接合计持有星网锐捷股份总数的 25.00%，在刘灵
--	--	--	--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

					辉从星网锐捷离职后半年内，不得转让其所持有星网锐捷股份，离职半年后的 12 个月内转让的股份不得超其直接或间接合计持有星网锐捷股份总数的 50.00%。由于上市公司送股、转增股本等原因而增加的股份，锁定期与上述股份相同。
福建隽丰投资有限公司	24,900,057	0	0	24,900,057	自 2017 年 8 月 24 日新增股份上市之日起 12 个月内不得上市交易或转让，自发行完成之日起 36 个月内分期解锁，(1) 第一期：本次发行完成之日起 12 个月届满且 2018 年《专项审核意见》出具后解除锁定，可解锁的比例 = 2017 年实现净利润占 2017 年至 2019 年累计承诺净利润的比例与 30%孰低；(2) 第二期：本次发行完成之日起 24 个月届满且 2018 年《专项审核意见》出具后解除锁定，可解锁的比例 = 2017 年及 2018 年合计实现净利润占 2017 年至 2019 年累计

							承诺净利润的比例与 60%孰低一 截至上年累计已 解锁比例；（3） 第三期：本次发 行完成之日起 36 个月届满且 2019 年《专项审核意 见》出具后解除 锁定，可解锁的 数量 = 本次交 易隽丰投资获得 的全部对价股份 数 - 截至上年累 计已解锁股份数 - 已用于业绩补 偿及减值补偿的 股份数（如有）。 在上述股份锁定 期内，由于上市 公司送股、转增 股本等原因而增 加的股份，锁定 期与上述股份相 同。
合计	49,177,548	0	0	49,177,548	--	--	

3、证券发行与上市情况

无。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		32,195		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期 内增减变 动情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
						股份状态	数量
福建省电子信息（集团）有限公司	国有法人	26.88%	156,781,950	5850000	0	156,781,950	

责任公司								
新疆维实创业投资股份有限公司	境内非国有法人	5.89%	34,381,000	-300000	0	34,381,000		
福建隽丰投资有限公司	境内非国有法人	4.27%	24,900,057	0	24,900,057	0		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	3.67%	21,389,500	0	0	21,389,500		
FINET INVESTMENT LIMITED	境外法人	3.63%	21,155,404	-5799996	0	21,155,404	质押	20,000,000
光大兴陇信托有限责任公司 —光大信托致恒铂金 14 号证券投资基金集合资金信托计划	其他	2.55%	14,896,120	14896120	0	14,896,120		
唐朝新	境内自然人	1.79%	10,434,037	0	10,434,037	0		
刘灵辉	境内自然人	1.51%	8,834,951	0	8,834,951	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.48%	8,617,468	5674751	0	8,617,468		
钟立明	境内自然人	0.96%	5,600,000	-200000	0	5,600,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量				股份种类			
					股份种类	数量		
福建省电子信息(集团)有限责任公司	156,781,950				人民币普通股	156,781,950		
新疆维实创业投资股份有限公司	34,381,000				人民币普通股	34,381,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	21,389,500				人民币普通股	21,389,500		
FINET INVESTMENT LIMITED	21,155,404				人民币普通股	21,155,404		
光大兴陇信托有限责任公司—光大信托致恒铂金 14 号证券投资集	14,896,120				人民币普通股	14,896,120		

合资金信托计划			
香港中央结算有限公司	8,617,468	人民币普通股	8,617,468
钟立明	5,600,000	人民币普通股	5,600,000
毛伟华	3,991,247	人民币普通股	3,991,247
关德荣	2,701,901	人民币普通股	2,701,901
中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力混合型证券投资基金	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	毛伟华通过信用证券账户持有数量为 3,956,847 股；关德荣通过信用证券账户持有数量为 2,586,901 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	期初被授予的限制性股票数量(股)	本期被授予的限制性股票数量(股)	期末被授予的限制性股票数量(股)
黄奕豪	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
阮加勇	副董事长\董事\总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
林腾蛟	董事\副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
林贻辉	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
杨坚平	董事\财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑维宏	董事\网络研究院院长	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄旭晖	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
王建章	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
沈任波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈壮	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
叶东毅	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宿利南	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄爱武	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
童建炫	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢文胜	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
林向晖	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
田中敏	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑炜彤	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0

赖国有	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘灵辉	副总经理	离任	8,834,951	0	0	8,834,951	8,834,951	0	8,834,951
郑 宏	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
刘忠东	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
魏和文	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
刘万里	副总经理\ 董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	8,834,951	0	0	8,834,951	8,834,951	0	8,834,951

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
林贻辉	董事	任期满离任	2018年05月17日	换届
王建章	独立董事	任期满离任	2018年05月17日	换届
陈壮	独立董事	任期满离任	2018年05月17日	换届
黄旭晖	董事	任期满离任	2018年05月17日	换届
宿利南	董事	被选举	2018年05月17日	换届
黄爱武	董事	被选举	2018年05月17日	换届
徐军	独立董事	被选举	2018年05月17日	换届
童建炫	独立董事	被选举	2018年05月17日	换届
卢文胜	监事会主席	任期满离任	2018年05月17日	换届
黄旭晖	监事会主席	被选举	2018年05月17日	换届
刘灵辉	副总经理	任期满离任	2018年05月17日	换届
郑宏	副总经理	任期满离任	2018年05月17日	换届

刘忠东	副总经理	任期满离任	2018 年 05 月 17 日	换届
魏和文	副总经理	任期满离任	2018 年 05 月 17 日	换届

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：福建星网锐捷通讯股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	828,635,691.05	1,731,687,791.98
结算备付金		
拆出资金		
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	135,635,534.18	228,589,765.97
应收账款	1,633,618,054.80	1,521,677,466.58
预付款项	50,696,643.60	57,283,673.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	261,415.63	259,623.29
应收股利		
其他应收款	68,811,296.94	126,313,616.96
买入返售金融资产		
存货	1,616,252,743.41	1,362,966,103.66

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	152,650,290.51	111,366,714.55
流动资产合计	4,486,561,670.12	5,140,144,756.02
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	266,922,764.15	266,757,967.32
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	128,946,158.58	32,510,374.61
投资性房地产	20,237,068.82	8,229,801.73
固定资产	487,215,058.33	484,454,763.17
在建工程	9,040,972.71	33,992,636.93
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	94,272,713.14	116,876,473.24
开发支出	30,140,482.86	19,022,826.11
商誉	234,680,466.33	234,680,466.33
长期待摊费用	22,045,531.08	20,726,495.80
递延所得税资产	75,927,189.98	69,405,854.85
其他非流动资产	53,198,014.49	13,110,238.22
非流动资产合计	1,422,626,420.47	1,299,767,898.31
资产总计	5,909,188,090.59	6,439,912,654.33
流动负债：		
短期借款	19,849,794.64	19,602,599.41
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	772,619,857.44	816,881,973.82

应付账款	921,307,458.15	937,814,996.59
预收款项	90,469,658.40	67,444,594.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	117,907,808.90	477,879,174.67
应交税费	61,115,931.28	115,989,957.98
应付利息	106,801.16	482,980.74
应付股利	93,851,565.93	6,853,121.05
其他应付款	87,348,776.14	107,280,532.05
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	73,324,500.00	102,154,500.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,237,902,152.04	2,652,384,431.27
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		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	32,720,000.00	34,080,000.00
递延所得税负债	26,027,090.82	4,011,872.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	58,747,090.82	38,091,872.92
负债合计	2,296,649,242.86	2,690,476,304.19
所有者权益:		
股本	583,280,278.00	583,280,278.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	685,666,679.34	704,667,690.09
减：库存股		
其他综合收益	861,287.71	390,731.38
专项储备		
盈余公积	172,560,741.83	172,560,741.83
一般风险准备		
未分配利润	1,770,159,813.66	1,740,325,268.56
归属于母公司所有者权益合计	3,212,528,800.54	3,201,224,709.86
少数股东权益	400,010,047.19	548,211,640.28
所有者权益合计	3,612,538,847.73	3,749,436,350.14
负债和所有者权益总计	5,909,188,090.59	6,439,912,654.33

法定代表人：黄奕豪

主管会计工作负责人：杨坚平

会计机构负责人：李怀宇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	284,524,619.44	536,152,869.32
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		4,979,189.64
应收账款	495,952,381.41	415,290,443.91
预付款项	2,380,844.42	2,585,781.01
应收利息		9,105.56
应收股利		
其他应收款	979,956,956.34	461,591,249.55
存货	105,347,519.14	79,965,704.26
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,147,183.09	29,016,899.69
流动资产合计	1,893,309,503.84	1,529,591,242.94

非流动资产：		
可供出售金融资产	235,000,000.00	235,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,617,140,729.24	1,634,719,912.33
投资性房地产	38,211,170.20	26,762,799.67
固定资产	323,750,370.85	314,872,139.17
在建工程	8,757,022.18	33,486,331.87
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	53,589,569.98	55,487,678.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,829,855.99	1,071,221.74
递延所得税资产	23,788,766.09	23,752,396.20
其他非流动资产	11,913,127.27	1,915,543.00
非流动资产合计	2,314,980,611.80	2,327,068,022.27
资产总计	4,208,290,115.64	3,856,659,265.21
流动负债：		
短期借款		
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	327,581,844.28	183,731,623.49
应付账款	154,952,007.13	201,266,816.70
预收款项	7,327,781.50	11,826,090.97
应付职工薪酬	1,713,088.80	24,347,347.84
应交税费	3,696,766.16	2,318,306.77
应付利息		
应付股利	89,424,430.88	2,425,986.00
其他应付款	51,822,731.91	26,406,236.28
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	40,964,000.00	40,464,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	677,482,650.66	492,786,408.05
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		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,000,000.00	1,000,000.00
递延所得税负债	6,750,000.00	6,752,276.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,750,000.00	7,752,276.39
负债合计	685,232,650.66	500,538,684.44
所有者权益:		
股本	583,280,278.00	583,280,278.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,527,024,985.19	1,527,024,985.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	172,560,741.83	172,560,741.83
未分配利润	1,240,191,459.96	1,073,254,575.75
所有者权益合计	3,523,057,464.98	3,356,120,580.77
负债和所有者权益总计	4,208,290,115.64	3,856,659,265.21

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	3,517,413,943.36	2,386,430,791.60
其中：营业收入	3,517,413,943.36	2,386,430,791.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,565,562,938.56	2,428,460,173.03
其中：营业成本	2,561,433,003.88	1,517,946,572.19
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,759,902.01	20,229,549.14
销售费用	473,196,938.47	438,077,454.57
管理费用	513,415,860.41	438,977,453.53
财务费用	-7,704,047.39	2,596,620.62
资产减值损失	4,461,281.18	10,632,522.98
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	107,093,671.51	6,300,482.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,708,201.38	-1,463,434.47
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-432,215.80	-60,887.32
其他收益	127,025,530.67	106,825,441.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	185,537,991.18	71,035,655.81
加：营业外收入	1,467,805.03	2,384,207.59
减：营业外支出	813,229.44	822,549.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	186,192,566.77	72,597,314.40
减：所得税费用	36,970,072.05	-4,855,818.26
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	149,222,494.72	77,453,132.66

(一) 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	149,222,494.72	77,453,132.66
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	117,326,586.80	51,824,938.96
少数股东损益	31,895,907.92	25,628,193.70
六、其他综合收益的税后净额	480,001.56	-1,187,930.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	470,556.33	-1,187,930.30
(一) 以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	470,556.33	-1,187,930.30
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	470,556.33	-1,187,930.30
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	9,445.23	
七、综合收益总额	149,702,496.28	76,265,202.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	117,797,143.13	50,637,008.66
归属于少数股东的综合收益总额	31,905,353.15	25,628,193.70
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2011	0.0961
(二) 稀释每股收益	0.2011	0.0961

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为： 0.00 元，上期被合并方实现的净利润为： 0.00 元。

法定代表人：黄奕豪

主管会计工作负责人：杨坚平

会计机构负责人：李怀宇

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	656,245,146.55	444,779,046.03
减：营业成本	614,251,123.39	389,866,550.89
税金及附加	4,820,772.00	4,259,299.34
销售费用	26,112,121.98	25,235,650.50
管理费用	42,927,320.54	34,925,093.25
财务费用	-13,193,003.76	-8,732,938.45
资产减值损失	-354,520.46	1,193,835.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	271,974,310.11	228,599,961.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,495,816.91	33,491.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	31,359.15	-69,434.32
其他收益	426,370.00	6,956,958.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	254,113,372.12	233,519,040.07
加：营业外收入	100,971.49	191,288.03
减：营业外支出	72,774.27	54,012.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	254,141,569.34	233,656,315.14
减：所得税费用	-287,356.57	555,713.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	254,428,925.91	233,100,601.50
(一)持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	254,428,925.91	233,100,601.50
(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)以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	254,428,925.91	233,100,601.50
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	3,530,430,676.39	2,359,496,876.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	161,741,309.50	125,137,075.32
收到其他与经营活动有关的现金	21,467,211.88	90,463,710.37
经营活动现金流入小计	3,713,639,197.77	2,575,097,662.51
购买商品、接受劳务支付的现金	2,743,606,415.39	1,797,369,666.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	924,527,454.77	819,455,027.87
支付的各项税费	303,068,624.03	287,162,154.95
支付其他与经营活动有关的现金	374,989,264.34	373,285,762.31
经营活动现金流出小计	4,346,191,758.53	3,277,272,612.11
经营活动产生的现金流量净额	-632,552,560.76	-702,174,949.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,400,000.00	
取得投资收益收到的现金	9,538,999.87	10,096,080.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	800,048.29	80,124.08
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	917,000,000.00	1,125,500,000.00
投资活动现金流入小计	932,739,048.16	1,135,676,205.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,869,677.40	49,692,727.17
投资支付的现金	6,540,000.00	24,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	1,018,212,308.75	1,392,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,106,621,986.15	1,465,692,727.17
投资活动产生的现金流量净额	-173,882,937.99	-330,016,522.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	123,500,000.00	3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	123,500,000.00	3,000,000.00
取得借款收到的现金	19,188,920.66	20,581,946.24
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	142,688,920.66	23,581,946.24
偿还债务支付的现金	19,188,920.66	20,581,946.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	166,401,215.87	211,085,549.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	165,720,935.61	159,476,447.88
支付其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	185,590,136.53	234,667,495.35
筹资活动产生的现金流量净额	-42,901,215.87	-211,085,549.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,958,277.11	-5,296,179.79
五、现金及现金等价物净增加额	-841,378,437.51	-1,248,573,200.62
加：期初现金及现金等价物余额	1,558,063,736.97	1,884,547,145.72
六、期末现金及现金等价物余额	716,685,299.46	635,973,945.10

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	681,321,601.79	426,968,725.30
收到的税费返还	210,532.80	658,730.99
收到其他与经营活动有关的现金	37,492,195.47	38,953,090.84
经营活动现金流入小计	719,024,330.06	466,580,547.13
购买商品、接受劳务支付的现金	584,645,778.33	362,282,818.99
支付给职工以及为职工支付的现	98,691,601.18	72,529,375.26

金		
支付的各项税费	18,790,865.16	13,186,415.81
支付其他与经营活动有关的现金	26,654,838.28	418,553,005.68
经营活动现金流出小计	728,783,082.95	866,551,615.74
经营活动产生的现金流量净额	-9,758,752.89	-399,971,068.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	82,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	289,619,091.54	230,897,554.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,229,844.32	2,440,528.43
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	377,000,000.00	700,000,000.00
投资活动现金流入小计	750,348,935.86	933,338,082.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,973,513.66	27,300,807.44
投资支付的现金		24,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	374,100,000.00	1,027,000,000.00
投资活动现金流出小计	401,073,513.66	1,078,300,807.44
投资活动产生的现金流量净额	349,275,422.20	-144,962,724.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,197,404.78
支付其他与筹资活动有关的现金	595,000,000.00	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	595,000,000.00	54,197,404.78
筹资活动产生的现金流量净额	-595,000,000.00	-54,197,404.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,555.05	-177,999.07

五、现金及现金等价物净增加额	-255,488,885.74	-599,309,197.22
加：期初现金及现金等价物余额	498,530,180.61	766,702,668.04
六、期末现金及现金等价物余额	243,041,294.87	167,393,470.82

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	583,280,278.00				704,667,690.09		390,731.38		172,560,741.83		1,740,325,268.56	548,211,640.28	3,749,436,350.14
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、本年期初余额	583,280,278.00				704,667,690.09		390,731.38		172,560,741.83		1,740,325,268.56	548,211,640.28	3,749,436,350.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-19,001,010.75		470,556.33				29,834,545.10	-148,201,593.09	-136,897,502.41
(一)综合收益总额							470,556.33				117,326,586.80	31,905,353.15	149,702,496.28
(二)所有者投入和减少资本					-19,001,010.75						-14,386,010.63	-33,387,021.38	
1. 股东投入的普通股											123,500,000.00	123,500,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他					-19,001, 010.75						-137,88 6,010.6 3	-156,88 7,021.3 8	
(三) 利润分配										-87,492, 041.70	-165,72 0,935.6 1	-253,21 2,977.3 1	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-87,492, 041.70	-165,72 0,935.6 1	-253,21 2,977.3 1	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	583,28 0,278. 00				685,666 ,679.34		861,287 .71		172,560 ,741.83		1,770,1 59,813. 66	400,010 ,047.19	3,612,5 38,847. 73

上年金额

单位：元

项目	上期										少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	539,11				846,381		3,093,4		140,255		1,354,2	817,528	3,700,6

	1,233. 00				,455.10		96.81		,573.60		38,749. 50	,358.98	08,866. 99
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、本年期初余额	539,11 1,233. 00				846,381 ,455.10		3,093.4 96.81		140,255 ,573.60		1,354,2 38,749. 50	817,528 ,358.98	3,700,6 08,866. 99
三、本期增减变动 金额（减少以“—” 号填列）	44,169 ,045.0 0				-141,71 3,765.0 1		-2,702,7 65.43		32,305, 168.23		386,086 ,519.06	-269,31 6,718.7 0	48,827, 483.15
(一)综合收益总 额							-2,702,7 65.43				472,302 ,810.59	227,729 ,361.85	697,329 ,407.01
(二)所有者投入 和减少资本	44,169 ,045.0 0				-141,71 3,765.0 1						-317,48 3,632.6 7	-415,02 8,352.6 8	
1. 股东投入的普 通股	44,169 ,045.0 0				721,165 ,088.78						5,280,0 00.00	770,614 ,133.78	
2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额													
4. 其他					-862,87 8,853.7 9						-322,76 3,632.6 7	-1,185,6 42,486. 46	
(三)利润分配									32,305, 168.23		-86,216, 291.53	-179,56 2,447.8 8	-233,47 3,571.1 8
1. 提取盈余公积								32,305, 168.23		-32,305, 168.23			
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或											-53,911, 2,447.8	-179,56 2,447.8	-233,47 3,571.1

股东) 的分配										123.30	8	8
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	583,280,278.00			704,667,690.09		390,731.38		172,560,741.83		1,740,325,268.56	548,211,640.28	3,749,436,350.14

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	583,280,278.00				1,527,024,985.19				172,560,741.83	1,073,254,575.75	3,356,120,580.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	583,280,278.00				1,527,024,985.19				172,560,741.83	1,073,254,575.75	3,356,120,580.77
三、本期增减变动										166,936	166,936,8

金额(减少以“-”号填列)									,884.21	84.21	
(一)综合收益总额									254,428, ,925.91	254,428,9 25.91	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									-87,492, 041.70	-87,492,0 41.70	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-87,492, 041.70	-87,492,0 41.70	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	583,280, 278.00				1,527,024 ,985.19				172,560,7 41.83	1,240,1 91,459. 96	3,523,057 ,464.98

上年金额

单位：元

项目	上期								
	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
		优先股	永续债	其他					
一、上年期末余额	539,111,233.00				805,859,896.41				140,255,573.60
加：会计政策变更									836,419,184.97
前期差错更正									,887.98
其他									
二、本年期初余额	539,111,233.00				805,859,896.41				140,255,573.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	44,169,045.00				721,165,088.78				236,835,390.78
(一)综合收益总额									323,051,6682.31
(二)所有者投入和减少资本	44,169,045.00				721,165,088.78				765,334,133.78
1. 股东投入的普通股	44,169,045.00				721,165,088.78				765,334,133.78
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三)利润分配									32,305,168.23 -86,216,291.53 -53,911,123.30 23.30
1. 提取盈余公积									32,305,168.23 -32,305,168.23
2. 对所有者（或股东）的分配									-53,911,123.30 -53,911,123.30 23.30
3. 其他									
(四)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	583,280, 278.00			1,527,024 ,985.19			172,560,7 41.83	1,073,2 54,575. 75	3,356,120 ,580.77	

三、公司基本情况

(一) 公司概况

福建星网锐捷通讯股份有限公司（以下简称公司或母公司或星网锐捷）于1996年11月11日成立，系中外合资经营企业。2005年9月，经国家商务部商资批〔2005〕1832号《商务部关于同意福建星网锐捷通讯有限公司转制为外商投资股份有限公司的批复》批准，公司整体变更为外商投资股份有限公司，注册资本为人民币13,153万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕407号文核准，公司于2010年6月10日公开发行4,400万股人民币普通股股票（A股），公司注册资本增加至人民币17,553万元，业经福建华兴会计师事务所有限公司验证，并出具闽华兴所〔2010〕验字E-008号验资报告。公司股票于2010年6月23日在深圳证券交易所正式挂牌上市，股票代码：002396。

根据2011年5月23日公司2010年度股东大会决议，公司以2010年12月31日股份总数17,553万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增股份10股。转增股本后，公司注册资本增加至人民币35,106万元，业经福建华兴会计师事务所有限公司验证，并出具闽华兴所〔2011〕验字E-013号验资报告。

根据2015年4月23日公司2014年度股东大会决议，公司以2014年12月31日股份总数35,106万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增股份5股，转增股本后，公司注册资本增加至人民币52,659万元，业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具闽华兴所〔2015〕验字F-001号验资报告。

根据2015年5月15日公司2015年度第二次临时股东大会决议，并经2015年7月21日中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕1731号《关于核准福建星网锐捷通讯股份有限公司向丁俊明等发行股份购买资产的批复》核准，公司以发行股份及支付现金的方式购买丁俊明、北京和谐成长投资中心（有限合伙）、陈承平、上海唯睿投资中心（有限合伙）、上海沃智投资中心（有限合伙）、叶云、金鑫及王伟亮持有的德明通讯（上海）有限责任公司65%的股权，向上述股东非公开发行A股股票12,521,233股，增加注册资本（股本）12,521,233.00元，公司注册资本增加至人民币539,111,233.00元，上述股本变更情况业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具闽华兴所〔2015〕验字F-002号验资报告。

根据2017年3月10日公司2017年度第一次临时股东大会决议，并经2017年7月24日中国证券监督管理委员会证监许可〔2017〕1326号《关于核准福建星网锐捷通讯股份有限公司向福建隽丰投资有限公司等发行股份购买资产的批复》核准，贵公司以发行股份及支付现金的方式购买福建隽丰投资有限公司（以下简称隽丰投资）持有的福建升腾资讯有限公司40%股权，唐朝新、刘灵辉持有的福建星网视易信息系统有限公司48.15%的股权，向上述股东非公开发行A股股票44,169,045股，增加注册资本（股本）人民币44,169,045.00元，公司注册资本增加至人民币583,280,278.00元，上述股本变更情况业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具闽华兴所〔2017〕验字F-003号验资报告。

公司营业执照统一社会信用代码为：913500006110085113号。

公司注册地址为：福州市仓山区金山大道618号桔园洲星网锐捷科技园19-22栋。

公司法定代表人为：黄奕豪。

公司类型为：股份有限公司（中外合资、上市）。

公司经营范围包括：互联网接入设备、网络及通讯设备、计算机、通信和其他电子设备的研发、生产、销售；自有产品租赁；网络技术及相关的互联网服务；软件开发、信息系统集成服务及相关的软件和信息技术服务；IC卡读写机具及配件、电气电源产品的开发、生产、销售；移动通信及终端设备（含移动电话、手机等）、无线通信终端、无线通信传输设备的开发、生产、销售；音视频及相关数字服务产品的开发、生产、销售；安全技术防范系统集成业务及咨询服务；物联网技术应用与开发；家庭及公共社区智能化产品的开发、生产、销售和服务；仓储服务、供应链管理及相关配套服务；自有房屋租赁及物业管理服务。自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司控股股东为福建省电子信息（集团）有限责任公司（以下简称电子信息集团），实际控制方为福建省人民政府国有资产监督管理委员会。

（二）财务报告批准报出日

公司财务报告于2018年8月28日经公司第五届董事会第三次会议批准通过。

（三）本期财务报表合并范围及其变化

1.本期财务报表合并范围

财务报表合并范围包括本公司及22家控制或间接控制单位：锐捷网络股份有限公司（简称锐捷网络）、福建升腾资讯有限公司（简称升腾资讯）、福建星网锐捷软件有限公司（简称锐捷软件）、德明通讯（上海）有限责任公司（简称德明通讯）、福建星网互娱网络科技有限公司（简称星网互娱）、星网锐捷（香港）有限公司（简称星网香港）、北京星网锐捷网络技术有限公司（简称北京网络）、福建星网视易信息系统有限公司（简称星网视易）、福建星网物联信息系统有限公司（简称星网物联）、厦门星网锐捷软件有限公司（简称厦门软件）、福建星网智慧科技股份有限公司（简称星网智慧）、福建星网信通软件有限公司（简称星网信通）、上海爱伟迅数码科技有限公司（简称上海爱伟迅）、厦门星网天合智能科技有限公司（简称星网天合）、福建星网隽丰信息技术有限公司（简称星网隽丰）、福建星网智慧软件有限公司（简称智慧软件）、江苏杰博实信息技术有限公司（简称江苏杰博实）、福建凯米网络科技有限公司（简称凯米网络）、深圳凯米网络技术有限公司（简称凯米技术）、深圳凯米网络科技有限公司（简称凯米科技）、德明通讯（美国）有限责任公司（简称美国德明）、锐捷网络通讯技术工贸有限公司（简称土耳其网络）。具体详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

2.本期财务报表合并范围变化

本期通过设立方式取得2家间接控制单位：美国德明、土耳其网络，相应合并范围较上期增加了2个单位；间接控制单位凯米网络、凯米技术和凯米科技因股权结构发生变动，公司于2018年6月开始对该单位不再实施控制，不再纳入合并范围。具体情况详见本附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合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15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点制定了具体的收入会计政策，详见本节“24 收入”

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。本财务报表附注所载财务信息的会计期间为2018年1月1日至2018年06月30日止。

3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，除因会计政策不同而进行的调整以外，在合并日按照被合并方所有者权益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。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

同一控制下企业合并进行过程中发生的各项直接相关费用，除以发行债券或权益性证券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理，与发行权益性证券直接相关的手续费、佣金等费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的规定进行会计处理外，于发生时费用化计入当期损益。

2. 非同一控制下的控股合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下的企业合并中，购买方按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期费用。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交换交易分步实现的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日

新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

购买方对于企业合并成本与确认的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应视情况分别处理：

- ①企业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，应确认为商誉。
- ②企业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差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为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，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，应将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入，并在会计报表附注中予以说明。

3.企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债公允价值的调整

- ①购买日后12个月内对有关价值量的调整，应视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息，也应进行相关的调整。
- ②超过规定期限后的价值量调整，应当按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理，即对于企业合并成本、合并中取得可辨认资产、负债公允价值等进行的调整，应作为前期差错处理。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2.合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。在编制合并财务报表时，子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金

额进行编制合并报表。对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差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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；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、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司以及业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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和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收益，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

②分步处置股权至丧失控制权

企业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损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D.一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1.共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2.合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动，计入当期损益或其他综合收益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本外，其余均计入当期损益。

2.外币财务报表的折算

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1.金融工具分为下列五类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

②持有至到期投资；

③贷款和应收款；

④可供出售金融资产；

⑤其他金融负债。

2.确认依据和计量方法

金融工具的确认依据为：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

对于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，按成本计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第22号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的情况外，按摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产控制	
	未放弃对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		继续确认该金融资产，并将收益确认为负债

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况：

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

5. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末，对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值

之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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或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发生的减值损失，不予转回。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或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发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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	单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的 10%且单项金额超过 300 万元人民币。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，应当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，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法
备用金组合	其他方法
履约保证金组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.50%	1.50%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	0.00%	0.00%
备用金组合	0.00%	0.00%
履约保证金组合	0.00%	0.00%

(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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	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计提坏账准备。

(4) 公司确认坏账的标准

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

因债务人逾期三年未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

3. 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

4. 低值易耗品及包装物的摊销方法：采用“一次摊销法”核算。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。公司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。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

13、持有待售资产

1、划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

- (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，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的会计处理方法

公司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。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，再根据处置组中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。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。

公司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。

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。

14、长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重

要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2.初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。

②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日应当按照《企业会计准则第20号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询的中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本

①以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②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初始投资成本。

③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初始投资成本，但合同或协议价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

⑥企业进行公司制改造，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资应以评估价值作为改制时的认定成本。

3.后续计量和损益确认方法

（1）成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

（2）权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除“对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益”外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司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的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

（3）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。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损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司根据管理层主要意图或目的确认投资性房地产。对持有以备经营出租的空置建筑物，如董事会或类似机构作出书面决议，明确表明将其用于经营租出且持有意图短期内不再发生变化的，即使尚未签定租赁协议，也应视为投资性房地产。这里的空置建筑物，是指企业新购入、自行建造或开发完成但尚未使用的建筑物，以及不再用于日常生产经营活动且经整理后达到可经营出租状态的建筑物。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第（十六）项固定资产及折旧和第（十九）项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。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，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将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。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	5/10	3/10	19.40/9.00
房屋和建筑物	年限平均法	20	3/10	4.85/4.50
交通运输设备	年限平均法	5	3/10	19.40/18.00
邮电通讯设备	年限平均法	3/5	3/10	32.33/18.00
计算机设备	年限平均法	3/5	3/10	32.33/18.00
其他	年限平均法	5	3/10	19.40/18.00

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75% 以上；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的

最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

17、在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第17号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

18、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间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、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已发生；
- (3) 为使资产达到预计可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2.借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3.借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

- (1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。
- (2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款方式购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本

按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的

固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

报告期内，本公司暂无根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本的服务成本的情形。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列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：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

报告期内，本公司暂无提供其他长期职工福利情形。

23、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。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。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.销售商品：在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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。

公司具体业务收入实现确认原则如下

(1) 公司销售硬件商品主要采用直销和间接直销两种销售模式。直销模式根据与客户签订的合同，公司在货物已发出并收到收货回执及系统初验合格后确认收入；间接直销模式根据与经销商签订的合同，公司在货物发出并取得收货回执单后确认收入。随同硬件商品一起销售的嵌入式软件，在确认硬件收入的同时确认收入。（大型采购、政府采购一般由公司直销，一般性采购通常通过经销商间接直销）

(2) 公司非嵌入式的单独销售的应用软件、管理软件业务及受托软件开发服务业务，根据以下条件确认收入

软件产品销售：软件注册码被客户启用或软件安装、系统验收合格后确认收入；

软件开发服务：在软件开发完成、软件源代码移交客户、系统运行验收合格后确认收入；

(3) 系统集成业务即通过定制开发软件与不同种类的硬件和数据源相集成的业务，根据公司客户签订的合同，在相关的硬件软件均已安装，经过系统运行验收合格后确认收入。

2.提供劳务：在资产负债日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本入当期损益，不确认提供劳务收入。

3.让渡资产使用权让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认

(1) 相关的经济利益很可能流入企业；

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4.公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产 相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益 相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

①用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入

当期损益或冲减相关成本。

②用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1.递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2.递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3.所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、其他重要的会计政策和会计估计

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额扣除允许抵扣的进项税额为计税基础	17%、16%，10%，6%、5%、3%税收优惠详见本附注六、2(1)
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%，21%，20%，15%，16.5%，12.5%，

		税收优惠详见本附注六、2(2)
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

(1) 增值税优惠

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》[2011]100号文，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 企业所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，企业所得税税率自2008年1月1日起按25%执行。公司享受的企业所得税优惠如下：

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）及财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号），我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，如当年未享受免税优惠的，可减按10%的税率征收企业所得税。根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）第二十七条及实施条例第九十条，符合条件的技术转让所得减免税及《财政部 国家税务总局关于居民企业技术转让有关企业所得税政策问题的通知》（财税〔2010〕111号）的规定，对在一个纳税年度内，居民企业技术转让所得不超过500万元的部分，免征企业所得税；超过500万元的部分，减半征收企业所得税。

根据 财政部税务总局财税〔2017〕43号《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，自2017年1月1日至2019年12月31日，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，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。

本公司具体执行企业所得税情况如下：

(1) 母公司星网锐捷

2017年度、2018年度星网锐捷执行的企业所得税率为25%。

(2) 控制单位锐捷软件

2017年度、2018年度锐捷软件执行的企业所得税率为25%。

(3) 控制单位升腾资讯

升腾资讯2017年10月通过高新技术企业资格的重新认定，取得“高新技术企业证书”，证书编号为GR201735000247，有效期3年。2017年度、2018年度升腾资讯执行的企业所得税率为15%。

(4) 控制单位锐捷网络

锐捷网络2017年10月通过高新技术企业资格的重新认定，取得“高新技术企业证书”，证书编号为GR201735000147，有效期3年。2017年度、2018年度锐捷网络执行的企业所得税率为15%。

(5) 控制单位德明通讯

德明通讯2015年8月19日通过高新技术企业资格复审，取得新的“高新技术企业证书”，证书编号：GR201531000212，有效期三年。2017年度德明通讯执行的企业所得税率为15%，2018半年度在高新技术企业资格有效期内，德明通讯的企业所得税率暂按15%执行。

(6) 控制单位星网香港

根据香港的有关法律的规定，该公司应对来源于香港的利润缴纳利得税，2017年度、2018年度星网香港执行的利得税税率为16.50%。

(7) 控制单位星网互娱

2017年度、2018年度星网互娱执行的企业所得税率为25%。

(8) 间接控制单位星网视易

星网视易2017年10月通过高新技术企业资格的重新认定，取得“高新技术企业证书”，证书编号为GR201735000132，有效期3年。2017年度、2018年度星网视易执行的企业所得税率为15%。

(9) 间接控制单位星网隽丰

2017年度、2018年度星网隽丰执行的企业所得税率为25%。

(10) 间接控制单位星网智慧

星网智慧2017年10月10日通过高新技术企业资格认定，取得“高新技术企业证书”，证书编号为GR201735000104，有效期3年。2017年度、2018年星网智慧执行的企业所得税率为15%。

(11) 间接控制单位上海爱伟迅

上海爱伟迅2017年度适用小型微利企业所得税优惠政策，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳。2018年度上海爱伟迅执行的企业所得税率为25%。

(12) 间接控制单位厦门软件

厦门软件2015年6月通过高新技术企业资格复审，取得新的“高新技术企业证书”，证书编号为GF201535100018，有效期三年。2017年度厦门软件执行的企业所得税率为15%。2018半年度在高新技术企业资格有效期内，厦门软件的企业所得税率暂按15%执行。

(13) 间接控制单位北京网络

北京网络2016年12月通过高新技术企业资格认定，取得“高新技术企业证书”，证书编号为GR201611000588，有效期三年。2017年度、2018年度公司执行的所得税率为15%。

(14) 间接控制单位星网物联

星网物联2015年9月取得“高新技术企业证书”，证书编号为GR201535000061，资格有效期至2018年9月。2017年度星网物联执行的所得税率为15%。2018半年度在高新技术企业资格有效期内，星网物联的企业所得税率暂按15%执行。

(15) 间接控制单位星网信通

星网信通2012年12月被福建省信息产业厅认定为软件企业。2017年8月31日经评估，继续被认定为软件企业，证书编号为闽RQ-2017-0043。星网信通2017、2018年度均处于亏损期，执行的企业所得税税率为25%。

(16) 间接控制单位星网天合

2017年度、2018年度星网天合执行的所得税率为25%。

(17) 间接控制单位凯米网络（已于2018年5月31日丧失控制权）

2017年度、2018年度凯米网络执行的企业所得税率为25%。

(18) 间接控制单位凯米技术（已于2018年5月31日丧失控制权）

2017年度、2018年度凯米技术执行的企业所得税率为25%。

(19) 间接控制单位凯米科技（已于2018年5月31日丧失控制权）

2017年度、2018年度凯米科技执行的企业所得税率为25%。

(20) 间接控制单位智慧软件

智慧软件2016年11月25日被认定为软件企业，证书编号闽RQ-2016-0022，2017年11月24日经评估，继续被认定为软件企业，证书编号闽RQ-2016-0022，智慧软件2017年度为第二个获利年度，执行的企业所得税税率为0；2018年度执行的企业所得税税率为12.5%。

(21) 间接控制单位江苏杰博实

2017年度、2018年度江苏杰博实执行的企业所得税率为25%。

(22) 间接控制单位美国德明

2018年度美国德明执行的企业所得税率为21%（该公司2018年新成立）。

(23) 间接控制单位土耳其网络

2018年度土耳其网络执行的企业所得税率为20%（该公司2018年新成立）。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	201,249.07	374,408.93
银行存款	734,190,540.23	1,575,393,450.58
其他货币资金	94,243,901.75	155,919,932.47
合计	828,635,691.05	1,731,687,791.98
其中：存放在境外的款项总额	20,339,083.21	22,877,859.98

其他说明

备注①：银行存款中人防工程专项托管资金1,694,611.44元，因涉及诉讼事项被广州市黄埔区人民法院冻结银行存款16,011,878.40元（已于2018年7月6日解冻）；上述使用受到限制的银行存款合计17,706,489.84元，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

备注②：其他货币资金期末余额包括开具银行承兑汇票保证金88,494,735.95元，保函保证金5,749,165.80元，系使用受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

2、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	135,635,534.18	223,905,611.33
商业承兑票据		4,684,154.64
合计	135,635,534.18	228,589,765.97

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

银行承兑票据	51,059,055.35
合计	51,059,055.35

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	366,859,453.20	269,951,082.36
合计	366,859,453.20	269,951,082.36

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,310,161.00	0.70%	12,310,161.00	100.00%		12,310,161.00	0.75%	12,310,161.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,736,120,411.69	99.30%	102,502,356.89	5.90%	1,633,618,054.80	1,619,332,228.62	99.25%	97,655,762.04	6.03%	1,521,677,466.58
合计	1,748,430,572.69	100.00%	114,812,517.89	6.57%	1,633,618,054.80	1,631,643,389.62	100.00%	109,965,923.04	6.74%	1,521,677,466.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额				
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由	
广州晟浩信息科技有限公司	12,310,161.00	12,310,161.00	100.00%	间接控制单位北京网络于 2015 年 2 月向法院提起民事诉讼，要求广州晟浩信息科技有限公司（简称广州晟浩）全额支付拖欠北京网络货款 13,491,200.00 元。经法	

				院判决，北京网络胜诉，经法院强制执行于 2017 年收回货款 1,181,039.00 元，尚余欠款 12,310,161.00 元收回的可能性很小，因此全额计提坏账准备。
合计	12,310,161.00	12,310,161.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,594,838,142.05	23,922,572.12	1.50%
1 至 2 年	59,374,090.55	5,937,409.07	10.00%
2 至 3 年	18,531,606.82	9,265,803.43	50.00%
3 年以上	63,376,572.27	63,376,572.27	100.00%
合计	1,736,120,411.69	102,502,356.89	5.90%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,873,333.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
长沙银行股份有限公司等企业	11,484.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

注：本期实际核销的应收账款均系小额的账龄三年以上的尾款且催收无法收回的应收账款，款项均非由关联交易产生。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司的关系	期末金额	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	非关联方	293,979,424.43	16.81	4,409,691.37
第二名	非关联方	144,832,799.94	8.28	2,172,492.00
第三名	非关联方	90,693,921.10	5.19	1,360,408.82
第四名	非关联方	76,226,226.01	4.36	1,143,393.39
第五名	非关联方	64,437,148.60	3.69	966,557.23
合计		670,169,520.08	38.33	10,052,542.81

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	48,493,518.54	95.66%	55,284,933.69	96.51%
1至2年	1,425,673.70	2.81%	1,263,695.82	2.21%
2至3年	400,417.24	0.79%	367,005.56	0.64%
3年以上	377,034.12	0.74%	368,037.96	0.64%
合计	50,696,643.60	--	57,283,673.03	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付款项期末余额的比例 (%)
第一名	供应商	10,345,754.61	1年以内（含1年）	20.41
第二名	供应商	2,657,495.57	1年以内（含1年）	5.24
第三名	供应商	2,610,492.00	1年以内（含1年）	5.15

第四名	供应商	2,546,871.48	1年以内（含1年）	5.02
第五名	供应商	2,003,076.92	1年以内（含1年）	3.95
合计		20,163,690.58		39.77

其他说明：

期末余额中无账龄超过1年以上且金额重要的的预付款项。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	30,469.16	29,046.60
可供出售债务工具	230,946.47	230,576.69
合计	261,415.63	259,623.29

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

注： 期末无逾期应收利息。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	73,822,345.58	100.00%	5,011,048.64	6.79%	68,811,296.94	132,003,882.84	5,690,265.88	4.31%	126,313,616.96	
合计	73,822,345.58	100.00%	5,011,048.64	6.79%	68,811,296.94	132,003,882.84	5,690,265.88	4.31%	126,313,616.96	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	36,877,540.21	553,163.13	1.50%
1 至 2 年	1,607,568.11	160,756.81	10.00%
2 至 3 年	149,302.24	74,651.12	50.00%
3 年以上	4,222,477.58	4,222,477.58	100.00%
合计	42,856,888.14	5,011,048.64	11.69%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，职工个人备用金借款22,032,509.62元、履约保证金8,932,947.82元不计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 596,402.53 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
各类保证金及押金	28,059,556.03	27,913,886.56
未结算费用类预付款	23,730,279.93	11,092,362.93
员工备用金	22,032,509.62	10,497,633.35
四创软件股权转让款		82,500,000.00
合计	73,822,345.58	132,003,882.84

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	租赁押金、未结算费用	4,201,879.00	1 年以内（含 1 年）	5.69%	63,028.19
第二名	预付未结算费用	2,513,080.00	1 年以内（含 1 年）	3.40%	37,696.20
第三名	预缴住房公积金	2,379,474.00	1 年以内（含 1 年）	3.22%	35,692.11
第四名	预付未结算费用	2,046,743.57	1 年以内（含 1 年）	2.77%	30,701.15
第五名	租赁押金、未结算费用	2,011,594.94	1 年以内（含 1 年）、3 年以上	2.72%	1,257,116.80
合计	--	13,152,771.51	--	17.80%	1,424,234.45

7、存货

（1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	574,343,707.64	8,204,583.38	566,139,124.26	461,242,506.87	7,707,540.45	453,534,966.42
在产品	194,962,330.87		194,962,330.87	136,298,545.16		136,298,545.16
库存商品	648,244,910.85	11,741,748.08	636,503,162.77	537,339,121.40	12,980,555.46	524,358,565.94
半成品	102,192,124.05	2,849,016.54	99,343,107.51	88,012,583.87	2,580,902.60	85,431,681.27
发出商品	118,061,385.84		118,061,385.84	162,047,017.42		162,047,017.42
项目成本	1,243,632.16		1,243,632.16	1,295,327.45		1,295,327.45
合计	1,639,048,091.41	22,795,348.00	1,616,252,743.41	1,386,235,102.17	23,268,998.51	1,362,966,103.66

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

（2）存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,707,540.45	1,248,421.29		751,378.36		8,204,583.38
库存商品	12,980,555.46			1,238,807.38		11,741,748.08
半成品	2,580,902.60	268,176.72		62.78		2,849,016.54
合计	23,268,998.51	1,516,598.01		1,990,248.52		22,795,348.00

注①：存货跌价准备情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
产成品	需降价销售	无	无
半成品	需降价销售	无	无
原材料	长期未领用的客服周转备件材料	无	无

注②：本期转销存货跌价准备系销售转出。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

无。

8、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	93,550,290.51	80,033,527.20
银行理财产品	59,100,000.00	27,000,000.00
存放第三方支付平台款项		4,333,187.35
合计	152,650,290.51	111,366,714.55

其他说明：

9、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	13,233,196.43		13,233,196.43	13,068,399.60		13,068,399.60
可供出售权益工具：	253,689,567.72		253,689,567.72	253,689,567.72		253,689,567.72
按成本计量的	253,689,567.72		253,689,567.72	253,689,567.72		253,689,567.72
合计	266,922,764.15		266,922,764.15	266,757,967.32		266,757,967.32

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单 位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
一、可供 出售债券 工具										
Connected Holdings。 LLC 2020 Series Three Convertible Debenture	13,068,399 .60	164,796.83		13,233,196 .43						
二、可供 出售权益 工具										
华创（福 建）股权 投资企业 （有限合 伙）	80,000,000 .00			80,000,000 .00					8.00%	
福建星海 通信科技 有限公司	13,889,567 .72			13,889,567 .72					12.63%	
福州谦石 星网投资 合伙企业 （有限合 伙）	20,000,000 .00			20,000,000 .00					16.67%	
卓智网络 科技有限 公司	4,800,000. 00			4,800,000. 00					10.50%	
四创科技 有限公司	135,000,00 0.00			135,000,00 0.00					18.00%	
合计	266,757,96 7.32	164,796.83		266,922,76 4.15					--	

(3) 本期可供出售金融资产变动情况

①可供出售债务工具：Connected Holdings,LLC 2020Series Three Convertible Debenture

子公司星网香港2015年9月与美国CONNECTED HOLDINGS,LLC公司签订购买债券协议，以自有资金200万美元折合人民币12,987,198.54元购买美国CONNECTED HOLDINGS,LLC公司（简称Connected公司）发行的可转债（以下简称“债券”），该债券到期日为2020年9月30日。债券协议约定：

利息：在债券项下，Connected 公司仅需按季度支付上期利息，付息时间为债券有效期内的每年4月30日、7月31日、10月31日和1月31日。债券项下的所有到期应付未偿本金和应计未付利息均应在2020年9月30日支付。债券应按每年百分之十（10%）或法律允许的最高利率（以利率较低者为准），计收单利。该债券与Connected 公司系列一、二可转债具有相同的债券优先级，若Connected 公司无法向全部债权人全额偿还债券，将按债权比例予以清偿。

债转股：在（1）2016年12月31日，（2）2018年9月30日，或（3）到期日或Connected 公司发出提前还款通知后20日内，按照协议约定的转换价进行转股。转换价格分别为：（1）2016年12月31日当日或之前0.78美元；（2）2017年1月1日至2018年9月30日1.96美元；（3）2018年10月1日至到期日2.80美元。如果公司未转股且所有转换选择权届满，则Connected 公司应向公司额外赠Connected 公司15,000股股票。

债券赎回条款：如果Connected 公司提前偿还债券项下全部或部分本金余额，按以下规则支付提前还款溢价：（1）2015年1月31日至2016年7月31日，溢价为提前还款金额的6%；（2）2016年8月1日至2017年7月31日，溢价为提前还款金额的4%；

（3）2017年8月1日至到期日，溢价为提前还款金额的2%。如公司未转股，且允许Connected 公司根据协议条款在到期日前提前还款或全额赎回，可额外获赠Connected 公司300,000股股票。

公司按成本模式对上述债券进行后续计量。

星网香港2016年12月29日董事会决议，对公司持有的美国CONNECTED HOLDINGS,LLC发行的公司可转债2020Series Three Convertible Debenture不实行转股。

2018年上半年可供出售债务工具的账面余额增加额系汇率变动所致。

②可供出售权益工具：四创科技有限公司（由福建四创软件有限公司变更）

经公司第四届董事会第三十四会议、2017年度第二次临时股东大会审议通过，公司将持有的四创软件的22%的股权转让给福建省电子信息（集团）有限责任公司（以下简称信息集团）。双方经协商一致同意，以四创软件2017年6月30日全部权益价值的评估值作为本次股权转让的作价依据，四创软件22%股权的转让价格为16,500万元。本次股权转让完成后，公司仍将持有四创软件18%的股权，但不再是四创软件的控股股东，剩余的18%股权在股权处置日转入可供出售金融资产。

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额			
		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	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备					
一、合营企业													
二、联营企业													
北京福富软件技术股份有限公司	19,197,558.71			230,163.16					19,427,721.87				
宁波谦石星网股权	442,372.5			-5,107.88					437,264.6				

投资管理有限公司	3								5	
福建腾云宝有限公司	997,455.01	540,000.00		144,432.78				-379,686.75	1,302,201.04	
睿云联(厦门)网络通讯技术有限公司	10,458.78			1,915,267.22					12,374,050.50	
北京阳光视翰科技有限公司	1,414,205.08			-182,206.42				-1,231,998.66		
福建凯米网络科技有限公司				605,427.50				88,799,268.00	89,404,695.50	
福建星网元智科技有限公司		6,000,000.00		225.02					6,000,225.02	
小计	32,510,374.61	6,540,000.00		2,708,201.38				87,187,582.59	128,946,158.58	
合计	32,510,374.61	6,540,000.00		2,708,201.38				87,187,582.59	128,946,158.58	

其他说明

注①：根据公司2018年2月9日第四届董事会第三十六次会议审议通过的《关于清算注销控股子公司福建星网隽丰信息技术有限公司并挂牌转让其持有的福建腾云宝有限公司45%股权暨关联交易的议案》和《关于全资子公司福建星网锐捷软件有限公司参与竞拍福建腾云宝有限公司部分股权暨关联交易的议案》，公司控股子公司星网隽丰持有的福建腾云宝有限公司（以下简称腾云宝）45%的股权将按照国有产权交易程序在福建省产权交易中心公开挂牌转让。全资子公司锐捷软件拟用自有资金以现金支付的方式参与竞拍本次公开挂牌转让的不超过27%的腾云宝的股权。2018年5月，锐捷软件以自有资金竞拍取得腾云宝27%的股权。根据腾云宝章程规定，腾云宝公司注册资本5,000万元，股东应在2019年12月31日前缴纳认缴的出资金额。2018年6月7日锐捷软件按股权比例缴付了出资款54万元，截止2018年6月30日，腾云宝已收到股东缴纳的出资额3,200万元。

注②：根据公司 2018年3月28日第四届董事会第三十七次会议审议决定，凯米网络以非公开协议方式引进腾讯音乐娱乐（深圳）有限公司（以下简称腾讯音乐）、上海汉涛信息咨询有限公司（以下简称美团点评）、广州天河中科一号创业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称天河一号）、厦门德丰嘉润股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称德丰嘉润）、珠海横琴中科二十一世纪文化传媒产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称21世纪文化）等5家战略投资者进行增资。2018年5月，凯米网络收到腾讯音乐、美团点评等5家战略投资者的增资款，并完成股份交割，控股子公司星网互娱所持有的凯米网络股权比例由52.528%被动稀释至42.36%。增资后，凯米网络董事会成员为7人，由星网互娱委派3名董事，未占董事会一半以上，星网互娱丧失控制权。公司对凯米网络由控制转为重大影响，核算方法从成本法变更为权益法，按照控制权变更日的公允价值进行重新计量确认初始投资成本 88,799,268.00元。

注③：由于凯米网络2018年5月引进5家战略投资者进行增资，公司对凯米网络由控制转为重大影响，2018年6月起凯米网络不再纳入公司合并报表范围。因此合并范围减少对北京阳光视翰科技有限公司的长期股权投资1,231,998.66元

注④：子公司锐捷软件本期与福建星智投资合伙企业（有限合伙）共同出资，设立福建星网元智科技有限公司，该公司注册

资本3,000万元人民币，由股东在2020年5月31日前缴纳认缴的出资金额，锐捷软件认缴出资额1,200万元，占股权比例40%。锐捷软件已于2018年6月7日缴付首期出资额600万元。

注⑤：报告期内上述联营企业经营情况正常，未出现减值情况。

注⑥：上述联营公司向本公司转移资金的能力不受限制。

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	17,362,024.13			17,362,024.13
2.本期增加金额	12,520,492.79			12,520,492.79
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\\在建工程转入	12,520,492.79			12,520,492.79
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	29,882,516.92			29,882,516.92
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,132,222.40			9,132,222.40
2.本期增加金额	513,225.70			513,225.70
(1) 计提或摊销	513,225.70			513,225.70
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,645,448.10			9,645,448.10
三、减值准备				

1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	20,237,068.82			20,237,068.82
2.期初账面价值	8,229,801.73			8,229,801.73

(2) 说明

注①：本期计提折旧和摊销额513,225.70元。

注②：期末对投资性房地产进行检查，未出现减值情况。

(3) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
星网锐捷海西科技园二期 3#楼	12,425,337.03	正在办理中

其他说明

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	交通运输设备	机器设备	计算机设备	邮电通讯设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	320,093,855.07	11,965,643.95	240,821,074.78	131,089,716.39	76,566,768.03	51,127,419.95	831,664,478.17
2.本期增加	32,705,977.31	680,178.47	5,445,126.84	4,138,949.22	7,754,645.62	2,254,247.02	52,979,124.48

金额							
(1) 购置		680,178.47	5,445,126.84	4,138,227.99	7,754,645.62	2,254,051.29	20,272,230.21
(2) 在建工程转入	32,705,977.31						32,705,977.31
(3) 企业合并增加							
(4) 其他				721.23		195.73	916.96
3.本期减少金额	12,520,492.79	3,100,945.44	4,715,690.21	5,352,599.92	210,337.36	869,259.42	26,769,325.14
(1) 处置或报废		3,100,945.44	4,715,690.21	1,249,465.86	27,815.77	461,880.95	9,555,798.23
(2) 合并范围减少				4,103,134.06	182,521.59	407,378.47	4,693,034.12
(3) 转入投资性房地产	12,520,492.79						12,520,492.79
4.期末余额	340,279,339.59	9,544,876.98	241,550,511.41	129,876,065.69	84,111,076.29	52,512,407.55	857,874,277.51
二、累计折旧							
1.期初余额	78,311,714.06	8,882,082.80	122,061,539.16	78,770,039.06	27,821,758.01	31,362,581.91	347,209,715.00
2.本期增加金额	7,717,267.24	395,490.77	12,747,172.86	7,827,188.29	1,678,441.66	3,405,509.17	33,771,069.99
(1) 计提	7,717,267.24	395,490.77	12,747,172.86	7,826,610.97	1,678,441.66	3,405,323.22	33,770,306.72
(2) 其他增加							
(3) 合并范围增加							
(4) 其他				577.32		185.95	763.27
3.本期减少金额		2,483,571.89	3,990,085.06	3,254,493.95	138,768.21	454,646.70	10,321,565.81
(1) 处置或报废		2,483,571.89	3,990,085.06	1,060,204.15	25,293.84	312,682.43	7,871,837.37
(2) 合并范围减少				2,194,289.80	113,474.37	141,964.27	2,449,728.44
4.期末余额	86,028,981.30	6,794,001.68	130,818,626.96	83,342,733.40	29,361,431.46	34,313,444.38	370,659,219.18
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							

(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	254,250,358.29	2,750,875.30	110,731,884.45	46,533,332.29	54,749,644.83	18,198,963.17	487,215,058.33
2.期初账面价值	241,782,141.01	3,083,561.15	118,759,535.62	52,319,677.33	48,745,010.02	19,764,838.04	484,454,763.17

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
星网锐捷海西科技园二期 3#楼	19,783,509.36	正在办理中

其他说明

注①：期末对固定资产进行检查，未出现固定资产减值情况。

注②：本期计提折旧额为33,770,306.72元。

注③：截止2018年06月30日，不存在暂时闲置的固定资产、通过融资租赁租入的固定资产、通过经营租赁租出的固定资产以及持有待售的固定资产。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海西科技园二期项目	8,757,022.18		8,757,022.18	33,486,331.87		33,486,331.87
多唱 K 吧移动 MINI 自助音乐机项目	283,950.53		283,950.53	506,305.06		506,305.06
合计	9,040,972.71		9,040,972.71	33,992,636.93		33,992,636.93

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
海西科技园二期项目	65,000,000.00	33,486,318.77	7,976,667.62	32,705,977.31		8,757,022.18	63.79%	64.85%				
多唱 K 吧移动 MINI 自助音乐机		506,305.06	4,146,792.27		4,369,146.80	283,950.53						
合计	65,000,000.00	33,992,636.93	12,123,459.89	32,705,977.31	4,369,146.80	9,040,972.71	--	--				--

(3) 说明

备注：①海西科技园二期项目本期减少32,705,977.31元，系部分工程项目已完工结转至固定资产。

②多唱K吧移动MINI自助音乐机项目本期减少4,369,146.80元，系已安装完工的多唱K吧移动MINI自助音乐机项目结转长期待摊费用所致。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	研究开发产业化项目	应用软件	评估确认的专利与著作权公允价值	合计
一、账面原值							
1.期初余额	56,367,865.15			204,006,240.92	36,948,982.34	298,775.96	297,621,864.37
2.本期增加金额					145,415.31		145,415.31
(1) 购置					145,415.31		145,415.31
(2) 内部研发							

(3) 企 业合并增加							
3.本期减少 金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额	56,367,865.15			204,006,240.92	37,094,397.65	298,775.96	297,767,279.68
二、累计摊销							
1.期初余 额	6,682,788.00			145,879,193.66	27,965,420.60	217,988.87	180,745,391.13
2.本期增 加金额	581,112.00			20,138,918.18	2,017,667.12	11,478.11	22,749,175.41
(1) 计 提	581,112.00			20,138,918.18	2,017,667.12	11,478.11	22,749,175.41
3.本期减 少金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额	7,263,900.00			166,018,111.84	29,983,087.72	229,466.98	203,494,566.54
三、减值准备							
1.期初余 额							
2.本期增 加金额							
(1) 计 提							
3.本期减 少金额							
(1) 处置							

4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	49,103,965.15			37,988,129.08	7,111,309.93	69,308.98	94,272,713.14
2.期初账面价值	49,685,077.15			58,127,047.26	8,983,561.74	80,787.09	116,876,473.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 无形资产的相关说明

注①：本期无形资产摊销额22,749,175.41元。

注②：自主研发产业化项目情况

类别	账面原值	期初余额	本期增加	本期减少		累计摊销	期末余额
				其他减少	本期摊销		
C830固网支付终端	1,312,452.13					1,312,452.13	
家庭网关-EPON机卡分离	3,317,320.88	104,163.80			104,163.80	3,317,320.88	
智能车联网系统	1,753,459.54					1,753,459.54	
联网信息发布系统二代	2,173,435.18					2,173,435.18	
企业级IP-PBX及其融合通讯组网系统	3,946,361.97					3,946,361.97	
SCMS卡号系统	2,472,696.75					2,472,696.75	
网络视频监控系统	2,551,653.90					2,551,653.90	
C830升腾固网支付终端	1,194,536.64					1,194,536.64	
星网锐捷呼叫中心系统	1,535,963.30					1,535,963.30	
星网锐捷综合安防管理平台	2,291,727.82					2,291,727.82	
星网锐捷数标云平台	8,033,484.69	2,450,212.94			1,339,985.22	6,923,256.97	1,110,227.72
NexHome智慧家庭应用系统	10,040,545.80	3,062,366.55			1,674,763.02	8,652,942.27	1,387,603.53
视易8088项目	788,347.14					788,347.14	

基于通用平台的双高清多媒体应用系统	2,515,980.78					2,515,980.78	-
数字家庭云娱乐系统	5,507,098.14					5,507,098.14	-
跨媒体大数据的云服务关键技术研究	14,582,926.74	3,645,731.64			3,645,731.64	14,582,926.74	-
网络摄像机专有技术	1,120,828.25					1,120,828.25	-
网络视频录像机技术	3,044,628.60	298,982.40			298,982.40	3,044,628.60	-
迷你型无线网络摄像机技术	1,885,506.22	563,012.32			188,927.70	1,511,421.60	374,084.62
迷你型防暴网络摄像机	2,322,119.00	1,724,637.71			115,641.54	713,122.83	1,608,996.17
300万宽动态高帧率网络摄像机	2,764,594.59	1,887,388.72			277,012.38	1,154,218.25	1,610,376.34
智能识别控制单元	3,386,261.27	3,046,957.91			339,303.36	678,606.72	2,707,654.55
百兆接入交换机S26I项目	29,297,322.54					29,297,322.54	-
下一代全网交换系统	45,697,250.77	12,693,680.69			7,616,208.48	40,619,778.56	5,077,472.21
固网支付系统	6,597,185.51					6,597,185.51	-
信息交互终端i90	10,324,565.62	3,097,369.84			1,032,456.54	8,259,652.32	2,064,913.30
新一代多媒体智能支付终端M10	13,856,614.17	8,083,024.92			1,385,661.42	7,159,250.67	6,697,363.50
升腾云POS终端	18,181,939.06	16,060,712.82			1,818,193.92	3,939,420.16	14,242,518.90
智能终端在线补丁软件	1,509,433.92	1,408,805.00			301,886.76	402,515.68	1,106,918.24
合计	204,006,240.92	58,127,047.26	-	-	20,138,918.18	166,018,111.84	37,988,129.08

15、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	合并范围减少	
一、费用化研		418,596,326.				418,596,326.		

发项目		26				26		
二、资本化研 发项目								
虚拟现实云 娱乐交互系 统的研发与 产业化	11,972,679.1 1	3,118,917.99						15,091,597.1 0
升腾服务机 器人	7,050,147.00	7,998,738.76						15,048,885.7 6
基于知识图 谱的智能化 娱乐服务系 统研究		1,269,638.89					1,269,638.89	
资本化项目 小计	19,022,826.1 1	12,387,295.6 4					1,269,638.89	30,140,482.8 6
合计	19,022,826.1 1	430,983,621. 90				418,596,326. 26	1,269,638.89	30,140,482.8 6

其他说明

(1) 本期资本化研发项目说明

①虚拟现实云娱乐交互系统的研发及产业化项目

虚拟现实云娱乐交互系统的研发项目（开发公司：星网视易）系通过研究多维场景建模技术、虚拟场景显示技术、多感知融合交互等虚拟现实技术，并结合AR舞台增强现实技术、实时视频处理合成和视频同步、以及虚拟包厢等关键技术问题，研制国内首款集“沉浸式VR设备、虚拟视频合成现实设备、VR视听终端”于一体的数字视听云娱乐交互系统。该项目经过前期市场调研和项目可行性论证，并已完成各项关键技术的研究，项目架构合理性，已具备后续开发产品的可行性，报经公司批准立项，2016年11月项目开发启动，项目开发周期为2016年11月至2019年4月。

②升腾服务机器人项目的研发

升腾服务机器人项目（开发公司：升腾资讯）经过前期市场调研和项目可行性论证后，报经公司批准立项，项目开发周期为2017年7月至2018年12月。2017年7月至9月为研究阶段，2017年10月至2018年12月为开发阶段，2017年10月项目开发正式启动，相关费用开始资本化。

③基于知识图谱的智能化娱乐服务系统研究

基于知识图谱的智能化娱乐服务系统研究项目（开发公司：凯米网络）系通过研究面向非结构化数据知识获取技术、实体识别与语义分析技术、异构多数据源知识融合技术、知识图谱推理技术以及知识统一表示技术等关键技术问题，构建完善的娱乐文化数据知识库，研制国内首款集“知识图谱和互动娱乐”于一体的智能化娱乐服务系统，将应用于搜索、热点追踪、智能问答等核心和创新业务。该项目经过前期市场调研和项目可行性论证，并已完成各项关键技术的研究，项目架构合理，已具备后续开发产品的技术可行性和足够的财务资源，报经公司批准立项后，于2018年1月项目开始研发，项目开发周期为2018年1月至2018年12月。由于凯米网络2018年5月引进5家战略投资者进行增资，公司对凯米网络由控制转为重大影响，2018年6月起凯米网络不再纳入公司合并报表范围，因合并范围减少开发支出1,269,638.89元。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
非同一控制下企业合并成本与享有被合并单位可辨认净资产公允价值的份额之间的差额						
其中：福建星网视易信息系统有限公司	835,620.94					835,620.94
上海爱伟迅数码科技有限公司	1,459,521.35					1,459,521.35
德明通讯(上海)有限责任公司	232,385,324.04					232,385,324.04
合计	234,680,466.33					234,680,466.33

(2) 说明

注(1): 商誉的形成说明

星网视易合并商誉：2006年5月子公司锐捷软件以140万元受让唐朝新持有星网视易140万元实收资本，占星网视易注册资本的51.85%。股权转让款大于购买日星网视易净资产的同比例份额，形成股权投资差额895,308.15元，按120个月摊销。截止2006年12月31日尚有余额835,620.94元。

上海爱伟迅合并商誉：2006年9月子公司锐捷软件以204万元受让杨芦、曹伟持有爱伟迅实收资本51万元，占爱伟迅注册资本的51%。股权转让款大于购买日爱伟迅净资产的同比例份额，形成股权投资差额1,522,978.80元，按120个月摊销，截止2006年12月31日尚有余额1,459,521.35元。

由于锐捷软件无法可靠确定购买日被购买方可辨认资产、负债公允价值，根据《企业会计准则实施问题专家工作组意见》，将上述尚未摊销完的长期股权投资差额合计2,295,142.29元在合并资产负债表中作为商誉列示。

德明通讯合并商誉：公司以发行股份及支付现金的方式对德明通讯形成非同一控制下的企业合并，支付交易对价32,175万元购买德明通讯65%股权，合并基准日为：2015年8月1日。根据评估确定的并考虑评估基准日至购买日期间评估增值资产对应的折旧（摊销）的影响，公司购买日应享有德明通讯可辨认净资产公允价值的份额为89,364,675.96元，支付对价与可辨认净资产公允价值的差额232,385,324.04元计入商誉。

(3) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

注(2): 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

公司将商誉合理分摊至相关的资产组，并估计包含商誉的相关资产组的可收回金额，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。

①非同一控制下企业合并形成的德明通讯合并商誉的减值测试

根据闽中兴估字（2018）第009号《福建星网锐捷通讯股份有限公司拟进行资产减值测试事宜所涉及的德明通讯（上海）有限责任公司股东全部权益价值评估报告》，中兴评估公司以2017年12月31日为基准日对德明通讯股东全部权益价值采用收益法估值，并采用企业自由现金流折现模型，得出估值对象的股东全部权益价值。公司将包含商誉的的德明通讯可辨认净资产作为资产组，以第三方估值机构评估确认的的股东全部权益价值作为该资产组的可收回金额，2017年末资产组的可收回金额大于其账面价值的，确认2017年末由于购买德明通讯股权形成的商誉未发生减值。

评估报告及其评估结论从评估基准日起计算，有效使用期限为一年。本报告期相关假设情况未发生重大不利变化，报告期末由于购买德明通讯公司股权形成的商誉未发生减值迹象。

②星网视易、上海爱伟迅商誉的减值测试

公司2017年末对星网视易、上海爱伟迅包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，确认2017年末星网视易、上海爱伟迅的商誉未发生减值。本报告期相关假设情况未发生重大不利变化，星网视易、上海爱伟迅经营情况正常，未出现导致已确认商誉出现减值的情况。

其他说明

17、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	12,139,486.46	3,673,252.95	2,522,022.29	200,915.57	13,089,801.55
KTV K 米系统平台接入改造费用	3,191,509.74		1,269,494.53	1,922,015.21	
多唱 K 吧移动 MINI KTV	3,218,332.34	4,369,146.80	670,794.00		6,916,685.14
商标授权使用费	2,177,167.26		138,122.87		2,039,044.39
合计	20,726,495.80	8,042,399.75	4,600,433.69	2,122,930.78	22,045,531.08

其他说明

由于凯米 网络2018年5月引进5家战略投资者进行增资，公司对凯米网络由控制转为重大影响，2018年6月起凯米网络不再纳入公司合并报表范围，因合并范围减少长期待摊费用2,122,930.78元。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	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
内部交易未实现利润	1,710,021.24	324,690.01	5,772,526.33	649,159.39
可抵扣亏损	118,905,083.26	18,843,412.08	28,034,587.98	6,836,347.66
坏账准备	119,823,566.53	23,354,368.17	115,656,188.92	22,754,280.92
存货跌价准备	22,795,348.00	4,245,321.48	23,268,998.51	4,314,550.71
递延收益	106,044,500.00	20,127,075.00	136,234,500.00	24,741,575.00
无形资产摊销	68,134.57	17,033.64	201,703.72	50,425.93
职工薪酬	60,101,930.66	9,015,289.60	59,019,217.01	8,852,882.55
可抵扣广告宣传费			4,826,530.74	1,206,632.69
合计	429,448,584.26	75,927,189.98	373,014,253.21	69,405,854.85

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	69,308.98	10,396.35	104,315.95	15,647.39
应收利息	30,469.16	3,468.75	29,046.60	4,532.14
剩余股权按公允价值重新计量产生的利得及股权处置投资收益	104,052,902.90	26,013,225.72	15,966,773.57	3,991,693.39
合计	104,152,681.04	26,027,090.82	16,100,136.12	4,011,872.92

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
	递延所得税资产	递延所得税负债	递延所得税资产	递延所得税负债
递延所得税资产		75,927,189.98		69,405,854.85
递延所得税负债		26,027,090.82		4,011,872.92

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	41,936,096.39	131,079,032.32

合计	41,936,096.39	131,079,032.32
----	---------------	----------------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		10,685,747.99	未弥补 2013 年亏损
2019 年	8,276,372.87	8,276,372.87	未弥补 2014 年亏损
2020 年	6,239,122.58	17,139,923.28	未弥补 2015 年亏损
2021 年	16,318,827.31	70,725,887.36	未弥补 2016 年亏损
2022 年	4,220,003.11	24,251,100.82	为弥补 2017 年亏损
2023 年	6,881,770.52		为弥补 2018 年亏损
合计	41,936,096.39	131,079,032.32	--

其他说明：

备注①：截止2018年6月30日，部分间接控制单位因未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未对可弥补亏损计提递延所得税资产。由于凯米网络2018年5月引进5家战略投资者进行增资，公司对凯米网络由控制转为重大影响，2018年6月起凯米网络不再纳入公司合并报表范围，合并范围减少凯米网络未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	43,461,450.04	8,074,496.75
运营资产	9,736,564.45	5,035,741.47
合计	53,198,014.49	13,110,238.22

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	19,849,794.64	19,602,599.41
合计	19,849,794.64	19,602,599.41

短期借款分类的说明：

期末无已到期未偿还的短期借款。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	772,619,857.44	816,881,973.82
合计	772,619,857.44	816,881,973.82

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购货款	916,534,750.70	930,675,880.54
工程设备款	3,540,631.41	5,973,421.89
加工费	1,232,076.04	1,165,694.16
合计	921,307,458.15	937,814,996.59

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

账龄1年以上的应付账款系未完成结算的工程款。

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	90,469,658.40	67,444,594.96
合计	90,469,658.40	67,444,594.96

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	479,093,449.12	667,428,340.65	1,028,001,775.00	118,520,014.77
二、离职后福利-设定提存计划	-1,214,274.45	58,978,403.89	58,376,335.31	-612,205.87
合计	477,879,174.67	726,406,744.54	1,086,378,110.31	117,907,808.90

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	480,047,621.09	549,027,246.06	910,363,846.81	118,711,020.34
2、职工福利费		6,804,834.55	6,804,834.55	
3、社会保险费	318,287.97	26,334,127.08	26,070,947.50	581,467.55
其中：医疗保险费	294,793.84	24,080,913.25	23,844,904.06	530,803.03
工伤生育保险费	23,494.13	2,253,213.83	2,226,043.44	50,664.52
4、住房公积金	-1,321,881.40	81,700,097.71	81,259,938.09	-881,721.78
5、工会经费和职工教育经费	49,421.46	3,562,035.25	3,502,208.05	109,248.66
合计	479,093,449.12	667,428,340.65	1,028,001,775.00	118,520,014.77

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-1,116,768.73	56,874,906.50	56,291,842.22	-533,704.45
2、失业保险费	-97,505.72	2,103,497.39	2,084,493.09	-78,501.42
合计	-1,214,274.45	58,978,403.89	58,376,335.31	-612,205.87

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,932,289.31	62,869,797.74
企业所得税	14,281,107.38	31,801,252.02
个人所得税	12,899,183.84	9,328,069.31

城市维护建设税	2,267,366.16	4,736,558.69
教育费附加	1,633,035.70	3,411,107.38
土地使用税	38,251.29	38,251.29
房产税	431,703.80	383,162.63
印花税	426,239.40	764,428.50
防洪费		19,449.44
残疾人就业保障金	77,414.40	2,397,070.98
废弃电子产品处理基金	129,340.00	240,810.00
合计	61,115,931.28	115,989,957.98

其他说明：

26、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	106,801.16	482,980.74
合计	106,801.16	482,980.74

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

注：本期无重要的已逾期未支付的利息情况。

27、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
德明通讯应付原股东股利：北京和谐成长投资中心（有限合伙）	4,427,135.05	4,427,135.05
星网锐捷应付外方股东股利：Finet Investment Limited	2,425,986.00	2,425,986.00
星网锐捷应付股东股利：2017 年度现金股利（已扣自派代扣税金）	86,998,444.88	
合计	93,851,565.93	6,853,121.05

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：经2018年5月17日召开的2017年度股东大会审议通过，公司以截止2017年12月31日股份总数583,280,278股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金股利，合计分配现金股利87,492,041.70元(含税)。应付2017年度现金股利款，公司已于2018年7月支付。

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
员工便携电脑押金及补贴	2,892,303.88	2,773,430.84
客户备件押金及各类保证金	5,395,782.73	5,202,415.22
未付各类经营费用结算款	22,963,157.49	26,222,870.47
工资代扣款及其他未付员工费用	3,187,099.17	3,449,346.51
经营押金	40,254,208.22	41,901,008.22
海西园房产购置款及其他设备款	115,197.87	377,974.60
电子交易平台代收代付款		14,958,002.48
其他往来款	12,541,026.78	12,395,483.71
合计	87,348,776.14	107,280,532.05

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计于 1 年内转入利润表的与收益相关的政府补助	73,324,500.00	102,154,500.00
合计	73,324,500.00	102,154,500.00

其他说明：

(1) 涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额		本期计入 其他收益金额	合并范围 减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
		新增补助	递延收益转入				
2013年度第三批软件产业发展专项	1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
数字家庭产业集聚区10万用户级示范应用	2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
基于国产密码算法的金融安全POS研发和产业化	4,500,000.00					4,500,000.00	与收益相关
2015年产业振兴和技术改造/SDN云计算数据中心高性能交换机研发及产业化	30,000,000.00					30,000,000.00	与收益相关
基于电话网、广电网	234,000.00					234,000.00	与收益相关

和互联网的多屏幕融合系统等专利技术的产业化运用研究							
企业级安全通信系统的关键技术研发及产业化	1,400,000.00					1,400,000.00	与收益相关
福建省第二批双创人才（科技创新领军人才、科技创业领军人才）计划	650,000.00					650,000.00	与收益相关
高水平研发平台补助（下一代网络设备技术国家地方联合工程实验室）	500,000.00		500,000.00			1,000,000.00	与收益相关
基于计算机视觉的疲劳驾驶检测预警系统的研制	30,000.00					30,000.00	与收益相关
基于物联网云服务平台的智慧门铃解决方案的研发	150,000.00					150,000.00	与收益相关
高端数据交换设备和核心路由器研发及产业化	20,000,000.00			20,000,000.00			与收益相关
基于4G网络的智能小蜂窝系统及高速宽带无线接入关键技术研究及产业化	1,575,000.00			1,575,000.00			与收益相关
基于安全可靠芯片的网络设备研发与产业化	5,000,000.00					5,000,000.00	与收益相关
可重构高端路由器研发及产业化项目	2,500,000.00					2,500,000.00	与收益相关
高速无线宽带接入设备研发及产业化项目	8,000,000.00			8,000,000.00			与收益相关
广域SDN关键技术研究及产业化	1,200,000.00			1,200,000.00			与收益相关
智能终端安全检测技术拨款	175,500.00					175,500.00	与收益相关
安全可信的SDN系统软件平台	20,000,000.00					20,000,000.00	与收益相关
锐捷网络物联网通信技术创新中心补助项目	2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关

高铁动车WLAN关键 技术与设备研发及产 业化			500,000.00			500,000.00	与收益相关
基于物联网技术的粮 食仓储远程管理平台	150,000.00					150,000.00	与收益相关
高清视频监控系统的 研究及校园监控	240,000.00					240,000.00	与收益相关
2017年数字家庭示范 村项目		900,000.00		900,000.00			与收益相关
H.265高清视频监控 系统的研究及校园监 控领域应用示范	150,000.00					150,000.00	与收益相关
物联网视频识别智能 停车系统研发项目		105,000.00				105,000.00	与收益相关
基于移动中间件的微 信建站平台研发及应 用项目	100,000.00					100,000.00	与收益相关
视频自媒体服务平台 的关键技术研发与产 业化	600,000.00			600,000.00			与收益相关
2017年省区域发展等 科技项目			560,000.00			560,000.00	与收益相关
仓山区第二批科技计 划项目			400,000.00			400,000.00	与收益相关
2017年国家、省级科 技项目及平台等配套 经费		400,000.00				400,000.00	与收益相关
2016年省高校产学合 作、引导性、对外合 作、软科学科技项目			80,000.00			80,000.00	与收益相关
2016年省高校产学合 作、引导性、对外合 作、软科学科技项目 计划和经费（新上省 级第一批）的相关补 助			120,000.00		120,000.00		与收益相关
合计	102,154,500.00	1,905,000.00	1,660,000.00	32,275,000.00	120,000.00	73,324,500.00	

(2) 预计于一年内转入利润表的与收益相关的政府补助期末余额明细

政府 部门	拨款依据	拨款内容	补贴项目	补贴金额	项目预估验收 时间
中华人民共和国工 业和信息化部	工信部财[2013]472号)《关于下 达2013年度电子信息产业发展 基金项目	2013年度电子信息 产业发展基金项目	数字家庭产业 集聚区10万用	2,000,000.00	2018年12月

	基金项目计划的通知》		户级示范应用		
福州市仓山区财政局	仓财预(2014)98号《关于下达2013年度第三批软件产业发展专项资金的通知》	2013年度第三批软件产业发展专项资金	2013年度第三批软件产业发展专项	1,000,000.00	2018年12月
福建省发展和改革委员会	闽发改高技<2014>393号《关于转下达国家发展改革委2014年第二批产业技术研究与开发资金高技术产业发展项目》、发改高技[2014]1224号、发改办高技[2014]528号、闽发改高技(2015)626号《福建省发展和改革委员会关于转下达2015年产业技术研究与开发资金高技术产业发展项目投资计划的通知》	2014年第二批产业技术研究与开发资金高技术产业发展项目投资计划	基于国产密码算法的金融安全POS研发和产业化	4,500,000.00	2018年12月
福建省发展和改革委员会	闽财指(2015)922号《关于下达2015年产业振兴和技术改造(高技术方面)中央基建投资预算拨款的通知》	2015年产业振兴和技术改造	SDN云计算数据中心高性能交换机研发及产业化	30,000,000.00	2018年12月
福州市知识产权局	闽知办(2016)19号2016年福建省专利技术实施与产业化计划项目》榕知(2016)67号关于下达福州市列入2016年福建省专利技术实施与产业化项目配套经费(第二批)的通知	2016年福建省专利技术实施与产业化计划项目	基于电话网、广电网和互联网的多屏幕融合系统等专利技术的产业化运用研究	234,000.00	2018年12月
福建省科学技术厅、福州市科学技术局	闽财(教)指(2015)14号关于下达2015年第一批战略性新兴产业专项项目计划和经费(市级)的通知榕科(2016)136号省区域发展配套项目的通知、福州市科技计划项目任务书	2015年第一批战略性新兴产业专项项目经费	企业级安全通信系统的关键技术研发及产业化	1,400,000.00	2018年12月
福建省科学技术厅、福建省发展和改革委员会	闽发改高技函(2016)423号福建省发展和改革委员会关于报送2016年高水平科技研发创新平台申请补助经费的函 闽财教指(2016)157号关于下达2016年高水平科技研发创新平台补助经费(市级)的通知	2016年高水平科技研发创新平台补助经费	高水平科技研发平台补助(下一代网络设备技术国家地方联合工程实验室)	500,000.00	2018年12月
福建省科学技术局、福建省科学技术厅	榕科(2016)189号福州市科学技术局《关于做好第二批省双创人才专项支持经费的通知》、闽科奖函(2016)19号福建省科学技术厅《关于做好第二批省双创人才专项支持经费的通知》	福建省“海纳百川”特殊支持高层次人才“双百计划”第二批双创人才第一阶段专项支持经费	福建省第二批双创人才(科技创新领军人才、科技创业领军人才)计划	650,000.00	2018年12月

	人才专项支持经费发放工作的通知》				
福建省科学技术厅	闽科计[2013]30号、闽财指[2013]525号《福建省科技项目任务书》	工业科技重点项目	基于计算机视觉的疲劳驾驶检测预警系统的研制	30,000.00	2018年12月
福州市科学技术局	仓科[2017]22号《关于下达2017年仓山区第一批科技计划项目的通知》	2017年第一批科技计划项目经费	基于物联网云服务器平台的智慧门铃解决方案的研发	150,000.00	2018年12月
福建省科学技术厅、福建省发展和改革委员会	闽科计【2018】10号福建省科学技术厅等六部门关于开展2018年高水平科技创新平台补助经费申请工作的通知	2017年高水平科技研发创新平台补助经费	高水平科技研发平台补助(下一代网络设备技术国家地方联合工程实验室)	500,000.00	2018年12月
工业和信息化部	工业和信息化部（工信部财[2014]425号）《关于下达2014年度电子信息产业发展基金项目计划的通知》	2014年度电子信息产业发展基金	基于安全可靠芯片的网络设备研发与产业化(锐捷网络)	5,000,000.00	2018年12月
福建省发展和改革委员会、福建省财政厅	福建省发展和改革委员会福建省财政厅《关于安排2017年福建省互联网经济新增引导资金投资计划和支出预算（省直部分）的通知》（闽发改网经[2017]656号）	2017年福建省互联网经济新增引导资金投资计划和支出预算（省直部分）	锐捷网络物联网通信技术创新中心补助项目	2,000,000.00	2018年10月
福州市仓山区财政局	《关于下达2016年福建省中科院STS计划配套项目计划和经费（新上市级第十二批）的通知》	2016年福建省中科院STS计划配套项目计划	高铁动车WLAN关键技术与设备研发及产业化	500,000.00	2019年1月
北京市经济和信息化委员会	北京市经济和信息化委员会关于下达2015年第二批工业发展资金计划的通知（京经信委发[2015]57号）	2015年第二批工业发展资金	可重构高端路由器研发及产业化项目（北京网络）	2,500,000.00	2018年10月
工业和信息化部、电信传输研究所	国家863计划课题联合申请协议	国家高技术研究发展计划（863计划）信息技术领域“4.1.1智能终端安全检测技术”	智能终端安全检测技术拨款	175,500.00	2018年12月
北京市发展和改革委员会	北京市财政局（京财经一指[2015]396号）《关于下达2014年战略性新兴产业发展专项（区域集聚发展试点）中央补助资金	2015年政府预算“资源勘探信息等支出”类“制造业”款“2150299”其他制造	安全可信的SDN系统软件平台（专项名称：2014年北京	20,000,000.00	2018年11月

	预算的函》 国家发展改革委办公厅财政部 办公厅(发改办高技[2014]2242 号)《关于2014年北京市软件及 应用系统战略性新兴产业区域 集聚发展试点方案的批复》	业支出	市软件及应用 系统战略性新 兴产业区域集 聚发展试点项 目)		
福州市仓山区科学 技术局	仓科[2015]9号《关于下达2015 年仓山区第一批科技计划项目 通知》	2015年仓山区第一 批科技计划项目	基于物联网技 术的粮食仓储 远程管理平台	150,000.00	2018年9月
福州市科学技术局	榕科[2015]245号《关于下达2015 年福州市科技项目计划和经费 (市本级)的通知》	2015年福州市科技 项目计划和经费 (市本级)	高清视频监控 系统的研究及 校园监控	240,000.00	2018年12月
福州市科学技术局	榕科[2015]245号《关于下达2015 年福州市科技项目计划和经费 (市本级)的通知》	项目资金	H.265高清视频 监控系统的研 究及校园监控 领域应用示范	150,000.00	2018年12月
福州高新区科学技 术局	榕高新区科[2018]3号《关于下达 2017年福州高新区科技计划项 目及经费的通知》	项目资金	物联网视频识 别智能停车系 统研发项目	105,000.00	2018年8月
福州市仓山区科学 技术局	仓科[2015]9号《关于下达2015 年仓山区第一批科技计划项目 的通知》	2015年仓山区第一 批科技计划项目	基于移动中间 件的微信建站 平台研发及应 用项目	100,000.00	2018年12月
福州市科学技术局	闽财教指[2016]141号《关于提前 下达2017年省区域发展等科技 项目计划和经费(新上市级第一 批)的通知》	2017年省区域发展 等科技项目	2017年省区域 发展等科技项 目	560,000.00	2019年6月
福州市科学技术局	闽财指[2016]158号《关于下达 2016年省高校产学研合作、引导 性、对外合作、软科学科技项 目计划和经费(新上省级第一 批)的通知》	2016年省高校产学 合作、引导性、对 外合作、软科学科 技项目	移动互联下 O2O大数据支 撑平台的研究 及数字娱乐应 用示范	80,000.00	2019年4月
福州市仓山区科学 技术局	仓科[2017]58号《关于下达2017 年仓山区第二批科技计划的通 知》	项目资金	2017年仓山区 第二批科技计 划项目	400,000.00	2019年6月
福州市仓山区财政 局	榕财教(指)(2018)45号关于 下达2017年国家省级科技项 目等配套奖励经费的通知	项目资金	2017年国家、省 级科技项目及 平台等配套经 费	400,000.00	2019年6月
			合计	73,324,500.00	

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	34,080,000.00	1,540,000.00	2,900,000.00	32,720,000.00	
合计	34,080,000.00	1,540,000.00	2,900,000.00	32,720,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	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	期末余额	与资产相关/与收益相关
高效安全的智慧家庭系统关键技术及其产业化研究	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
"互联网+高等教育"基础IT服务平台项目	30,000,000.00						30,000,000.00	与收益相关
高效安全的高速无线网络接入设备关键技术研究与产业化项目	180,000.00						180,000.00	与收益相关
高铁动车 WLAN 关键技术与设备研发及产业化	500,000.00					-500,000.00		与收益相关
物联网综合位置大数据智能服务关键技术研究		840,000.00					840,000.00	与收益相关
中国-东盟智慧城市研究与应用示范基地		700,000.00					700,000.00	与收益相关
2016 年省高校产学研合作、	120,000.00					-120,000.00		与收益相关

引导性、对外合作、软科学科技项目计划和经费(新上省级第一批)的相关补助								
2016 年福建省互联网经济优秀人才创业启动支持对象的相关补助	1,000,000.00					-1,000,000.00		与收益相关
2017 年省区域发展等科技项目计划和经费(新上市级第一批)的相关补助	240,000.00					-240,000.00		与收益相关
2017 年省区域发展等科技项目	560,000.00					-560,000.00		
仓山区第二批科技计划项目	400,000.00					-400,000.00		
2016 年省高校产学研合作、引导性、对外合作、软科学科技项目	80,000.00					-80,000.00		
合计	34,080,000.00	1,540,000.00			0.00	-2,900,000.00	32,720,000.00	--

其他说明：

(1) 由于凯米网络2018年5月引进5家战略投资者进行增资，公司对凯米网络由控制转为重大影响，2018年6月起凯米网络不再纳入公司合并报表范围，因合并范围减少递延收益1,240,000.00元。

(2) 与收益相关的政府补助期末余额明细

政府部门	拨款依据	拨款内容	补贴项目	补贴金额	项目预估验收时间
福州市财政局	榕科[2017]325号《关于下达2017年市科技重大项目的通知》	2017年市科技重大项目	高效安全的智慧家庭系统关键技术及其产业化研究	1,000,000.00	2019年12月
国家发展和改革委员	福建省发展和改革委员会《关“互联网+”重大工	“互联网+”重大工	“互联网+高等教育”基	30,000,000.00	2019年12月

会	于转下达“互联网+”重大工程 2017年中央预算内第一批投 资计划的通知》（发改投资 [2017]158号）	程2017年中央预 算内第一批投资 资金计划	础IT服务平台项目		
福建师范大学	福建省科学技术厅福建省财 政厅《关于下达2017年省高校产 学合作等科技计划和经费(新上省 (新上省级第一批)的通知》 (闽财指〔2017〕329号)	2017年省高校产 学合作等科技计 划和经费(新上省 (新上省级第一批) (闽财指〔2017〕329号)	高效安全的高速无线网 络接入设备关键技术研 究与产业化项目	180,000.00	2020年10月
福建省科技厅 福建省财政厅	福建省科技厅 福建省财政厅 关于提前下达2018年科技重 大专项项目计划和经费(新上 市级第四批)的通知	2018年科技重大 专项项目计划和 经费	物联综合位置大数据智 能服务关键技术研究	840,000.00	2020年12月
广西壮族自治区科学 技术厅	广西壮族自治区科学技术厅 2018年广西壮族自治区本级 财政科技计划拟立项项目公 示	2018年广西壮族 自治区本级财政 科技计划	中国-东盟智慧城市研 究与应用示范基地	700,000.00	2021年12月
			合计	32,720,000.00	

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、 -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	583,280,278.00						583,280,278.00

其他说明：

股东构成情况列示如下

	期初余额		本期变动增减 (+、 -)					期末余额	
	股本	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股本	比例(%)
一、有限售条件股份	49,177,548	8.43						49,177,548	8.43
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	49,177,548	8.43						49,177,548	8.43
其中：境内非国有法人持股	27,714,441	4.75						27,714,441	4.75
境内自然人持股	21,463,107	3.68						21,463,107	3.68
4、外资持股									
其中：境外法人持股									

境外自然人持股								
5、高管股份								
二、无限售条件股份	534,102,730	91.57					534,102,730	91.57
1、人民币普通股	534,102,730	91.57					534,102,730	91.57
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总额	583,280,278	100.00					583,280,278	100.00

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	681,512,132.52			681,512,132.52
其他资本公积	23,155,557.57		19,001,010.75	4,154,546.82
合计	704,667,690.09		19,001,010.75	685,666,679.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积本期减少19,001,010.75元变动说明：

间接控制单位凯米网络2018年5月引进5家战略投资者进行增资，直接控制单位星网互娱丧失对凯米网络的控制权。2015年12月和2017年10月因凯米网络少数股东单方面溢价增资，股权被动稀释而获得的对价相应增加的其他资本公积19,001,010.75元，在丧失控制权时转为当期投资收益。

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	390,731.38	480,001.56			470,556.33	9,445.23	861,287.71
外币财务报表折算差额	390,731.38	480,001.56			470,556.33	9,445.23	861,287.71
其他综合收益合计	390,731.38	480,001.56			470,556.33	9,445.23	861,287.71

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	172,560,741.83			172,560,741.83
合计	172,560,741.83			172,560,741.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,740,325,268.56	1,354,238,749.50
调整后期初未分配利润	1,740,325,268.56	1,354,238,749.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	117,326,586.80	472,302,810.59
减：提取法定盈余公积		32,305,168.23
应付普通股股利	87,492,041.70	53,911,123.30
期末未分配利润	1,770,159,813.66	1,740,325,268.56

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,439,979,781.13	2,495,089,941.75	2,348,686,548.46	1,500,844,875.06
其他业务	77,434,162.23	66,343,062.13	37,744,243.14	17,101,697.13
合计	3,517,413,943.36	2,561,433,003.88	2,386,430,791.60	1,517,946,572.19

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,929,518.31	7,455,595.56
教育费附加	4,981,501.28	5,368,658.10
房产税	2,354,264.28	2,086,074.38
土地使用税	194,130.99	194,130.99
印花税	1,777,544.83	1,093,138.19
残疾人就业保障金	4,265,186.00	3,701,581.18
废弃电子产品处理基金	233,670.00	254,840.00
文化建设事业费	4,161.02	13,633.27
防洪费	19,925.30	61,897.47
合计	20,759,902.01	20,229,549.14

其他说明：

38、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	259,170,314.36	235,300,624.38
差旅业务费	78,239,271.49	75,438,847.30
售后服务费	55,570,800.72	56,188,921.24
市场推广费	33,270,899.83	30,717,982.82
租赁物业费	15,759,782.94	13,675,244.65
运输费	17,663,519.69	13,422,641.51
办公通讯费用	4,866,188.63	5,671,677.59
授权服务费	3,439,420.33	2,515,723.20
折旧摊销费	2,612,861.93	2,684,290.62
水电费	1,217,468.60	1,178,544.50
其他	1,386,409.95	1,282,956.76
合计	473,196,938.47	438,077,454.57

其他说明：

39、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	54,945,895.39	46,582,793.66

折旧摊销费	16,754,683.90	18,585,390.65
差旅业务费	6,195,484.01	7,729,052.82
办公通讯费用	5,537,795.79	8,628,147.80
租赁物业费	5,122,130.96	3,735,671.35
水电费	810,797.42	727,293.12
其他	5,452,746.68	5,181,822.46
研发费用	418,596,326.26	347,807,281.67
合计	513,415,860.41	438,977,453.53

其他说明：

其中：研发费用明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	301,326,575.66	250,672,903.75
研究开发费	60,976,826.76	46,755,610.83
折旧摊销费	27,019,233.49	25,741,923.02
差旅业务费	12,785,735.35	11,575,234.68
租赁物业费	10,510,657.78	7,513,505.10
办公通讯费用	3,350,164.97	2,933,465.47
水电费	2,544,689.57	2,569,128.86
其他	82,442.68	45,509.96
合计	418,596,326.26	347,807,281.67

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	311,387.92	436,942.38
减：利息收入	2,170,429.47	4,476,871.18
汇兑损益	-7,820,139.53	4,836,370.63
手续费	1,969,664.48	1,799,715.49
其他	5,469.21	463.30
合计	-7,704,047.39	2,596,620.62

其他说明：

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

一、坏账损失	4,237,594.67	6,858,574.91
二、存货跌价损失	223,686.51	3,773,948.07
合计	4,461,281.18	10,632,522.98

其他说明：

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,708,201.38	-1,463,434.47
处置长期股权投资产生的投资收益	71,066,602.38	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	444,886.97	477,191.28
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	23,897,541.91	
银行理财产品收益	8,976,438.87	7,286,726.01
合计	107,093,671.51	6,300,482.82

其他说明：

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
北京福富软件技术股份有限公司	230,163.16	77,232.67
福建腾云宝有限公司	144,432.78	-1,985,724.15
宁波谦石星网股权投资管理有限公司	-5,107.88	-43,740.81
睿云联（厦门）网络通讯技术有限公司	1,915,267.22	488,797.82
北京阳光视翰科技有限公司	-182,206.42	
福建星网元智科技有限公司	225.02	
福建凯米网络科技有限公司	605,427.50	
合计	2,708,201.38	-1,463,434.47

注①：上述投资收益的汇回不存在重大限制。

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-432,215.80	-60,887.32

其他说明：

公司自 2017 年起执行新发布的《企业会计准则第 42 号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，在编制 2017 年度财务报表时，将 2017 年上半年计入“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得 8,752.13 元和损失 69,639.45 元调至“资产处置收益”进项列示。资产处置收益上年同期数按 2017 年度年报编制口径进行列示。

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件增值税退税	88,539,435.22	81,606,554.74
政府补助	38,486,095.45	25,218,887.00
合计	127,025,530.67	106,825,441.74

其他说明：

(1) 公司自 2017 年起执行经修订的《企业会计准则第 16 号-政府补助》，在编制 2017 年度财务报表时，将 2017 年上半年计入“营业外收入”的除软件增值税退税外的与日常活动相关的其他政府补助调至“其他收益”进项列示。其他收益上年同期数按 2017 年度年报编制口径进行列示。

(2) 其他收益--与日常相关政府补助

产生其他收益的来源	本期发生额
第一季度增产增效奖励	66,570.00
专利资助与奖励	400,000.00
2017 年度福建省企业年中及单项研发经费预补助	2,227,700.00
广域 SDN 关键技术研发及产业化	1,200,000.00
基于 4G 网络的智能小蜂窝系统及高速宽带无线接入关键技术研究及产业化	1,575,000.00
高端数据交换设备和核心路由器研发及产业化	20,000,000.00
高新技术企业奖励经费	150,000.00
高速无线宽带接入设备研发及产业化项目验收	8,000,000.00
2017 年度中关村技术创新能力建设专项资金（专利部分）	138,000.00
2017 年度北京市科学技术奖	100,000.00
2017 年数字家庭示范村项目	900,000.00
2016 年研发经费补助款	542,300.00
2017 年研发经费补助款	1,244,100.00
企业稳岗补贴	11,625.45
视频自媒体服务平台的关键技术研发与产业化	600,000.00
支持中小企业发展专项补助资金	430,800.00
2017 年促进重点出口产品结构优化和加工贸易转型升级资金补助	200,000.00
引进高层次人才专项经费	250,000.00
2016 年度第二批促进服务业限下企业（新增限上规上）转型升级奖励资金	50,000.00
张江园区“十二五”政策延续企业补贴	400,000.00
合计	38,486,095.45

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他收入	1,467,805.03	2,384,207.59	1,467,805.03
合计	1,467,805.03	2,384,207.59	1,467,805.03

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	710,000.00	700,000.00	710,000.00
非流动资产毁损报废损失合计	82,020.45	103,010.48	82,020.45
罚款及滞纳金支出	225.44	2,479.30	225.44
其他	20,983.55	17,059.22	20,983.55
合计	813,229.44	822,549.00	813,229.44

其他说明：

47、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,342,061.83	8,969,835.15
递延所得税费用	14,628,010.22	-13,825,653.41
合计	36,970,072.05	-4,855,818.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	186,192,566.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	46,548,141.69
子公司适用不同税率的影响	-9,759,240.35
调整以前期间所得税的影响	547,097.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-365,927.16
所得税费用	36,970,072.05

其他说明

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收各类研发项目款项、补助	9,656,095.45	41,922,687.00
利息收入	2,169,006.91	5,383,604.45
代收代付款		420,303.14
收回保函、信用证保证金	1,642,774.13	7,650,032.80
收回备用金、押金	3,438,990.30	9,596,499.87
收回质押定期存款		22,000,000.00
存放第三方支付平台款项	4,030,823.30	1,106,375.52
其他	529,521.79	2,384,207.59
合计	21,467,211.88	90,463,710.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅业务费	97,220,490.85	94,743,134.80
市场推广费	33,270,899.83	30,717,982.82
售后服务费	55,570,800.72	56,188,921.24
研究开发费	60,976,826.76	46,755,610.83
租赁物业费	31,392,571.68	24,924,421.10
办公通讯费	13,754,149.39	17,233,290.86
授权使用费	3,439,420.33	2,515,723.20

支付保全冻结款		16,011,878.40
保函、信用证保证金	888,444.14	1,367,271.63
运输费	17,663,519.69	13,422,641.51
其他	22,430,826.49	30,959,455.14
员工备用金及各种押金、保证金	18,373,263.76	23,924,959.09
水电费	4,572,955.59	4,474,966.48
银行或其他支付平台手续费	1,975,133.69	1,800,178.79
代收代付款	13,459,961.42	8,245,326.42
合计	374,989,264.34	373,285,762.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行理财产品款	917,000,000.00	1,125,500,000.00
合计	917,000,000.00	1,125,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行理财产品款	964,100,000.00	1,392,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	54,112,308.75	
合计	1,018,212,308.75	1,392,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

发行股份发生的筹资费用		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	149,222,494.72	77,453,132.66
加： 资产减值准备	4,449,797.18	10,430,449.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,804,675.00	30,135,609.68
无形资产摊销	22,749,175.41	25,482,071.10
长期待摊费用摊销	4,574,273.11	3,434,390.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	514,236.25	170,798.65
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,508,751.62	5,128,632.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-107,093,671.51	-6,300,482.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,393,698.23	-12,996,749.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	22,015,217.90	-820,744.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-253,510,326.26	-205,464,192.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	175,728,890.73	-369,522,148.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-643,274,873.44	-276,009,515.60
其他	-28,830,000.00	16,703,800.00
经营活动产生的现金流量净额	-632,552,560.76	-702,174,949.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	716,685,299.46	635,973,945.10
减： 现金的期初余额	1,558,063,736.97	1,884,547,145.72
现金及现金等价物净增加额	-841,378,437.51	-1,248,573,200.62

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
福建凯米网络科技有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	136,612,308.75
其中：	--
福建凯米网络科技有限公司	136,612,308.75
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	82,500,000.00
其中：	--
四创科技有限公司（原福建四创软件有限公司变更）	82,500,000.00
处置子公司收到的现金净额	-54,112,308.75

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	716,685,299.46	1,558,063,736.97
其中：库存现金	201,249.07	374,408.93
可随时用于支付的银行存款	716,484,050.39	1,557,689,328.04
三、期末现金及现金等价物余额	716,685,299.46	1,558,063,736.97
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	111,950,391.59	173,624,055.01

其他说明：

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	111,950,391.59	人防工程专项托管资金、因诉讼被冻结的银行存款、不能随时用于支取的保函保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据	51,059,055.35	用于质押
合计	163,009,446.94	--

其他说明：

51、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	7,143,042.04	6.6166	47,259,757.01
欧元	27,417.98	7.6515	209,788.67
港币	47,662.70	0.8431	40,184.42
林吉特	6,415.92	1.6373	10,504.98
土耳其里拉	1,498.17	1.4412	2,159.16
应收账款	--	--	
其中：美元	72,795,997.00	6.6166	481,662,607.29
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
可供出售金融资产			
其中：美元	2,000,000.00	6.6166	13,233,196.43
应付账款			
其中：美元	17,593,628.02	6.6166	116,409,967.74
短期借款			

其中：美元	3,000,000.00	6.6166	19,849,794.64
-------	--------------	--------	---------------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

①星网锐捷(香港)有限公司系公司在香港设立的全资子公司，注册资本港币3,200万元，境外主要经营地在香港，以港币为记账本位币。

②锐捷网络通讯技术工贸有限公司系控股子公司锐捷网络在土耳其设立的全资子公司，注册资本40万土耳其里拉，境外主要经营地在土耳其，以土耳其里拉为记账本位币。

③德明通讯（美国）有限责任公司系控股子公司德明通讯在美国设立的全资子公司，注册资本50万美元，境外主要经营地在美国，以美元为记账本位币。

④锐捷马来西亚有限责任公司系控股子公司锐捷网络在马来西亚设立的全资子公司，注册资本200万林吉特，境外主要经营地在马来西亚，以林吉特为记账本位币。

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
福建凯米网络科技有限公司		10.17%	因其他投资方对凯米网络增资而导致本公司持股比例下	2018年05月31日	已收取股权转让款，并完成股份交割	47,008,815.73	42.36%	64,901,726.09	88,799,268.00	23,897,541.91	第三方评估报告	19,037,473.40

		降，且委派董事人数未占凯米网络董事会一半以上，从而丧失控制权									
--	--	--------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1.新设或投资引起合并范围的变更

本期通过设立或投资等方式取得的间接控制单位：美国德明、土耳其网络、上海锐山、马来西亚网络。

公司本期将两家新设间接控制单位美国德明、土耳其网络纳入合并范围。上海锐山和马来西亚网络两家公司由于截止6月30日尚未注资经营，故未纳入本期合并范围。

2.股权结构发生变动引起合并范围的变更

间接控制单位凯米网络2018年5月引进5家战略投资者进行增资，公司对凯米网络由控制转为重大影响，2018年6月起凯米网络不再纳入公司合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
福建星网锐捷软件有限公司	福州市	福州市	软件	100.00%		投资设立
星网锐捷(香港)有限公司	香港	香港	销售	100.00%		投资设立
福建升腾资讯有限公司	福州市	福州市	研发销售	100.00%		投资设立
锐捷网络股份有限公司	福州市	福州市	研发销售	51.00%		投资设立

厦门星网锐捷软件有限公司	厦门市	厦门市	软件		100.00%	投资设立
北京星网锐捷网络科技有限公司	北京市	北京市	研发销售		51.00%	投资设立
福建星网物联网信息系统有限公司	福州市	福州市	研发销售		42.00%	投资设立
厦门星网天合智能科技有限公司	厦门市	厦门市	研发销售		60.00%	投资设立
福建星网信通软件有限公司	福州市	福州市	软件		51.00%	投资设立
福建星网视易信息系统有限公司	福州市	福州市	研发销售	48.15%	51.85%	非同一控制合并
上海爱伟迅数码科技有限公司	上海市	上海市	研发销售		51.00%	非同一控制合并
福建星网智慧科技股份有限公司	厦门市	厦门市	研发销售		55.00%	非同一控制合并
福建星网智慧软件有限公司	福州市	福州市	软件		55.00%	投资设立
德明通讯(上海)有限责任公司	上海市	上海市	研发销售	65.00%		非同一控制合并
江苏杰博实信息技术有限公司	南京市	南京市	信息服务		40.00%	投资设立
福建星网互娱网络科技有限公司	福州市	福州市	信息服务	51.85%		投资设立
福建星网隽丰信息技术有限公司	福州市	福州市	信息服务		60.00%	投资设立
锐捷网络通讯技术工贸有限公司	土耳其	土耳其	研发销售		51.00%	投资设立
德明通讯(美国)有限责任公司	美国	美国	研发销售		65.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

备注：本期新设的上海锐山和马来西亚网络两家公司由于截止6月30日尚未注资经营，故未纳入本期合并范围。

(2) 重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
锐捷网络股份有限公司	49.00%	-18,509,332.00	165,720,935.61	170,812,627.20
德明通讯（上海）有限责任公司	35.00%	10,853,980.21		86,765,551.02
福建星网智慧科技股份有限公司	45.00%	11,923,730.40		58,342,727.30

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
锐捷网络股份有限公司	1,348,961,447.61	186,363,408.94	1,535,324,856.55	1,151,509,470.79	31,720,000.00	1,183,229,470.79	1,821,972,861.49	160,419,199.28	1,982,392,060.77	1,223,557,465.56	30,680,000.00	1,254,237,465.56
德明通讯（上海）有限责任公司	589,430,078.42	21,161,604.18	610,591,682.60	362,679,711.89	10,396.35	362,690,108.24	512,704,240.04	21,427,062.14	534,131,302.18	317,365,748.32	15,647.39	317,381,395.71
福建星网智慧科技股份有限公司	355,737,479.38	2,955,832.26	358,693,311.64	229,040,738.40	2,068.12	229,042,806.52	335,371,551.27	2,902,468.28	338,274,019.55	235,119,611.90	1,081.19	235,120,693.09

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量净额	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量净额

			额	金流量			额	金流量
锐捷网络股 份有限公司	1,383,591,49 0.13	-37,773,959.6 9	-37,773,959.6 9	-565,708,801. 68	1,051,059,12 1.70	25,492,297.4 3	25,492,297.4 3	-262,195,176. 41
德明通讯(上 海)有限责任 公司	466,869,468. 72	31,011,372.0 4	31,011,372.0 4	-34,603,918.5 9	203,008,341. 95	10,149,073.4 0	10,149,073.4 0	27,487,036.1 3
福建星网智 慧科技股份 有限公司	491,361,756. 80	26,497,178.6 6	26,497,178.6 6	68,654,615.1 2	106,801,953. 58	26,372,024.2 1	26,372,024.2 1	11,321,819.5 1

其他说明：

备注：上表中控股子公司德明通讯（上海）有限责任公司的主要财务信息采用合并期间的公允价值填列。

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 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	
北京福富软件技 术股份有限公司	北京市	北京市	软件	37.37%		权益法
福建腾云宝有限 公司	福州市	福州市	电子商务		27.00%	权益法
宁波谦石星网股 权投资管理有限 公司	宁波市	宁波市	投资管理	30.00%		权益法
睿云联（厦门） 网络通讯技术有 限公司	厦门市	厦门市	研发销售		40.00%	权益法
福建凯米网络科 技有限公司	福州市	福州市	信息服务		21.96%	权益法

福建星网元智科技有限公司	福州市	福州市	研发销售		40.00%	权益法
--------------	-----	-----	------	--	--------	-----

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额	
	北京福富软件技术股份有限公司	睿云联(厦门)网络通讯技术有限公司	福建凯米网络科技有限公司①	北京福富软件技术股份有限公司	睿云联(厦门)网络通讯技术有限公司
流动资产	62,806,397.84	42,176,737.17	156,611,112.95	99,333,673.91	37,404,067.14
非流动资产	7,838,586.60	4,717,737.35	8,938,247.97	9,363,185.53	4,876,264.40
资产合计	70,644,984.44	46,894,474.52	165,549,360.92	108,696,859.44	42,280,331.54
流动负债	23,142,351.07	22,844,678.28	5,279,957.47	61,810,184.58	23,014,365.21
非流动负债			1,240,000.00		4,338.14
负债合计	23,142,351.07	22,844,678.28	6,519,957.47	61,810,184.58	23,018,703.35
归属于母公司股东权益	47,502,633.37	24,049,796.24	159,029,403.45	46,886,674.86	19,261,628.19
按持股比例计算的净资产份额	17,750,150.66	9,619,918.50	67,364,855.30	17,519,987.50	7,704,651.28
--商誉	1,677,571.21	2,754,132.00	22,039,840.20	1,677,571.21	2,754,132.00
对联营企业权益投资的账面价值	19,427,721.87	12,374,050.50	89,404,695.50	19,197,558.71	10,458,783.28
营业收入	122,232,870.85	37,799,319.10	4,748,457.12	127,179,035.01	21,479,683.64
净利润	615,958.51	4,788,168.05	1,429,243.40	206,688.68	1,221,994.56
综合收益总额	615,958.51	4,788,168.05	1,429,243.40	206,688.68	1,221,994.56
本年度收到的来自联营企业的股利				2,331,084.88	

其他说明

注①凯米网络2018年5月引进5家战略投资者进行增资，公司对凯米网络由控制转为重大影响，2018年6月起凯米网络转变为公司的联营企业。上表的经营损益数据为凯米网络6月份的数据。

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	7,739,690.71	2,854,111.89
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-42,656.50	-2,029,464.96
--综合收益总额	-42,656.50	-2,029,464.96

其他说明

(4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位: 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失(或本期分 享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

无。

(6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括短期借款、应收账款、应付账款、可供出售金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。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。

(一) 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，使股东及其他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和进行风险管理，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。

本公司金融工具的风险主要是市场风险、信用风险、流动性风险。

1. 市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年06月30日，除下表所述资产或负债为美元、港币、欧元、林吉特、土耳其里拉余额外，本公司的资产及负债主要为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	期末余额		期初余额	
	原币	人民币	原币	人民币
现金及现金等价物--美元	7,143,042.04	47,259,757.01	11,816,880.80	77,213,861.85
现金及现金等价物--港币	47,662.70	40,184.42	34,574.05	28,900.78
现金及现金等价物—欧元	27,417.98	209,788.67	30,001.91	234,083.90
现金及现金等价物—林吉特	6,415.92	10,504.98	6,000.00	9,642.58
现金及现金等价物—土耳其里拉	1,498.17	2,159.16		
应收账款--美元	72,795,997.00	481,662,607.29	55,617,133.50	363,413,470.99
可供出售金融资产--美元	2,000,000.00	13,233,196.43	2,000,000.00	13,068,399.60
应付账款--美元	17,593,628.02	116,409,967.74	10,688,152.68	69,838,525.12
短期借款--美元	3,000,000.00	19,849,794.64	3,000,000.00	19,602,599.41

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险，主要与浮动利率银行借款(详见本附注七、20)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，浮动利率风险产生于银行短期借款。公司短期借款期限较短，利率风险较小。

(3) 其他价格风险

无。

2.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本公司成立一个风险控制部门负责确定信用额度、进行信用审批，对每个客户均设置赊销限额，并通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析按照客户的信用特征对其进行分组，被评为高风险级别的客户予以采用额外批准的方式，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收账款的回收情况，以确保就无法收回的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为本公司所承担的信用风险在可控的范围内。

3.流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司通过经营业务产生的资金及银行借款来筹措营运资金。为控制该项风险，本公司优化资产负债结构，保持债务融资的持续性与灵活性之间的平衡，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母 公 司 名 称	注册地	业 务 性 质	注册资本	母 公 司 对 本企 业 的持 股 比 例	母 公 司 对 本企 业 的表 决 权 比 例
福建省电子信息(集	福州市	国有资产监督管理	473178.606251 万元	26.88%	26.88%

团)有限责任公司					
----------	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是福建省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明:

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
福建腾云宝有限公司	参股公司
睿云联（厦门）网络通讯技术有限公司	参股公司
福建凯米网络科技有限公司	参股公司

其他说明

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
FINETINVESTMENTLIMITED	持有本公司 3.63% 股权的股东
新疆维实创业投资股份有限公司	持有本公司 5.89% 股权的股东
福建省和格实业集团有限公司	同一母公司控制的公司
中国电子进出口福建公司	同一母公司控制的公司
福建星海通信科技有限公司	公司投资的其他企业
福建省星云大数据应用服务有限公司	同一母公司控制的公司
福建省明华信息科技有限公司	同一母公司控制的公司
福建省枢建通信技术有限公司	同一母公司控制的公司
福建福强精密印制线路板公司	同一母公司控制的公司
福建省数字福建云计算运营有限公司	同一母公司控制的公司
泉州市数字云谷信息产业发展有限公司	同一母公司控制的公司
福建星瑞格软件有限公司	同一母公司控制的公司
四创科技有限公司	公司投资的其他企业
福建随行软件有限公司	公司投资的其他企业

阳光城 集团股份有限公司旗下控股子公司	董事担任董事、高管的企业
董事、监事、高级管理人员	关键管理人员

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
福建福模精密技术有限公司	采购材料、模具等			否	297,572.17
福建福强精密印制线路板有限公司	采购材料	36,389.63		否	989,526.35
福建省枢建通信技术有限公司	采购材料			否	182,478.63
睿云联（厦门）网络通讯技术有限公司	采购材料、产品	4,159,364.02		否	17,551,903.30
福建省和格实业集团有限公司	向关联方租赁场地	419,108.10		否	0.00
合计		4,614,861.75		否	19,021,480.45

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建星海通信科技有限公司	提供加工劳务等	812,070.93	1,835,589.15
福建福模精密技术有限公司	销售商品	0.00	1,021.05
福建福强精密印制线路板有限公司	销售商品	0.00	1,018.65
福建省星云大数据应用服务有限公司	销售商品	308,874.87	3,955,377.60
福建腾云宝有限公司	销售商品	136,752.14	1,538.46
福建凯米网络科技有限公司	销售商品	366.38	0.00
睿云联（厦门）网络通讯技术有限公司	销售材料、商品、房租等	3,755,444.33	11,291,577.42
福建省明华信息科技有限公司	销售商品	0.00	72,119.66

四创科技有限公司	销售商品、房租、提供劳务等	2,435,074.84	0.00
福建随行软件有限公司	房租、物业等	229,975.20	0.00
福建星瑞格软件有限公司	销售商品	7,418,773.95	0.00
阳光城集团股份有限公司旗下控股子公司	销售商品	3,439,522.78	2,229,529.66
合计		18,536,855.42	17,158,241.99

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事和高级管理人员报酬	10,980,400.00	9,160,000.00

(3) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四创科技有限公司	118,588.43	1,778.83		
应收账款	福建省和格实业集团有限公司	10,305.00	5,152.50	10,305.00	5,152.50
应收账款	福建星海通信科技有限公司	315,554.69	4,733.32		
应收账款	福建省星云大数据应用服务有限公司	1,755,133.80	26,327.01	1,711,358.80	25,670.38
应收账款	福建省电子进出口公司	27,774.73	27,774.73	27,774.73	27,774.73
应收账款	福建省数字福建云计算运营有限公司	260,397.00	3,905.96	260,397.00	3,905.96
应收账款	福建随行软件有限公司	5,367.70	80.52		

应收账款	福建星瑞格软件有限公司	5,031,600.00	75,474.00		
应收账款	阳光城集团股份有限公司旗下控股子公司	2,986,601.90	44,799.03	2,870,967.81	43,064.52
其他应收款	中国电子进出口福建公司	180,724.39	180,724.39	180,724.39	180,724.39
其他应收款	福建省和格实业集团有限公司	166,094.86	2,491.42	262,585.05	3,938.78
其他应收款	福建省电子信息(集团)有限责任公司			82,500,000.00	1,237,500.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	福建福强精密印制线路板有限公司	269,210.46	997,177.91
应付票据	福建福强精密印制线路板有限公司	326,380.94	
预收账款	四创科技有限公司		200,000.00
其他应付款	四创科技有限公司	554,317.66	

7、其他

备注：凯米网络2018年5月引进5家战略投资者进行增资，公司对凯米网络由控制转为重大影响，2018年6月起凯米网络不再纳入公司合并范围。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2018年6月30日，公司无重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年06月30日,公司已背书及已贴现未到期的银行承兑汇票金额366,859,453.20 元。

招商银行福州华林支行为公司开具3,283,795.84元保函，保证金金额为818,736.40元。招商银行北京万寿路支行为北京网络开具58,024.50元保函，保证金金额为0; 招商银行福州华林支行为锐捷网络开具保函3,733,261.31元，保证金金额为1,261,023.09

元。招商银行福州华林支行为升腾资讯开具30,931,476.55元保函，保证金金额为3,107,133.83元。招商银行福州华林支行为星网视易开具1,651,900.00元保函，保证金金额为 502,690.00元。工商银行外滩支行为德明通讯开具180,100美元保函，保证金金额为9,005.00美元(折合人民币59,582.48元)。

除上述事项外，公司无应披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1.间接控制单位星网隽丰清算注销进展

根据公司2018年2月9日第四届董事会第三十六次会议审议通过的《关于清算注销控股子公司福建星网隽丰信息技术有限公司并挂牌转让其持有的福建腾云宝有限公司45%股权暨关联交易的议案》，公司控股子公司星网隽丰持有的腾云宝45%的股权将按照国有产权交易程序在福建省产权交易中心（以下简称“产权交易所”）公开挂牌转让。为了整合及优化现有资源，降低管理成本，提高公司整体经营效益，腾云宝45%的股权转让后，星网隽丰进行清算注销。2018年8月22日，星网隽丰公司取得福州市市场监督管理局核准注销登记通知书。

2.间接控制单位北京网络与广州晟浩诉讼事项

北京网络与广州晟浩信息科技有限公司（简称广州晟浩）的买卖合同纠纷诉讼，黄埔法院于2018年1月4日作出（2017）粤0112民初436号判决书，驳回广州晟浩的全部诉讼请求。2018年6月13日广东省广州市中级人民法院作出（2018）粤01民终5343号终审判决，驳回上诉，维护原判。北京网络因诉讼被冻结的16,011,878.40元银行存款，已于2018年7月6日解冻。

3.控制单位锐捷网络设立马来西亚全资子公司进展

根据公司2017年12月8日第四届董事会第三十四次会议审议通过的《关于控股子公司锐捷网络股份有限公司设立境外全资子公司的议案》，为拓展海外业务，锐捷网络拟出资200万元林吉特在马来西亚吉隆坡设立全资子公司锐捷网络（马来西亚）有限公司。该马来西亚子公司已于2018年6月获得当地政府部门的注册登记（公司名称：RUIJIE MALAYSIA SDN.BHD.），锐捷网络于2018年8月1日向马来西亚全资子公司汇出投资额200万元林吉特。

4. 控制单位锐捷网络设立上海全资子公司进展

根据公司2018年3月28日第四届董事会第三十七次会议审议通过的《关于控股子公司锐捷网络股份有限公司在上海设立全资子公司的议案》，为拓展锐捷网络在上海的业务，保障上海研发中心团队稳定，锐捷网络拟在上海设立全资子公司（以下简称“上海锐山”），投资总额为1,000万人民币。2018年5月上海锐山公司已完成登记设立，锐捷网络于2018年7月3日缴付上海锐山投资款。

5.利润分配实施进展

经2018年5月17日召开的2017年度股东大会审议通过，公司以截止2017年12月31日股份总数583,280,278股为基数，向全体股东每10股派1.50元（含税）人民币现金股利，合计分配现金股利87,492,041.70元(含税)。应付2017年度现金股利款，公司已于2018年7月支付。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例		
按信用风险特征组合提坏账准备的应收账款	538,654,537.06	100.00%	42,702,155.65	7.93%	495,952,381.41	457,144,945.10	100.00%	41,854,501.19	9.16% 415,290,443.91	
合计	538,654,537.06	100.00%	42,702,155.65	7.93%	495,952,381.41	457,144,945.10	100.00%	41,854,501.19	9.16% 415,290,443.91	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	410,542,139.58	6,158,132.09	1.50%
1至2年	17,322,523.35	1,732,252.34	10.00%
2至3年	3,599,234.59	1,799,617.30	50.00%
3年以上	33,012,153.92	33,012,153.92	100.00%
合计	464,476,051.44	42,702,155.65	9.19%

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，合并报表范围内关联方余额74,178,485.62元，不计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 847,654.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末金额	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	293,979,424.43	54.58	4,409,691.37
第二名	59,849,017.67	11.11	
第三名	20,366,939.71	3.78	305,504.10
第四名	14,329,467.95	2.66	
第五名	6,566,876.04	1.22	98,503.14
合计	395,091,725.80	73.35	4,813,698.60

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例		
按信用风险特征组合提坏账准备的其他应收款	982,640,828.17	100.00%	2,683,871.83	0.27%	979,956,956.34	465,489,710.41	100.00%	3,898,460,.86	0.84% 461,591,249.55	
合计	982,640,	100.00%	2,683,87	0.27%	979,956,9	465,489	100.00%	3,898,460	0.84% 461,591,24	

	828.17		1.83		56.34	,710.41		.86		9.55
--	--------	--	------	--	-------	---------	--	-----	--	------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	5,285,074.24	79,276.12	1.50%
1至2年	230,574.68	23,057.47	10.00%
2至3年	75,765.04	37,882.52	50.00%
3年以上	2,543,655.72	2,543,655.72	100.00%
合计	8,135,069.68	2,683,871.83	32.99%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 关联方往来966,000,000元、职工个人备用金借款3,999,753.37元、履约保证金4,506,005.12元不计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 1,214,589.03 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	966,000,000.00	371,000,000.00
员工备用金	3,999,753.37	1,889,867.10
土地保证金	1,500,000.00	1,500,000.00
各类保证金及押金	6,149,340.43	5,423,704.92
未结算费用类预付款	4,991,734.37	3,176,138.39
四创软件股权转让款		82,500,000.00
合计	982,640,828.17	465,489,710.41

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联往来	400,000,000.00	1年以内（含1年）	40.71%	
第二名	关联往来	365,000,000.00	1年以内（含1年）	37.14%	
第三名	关联往来	201,000,000.00	1年以内（含1年）	20.46%	
第四名	土地保证金	1,500,000.00	3年以上	0.15%	1,500,000.00
第五名	履约保证金	978,970.00	1年以内（含1年）	0.10%	
合计	--	968,478,970.00	--	98.56%	1,500,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,107,387,998.07		1,107,387,998.07	1,107,387,998.07		1,107,387,998.07
对联营、合营企业投资	509,752,731.17		509,752,731.17	527,331,914.26		527,331,914.26
合计	1,617,140,729.24		1,617,140,729.24	1,634,719,912.33		1,634,719,912.33

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准	减值准备期末余

					备	额
福建升腾资讯有限公司	592,999,998.07			592,999,998.07		
福建星网锐捷软件有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
锐捷网络股份有限公司	50,610,000.00			50,610,000.00		
星网锐捷（香港）有限公司	26,473,000.00			26,473,000.00		
德明通讯（上海）有限公司	321,750,000.00			321,750,000.00		
福建星网互娱网络科技有限公司	15,555,000.00			15,555,000.00		
合计	1,107,387,998.07			1,107,387,998.07		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额			
		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	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备					
一、合营企业													
二、联营企业													
北京福富软件技术股份有限公司	19,197,558.71			230,163.16					19,427,721.87				
宁波谦石星网股权投资管理有限公司	442,372.53			-5,107.88					437,264.65				
福建星网视易信息系统有限公司	507,691,983.02			6,270,761.63			24,075,000.00		489,887,744.65				
小计	527,331,914.26			6,495,816.91			24,075,000.00		509,752,731.17				
合计	527,331,9			6,495,816			24,075,00		509,752,7				

	14.26			.91			0.00			31.17	
--	-------	--	--	-----	--	--	------	--	--	-------	--

(3) 其他说明

注：①本期各子公司和联营公司经营情况正常，未出现减值情况。

②各子公司和联营公司向本公司转移资金的能力不受限制。

③截止期末无未确认的投资损失金额。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	627,063,864.11	598,469,563.62	415,553,272.94	371,719,743.70
其他业务	29,181,282.44	15,781,559.77	29,225,773.09	18,146,807.19
合计	656,245,146.55	614,251,123.39	444,779,046.03	389,866,550.89

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	260,483,379.21	224,318,250.20
权益法核算的长期股权投资收益	6,495,816.91	33,491.86
银行理财产品的投资收益	4,995,113.99	4,248,219.17
合计	271,974,310.11	228,599,961.23

6、 投资收益其他

(1) 按成本法核算的长期股权投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
福建升腾资讯有限公司分红	88,000,000.00	
福建星网锐捷软件有限公司分红		42,089,087.53
锐捷网络股份有限公司分红	172,483,379.21	146,729,162.67
四创科技有限公司分红		16,000,000.00
德明通讯（上海）股份有限公司分红		19,500,000.00
合计	260,483,379.21	224,318,250.20

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
北京福富软件技术股份有限公司损益调	230,163.16	77,232.67

整		
宁波谦石星网股权投资管理有限公司损益调整	-5,107.88	-43,740.81
福建星网视易信息系统有限公司损益调整	6,270,761.63	
合计	6,495,816.91	33,491.86

7、其他

母公司现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	254,428,925.91	233,100,601.50
加: 资产减值准备	-354,520.46	1,134,050.34
固定资产折旧	17,414,515.97	15,867,198.04
无形资产摊销	1,999,079.18	2,136,569.22
长期待摊费用摊销	353,960.60	234,010.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	41,415.04	123,447.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	5,555.05	177,999.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-271,974,310.11	-228,599,961.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-36,369.89	689,218.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,276.39	-133,504.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,394,228.99	-12,750,995.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-81,519,792.60	-445,693,217.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	94,779,293.80	38,103,515.97
其他（递延收益）	500,000.00	-4,360,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-9,758,752.89	-399,971,068.61
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	243,041,294.87	167,393,470.82
减：现金的期初余额	498,530,180.61	766,702,668.04
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	-255,488,885.74	-599,309,197.22

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	94,449,908.04	主要系被动处置持有的凯米网络股权的投资收益与丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	38,486,095.45	详见本财务报表附注之其他收益-其他政府补助。
委托他人投资或管理资产的损益	9,421,325.84	购买保本型银行理财产品和可转换债券的收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	736,596.04	
减：所得税影响额	30,040,537.52	
少数股东权益影响额	46,658,270.93	
合计	66,395,116.92	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.60%	0.2011	0.2011
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.56%	0.0873	0.0873

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

4、其他

无。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件；
- 二、载有公司法定代表人签名、公司盖章的2018年半年度报告全文及摘要；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。