



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

2017 年半年度报告

科技创新 融合运用

2017 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
林贻辉	董事	公务出差	杨坚平

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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	19
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 优先股相关情况	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	36
第九节 公司债相关情况	37
第十节 财务报告	38
第十一节 备查文件目录	144

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
智慧科技	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
四创软件	指	福建四创软件有限公司
睿云联	指	睿云联（厦门）网络通讯技术有限公司
隽丰投资	指	福建隽丰投资有限公司
星海通信	指	福建星海通信科技有限公司
杰博实	指	江苏杰博实信息技术有限公司
WLAN	指	英文 Wireless Local Area Networks 的简写，一般指无线局域网。
4G	指	第四代无线通讯技术。
SDN	指	英文 Software Defined Network, SDN 的简写，是一种新型网络创新架构。
POS	指	POS（point of sale）是一种多功能终端
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	0591-83057818	0591-83057818
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 2016 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 2016 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）	2,386,430,791.60	1,875,525,293.92	27.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,792,823.59	38,529,506.46	31.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,423,131.64	27,501,091.02	10.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-702,174,949.60	-528,102,113.00	32.96%
基本每股收益（元/股）	0.0942	0.0715	31.75%
稀释每股收益（元/股）	0.0942	0.0715	31.75%
加权平均净资产收益率	1.75%	1.46%	0.29%
	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）	5,228,493,165.19	5,749,733,120.05	-9.07%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,879,806,393.37	2,883,080,508.01	-0.11%

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）	-163,897.80	
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）	25,218,887.00	详见本财务报表附注之营业外收入-其他政府补助所述
委托他人投资或管理资产的损益	7,763,917.29	购买保本型银行理财产品 and 可

		转换债券的收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,181,039.00	收回单独测试应收账款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,664,669.07	
减：所得税影响额	5,326,883.93	
少数股东权益影响额（税后）	9,968,038.68	
合计	20,369,691.95	--

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的项目的情形。

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、桌面云、无线接入、宽带接入、统一通信、视频信息应用、减灾防灾信息化及服务等领域。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，持续创新投入，满足客户不断增长的信息化需求。

(三) 主要的业绩驱动因素

2017年上半年，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。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。各产品线积极拥抱互联网+，推出基于行业的各种智慧解决方案，如智慧网络、智慧云、智慧金融、智慧通讯、智慧物联、智慧娱乐等基于“扎根行业，深入场景做创新”的行业整体解决方案，得到用户的高度认可，确保公司业绩持续实现稳步增长。

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	本报告期末余额较年初余额增长 75.52%，系本期公司海西科技园二期工程项目建设投入所致
货币资金	本报告期末余额较年初余额减少 63.51%，系本报告期末银行存款余额减少所致
应收票据	本报告期末余额较年初余额减少 45.05%，系本期公司及主要子公司采用应收票据结算的销售业务减少
预付账款	本报告期末余额较年初余额增长 52.01%，系本期预付采购货款增加，期末货物尚未验收入库所致
其他应收款	本报告期末余额较年初余额增长 34.64%，系本期公司业务规模扩大而产生的员工备用金，未结算预付类款项等相应增加所致
其他流动资产	本报告期末余额较年初余额增长 253.15%，系本报告期末公司购买的理财产品余额增加所致
开发支出	本报告期末余额较年初余额减少 31.50%，系本期内部研究开发阶段的资本化研发项目已完成开发，结转至无形资产

其他非流动资产	本报告期末余额较年初余额增长 374.06%，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	13,548,804.03 元	美国	可转债	定期确认对方的经营情况和利息偿付情况	477,191.28 元	0.47%	否

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，努力从产品提供商向有竞争力的解决方案提供商转型。公司持续在智慧网络、智慧云计算、智慧通信、智慧物联网和智慧社区的产业链中，打造出有竞争力的综合解决方案。

（二）领先的解决方案和运营服务提供能力

公司企业级客户具有客户数量众多，个性化需求差异较大的特点，客户需求的差异性也为公司带来较强的客户粘性，公司依托强大的研发技术团队和完善的营销服务体系，为客户提供满足客户需求的解决方案的能力，为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，例如锐捷网络针对移动上网需求推出 WIFI 解决方案，能够迅速占领市场，并成为公司业务新的增长点。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017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。各产品线积极拥抱互联网+，推出基于行业的各种智慧解决方案，如智慧网络、智慧云、智慧金融、智慧通讯、智慧物联、智慧娱乐等基于“扎根行业，深入场景做创新”的行业整体解决方案，得到用户的高度认可，确保公司业绩持续实现稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入人民币2,386,430,791.60元，比上年同期增长27.24%；营业利润**43,853,890.87**元，比上年同期-5,134,428.80元增长**954.11%**；实现利润总额人民币**70,573,549.14**元，比上年同期减少**17.54%**；归属于上市公司股东的净利润人民币**50,792,823.59**元，比上年同期增长**31.83%**。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

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	2,386,430,791.60	1,875,525,293.92	27.24%	
营业成本	1,517,946,572.19	1,113,307,110.55	36.35%	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	439,301,032.67	382,342,689.79	14.90%	
管理费用	439,777,640.69	387,243,832.43	13.57%	
财务费用	2,596,620.62	-6,703,009.47	-138.74%	本报告期由于人民币相对美元升值，由美元资产形成的汇兑损失金额较上年同期增加。
所得税费用	-4,855,818.26	17,197,879.44	-128.23%	本报告期利润总额较上年同期减少，计提的当期所得税费用较上年同期减少；且由于坏账准备等可抵扣暂时性差异计提形成的递延所得税收益也较上年同期增加。

研发投入	362,316,725.45	315,633,141.24	14.79%	
经营活动产生的现金流量净额	-702,174,949.60	-528,102,113.00	32.96%	经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要系本期支付采购货款和职工薪酬费用的现金较上年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-330,016,522.12	-314,142,814.50	5.05%	
筹资活动产生的现金流量净额	-211,085,549.11	-257,820,840.61	-18.13%	
现金及现金等价物净增加额	-1,248,573,200.62	-1,095,537,696.13	13.97%	
税金及附加	20,229,549.14	9,511,765.98	112.68%	根据《增值税会计处理规定》，上年同期在管理费用列报的税费本期在税金及附加列报；且本期营业收入增加，对应的税金附加计提金额也增加
资产减值损失	10,632,522.98	470,754.26	2,158.61%	本期计提的坏账准备与存货跌价准备均较上年同期增加
其他收益	81,606,554.74			根据《企业会计准则第16号-政府补助》（2017年修订）准则的规定调整列报科目
营业外收入	27,611,846.72	91,046,444.60	-69.67%	根据《企业会计准则第16号-政府补助》（2017年修订）准则的规定调整列报科目

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	2,386,430,791.60	100%	1,875,525,293.92	100%	27.24%
分行业					

通讯设备制造业	2,386,430,791.60	100.00%	1,875,525,293.92	100.00%	27.24%
分产品					
网络终端	268,418,685.22	11.25%	205,984,364.14	10.98%	30.31%
企业级网络设备	1,030,200,758.59	43.17%	853,188,382.21	45.49%	20.75%
通讯产品	360,229,177.66	15.09%	367,338,192.05	19.59%	-1.94%
视频信息应用	82,355,741.82	3.45%	77,292,575.26	4.12%	6.55%
防灾减灾信息服务	76,115,962.32	3.19%	72,812,881.66	3.88%	4.54%
其它	569,110,465.99	23.85%	298,908,898.60	15.94%	90.40%
分地区					
来自本国交易收入总额	1,833,858,733.47	76.85%	1,499,317,681.58	79.94%	22.31%
来自于其他国家(地区)交易收入总额	552,572,058.13	23.15%	376,207,612.34	20.06%	46.88%

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	2,386,430,791.60	1,517,946,572.19	36.39%	27.24%	36.35%	-4.25%
分产品						
网络终端	268,418,685.22	197,403,805.07	26.46%	30.31%	43.80%	-6.90%
企业级网络设备	1,030,200,758.59	522,724,008.49	49.26%	20.75%	28.81%	-3.18%
通讯产品	360,229,177.66	251,232,581.12	30.26%	-1.94%	-7.10%	3.88%
视频信息应用	82,355,741.82	42,882,165.66	47.93%	6.55%	14.98%	-3.82%
防灾减灾信息服务	76,115,962.32	39,956,492.81	47.51%	4.54%	6.72%	-1.07%
其它	569,110,465.99	463,747,519.04	18.51%	90.40%	106.05%	-6.19%
分地区						
来自本国交易收入总额	1,833,858,733.47	1,029,114,360.07	43.88%	22.31%	29.37%	-3.06%
来自于其他国家(地区)交易收入总额	552,572,058.13	488,832,212.12	11.54%	46.88%	53.80%	-3.98%

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

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

网络终端产品销售增长主要系本期向金融行业客户销售网络终端产品的金额较上年同期增长较多所致。

其他产品营业收入较上年同期增长90.40%，系本期升腾公司mPOS及智能POS设备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46.88%，系本期通讯产品及网络终端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
营业外收入	27,611,846.72	39.12%	主要是政府补助收入	否

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	730,082,099.65	13.96%	2,001,011,862.33	34.80%	-20.84%	本报告期末银行存款余额减少
应收账款	1,235,044,973.26	23.62%	1,001,867,786.70	17.42%	6.20%	
存货	1,236,619,010.33	23.65%	1,034,957,435.01	18.00%	5.65%	
投资性房地产	8,711,451.13	0.17%	9,193,100.53	0.16%	0.01%	
长期股权投资	28,848,334.56	0.55%	32,642,853.91	0.57%	-0.02%	
固定资产	440,940,692.28	8.43%	453,704,592.17	7.89%	0.54%	
在建工程	18,878,632.48	0.36%	10,756,024.67	0.19%	0.17%	
短期借款	20,323,206.04	0.39%	20,810,989.83	0.36%	0.03%	
其他流动资产	409,860,066.78	7.84%	116,059,961.07	2.02%	5.82%	

应付账款	838,140,339.80	16.03%	825,458,942.79	14.36%	1.67%	
------	----------------	--------	----------------	--------	-------	--

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	期末账面价值	受限原因
货币资金	94,108,154.55	不能随时用于支取的专项托管资金、保函保证金、银行承兑汇票保证金、被冻结存款
合计	94,108,154.55	

注①：货币资金中不能随时支取的人防工程专项托管资金、保函保证金及银行承兑汇票保证金合计78,096,276.15元。

注②：子公司北京网络因与广州晟浩信息科技有限公司（以下简称“广州晟浩”）买卖合同纠纷事项，被广州市黄埔区人民法院出具民事裁定书（（2017）粤0112民初436号之一），冻结北京网络在招商银行北京万寿路支行尾数001账户的存款余额16011878.40元，冻结期限至2018年3月7日止。

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
24,000,000.00	29,870,000.00	-19.65%

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

公司报告期末未出售重大资产。

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	1,331,746,678.96	404,374,289.31	1,051,059,121.70	6,149,844.57	25,492,297.43
福建升腾资讯有限公司	子公司	网络终端的研发、生产与销售	80,000,000.00	750,646,438.54	237,779,954.31	433,331,196.23	12,971,265.88	16,473,542.62
福建星网锐捷信息系统有限公司	子公司	星网锐捷的产品与服务涉及 IPTV 终	50,000,000.00	189,675,497.97	149,668,417.10	90,971,975.79	13,503,906.37	13,929,423.38

		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						
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	389,654,831.04	166,598,270.06	203,008,341.95	10,075,743.53	10,149,073.40
福建星网智慧科技股份有限公司	子公司	通信及电子产品等硬件和软件开发、制造、销售；通信设备维修服务	6,000,000.00	154,394,839.33	98,819,929.13	106,801,953.58	28,587,724.44	26,372,024.21

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

- 1、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公允价值财务数据填列。
- 2、锐捷网络股份有限公司本报告期净利润较上年同期减少39.73%，系本期网络公司期间费用较上年同期增长较多所致。
- 3、福建星网视易信息系统有限公司本报告期净利润较上年同期增长48.28%，系上年同期视易公司合并范围包括亏损子公司福建凯米网络科技有限公司。福建凯米网络科技有限公司已于2016年10月转让给关联方福建星网互娱网络科技有限公司（公司控股子公司）。本报告期视易公司不再合并福建凯米网络科技有限公司。
- 4、德明通讯（上海）有限责任公司本报告期净利润较上年同期减少45.59%，系本期德明公司期间费用较上年同期增长较多所致。
- 5、福建星网智慧科技股份有限公司本报告期净利润较上年同期增长222.60%，系本期智慧科技公司营业收入较上年同期增长所致。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 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

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10.00%	至	30.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变	19,373.64	至	22,896.12

动区间（万元）			
2016年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)			17,612.4
业绩变动的的原因说明	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。		

十、公司面临的风险和应对措施

（一）受制于宏观经济政策及经济增长放缓的风险

中国经济特别是实体经济，依然存在结构化转型的压力，宏观经济增长放缓，对公司产品的市场也有所影响。

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）生产成本上涨的风险

近年来因人工成本的大幅度提升，汇率的波动，导致生产总体费用增长，对公司盈利能力产生不利影响。

公司将通过积极组织调整，工艺改进，提高生产效率，部分减轻生产成本上涨带来的压力。

（五）人力资源不足的风险

本公司所处的行业快速成长，造成了业内巨大的人力资源需求，高端技术人才相对“稀缺”，各企业针对人力资源的竞争非常激烈，可能会引致人力资源不足的风险。

公司将通过制定适合公司具体情况的人力资源政策，通过极具竞争力的薪酬体系，创新奖励基金、企业科技奖、优秀员工奖励制度等措施吸引和留住创新型人才，保持了核心技术人员队伍的长期稳定。

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 年第一次临时股东大会	临时股东大会	36.62%	2017 年 03 月 10 日	2017 年 03 月 11 日	公告编号：临 2017-28 披露 网站：巨潮资讯网
2016 年年度股东大会	年度股东大会	36.57%	2017 年 04 月 25 日	2017 年 04 月 26 日	公告编号：临 2017-43 披露 网站：巨潮资讯网

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
子公司北京网络与广州晟浩信息科技有限公司买卖合同纠纷	1,601.19	否	尚在审理中	尚未判决, 未对公司构成重大不利影响	尚未判决	2017年08月25日	公司2017年半年度报告
子公司升腾资讯与厦门欣汉电脑有限公司买卖合同纠纷	64.21	否	尚未判决	尚未判决, 未对公司构成重大不利影响	尚未裁决	2017年08月25日	公司2017年半年度报告
子公司升腾资讯与宋杨劳动仲裁纠纷	4.6	否	尚未裁决	尚未裁决, 对我司无重大影响	尚未裁决	2017年08月25日	公司2017年半年度报告
子公司升腾资讯与彭放劳动仲裁纠纷	3.78	否	尚未裁决	尚未裁决, 对我司无重大影响	尚未裁决	2017年08月25日	公司2017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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
福建隽丰投资有限公司	公司副总经理郑宏任职高级管理人员的企业	股权收购	公司收购福建隽丰投资有限公司持有的子公司升腾资讯40%的股权	以评估价格为依据，双方协商	7,011.33	54,567.6	54,500	以发行股份及支付现金的方式	0	2017年01月23日	临2017-08
刘灵辉、唐朝新	刘灵辉为公司副总经理	股权收购	公司收购刘灵辉、唐朝新持有的子公司星网视易48.15%的股权	以评估价格为依据，双方协商	5,446.65	48,236.19	48,200	以发行股份及支付现金的方式	0	2017年01月23日	临2017-08
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无较大差异							

对公司经营成果与财务状况的影响情况	2017 年 8 月，标的资产过户完成以后，升腾资讯和星网视易将成为公司的全资子公司，将增加归属于上市公司股东的净利润
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	报告期内，该交易的相关手续尚未完成

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

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
福建星网锐捷通讯股份有限公司	福建隼丰投资有限公司	福建升腾资讯有限公司 40% 的股权	2017 年 01 月 23 日	7,011.33	54,567.66	福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司	2016 年 09 月 30 日	以评估价格为依据, 双方协商	54,500	是	福建隼丰投资有限公司为上市公司副总经理郑宏任职高级管理人员的企业	进行中	2017 年 01 月 23 日	临 2017-08
福建星网锐捷通讯股份有限公司	刘灵辉、唐朝新	福建星网视易信息系统有限公司 48.15% 的股权	2017 年 01 月 23 日	5,446.65	48,236.19	福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司	2016 年 09 月 30 日	以评估价格为依据, 双方协商	48,200	是	刘灵辉为上市公司副总经理	进行中	2017 年 01 月 23 日	临 2017-08

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

公司半年报暂未开展精准扶贫工作, 也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——

1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（3）后续精准扶贫计划

2、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

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

公司以发行股份及支付现金的方式购买福建隼丰投资有限公司(以下简称隼丰投资)持有的子公司福建升腾资讯有限公司(简称升腾资讯)40%的股权,购买唐朝新、刘灵辉合计持有的福建星网视易信息系统有限公司(简称星网视易)48.15%的股权,其中股份对价占升腾资讯40%股权交易价格的80%,占星网视易48.15%股权交易价格的70%、现金对价占升腾资讯40%股权交易价格的20%,占星网视易48.15%股权交易价格的30%。

根据福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司(以下简称中兴资产评估)出具的闽中兴评字(2016)第1017号《福建星网锐捷通讯股份有限公司拟股权收购涉及的福建升腾资讯有限公司股东全部权益价值评估报告》,截至2016年9月30日,升腾资讯100%股权的评估值为136,419万元,对应升腾资讯40%股权的评估值为54,567.60万元。经协商,隼丰投资同意升腾资讯40%股权的交易价格为54,500万元。

根据中兴资产评估出具的闽中兴评字(2016)第1016号《福建星网锐捷通讯股份有限公司拟股权收购涉及的福建星网视易信息系统有限公司股东全部权益价值评估报告》,截至2016年9月30日,星网视易100%股权的评估值为100,179万元,对应星网视易48.15%股权的评估值为48,236.19万元。经协商,唐朝新及刘灵辉同意星网视易48.15%股权的交易价格为48,200万元。标的资产的交易价格共计102,700万元。交易方案经公司第四届董事会第二十六次会议审议通过。

之后公司对上述交易方案中关于交易对方锁定期第一期解锁时间、业绩承诺方案、调价机制的内容进行调整。经公司第四届董事会第二十七次会议审议通过,经公司2017第一次临时股东大会表决通过。

2017年7月26日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准福建星网锐捷通讯股份有限公司向福建隼丰投资有限公司等发

行股份购买资产的批复》（证监许可[2017]1326号）。

截至2017年8月4日，本次交易标的升腾资讯40%股权和星网视易48.15%股权已全部过户至公司名下，相关工商变更登记手续已办理完毕。升腾资讯和星网视易成为公司的全资子公司。

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	8,764,868	1.63%	0	0	0	0	0	8,764,868	1.63%
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	8,764,868	1.63%	0	0	0	0	0	8,764,868	1.63%
其中：境内法人持股	4,925,168	0.91%	0	0	0	0	0	4,925,168	0.91%
境内自然人持股	3,839,700	0.71%	0	0	0	0	0	3,839,700	0.71%
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	530,346,365	98.37%	0	0	0	0	0	530,346,365	98.37%
1、人民币普通股	530,346,365	98.37%	0	0	0	0	0	530,346,365	98.37%
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	539,111,233	100.00%	0	0	0	0	0	539,111,233	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	2,661,522	0	0	2,661,522	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，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	144,858	0	0	144,858	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 个月月后，第二期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 36 个月月后，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可执行解锁。
叶云	289,716	0	0	289,716	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 个月月后，第一期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 24 个月月后，第二期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 36 个月月后，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可执行解锁。
金鑫	144,858	0	0	144,858	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	598,746	0	0	598,746	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可执行解锁。
上海沃智投资中心（有限合伙）	1,158,863	0	0	1,158,863	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可执行解锁。
上海唯睿投资中心（有限合伙）	1,158,863	0	0	1,158,863	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可执行解锁。
北京和谐成长投资中心（有限合伙）	2,607,442	0	0	2,607,442	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，第二期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 36 个月，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可执行解锁。
合计	8,764,868	0	0	8,764,868	--	--

3、证券发行与上市情况

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	31,304	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	持有无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)有限责任公司	国有法人	28.00%	150,931,950	0.00	0	150,931,950		
新疆维实创业投资股份有限公司	境内非国有法人	8.58%	46,241,000	0.00	0	46,241,000		
FINET INVESTMENT LIMITED	境外法人	5.00%	26,955,400	-15336200.00	0	26,955,400		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	3.97%	21,389,500	0.00	0	21,389,500		
福建石油化工集团有限责任公司	境内非国有法人	1.31%	7,070,061	0.00	0	7,070,061		
中国农业银行—新华行业轮换灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.15%	6,201,609	6201609.00	0	6,201,609		
中国银行股份有限公司—长盛转型升级主题灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.11%	6,003,418	6003418.00	0	6,003,418		
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	其他	1.02%	5,521,370	0.00	0	5,521,370		
中国农业银行股份有限公司—博时裕隆灵活配置混合型	其他	0.83%	4,471,176	4471176.00	0	4,471,176		

证券投资基金								
全国社保基金 一零二组合	其他	0.72%	3,899,879	3899879.00	0	3,899,879		
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	150,931,950	人民币普通股	150,931,950					
新疆维实创业投资股份有限公司	46,241,000	人民币普通股	46,241,000					
FINET INVESTMENT LIMITED	26,955,400	人民币普通股	26,955,400					
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					
福建石油化工集团有限责任公司	7,070,061	人民币普通股	7,070,061					
中国农业银行—新华行业轮换灵活配置混合型证券投资基金	6,201,609	人民币普通股	6,201,609					
中国银行股份有限公司—长盛转型升级主题灵活配置混合型证券投资基金	6,003,418	人民币普通股	6,003,418					
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	5,521,370	人民币普通股	5,521,370					
中国农业银行股份有限公司—博时裕隆灵活配置混合型证券投资基金	4,471,176	人民币普通股	4,471,176					
全国社保基金一零二组合	3,899,879	人民币普通股	3,899,879					
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）	无							

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

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
林冰	董事	离任	2017 年 06 月 09 日	因个人原因

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

2017 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	730,082,099.65	2,001,011,862.33
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	88,301,430.97	160,701,964.10
应收账款	1,235,044,973.26	1,001,867,786.70
预付款项	107,172,304.26	70,501,914.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	359,724.77	1,274,794.00
应收股利		
其他应收款	83,159,316.73	61,766,451.70
买入返售金融资产		
存货	1,236,619,010.33	1,034,957,435.01

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	77,644.94	95,074.33
其他流动资产	409,860,066.78	116,059,961.07
流动资产合计	3,890,676,571.69	4,448,237,244.06
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	132,238,371.75	108,563,560.94
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	28,848,334.56	32,642,853.91
投资性房地产	8,711,451.13	9,193,100.53
固定资产	440,940,692.28	453,704,592.17
在建工程	18,878,632.48	10,756,024.67
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	196,483,227.00	203,447,470.14
开发支出	9,513,151.82	13,887,591.58
商誉	394,826,895.63	394,826,895.63
长期待摊费用	15,778,013.00	17,833,505.37
递延所得税资产	63,766,131.45	50,769,382.08
其他非流动资产	27,831,692.40	5,870,898.97
非流动资产合计	1,337,816,593.50	1,301,495,875.99
资产总计	5,228,493,165.19	5,749,733,120.05
流动负债：		
短期借款	20,323,206.04	20,810,989.83
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	334,960,387.55	379,027,956.03

应付账款	838,140,339.80	825,458,942.79
预收款项	84,716,223.82	62,318,612.01
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	72,524,961.16	397,376,461.74
应交税费	74,125,232.38	125,233,749.63
应付利息	211,862.28	338,828.85
应付股利	23,859,365.05	8,233,379.05
其他应付款	80,876,736.18	97,940,035.82
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	85,200,500.00	98,696,700.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,614,938,814.26	2,015,435,655.75
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	53,150,000.00	22,950,000.00
递延所得税负债	9,917,852.76	10,738,597.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	63,067,852.76	33,688,597.31
负债合计	1,678,006,667.02	2,049,124,253.06
所有者权益：		
股本	539,111,233.00	539,111,233.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	847,413,570.47	846,381,455.10
减：库存股		
其他综合收益	1,905,566.51	3,093,496.81
专项储备		
盈余公积	140,255,573.60	140,255,573.60
一般风险准备		
未分配利润	1,351,120,449.79	1,354,238,749.50
归属于母公司所有者权益合计	2,879,806,393.37	2,883,080,508.01
少数股东权益	670,680,104.80	817,528,358.98
所有者权益合计	3,550,486,498.17	3,700,608,866.99
负债和所有者权益总计	5,228,493,165.19	5,749,733,120.05

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	183,020,757.30	803,685,690.97
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	5,879,031.32	9,863,059.83
应收账款	242,035,574.51	192,566,876.93
预付款项	12,985,118.50	6,103,352.91
应收利息	55,481.25	945,512.50
应收股利		
其他应收款	542,618,430.85	149,532,884.87
存货	148,759,663.80	136,031,450.69
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		3,709.78
其他流动资产	328,131,984.91	516,889.56
流动资产合计	1,463,486,042.44	1,299,249,428.04

非流动资产：		
可供出售金融资产	100,000,000.00	76,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	821,128,528.86	823,426,121.88
投资性房地产	27,739,766.17	28,716,732.67
固定资产	297,896,088.57	311,134,238.47
在建工程	18,878,632.48	9,477,376.15
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	55,870,311.83	57,972,693.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	410,109.88	640,410.70
递延所得税资产	14,587,264.08	15,276,482.42
其他非流动资产	12,601,721.31	795,865.47
非流动资产合计	1,349,112,423.18	1,323,439,920.78
资产总计	2,812,598,465.62	2,622,689,348.82
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	65,989,927.19	61,540,267.54
应付账款	151,063,544.15	138,324,068.28
预收款项	12,000,983.86	10,036,809.22
应付职工薪酬	660,723.05	16,041,731.75
应交税费	8,483,880.17	2,931,178.25
应付利息		
应付股利	6,232,230.00	3,806,244.00
其他应付款	26,543,488.84	23,081,334.92
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	39,630,000.00	42,590,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	310,604,777.26	298,351,633.96
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	1,150,000.00	2,550,000.00
递延所得税负债	8,322.18	141,826.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,158,322.18	2,691,826.88
负债合计	311,763,099.44	301,043,460.84
所有者权益：		
股本	539,111,233.00	539,111,233.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	805,859,896.41	805,859,896.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	140,255,573.60	140,255,573.60
未分配利润	1,015,608,663.17	836,419,184.97
所有者权益合计	2,500,835,366.18	2,321,645,887.98
负债和所有者权益总计	2,812,598,465.62	2,622,689,348.82

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	2,386,430,791.60	1,875,525,293.92
其中：营业收入	2,386,430,791.60	1,875,525,293.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,430,483,938.29	1,886,173,143.54
其中：营业成本	1,517,946,572.19	1,113,307,110.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,229,549.14	9,511,765.98
销售费用	439,301,032.67	382,342,689.79
管理费用	439,777,640.69	387,243,832.43
财务费用	2,596,620.62	-6,703,009.47
资产减值损失	10,632,522.98	470,754.26
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）	6,300,482.82	5,513,420.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,463,434.47	-1,303,215.61
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	81,606,554.74	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	43,853,890.87	-5,134,428.80
加：营业外收入	27,611,846.72	91,046,444.60
其中：非流动资产处置利得	8,752.13	7,090.34
减：营业外支出	892,188.45	326,018.39
其中：非流动资产处置损失	172,649.93	262,961.80
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	70,573,549.14	85,585,997.41
减：所得税费用	-4,855,818.26	17,197,879.44
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	75,429,367.40	68,388,117.97

归属于母公司所有者的净利润	50,792,823.59	38,529,506.46
少数股东损益	24,636,543.81	29,858,611.51
六、其他综合收益的税后净额	-1,187,930.30	701,013.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,187,930.30	701,013.43
（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	-1,187,930.30	701,013.43
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	-1,187,930.30	701,013.43
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	74,241,437.10	69,089,131.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,604,893.29	39,230,519.89
归属于少数股东的综合收益总额	24,636,543.81	29,858,611.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0942	0.0715
（二）稀释每股收益	0.0942	0.0715

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	444,779,046.03	331,189,091.63
减：营业成本	389,866,550.89	282,254,169.78
税金及附加	4,259,299.34	179,032.48
销售费用	25,235,650.50	35,193,775.48
管理费用	34,925,093.25	38,457,807.96
财务费用	-8,732,938.45	-5,294,023.06
资产减值损失	1,193,835.34	1,038,123.89
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）	228,599,961.23	249,833,417.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	33,491.86	582,152.52
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	226,631,516.39	229,193,622.97
加：营业外收入	7,148,451.16	1,204,666.06
其中：非流动资产处置利得	205.13	3,631.99
减：营业外支出	123,652.41	164,897.37
其中：非流动资产处置损失	123,652.21	164,497.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	233,656,315.14	230,233,391.66
减：所得税费用	555,713.64	-238,622.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	233,100,601.50	230,472,014.52
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	233,100,601.50	230,472,014.52
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	2,359,496,876.82	2,084,573,403.30
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	125,137,075.32	107,477,601.69
收到其他与经营活动有关的现金	90,463,710.37	32,821,537.33

经营活动现金流入小计	2,575,097,662.51	2,224,872,542.32
购买商品、接受劳务支付的现金	1,797,369,666.98	1,500,283,638.56
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	819,455,027.87	701,645,781.85
支付的各项税费	287,162,154.95	247,618,749.00
支付其他与经营活动有关的现金	373,285,762.31	303,426,485.91
经营活动现金流出小计	3,277,272,612.11	2,752,974,655.32
经营活动产生的现金流量净额	-702,174,949.60	-528,102,113.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	10,096,080.97	6,827,664.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,124.08	132,968.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,125,500,000.00	900,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,135,676,205.05	906,960,632.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,692,727.17	31,233,446.88
投资支付的现金	24,000,000.00	29,870,000.00
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	1,392,000,000.00	1,160,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,465,692,727.17	1,221,103,446.88
投资活动产生的现金流量净额	-330,016,522.12	-314,142,814.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,000,000.00	

取得借款收到的现金	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	23,581,946.24	
偿还债务支付的现金	20,581,946.24	11,539,040.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	211,085,549.11	246,281,799.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	159,476,447.88	196,125,300.32
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	234,667,495.35	257,820,840.61
筹资活动产生的现金流量净额	-211,085,549.11	-257,820,840.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,296,179.79	4,528,071.98
五、现金及现金等价物净增加额	-1,248,573,200.62	-1,095,537,696.13
加：期初现金及现金等价物余额	1,884,547,145.72	1,766,929,637.82
六、期末现金及现金等价物余额	635,973,945.10	671,391,941.69

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	426,968,725.30	346,086,868.45
收到的税费返还	658,730.99	1,641,601.47
收到其他与经营活动有关的现金	38,953,090.84	11,895,961.58
经营活动现金流入小计	466,580,547.13	359,624,431.50
购买商品、接受劳务支付的现金	362,282,818.99	269,030,573.36
支付给职工以及为职工支付的现金	72,529,375.26	69,997,574.86
支付的各项税费	13,186,415.81	6,635,402.61
支付其他与经营活动有关的现金	418,553,005.68	382,228,680.67
经营活动现金流出小计	866,551,615.74	727,892,231.50
经营活动产生的现金流量净额	-399,971,068.61	-368,267,800.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金	230,897,554.25	249,251,265.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,440,528.43	72,588.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	700,000,000.00	320,000,000.00
投资活动现金流入小计	933,338,082.68	569,323,853.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,300,807.44	12,054,678.77
投资支付的现金	24,000,000.00	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	1,027,000,000.00	470,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,078,300,807.44	506,054,678.77
投资活动产生的现金流量净额	-144,962,724.76	63,269,174.58
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	49,662,707.14
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	54,197,404.78	49,662,707.14
筹资活动产生的现金流量净额	-54,197,404.78	-49,662,707.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-177,999.07	54,367.41
五、现金及现金等价物净增加额	-599,309,197.22	-354,606,965.15
加：期初现金及现金等价物余额	766,702,668.04	631,627,581.73
六、期末现金及现金等价物余额	167,393,470.82	277,020,616.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	539,111,233.00				846,381,455.10		3,093,496.81		140,255,573.60		1,354,238,749.50	817,528,358.98	3,700,608,866.99
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	539,111,233.00				846,381,455.10		3,093,496.81		140,255,573.60		1,354,238,749.50	817,528,358.98	3,700,608,866.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,032,115.37		-1,187,930.30				-3,118,299.71	-146,848,254.18	-150,122,368.82
（一）综合收益总额							-1,187,930.30				50,792,823.59	24,636,543.81	74,241,437.10
（二）所有者投入和减少资本					1,032,115.37							3,991,649.89	5,023,765.26
1. 股东投入的普通股												3,000,000.00	3,000,000.00
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					1,032,115.37							991,649.89	2,023,765.26
4. 其他													
（三）利润分配											-53,911,123.30	-175,476,447.88	-229,387,571.18
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											-53,911,123.30	-175,476,447.88	-229,387,571.18
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	539,111,233.00				847,413,570.47		1,905,566.51		140,255,573.60		1,351,120,449.79	670,680,104.80	3,550,486,498.17

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	539,111,233.00				846,381,455.10		659,931.86		115,165,703.69		1,113,781,714.58	759,356,011.34	3,374,456,049.57
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	539,111,233.00				846,381,455.10		659,931.86		115,165,703.69		1,113,781,714.58	759,356,011.34	3,374,456,049.57
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							2,433,564.95		25,089,869.91		240,457,034.92	58,172,347.64	326,152,817.42
(一)综合收益总额							2,433,564.95				319,458,028.13	237,942,386.88	559,833,979.96
(二)所有者投入和减少资本												16,355,261.08	16,355,261.08
1. 股东投入的普通股												25,095,000.00	25,095,000.00
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												-8,739,738.92	-8,739,738.92
(三)利润分配									25,089,869.91		-79,000,993.21	-196,125,300.32	-250,036,423.62
1. 提取盈余公积									25,089,869.91		-25,089,869.91		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-53,911,123.30	-196,125,300.32	-250,036,423.62
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	539,111,233.00			846,381,455.10		3,093,496.81		140,255,573.60		1,354,238,749.50	817,528,358.98	3,700,608,866.99

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	539,111,233.00				805,859,896.41				140,255,573.60	836,419,184.97	2,321,645,887.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	539,111,233.00				805,859,896.41				140,255,573.60	836,419,184.97	2,321,645,887.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										179,189,478.20	179,189,478.20
（一）综合收益总额										233,100,601.50	233,100,601.50
（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										-53,911,123.30	-53,911,123.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-53,911,123.30	-53,911,123.30
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	539,111,233.00				805,859,896.41				140,255,573.60	1,015,608,663.17	2,500,835,366.18

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	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	539,111,233.00				805,859,896.41				115,165,703.69	664,521,479.10	2,124,658,312.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	539,111,233.00				805,859,896.41				115,165,703.69	664,521,479.10	2,124,658,312.20

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								25,089,869.91	171,897,705.87	196,987,575.78
(一)综合收益总额									250,898,699.08	250,898,699.08
(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								25,089,869.91	-79,000,993.21	-53,911,123.30
1. 提取盈余公积								25,089,869.91	-25,089,869.91	
2. 对所有者(或股东)的分配									-53,911,123.30	-53,911,123.30
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	539,111,233.00				805,859,896.41			140,255,573.60	836,419,184.97	2,321,645,887.98

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改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。

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开发、生产、销售；自有产品租赁；网络技术及相关互联网服务；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；音视频及相关的数字服务产品的开发、生产、销售；安全技术防范监控设备及相关的社会公共安全设备的开发、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）。

公司国有法人股持股单位为福建省电子信息（集团）有限责任公司（以下简称电子信息集团），该公司系国有资产授权管理公司。

（二）财务报告批准报出日

公司财务报告于2017年8月23日经公司第四届董事会第三十一次会议批准通过。

（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26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）、福建四创软件有限公司（简称四创软件）、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）、福建星网物联网信息系统有限公司（简称星网物联，由原“福建星网锐捷安防科技有限公司”更名）、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（简称智慧科技）、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）、福建星网隼丰信息技术有限公司（简称星网隼丰）、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）、福建随行软件有限公司（简称随行软件）、北京博雅天安信息技术有限公司（简称博雅天安）、浙江四创智水信息技术有限公司（简称四创智水）、浙江知水信息技术有限公司（简称浙江知水）、福建省公共资源交易公共服务平台有限公司（简称平台公司）。具体详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

2. 本期财务报表合并范围变化

本报告期合并财务报表范围未发生变化。

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“25 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2017年1月1日起至2017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变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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贷款和应收款项；

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》第三十三条规定的三种情况外，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	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
	未放弃对该金融资产控制	
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、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
2. 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
3. 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

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。对于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出租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）为使资产达到预定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、股份支付

1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

- （1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。
- （2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。
- （3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

25、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。

26、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

1、政府补助的确认原则:

(1) 公司能够满足政府补助所附条件;

(2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

2、政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的, 公司按照收到或应收的金额计量。

(2) 政府补助为非货币性资产的, 公司按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量 (名义金额为人民币1元)。

3、与资产相关的政府补助的会计处理方法

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。已确认的政府补助需要退回的, 初始确认时冲减相关资产账面价值的, 调整资产账面价值。

(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。

与收益相关的政府补助, 分别下列情况处理:

A. 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。

- B.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。
- C.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。
- D.与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。
- E.已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：
- ①.存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
 - ②.属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、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。

28、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。

29、其他重要的会计政策和会计估计

无。

30、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年5月10日，财政部颁布了财会[2017]15号关于印发修订《企业会计准则第16号-政府补助》的通知，自2017年6月12日起施行。由于上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。	经公司第四届董事会第三十一次会议审议通过、经公司第四届监事会第十四次会议审议通过。	2017年1-6月利润表项目：营业外收入-81,606,554.74元；其他收益81,606,554.74元。

根据关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知（财会[2017]15号）的相关规定，公司将与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用，并在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映；将与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

31、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%、6% 税收优惠详见本附注四、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%，15%，16.5%，12.5%，10%，税收优惠详见本附注四、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。

本公司具体执行企业所得税情况如下：

（1）母公司福建星网锐捷通讯股份有限公司

公司2014年8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GR201435000099,资格有效期3年。2016年度公司执行的企业所得税率为15%，2017半年度在高新技术企业资格有效期内，公司的企业所得税暂按15%执行。

（2）控制单位锐捷软件

锐捷软件2014年8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GR201435000063,资格有效期3年。2016年度锐捷软件执行的企业所得税率为15%，2017半年度在高新技术企业资格有效期内，锐捷软件的企业所得税暂按15%执行。

（3）控制单位升腾资讯

升腾资讯2014年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GR201435000088,资格有效期3年。2016年度升腾资讯执行的企业所得税率为15%，2017半年度在高新技术企业资格有效期内，升腾资讯的企业所得税暂按15%执行。

(4) 控制单位锐捷网络

锐捷网络2014年8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GR201435000050,资格有效期3年。2016年度锐捷网络执行的企业所得税率为15%，2017半年度在高新技术企业资格有效期内，锐捷网络的企业所得税暂按15%执行。

(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。2016年度、2017年度德明通讯执行的企业所得税率为15%。

(6) 控制单位四创软件

四创软件于2014年10月10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GR201435000279,有效期三年。经福建省发展和改革委员会认证，四创软件符合国家规划布局内的重点软件企业条件，可享受国家规划布局内重点软件和集成电路设计企业所得税优惠政策，2016年度、2017年度按10%的税率计缴企业所得税。

(7) 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，2016年度、2017年度星网香港执行的利得税税率为16.50%。

(8) 控制单位星网互娱

2016年度、2017年度星网互娱执行的企业所得税率为25%。

(9) 间接控制单位星网视易

星网视易2014年10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GR201435000269。2016年度星网视易执行的企业所得税率为15%，2017半年度在高新技术企业资格有效期内，星网视易的企业所得税暂按15%执行。

(10) 间接控制单位星网隼丰

2016年度、2017年度星网隼丰执行的企业所得税率为25%。

(11) 间接控制单位智慧科技

2016年度、2017年度智慧科技执行的企业所得税率为25%。

(12) 间接控制单位上海爱伟迅

2016年度、2017年度爱伟迅执行的企业所得税率为25%。

(13) 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。2016年度、2017年度厦门软件执行的企业所得税率为15%。

(14) 间接控制单位北京网络

北京网络经复审于2016年12月取得新的“高新技术企业证书”，证书编号为GR201611000588，有效期三年。2016年度、2017年度公司执行的所得税率为15%。

(15) 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。2016年度、2017年度星网物联执行的所得税率为15%。

(16) 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，证书编号闽R-2012-0067。2014年年检换证，新证书号为闽R-2014-0198，星网信通尚处于免税期，2016年度、2017年度执行的所得税率为25%。

(17) 间接控制单位星网天合

2016年度、2017年度星网天合执行的所得税率为25%。

(18) 间接控制单位随行软件

随行软件2014年9月30日被认定为软件企业，证书编号闽R-2014-0247，2016年度、2017年度执行的企业所得税税率为12.50%。

(19) 间接控制单位博雅天安

2016年度、2017年度博雅天安执行的企业所得税率为25%。

(20) 间接控制单位四创智水

2016年度、2017年度四创智水执行的企业所得税率为25%。

(21) 间接控制单位浙江知水

2016年度、2017年度浙江知水执行的企业所得税率为25%。

(22) 间接控制单位平台公司

2016年度、2017年度平台公司执行的企业所得税率为25%。

(23) 间接控制单位凯米网络

2016年度、2017年度凯米网络执行的企业所得税率为25%。

(24) 间接控制单位凯米技术

2016年度、2017年度凯米技术执行的企业所得税率为25%。

(25) 间接控制单位凯米科技

2016年度、2017年度凯米科技执行的企业所得税率为25%。

(26) 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-2016-0022，2016年度为第一个获利年度，适用所得税税率为0。

2017年度为第二个获利年度，适用所得税税率为0。

(27) 间接控制单位江苏杰博实

2016年度、2017年度杰博实执行的企业所得税率为25%。

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	255,384.93	614,684.39
银行存款	653,420,104.99	1,907,619,767.94
其他货币资金	76,406,609.73	92,777,410.00
合计	730,082,099.65	2,001,011,862.33
其中：存放在境外的款项总额	14,528,837.19	21,612,885.51

其他说明

备注①：人防工程专项托管资金 1,689,666.42 元，被冻结存款16,011,878.40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。

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 67,291,443.27 元，保函保证金 9,115,166.46 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	82,422,399.65	156,221,896.10
商业承兑票据	5,879,031.32	4,480,068.00
合计	88,301,430.97	160,701,964.10

(2) 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	57,353,233.17	64,197,801.11
合计	57,353,233.17	64,197,801.11

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	0.90%	12,310,161.00	100.00%		13,491,200.00	1.20%	13,491,200.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,348,082,121.85	99.10%	113,037,148.59	8.39%	1,235,044,973.26	1,107,768,841.08	98.80%	105,901,054.38	9.56%	1,001,867,786.70
合计	1,360,392,282.85	100.00%	125,347,309.59	9.21%	1,235,044,973.26	1,121,260,041.08	100.00%	119,392,254.38	10.65%	1,001,867,786.70

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%	公司于 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全额支付拖欠公司货款 13,491,200.00 元。经法院判决，公司胜诉，但对方拒绝还款，2017 年强制执行回 1,181,039.00 元，剩余货款 12,310,161.00 元收回货款的可能性很小，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	1,148,150,388.81	17,222,255.83	1.50%
1 至 2 年	96,851,684.65	9,685,168.47	10.00%
2 至 3 年	33,900,648.24	16,950,324.14	50.00%
3 年以上	69,179,400.15	69,179,400.15	100.00%
合计	1,348,082,121.85	113,037,148.59	8.39%

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 7,338,167.79 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
中国移动通信集团辽宁有限公司等多家企业	202,073.58

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
中国移动通信集团辽宁有限公司等多家企业	销售货款	202,073.58	结算扣款, 经催收无法收回	总经理办公会审议批准	否
合计	--	202,073.58	--	--	--

应收账款核销说明:

注: 本期实际核销的应收账款为结算扣款, 经催收无法收回, 款项由非关联交易产生。

(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	62,227,670.37	4.57	933,415.06
第二名	非关联方	61,426,106.05	4.52	921,391.59
第三名	非关联方	60,811,499.60	4.47	912,172.49
第四名	非关联方	51,642,237.00	3.80	774,633.56
第五名	非关联方	45,750,766.76	3.36	686,261.50
合计		281,858,279.78	20.72	4,227,874.20

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	106,144,898.52	99.04%	69,323,431.08	98.33%
1 至 2 年	809,074.33	0.75%	669,085.49	0.95%
2 至 3 年	28,829.92	0.03%	222,037.63	0.31%
3 年以上	189,501.49	0.18%	287,360.62	0.41%
合计	107,172,304.26	--	70,501,914.82	--

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	26,800,238.48	1年以内 (含1年)	25.01
第二名	供应商	5,857,878.45	1年以内 (含1年)	5.47
第三名	供应商	5,267,668.38	1年以内 (含1年)	4.92
第四名	供应商	2,969,897.39	1年以内 (含1年)	2.77
第五名	供应商	2,150,000.00	1年以内 (含1年)	2.01
合计		43,045,682.70		40.18

其他说明:

期末余额中无账龄超过1年以上且金额重要的预付款项。

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	123,270.29	1,030,003.56
可供出售债务工具	236,454.48	244,790.44
合计	359,724.77	1,274,794.00

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	88,271,769.68	100.00%	5,112,452.95	5.79%	83,159,316.73	66,226,909.99	100.00%	4,460,458.29	6.74%	61,766,451.70
合计	88,271,769.68	100.00%	5,112,452.95	5.79%	83,159,316.73	66,226,909.99	100.00%	4,460,458.29	6.74%	61,766,451.70

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	36,538,384.77	548,075.77	1.50%
1 至 2 年	1,379,347.34	137,934.73	10.00%
2 至 3 年	1,762,600.85	881,300.43	50.00%
3 年以上	3,545,142.02	3,545,142.02	100.00%
合计	43,225,474.98	5,112,452.95	11.83%

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 22,734,832.73 元、履约保证金 22,311,461.97 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 651,994.66 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	36,936,881.29	38,726,784.39
未结算费用类预付款	28,591,168.66	10,240,060.37
员工备用金	22,733,570.73	10,616,991.31
出口退税	10,149.00	6,643,073.92
合计	88,271,769.68	66,226,909.99

(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	租赁保证金	2,260,828.00	1 年以内 (含 1 年)	2.56%	33,912.42
第二名	履约保证金	2,566,000.00	1-2 年(含 2 年)	2.91%	
第三名	预缴住房公积金	2,195,608.00	1 年以内 (含 1 年)	2.49%	32,934.12
第四名	租赁保证金	2,011,594.94	1 年以内 (含 1 年), 2-3 年	2.28%	634,303.16
第五名	预缴进口设备税金	1,929,366.28	1 年以内 (含 1 年)	2.19%	28,940.49
合计	--	10,963,397.22	--	12.43%	730,090.19

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	410,026,100.85	8,971,320.62	401,054,780.23	311,128,837.47	7,138,863.98	303,989,973.49
在产品	150,836,756.12		150,836,756.12	139,431,683.61		139,431,683.61
库存商品	511,041,594.63	14,186,989.15	496,854,605.48	424,284,006.76	12,249,609.14	412,034,397.62
半成品	72,682,724.66	2,292,413.21	70,390,311.45	57,311,971.02	2,288,301.79	55,023,669.23
发出商品	87,648,580.46		87,648,580.46	96,695,608.79		96,695,608.79
项目成本	29,833,976.59		29,833,976.59	27,782,102.27		27,782,102.27
合计	1,262,069,733.31	25,450,722.98	1,236,619,010.33	1,056,634,209.92	21,676,774.91	1,034,957,435.01

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	7,138,863.98	1,938,483.85		106,027.21		8,971,320.62
库存商品	12,249,609.14	2,017,485.55		80,105.54		14,186,989.15
半成品	2,288,301.79	137,505.16		133,393.74		2,292,413.21
合计	21,676,774.91	4,093,474.56		319,526.49		25,450,722.98

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

(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：

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用		
其中：装修费	74,409.83	84,247.38
其他	3,235.11	10,826.95
合计	77,644.94	95,074.33

其他说明：

无

9、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	40,119,448.28	11,712,967.05
银行理财产品	367,000,000.00	100,500,000.00
存放第三方支付平台款项	2,740,618.50	3,846,994.02
合计	409,860,066.78	116,059,961.07

其他说明：

无

10、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：	13,548,804.03		13,548,804.03	13,873,993.22		13,873,993.22
可供出售权益工具：	118,689,567.72		118,689,567.72	94,689,567.72		94,689,567.72
按成本计量的	118,689,567.72		118,689,567.72	94,689,567.72		94,689,567.72
合计	132,238,371.75		132,238,371.75	108,563,560.94		108,563,560.94

(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、可供出售债务工具										
Connected Holdings。 LLC 2020 Series Three Convertible Debenture	13,873,993.22		325,189.19	13,548,804.03						
二、可供出售权益工具										
华创（福建）股权投资企业（有限合伙）	56,000,000.00	24,000,000.00		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%	
福建卓智 科技有限 公司	4,800,000. 00			4,800,000. 00					10.50%	
合计	108,563,56 0.94	24,000,000 .00	325,189.19	132,238,37 1.75					--	

(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 2020 Series 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 2020 Series Three Convertible Debenture 不实行转股。

2017 年 1-6 月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：华创（福建）股权投资企业（有限合伙）

公司 2014 年与普通合伙人华创（福建）股权投资管理企业（有限合伙）、（CDIB Venture Capital (Hong Kong Corporation Limited 等六家有限合伙人签订合伙人协议，成立合伙企业：华创（福建）股权投资企业（有限合伙）。合伙企业的认缴出资总额拾亿元（1,000,000,000.00）元，福建星网锐捷通讯股份有限公司认缴 8,000 万元，占比 8%。2014 年按照缴付出资额规定缴付 3,200 万元，占认缴出资额的 40%；由于该合伙企业台湾合伙人因台湾中国大陆投资之主管机关-台湾经济部投资审议委员会审查该合伙人对华创基金大陆投资额度申请会议延后，原合约协议约定华创基金第二期出资缴款期间原计划于 2015 年 12 月 14 日至 2015 年 12 月 18 日缴付的日期延迟至 2016 年 2 月底，公司于 2016 年 2 月 26 日缴付了第二期出资款 2,400 万元，累计缴付出资额 5,600 万元，占认缴出资额的 70%。2017 年 4 月 10 日公司缴付了第三期出资款 2,400 万元，累计缴付出资额 8,000 万元，占认缴出资额的 100%。

11、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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京福富 软件技术 股份有限 公司	20,585,23 1.12			77,232.67			2,331,084 .88			18,331,37 8.91	
宁波谦石 星网股权 投资管理 有限公司	452,890.7 6			-43,740.8 1						409,149.9 5	
福建腾云 宝有限公 司	3,832,360 .73			-1,985,72 4.15						1,846,636 .58	
睿云联 (厦门) 网络通讯 技术有限 公司	7,772,371 .30			488,797.8 2						8,261,169 .12	
小计	32,642,85 3.91			-1,463,43 4.47			2,331,084 .88			28,848,33 4.56	
合计	32,642,85 3.91			-1,463,43 4.47			2,331,084 .88			28,848,33 4.56	

其他说明

注①：报告期内上述联营企业经营情况正常，未出现减值情况。

注②：上述联营公司向本公司转移资金的能力不受限制。

12、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				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(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	17,362,024.13			17,362,024.13
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,168,923.60			8,168,923.60
2.本期增加金额	481,649.40			481,649.40
(1) 计提或摊销	481,649.40			481,649.40
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,650,573.00			8,650,573.00
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	8,711,451.13			8,711,451.13
2.期初账面价值	9,193,100.53			9,193,100.53

(2) 说明

注①：本期计提折旧和摊销额481,649.40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

13、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	328,881,640.39	14,820,228.12	203,657,366.41	121,816,194.80	39,099,409.39	47,573,660.27	755,848,499.38
2.本期增加金额		597,106.29	3,459,931.04	8,179,934.14	2,468,349.01	2,425,168.36	17,130,488.84
（1）购置		597,106.29	3,459,931.04	8,182,449.85	2,468,349.01	2,425,892.19	17,133,728.38
（2）在建工程转入							
（3）企业合并增加							
（4）其他（汇率折算差异）				-2,515.71		-723.83	-3,239.54
3.本期减少金额		767,552.00	289,529.80	354,683.60	37,050.00	151,814.45	1,600,629.85
（1）处置或报废		767,552.00	289,529.80	354,683.60	37,050.00	151,814.45	1,600,629.85
（2）合并范围减少							
4.期末余额	328,881,640.39	14,649,782.41	206,827,767.65	129,641,445.34	41,530,708.40	49,847,014.18	771,378,358.37
二、累计折旧							
1.期初余额	64,936,739.40	11,184,529.57	106,142,365.92	67,194,067.11	25,202,188.16	27,484,017.05	302,143,907.21
2.本期增加	7,555,446.06	505,791.12	9,711,870.81	7,596,459.41	1,609,286.26	2,672,923.49	29,651,777.15

金额							
(1) 计提	7,555,446.06	505,791.12	9,711,870.81	7,597,954.90	1,609,286.26	2,673,611.13	29,653,960.28
(2) 其他增加							
(3) 合并范围增加							
(4) 其他(汇率折算差异)				-1,495.49		-687.64	-2,183.13
3.本期减少金额		690,796.80	179,504.04	317,727.68	33,462.60	136,527.15	1,358,018.27
(1) 处置或报废		690,796.80	179,504.04	317,727.68	33,462.60	136,527.15	1,358,018.27
(2) 合并范围减少							
4.期末余额	72,492,185.46	10,999,523.89	115,674,732.69	74,472,798.84	26,778,011.82	30,020,413.39	330,437,666.09
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	256,389,454.93	3,650,258.52	91,153,034.96	55,168,646.50	14,752,696.58	19,826,600.79	440,940,692.28
2.期初账面价值	263,944,900.99	3,635,698.55	97,515,000.49	54,622,127.69	13,897,221.23	20,089,643.22	453,704,592.17

(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
海西园创业大厦 9、10 楼	6,755,722.12	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29,653,960.28元。

注③：截止2017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。

14、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	18,878,632.48		18,878,632.48	9,477,376.15		9,477,376.15
KTVK 米系统平台接入改造项目				1,278,648.52		1,278,648.52
合计	18,878,632.48		18,878,632.48	10,756,024.67		10,756,024.67

(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	9,477,376.15	9,401,256.33			18,878,632.48	29.04%	29.04%				
KTVK 米系统平台接入改造项目	15,587,750.00	1,278,648.52			1,278,648.52		100.00%	100.00%				
合计	80,587,750.00	10,756,024.67	9,401,256.33		1,278,648.52	18,878,632.48	--	--				--

(3) 说明

备注：① KTV K米系统平台接入改造项目本期其他减少金额1,278,648.52元，系该项目完工结转所致，结转长期待摊费用113,986.53元,剩余设备清退减少1,164,661.99元。

②期末对在在建工程进行检查，未出现在在建工程减值情况。

15、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			180,928,606.67	35,752,353.06	83,186,275.98	356,235,100.86
2.本期增加金额				18,181,939.06	335,888.90		18,517,827.96
(1) 购置					335,888.90		335,888.90
(2) 内部研发				18,181,939.06			18,181,939.06
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 合并范围减少							
4.期末余额	56,367,865.15			199,110,545.73	36,088,241.96	83,186,275.98	374,752,928.82
二、累计摊销							
1.期初余额	5,520,564.00			107,398,976.82	24,407,503.44	15,460,586.46	152,787,630.72
2.本期增加金额	581,112.00			18,308,235.28	2,217,111.02	4,375,612.80	25,482,071.10
(1) 计提	581,112.00			18,308,235.28	2,217,111.02	4,375,612.80	25,482,071.10
(2) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 合并范围减少							
4.期末余额	6,101,676.00			125,707,212.10	26,624,614.46	19,836,199.26	178,269,701.82
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	50,266,189.15			73,403,333.63	9,463,627.50	63,350,076.72	196,483,227.00
2.期初账面价值	50,847,301.15			73,529,629.85	11,344,849.62	67,725,689.52	203,447,470.14

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 4.85%。

(2) 无形资产相关说明

注①：本期无形资产摊销额25,482,071.10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	768,954.92			332,395.56	2,880,761.52	436,559.36
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	-
网络视频监控系統	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	5,130,183.38			1,339,985.22	4,243,286.53	3,790,198.16
NexHome智慧家庭应用系统	10,040,545.80	6,411,892.59			1,674,763.02	5,303,416.23	4,737,129.57
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	10,937,195.04			3,645,731.70	7,291,463.40	7,291,463.34
网络摄像机专有技术	1,120,828.25	91,347.60			91,347.60	1,120,828.25	-
网络视频录像机技术	3,044,628.60	909,126.00			305,071.80	2,440,574.40	604,054.20
迷你型无线网络摄像机技术	1,885,506.22	940,867.72			188,927.70	1,133,566.20	751,940.02
迷你型防暴网络摄像机	2,322,119.00	1,955,920.79			115,641.54	481,839.75	1,840,279.25
300万宽动态高帧率网络摄像机	2,764,594.59	2,441,413.48			277,012.38	600,193.49	2,164,401.10
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	27,926,097.65			7,616,208.48	25,387,361.60	20,309,889.17
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	5,162,282.92			1,032,456.54	6,194,739.24	4,129,826.38
新一代多媒体智能支付终端M10	13,856,614.17	10,854,347.76			1,385,661.42	4,387,927.83	9,468,686.34
升腾云POS终端	18,181,939.06		18,181,939.06		303,032.32	303,032.32	17,878,906.74
合计	199,110,545.73	73,529,629.85	18,181,939.06	-	18,308,235.28	125,707,212.10	73,403,333.63

注③：2017年上半年通过公司内部研发形成无形资产18,181,939.06元，占无形资产期末账面余额的4.85%。

16、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
----	------	--------	--------	------

		内部研发形成	其他		确认为无形资产	计入当期损益		
一、费用化研发项目		348,509,226.15				348,509,226.15		
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	2,602,235.22	3,770,859.28						6,373,094.50
安防智能识别控制单元开发项目	1,540,772.70	1,599,284.62						3,140,057.32
升腾云 POS 终端研发	9,744,583.66	8,437,355.40			18,181,939.06			
资本化项目小计	13,887,591.58	13,807,499.30			18,181,939.06			9,513,151.82
合计	13,887,591.58	362,316,725.45			18,181,939.06	348,509,226.15		9,513,151.82

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智能识别控制单元开发项目

智能识别控制单元开发项目（开发公司：星网物联）经过前期市场调研和项目可行性论证，报经星网物联公司批准，2016年7月项目立项，预计项目开发周期为2016年7月至2017年7月。

③升腾云POS终端项目的研发

升腾云POS终端项目（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2016年1月至2017年6月。2017年6月经评审，该项目完成基于支持Android系统的手持智能POS，5寸液晶显示及触摸功能，支持磁卡、接触式IC卡、非接触式IC卡等金融支付功能，产品通过了银联智能POS安全认证，产品各项技术指标符合立项要求，经公司研究决定，升腾云POS终端研发项目转为无形资产核算。

17、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
		企业合并形成的		处置		
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
福建四创软件有 限公司	160,146,429.30					160,146,429.30
德明通讯（上海） 有限责任公司	232,385,324.04					232,385,324.04
合计	394,826,895.63					394,826,895.63

（2）说明

注①：商誉的本期无增减变动

注②：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。

四创软件合并商誉：公司2015年3月31日以24,000万元购买四创软件40%股权，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，购买日应享有四创软件可辨认净资产公允价值的份额为79,853,570.70元，支付对价与可辨认净资产公允价值的差额160,146,429.30元计入商誉。

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。

注③：根据福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司以2016年12月31日为基准日按收益法出具的闽中兴估字（2017）第019号《福建星网锐捷通讯股份有限公司拟对长期股权投资资产进行减值测试事宜涉及的福建四创软件有限公司股东全部权益价值估值报告报告》以及闽中兴估字（2017）第018号《福建星网锐捷通讯股份有限公司拟对长期股权投资资产进行减

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估值报告》，报告期末由于购买四创软件和德明通讯公司股权形成的商誉未发生减值迹象。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，报告期末由于购买四创软件和德明通讯公司股权形成的商誉未发生减值迹象。

注④：期末公司对上述子公司财务报表进行检查，子公司经营情况正常，未出现导致已确认商誉出现减值的情况。

18、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	11,679,820.81	1,247,482.17	1,840,221.73	33,380.36	11,053,700.89
KTV K 米系统平台接入改造费用	6,133,266.91	113,986.53	1,532,222.02		4,715,031.42
影音室	20,417.65		11,136.96		9,280.69
合计	17,833,505.37	1,361,468.70	3,383,580.71	33,380.36	15,778,013.00

其他说明

无

19、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	4,804,167.49	850,075.75	5,729,168.20	1,009,073.12
可抵扣亏损	44,732,279.58	7,367,749.41	15,658,713.68	2,548,497.78
坏账准备	130,459,762.54	18,250,999.19	123,852,712.67	17,486,365.80
存货跌价准备	25,450,722.98	4,155,067.86	21,676,774.91	3,579,245.17
递延收益	138,350,500.00	20,767,075.00	121,646,700.00	18,118,005.00
无形资产摊销	335,272.88	50,290.93	468,842.03	70,326.30
职工薪酬	68,889,306.93	10,333,396.04	43,768,371.95	6,565,255.79
可抵扣广告宣传费	7,965,909.05	1,991,477.27	5,570,452.49	1,392,613.12
合计	420,987,921.45	63,766,131.45	338,371,735.93	50,769,382.08

(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	66,012,074.82	9,901,811.22	70,573,044.48	10,585,956.67
应收利息	123,270.29	16,041.54	1,030,003.56	152,640.64
合计	66,135,345.11	9,917,852.76	71,603,048.04	10,738,597.31

(3) 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	127,068,173.36	117,646,495.53
合计	127,068,173.36	117,646,495.53

(4) 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
2017 年		7,353,219.36	未弥补 2012 年亏损
2018 年	10,685,747.99	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	17,139,923.28	17,139,923.28	未弥补 2015 年亏损
2021 年	71,163,324.64	74,191,232.03	未弥补 2016 年亏损
2022 年	19,802,804.58		未弥补 2017 年亏损
合计	127,068,173.36	117,646,495.53	--

其他说明：

截止2017年06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。

20、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	23,368,470.71	4,975,504.88
运营资产	4,463,221.69	895,394.09
合计	27,831,692.40	5,870,898.97

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		20,810,989.83
保证借款	20,323,206.04	
合计	20,323,206.04	20,810,989.83

短期借款分类的说明：

无

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	334,960,387.55	379,027,956.03
合计	334,960,387.55	379,027,956.03

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、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	832,176,510.38	818,584,608.39
工程设备款	4,602,437.92	5,634,228.91
加工费		288,815.49
其他款	1,361,391.50	951,290.00
合计	838,140,339.80	825,458,942.79

24、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	84,716,223.82	62,318,612.01

合计	84,716,223.82	62,318,612.01
----	---------------	---------------

25、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	398,441,845.04	590,449,604.02	916,060,217.69	72,831,231.37
二、离职后福利-设定提存计划	-1,065,383.30	47,683,223.27	46,924,110.18	-306,270.21
合计	397,376,461.74	638,132,827.29	962,984,327.87	72,524,961.16

(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	399,449,797.76	491,550,830.38	817,923,913.97	73,076,714.17
2、职工福利费		5,315,495.37	5,315,495.37	
3、社会保险费	17,479.84	20,800,855.51	20,431,688.63	386,646.72
其中：医疗保险费	2,022.07	19,008,274.65	18,665,036.71	345,260.01
工伤保险费	15,457.77	1,792,580.86	1,766,651.92	41,386.71
4、住房公积金	-1,302,509.69	68,147,390.20	67,800,683.42	-955,802.91
5、工会经费和职工教育经费	277,077.13	4,635,032.56	4,588,436.30	323,673.39
合计	398,441,845.04	590,449,604.02	916,060,217.69	72,831,231.37

(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	-1,003,309.04	45,630,726.10	44,954,679.50	-327,262.44
2、失业保险费	-62,074.26	2,052,497.17	1,969,430.68	20,992.23
合计	-1,065,383.30	47,683,223.27	46,924,110.18	-306,270.21

其他说明：

无

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	48,137,131.65	68,983,749.36
企业所得税	4,812,224.34	35,994,611.20
个人所得税	13,357,706.82	8,442,027.15
城市维护建设税	3,824,296.93	5,804,486.90
文化建设事业费	10,996.67	
教育费附加	2,559,113.84	3,982,109.75
土地使用税	38,251.29	38,251.29
房产税	678,610.32	695,192.60
印花税	468,086.81	779,592.11
防洪费	50,611.09	209,456.65
残疾人就业保障金	6,222.62	6,222.62
废弃电子产品处理基金	181,980.00	298,050.00
合计	74,125,232.38	125,233,749.63

其他说明：

27、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	211,862.28	338,828.85
合计	211,862.28	338,828.85

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：

无

28、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	6,232,230.00	3,806,244.00
四创软件应付少数股东股利	13,200,000.00	
合计	23,859,365.05	8,233,379.05

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：

无

29、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	2,388,542.78	3,058,400.24
客户备件押金及各类保证金	6,323,044.61	4,561,960.03
未付各类经营费用结算款	12,064,873.94	25,227,626.99
工资代扣款及其他未付员工费用	3,946,963.71	4,244,745.01
经营押金	40,188,593.49	37,389,358.29
海西园房产购置款及其他设备款	2,692,169.50	2,663,815.00
电子交易平台代收代付款	10,871,100.05	18,190,430.11
其他往来款	2,401,448.10	2,603,700.15
合计	80,876,736.18	97,940,035.82

30、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	85,200,500.00	98,696,700.00
合计	85,200,500.00	98,696,700.00

其他说明：

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	2017年
国家发展和改革委员会	国家发展改革委工业和信息化部关于下达《产业升级项目	国家发展改革委工业和信息化部产业	高端数据交换设备和核心路由器研发及产业化	20,000,000.00	2017年10月

员会	(重点产业振兴和技术改造高技术产业) 2014年第三批中央预算内投资计划(中央部分)的通知》(发改投资[2014]1722号) 福建省发展改革委员会《关于转下达重点振兴和技术改造高技术产业2014年第三批中央预算内投资计划的通知》(闽发改高技[2014]487号) 福建省财政厅《关于安排2014年基本建设结转项目支出预算(第九批)的通知》(闽财指(2015)1144号)	升级项目(重点产业振兴和技术改造高技术产业)2014年第三批中央预算内投资计划			
北京市海淀区财政局	国家发展改革委办公厅关于移动互联网及第四代移动通信(TD-LTE)产业化专项的复函	2013年移动互联网及第四代移动通信(TD-LTE)产业化专项	高速无线宽带接入设备研发及产业化项目	8,000,000.00	2017年12月
工业和信息化部	工业和信息化部《关于下达2014年度电子信息产业发展基金项目计划的通知》(工信部财[2014]425号)	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	5,000,000.00	2017年10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	2017年
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	2,500,000.00	2017年12月
中关村科技园区海淀园管委会	2014年海淀区重大科技成果产业化项目资助专项资金项目合同书	2014年海淀区重大科技成果产业化项目资助专项资金支持	高速WLAN接入设备研发及产业化(海淀区重大科技成果产业化项目)	2,000,000.00	2017年12月
中华人民共和国工	工信部财[2013]472号)《关于下达2013年度电子信息产业发	2013年度电子信息产业发展基金项目	数字家庭产业集聚区10万用户级示范应用	2,000,000.00	2017年

业和信息 化部	展基金项目计划的通知》				
福建省科 学技术厅	闽财（教）指（2014）95号《关于下达2014年科技重大专项项目计划和经费（新上市级第七批）的通知》	2014年科技成果转化和产业化项目计划	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	2017年10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3月
福建省发 展和改革 委员会	闽发改投资[2016]482号福建省发展和改革委员会《关于下达2016年省级预算内投资计划的通知》	2016年省级预算内投资计划	基于海洋大数据的台风防灾减灾信息系统	1,400,000.00	2017年12月
中关村科 技园区海 淀园管委 会	2013年海淀区重大联合攻关项目研发资助专项资金项目合同书	2014年海淀区重大联合攻关项目研发资助	双促工程-燃烧节能优化控制云服务系统	1,050,000.00	2017年12月
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	2017年
福建省科 学技术厅	闽财教指[2016]7号《关于下达2016年省区域发展、对外合作、星火、创新资金科技项目计划和经费（新上市级第三批）的通知》	2016年省区域发展、对外合作、星火、创新资金科技项目计划和经费（新上市级第三批）	广域SDN关键技术研发及产业化	800,000.00	2017年12月
福州市科 学技术局	闽委人才[2014]4号《中共福建省委人才工作领导小组关于公布福建省第一批6类特支人才“双百计划”人选的通知》	项目资金	高端人才计划	650,000.00	2017年12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	2018年5月
福建省科 技发展研 究中心	国科发财[2013]673号科技部《关于批复2013年基础性工作专项项目经费预算的通知》	2013年基础性工作专项项目经费	福建省创新方法应用推广与示范	466,000.00	2017年
福州市科 学技术局	榕科（2016）188号《福州市科学技术局关于下达2016年福州市科技计划项目和经费（市	2016年福州市科技项目计划和经费	视频自媒体平台的关键技术研发与产业化	400,000.00	2018年3月

	本级)的通知》				
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	390,000.00	2017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)	新型雨量终端设备	300,000.00	2017年9月
晋安区发展和改革委员会、晋安区财政局	榕晋发改科技科[2016]25号、榕晋财(指)[2016]782号《关于下达2016年第三批科技计划项目经费的通知》	2016年第三批科技计划项目经费	海洋预警报产品处理分发系统	300,000.00	2017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	264,000.00	2018年3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	2017年12月
福州市仓山区科学技术局	仓科[2016]35号《关于下达2016年仓山区第一批科技计划项目的通知》	项目资金	超高清数字娱乐点播交互终端研制及产业化	150,000.00	2017年9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	2017年12月
福州市晋安区财政局、福州市晋安区发展和改革委员会、福州市晋安区科技局	榕晋财(指)[2015]381号、榕晋发改科技科[2015]12号《关于下达2015年福建省专利技术实施与产业化项目计划和经费的通知》	2015年福建省专利技术实施与产业化项目计划和经费	基于自定义原则的台风实时采集等专利技术的产业化应用	130,000.00	2017年9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	2017年9月
合计				85,200,500.00	

31、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	22,950,000.00	32,000,000.00	1,800,000.00	53,150,000.00	
合计	22,950,000.00	32,000,000.00	1,800,000.00	53,150,000.00	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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				500,000.00	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	400,000.00			-400,000.00		与收益相关
移动互联网下 O2O 大数据支撑平台的研究及数字娱乐应用示范		200,000.00			200,000.00	与收益相关
2017 年省区域发展科技项目		800,000.00			800,000.00	与收益相关
"互联网+高等教育"基础 IT 服务平台		30,000,000.00			30,000,000.00	与收益相关
安全可信的 SDN 系统软件平台 （专项名称： 2014 年北京市软件及应用系统战	20,000,000.00				20,000,000.00	与收益相关

战略性新兴产业区域集聚发展试点项目)						
互联网人才创业经费		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
合计	22,950,000.00	32,000,000.00		-1,800,000.00	53,150,000.00	--

其他说明：

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发放工作的通知》	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
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
福建省发展和改革委员会	福建省发展和改革委员会关于转下达“互联网+”重大工程2017年中央预算内第一批投资计划的通知闽发改投资[2017]158号	国家发展改革委以发改投资[2016]379号文下达“互联网+”重大工程2017年中央预算内第一批投资计划	“互联网+高等教育”基础IT服务平台	30,000,000.00	2018年12月
北京市发展和改革委员会	北京市财政局文件(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	2015年政府预算“资源勘探信息等支出”类“制造业”款“2150299”其他制造业支出	安全可信的SDN系统软件平台(专项名称:2014年北京市软件及应用系统战略性新	20,000,000.00	2018年12月

	补助资金预算的函 国家发展改革委办公厅 财政部办公厅文件（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		兴产业区域集聚发展试点项目		
福建省科学技术厅	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年省高校产学研合作科技项目	移动互联网下O2O大数据支撑平台的研究及数字娱乐应用示范	200,000.00	2019年4月
福建省科学技术厅	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年省区域发展科技项目	2017年省区域发展科技项目	800,000.00	2019年4月
福建省人力资源和社会保障厅、福建省发展和改革委员会	闽人社文（2017）21号 福建省人力资源和社会保障厅 福建省发展和改革委员会关于公布2016年福建省互联网经济优秀人才创业启动支持对象名单的通知	互联网人才创业经费	互联网人才创业经费	1,000,000.00	2018年12月
合计				53,150,000.00	

32、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	539,111,233.00						539,111,233.00

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	送股	公积	其他	小计	股本	比例

			新股		金转 股				
一、有限售条件股份	8,764,868.00	1.63%						8,764,868.00	1.63%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	8,764,868.00	1.63%						8,764,868.00	1.63%
其中：境内非国有法人持股	4,925,168	0.92%						4,925,168.00	0.92%
境内自然人持股	3,839,700	0.71%						3,839,700.00	0.71%
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	530,346,365	98.37%						530,346,365	98.37%
1、人民币普通股	530,346,365	98.37%						530,346,365	98.37%
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	539,111,233	100.00%						539,111,233	100.00%

33、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）	823,265,162.08			823,265,162.08
其他资本公积	23,116,293.02	1,032,115.37		24,148,408.39
合计	846,381,455.10	1,032,115.37		847,413,570.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

控股子公司锐捷网络实施股权激励确认股份支付费用并增加其他资本公积，公司按股权比例计入其他资本公积**1,032,115.37**元。

34、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	3,093,496.81	-1,187,930.30			-1,187,930.30		1,905,566.51

外币财务报表折算差额	3,093,496.81	-1,187,930.30			-1,187,930.30		1,905,566.51
其他综合收益合计	3,093,496.81	-1,187,930.30			-1,187,930.30		1,905,566.51

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：

无

35、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	140,255,573.60			140,255,573.60
合计	140,255,573.60			140,255,573.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、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	1,354,238,749.50	1,113,781,714.58
调整后期初未分配利润	1,354,238,749.50	1,113,781,714.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,792,823.59	319,458,028.13
减：提取法定盈余公积		25,089,869.91
应付普通股股利	53,911,123.30	53,911,123.30
期末未分配利润	1,351,120,449.79	1,354,238,749.50

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

37、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	2,348,686,548.46	1,500,844,875.06	1,848,953,834.61	1,101,689,216.59

其他业务	37,744,243.14	17,101,697.13	26,571,459.31	11,617,893.96
合计	2,386,430,791.60	1,517,946,572.19	1,875,525,293.92	1,113,307,110.55

38、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	7,455,595.56	5,372,553.87
教育费附加	5,368,658.10	3,889,866.71
房产税	2,086,074.38	
土地使用税	194,130.99	
印花税	1,093,138.19	
营业税		249,345.40
防洪费	61,897.47	
残疾人就业保障金	3,701,581.18	
废弃电子产品处理基金	254,840.00	
文化建设事业费	13,633.27	
合计	20,229,549.14	9,511,765.98

其他说明：

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	235,300,624.38	200,658,817.15
差旅业务费	75,438,847.30	65,983,564.18
售后服务费	56,188,921.24	48,751,340.52
市场推广费	30,717,982.82	30,396,122.48
租赁物业费	13,675,244.65	12,943,190.38
运输费	13,422,641.51	11,199,619.43
办公通讯费用	5,671,677.59	5,094,978.35
授权服务费	2,515,723.20	2,555,031.42
折旧摊销费	2,684,290.62	2,496,179.36
水电费	1,178,544.50	992,968.01
其他	1,282,956.76	1,270,878.51
股份支付	1,223,578.10	

合计	439,301,032.67	382,342,689.79
----	-----------------------	----------------

其他说明：

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	46,582,793.66	41,691,275.36
折旧摊销费	18,585,390.65	14,185,980.21
差旅业务费	7,729,052.82	5,148,312.22
办公通讯费用	8,628,147.80	6,801,235.20
税费		4,942,066.34
租赁物业费	3,735,671.35	3,391,384.78
水电费	727,293.12	843,388.68
其他	5,181,822.46	4,268,585.98
研发费用	348,509,226.15	305,971,603.66
股份支付	98,242.68	
合计	439,777,640.69	387,243,832.43

其他说明：

研发费用明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	250,672,903.75	225,959,137.70
研究开发费	46,755,610.83	32,256,045.59
折旧摊销费	25,741,923.02	25,705,922.33
差旅业务费	11,575,234.68	10,393,111.11
租赁物业费	7,513,505.10	5,827,863.01
办公通讯费用	2,933,465.47	2,948,734.36
水电费	2,569,128.86	2,549,849.57
其他	45,509.96	330,939.99
股份支付	701,944.48	
合计	348,509,226.15	305,971,603.66

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	436,942.38	857,163.53
减：利息收入	4,476,871.18	4,807,567.87

汇兑损益	4,836,370.63	-3,805,332.48
手续费	1,799,715.49	1,052,844.26
其他	463.30	-116.91
合计	2,596,620.62	-6,703,009.47

其他说明：

42、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	6,858,574.91	403,950.17
二、存货跌价损失	3,773,948.07	66,804.09
合计	10,632,522.98	470,754.26

其他说明：

43、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	-1,463,434.47	-1,303,215.61
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	477,191.28	456,362.47
银行理财产品收益	7,286,726.01	6,360,273.96
合计	6,300,482.82	5,513,420.82

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损益调整	77,232.67	611,022.84
福建腾云宝有限公司	-1,985,724.15	-1,885,368.13
宁波谦石星网股权投资管理有限公司	-43,740.81	-28,870.32
睿云联（厦门）网络通讯技术有限公司	488,797.82	
合计	-1,463,434.47	-1,303,215.61

注①：上述投资收益的汇回不存在重大限制。

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
增值税返还	81,606,554.74	

合计	81,606,554.74
----	---------------

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
非流动资产处置利得合计	8,752.13	7,090.34	8,752.13
其中：固定资产处置利得	8,752.13	7,090.34	8,752.13
政府补助	25,218,887.00	89,972,032.75	25,218,887.00
其中：增值税返还		75,695,588.25	
其他政府补助（注①）	25,218,887.00	14,276,444.50	25,218,887.00
四、其他收入	2,384,207.59	1,067,321.51	2,384,207.59
合计	27,611,846.72	91,046,444.60	27,611,846.72

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
增值税返还	详见下面详 细说明	补助		是	否		75,695,588.2 5	与收益相关
其他政府补 助	详见下面详 细说明	补助		是	否	25,218,887.0 0	14,276,444.5 0	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	25,218,887.0 0	89,972,032.7 5	--

其他说明：

注①：其他政府补助

政府部门	文号	补贴内容	补贴金额
一、由递延收益转入利润表的政府补助收入			
中华人民共和国财政部	科学技术部（国科发高[2013]121号）《关于国家863计划信息技术领域新型高速路由和交换系统主题项目立项的通知》、科学技术部（国科发财[2013]365号）《关于下达2013年国家技术研究发展计划第一批课题经费预算的通知》 科学技术部《关于拨付2014年第一批国家高技术研究发展计划课题经费的通知》（国科发财[2014]13号） 科学技术部《关于拨付2014年第三批国家高技术研究发展计划课题经费的通知》（国科发财[2014]111号）	云计算数据大容量虚拟交换系统	8,590,000.00
北京市科学技术委员会	面向密码管理系统的网络安全监测系统研发及应用项目评审专家组意见汇总表及项目申报文本	面向密码管理系统的网络安全监测系统研发及应用(北京市科技	1,734,200.00

		计划绿色通道)	
中关村科技企业家协会	关于中关村开放实验室领取2012年项目补贴资金的通知	中关村开放实验室专项资金	500,000.00
福州市晋安区发展改革和科技局、福州市晋安区财政局	榕晋发改科技科[2015]16号、榕晋财(指)[2015]604号 福州市晋安区发展改革和科技局《关于下达2015年第二批科技计划项目经费的通知》	一张图可视化平台	150,000.00
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》	新一代高清网络硬盘录像机及虚拟集控监控解决方案的研发及产业化	390,000.00
闽侯发改局	侯发改[2012]313号《关于转下达电子信息产业振兴和技术改造项目2012年中央预算内投资计划》	营运车辆智能交通公共服务系统的研发	4,000,000.00
一、由递延收益转入利润表的政府补助收入小计			15,364,200.00
二、本期直接计入利润表的政府补助收入			
市财政局	榕知[2017]47号关于下达国家、省知识产权示范(优势)企业奖励经费的通知	示范企业奖励资金	180,000.00
福州市仓山区财政局	仓财预[2017]17号 关于下达2016年省级信息消费、物联网专项资金的通知	2016年省级信息消费、物联网专项资金	400,000.00
福州市仓山区财政局	仓财预[2017]19号《关于下达2016年市级软件产业发展专项资金的通知》 榕财企(指)[2016]80号《关于下达2016年市级软件产业发展专项资金的通知》	2016年市级软件发展专项资金	3,298,000.00
福州市科学技术局	榕科[2017]85号 福州市科学技术局关于下达2016年度福州市科技进步奖奖励经费(市本级)的通知	市科技进步奖	140,000.00
福建省科学技术厅 福建省经济和信息化委员会 福建省财政厅	福建省科学技术厅 福建省经济和信息化委员会 福建省财政厅《关于下达2014年战略性新兴产业专项项目计划和经费(市级)的通知》(闽财(教)指[2014]112号) 福州市科学技术局《关于下达2015年福州市国家省级科技计划项目配套经费的通知》(榕科(2015)181号) 福州市仓山区科学技术局《关于下达2015年仓山区第二批科技计划项目的通知》(仓科(2015)19号)	可重构网络设备系统研发及产业化	200,000.00
福州市知识产权局	榕知[2017]11号 福州市知识产权局关于公布2016年度第四季度专利资助与奖励名单(第二批)的通知	专利奖励资助	579,500.00
首都知识产权服务业协会	2016年度中关村技术创新能力建设专项资金(专利部分)支持名单	专利资助费	255,000.00
福州市财政局 福州市经济和信息化委员会	榕财企(指)[2016]77号《关于下达2016年省级技术创新、战略性新兴产业、工业设计奖励资金和市级产学研、购买关键重大智能装备奖励资金的通知》	2016年市级产学研补助	500,000.00
福州市财政局 福州市经济和信息化委员会	榕财企(指)[2016]20号《关于下达2016年支持企业开拓市场省级奖励资金的通知》	2016年支持企业开拓市场省级奖励	849,000.00

福建省科学技术厅 福建省经济和信息化委员会 福建省财政厅	福建省科学技术厅 福建省经济和信息化委员会 福建省财政厅 《关于下达2014年战略性新兴产业专项项目计划和经费（市级）的通知》（闽财（教）指[2014]112号）	低成本高体验的零终端桌面云技术合作研发	200,000.00
福州市经济和信息化委员会 福州市仓山区 财政局	《关于2016年福州市软件产业发展专项扶持资金项目的公示》（榕经信软件（2016）974号）	2016年引进高层次软件人才奖励	150,000.00
福州市财政局 福州市商务局	榕财贸（指）[2016]65号 《关于下达2016年省级服务贸易发展资金和市级服务外包扶持资金的通知》	2016年省级服务贸易发展资金和市级服务外包扶持资金	455,600.00
福州市人力资源和社会保障局 福州市财政局	榕人社综[2016]124号 关于印发《福州市高校毕业生就业见习管理暂行办法》的通知	就业见习补贴	252,030.00
福州市人力资源和社会保障局	榕人社就（2016）29号《关于印发<关于对招用就业困难人员和应届高校毕业生单位实施社会保险补贴的办法>和<关于对灵活就业的就业困难人员和离校未就业高校毕业生实施社会保险补贴的办法>的通知》	社会保险补助	119,379.00
福州市仓山区 财政局	仓财预[2017]21号 关于下达2016年省、市数字家庭项目专项资金的通知	2016年省、市数字家庭项目专项资金	1,488,000.00
福州市财政局	榕财企（指）（2016）85号《关于认定2016年市级工业设计中心并下达奖励资金的通知》	2016年市级工业设计中心奖励	100,000.00
福州市财政局 福州市科学技术协会	榕政综（2015）375号《福州市人民政府关于印发福州市促进院士（专家）工作站建设的若干规定的通知》、榕政综（2017）89号《福州民政府关于福州市首批“十佳”院士工作站“十佳专家工作站”评选结果的通报	优秀院士工作站	200,000.00
其他15项小额政府补助			488,178.00
小计			9,854,687.00
合计			25,218,887.00

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
非流动资产处置损失合计	172,649.93	262,961.80	172,649.93
其中：固定资产处置损失	172,649.93	262,961.80	172,649.93
对外捐赠	700,000.00		700,000.00
赔款、罚款	2,479.30		2,479.30

其他	17,059.22	63,056.59	17,059.22
合计	892,188.45	326,018.39	892,188.45

其他说明：

无

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	8,969,835.15	18,822,442.73
递延所得税费用	-13,825,653.41	-1,624,563.29
合计	-4,855,818.26	17,197,879.44

(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	70,573,549.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,586,032.37
子公司适用不同税率的影响	-3,095,514.69
调整以前期间所得税的影响	4,312,673.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-16,659,009.33
所得税费用	-4,855,818.26

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	41,922,687.00	4,208,494.50
利息收入	5,383,604.45	4,901,365.25
代收代付款	420,303.14	
收回保函、信用证保证金	7,650,032.80	104,421.54
收回备用金、押金	9,596,499.87	22,406,134.63

收回质押定期存款	22,000,000.00	
存放第三方支付平台款项	1,106,375.52	
其他	2,384,207.59	1,201,121.41
合计	90,463,710.37	32,821,537.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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	94,743,134.80	81,524,987.51
市场推广费	30,717,982.82	30,396,122.48
售后服务费	56,188,921.24	48,751,340.52
研究开发费	46,755,610.83	32,256,045.59
租赁物业费	24,924,421.10	22,162,438.17
办公通讯费	17,233,290.86	14,844,947.91
授权使用费	2,515,723.20	
支付保全冻结款	16,011,878.40	
保函、信用证保证金	1,367,271.63	8,802,241.69
运输费	13,422,641.51	11,199,619.43
其他	30,959,455.14	27,406,592.49
员工备用金及各种押金、保证金	23,924,959.09	20,643,216.52
水电费	4,474,966.48	4,386,206.26
银行或其他支付平台手续费	1,800,178.79	1,052,727.34
代收代付款	8,245,326.42	
合计	373,285,762.31	303,426,485.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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	1,125,500,000.00	900,000,000.00
合计	1,125,500,000.00	900,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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	1,392,000,000.00	1,160,000,000.00
合计	1,392,000,000.00	1,160,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 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	75,429,367.40	68,388,117.97
加：资产减值准备	10,430,449.40	217,608.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,135,609.68	28,955,242.26
无形资产摊销	25,482,071.10	22,256,461.45
长期待摊费用摊销	3,434,390.46	1,777,774.77
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）	170,798.65	255,871.46
财务费用（收益以“-”号填列）	5,128,632.07	-3,466,505.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,300,482.82	-5,513,420.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,996,749.37	-911,983.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-820,744.55	-716,746.23

存货的减少（增加以“-”号填列）	-205,464,192.62	-111,693,837.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-369,522,148.66	-7,931,523.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-276,009,515.60	-509,651,221.61
其他	18,727,565.26	-10,067,950.00
经营活动产生的现金流量净额	-702,174,949.60	-528,102,113.00
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	635,973,945.10	671,391,941.69
减：现金的期初余额	1,884,547,145.72	1,766,929,637.82
现金及现金等价物净增加额	-1,248,573,200.62	-1,095,537,696.13

（2）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	635,973,945.10	1,884,547,145.72
其中：库存现金	255,384.93	614,684.39
可随时用于支付的银行存款	635,718,560.17	1,883,932,461.33
三、期末现金及现金等价物余额	635,973,945.10	1,884,547,145.72
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	94,108,154.55	116,464,716.61

其他说明：

无

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	94,108,154.55	不能随时用于支取的专项托管资金、保函保证金、银行承兑汇票保证金、被冻结存款
合计	94,108,154.55	--

其他说明：

注①：货币资金中不能随时支取的人防工程专项托管资金、保函保证金及银行承兑汇票保证金合计78,096,276.15元。

注②：子公司北京网络因与广州晟浩信息科技有限公司（以下简称“广州晟浩”）买卖合同纠纷事项，被广州市黄埔区人民法院

院出具民事裁定书（（2017）粤0112民初436号之一），冻结北京网络在招商银行北京万寿路支行尾数001账户的存款余额16011878.40元，冻结期限至2018年3月7日止。

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
其中：美元	5,243,135.46	6.7744	35,519,100.69
港币	1,877,388.40	0.86792	1,629,422.16
其中：美元	46,255,066.71	6.7744	313,350,360.03
可供出售金融资产			
其中：美元	2,000,000.00	6.7744	13,548,804.03
应付账款			
其中：美元	14,587,670.78	6.7744	98,822,716.93
短期借款			
其中：美元	3,000,000.00	6.7744	20,323,206.04

其他说明：

无

（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

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。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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)	香港	香港	销售	100.00%		投资设立

有限公司						
福建升腾资讯有限公司	福州市	福州市	研发销售	60.00%		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
北京星网锐捷网络技术有限公司	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		51.85%	非同一控制合并
福建凯米网络科技有限公司	福州市	福州市	信息服务		27.79%	投资设立
深圳凯米网络技术有限公司	深圳市	深圳市	信息服务		27.79%	投资设立
深圳凯米网络科技有限公司	深圳市	深圳市	信息服务		27.79%	投资设立
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
福建四创软件有限公司	福州市	福州市	软件	40.00%		非同一控制合并
福建随行软件有限公司	福州市	福州市	软件		40.00%	非同一控制合并
北京博雅天安信息技术有限公司	北京市	北京市	软件		40.00%	非同一控制合并
浙江四创智水信息技术有限公司	台州市	台州市	软件		40.00%	非同一控制合并

浙江知水信息技术有限公司	台州市	台州市	软件		22.00%	投资设立
福建省公共资源交易公共服务平台有限公司	福州市	福州市	平台运营		40.00%	投资设立
江苏杰博实信息技术有限公司	南京市	南京市	信息服务		24.00%	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

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：

升腾资讯公司持有杰博实40%股权，但升腾资讯在杰博实的董事会的表决权超过半数以上，因此升腾资讯仍控制杰博实。

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：

无

(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%	12,491,287.66	140,976,447.88	196,429,416.78
福建升腾资讯有限公司	40.00%	5,377,010.12		97,431,266.81
福建星网视易信息系统有限公司	48.15%	6,707,017.36		72,065,342.51
德明通讯（上海）有限责任公司	35.00%	3,552,175.69	10,500,000.00	58,309,394.52
福建星网智慧科技股份有限公司	45.00%	11,867,410.89		44,468,968.10

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	1,186,470,450.42	145,276,228.54	1,331,746,678.96	877,372,389.65	50,000,000.00	927,372,389.65	1,617,467,007.92	133,873,019.38	1,751,340,027.30	1,064,752,424.87	20,000,000.00	1,084,752,424.87
福建升腾资讯有限公司	701,910,232.70	48,736,205.84	750,646,438.54	512,866,484.23		512,866,484.23	505,354,458.81	38,995,277.29	544,349,736.10	324,830,917.48		324,830,917.48
福建星网视易信息系统有限公司	173,090,339.19	16,585,158.78	189,675,497.97	39,367,080.87	640,000.00	40,007,080.87	189,329,854.10	16,584,140.80	205,913,994.90	69,775,001.18	400,000.00	70,175,001.18
德明通讯(上海)有限责任公司	373,176,587.83	16,478,243.21	389,654,831.04	222,704,992.18	351,568.80	223,056,560.98	354,615,184.16	18,225,494.27	372,840,678.43	186,014,546.65	376,935.12	186,391,481.77
福建星网智慧科技股份有限公司	151,985,067.32	2,409,772.01	154,394,839.33	55,568,342.16	6,568.04	55,574,910.20	106,789,934.67	2,327,238.56	109,117,173.23	36,659,613.38	9,654.93	36,669,268.31

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	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
锐捷网络股份有限公司	1,051,059,121.70	25,492,297.43	25,492,297.43	-262,195,176.41	875,839,527.32	42,299,477.74	42,299,477.74	-257,866,914.95
福建升腾资讯有限公司	433,331,196.23	16,473,542.62	16,473,542.62	-778,566.96	281,850,509.38	15,883,890.23	15,883,890.23	73,435,914.96
福建星网视易信息系统有限公司	90,971,975.79	13,929,423.38	13,929,423.38	-21,192,184.74	77,948,770.87	9,394,102.39	9,394,102.39	-17,553,504.31

德明通讯(上海)有限责任公司	203,008,341.95	10,149,073.40	10,149,073.40	27,487,036.13	183,912,241.84	18,651,517.01	18,651,517.01	46,021,623.66
福建星网智慧科技股份有限公司	106,801,953.58	26,372,024.21	26,372,024.21	11,321,819.51	62,000,763.44	8,174,723.09	8,174,723.09	3,623,557.16

其他说明：

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、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期未发生在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

3、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

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	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	43,761,060.44	18,821,800.76	74,813,299.42	14,287,357.92
非流动资产	11,128,617.29	5,878,169.08	12,872,790.47	5,898,230.98
资产合计	54,889,677.73	24,699,969.84	87,686,089.89	20,185,588.90
流动负债	10,321,057.64	10,928,109.75	37,085,751.13	7,629,959.25
非流动负债		4,267.28		10,031.40
负债合计	10,321,057.64	10,932,377.03	37,085,751.13	7,639,990.65
归属于母公司股东权益	44,568,620.09	13,767,592.81	50,600,338.76	12,545,598.25
按持股比例计算的净资产份额	16,653,807.70	5,507,037.11	18,907,659.91	5,018,239.29
--商誉	1,677,571.21	2,754,132.01	1,677,571.21	2,754,132.01
对联营企业权益投资的账面价值	18,331,378.91	8,261,169.12	20,585,231.12	7,772,371.30
营业收入	127,179,035.01	21,479,683.64	143,016,633.03	
净利润	206,688.68	1,221,994.56	1,635,208.30	
综合收益总额	206,688.68	1,221,994.56	1,635,208.30	
本年度收到的来自联营企业的股利	2,331,084.88			

其他说明

备注①：睿云联因股权结构发生变动，2016年11月起公司不再对其实施控制，转变为公司的联营企业。

(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	2,255,786.53	4,285,251.49
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,029,464.96	-1,914,238.45
--综合收益总额	-2,029,464.96	-1,914,238.45

其他说明

无

(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

合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

(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	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

合营企业或联营企业未发生超额亏损。

(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

九、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五相关项目。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2016年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、港币余额外，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	5,243,135.46	35,519,100.69	8,542,223.89	59,257,399.10
现金及现金等价物--港币	1,877,388.40	1,629,422.16	5,798,754.36	5,187,043.75
应收账款--美元	46,255,066.71	313,350,360.03	34,513,321.52	239,418,867.61
可供出售金融资产--美元	2,000,000.00	13,548,804.03	2,000,000.00	13,873,993.22
应付账款--美元	14,587,670.78	98,822,716.93	9,940,185.50	68,955,033.14
短期借款--美元	3,000,000.00	20,323,206.04	3,000,000.00	20,810,989.83

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(详见本附注五、21)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款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，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、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(集团)有限责任公司	福州市	国有资产监督管理	167628.120257 万元	28.00%	28.00%

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。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

3、本公司的子公司情况如下图

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码/组织机构代码证
福建升腾资讯有限公司	直接控制	有限公司	福州市	黄奕豪	研发销售	8,000	60.00	60.00	91350100741684374E
福建星网锐捷软件有限公司	直接控制	有限公司	福州市	黄奕豪	软件	10,000	100.00	100.00	91350100746365954D
锐捷网络股份有限公司	直接控制	有限公司	福州市	黄奕豪	研发销售	12,353	51.00	51.00	913500007549617646
星网锐捷(香港)有限公司	直接控制	有限公司	香港	黄奕豪	销售	港币3200	100.00	100.00	52783325-000-08-10-0
福建星网视易信息系统有限公司	间接控股	有限公司	福州市	郑维宏	研发销售	5,000	51.85	51.85	913501007640516092
福建凯米网络科技有限公司	间接控股	有限公司	福州市	刘灵辉	信息服务	3,750	27.79	53.60	91350100M00000CD3P
深圳凯米网络技术有限公司	间接控股	有限公司	深圳市	刘灵辉	信息服务	1,000	27.79	53.60	91440300MA5DG0T42U
深圳凯米网络科技有限公司	间接控股	有限公司	深圳市	刘灵辉	信息服务	800	27.79	53.60	91440300MA5DGJYU92
上海爱伟迅数码科技有限公司	间接控股	有限公司	上海市	郑维宏	研发销售	100	51.00	51.00	91310118746167763U
福建星网智慧科技股份有限公司	间接控股	有限公司	厦门市	阮加勇	研发销售	6,000	55.00	55.00	91350200705409922U
福建星网智慧软件有限公司	间接控股	有限公司	福州市	魏和文	软件	1,000	55.00	55.00	91350100MA344N5R3Y
厦门星网锐捷软件有限公司	间接控股	有限公司	厦门市	阮加勇	软件	5,000	100.00	100.00	913502007912974796
北京星网锐捷网络技术有限公司	间接控股	有限公司	北京市	曾志	研发销售	6,000	51.00	100.00	91110108668444162H
福建星网物联网信息系统有限公司	间接控股	有限公司	福州市	阮加勇	研发销售	10,000	42.00	42.00	913501005812800973
厦门星网天合智能科技有限公司	间接控股	有限公司	厦门市	阮加勇	研发销售	1,500	60.00	60.00	913502005878602600

公司									
福建星网信通软件有限公司	间接控股	有限公司	福州市	阮加勇	软件	1000	51.00	51.00	91350100589558962F
江苏杰博实信息技术有限公司	间接控股	有限公司	南京市	郑宏	信息服务	3,000	24.00	40.00	91320100MA1MPMY1XK
福建四创软件有限公司	直接控制	有限公司	福州市	邵玉龙	软件开发	5,100	40.00	40.00	91350100726471602A
福建随行软件有限公司	间接控股	有限公司	福州市	汤辉	软件开发	1,000	40.00	100.00	913501006893686808
北京博雅天安信息技术有限公司	间接控股	有限公司	北京	汤辉	软件开发	1,000	40.00	100.00	911101080854814049
浙江四创智水信息技术有限公司	间接控股	有限公司	浙江	黄敏	软件开发	1,000	40.00	100.00	913310003076619700
浙江知水信息技术有限公司	间接控股	有限公司	浙江	黄敏	软件开发	1,000	22.00	55.00	91331000MA28GLW65M
福建省公共资源交易公共服务平台有限公司	间接控股	有限公司	福州市	汤辉	平台运营	2,000	40.00	100.00	91350100MA2XX1KY9A
德明通讯（上海）有限责任公司	直接控制	有限公司	上海市	阮加勇	研发销售	10,000	65.00	65.00	913101157543413386
福建星网隼丰信息技术有限公司	间接控股	有限公司	福州市	杨坚平	电子商务	1,350	60.00	60.00	91350100MA2XQBA301
福建星网互娱网络科技有限公司	直接控制	有限公司	福州市	郑维宏	研发销售	3,000	51.85	51.85	91350100MA2XQ82K0E

4、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八。

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
北京福富软件技术股份有限公司	参股公司
福建腾云宝有限公司	参股公司
宁波谦石星网股权投资管理有限公司	参股公司
睿云联（厦门）网络通讯技术有限公司	参股公司

其他说明

无

5、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
FINET INVESTMENT LIMITED	持有本公司 5.00% 股权的股东
新疆维实创业投资股份有限公司	持有本公司 8.58% 股权的股东
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
福建福日照明有限公司	同一母公司间接控制的公司
中国电子进出口福建公司	同一母公司控制的公司
志品（福州）技术工程有限公司	同一母公司控制的公司
福建福模精密技术有限公司	同一母公司间接控制的公司
福建福强精密印制线路板有限公司	同一母公司控制的公司
福建省枢建通信技术有限公司	同一母公司间接控制的公司
福建省和格信息科技有限公司	同一母公司控制的公司
福建省两岸照明节能科技有限公司	同一母公司控制的公司
福建星海通信科技有限公司	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
福建飞腾人力资源有限公司	同一母公司间接控制的公司
董事、监事、高级管理人员	关键管理人员

其他说明

无

6、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	297,572.17		否	781,036.71
福建福强精密印制线路板有限公司	采购材料	989,526.35		否	
福建省枢建通信技术有限公司	采购材料	182,478.63		否	
睿云联（厦门）网	采购商品及材料	17,551,903.30		否	

络通讯技术有限公司					
合计		19,021,480.45		否	781,036.71

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
福建省星云大数据应用服务有限公司	销售商品	3,955,377.60	12,448,458.97
福建福模精密技术有限公司	销售商品及材料	1,021.05	5,641.03
福建星海通信科技有限公司	提供加工劳务	1,835,589.15	1,568,425.35
福建省明华信息科技有限公司	销售商品	72,119.66	
福建福强精密印制线路板有限公司	销售商品	1,018.65	
睿云联（厦门）网络通讯技术有限公司	销售材料	9,575,640.36	
睿云联（厦门）网络通讯技术有限公司	提供加工劳务	1,601,651.35	
睿云联（厦门）网络通讯技术有限公司	房屋租赁	114,285.71	
福建腾云宝有限公司	销售材料	1,538.46	
合计		17,158,241.99	14,022,525.35

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(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	9,160,000.00	9,807,700.00

7、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	福建省和格信息科	10,305.00	1,030.50	10,305.00	1,030.50

	技有限公司				
应收账款	福建星海通信科技有限公司	337,355.36	5,060.33		
应收账款	福建省星云大数据应用服务有限公司	4,839,612.35	72,594.19	5,096,519.00	76,447.79
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
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	180,724.89

(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	福建福模精密技术有限公司	324,543.44	569,539.82
应付账款	福建福强精密印制线路板有限公司	513,347.20	60,064.54
应付账款	福建省明华信息科技有限公司		5,480.00
应付票据	福建福模精密技术有限公司		269,758.31
应付票据	福建福强精密印制线路板有限公司	534,964.26	43,953.54
预付账款	福建福强精密印制线路板有限公司	273.15	

8、其他

无

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	36,132,172.83
公司本期行权的各项权益工具总额	36,132,172.83
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

控股子公司锐捷网络将离职员工持有的权益转授予其他员工认定为股份支付，2017年半年度锐捷网络按照经评估的每股净

资产的公允价值与员工入股价格的差额计算本次授予的股份支付费用总额为36,132,172.83元,按照授予新员工股份时点至员工与锐捷网络的劳动合同关系存续期累计已满20年止的期间作为服务期分期确认股份支付费用。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	参考评估价格
可行权权益工具数量的确定依据	新授予员工间接持有锐捷网络股份总数
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,023,765.26
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,023,765.26

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

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2017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

1、截至2017年6月30日,公司已背书及已贴现未到期的银行承兑汇票金57,353,233.17元。

2、2017年1月广州晟浩信息科技有限公司(以下简称“广州晟浩”)向广州市黄埔区人民法院就买卖合同纠纷起诉子公司北京网络,2017年2月北京网络收到法院传票及起诉书,诉请标的额为人民币1601.19万元。目前案件尚在审理过程中。

子公司北京网络就同一买卖合同的纠纷已于2015年2月向北京市海淀区人民法院提起民事诉讼,要求广州晟浩支付货款及违约金。2016年1月北京市海淀区人民法院出具(2015)海民(商)初字第04546号民事判决书,一审判决结果:广州晟浩支付北京网络货款1349.12万元及其违约金。广州晟浩不服一审判决,2016年3月向北京市第一中级人民法院上诉。2016年10月北京市第一中级人民法院出具(2016)京01民终2866号终审判决书,驳回上诉,维持原判。现已经进入强制执行程序,案号为(2016)京0108执12066号。

广州晟浩不服终审判决,2016年12月向北京市高级人民法院申请再审,目前案件尚在审理过程中。

上述冻结资金金额未达到公司最近一期经审计净资产的10%,部分账户冻结可能给公司正常经营带来一定影响,但未对公司

构成重大不利影响。

本公司认为以上诉讼产生的潜在义务未达到预计负债确认的条件，故未确认相关负债。

(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

公司以发行股份及支付现金的方式购买福建隼丰投资有限公司(以下简称隼丰投资)持有的子公司福建升腾资讯有限公司(简称升腾资讯)40%的股权，购买唐朝新、刘灵辉合计持有的福建星网视易信息系统有限公司(简称星网视易)48.15%的股权，其中股份对价占升腾资讯40%股权交易价格的80%，占星网视易48.15%股权交易价格的70%、现金对价占升腾资讯40%股权交易价格的20%，占星网视易48.15%股权交易价格的30%。

根据福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司(以下简称中兴资产评估)出具的闽中兴评字(2016)第1017号《福建星网锐捷通讯股份有限公司拟股权收购涉及的福建升腾资讯有限公司股东全部权益价值评估报告》，截至2016年9月30日，升腾资讯100%股权的评估值为136,419万元，对应升腾资讯40%股权的评估值为54,567.60万元。经协商，隼丰投资同意升腾资讯40%股权的交易价格为54,500万元。

根据中兴资产评估出具的闽中兴评字(2016)第1016号《福建星网锐捷通讯股份有限公司拟股权收购涉及的福建星网视易信息系统有限公司股东全部权益价值评估报告》，截至2016年9月30日，星网视易100%股权的评估值为100,179万元，对应星网视易48.15%股权的评估值为48,236.19万元。经协商，唐朝新及刘灵辉同意星网视易48.15%股权的交易价格为48,200万元。标的资产的交易价格共计102,700万元，其中以现金支付25,360万元，其余77,340万元以发行股份方式支付。交易方案经公司第四届董事会第二十六次会议审议通过。

之后公司对上述交易方案中关于交易对方锁定期第一期解锁时间、业绩承诺方案、调价机制的内容进行调整。经公司第四届董事会第二十七次会议审议通过，经公司2017第一次临时股东大会表决通过。

2017年7月26日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准福建星网锐捷通讯股份有限公司向福建隼丰投资有限公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2017]1326号)，核准公司向福建隼丰投资有限公司发行24,758,659股股份、向唐朝新发行10,374,787股股份、向刘灵辉发行8,784,781股股份购买相关资产。

截至2017年8月4日，公司已支付本次交易的现金对价25,360万元，本次交易标的升腾资讯40%股权和星网视易48.15%股权已全部过户至公司名下，相关工商变更登记手续已办理完毕。升腾资讯和星网视易成为公司的全资子公司。公司向交易对方非公开发行A股股票44,169,045股，每股面值人民币1元，每股发行价格人民币17.51元，增加注册资本(股本)44,169,045.00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，并于2017年8月4日出具闽华兴所(2017)验字F-003号验资报告。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	280,117,961.99	100.00%	38,082,387.48	13.60%	242,035,574.51	229,534,870.19	100.00%	36,967,993.26	16.11%	192,566,876.93
合计	280,117,961.99	100.00%	38,082,387.48	13.60%	242,035,574.51	229,534,870.19	100.00%	36,967,993.26	16.11%	192,566,876.93

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	136,320,425.00	2,044,806.37	1.50%
1 至 2 年	14,861,281.70	1,486,128.18	10.00%
2 至 3 年	4,837,592.21	2,418,796.11	50.00%
3 年以上	32,132,656.82	32,132,656.82	100.00%
合计	188,151,955.73	38,082,387.48	20.24%

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：

并表范围内关联方的应收款项91,966,006.26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 1,174,179.22 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
------	---------	------

核销坏账冲减应收账款坏账准备 59,785.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
福州锦通电子的应收账款	59,785.00

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
福州锦通电子	销售货款	59,785.00	结算扣款，经催收无法收回	总经理办公会审议批准	否
合计	--	59,785.00	--	--	--

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	84,770,772.06	30.26	
第二名	19,488,222.00	6.96	292,323.33
第三名	9,836,690.20	3.51	205,533.43
第四名	7,195,234.20	2.57	
第五名	6,667,431.25	2.38	3,072,476.46
合计	127,958,349.71	45.68	3,570,333.22

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	545,263,199.65	100.00%	2,644,768.80	0.49%	542,618,430.85	152,180,779.72	100.00%	2,647,894.85	1.74%	149,532,884.87
合计	545,263,199.65	100.00%	2,644,768.80	0.49%	542,618,430.85	152,180,779.72	100.00%	2,647,894.85	1.74%	149,532,884.87

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	2,394,064.37	35,910.97	1.50%
1 至 2 年	169,265.04	16,926.50	10.00%
3 年以上	2,591,931.33	2,591,931.33	100.00%
合计	5,155,260.74	2,644,768.80	51.30%

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532,000,000.00元、职工个人备用金借款5,279,119.99元、履约保证金2,828,818.92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 3,126.05 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
关联方往来款	532,000,000.00	141,000,000.00

员工备用金	5,277,857.99	3,040,348.86
土地保证金	1,500,000.00	1,500,000.00
各类保证金及押金	3,882,027.63	4,230,339.56
未结算费用类预付款	2,603,314.03	2,410,091.30
合计	545,263,199.65	152,180,779.72

(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	关联方往来	196,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	35.95%	
第二名	关联方往来	170,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	31.18%	
第三名	关联方往来	151,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	27.69%	
第四名	关联方往来	10,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	1.83%	
第五名	关联方往来	5,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	0.92%	
合计	--	532,000,000.00	--	97.57%	

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	802,388,000.00		802,388,000.00	802,388,000.00		802,388,000.00
对联营、合营企业投资	18,740,528.86		18,740,528.86	21,038,121.88		21,038,121.88
合计	821,128,528.86		821,128,528.86	823,426,121.88		823,426,121.88

(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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建升腾资讯有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00		
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	50,610,000.00			50,610,000.00		

限公司						
星网锐捷（香港）有限公司	26,473,000.00				26,473,000.00	
福建四创软件有限公司	240,000,000.00				240,000,000.00	
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	802,388,000.00				802,388,000.00	

（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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京福富软件技术股份有限公司	20,585,231.12			77,232.67			2,331,084.88			18,331,378.91	
宁波谦石星网股权投资管理有限公司	452,890.76			-43,740.81						409,149.95	
小计	21,038,121.88			33,491.86			2,331,084.88			18,740,528.86	
合计	21,038,121.88			33,491.86			2,331,084.88			18,740,528.86	

（3）其他说明

- 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	415,553,272.94	371,719,743.70	304,325,655.78	263,754,820.03
其他业务	29,225,773.09	18,146,807.19	26,863,435.85	18,499,349.75
合计	444,779,046.03	389,866,550.89	331,189,091.63	282,254,169.78

其他说明：

无

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	224,318,250.20	246,974,279.05
权益法核算的长期股权投资收益	33,491.86	582,152.52
银行理财产品的投资收益	4,248,219.17	2,276,986.30
合计	228,599,961.23	249,833,417.87

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		36,000,000.00
福建星网锐捷软件有限公司分红	42,089,087.53	57,213,981.76
锐捷网络股份有限公司分红	146,729,162.67	105,260,297.29
福建四创软件有限公司分红	16,000,000.00	16,000,000.00
德明通讯（上海）股份有限公司分红	19,500,000.00	32,500,000.00
合计	224,318,250.20	246,974,279.05

(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整	77,232.67	611,022.84
宁波谦石星网股权投资管理有限公司损益调整	-43,740.81	-28,870.32
合计	33,491.86	582,152.52

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	233,100,601.50	230,472,014.52
加: 资产减值准备	1,134,050.34	1,038,123.89
固定资产折旧	15,867,198.04	15,734,791.95
无形资产摊销	2,136,569.22	2,227,984.87
长期待摊费用摊销	234,010.60	361,503.60
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)	123,447.08	160,865.38
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)	177,999.07	-54,367.41
投资损失(收益以“-”号填列)	-228,599,961.23	-249,833,417.87
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	689,218.34	-182,718.58
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-133,504.70	-18,712.84
存货的减少(增加以“-”号填列)	-12,750,995.28	28,681,997.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-445,693,217.56	-388,358,616.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	38,103,515.97	-8,677,248.63
其他(递延收益)	-4,360,000.00	180,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-399,971,068.61	-368,267,800.00
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	167,393,470.82	277,020,616.58
减: 现金的期初余额	766,702,668.04	631,627,581.73
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	-599,309,197.22	-354,606,965.15

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	-163,897.80	
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	25,218,887.00	详见本财务报表附注之营业外收入-其他政府补助所述

受的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	7,763,917.29	购买保本型银行理财产品和可转换债券的收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,181,039.00	收回单独测试应收账款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,664,669.07	
减：所得税影响额	5,326,883.93	
少数股东权益影响额	9,968,038.68	
合计	20,369,691.95	--

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	1.75%	0.0942	0.0942
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.05%	0.0564	0.0564

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

第十一节 备查文件目录

- (一)载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二)载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三)报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有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。