



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

2013 半年度报告

2013 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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。 公司 2013 年半年度财务报告未经审计。

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
林腾蛟	董事	公务出差	林贻辉

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实在承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2013 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	21
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	25
第八节 财务报告	27
第九节 备查文件目录	124

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	福建星网锐捷网络有限公司
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
青年网络	指	厦门青年网络通讯股份有限公司
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
星网天合	指	厦门星网天合智能科技有限公司
星网信通	指	福建星网信通软件有限公司
星网香港	指	星网锐捷（香港）有限公司
厦门骅弘	指	厦门骅弘信息科技有限公司
北京星网	指	北京星网锐捷网络技术有限公司
福富软件	指	北京福富软件技术股份有限公司
瘦客户机	指	采用专用嵌入式处理器和精简版操作系统并留有闪存接口、基于 PC 工业标准设计的小型专用商用 PC。其标准配置包含：专业嵌入式低功耗、高运算性能的处理器的处理器、用于本地系统运行的内存、用于存储操作系统的不可任意移除的本地闪存、网络适配器、显卡、声卡和其它外设的标准输入/输出选件接口。
固网支付终端、ePOS	指	类似于传统的 POS 机，指将具备高可靠性的磁条读卡器、IC（集成电路）卡读卡器等专业金融外设嵌入到终端中，通过 PSTN（公共电话网）、LAN（局域网）等有形的固定线路组成的专网，并连接支付平台进行电子支付的一种支付终端。除刷卡支付功能外，固网支付终端还可具备电话、短消息等功能，并预留打印机、扫描枪等接口，从而极大的拓展了传统 POS 机的使用范围。
固网支付系统	指	固网支付系统可以理解成为一种电子支付平台系统，固网支付系统是由固网支付终端、专用通信模块、加密模组、专用通信协议、接入访问服务器，以及应用、数据和交换服务平台构成的安全的电子支付平台。它定义了一套高效、灵活的终端通信及支付通信接口，突破现有 POS 和 ATM 受理体系的限制，为用户提供安全、快捷、可靠的信息及电子支付服务。
无线固话终端、无线通	指	采用无线方式接入 PLMN 的非手持式桌面型终端，可实现语音通话、

		收发短信、计费、数据通讯、远程监控等功能。
DMB	指	Digital Multimedia Broadcasting 的缩写，是一种以网络为平台的新型数字信息传输和视频播放系统，通过该系统，紧急信息得以实时发布、待播节目实现远程传输，比如电视新闻插播、天气预报、体育赛事、政策法规、银行外汇、航班车次等即时信息可实现同步发布。
IPv6	指	IPv6 是下一版本的互联网协议，它的提出最初是因为随着互联网的迅速发展，IPv4 定义的有限地址空间将被耗尽，地址空间的不足必将影响互联网的进一步发展。为了扩大地址空间，拟通过 IPv6 重新定义地址空间。
信息集团、控股股东	指	福建省电子信息(集团)有限责任公司
福模精密	指	福建福模精密技术有限公司
福日照明	指	福建福日照明有限公司
星海通信	指	福建星海通信科技有限公司
《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

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	
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	
电话	0591-83057977	
传真	0591-83057088	
电子信箱	liuwanli@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 2012 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 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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）	1,094,594,724.65	1,063,659,334.63	2.91%
归属于上市公司股东的净利润（元）	45,196,455.77	71,106,980.73	-36.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,056,684.71	61,704,487.83	-36.7%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-193,603,109.96	-219,859,276.26	-11.94%
基本每股收益（元/股）	0.1287	0.2025	-36.44%
稀释每股收益（元/股）	0.1287	0.2025	-36.44%
加权平均净资产收益率（%）	2.4%	4.05%	-1.65%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产（元）	2,793,861,592.21	3,088,509,880.91	-9.54%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,815,123,635.58	1,857,733,206.88	-2.29%

二、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	45,196,455.77	71,106,980.73	1,815,123,635.58	1,857,733,206.88
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	45,196,455.77	71,106,980.73	1,815,123,635.58	1,857,733,206.88
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

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）	-67,997.78	
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）	13,219,100.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	487,611.71	包括捐赠支出 108500 元
减：所得税影响额	2,062,858.54	
少数股东权益影响额（税后）	5,436,084.33	
合计	6,139,771.06	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，公司努力克服国内经济增速放缓所带来的不利的外部环境，，积极开展了各项工作。2013年上半年实现营业收入1,094,594,724.65元，比上年同期增长2.91%，实现归属母公司的净利润45,196,455.77元，比上年同期减少36.44%。为了保证公司的可持续发展，进一步提升公司的核心竞争力，报告期内公司继续加大力度培育下一代网络、物联网、云计算、三网融合、智慧家庭等业务，同时通过加强内部做好各业务线的合作深度，发挥公司的整体优势，努力将相关产业做大做强。报告期内公司海西智慧园区第一期落成，公司的生产制造部门顺利迁入。

二、主营业务分析

概述

2013年上半年，公司实现营业收入1,094,594,724.65元，比上年同期增长2.91%；实现归属母公司的净利润45,196,455.77元，比上年同期减少36.44%。造成公司业绩下滑的主要原因是：

- 1、由于上半年国内宏观经济增速放缓等因素的影响，部分行业客户项目采购延迟，致使公司部分产品销售收入同比出现了下滑。
- 2、公司按年度预算开展各项经营活动，人工成本上升、期间费用同比增加。

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	1,094,594,724.65	1,063,659,334.63	2.91%	
营业成本	625,362,335.98	609,545,125.47	2.59%	
销售费用	220,535,450.78	206,360,576.25	6.87%	
管理费用	228,292,926.35	193,556,506.63	17.95%	
财务费用	-9,736,129.12	-8,681,824.02	12.14%	
所得税费用	7,400,836.76	12,649,443.50	-41.49%	主要为公司控股子公司本报告期计提的当期所得税费用减少所致。
研发投入	198,615,359.44	165,091,202.52	20.31%	
经营活动产生的现金流量净额	-193,603,109.96	-219,859,276.26	-11.94%	
投资活动产生的现金流量净额	-59,413,096.97	-88,524,397.11	-32.89%	上年同期海西园一期项目工程建设投入较大所致。

筹资活动产生的现金流量净额	-115,638,247.45	-120,268,103.60	-3.85%	
现金及现金等价物净增加额	-368,852,825.17	-428,810,183.67	-13.98%	

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。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司为了实现稳步可持续增长,2013年持续在下一代网络、云计算、三网融合、物联网及智慧家庭等解决方案方面,根据市场需求打造出有竞争力的综合解决方案。2013年上半年,公司在研发方面,继续加大技术研发投入,进一步提升了公司核心竞争力;在内部合作方面,继续加强内部各产品线的合作深度,充分发挥公司的整体优势,共同将相关产品做大做强;同时公司进一步加强和完善了内部控制管理,修订了相关内部制度,完善了公司治理结构,对提供公司核心竞争力、推动公司持续健康发展发挥了重要作用。

三、主营业务构成情况

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						
通讯制造业	1,086,106,569.07	620,905,903.92	42.83%	3.6%	3.36%	0.13%
分产品						
瘦客户机	193,046,802.18	140,445,345.81	27.25%	-27.19%	-28.15%	0.98%
企业级网络设备	434,649,225.46	177,795,389.46	59.09%	6.99%	3.1%	1.54%
通讯产品	111,359,375.78	90,818,127.02	18.45%	35.85%	48.23%	-6.81%
视频信息应用	96,434,887.14	40,244,300.46	58.27%	68.5%	49.28%	5.37%
其它	250,616,278.51	171,602,741.18	31.53%	5.4%	18.7%	-7.68%
合计	1,086,106,569.07	620,905,903.92	42.83%	3.6%	3.36%	0.13%
分地区						
来自本国交易收入总额	932,296,080.15	476,436,545.18	48.9%	0.8%	-1.57%	1.23%
来自于其他国家(地区)交易收入总额	153,810,488.92	144,469,358.74	6.07%	24.6%	23.81%	0.6%

合计	1,086,106,569.07	620,905,903.92	42.83%	3.6%	3.36%	0.13%
----	------------------	----------------	--------	------	-------	-------

四、核心竞争力分析

（一）公司作为行业解决方案提供商，产品具有个性化程度高，技术能力要求也高，竞争对手不易复制的特点。

通过差异化的市场定位，公司在巩固即有的传统优势市场的同时，加快拓展快速成长的新兴行业市场，通过差异化行业和技术解决方案相结合，在满足客户个性化需求的同时，形成公司的核心竞争力。

（二）核心专利技术成就公司核心竞争力优势。

公司在研发方面持续投入。公司是技术研发型公司，在IPv6、云终端、EPOS、KTV、DMB等多个领域拥有多项核心技术专利，从而确立公司的竞争优势。

（三）公司的品牌优势和各行业已经取得的市场份额。

企业网、云终端和KTV等行业市场不同于一般意义上的简单产品的交易，而是需要软硬件一体以及整体解决方案的综合销售，这些个性化的解决方案在满足客户个性化需求的同时，也带来较强的客户黏性。这也使得公司品牌在行业客户中具有一定的声誉，同时也使得公司在这些市场可以保持一定的竞争优势。

（四）与行业内知名公司的战略合作。

公司先后与微软、IBM、Intel、AMD、Vmware、华为等国际、国内知名公司结为战略合作伙伴，这些合作也有有效的提高了公司产品的市场竞争力。

五、投资状况分析

1、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	102,080
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	48,813.53
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
根据中国证券监督管理委员会证监许可[2010]407号《关于核准福建星网锐捷通讯股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，由主承销商广发证券股份有限公司采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）4,400万股，发行价格为23.20元/股。截止2010年6月10日，公司实际向社会公开发行人民币普通股（A股）4,400万股，募集资金总额102,080万元，扣除证券公司发行和保荐费1,860万元及其他发行费用774.26万元后，公司实际募集资金净额为99,445.74万元，该募集资金已于2010年6月10日到位，经福建华兴会计师事务所有限公司于2010年6月11日出具的“闽华兴所（2010）验字E-008号”《验资报告》审验。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
网络、通讯、终端产品 海西园生产基地建设 项目	是	20,000	24,056	814.62	14,717.27	61.18%	2013 年 05 月 31 日	0	否	否
固网支付终端和系统 产业化项目	否	8,203.39	8,203.39	37.6	6,002.77	73.17%	2012 年 06 月 30 日	432.15	否	否
DMB 联网信息发布系 统及其终端产品研发 与生产项目	否	3,786.46	3,786.46		3,093.49	81.7%	2012 年 06 月 30 日	9.73	否	否
承诺投资项目小计	--	31,989.85	36,045.85	852.22	23,813.53	--	--	441.88	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--	16,600	16,600		16,600	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	8,400	8,400	5,400	8,400	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	25,000	25,000	5,400	25,000	--	--		--	--
合计	--	56,989.85	61,045.85	6,252.22	48,813.53	--	--	441.88	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 （分具体项目）	海西园生产基地建设项目因建设用地交付推迟，土建工程建设慢于计划进度，造成设备投资等相应推迟，因此整体项目投资未能达到投资进度，2013 年 5 月已基本建成交付使用，尚未产生经济效益。固网支付终端和系统产业化项目、DMB 联网信息发布系统及其终端产品研发与生产项目截至 2012 年 6 月已完成项目投资。由于公司所处行业上半年主要为市场建设投入，2013 年上半年固网支付终端和系统产业化项目、DMB 联网信息发布系统及其终端产品研发与生产项目实现一定的效益，但尚未达到预计收益。									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	报告期内不存在此情况									
超募资金的金额、用途 及使用进展情况	适用 经 2010 年 7 月 15 日召开的公司第二届董事会第十次会议审议通过，公司以超额募集资金归还银行贷款 5,000 万元，并补充永久性公司流动资金 3,000 万元。经 2011 年 4 月 6 日召开的公司第二届董事会第十五次会议审议通过，公司以超额募集资金归还银行贷款 4,600 万元。上述超募资金的使用，提高了募集资金的使用效率，满足公司业务发展的需要，节省了银行贷款的财务成本。经 2010 年 10 月 26 日召开的公司第二届董事会第十三次会议审议通过，公司以超募资金 4056 万元用以支付因“网络、通讯、终端产品马尾生产基地建设项目”实施地点变更而形成的土地价差。经 2012 年 3									

	月 29 日召开的公司第三届董事会第三次会议审议通过,公司以超额募集资金归还银行贷款 3,000 万元。经 2012 年 10 月 24 日公司第三届董事会第七次会议审议同意,公司使用超募资金归还银行贷款 4000 万元。经公司 2013 年 3 月 25 日召开的第三届董事会第九次会议审议通过、2013 年 4 月 23 日召开的 2012 年度股东大会决议通过,公司可使用 2 亿元募集资金永久补充公司流动资金,报告期内公司已使用 5,400 万元募集资金永久补充公司流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	2010 年 10 月 26 日公司二届董事会第十三次会议审议通过了《关于变更募投项目实施地点及使用超募资金支付置换土地价差的议案》。公司将“网络、通讯、终端产品马尾生产基地建设项目”实施地点由福州经济技术开发区快安科技园 65 号地块变更为福州高新技术产业开发区海西园内 7 号用地经续建设,项目名称也相应变更为“网络、通讯、终端产品海西园生产基地建设项目”。与原项目计划相比该募集资金投资项目只是建设地址发生改变,项目方案等均不发生变化。因两块土地出让时间及地段市场价值不同,且新地块比原地块征地面积增加 18.58 亩,公司需支付 4056 万价差,该部份价差由本次超募资金中的 4056 万元支付。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	在项目建设过程中,公司注重项目费用的控制、监督和管理,在保证项目质量的同时减少了项目的总体开支。截止 2012 年 6 月固网支付终端和系统产业化项目、DMB 联网信息发布系统及其终端产品研发与生产项目已达到建设目标,公司将不再新增投入,固网支付终端和系统产业化项目项目节余募集资金 2172.41 万元,DMB 联网信息发布系统及其终端产品研发与生产项目余募集资金 670.92 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	在项目建设过程中,公司注重项目费用的控制、监督和管理,在保证项目质量的同时减少了项目的总体开支。截止 2012 年 6 月固网支付终端和系统产业化项目、DMB 联网信息发布系统及其终端产品研发与生产项目已达到建设目标,公司将不再新增投入,固网支付终端和系统产业化项目项目节余募集资金 2172.41 万元,DMB 联网信息发布系统及其终端产品研发与生产项目余募集资金 670.92 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	经公司 2013 年 3 月 25 日召开的第三届董事会第九次会议审议通过,公司 2013 年 4 月 23 日召开的 2012 年度股东大会决议通过,公司将固网支付终端和系统产业化项目、DMB 联网信息发布系统及其终端产品研发与生产项目募集资金及募集资金专户累计利息永久性补充流动资金。其余尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项存储账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目 拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
网络、通讯、终端产品海西园生产基地建设项目	网络、通讯、终端产品马尾生产基地建设项目	24,056	814.62	14,717.27	61.18%	2013年05月31日	0	否	否
合计	--	24,056	814.62	14,717.27	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			2010年10月26日公司二届董事会第十三次会议审议通过了《关于变更募投项目实施地点及使用超募资金支付置换土地价差的议案》。公司将“网络、通讯、终端产品马尾生产基地建设项目”实施地点由福州经济技术开发区快安科技园65号地块变更为福州高新技术产业开发区海西园内7号用地继续建设,项目名称也相应变更为“网络、通讯、终端产品海西园生产基地建设项目”。与原项目计划相比该募集资金投资项目只是建设地址发生改变,项目方案等均不发生变化。因两块土地出让时间及地段市场价值不同,且新地块比原地块征地面积增加18.58亩,公司需支付4056万元价差,该部份价差由本次超募资金中的4056万元支付。						

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
网络、通讯、终端产品海西园生产基地建设项目	2013年03月27日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于2012年度公司募集资金存放与使用情况的专项报告》
固网支付终端和系统产业化项目	2013年03月27日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于2012年度公司募集资金存放与使用情况的专项报告》《关于使用部分超额募集资金和节余募集资金永久性补充流动资金的公告》
DMB 联网信息发布系统及其终端产品研发与生产项目	2013年03月27日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于2012年度公司募集资金存放与使用情况的专项报告》《关于使用部分超额募集资金和节余募集资金永久性补充流动资金的公告》

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福建星网锐捷网络有限公司	子公司	通信设备制造业	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	660,229,799.88	408,656,480.94	436,026,488.55	-35,529,879.62	9,307,625.55
福建升腾资讯有限公司	子公司	通信设备制造业	网络终端的研发、生产与销售	50,000,000	454,080,084.04	97,816,296.14	268,273,625.05	19,741,385.18	22,528,680.40
福建星网锐捷软件有限公司	子公司	通信设备制造业	嵌入式软件和行业应用软件的开发	50,000,000	263,494,163.27	137,203,811.21	150,218,806.31	39,673,731.13	35,491,461.16
福建星网视易信息系统有限公司	子公司	通信设备制造业	星网视易的产品与服务涉及IPTV终端设备、KTV娱乐系统、酒店多媒体发布系统、远程教育终端等各个层面。	20,000,000	138,978,625.81	96,385,735.59	97,002,480.47	27,334,822.11	31,153,040.39

3、公司主要控股公司及参股公司情况

(1) 福建星网锐捷网络有限公司 该公司目前注册资本为12,353万元人民币，本公司持有股份51%。该公司主营业务是企业级网络设备及其网络解决方案的研发、生产与销售。2013年6月30日总资产为660,229,799.88元，净资产为408,656,480.94元，2013半年度营业收入为436,026,488.55元，营业利润-35,529,879.62元，净利润为9,307,625.55元。

(2) 福建升腾资讯有限公司 该公司目前注册资本为5,000万元人民币，本公司持有股份60%。该公司主营业务是网络终端的研发、生产与销售。2013年6月30日总资产为454,080,084.04元，净资产为97,816,296.14元，2013半年度营业收入为268,273,625.05元，营业利润19,741,385.18元，净利润为22,528,680.4元。

(3) 福建星网锐捷软件有限公司 该公司目前注册资本为5,000万元人民币，本公司持有股份100%。该公司主营业务是

嵌入式软件和行业应用软件的开发。2013年6月30日总资产为 263,494,163.27元，净资产为137,203,811.21元，2013半年度营业收入为150,218,806.31元，营业利润39,673,731.13元，净利润为35,491,461.16元。

(4) 福建星网锐捷信息技术有限公司 该公司目前注册资本为2000万元人民币，福建星网锐捷软件有限公司持有股份51.85%。该公司主营业务是视频通讯产品、互联网接入设备、网络及通讯设备、电子计算机及外部设备的开发、销售。2013年6月30日总资产为138,978,625.81元，净资产为 96,385,735.59元，2013半年度营业收入为 97,002,480.47元，营业利润27,334,822.11元，净利润为 31,153,040.39元。

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 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

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	-20%	至	10%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	12,153.29	至	16,710.78
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	15,191.62		
业绩变动的原因说明	预计三季度市场有所恢复		

七、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

无

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2012年年度权益分派方案已获2013年4月23日召开的2012年度股东大会审议通过，本公司2012年年度权益分派方案为：以公司现有总股本351,060,000股为基数，向全体股东每10股派2.50元人民币现金（含税）。该权益分派方案已于2013年6月21日实施完毕，详见2013年6月14日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的2013-23号《2012年度权益分派实施公告》。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 07 日	福州市金山大道 618 号橘园洲工业园星网锐捷科技园 22 栋一楼会议室	实地调研	机构	国金证券、交银基金、华商基金	公司的激励机制；公司的业务发展方向（未提供资料）
2013 年 05 月 16 日	福州市金山大道 618 号橘园洲工业园星网锐捷科技园 22 栋一楼会议室	实地调研	机构	银河证券	一、签署参观采访调研保密的《承诺书》；二、交流主要内容如下：公司的生产经营情况，员工持股情况。（未提供资料）
2013 年 06 月 27 日	福州市金山大道 618 号橘园洲工业园星网锐捷科技园 22 栋一楼会议室	实地调研	机构	光大证券、招商证券、国海、太平洋证券、东方基金、方正证券、嘉实基金、长江证券	一、签署参观采访调研保密的《承诺书》；二、交流主要内容如下：棱镜门事件等外部环境对公司的影响，公司的业务发展方向。（未提供资料）

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司董事、监事、独立董事工作勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，更好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。

报告期内，公司根据国家有关法律法规和监管部门的规范性文件要求，制定了《福建星网锐捷通讯股份有限公司投资理财管理制度》《福建星网锐捷通讯股份有限公司内部问责制度》《福建星网锐捷通讯股份有限公司投资者关系管理制度》并提交董事会审议通过。公司股东大会、董事会、监事会、经理层权力相互制衡，决策合法，运作规范；信息披露真实、准确、完整、及时；投资者关系管理务实、高效，公司运作更加规范，经营效率进一步提升。报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、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。

三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	福建省电子信息（集团）有限责任公司	自本公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份。	2010年06月23日	三十六个月	上述承诺在报告期内正常履行。
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

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

五、其他重大事项的说明

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	107,854,600	30.72%	0	0	0	0	-107,854,600	0	0%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	107,854,600	30.72%	0	0	0	0	-107,854,600	0	0%
3、其他内资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	243,205,400	69.28%	0	0	0	0	107,854,600	351,060,000	100%
1、人民币普通股	243,205,400	69.28%	0	0	0	0	107,854,600	351,060,000	100%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	351,060,000	100%						351,060,000	100%

股份变动的原因

✓ 适用 □ 不适用

报告期内，公司无限售条件股份增加107,854,600股系有限售条件股份解除限售所致。

股份变动的批准情况

✓ 适用 □ 不适用

2013年6月14日，公司董事会向深圳证券交易所提交了《关于首次公开发行前已发行股份上市流通的申请书》，经深圳证券交易所审核批准，公司于2013年6月19日发布了《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》，本次解除限售股份的上市流通日期为2013年6月24日（本次限售股份上市流通日原为2013年6月23日，由于2013年6月23日为周末休市，因此

本次限售股份实际可上市流通日为2013年6月24日)；本次解除限售股份107,854,600股，占公司股份总数的30.72%；本次申请解除限售股份的股东人数为2人,2位股东分别是“福建省电子信息(集团)有限责任公司”和“全国社会保障基金理事会转持三户”，上述股东的持股性质由原来的限售股份变为无限售股份。详细内容见2013年6月19日刊载于公司指定信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》(公告编号2013-24)。

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		20,418						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 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	28.22%	99,054,600	0	0	0	质押	49,500,000
FINET INVESTMENT LIMITED	境外法人	17.98%	63,134,400	0	0	0	质押	48,134,400
新疆维实创业投资股份有限公司	境内非国有法人	13.72%	48,165,000	-8500000	0	0		
新疆盈仁股权投资合伙企业（有限合伙）		2.85%	9,993,460	-3159540	0	0		
全国社会保障基金理事会转持三户		2.51%	8,800,000		0	0		
中融国际信托有限公司-信用债券投资		1.99%	6,997,652		0	0		

中国建设银行－ 华夏收入股票型 证券投资基金		1.08%	3,779,551		0	0		
全国社保基金四 零三组合		0.78%	2,748,531		0	0		
中国工商银行－ 广发聚丰股票型 证券投资基金		0.4%	1,412,455		0	0		
中国工商银行－ 交银施罗德趋势 优先股票证券投 资基金		0.35%	1,211,828		0	0		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况（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，“全国社会保障基金理事会转持三户”与“全国社保基金四零三组合”的管理人同为“全国社保基金理事会”。除此之外，公司未知其他无限售流通股股东之间是否存在关联关系或《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的情况。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量			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		99,054,600			人民币普通股		99,054,600	
FINET INVESTMENT LIMITED		63,134,400			人民币普通股		63,134,400	
新疆维实创业投资股份有限公司		48,165,000			人民币普通股		48,165,000	
新疆盈仁股权投资合伙企业（有限 合伙）		9,993,460			人民币普通股		9,993,460	
全国社会保障基金理事会转持三 户		8,800,000			人民币普通股		8,800,000	
中融国际信托有限公司－信用债券 投资		6,997,652			人民币普通股		6,997,652	
中国建设银行－华夏收入股票型 证券投资基金		3,779,551			人民币普通股		3,779,551	
全国社保基金四零三组合		2,748,531			人民币普通股		2,748,531	
中国工商银行－广发聚丰股票型 证券投资基金		1,412,455			人民币普通股		1,412,455	
中国工商银行－交银施罗德趋势 优先股票证券投资基金		1,211,828			人民币普通股		1,211,828	

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，“全国社会保障基金理事会转持三户”与“全国社保基金四零三组合”的管理人同为“全国社保基金理事会”。除此之外，公司未知其他无限售流通股股东之间是否存在关联关系或《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的情况。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十名股东均未参与融资融券业务。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

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

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
黄奕豪	董事长\董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
阮加勇	董事\副董 事长\总经 理	现任	0	0	0	0	0	0	0
林腾蛟	董事\副董 事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
林冰	董事\常务 副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑维宏	董事\网络 研究院院长	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄旭晖	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
林贻辉	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨坚平	董事\财务 总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄颂恩	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
贺颖奇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈壮	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
江为良	独立董事		0	0	0	0	0	0	0
高峰	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈震东	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李震	监事\监事 会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
田中敏	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘忠东	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑炜彤	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0

郑宏	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
赖国有	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘灵辉	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘万里	副总经理\ 董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	0	0	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李震	监事（监事会主席）	离职	2013 年 02 月 05 日	工作变动
高峰	监事（监事会主席）	被选举	2013 年 04 月 23 日	股东大会选举

第八节 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,029,330,182.78	1,411,102,825.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	46,493,263.81	73,327,361.51
应收账款	627,174,684.14	606,575,384.57
预付款项	22,928,023.19	16,201,908.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	10,880,225.97	8,657,124.71
应收股利		
其他应收款	45,059,736.51	26,885,454.13
买入返售金融资产		
存货	471,611,123.44	453,282,683.28
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	2, 253, 477, 239. 84	2, 596, 032, 742. 38
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	29, 418, 159. 22	31, 370, 045. 42
投资性房地产	8, 526, 070. 90	8, 789, 134. 66
固定资产	148, 202, 059. 94	152, 259, 656. 60
在建工程	213, 895, 019. 55	166, 129, 104. 56
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	98, 385, 937. 00	73, 377, 384. 94
开发支出	14, 151, 838. 36	34, 764, 030. 34
商誉	2, 295, 142. 29	2, 295, 142. 29
长期待摊费用	4, 207, 804. 57	5, 047, 763. 04
递延所得税资产	21, 129, 873. 73	18, 238, 662. 17
其他非流动资产	172, 446. 81	206, 214. 51
非流动资产合计	540, 384, 352. 37	492, 477, 138. 53
资产总计	2, 793, 861, 592. 21	3, 088, 509, 880. 91
流动负债：		
短期借款	62, 749, 815. 86	62, 123, 441. 30
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	95, 738, 618. 83	155, 710, 104. 37
应付账款	351, 198, 264. 61	336, 492, 961. 93
预收款项	53, 815, 208. 49	65, 639, 633. 02
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	7,184,062.27	129,611,808.65
应交税费	45,551,400.38	102,558,847.24
应付利息	79,328.20	91,441.76
应付股利	14,205,240.00	
其他应付款	22,388,632.29	28,100,775.79
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		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	652,910,570.93	880,329,014.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	1,630,033.09	1,291,480.23
其他非流动负债	38,095,000.00	45,225,000.00
非流动负债合计	39,725,033.09	46,516,480.23
负债合计	692,635,604.02	926,845,494.29
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	351,060,000.00	351,060,000.00
资本公积	792,899,858.15	792,899,858.15
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	51,884,417.15	51,884,417.15
一般风险准备		
未分配利润	619,412,600.62	661,981,144.85
外币报表折算差额	-133,240.34	-92,213.27
归属于母公司所有者权益合计	1,815,123,635.58	1,857,733,206.88
少数股东权益	286,102,352.61	303,931,179.74
所有者权益（或股东权益）合计	2,101,225,988.19	2,161,664,386.62

负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,793,861,592.21	3,088,509,880.91
-------------------	------------------	------------------

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

编制单位：福建星网锐捷通讯股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	715,775,577.94	958,900,999.56
交易性金融资产		
应收票据	3,602,350.00	4,020,885.00
应收账款	181,777,252.09	124,737,011.13
预付款项	3,735,275.65	2,291,973.70
应收利息	10,866,887.36	8,609,868.25
应收股利		
其他应收款	182,750,007.02	6,682,955.07
存货	83,175,840.64	86,540,084.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,181,683,190.70	1,191,783,777.23
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	152,286,823.84	151,499,127.91
投资性房地产		
固定资产	74,047,224.20	76,369,242.67
在建工程	213,895,019.55	166,129,104.56
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	62,868,156.93	60,634,596.39

开发支出		3,084,207.14
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,246,670.55	5,401,207.64
其他非流动资产	172,446.81	206,214.51
非流动资产合计	509,516,341.88	463,323,700.82
资产总计	1,691,199,532.58	1,655,107,478.05
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	32,817,293.93	28,898,135.55
应付账款	90,443,961.78	84,792,726.94
预收款项	3,998,541.47	3,658,767.97
应付职工薪酬	1,963,527.51	14,800,127.73
应交税费	5,967,350.04	4,970,014.86
应付利息		
应付股利	14,205,240.00	
其他应付款	3,035,254.08	5,992,384.60
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	152,431,168.81	143,112,157.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	1,630,033.09	1,291,480.23
其他非流动负债	11,210,000.00	9,650,000.00
非流动负债合计	12,840,033.09	10,941,480.23
负债合计	165,271,201.90	154,053,637.88
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	351,060,000.00	351,060,000.00
资本公积	774,930,522.81	774,930,522.81

减：库存股		
专项储备		
盈余公积	51,884,417.15	51,884,417.15
一般风险准备		
未分配利润	348,053,390.72	323,178,900.21
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,525,928,330.68	1,501,053,840.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,691,199,532.58	1,655,107,478.05

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

3、合并利润表

编制单位：福建星网锐捷通讯股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,094,594,724.65	1,063,659,334.63
其中：营业收入	1,094,594,724.65	1,063,659,334.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,078,194,148.68	1,014,241,615.93
其中：营业成本	625,362,335.98	609,545,125.47
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		
营业税金及附加	9,308,490.04	8,337,137.40
销售费用	220,535,450.78	206,360,576.25
管理费用	228,292,926.35	193,556,506.63
财务费用	-9,736,129.12	-8,681,824.02
资产减值损失	4,431,074.65	5,124,094.20

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）	-1,951,886.20	880,159.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,951,886.20	880,159.16
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,448,689.77	50,297,877.86
加：营业外收入	62,961,378.19	62,672,091.40
减：营业外支出	401,602.56	213,909.34
其中：非流动资产处置损失	82,058.39	169,610.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	77,008,465.40	112,756,059.92
减：所得税费用	7,400,836.76	12,649,443.50
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	69,607,628.64	100,106,616.42
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	45,196,455.77	71,106,980.73
少数股东损益	24,411,172.87	28,999,635.69
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1287	0.2025
（二）稀释每股收益	0.1287	0.2025
七、其他综合收益	-41,027.07	5,406.49
八、综合收益总额	69,566,601.57	100,112,022.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,155,428.70	71,112,387.22
归属于少数股东的综合收益总额	24,411,172.87	28,999,635.69

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

编制单位：福建星网锐捷通讯股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业收入	231,212,683.38	253,416,343.05
减：营业成本	193,522,254.38	198,807,721.66
营业税金及附加	1,307,395.70	1,249,016.61
销售费用	27,984,484.99	33,339,932.67
管理费用	25,748,170.53	23,000,682.92
财务费用	-10,832,005.53	-10,882,397.49
资产减值损失	4,076,419.48	2,031,936.84
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）	122,529,533.36	142,827,140.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	122,529,533.36	142,827,140.52
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	111,935,497.19	148,696,590.36
加：营业外收入	734,712.98	8,911,045.02
减：营业外支出	274,962.97	155,543.29
其中：非流动资产处置损失	35,811.80	118,315.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	112,395,247.20	157,452,092.09
减：所得税费用	-244,243.31	2,486,549.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	112,639,490.51	154,965,543.00
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	112,639,490.51	154,965,543.00

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

5、合并现金流量表

编制单位：福建星网锐捷通讯股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	1,257,373,903.29	1,168,921,956.05
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	50,339,161.07	50,152,860.89
收到其他与经营活动有关的现金	18,877,926.26	19,131,925.47
经营活动现金流入小计	1,326,590,990.62	1,238,206,742.41
购买商品、接受劳务支付的现金	800,925,594.67	800,588,774.71
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	395,933,131.75	352,110,405.38
支付的各项税费	177,767,812.33	154,178,243.01
支付其他与经营活动有关的现金	145,567,561.83	151,188,595.57
经营活动现金流出小计	1,520,194,100.58	1,458,066,018.67
经营活动产生的现金流量净额	-193,603,109.96	-219,859,276.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105,964.21	1,563,234.74
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		

投资活动现金流入小计	105,964.21	1,563,234.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,519,061.18	90,087,631.85
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	59,519,061.18	90,087,631.85
投资活动产生的现金流量净额	-59,413,096.97	-88,524,397.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		6,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,900,000.00
取得借款收到的现金	109,115,832.89	128,094,983.51
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	109,115,832.89	134,994,983.51
偿还债务支付的现金	108,345,010.27	90,149,116.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	116,409,070.07	165,113,970.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	42,240,000.00	38,633,333.75
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	224,754,080.34	255,263,087.11
筹资活动产生的现金流量净额	-115,638,247.45	-120,268,103.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-198,370.79	-158,406.70
五、现金及现金等价物净增加额	-368,852,825.17	-428,810,183.67
加：期初现金及现金等价物余额	1,373,637,408.50	1,263,652,398.21
六、期末现金及现金等价物余额	1,004,784,583.33	834,842,214.54

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

6、母公司现金流量表

编制单位：福建星网锐捷通讯股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	206,148,207.00	217,050,449.03
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,942,034.34	15,668,817.97
经营活动现金流入小计	219,090,241.34	232,719,267.00
购买商品、接受劳务支付的现金	210,683,244.23	233,499,993.33
支付给职工以及为职工支付的现金	53,547,181.95	49,874,057.49
支付的各项税费	13,141,165.80	13,216,936.94
支付其他与经营活动有关的现金	182,414,744.87	233,256,382.91
经营活动现金流出小计	459,786,336.85	529,847,370.67
经营活动产生的现金流量净额	-240,696,095.51	-297,128,103.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	121,741,837.43	141,858,121.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,000.00	839,156.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	121,761,837.43	142,697,277.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,049,723.40	81,281,633.07
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	52,049,723.40	81,281,633.07
投资活动产生的现金流量净额	69,712,114.03	61,415,643.98
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		25,809,769.67
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		25,809,769.67
偿还债务支付的现金		42,784,559.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,304,339.77	83,593,308.53
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	72,304,339.77	126,377,867.94
筹资活动产生的现金流量净额	-72,304,339.77	-100,568,098.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.13	13.92
五、现金及现金等价物净增加额	-243,288,321.38	-336,280,544.04
加：期初现金及现金等价物余额	951,622,831.22	1,044,132,070.77
六、期末现金及现金等价物余额	708,334,509.84	707,851,526.73

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：福建星网锐捷通讯股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	351,060,000.00	792,899,858.15			51,884,417.15		661,981,144.85	-92,213.27	303,931,179.74	2,161,664,386.62
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	351,060,000.00	792,899,858.15			51,884,417.15		661,981,144.85	-92,213.27	303,931,179.74	2,161,664,386.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-42,568,544.23	-41,027.07	-17,828,827.13	-60,438,398.43
（一）净利润							45,196,		24,411,1	69,607,62

							455.77		72.87	8.64
(二) 其他综合收益								-41,027.07		-41,027.07
上述(一)和(二)小计							45,196,455.77	-41,027.07	24,411,172.87	69,566,601.57
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-87,765,000.00		-42,240,000.00	-130,005,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-87,765,000.00		-42,240,000.00	-130,005,000.00
4. 其他										
(五) 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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	351,060,000.00	792,899,858.15			51,884,417.15		619,412,600.62	-133,240.34	286,102,352.61	2,101,225,988.19

上年金额

单位：元

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
									所有者权益合计

	股本)									
一、上年年末余额	351,060,000.00	775,494,592.48			36,751,615.16		558,707,486.58	-91,408.95	203,682,288.01	1,925,604,573.28
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	351,060,000.00	775,494,592.48			36,751,615.16		558,707,486.58	-91,408.95	203,682,288.01	1,925,604,573.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		17,405,265.67			15,132,801.99		103,273,658.27	-804.32	100,248,891.73	236,059,813.34
（一）净利润							223,724,460.26		102,344,991.15	326,069,451.41
（二）其他综合收益								-804.32		-804.32
上述（一）和（二）小计							223,724,460.26	-804.32	102,344,991.15	326,068,647.09
（三）所有者投入和减少资本									94,622,500.00	94,622,500.00
1．所有者投入资本									94,622,500.00	94,622,500.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					15,132,801.99		-120,450,801.99		-79,313,333.75	-184,631,333.75
1．提取盈余公积					15,132,801.99		-15,132,801.99			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-105,318,000.00		-79,313,333.75	-184,631,333.75
4．其他										

(五) 所有者权益内部结转		17,405,265.67							-17,405,265.67	
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		17,405,265.67							-17,405,265.67	
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	351,060,000.00	792,899,858.15			51,884,417.15		661,981,144.85	-92,213.27	303,931,179.74	2,161,664,386.62

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：福建星网锐捷通讯股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	351,060,000.00	774,930,522.81			51,884,417.15		323,178,900.21	1,501,053,840.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	351,060,000.00	774,930,522.81			51,884,417.15		323,178,900.21	1,501,053,840.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							24,874,490.51	24,874,490.51
(一) 净利润							112,639,490.51	112,639,490.51

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							112,639,490.51	112,639,490.51
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-87,765,000.00	-87,765,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-87,765,000.00	-87,765,000.00
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	351,060,000.00	774,930,522.81			51,884,417.15		348,053,390.72	1,525,928,330.68

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	351,060,000.00	774,930,522.81			36,751,615.16		292,301,682.28	1,455,043,820.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	351,060,000.00	774,930,522.81			36,751,615.16		292,301,682.28	1,455,043,820.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					15,132,801.99		30,877,217.93	46,010,019.92
（一）净利润							151,328,019.92	151,328,019.92
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							151,328,019.92	151,328,019.92
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					15,132,801.99		-120,450,801.99	-105,318,000.00
1．提取盈余公积					15,132,801.99		-15,132,801.99	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-105,318,000.00	-105,318,000.00
4．其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	351,060,000.00	774,930,522.81			51,884,417.15		323,178,900.21	1,501,053,840.17

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

三、公司基本情况

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

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

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

公司企业法人营业执照注册号为：350000400001891 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、电子计算机及外部设备的开发、生产、销售及自有产品租赁；网络技术和软件开发、系统集成业务及相关培训业务和咨询服务；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；音视频产品的开发、生产、销售。（涉及审批许可项目的，只允许在审批许可的范围和有效期内从事生产经营）

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，该公司系国有资产授权管理公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的 2013 年 6 月 30 日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。

3、会计期间

公司会计期间自公历每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司及境内子公司以人民币为记账本位币，星网锐捷（香港）有限公司以港币为记账本位币。

公司编制财务报表时所采用的货币为人民币。

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

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，除以发行债券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等应按照《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外，应于发生时费用化计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

非同一控制下的控股合并，购买方应当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以及为进行企业合并发生除审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用外的各项直接相关费用之和。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与公司的权益分开确定，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额，在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

公司出售不丧失控制权的股权，在合并报表中处置价与处置长期投资相对应享有子公司净资产的差额列入资本公积。

公司因处置部分股权投资或其他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，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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。

8、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（中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价）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。

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的近似汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率近似的汇率折算。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。

9、金融工具

(1) 分类

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) 初始确认和后续计量

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。支付的价款中包含了已宣告尚未发放的现金股利或债券利息的，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。支付的价款中包含了已宣告尚未发放的债券利息的，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。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尚未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资本公积（其他资本公积）。

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，计入投资损益；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，计入投资损益。

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）金融工具的公允价值确定方法

①对存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价作为其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

②对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，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

③初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，应当以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

④企业采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，应当使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，可以按照实际交易价格计量。

（4）金融资产减值的处理

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，记入当期损益，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。

期末对应收款项的减值处理见附注二、10。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，将原直接计入所有者权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，不通过损益转回。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
关联方组合	其他方法	公司对关联方的应收款项
备用金组合	其他方法	职工个人备用金借款
账龄组合	账龄分析法	账龄状态

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)	1.5%	1.5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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。

11、存货

(1) 存货的分类

(1) 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) 存货计量：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，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。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

A、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。

B、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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：

12、长期股权投资**(1) 投资成本的确定**

A、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。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得的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。同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时的资产、负债评估价值调整账面价值的，母公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价的差额调整所有者权益。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。合并方发生的审计、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。B、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。

(2) 后续计量及损益确认

A、成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现

金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。B、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，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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。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）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管键技术资料。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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。采用成本法核算的、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发生减值时，公司将该长期股权投资的账面价值，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。其他的长期股权投资，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

（5）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。

13、投资性房地产

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

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

后达到可经营出租状态的建筑物。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第 14 项固定资产及折旧和第 17 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。

期末，公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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房屋及建筑物、机器设备、电子设备、器具及家具、运输设备。固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始计量。投资者投入固定资产的成本，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。企业对固定资产使用过程中发生的更新改造支出、大修理费用等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 21 号——租赁》确定。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

（3）各类固定资产的折旧方法

采用直线折旧法。固定资产按照成本进行初始计量，除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3%	4.85/4.50
机器设备	5/10	3%	19.40/9.00
交通运输设备	5		19.40/18.00
邮电通讯设备	3/5		32.33/18.00
计算机设备	3/5		32.33/18.00
其他	5		19.40/18.00

（4）各类固定资产的折旧方法说明

注：上表中固定资产使用年限较短、残值率较小的系福建星网锐捷软件有限公司采用。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。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，应当调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，应当调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

（5）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可收回金额根据固定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较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

15、在建工程

（1）自定义章节

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在固定资产达到预计可使用状态前计入工程成本。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，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值确定转入固定资产的成本，并计提折旧，待办理竣工决算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原计提的折旧额。

期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

16、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，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

A、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；

B、借款费用已发生；

C、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可销售状态时，停止其借款费用的资本化。

（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：

A、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。

B、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。

17、生物资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本计量。购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。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，在研究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：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

（2）无形资产的后续计量

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

A、对于公司内部开发取得的使用寿命有限的并且其经济利益是通过销售所生产的产品实现的无形资产，公司判断预计其使用寿命和相关产品的销量，在无形资产使用寿命期内的每个会计年度，以按使用寿命直线法累计摊销额和按销量平均累计摊销额二者孰高者作为无形资产的摊销额，计入损益。

B、对于公司其他的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，计入损益或相关资产的成本。

C、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。

（3）无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本计量。购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。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，在研究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：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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，应当证明其有用性；
- D、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无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

(2) 无形资产的后继计量

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

A、对于公司内部开发取得的使用寿命有限的并且其经济利益是通过销售所生产的产品实现的无形资产，公司判断预计其使用寿命和相关产品的销量，在无形资产使用寿命期内的每个会计年度，以按使用寿命直线法累计摊销额和按销量平均累计摊销额二者孰高者作为无形资产的摊销额，计入损益。

B、对于公司其他的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，计入损益或相关资产的成本。

C、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。

(3) 无形资产减值准备的计提

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

20、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1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。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(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

A、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开具发票并确认收入；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开具发票并确认收入。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）

B、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、系统验收合格后开票确认收入；

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开票确认收入；

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

(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

A、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。

B、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

A、相关的经济利益很可能流入企业；

B、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。

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）确认原则：公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，当同时满足下列条件时，予以确认

A、企业能够满足政府补助所附条件；

B、企业能够收到政府补助。

（2）计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

A、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）。B、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。C、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）确认递延所得税负债的依据

A、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）。B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）其它

（1）所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税

A、企业合并；

B、直接在所有者权益中确认的交易或事项。

(2) 递延所得税资产的减值

A、在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。

B、在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

报告期内无会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

报告期内无会计政策

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

报告期内无会计估计变更

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

报告期内无前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 主要资产减值准备确定方法

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能产生减值的迹象，可能发生资产减值的迹象包括：

A、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

B、经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

C、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

F、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；

G、企业所有者权益的账面价值远高于其市值；

H、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。若存在减值迹象的，公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。具体见相关科目。

(2) 商誉

商誉是指在同一控制下的企业合并下，购买方的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。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

公司在每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。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，则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，则就其差额确认减值损失，资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转

回。

(3) 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本及资产成本。

五、税项

1、公司主要税种和税率

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三、2（1）
营业税	营业税征缴范围的营业收入	3%或 5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%，税收优惠详见本附注三、2（2）
城市维护建设税	应纳流转税额(子公司福建星网锐捷软件有限公司)	5%
城市维护建设税	应纳流转税额(子公司上海爱伟迅数码科技有限公司)	1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
教育费附加	营业额(子公司上海爱伟迅数码科技有限公司)	0.2%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

(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：

A、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。

B、根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1 号），我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

3、其他说明

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 2008 年取得“高新技术企业证书”，证书编号为 GR200835000057，2008-2010 年公司执行的企业所得税率为 15%。公司 2011 年通过高新技术企业资格复审，取得“高新技术企业证书”，证书编号为 GF201135000021，2011-2013 年公司执行的企业所得税率仍为 15%。

2)、子公司福建星网锐捷软件有限公司（以下简称锐捷软件）

锐捷软件 2008 年取得“高新技术企业证书”，证书编号为 GR200835000056，2008-2010 年公司执行的企业所得税率为 15%。锐捷软件 2011 年通过高新技术企业资格复审，取得“高新技术企业证书”，证书编号为 GF201135000036，2011-2013 年锐捷软件执行的企业所得税率仍为 15%。

3) 子公司福建升腾资讯有限公司（以下简称升腾资讯）

升腾资讯 2008 年取得“高新技术企业证书”，证书编号为 GR200835000034，2008-2010 年公司执行的企业所得税率为 15%。升腾资讯 2011 年通过高新技术企业资格复审，取得“高新技术企业证书”，证书编号为 GF201135000101，2011-2013 年升腾资讯执行的企业所得税率仍为 15%。

4)、子公司福建星网锐捷网络有限公司（以下简称锐捷网络）

锐捷网络 2008 年取得“高新技术企业证书”，证书编号为 GR200835000058，2008-2010 年公司执行的企业所得税率为 15%。锐捷网络 2011 年通过高新技术企业资格复审，取得“高新技术企业证书”，证书编号为 GF201135000003。2011-2013 年锐捷网络执行的企业所得税率仍为 15%。

5)、子公司福建星网视易信息系统有限公司（以下简称星网视易）

星网视易 2008 年取得“高新技术企业证书”，证书编号为 GR200835000094。2011 年通过高新技术企业资格复审，取得“高新技术企业证书”，证书编号为 GF201135000006，2011-2013 年星网视易执行的企业所得税率为 15%。

6)、子公司厦门青年网络通讯股份有限公司（以下简称青年网络）

青年网络执行的企业所得税率为 25%。

7)、子公司上海爱伟迅数码科技有限公司（以下简称爱伟迅）

爱伟迅为注册在上海青浦工业区的创新型中小企业，企业所得税实行核定计征办法。根据主管税务部门的相关规定，按营业额的 4%作为应纳税所得额，适用税率 25%。

8)、子公司厦门星网锐捷软件有限公司（以下简称厦门软件）

厦门软件 2012 年取得“高新技术企业证书”，证书编号为 GR201235100070。2012-2014 年厦门软件执行的企业所得税率为 15%。

9)、子公司北京星网锐捷网络技术有限公司（以下简称北京网络）

北京网络 2010 年取得“高新技术企业证书”，证书编号为 GR201011000349，有效期至 2013 年 9 月 16 日。2010-2012 年北京网络执行的企业所得税率为 15%。根据国家税务总局公告 2011 年第 4 号《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15%的税率预缴。

10)、子公司星网锐捷（香港）有限公司（以下简称星网香港）

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，2012 年-2013 年公司执行的利得税税率为 16.5%。

11)、子公司福建星网锐捷安防科技有限公司（以下简称星网安防）

星网安防执行的企业所得税率为 25%。

12)、子公司福建星网信通软件有限公司（以下简称星网信通）

2012 年星网信通执行的企业所得税率为 25%。

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。自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

13)、子公司厦门星网天合智能科技有限公司（以下简称星网天合）

星网天合执行的企业所得税率为 25%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
福建星 网锐捷 软件有 限公司	全资	福州市	“内资 企业”	50,000 ,000	软件	50,000 ,000.0 0		100%	100%	是	0.00		
星网锐 捷(香 港)有 限公司	全资	香港	香港企 业	2,00,0 000	销售服 务	2,000, 000.00		100%	100%	是	0.00		
福建升 腾资讯 有限公 司	控股	福州市	外商投 资企业	50,000 ,000	升腾终 端	30,000 ,000.0 0		60%	60%	是	39,126 ,518.4 6		

司													
福建星网锐捷网络有限公司	控股	福州市	外商投资企业	123,530,000	网络产品	63,000,000.00		51%	51%	是	200,242,668.29		
厦门星网锐捷软件有限公司	“间接全资”	厦门市	“内资企业”	10,000,000	软件	10,000,000.00		100%	100%	是	0.00		
北京星网锐捷网络技术有限公司	“间接控股”	北京市	“内资企业”	60,000,000	网络产品	60,000,000.00		51%	100%	是	0.00		
福建星网锐捷安防科技有限公司	“间接控股”	厦门市	“内资企业”	40,000,000	安防产品	24,000,000.00		60%	60%	是	12,271,637.75		
厦门星网天合智能科技有限公司	“间接控股”	厦门市	“内资企业”	15,000,000	智能家居	6,000,000.00		51%	60%	是	3,770,392.06		
福建星网信通软件有限公司	“间接控股”	福州市	“内资企业”	10,000,000	软件	5,100,000.00		51%	51%	是	3,271,259.72		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注①：经2013年3月26日公司第三届董事会第九次会议决议批准，控股子公司锐捷网络的全资子公司北京网络注册资本增至6,000万元。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	-----------------------

													本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
福建星网锐捷通讯股份有限公司	“间接控股”	福州市	“内资企业”	20,000,000	“视频通讯产品”	8,632,400.00		51.85%	51.85%	是	46,407,946.72		
上海爱伟迅数码科技有限公司	“间接控股”	上海市	“内资企业”	1,000,000	计算机软硬件开发及销售	2,040,000.00		51%	51%	是	735,922.14		
厦门青年网络通讯股份有限公司	“间接控股”	厦门市	“内资企业”	12,000,000	通讯产品等软硬件开发销售	2,200,000.00		55%	55%	是	1,282,886.31		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本期合并范围未发生变化

☐ 适用 ☒ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

星网锐捷(香港)有限公司以港币为记账本位币,期末资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的港币即期汇率折算,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港币即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的港币即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。现金流量表采用现金流量发生日的港币即期汇率近似的汇率折算。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。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	421,099.30	--	--	208,418.19
人民币	--	--	421,099.30	--	--	208,418.19
银行存款:	--	--	1,004,363,484.03	--	--	1,373,428,990.31
人民币	--	--	997,099,133.89	--	--	1,368,220,720.23
银行存款(美元)	497,980.90	6.1787	3,076,875.08	786,453.86	6.2855	4,943,254.55
银行存款(港币)	5,257,014.53	0.7966	4,187,474.92	326,836.49	0.8109	265,015.38
银行存款(新加坡币)	0.03	4.8191	0.14	0.03	5.0929	0.15
其他货币资金:	--	--	24,545,599.45	--	--	37,465,416.98
人民币	--	--	24,545,599.45	--	--	37,465,416.98
合计	--	--	1,029,330,182.78	--	--	1,411,102,825.48

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

注①: 外币项目列示如下

项目及币种	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款(美元)	497,980.90	6.1787	3,076,875.08	786,453.86	6.2855	4,943,254.55
银行存款(港币)	5,257,014.53	0.7966	4,187,474.92	326,836.49	0.8109	265,015.38
银行存款(新加坡币)	0.03	4.8191	0.14	0.03	5.0929	0.15
合 计			7,264,350.14			5,208,270.08

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24,545,599.45 元,保函保证金4,300,392.04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、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	46,493,263.81	73,327,361.51
合计	46,493,263.81	73,327,361.51

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1	2013 年 01 月 17 日	2013 年 07 月 17 日	1,392,300.00	
2	2013 年 04 月 24 日	2013 年 07 月 24 日	1,000,000.00	
3	2013 年 03 月 05 日	2013 年 09 月 05 日	500,000.00	

4	2013 年 01 月 17 日	2013 年 07 月 16 日	200,000.00	
5	2013 年 01 月 17 日	2013 年 07 月 16 日	200,000.00	
合计	--	--	3,292,300.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款	8,657,124.71	2,223,101.26		10,880,225.97
合计	8,657,124.71	2,223,101.26		10,880,225.97

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

帐龄组合	668,876,754.71	100%	41,702,070.57	6.23%	643,600,506.24	100%	37,025,121.67	5.75%
组合小计	668,876,754.71	100%	41,702,070.57	6.23%	643,600,506.24	100%	37,025,121.67	5.75%
合计	668,876,754.71	--	41,702,070.57	--	643,600,506.24	--	37,025,121.67	--

应收账款种类的说明

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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	570,532,798.29	85.3%	8,557,992.00	544,007,312.38	84.53%	8,160,109.69
1 至 2 年	61,554,443.72	9.2%	6,155,444.37	68,364,899.07	10.62%	6,836,489.91
2 至 3 年	19,601,757.02	2.93%	9,800,878.52	18,399,545.45	2.86%	9,199,772.73
3 年以上	17,187,755.68	2.57%	17,187,755.68	12,828,749.34	1.99%	12,828,749.34
合计	668,876,754.71	--	41,702,070.57	643,600,506.24	--	37,025,121.67

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

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	非关联方	49,329,180.00	2 年以内	7.37%
2	非关联方	45,156,113.99	1 年以内	6.75%
3	非关联方	26,409,143.00	1 年以内	3.95%
4	非关联方	25,107,969.73	2 年以内	3.75%
5	非关联方	22,550,000.00	1 年以内	3.38%
合计	--	168,552,406.72	--	25.2%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
福建星海科技有限公司账	联营关系	442,555.64	
合计	--	442,555.64	

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产:	
负债:	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
备用金组合	28,537,479.96	58.5%			13,940,543.17	41.92%		
账龄组合	20,242,288.87	41.5%	3,720,032.32	18.38%	19,312,998.72	58.08%	6,368,087.76	32.97%
组合小计	48,779,768.83	100%	3,720,032.32	7.63%	33,253,541.89	100%	6,368,087.76	19.15%
合计	48,779,768.83	--	3,720,032.32	--	33,253,541.89	--	6,368,087.76	--

其他应收款种类的说明

组合中，职工个人备用金借款28,537,479.96元不计提坏账准备，账龄为1年以内

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	13, 473, 041. 69	66. 56%	202, 095. 62	7, 010, 805. 19	36. 3%	105, 162. 08
1 至 2 年	2, 864, 454. 38	14. 15%	286, 445. 44	3, 536, 481. 24	18. 31%	353, 648. 12
2 至 3 年	1, 346, 603. 08	6. 65%	673, 301. 54	5, 712, 869. 47	29. 58%	2, 856, 434. 74

3 年以上	2, 558, 189. 72	12. 64%	2, 558, 189. 72	3, 052, 842. 82	15. 81%	3, 052, 842. 82
合计	20, 242, 288. 87	--	3, 720, 032. 32	19, 312, 998. 72	--	6, 368, 087. 76

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

单位： 元

组合名称	账面余额	坏账准备
备用金组合	28, 537, 479. 96	
合计	28, 537, 479. 96	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位： 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
------	----	----------	-----------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1	非关联方	2,439,613.54	一年以内	5%
2	非关联方	1,631,747.38	一年以内	3.35%
3	非关联方	1,500,000.00	一年以内	3.08%
4	非关联方	1,373,971.64	一年以内	2.81%
5	非关联方	1,300,000.00	一年以内	2.66%
合计	--	8,245,332.56	--	16.9%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
------	--------	----	-----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	22,928,023.19	100%	16,201,908.70	100%

合计	22,928,023.19	--	16,201,908.70	--
----	---------------	----	---------------	----

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	非关联方	4,989,316.24	一年以内	
2	非关联方	3,176,036.53	一年以内	
3	非关联方	3,076,900.00	一年以内	
4	非关联方	2,039,938.50	一年以内	
5	非关联方	1,862,703.87	一年以内	
合计	--	15,144,895.14	--	--

预付款项主要单位的说明

本期预付账款余额较年初余额增加6,726,114.49 元，增幅41.51%，主要为本期预付采购货款，期末货物尚未验收入库

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	134,519,699.12	2,271,030.32	132,248,668.80	119,462,516.74	2,259,224.80	117,203,291.94
在产品	42,133,146.91	0.00	42,133,146.91	37,804,678.13		37,804,678.13
库存商品	231,886,324.74	5,988,920.17	225,897,404.57	216,881,486.24	3,614,423.26	213,267,062.98
自制半成品	31,698,867.36	0.00	31,698,867.36	28,976,893.71		28,976,893.71
发出商品	39,633,035.80	0.00	39,633,035.80	56,030,756.52		56,030,756.52
合计	479,871,073.93	8,259,950.49	471,611,123.44	459,156,331.34	5,873,648.06	453,282,683.28

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,259,224.80	11,805.52			2,271,030.32
在产品					0.00
库存商品	3,614,423.26	2,374,496.91			5,988,920.17
合 计	5,873,648.06	2,386,302.43			8,259,950.49

(3) 存货跌价准备情况

项目	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（%）
原材料	长期未领用的客服周转备件材料	无	0%
库存商品	需降价销售	无	0%

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
北京福富软件技术股份有限公司	37.37%	37.37%	89,915,203.81	40,988,568.74	48,926,635.07	118,486,564.59	2,108,017.65
厦门骅弘信息科技有限公司	25%	25%	1,782,687.17	-316,554.18	2,099,241.35	19,470.09	-608,921.37
福建星海通信科技有限公司	20%	20%	86,154,709.92	41,487,084.73	44,667,625.19	20,793,446.91	-12,936,758.96

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

上述联营企业的主要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京福富软件技术股份有限公司	权益法	13,453,538.94	19,172,127.91	787,695.93	19,959,823.84	37.37%					
厦门骅弘信息科技有限公司	权益法	1,000,000.00	677,040.68	-152,230.34	524,810.34	25%					
福建星海通信科技有限公司	权益法	12,000,000.00	11,520,876.83	-2,587,351.79	8,933,525.04	20%					
合计	--	26,453,538.94	31,370,045.42	-1,951,886.20	29,418,159.22	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

本期上述联营企业经营情况正常，未出现减值情况。上述联营公司向本公司转移资金的能力不受限制。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	11,576,919.60			11,576,919.60
1. 房屋、建筑物	11,576,919.60			11,576,919.60

二、累计折旧和累计摊销合计	2,787,784.94	263,063.76		3,050,848.70
1. 房屋、建筑物	2,787,784.94	263,063.76		3,050,848.70
三、投资性房地产账面净值合计	8,789,134.66	-263,063.76		8,526,070.90
1. 房屋、建筑物	8,789,134.66	-263,063.76		8,526,070.90
五、投资性房地产账面价值合计	8,789,134.66	-263,063.76		8,526,070.90
1. 房屋、建筑物	8,789,134.66	-263,063.76		8,526,070.90

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	263,063.76
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	273,180,270.49	10,979,892.42		1,167,001.24	282,993,161.67
其中：房屋及建筑物	45,561,853.75	0.00		0.00	45,561,853.75
机器设备	106,498,509.26	3,471,189.80		101,811.28	109,867,887.78
运输工具	11,303,216.98	8,560.00		1,750.00	11,310,026.98
计算机设备	59,747,400.55	5,297,735.90		757,002.28	64,288,134.17
邮电交换设备	27,612,230.34	178,082.26		157,169.90	27,633,142.70
其他	22,457,059.61	2,024,324.46		149,267.78	24,332,116.29
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	120,920,613.89	14,770,305.53		899,817.69	134,791,101.73

其中：房屋及建筑物	14,690,262.90	1,195,390.44		0.00	15,885,653.34
机器设备	41,283,463.42	6,403,486.75		91,045.16	47,595,905.01
运输工具	5,857,868.56	605,797.23		1,105.65	6,462,560.14
计算机设备	33,017,047.19	3,744,938.69		544,836.02	36,217,149.86
邮电交换设备	12,193,256.15	2,023,163.03		139,986.36	14,076,432.82
其他	13,878,715.67	797,529.39		122,844.50	14,553,400.56
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	152,259,656.60	--			148,202,059.94
其中：房屋及建筑物	30,871,590.85	--			29,676,200.41
机器设备	65,215,045.84	--			62,271,982.77
运输工具	5,445,348.42	--			4,847,466.84
计算机设备	26,730,353.36	--			28,070,984.31
邮电交换设备	15,418,974.19	--			13,556,709.88
其他	8,578,343.94	--			9,778,715.73
计算机设备		--			
邮电交换设备		--			
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	152,259,656.60	--			148,202,059.94
其中：房屋及建筑物	30,871,590.85	--			29,676,200.41
机器设备	65,215,045.84	--			62,271,982.77
运输工具	5,445,348.42	--			4,847,466.84
计算机设备	26,730,353.36	--			28,070,984.31
邮电交换设备	15,418,974.19	--			13,556,709.88
其他	8,578,343.94	--			9,778,715.73

本期折旧额 14,770,305.53 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海西科技园生产基地	213,895,019.55		213,895,019.55	166,129,104.56		166,129,104.56
合计	213,895,019.55		213,895,019.55	166,129,104.56		166,129,104.56

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	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	期末数
海西科技园生产基地	240,560,000.00	166,129,104.56	47,765,914.99			88.92%	主体施工中				募集资金自有资金	213,895,019.55
合计	240,560,000.00	166,129,104.56	47,765,914.99			--	--			--	--	213,895,019.55

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
海西科技园生产基地	主体施工中	

(5) 在建工程的说明

期末对在建工程进行检查，未出现在建工程减值情况

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
----	--------	------	------	--------

一、种植业
二、畜牧养殖业
三、林业
四、水产业

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	90,970,329.78	32,614,643.42		123,584,973.20
(1) 土地使用权	56,367,865.15			56,367,865.15
(2) 专有技术	26,426,937.79	32,614,643.42		59,041,581.21
(3) 软件	8,175,526.84			8,175,526.84
二、累计摊销合计	17,592,944.84	7,606,091.36		25,199,036.20
(1) 土地使用权	871,668.00	581,112.00		1,452,780.00
(2) 专有技术	12,926,024.01	6,368,471.46		19,294,495.47
(3) 软件	3,795,252.83	656,507.90		4,451,760.73
三、无形资产账面净值合计	73,377,384.94	25,008,552.06		98,385,937.00
(1) 土地使用权	55,496,197.15			54,915,085.15
(2) 专有技术	13,500,913.78			39,747,085.74
(3) 软件	4,380,274.01			3,723,766.11
四、减值准备合计				
(1) 土地使用权				
(2) 专有技术				
(3) 软件				
无形资产账面价值合计	73,377,384.94	25,008,552.06		98,385,937.00
(1) 土地使用权	55,496,197.15			54,915,085.15
(2) 专有技术	13,500,913.78			39,747,085.74

(3) 软件	4,380,274.01			3,723,766.11
--------	--------------	--	--	--------------

本期摊销额 7,606,091.36 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
DMB 联网信息发布系统		3,455,337.59	3,455,337.59		
服务请求管理软件		3,392,750.49	3,392,750.49		
Service One IT 运维管理系统		3,859,338.56	3,859,338.56		
大容量虚拟交换系统		15,568,380.46	15,568,380.46		
基础研发项目		42,427,318.31	42,427,318.31		
高速网络出口流量优化控制设备		283,402.17	283,402.17		
高性能网络安全设备及仪器研制		6,009,992.02	6,009,992.02		
固网支付研发项目		9,113,019.38	9,113,019.38		
核心网及数据中心交换设备		15,218,861.63	15,218,861.63		
基于新媒体的数字文化云计算服务平台的建设		7,628,649.10	7,628,649.10		
虚拟化网络操作系统		17,336,109.07	17,336,109.07		
服务器的研发及产业化		1,717,734.52	1,717,734.52		
数字家庭云娱乐系统的研发		3,719,387.91	3,719,387.91		
数字家庭智能家居的研发及应用		2,305,079.43	2,305,079.43		
网络移动服务平台		2,110,089.14	2,110,089.14		
下一代互联网关键设备		10,199,576.18	10,199,576.18		
下一代全网交换系		7,604,617.08			7,604,617.08

统					
语音处理技术的研究及应用		1, 593, 788. 32	1, 593, 788. 32		
云虚拟实验平台		2, 252, 231. 08	2, 252, 231. 08		
云中心虚拟化安全设备系统		8, 288, 027. 10	8, 288, 027. 10		
智能产品		1, 306, 631. 72			1, 306, 631. 72
智能机具研发项目		1, 274, 485. 25	1, 274, 485. 25		
智能无线网络设备		7, 667, 344. 01	7, 667, 344. 01		
终端研发项目		18, 657, 254. 25	18, 657, 254. 25		
资产及环境管理软件		2, 534, 752. 03	2, 534, 752. 03		
网络视频监控系统	1, 635, 175. 18	1, 212, 845. 31			2, 848, 020. 49
安保项目	492, 105. 89	1, 023, 190. 54			1, 515, 296. 43
百兆接入交换机 S26I	29, 297, 322. 54			29, 297, 322. 54	
家庭网关机卡分离项目	3, 084, 207. 14	233, 113. 74		3, 317, 320. 88	
呼叫中心项目	255, 219. 59	622, 053. 05			877, 272. 64
合计	34, 764, 030. 34	198, 615, 359. 44	186, 612, 908. 00	32, 614, 643. 42	14, 151, 838. 36

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 78.64%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 33.15%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

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	期末减值准备
非同一控制下企业合并形成的股权投资差额在首次执行日的余额	2, 295, 142. 29			2, 295, 142. 29	
合计	2, 295, 142. 29			2, 295, 142. 29	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公室装修	5,047,763.04	610,640.00	1,450,598.47		4,207,804.57	
合计	5,047,763.04	610,640.00	1,450,598.47		4,207,804.57	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	8,233,843.80	7,484,203.50
可抵扣亏损	5,200,459.51	1,987,544.43
无形资产摊销	420,742.84	373,993.63
递延收益	5,714,250.00	6,783,750.00
已开票未确认毛利	1,560,577.58	1,609,170.61
小计	21,129,873.73	18,238,662.17
递延所得税负债：		
应收利息	1,630,033.09	1,291,480.23
小计	1,630,033.09	1,291,480.23

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	53,682,053.38	49,266,857.49
可弥补亏损	26,112,611.40	7,950,177.72
无形资产摊销	2,804,952.27	2,493,290.87

递延收益	38,095,000.00	45,225,000.00
已开票未确认毛利	7,852,075.87	8,036,589.40
小计	128,546,692.92	112,971,915.48
可抵扣差异项目		
应收利息	10,866,887.27	8,657,124.71
小计	10,866,887.27	8,657,124.71

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	21,129,873.73		18,238,662.17	
递延所得税负债	1,630,033.09		1,291,480.23	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	43,393,209.43	4,807,532.38	2,778,638.92		45,422,102.89
二、存货跌价准备	5,873,648.06	2,386,302.43			8,259,950.49
合计	49,266,857.49	7,193,834.81	2,778,638.92		53,682,053.38

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
GPS 合作运营资产	172,446.81	206,214.51
合计	172,446.81	206,214.51

其他非流动资产的说明

GPS合作运营资产系公司将GPS产品与通信运营商合作运营GPS车辆定位，用户通过公司开放的GPS车辆定位平台有偿使用，由运营商按消费流量、时间收取费用，并与我公司进行业务分成，分成期限五年。产权属本公司所有，由本公司定期进行维护

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	62,749,815.86	62,123,441.30
合计	62,749,815.86	62,123,441.30

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	95,738,618.83	155,710,104.37
合计	95,738,618.83	155,710,104.37

下一会计期间将到期的金额 95,738,618.83 元。

应付票据的说明

应付票据期末余额95,738,618.83元，均将在2013年12月26日前到期。较年初余额减少59,971,485.54 元，降幅38.51%，主要原因为本期银行承兑汇票到期支付货款所致

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	346,297,097.53	333,227,790.24
1-2 年	4,901,167.08	3,265,171.69
合计	351,198,264.61	336,492,961.93

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	50,358,724.44	64,227,347.92
1-2 年	3,456,484.05	1,412,285.10
合计	53,815,208.49	65,639,633.02

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	130,725,357.10	257,214,269.09	380,422,444.39	7,517,181.80

二、职工福利费		2,975,991.58	2,975,991.58	
三、社会保险费	-510,404.70	30,931,962.04	30,652,127.64	-230,570.30
四、住房公积金	-603,143.75	36,555,615.36	36,409,911.18	-457,439.57
五、辞退福利		452,581.00	452,581.00	
六、其他		1,387,294.08	1,032,403.74	354,890.34
合计	129,611,808.65	329,517,713.15	451,945,459.53	7,184,062.27

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,387,294.08 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 452,581.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付职工薪酬较年初减少122,427,746.38元，降幅94.46%，主要原因为本期公司根据各项业务完成情况发放上年度计提绩效考核工资所致

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	27,679,894.87	52,472,015.69
营业税	34,927.67	54,243.07
企业所得税	9,073,102.30	40,548,188.14
个人所得税	3,718,446.03	1,895,154.92
城市维护建设税	2,795,645.60	4,123,156.99
印花税	124,747.10	290,743.41
房产税	43,996.56	0.00
教育费附加	2,028,687.40	2,973,745.86
防洪费	51,905.36	75,439.92
河道费	47.49	1,159.24
废弃电子产品处理基金	0.00	125,000.00
合计	45,551,400.38	102,558,847.24

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

应交税费期末余额较年初余额减少57,007,446.86 元，降幅55.59%，主要原因是上年12月的销售额较大，相应的当月应交增值税税额较大，本期缴纳增值税较年初减少24,792,120.82 元，期末缴纳企业所得税较年初减少31,475,085.85元。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	79,328.20	91,441.76

合计	79,328.20	91,441.76
----	-----------	-----------

应付利息说明

应付利息期末余额是公司已计提未支付的短期借款利息。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
FINET INVESTMENT LIMITED	14,205,240.00	0.00	
合计	14,205,240.00		--

应付股利的说明

公司外资股东2012年度分红办理相关审批中，期末尚未支付。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	16,247,938.37	22,690,013.39
1-2年	6,140,693.92	5,410,762.40
合计	22,388,632.29	28,100,775.79

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的单位款项

其他应付款期末余额中无欠持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项，也无应付关联方款项。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄1-2年的其他应付款主要是应付押金款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	期末余额	性质或内容
代理商押金	11,711,368.69	暂收款
员工便携电脑押金	5,683,779.79	押金
合计	17,395,148.47	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	-------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币	人民币	外币	人民币
--	----	-----	----	-----

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与收益相关的政府补助	38,095,000.00	45,225,000.00
合计	38,095,000.00	45,225,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

1. 政府补助情况说明

政府部门	文号	补贴内容	补贴金额	收到补助公
科学技术部	国科发计(2012)698号《关于2012年度国家国际科技合作专项项目立项的通知》	云计算的虚拟桌面技术合作	1,650,000.00	星网锐捷通讯
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	
福州市科学技术局	榕科[2012]78号《关于下达2012年福州市科技计划项目》	移动支付产品研发	300,000.00	
财政部	国科发财(2012)1064号《关于下达2012年国家科技支撑计划项目课题专项经费》	数字音乐网络传播运营云服务系统关	1,700,000.00	
福州市经济委员会	榕财企(指)(2012)44号《关于下达2012年度第三批软件产业发展专项资金支出预算的通知》	第三批软件产业发展专项资金	2,000,000.00	
科学技术部	国科发财(2013)18号《关于拨付2013年第一批国际科技合作与交流专项经费的通知》	云计算的虚拟桌面技术合作	230,000.00	
科学技术部	国科发财(2013)13号《关于预拨2013年国家科技支撑计划课题经费的通知》	国家科技支撑计划课题经费	140,000.00	
科技部	国科发财(2012)1064号《关于拨付2013年国家科技支撑计划课题经费的通知》	2012年国家科技支撑计划项目	430,000.00	
科技部	国科发计(2012)698号《科技部关于2012年度国家国际科技合作专项项目立项的通知》	2012年度国家国际科技合作专项项目	670,000.00	
仓山区科技局	仓科(2013)7号《关于下达仓山区2013年第一批科技计划项目的通知》	移动支付产品研发与应用示范	90,000.00	
福州市科学技术局	榕科[2012]85号《福州市科技局关于下达2012年底第三批福州市科技型中小企业技术创新资金项目计划和经费的通知》	收到基于云计算环境下的高清网络摄像头重定向设备项目的中小企业创新	75,000.00	锐捷软件
福建省财政厅	闽财指(2012)1269号《关于下达2012年省科技重大、重点项目计划和经费(新上省级第十批)的通	2012年省科技重大、重点项目计划和	400,000.00	星网视易
中华人民共和国财政部	国科发财[2012]1064号《科技部关于下达2012年国家科技支撑计划项目课题专项经费预算的通知》	2012年国家科技支撑计划项目课题专项经费预算	2,200,000.00	
中华人民共和国财政部	国科发财[2013]13号《科技部关于预拨2013年国家科技支撑计划课题经费的通知》	2013年国家科技支撑计划课题经费	180,000.00	
中华人民共和国财政部	国科发财(2013)410号《科技部关于拨付2013年国家科技支撑计划课题经费的通知》	2013年国家科技支撑计划课题经费	550,000.00	
福州市仓山区财政局	仓科[2012]5号《关于下达仓山区2012年第一批科技计划项目的通知》	云计算数据中心TOR交换设备研发及产	150,000.00	福建网络
工业和信息化部	工信部财[2012]407号《工业和信息化部关于下达2012年度电子信息产业发展基金项目计划的通知》	ITSS的信息系统远程智能诊断处理系统研发及应用示范	5,000,000.00	
工业和信息化部	工信部财[2012]407号《工业和信息化部关于下达2012年度电子信息产业发展基金项目计划的通知》	高性能企业级宽带接入网关设备研发与产业化	5,000,000.00	
福建省财政厅	闽经贸财[2012]719号《福建省经济贸易委员会福建省财政厅 福建省信息化局关于下达2012年省工商发展资金软件产业发展(省属)专项资金的通知	下一代网络虚拟化操作系统软件开发与应用	2,000,000.00	
福州市仓山区财政局	闽财(教)指[2012]157号《关于下达2012年科技成果转化和产业化项目计划和经费(新上市级第九批)的通知》	面向下一代互联网的分组通信数据网(PTDN)关键设备	3,000,000.00	
中华人民共和国财政部	国科发高[2013]121号《国科发高[2013]121号 科技部关于国家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》	云计算数据中心大容量虚拟交换系统	2,580,000.00	
工信部	工信部财函(2011)506号《工业和信息化部关于下达2011年度电子信息产业发展基金第二批项目计划的通知》	信息系统(金融)运行维护支持系统研发及产业化项目	1,750,000.00	北京星网
中关村科技园区海淀园管委	海行规发[2012]5号《海淀区促进重点产业发展支持办法》	可重构网络设备系统产业化	3,000,000.00	
科学技术部	国科发计[2012]611号《科技部关于下达2012年度国家有关科技计划项目的通知》	中关村开放实验室研发测试平台	1,000,000.00	
合计			38,095,000.00	

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	351,060,000.00						351,060,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

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。

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。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	792,335,788.48			792,335,788.48
其他资本公积	564,069.67			564,069.67
合计	792,899,858.15			792,899,858.15

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	51,884,417.15			51,884,417.15
合计	51,884,417.15			51,884,417.15

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	661,981,144.85	--
调整后年初未分配利润	661,981,144.85	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,196,455.77	--
应付普通股股利	87,765,000.00	
期末未分配利润	619,412,600.62	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

经2013年4月23日召开的2012年度股东大会审议通过，公司2012年度以现有总股本35,106万股为基数，向全体股东每10股派2.5元人民币现金股利，计分配现金股利87,765,000.00元。

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,086,106,569.07	1,048,376,682.73
其他业务收入	8,488,155.58	15,282,651.90
营业成本	625,362,335.98	609,545,125.47

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通讯设备制造业	1,086,106,569.07	620,905,903.92	1,048,376,682.73	600,723,084.77
合计	1,086,106,569.07	620,905,903.92	1,048,376,682.73	600,723,084.77

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
瘦客户机	193,046,802.18	140,445,345.81	265,138,321.09	195,482,541.59
企业级网络设备	434,649,225.46	177,795,389.46	406,252,708.20	172,449,320.63
通讯产品	111,359,375.78	90,818,127.02	81,970,676.87	61,268,872.17
视频信息应用	96,434,887.14	40,244,300.46	57,230,435.79	26,959,117.67
其它	250,616,278.51	171,602,741.17	237,784,540.78	144,563,232.71
合计	1,086,106,569.07	620,905,903.92	1,048,376,682.73	600,723,084.77

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
来自本国交易收入总额	932,296,080.15	476,436,545.18	924,936,447.07	484,036,905.97
来自于其他国家（地区）交易收入总额	153,810,488.92	144,469,358.74	123,440,235.66	116,686,178.80
合计	1,086,106,569.07	620,905,903.92	1,048,376,682.73	600,723,084.77

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	79,093,089.54	7.23%
2	70,157,069.78	6.41%
3	58,014,826.99	5.3%
4	40,140,280.42	3.67%

5	32,932,185.40	3%
合计	280,337,452.13	25.61%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	48,726.32	445,097.57	
城市维护建设税	5,346,827.28	4,563,985.53	
教育费附加	3,911,777.20	3,327,428.92	
应交河道费	1,159.24	625.38	
合计	9,308,490.04	8,337,137.40	—

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公通讯费用	9,935,510.93	8,111,515.12
差旅业务费	46,713,687.69	42,835,930.62
人工费用	121,190,456.92	101,675,729.73
市场推广费	14,137,021.83	21,145,178.67
售后服务费	20,323,905.45	24,507,287.60
水电费	530,220.42	464,697.13
运输费	6,547,950.31	6,464,730.19
折旧摊销费	1,156,697.23	1,155,507.19
合计	220,535,450.78	206,360,576.25

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	153,154,597.46	133,936,129.46
办公通讯费用	15,006,565.12	14,752,391.30
差旅业务费	11,276,509.46	9,669,214.58
水电费	2,384,622.01	2,397,678.12
研究开发费	21,840,233.75	13,667,729.37
税费	2,022,837.13	1,846,204.13
物业杂费	3,207,442.19	5,622,426.08
折旧摊销费	17,871,952.66	10,538,837.11
其他	1,528,166.57	1,125,896.48
合计	228,292,926.35	193,556,506.63

59、管理费用说明

本期管理费用中研发支出总额186,612,908.00元,比上年研发支出总额151,311,573.8元增加35,301,334.20元,增幅23.33%。

60、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,959,817.98	2,998,286.67
减：利息收入	-12,337,807.41	-12,456,439.01
汇兑损益	247,931.43	-17,473.58
手续费	393,928.88	793,801.90
合计	-9,736,129.12	-8,681,824.02

61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

62、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	-1,951,886.20	880,159.16
合计	-1,951,886.20	880,159.16

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京福富软件技术股份有限公司	787,695.93	969,019.52	
厦门骅弘信息科技有限公司	-152,230.34	-88,860.36	
福建星海通信科技有限公司	-2,587,351.79		
合计	-1,951,886.20	880,159.16	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

注①：上述投资收益的汇回不存在重大限制。

注②：公司对联营企业—福富软件、厦门骅弘和星海通信的收益采用权益法核算，直接以账面净利润为基础，按持股比例计算确认投资收益。

63、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	2,044,772.22	4,592,188.93
二、存货跌价损失	2,386,302.43	531,905.27
合计	4,431,074.65	5,124,094.20

64、营业外收入

(1) 营业外收入情况

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	14,060.61	82,071.85	14,060.61
其中：固定资产处置利得	14,060.61	82,071.85	14,060.61
政府补助	62,140,161.70	60,600,512.40	13,219,100.00
合计	62,961,378.19	62,672,091.40	14,040,316.49

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税返还	48,921,061.70	50,035,612.40	
其他政府补助	13,219,100.00	10,564,900.00	
合计	62,140,161.70	60,600,512.40	--

营业外收入说明

注①：增值税返还

公司本期收到增值税实际税负超过3%的即征即退收入48,921,061.70元，其中：锐捷软件4,697,825.91元，厦门软件收到612,369.1元，星网视易收到5,967,857.93元，锐捷网络收到26,565,291.37元，北京网络收到6,943,174.25元，升腾资讯收到4,134,543.14元，列入营业外收入。

注②：其他政府补助

政府部门	文号	补贴内容	补贴金额	收到补助公司
仓山区经发局	仓经(2012)25号	仓山区规上企业产值增量补助	210,000.00	星网锐捷通讯
福建省财政厅	闽财指[2012]987号	云计算数据中心虚拟交换安全系统项目研发与产业化	3,000,000.00	锐捷网络
福建省发改委	工信部财函[2011]506号	云计算数据中心关键设备项目产业发展补助资金	5,000,000.00	
福建省知识产权局	闽知奖办[2013]2号	专利奖	100,000.00	
福建省知识产权局	闽知奖办[2013]2号	专利奖	30,000.00	
福州市仓山区科技局	仓科[2013]7号	1、面向下一代互联网的分组通信数据网(PTDN)关键设备研发与产业化(省重大专项专题项目);2、网络安全防御系统、方法和安全管理服务器(中国专利奖优秀奖);3、一种交换机堆叠系统中报文处理的方法及交换机设备(省专利奖三等奖)	300,000.00	
福州市仓山区科技局	仓科[2013]7号	发明专利奖励	170,400.00	
福建省财政厅	2012年度第一批中小企业国际市场开拓资	国际市场开拓资金	9,000.00	北京网络
北京市经信委	[2011]合同11BJ134001号	北京信息化基础设施提升计划	1,700,000.00	
福建省科学技术厅	闽科计[2012]36号、闽财指[2012]443号	《三网融合数字影音通用平台的研发及推广应用》科技项目合同完工验收,从递延收益转入营业外收入	100,000.00	
福州市仓山区财政局	仓科(2013)7号	仓山区2013年第一批科技计划项目配套经费	90,000.00	
福州市仓山区财政局	仓科(2013)7号	仓山区2013年第一批科技计划科技奖励款	20,000.00	
福州市仓山区财政局	仓科(2013)7号	仓山区2013年第一批科技计划专利奖励款	20,700.00	
福州市财政局	榕财企[2011]31号	2011年电子信息产业振兴和技术改造项目中央预算内基建支出预算,按项目完成进度及销售情况,从递延收益转入营业外收入	1,900,000.00	星网视易
福州市科学技术局	榕科[2012]78号	2012年福州市科技计划项目,按项目完成进度及销售情况,从递延收益转入营业外收入	300,000.00	
福建省知识产权局	闽知奖办[2013]2号	专利奖	50,000.00	升腾资讯
福州市仓山区科技局	仓政办[2012]60号	科技奖励	30,000.00	
福州市仓山区科技局	仓政办[2012]60号	经费	100,000.00	
厦门市财政局	厦经运[2012]156、473号、[2011]530号	2012年度支持企业发展资金	89,000.00	安防科技
合计			13,219,100.00	

65、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	82,058.39	169,610.14	82,058.39
其中：固定资产处置损失	82,058.39	169,610.14	82,058.39
对外捐赠	108,500.00	31,500.00	108,500.00
其他	211,044.17	12,799.20	211,044.17
合计	401,602.56	213,909.34	401,602.56

营业外支出说明

66、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,263,887.85	14,854,496.67
递延所得税调整	-863,051.09	-2,205,053.17
合计	7,400,836.76	12,649,443.50

67、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益 = $P0 \div S = 45196455.76 / 351060000 = 0.1287$ 元/股

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司不存在稀释性潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同，稀释每股收益 = 基本每股收益 = 0.1287 元/股

68、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4. 外币财务报表折算差额	-41,027.07	5,406.49
小计	-41,027.07	5,406.49
合计	-41,027.07	5,406.49

其他综合收益说明

本期全资子公司星网香港外币报表折算差额41,027.07元。

69、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收各类研发项目款项、补助	6,089,100.00
合作运营设备押金和配件押金、便携押金等	1,866,964.23
利息收入	10,114,706.15
其他收入	807,155.88
合计	18,877,926.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付业务费、差旅费	57,990,197.15
个人备用金借款	14,596,936.79
支付办公用品费、通讯费	18,901,442.73
支付运输费用	6,181,953.03
支付水电费用	2,914,842.43
支付银行汇兑及手续费	641,860.32
支付租赁费、营销费等其他各类杂费	43,226,328.19
支付退还押金	1,114,001.19
合计	145,567,561.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

70、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	69,607,628.64	100,106,616.42
加：资产减值准备	4,431,074.65	5,124,094.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,832,509.74	7,307,659.07
无形资产摊销	7,470,395.63	1,279,894.05
长期待摊费用摊销	1,484,366.17	1,616,890.04
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）	68,459.56	87,538.29
财务费用（收益以“－”号填列）	1,959,817.98	2,998,286.67
投资损失（收益以“－”号填列）	1,951,886.20	-880,159.16
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,885,869.68	-3,680,733.24
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	338,552.86	920,135.62
存货的减少（增加以“－”号填列）	-19,380,808.58	-4,765,648.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-25,379,219.75	-94,797,604.54

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-245,101,903.38	-235,176,244.73
经营活动产生的现金流量净额	-193,603,109.96	-219,859,276.26
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	1,004,784,583.33	834,842,214.54
减：现金的期初余额	1,373,637,408.50	1,263,652,398.21
现金及现金等价物净增加额	-368,852,825.17	-428,810,183.67

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,004,784,583.33	1,373,637,408.50
其中：库存现金	421,099.30	208,418.19
可随时用于支付的银行存款	1,004,363,484.03	1,373,428,990.31
三、期末现金及现金等价物余额	1,004,784,583.33	1,373,637,408.50

现金流量表补充资料的说明

71、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
福建省电子信息(集团)有限责任公司	控股股东	有限责任公司	福州市	刘捷明	国有资产授权管理公司	78,214 万元	28.22%	28.22%	福建省国有资产管理委员会	717397615

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
福建升腾资讯有限公司	控股子公司	有限公司	福州市	黄奕豪	研发销售	5,000	60%	60%	741684374
福建星网锐捷软件有限公司	控股子公司	有限公司	福州市	黄奕豪	软件	5,000	100%	100%	746365954
福建星网锐捷网络有限公司	控股子公司	有限公司	福州市	黄奕豪	研发销售	12,353	51%	51%	754961764
星网锐捷(香港)有限公司	控股子公司	有限公司	香港	黄奕豪	销售	港币 200	100%	100%	52783325-00-08-10-0
福建星网锐捷易信息系统有限公司	控股子公司	有限公司	福州市	郑维宏	研发销售	2,000	51.85%	51.85%	764051609
上海爱伟迅数码科技有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	郑维宏	研发销售	100	51%	51%	746167763
厦门青年网络通讯股份有限公司	控股子公司	有限公司	厦门市	阮加勇	研发销售	1,200	55%	55%	705409922
厦门星网锐捷软件有限公司	控股子公司	有限公司	厦门市	阮加勇	软件	1,000	100%	100%	791297479

北京星网锐捷网络技术 有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	曾志	研发销售	6,000	51%	100%	668444162
福建星网锐捷安防科技 有限公司	控股子公司	有限公司	厦门市	阮加勇	研发销售	4,000	60%	60%	581280097
厦门星网天合智能科技 有限公司	控股子公司	有限公司	厦门市	阮加勇	研发销售	1,500	60%	60%	587860260
福建星网信通软件有限 公司	控股子公司	有限公司	福州市	阮加勇	软件	1,000	51%	51%	589558962

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位 名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持 股比例 (%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									
北京福富 软件技术 股份有限 公司	有限公司	北京市	杨林	软件	3,000 万元	37.37%	37.37%	参股公司	727927675
厦门骅弘 信息科技 有限公司	有限公司	厦门市	洪文彪	软件	400 万元	25%	25%	参股公司	568449046
福建星海 通信科技 有限公司	有限公司	福州	赵嵘	软件	5,000 万元	20%	20%	参股公司	779600527

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
福建福日照明有限公司	同一母公司控制的公司	72972250X
福建福模精密技术有限公司	同一母公司控制的公司	858145059

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
福建福日照明有限公司	本公司向关联人采购各种原材料	市场定价, 董事会关联交易议案	204, 590. 71	0. 12%		
福建福模精密技术有限公司	升腾资讯向关联人采购各种原材料	市场定价, 董事会关联交易议案	1, 022, 296. 87	0. 53%		
福建福模精密技术有限公司	星网视易向关联人采购各种原材料	市场定价, 董事会关联交易议案	127, 822. 85	0. 27%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
福建星海通信科技有限公司	本公司向关联人提供劳务	市场定价, 董事会关联交易议案	1, 926, 785. 22	7. 84%		
福建星海通信科技有限公司	锐捷软件向关联人提供软件	市场定价, 董事会关联交易议案	1, 025, 641. 03	2. 78%		

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收帐款	福建星海科技有限公司	442,555.64	0.00		

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	福建福日照明有限公司	73,618.46	
应付账款	福建福模精密技术有限公司	146,384.22	
应付票据	福建福模精密技术有限公司	569,554.72	

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

1、2013 年 4 月 23 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过《关于使用部分闲置超募资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司在不超过人民币 2.7 亿元部分闲置的超募资金进行投资理财，在上述额度内，资金可以在一年内进行滚动使用。

2013 年 8 月 5 日，公司与交通银行福建省分行签订了《大额人民币存款管理协议》，公司以闲置募集资金 1.5 亿元购买结构性存款产品。

2013 年 8 月 7 日，公司与兴业银行杨桥支行签订了《兴业银行企业金融客户结构性存款产品协议书》，公司以闲置募集资金 1 亿元购买结构性存款产品。

2013 年 8 月 7 日，公司与招商银行华林支行签订了《招商银行公司理财产品销售协议书》，公司以闲置募集资金 2000 万元购买理财产品。

2、2013 年 7 月 30 日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于全资子公司福建星网锐捷软件有限公司向其控股子公司福建星网视易信息系统有限公司增资的议案》，星网视易各股东按其持有星网视易的股权比例进行同比例增资，本次增资后，星网视易的注册资本从 2,000 万元增加至 5,000 万元，锐捷软件对星网视易的持股比例仍为 51.85%。

3、经 2013 年 6 月 18 日公司第三届董事会第十一次会议决议批准，控股子公司升腾资讯注册资本增至 8,000 万元，公司以自有资金 1,800 万元进行增资。增资完成后，公司对升腾资讯的持股比例仍为 60%。升腾资讯于 2013 年 7 月 17 日完成工商变更登记。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他

公司第一大股东福建省电子信息（集团）有限责任公司于 2012 年 9 月 12 日将其持有的本公司有限售条件流通股合计 24,500,000 股质押给兴业银行股份有限公司福州分行，并已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕股权质押登记手续，质押期从 2012 年 9 月 12 日起至质权人申请解除质押完成之日止。于 2012 年 12 月 27 日将其持有的本公司无限售条件流通股合计 25,000,000 股（占公司股本总数的 7.12%）质押给华润深国投信托有限公司，并已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕股权质押登记手续，质押期从 2012 年 12 月 27 日起至质权人申请解除质押完成之日止。

截至本报告日止，福建省电子信息（集团）有限责任公司持有本公司 99,054,600 股，占公司股本总数的 28.22%，其中已质押的股份数为 49,500,000 股，占公司股本总数的 14.10%。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方组合	33,148,998.95	16.08 %			14,305,368.16	9.94 %		
帐龄组合	173,015,570.55	83.92 %	24,387,317.41	14.1 %	129,677,116.19	90.06 %	19,245,473.22	14.84 %
组合小计	206,164,569.50	100 %	24,387,317.41	11.83 %	143,982,484.35	100 %	19,245,473.22	13.37 %

合计	206,164,569.50	--	24,387,317.41	--	143,982,484.35	--	19,245,473.22	--
----	----------------	----	---------------	----	----------------	----	---------------	----

应收账款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	121,148,852.47	70.01%	1,817,232.79	82,582,556.44	63.68%	1,238,738.35
1 至 2 年	27,538,308.04	15.92%	2,753,830.80	27,550,574.26	21.25%	2,755,057.43
2 至 3 年	9,024,312.46	5.22%	4,512,156.24	8,584,616.10	6.62%	4,292,308.05
3 年以上	15,304,097.58	8.85%	15,304,097.58	10,959,369.39	8.45%	10,959,369.39
合计	173,015,570.55	--	24,387,317.41	129,677,116.19	--	19,245,473.22

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

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	33,148,998.95	
合计	33,148,998.95	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	控股子公司	33,148,998.95	1 年以内	16.08%
2	非关联方	26,409,143.00	1 年以内	12.81%
3	非关联方	7,640,775.00	1 年以内	3.71%
4	非关联方	6,073,548.01	1-2 年	2.95%
5	非关联方	5,075,144.00	1 年以内	2.45%
合计	—	78,347,608.96	—	38%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方组合	173,477,145.07							
备用金组合	4,127,050.21	2.24%			2,218,753.09	20.47%		
帐龄组合	6,864,933.61	3.72%	1,719,121.87	25.04%	8,621,619.61	79.53%	4,157,417.63	48.22%
组合小计	184,469,128.89	5.96%	1,719,121.87	0.93%	10,840,372.70	100%	4,157,417.63	38.35%
合计	184,469,128.89	—	1,719,121.87	—	10,840,372.70	—	4,157,417.63	—

其他应收款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	4, 656, 159. 12	67. 83%	69, 842. 38	1, 801, 090. 12	20. 89%	27, 016. 35
1 至 2 年	528, 050. 00	7. 69%	52, 805. 00	545, 420. 23	6. 32%	54, 542. 02
2 至 3 年	168, 500. 00	2. 45%	84, 250. 00	4, 398, 500. 00	51. 02%	2, 199, 250. 00
3 年以上	1, 512, 224. 49	22. 03%	1, 512, 224. 49	1, 876, 609. 26	21. 77%	1, 876, 609. 26
合计	6, 864, 933. 61	--	1, 719, 121. 87	8, 621, 619. 61	--	4, 157, 417. 63

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	173,477,145.07	
备用金组合	4,127,050.21	
合计	177,604,195.28	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----	----------------

1	控股子公司	147,541,015.07	1 年以内	79.98%
2	控股子公司	25,000,000.00	1 年以内	13.55%
3	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	0.81%
4	控股子公司	936,130.00	1 年以内	0.51%
5	非关联方	681,204.49	1 年以内	0.37%
合计	--	175,658,349.56	--	95.22%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
福建升腾资讯有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	60%	60%				63,360,000.00
福建星网锐捷软件有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				58,381,837.43
福建星网锐捷网络有限公司	成本法	50,610,000.00	50,610,000.00		50,610,000.00	51%	51%				
星网锐捷(香港)有限公司	成本法	1,717,000.00	1,717,000.00		1,717,000.00	100%	100%				
北京福富软件技术股份有限公司	权益法	13,453,538.94	19,172,127.91	787,695.93	19,959,823.84	37.37%	37.37%				
合计	--	145,780,538.94	151,499,127.91	787,695.93	152,286,823.84	--	--	--			121,741,837.43

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	226,724,816.29	239,703,908.28
其他业务收入	4,487,867.09	13,712,434.77
合计	231,212,683.38	253,416,343.05
营业成本	193,522,254.38	198,807,721.66

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通讯设备制造业	226,724,816.29	190,723,064.72	239,703,908.28	189,576,943.27
合计	226,724,816.29	190,723,064.72	239,703,908.28	189,576,943.27

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
网络接入设备	108,899,168.84	89,108,453.35	77,021,400.80	57,762,162.20
无线通	2,460,206.94	1,709,673.67	4,949,276.07	3,506,709.97
网络终端	5,273,808.21	5,010,117.80	4,726,488.13	4,489,857.34
其他	110,091,632.30	94,894,819.90	153,006,743.28	123,818,213.76
合计	226,724,816.29	190,723,064.72	239,703,908.28	189,576,943.27

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
来自本国交易收入总额	212,213,657.20	178,963,508.03	215,610,781.46	168,864,097.74
来自于其他国家（地区）交易收入总额	14,511,159.09	11,759,556.69	24,093,126.82	20,712,845.53

合计	226,724,816.29	190,723,064.72	239,703,908.28	189,576,943.27
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	61,551,917.67	26.62%
2	31,180,273.50	13.49%
3	12,219,952.72	5.29%
4	6,530,884.62	2.82%
5	6,405,064.10	2.77%
合计	117,888,092.61	50.99%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	121,741,837.43	141,858,121.00
权益法核算的长期股权投资收益	787,695.93	969,019.52
合计	122,529,533.36	142,827,140.52

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
福建升腾资讯有限公司分红	63,360,000.00	41,700,000.00	
福建星网锐捷软件有限公司分红	58,381,837.43	28,968,121.00	
福建星网锐捷网络有限公司分红		71,190,000.00	
合计	121,741,837.43	141,858,121.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

北京福富软件技术股份有限公司	787,695.93	969,019.52	
合计	787,695.93	969,019.52	--

投资收益的说明

6、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	112,639,490.51	154,965,543.00
加：资产减值准备	4,076,419.48	2,031,936.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,894,860.66	2,327,236.90
无形资产摊销	1,179,131.79	478,612.35
长期待摊费用摊销	33,767.70	27,680.00
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）	22,270.48	91,321.87
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	506,087.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-122,529,533.36	-142,827,140.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-845,462.91	-402,290.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	338,552.86	920,135.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,325,306.84	11,372,941.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-241,909,726.39	-298,630,326.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	78,826.83	-27,989,842.27
经营活动产生的现金流量净额	-240,696,095.51	-297,128,103.67
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	708,334,509.84	707,851,526.73
减：现金的期初余额	951,622,831.22	1,044,132,070.77
现金及现金等价物净增加额	-243,288,321.38	-336,280,544.04

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

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）	-67,997.78	
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）	13,219,100.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	487,611.71	包括捐赠支出 108500 元
减：所得税影响额	2,062,858.54	
少数股东权益影响额（税后）	5,436,084.33	
合计	6,139,771.06	--

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、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	45,196,455.77	71,106,980.73	1,815,123,635.58	1,857,733,206.88
按国际会计准则调整的项目及金额				

（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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	45,196,455.77	71,106,980.73	1,815,123,635.58	1,857,733,206.88
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.4%	0.1287	0.1287
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.08%	0.1113	0.1113

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末余额	年初余额	变动幅度	变动原因说明
应收票据	46,493,263.81	73,327,361.51	-36.59%	报告期内销售收到的银行承兑汇票到期收到货款所致。
预付账款	22,928,023.19	16,201,908.70	41.51%	本期预付采购货款，期末货物尚未验收入库。
其他应收款	45,059,736.51	26,885,454.13	67.60%	公司业务规模扩大而产生员工备用金、租赁押金、投标保证金的增加。
无形资产	98,385,937.00	73,377,384.94	34.08%	本期部分资本化支出的研究开发项目完工结转无形资产。
开发支出	14,151,838.36	34,764,030.34	-59.29%	期末数为本公司确认的内部研究开发项目开发阶段的资本化支出，本期部分开发项目完工结转无形资产。
应付票据	95,738,618.83	155,710,104.37	-38.51%	本期银行承兑汇票到期支付货款所致。
应付职工薪酬	7,184,062.27	129,611,808.65	-94.46%	本期发放上年度计提的绩效工资。
应交税费	45,551,400.38	102,558,847.24	-55.59%	上年12月的销售额较大，相应的当月应交增值税税额较大，本期缴纳减少。
应付股利	14,205,240.00			公司外资股东2012年度分红办理相关审批中，期末尚未支付。
利润表项目	本期金额	上期金额	变动幅度	变动原因说明
投资收益	-1,951,886.20	880,159.16	-321.77%	本期公司权益法确认参股的福建星海科技有限公司的亏损。
所得税费用	7,400,836.76	12,649,443.50	-41.49%	主要为公司控股子公司本报告期计提的当期所得税费用减少所致。
现金流量表项目	本期金额	上期金额	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-193,603,109.96	-219,859,276.26	-11.94%	
投资活动产生的现金流量净额	-59,413,096.97	-88,524,397.11	-32.89%	上年同期海西园一期项目工程建设投入较大所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-115,638,247.45	-120,268,103.60	-3.85%	
现金及现金等价物净增加额	-368,852,825.17	-428,810,183.67	-13.98%	

第九节 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。

福建星网锐捷通讯股份有限公司

董事长：黄奕豪

2013年8月13日