



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

2016 年半年度报告

2016 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。

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
阮加勇	董事	出差	黄奕豪

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。

目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	26
第五节 重要事项.....	38
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	47
第九节 财务报告.....	48
第十节 备查文件目录.....	148

释义

释义项	指	释义内容
本公司、星网锐捷	指	福建星网锐捷通讯股份有限公司
锐捷网络	指	锐捷网络股份有限公司
升腾资讯	指	福建升腾资讯有限公司
星网锐捷软件	指	福建星网锐捷软件有限公司
智慧科技	指	福建星网智慧科技股份有限公司
星网视易	指	福建星网视易信息系统有限公司
上海爱伟迅	指	上海爱伟迅数码科技有限公司
厦门锐捷软件	指	厦门星网锐捷软件有限公司
北京星网	指	北京星网锐捷网络技术有限公司
安防科技	指	福建星网锐捷安防科技有限公司
福富软件	指	北京福富软件技术股份有限公司
德明通讯	指	德明通讯（上海）有限责任公司
四创软件	指	福建四创软件有限公司
睿云联	指	睿云联（厦门）网络通讯技术有限公司
星海通信	指	福建星海通信科技有限公司
WLAN	指	英文 Wireless Local Area Networks 的简写，一般指无线局域网。
4G	指	第四代无线通讯技术。
SDN	指	英文 Software Defined Network, SDN 的简写，是一种新型网络创新架构。
POS	指	POS（point of sale）是一种多功能终端
信息集团、控股股东	指	福建省电子信息(集团)有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《公司章程》	指	福建星网锐捷通讯股份有限公司章程
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘万里	潘媛媛
联系地址	福州市金山大道 618 号橘园洲星网锐捷科技园 22#4F	福州市金山大道 618 号橘园洲星网锐捷科技园 22#1F
电话	0591-83057977	0591-83057009
传真	0591-83057818	0591-83057818
电子信箱	liuwanli@star-net.cn	panyuanyuan@star-net.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 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 2015 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 2015 年年报。

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）	1,875,525,293.92	1,333,831,220.21	40.61%
归属于上市公司股东的净利润（元）	38,529,506.46	21,624,819.49	78.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,501,091.02	12,797,285.26	114.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-528,102,113.00	-297,732,967.15	77.37%
基本每股收益（元/股）	0.0715	0.0411	73.97%
稀释每股收益（元/股）	0.0715	0.0411	73.97%
加权平均净资产收益率	1.46%	1.01%	0.45%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,486,390,402.61	5,343,881,768.50	-16.05%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,600,419,434.82	2,615,100,038.23	-0.56%

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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-255,871.46	

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）	14,276,444.50	详见财务报表附注之营业外收入—其他政府补助所述。
委托他人投资或管理资产的损益	6,816,636.43	购买保本型银行理财产品收益和可转换债券利息收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,004,264.92	
减：所得税影响额	3,404,822.97	
少数股东权益影响额（税后）	7,408,235.98	
合计	11,028,415.44	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2016年上半年,公司在企业级网络、云计算桌面终端、融合通信、数字娱乐、物联网、系统软件开发、智慧社区和数字家庭的产业链发展中,不断寻求创新,努力把握行业新技术发展方向、深入了解市场需求,不断提升产品和服务的竞争力。

报告期内,公司实现了比较快速的增长,公司营业收入同比增长40.61%,为公司全年的发展打下了良好的基础。

二、主营业务分析

概述

2016年上半年,公司实现营业收入1,875,525,293.92元,同比增长40.61%,实现利润总额85,585,997.41元,同比增长158.25%;实现归属于上市公司股东的净利润38,529,506.46元,同比增长78.17%。

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	1,875,525,293.92	1,333,831,220.21	40.61%	本期合并范围较上年同期增加了德明通讯公司,同时企业级网络设备的营业收入也较上年同期增长
营业成本	1,113,307,110.55	774,792,184.54	43.69%	营业收入增加,营业成本金额相应增加
销售费用	382,342,689.79	313,248,654.43	22.06%	
管理费用	387,243,832.43	301,299,369.82	28.52%	
财务费用	-6,703,009.47	-3,628,888.29	84.71%	本期公司汇兑收益金额较上年同期增长
所得税费用	17,197,879.44	-6,423,253.96	-367.74%	本期利润总额增加,计提的当期所得税费用较上年增加
研发投入	315,633,141.24	250,490,239.59	26.01%	
经营活动产生的现金流量净额	-528,102,113.00	-297,732,967.15	77.37%	经营活动产生的现金流量净额减少,系本期支付给职工以及为职工支付的现金和各项期间费用支付的现金较上年增加所致

投资活动产生的现金流量净额	-314,142,814.50	-340,402,630.21	-7.71%	
筹资活动产生的现金流量净额	-257,820,840.61	-171,393,054.87	50.43%	筹资活动产生的现金流量净额减少，系本期现金分红支付的现金及子公司支付给少数股东的现金分红较上年增加所致
现金及现金等价物净增加额	-1,095,537,696.13	-810,146,464.03	35.23%	经营活动和筹资活动产生的现金流量净额较上年减少
货币资金	771,511,300.00	1,888,863,775.38	-59.15%	期末银行存款余额减少
预付款项	46,036,620.44	88,400,740.50	-47.92%	期初预付采购货物的货物本期均已验收入库
其他应收款	83,331,476.76	59,624,917.70	39.76%	公司业务规模扩大而产生员工备用金、未结算费用类预付款项等相应增加
其他流动资产	309,057,033.35	46,966,973.30	558.03%	期末的银行理财产品余额增加
可供出售金融资产	107,951,960.73	82,306,766.26	31.16%	本期权益性投资增加
开发支出	16,981,727.52	12,765,745.78	33.03%	本期确认的内部研究开发阶段的资本化支出增加
长期待摊费用	11,532,783.72	7,723,761.94	49.32%	本期装修、改造项目增加
应付票据	252,530,837.23	391,291,719.55	-35.46%	本期应付票据到期支付货款，余额减少
应付职工薪酬	60,543,874.97	325,198,360.84	-81.38%	本期发放上年度计提的绩效工资
应交税费	44,276,112.99	112,403,012.33	-60.61%	上年末的销售额较大，相应的应交增值税和企业所得税余额较大，本期缴纳税款，余额减少
递延收益	21,526,500.00	51,346,500.00	-58.08%	递延收益重分类至一年内到期的非流动负债

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

报告期内公司实现了业绩增长的经营目标。在网络产品方面取得较快增长，在WLAN、云课堂等解决方案在行业内实现了较大的领先优势；云桌面产品取得较好的增长；支付产品实现从电话POS到智能POS的转型；智慧KTV产品完成了产品升级，提升了市场竞争力；通讯产品扩大了行业用户应用的深度和广度；4G产品在海外市场取得较好的销售成果，并积极探索在国内的应用领域；软件方面积极进行新产品和新市场的开发，取得较好的效果。

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						
通讯设备制造业	184,895.38	110,168.92	40.42%	41.73%	46.68%	-2.01%
分产品						
网络终端	20,598.44	13,727.53	33.36%	2.89%	4.73%	-1.17%
企业级网络设备	85,318.84	40,580.73	52.44%	46.29%	43.94%	0.77%
通讯产品	36,733.82	27,042.78	26.38%	191.74%	190.55%	0.30%
视频信息应用	7,729.26	3,729.38	51.75%	-5.04%	-4.01%	-0.52%
防灾减灾信息服务	7,281.29	3,744.21	48.58%			
其它	27,233.74	21,344.28	21.63%	-13.22%	3.54%	-12.69%
分地区						
来自本国交易收入总额	147,274.62	78,384.86	46.78%	20.17%	19.15%	-0.23%
来自于其他国家（地区）交易收入总额	37,620.76	31,784.06	15.51%	54.95%	36.61%	3.96%

四、核心竞争力分析

1、创新是公司的核心竞争力

报告期内，公司保持较高的研发费用的投入金额和比例，增强了公司在技术上的领先优势，产品的市场竞争力稳步提升。

2、领先的解决方案和运营服务提供能力

公司企业级客户具有客户数量众多，个性化需求差异较大的特点，客户需求的差异性也为公司带来较强的客户粘性，公司依托强大的研发技术团队和完善的营销服务体系，为客户提供满足客户需求的解决方案的能力，为公司带来较强的市场竞争力。

3、新技术的转化和推广能力

公司在研发新技术和新产品的同时，也注重新技术新产品的市场推广，在云课堂、WLAN、云POS、智慧KTV等新产品领域取得了较好的成果。

4、产业资源整合能力

公司整合供应链资源和产业上下游资源，通过内生增长和外延发展相结合，取得了较好的协同效应和经济效益，有效提升了公司的整体竞争实力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
29,870,000.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
华创（福建）股权投资企业（有限合伙）	非证券类股权投资及与股权投资有关的咨询服务。	8.00%
福建卓智网络科技有限公司	网络技术、计算机软硬件、电子产品、通讯设备研发；互联网接入服务等	7.65%
福建腾云宝有限公司	电子商务	27.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
华夏银行股份有限公司福州东大支行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2015年09月30日	2016年01月04日	到期据实结算	2,000		18.41	18.41
广发银行股份有限公司福州分行	无	否	保本浮动收益型	15,000	2016年01月04日	2016年03月31日	到期据实结算	15,000		135.86	135.86
农业银行股份有限公司福建省分行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2016年01月04日	2016年02月02日	到期据实结算	2,000		3.58	3.58
农业银行股份有限公司福建省分行	无	否	保本保证收益型	6,000	2016年01月06日	2016年03月08日	到期据实结算	6,000		31.59	31.59
华夏银行股份有限公司福州东大支行	无	否	保本浮动收益型	15,000	2016年01月08日	2016年04月08日	到期据实结算	15,000		115.93	115.93
华夏银行股份有限公司福州东大支行	无	否	保本浮动收益型	15,000	2016年01月08日	2016年04月08日	到期据实结算	15,000		115.93	115.93
农业银行股份有限公司福建省分行	无	否	保本保证收益型	6,000	2016年01月09日	2016年04月08日	到期据实结算	6,000		48.08	48.08
交通银行股份有限公司福建省分行	无	否	保本保证收益型	11,000	2016年01月11日	2016年04月11日	到期据实结算	11,000		95.99	95.99

农业银行 股份有限 公司福州 湖东路支 行	无	否	保本保证 收益型	10,000	2016年 04月23 日	2016年 06月24 日	到期据实 结算	10,000		49.26	49.26
交通银行 股份有限 公司福建 省分行	无	否	保本保证 收益型	10,000	2016年 04月25 日	2016年 07月26 日	到期据实 结算			85.7	
交通银行 股份有限 公司福建 省分行	无	否	保本保证 收益型	3,000	2016年 04月25 日	2016年 07月26 日	到期据实 结算			25.71	
交通银行 股份有限 公司福建 省分行	无	否	保本保证 收益型	2,000	2016年 04月25 日	2016年 05月27 日	到期据实 结算	2,000		5.61	5.61
中信银行 福州分行	无	否	保本浮动 收益型	5,000	2016年 05月11 日	2016年 08月11 日	到期据实 结算			40.33	
广发银行 股份有限 公司福州 分行	无	否	保本保证 收益型	6,000	2016年 05月18 日	2016年 06月17 日	到期据实 结算	6,000		15.78	15.78
农业银行 股份有限 公司福州 湖东路支 行	无	否	保本保证 收益型	5,000	2016年 06月28 日	2016年 09月26 日	到期据实 结算			38.22	
农业银行 股份有限 公司大学 城支行	无	否	保本保证 收益型	5,000	2016年 06月28 日	2016年 09月26 日	到期据实 结算			38.22	
合计				118,000	--	--	--	90,000		864.2	636.02
委托理财资金来源	闲置自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016年03月30日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如	2016年04月27日										

有)

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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
锐捷网络股份有限公司	子公司	通讯设备制造业	企业级网络设备及其网络解决方案的研发、生产与销售	123,530,000.00	1,015,714,365.46	378,886,520.52	875,839,527.32	-14,291,794.40	42,299,477.74
福建升腾资讯有限公司	子公司	通讯设备制造业	网络终端的研发、生产与销售	80,000,000.00	500,558,478.30	150,261,154.26	281,850,509.38	12,405,168.99	15,883,890.23
福建星网视易信息系统有限公司	子公司	通讯设备制造业	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	50,000,000.00	185,000,600.83	109,798,868.54	77,948,770.87	-4,940,870.41	9,394,102.39

			各个层面。						
福建四创软件有限公司	子公司	通讯设备制造业	防灾减灾软件研发销售, 信息化解决方案设计、建设	51,000,000.00	358,566,516.70	215,872,811.96	72,812,881.66	951,783.49	6,774,368.69
德明通讯(上海)有限责任公司	子公司	通讯设备制造业	通讯及电子产品的开发、生产与销售	100,000,000.00	312,667,025.13	147,271,520.31	183,912,241.84	20,523,012.45	18,651,517.01

注：上表中控股子公司福建四创软件有限公司、德明通讯（上海）有限责任公司的主要财务信息采用合并期间的公允价值填列。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 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

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20.00%	至	50.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	16,596.36	至	20,745.46
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	13,830.3		
业绩变动的的原因说明	公司主营产品销售继续稳步增长，同时合并范围较上年同期增加了德明通讯公司，营业收入较上年同期增长。		

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

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

2015年年度权益分派方案已获2016年4月26日召开的2015年度股东大会审议通过, 本公司2015年年度权益分派方案为: 以2015年12月31日股份总数539,111,233股为基数, 以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利1.00元(含税), 共计分配股利53,911,123.30元(含税)。详见2016年6月18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2016-29号《2015年度权益分派实施公告》。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:	是
分红标准和比例是否明确和清晰:	是
相关的决策程序和机制是否完备:	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会, 其合法权益是否得到了充分保护:	是
现金分红政策进行调整或变更的, 条件及程序是否合规、透明:	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2016年01月15日	星网锐捷科技园会议室	实地调研	机构	银河基金管理有限 公司、太平洋证券 股份有限公司、兴 业证券股份有限公 司、国元证券股份 有限公司、浙江国 际东方投资管理有 限公司、华安基金 管理有限公司、九 泰基金管理有限公 司、上海鼎锋资产 管理有限公司、华 福证券有限责任公	1、公司的整体经营形势如何? 答: 宏观经济增速放缓的会对公司业务产生一定的不利影响, 但同时企业级用户在经济转型过程中对信息化方面有着相比其他方面较强的投资需求, 在这两方面因素的综合作用下, 公司预计全年利润增长幅度在0%-10%的区间范围。2、公司对未来发展如何考虑? 公司未来战略的计划? 答: 公司

			司	<p>保持持续稳定的发展，会做好现在已有的业务，保持这些业务已有的竞争优势和市场地位，深耕五大战略目标不变，同时抓住国家对信息安全重视的市场契机，争取取得更好更快的发展；在已有业务优势的基础上，鼓励创新，希望能有更多 K 米这样的业务发展起来；充分发挥资本市场的资源优势，积极探索外延增长的市场机会。</p> <p>3、国企改革以及我们的控股股东对公司是否有定位，以及未来的发展方向？答：国企改革是十八大确定的一个方向，如有具体方案，公司会及时进行公告。</p> <p>4、公司在 pos 机方面有什么发展？答：公司已经向市场推出了智能 POS，完成产品及解决方案了从传统 POS 到智能 POS 的升级，未来会根据公司自身实际情况选择相应的发展策略。</p> <p>5、公司的子公司锐捷网络的发展情况？答：锐捷网络在企业级网络市场上的持续稳定的发展，市场地位有所增强，同时在 WLAN 等新的技术产品领域中，有一定的领先优势。公司在技术上每年持续的研发投入是保持竞争优势的重要保证。</p> <p>6、公司云计算的产品的介绍以及竞争优势？答：公司云终端主要应用于有一定用户规模，对管理和信息系统安全有一定要求的行业，云计算是一个综合的解决方案，公司在云计算主要是在终端方</p>
--	--	--	---	--

				<p>面具有市场领先地位。随着云计算技术的成熟和普及，应用的行业会更广，市场前景较好，同时国家对信息安全的重视，会给我们带来一些比较好的市场机会。</p> <p>7、K 米的发展情况如何？像这一块新产业对业绩的影响是怎么看的？未来 K 米的发展是如何考虑的？答：公司在 KTV 行业信息化解决方案方面具有领先优势。在此基础上，K 米在今年 4 月底独立出来成立福建凯米网络科技有限公司，今年 11 月份 K 米进行了首轮融资。K 米的独立是为了给 K 米打造一个更适合在移动互联网领域发展的环境空间，首轮融资的完成说明有投资者比较看好 K 米的未来发展。目前正在积极进行丰富平台内容的构建，并探索可行的商业模式，暂时还没有对公司业绩产生影响。未来 K 米将根据公司自身实际情况选择相应的发展策略。</p> <p>8、公司五大战略中的智能家居方面有什么发展规划吗？答：公司在智能家居和智能社区方面前期做了一些投入，目前已经有一些产品和解决方案，未来还需要根据市场需求和反应不断完善。</p> <p>9、介绍一下今年收购的两家公司：福建四创软件有限公司、德明通讯(上海)有限责任公司？答：四创软件是在市场具有领先地位的防灾减灾信息与应用服务提供商，德明通讯目前主要在国外</p>
--	--	--	--	---

					<p>4G 定制化应用市场具有一定的优势。基于公司发展战略以及技术上，市场上的互补，公司收购四创软件和德明通讯，这两家公司业务和公司原有业务应该会产生较好的协同效应，形成公司新的利润增长点，提高公司的整体竞争力，有利于公司的长远发展。</p>
2016 年 05 月 05 日	星网锐捷科技园会议室	实地调研	机构	<p>中银国际证券有限责任公司、中信证券股份有限公司、东吴基金管理有限公司、平安大华基金管理有限公司、上海沃瓏港资产管理有限公司</p>	<p>1、公司的一季度、二季度的经营如何？答：公司一季报已经公布，同时在一季报中对半年的经营情况做了预测，目前的预计是与去年同期相比会有 30%-80% 的增长。2、公司在 pos 机方面有什么发展？答：公司已经向市场推出了智能 POS，完成产品及解决方案从传统 POS、电话 POS 向智能 POS 的升级，目前发展势头良好。3、公司云计算的产品介绍以及竞争优势？答：公司的瘦客户机在传统领域具有领先的市场占有率，公司云终端主要应用于有一定用户规模，对管理和信息系统安全有一定要求的行业用户，云计算是一个综合的解决方案，公司在云计算领域主要是在终端方面具有市场领先地位。随着云计算技术的成熟和普及，应用的行业会更广，市场前景较好，同时国家对信息安全的重视，会给我们带来一些比较好的市场机会。4、K 米的发展情况如何？未来 K 米的发展是如何考虑的？答：公司</p>

				<p>在 KTV 行业信息化解决方案方面具有领先优势。在此基础上，K 米在 2015 年 4 月底独立出来成立福建凯米网络科技有限公司，2015 年 11 月份 K 米进行了首轮融资。K 米的独立是为了给 K 米打造一个更适合在移动互联网领域发展的环境空间，首轮融资的完成说明有投资者比较看好 K 米的未来发展。目前正在积极进行丰富平台内容的构建，并探索可行的商业模式，未来 K 米将根据公司自身实际情况选择相应的发展策略。</p> <p>5、新疆维实今年还会减持吗？国企改革对公司有什么影响？公司有没有股权激励计划？答：公司股东持续持有、增持、减持公司股份是股东的在相关制度规范下的自主的市场行为，公司也会根据相关规定协助股东做好信息披露工作。国企改革是十八大确定的一个方向，如有涉及公司的具体方案，公司会及时进行公告。公司目前暂时还没有股权激励计划。</p> <p>6、公司对未来发展如何考虑？公司未来战略的计划？答：(1)公司保持持续稳定的发展，会做好现在已有的业务，保持这些业务已有的竞争优势和市场地位，深耕五大战略目标不变，同时抓住国家对信息安全重视的市场契机，争取取得更好更快的发展；(2)在已有业务优势的基础上，鼓励创新，希望能有更多 K 米这样的</p>
--	--	--	--	---

					<p>业务发展起来；(3)充分发挥资本市场的资源优势，积极探索外延增长的市场机会；(4)公司在技术上每年持续的研发投入是保持竞争力的重要保证。7、介绍一下去年收购的两家公司：福建四创软件有限公司、德明通讯（上海）有限责任公司？答：四创软件是在市场具有领先地位的防灾减灾信息与应用服务提供商，德明通讯目前主要在海外 4G 定制化应用市场具有一定的优势。基于公司发展战略以及技术上，市场上的互补，公司收购四创软件和德明通讯，这两家公司业务和公司原有业务应该会产生较好的协同效应，形成公司新的利润增长点，提高公司的整体竞争力，有利于公司的长远发展。8、公司的子公司锐捷网络的发展情况？公司在企业级网络设备布局如何？答：锐捷网络在企业级网络市场上的持续稳定的发展，市场地位有所增强，同时在 WLAN 等新的技术产品领域中，有一定的领先优势。9、公司五大战略中的智能家居方面有什么发展规划吗？答：公司在智能家居和智能社区方面前期做了一些投入，目前已经有一些产品和解决方案，未来还需要根据市场需求和反应不断完善。</p>
2016年05月10日	星网锐捷科技园会议室	实地调研	机构	上海原点资产管理有限公司、中信建投证券股份有限公司、博时基金管理	1、公司的一季度、二季度的经营如何？答：公司一季报已经公布，同时在一季报中对半年的经营情况

				<p>有限公司、银河证券股份有限公司、福建匹克投资管理有限公司、长江证券股份有限公司、华泰柏瑞基金管理有限公司、国泰君安证券股份有限公司、深圳鑫然投资管理有限公司</p> <p>做了预测，目前的预计是与去年同期相比会有 30%-80% 的增长。2、公司在 pos 机方面有什么发展？答：公司已经向市场推出了智能 POS，完成产品及解决方案从传统 POS、电话 POS 向智能 POS 的升级，目前发展势头良好。3、公司云计算的产品介绍以及竞争优势？答：公司的瘦客户机在传统领域具有领先的市场占有率，公司云终端主要应用于有一定用户规模，对管理和信息系统安全有一定要求的行业用户，云计算是一个综合的解决方案，公司在云计算领域主要是在终端方面具有市场领先地位。随着云计算技术的成熟和普及，应用的行业会更广，市场前景较好，同时国家对信息安全的重视，会给我们带来一些比较好的市场机会。4、K 米的发展情况如何？未来 K 米的发展是如何考虑的？答：公司在 KTV 行业信息化解决方案方面具有领先优势。在此基础上，K 米在 2015 年 4 月底独立出来成立福建凯米网络科技有限公司，2015 年 11 月份 K 米进行了首轮融资。K 米的独立是为了给 K 米打造一个更适合在移动互联网领域发展的环境空间，首轮融资的完成说明有投资者比较看好 K 米的未来发展。目前正在积极进行丰富平台内容的构建，并探索可行的商业模式，未来</p>
--	--	--	--	--

				<p>K 米将根据公司自身实际情况选择相应的发展策略。5、公司对未来发展如何考虑？公司未来战略的计划？答：(1)公司保持持续稳定的发展，会做好现在已有的业务，保持这些业务已有的竞争优势和市场地位，深耕五大战略目标不变，同时抓住国家对信息安全重视的市场契机，争取取得更好更快的发展；(2)在已有业务优势的基础上，鼓励创新，希望能有更多 K 米这样的业务发展起来；例如地铁 wifi 对我司长远来看是有一定的发展机会。(3)充分发挥资本市场的资源优势，积极探索外延增长的市场机会；(4)公司在技术上每年持续的研发投入是保持竞争力的重要保证。6、介绍一下去年收购的两家公司：福建四创软件有限公司、德明通讯（上海）有限责任公司？答：四创软件是在市场具有领先地位的防灾减灾信息与应用服务提供商，德明通讯目前主要在海外 4G 定制化应用市场具有一定的优势。基于公司发展战略以及技术上，市场上的互补，公司收购四创软件和德明通讯，这两家公司业务和公司原有业务应该会产生较好的协同效应，形成公司新的利润增长点，提高公司的整体竞争力，有利于公司的长远发展。7、公司的子公司锐捷网络的发展情况？公司在企业级网络设备布局如何？答：锐捷</p>
--	--	--	--	---

					网络在企业级网络市场上的持续稳定的发展，市场地位有所增强，同时在 WLAN 等新的技术产品领域中，有一定的领先优势。
--	--	--	--	--	--

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，修订了《公司章程》《股东回报规划》。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、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	丁俊明;北京和谐成长投资中	"本人(企业)认购的星网锐	2015年09月07日	三年	正在履行

	心(有限合伙);陈承平;上海唯睿投资中心(有限合伙);上海沃智投资中心(有限合伙);叶云;金鑫;王伟亮	捷股份自该等股份登记至本人(企业)名下之日起 12 个月内不得上市交易或转让,期满后(未触发股份赔偿时)按以下执行:满 12 个月后,本人(企业)第一期可解锁认购的星网锐捷股份不超过 30%;满 24 个月后,本人(企业)第二期可解锁认购的星网锐捷股份不超过 30%;满 36 个月后,本人(企业)第三期可解锁认购的剩余星网锐捷股份。满足上述锁定期的同时,本人(企业)解锁股份需待当年股份补偿责任履行完毕后方能执行解锁。"			
	丁俊明	本次收购完成后并在本人持有德明通讯股权或在德明通讯任职期间,本人及本人控制的公司或组织不会以任何形式直接或间接从事与德明通讯的主营业务构成竞争的业务,不会直接或	2015 年 09 月 07 日	长期履行	正在履行

		间接拥有与德明通讯存在竞争关系的企业股份、股权或任何其他权益，本人也不会与德明通讯的主营业务存在竞争关系的其他企业或单位任职。			
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	<p>控股股东福建省电子信息（集团）有限责任公司承诺如下：</p> <p>1、本公司和本公司直接及间接控制的下属公司将不以任何方式占用福建星网锐捷通讯股份有限公司的资产和资金，亦不要求福建星网锐捷通讯股份有限公司为本公司和本公司直接及间接控制的下属公司提供担保。</p> <p>2、在本公司为贵公司的控股股东期间，本公司及本公司下属的其他全资或控股企业将不在中国境内外以任何形式从事与贵公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括</p>	2010年06月23日	长期有效	正在履行

		在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与贵公司主营业务或者主要产品相同或相似的公司、企业或者其他经济组织；若贵公司将来开拓新的业务领域，贵公司享有优先权，本公司及本公司下属的其他全资或控股企业将不再发展同类业务。			
	新疆维实创业投资股份有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员黄奕豪、阮加勇、郑维宏、林冰、杨坚平、林忠、赖国有、刘忠东、郑炜彤、陈艳玉、沐昌茵做出的承诺如下：其持有的维实投资股份，自本公司股票上市交易之日起十二个月内不转让；在担任本公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的维实投资股份不超过已持有维实投资股份的 25%；离职后半年内，不转让所持有的维实投资股份。	2010年06月23日	长期有效	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	福建星网锐捷通讯股份有限	"公司 2015 年 3 月 31 日召开的	2015 年 04 月 23	三年	正在履行

	公司	<p>第四届董事会第二次会议和 2015 年 4 月 23 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过了《福建星网锐捷通讯股份有限公司未来三年利润分配规划（2015-2017）》，规划具体内容如下：（一）利润分配原则 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定；公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司分配现金股利须满足以下条件：</p> <p>1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值； 2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告； 3、公司无重大投资</p>	日		
--	----	--	---	--	--

		<p>计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%，且超过 5,000 万元人民币。</p> <p>公司分配股票股利分配的条件：若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司处于发展成长阶段、净资产水平较高以及股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出并实施股票股利分配预案。（二）利润分配政策 1、分配方式：公司采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。在具备现金分红条件时，公司将优先采用现金分红</p>		
--	--	--	--	--

	<p>进行利润分配。</p> <p>2、分配周期： 在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司原则上每年进行一次分红，现金方式分配利润一般以年度现金分红为主，也可实行中期现金分红，公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。</p> <p>3、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；②公司发展阶段属成</p>			
--	---	--	--	--

	<p> 熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%； ③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；若上述公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。 </p> <p> 4、现金分红的比例：公司在确定以现金方式分配利润的具体金额时，应充分考虑未来经营活动和投资活动的影响，并充分关注社会资金成本、银行信贷和债权融资环境，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金后，公司 </p>			
--	---	--	--	--

		<p>每年现金分红比例不少于当年实现的可供分配利润的 10%。 5、在满足上述现金股利分配的情况下，公司可以采取股票股利或资本公积转增资本的方式分配股利。”</p>			
	<p>福建星网锐捷通讯股份有限公司</p>	<p>公司 2015 年 3 月 31 日召开的第四届董事会第二次会议、2015 年 4 月 23 日召开的 2014 年度股东大会审议通过了《关于使用部分超额募集资金永久性补充流动资金的议案》，公司承诺：针对本次使用剩余超额募集资金及募集资金专户累计利息永久性补充流动资金事项，公司郑重说明和承诺：“1、公司最近十二个月未进行证券投资等高风险投资；2、在使用剩余超额募集资金及募集资金专户累计利息永久性补充流动资金后十二个月内不从事证券投资等高风险</p>	<p>2015 年 04 月 23 日</p>	<p>一年</p>	<p>报告期内严格履行了上述承诺，已履行完毕。</p>

		投资以及为他人提供财务资助。”			
	福建省电子信息(集团)有限责任公司	福建省电子信息(集团)有限责任公司计划在自 2015 年 7 月 9 日起 12 个月内通过二级市场增持公司股份不超过公司当时总股本 1.78%。	2015 年 07 月 09 日	一年	正在履行
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)	无。				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十三、公司债相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	12,521,233	2.32%	0	0	0	0	0	12,521,233	2.32%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	12,521,233	2.32%	0	0	0	0	0	12,521,233	2.32%
其中：境内法人持股	7,035,952	1.30%	0	0	0	0	0	7,035,952	1.30%
境内自然人持股	5,485,281	1.02%	0	0	0	0	0	5,485,281	1.02%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	526,590,000	97.68%	0	0	0	0	0	526,590,000	97.68%
1、人民币普通股	526,590,000	97.68%	0	0	0	0	0	526,590,000	97.68%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	539,111,233	100.00%	0	0	0	0	0	539,111,233	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
丁俊明	3,802,173	0	0	3,802,173	发行股份及支付现金购买资产	自 2015 年 9 月 7 日新增股份上市之日起 12 个月内不转让其在本次发行中认购的公司股份。期满后（未触发股份赔偿时）按以下执行：满 12 个月后，第一期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 24 个月后，第二期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 36 个月后，第三期可解锁其认购的剩余股份。在满足上述锁定期的同时，交易对方每期解锁股份需待当年股份补偿责任履行完毕后方可执行解锁。
北京和谐成长投资中心（有限合伙）	3,724,916	0	0	3,724,916	发行股份及支付现金购买资产	自 2015 年 9 月 7 日新增股份上市之日起 12 个月内不转让其在本次发行中认购的公

						司股份。期满后（未触发股份赔偿时）按以下执行：满 12 个月后，第一期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 24 个月后，第二期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 36 个月后，第三期可解锁其认购的剩余股份。在满足上述锁定期的同时，交易对方每期解锁股份需待当年股份补偿责任履行完毕后方可执行解锁。
陈承平	855,351	0	0	855,351	发行股份及支付现金购买资产	自 2015 年 9 月 7 日新增股份上市之日起 12 个月内不转让其在本次发行中认购的公司股份。期满后（未触发股份赔偿时）按以下执行：满 12 个月后，第一期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 24 个月后，第二期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 36 个月后，第三期可解锁其认购的剩余股份。在满足上述锁定期的同时，交易对方每期解锁股份需待当年股份补偿责任履行完毕后方可执行解

						锁。
上海唯睿投资中心（有限合伙）	1,655,518	0	0	1,655,518	发行股份及支付现金购买资产	自 2015 年 9 月 7 日新增股份上市之日起 12 个月内不转让其在本次发行中认购的公司股份。期满后（未触发股份赔偿时）按以下执行：满 12 个月后，第一期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 24 个月后，第二期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 36 个月后，第三期可解锁其认购的剩余股份。在满足上述锁定期的同时，交易对方每期解锁股份需待当年股份补偿责任履行完毕后方能执行解锁。
上海沃智投资中心（有限合伙）	1,655,518	0	0	1,655,518	发行股份及支付现金购买资产	自 2015 年 9 月 7 日新增股份上市之日起 12 个月内不转让其在本次发行中认购的公司股份。期满后（未触发股份赔偿时）按以下执行：满 12 个月后，第一期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 24 个月后，第二期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 36 个月后，第三期可解锁其认购的剩余股份。

						在满足上述锁定期的同时，交易对方每期解锁股份需待当年股份补偿责任履行完毕后方能执行解锁。
叶云	413,879	0	0	413,879	发行股份及支付现金购买资产	自 2015 年 9 月 7 日新增股份上市之日起 12 个月内不转让其在本次发行中认购的公司股份。期满后（未触发股份赔偿时）按以下执行：满 12 个月后，第一期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 24 个月后，第二期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 36 个月后，第三期可解锁其认购的剩余股份。在满足上述锁定期的同时，交易对方每期解锁股份需待当年股份补偿责任履行完毕后方能执行解锁。
金鑫	206,939	0	0	206,939	发行股份及支付现金购买资产	自 2015 年 9 月 7 日新增股份上市之日起 12 个月内不转让其在本次发行中认购的公司股份。期满后（未触发股份赔偿时）按以下执行：满 12 个月后，第一期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 24 个

						月后，第二期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 36 个月后，第三期可解锁其认购的剩余股份。在满足上述锁定期的同时，交易对方每期解锁股份需待当年股份补偿责任履行完毕后方可执行解锁。
王伟亮	206,939	0	0	206,939	发行股份及支付现金购买资产	自 2015 年 9 月 7 日新增股份上市之日起 12 个月内不转让其在本次发行中认购的公司股份。期满后（未触发股份赔偿时）按以下执行：满 12 个月后，第一期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 24 个月后，第二期可解锁其认购的股份不超过 30%；满 36 个月后，第三期可解锁其认购的剩余股份。在满足上述锁定期的同时，交易对方每期解锁股份需待当年股份补偿责任履行完毕后方可执行解锁。
合计	12,521,233	0	0	12,521,233	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		35,634	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
福建省电子信息(集团)有限责任公司	国有法人	28.00%	150,931,950		0	150,931,950		0
新疆维实创业投资股份有限公司	境内非国有法人	8.58%	46,241,000		0	46,241,000		0
FINET INVESTMENT LIMITED	境外法人	7.84%	42,291,600		0	42,291,600		0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	3.97%	21,389,500		0	21,389,500		0
中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联网股票型证券投资基金	其他	1.68%	9,081,334	9,081,334	0	9,081,334		0
杨小萍	境内自然人	1.19%	6,399,058	6,399,058	0	6,399,058		0
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	其他	1.02%	5,521,370	0	0	5,521,370		0
福建石油化工集团有限责任公司	国有法人	1.01%	5,463,900	5,463,900	0	5,463,900		0
莫建军	境内自然人	0.86%	4,623,393	4,623,393	0	4,623,393		0
丁俊明	境内自然人	0.71%	3,802,173	0	3,802,173	0		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的	上述股东中，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上							

说明	上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
福建省电子信息(集团)有限责任公司	150,931,950	人民币普通股	150,931,950
新疆维实创业投资股份有限公司	46,241,000	人民币普通股	46,241,000
FINET INVESTMENT LIMITED	42,291,600	人民币普通股	42,291,600
中央汇金资产管理有限责任公司	21,389,500	人民币普通股	21,389,500
中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联网股票型证券投资基金	9,081,334	人民币普通股	9,081,334
杨小萍	6,399,058	人民币普通股	6,399,058
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	5,521,370	人民币普通股	5,521,370
福建石油化工集团有限责任公司	5,463,900	人民币普通股	5,463,900
莫建军	4,623,393	人民币普通股	4,623,393
中国工商银行股份有限公司—嘉实周期优选股票型证券投资基金	3,499,840	人民币普通股	3,499,840
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	自然人股东杨小萍通过参与融资融券业务持有公司股份 6,399,058 股；自然人股东莫建军通过参与融资融券业务持有公司股份 4,623,393 股。		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	771,511,300.00	1,888,863,775.38
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	65,087,110.60	81,974,649.25
应收账款	871,810,929.81	960,037,516.89
预付款项	46,036,620.44	88,400,740.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	872,734.63	972,942.05
应收股利		
其他应收款	83,331,476.76	59,624,917.70
买入返售金融资产		
存货	1,052,817,644.36	941,190,610.57

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	159,426.51	210,514.43
其他流动资产	309,057,033.35	46,966,973.30
流动资产合计	3,200,684,276.46	4,068,242,640.07
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	107,951,960.73	82,306,766.26
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	27,609,293.46	24,412,509.07
投资性房地产	9,674,749.93	10,156,399.33
固定资产	447,262,393.42	454,808,687.84
在建工程	3,655,103.77	3,175,946.00
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	213,866,708.03	232,874,386.97
开发支出	16,981,727.52	12,765,745.78
商誉	395,713,689.54	395,713,689.54
长期待摊费用	11,532,783.72	7,723,761.94
递延所得税资产	51,457,716.03	50,545,732.07
其他非流动资产		1,155,503.63
非流动资产合计	1,285,706,126.15	1,275,639,128.43
资产总计	4,486,390,402.61	5,343,881,768.50
流动负债：		
短期借款	26,524,786.01	37,513,437.88
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	252,530,837.23	391,291,719.55

应付账款	565,764,103.60	763,094,214.05
预收款项	119,261,636.62	114,840,682.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	60,543,874.97	325,198,360.84
应交税费	44,276,112.99	112,403,012.33
应付利息	213,686.77	364,047.65
应付股利	8,233,379.05	4,427,135.05
其他应付款	82,482,631.54	76,457,816.47
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	99,992,700.00	80,240,650.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,259,823,748.78	1,905,831,076.22
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	21,526,500.00	51,346,500.00
递延所得税负债	11,531,396.48	12,248,142.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,057,896.48	63,594,642.71
负债合计	1,292,881,645.26	1,969,425,718.93
所有者权益：		
股本	539,111,233.00	539,111,233.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	846,381,455.10	846,381,455.10
减：库存股		
其他综合收益	1,360,945.29	659,931.86
专项储备		
盈余公积	115,165,703.69	115,165,703.69
一般风险准备		
未分配利润	1,098,400,097.74	1,113,781,714.58
归属于母公司所有者权益合计	2,600,419,434.82	2,615,100,038.23
少数股东权益	593,089,322.53	759,356,011.34
所有者权益合计	3,193,508,757.35	3,374,456,049.57
负债和所有者权益总计	4,486,390,402.61	5,343,881,768.50

法定代表人：黄奕豪

主管会计工作负责人：杨坚平

会计机构负责人：李怀宇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	321,927,371.79	667,367,812.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,676,303.45	3,368,600.00
应收账款	212,531,522.93	219,217,003.65
预付款项	8,024,384.17	5,993,573.85
应收利息	540,234.62	664,986.80
应收股利		
其他应收款	432,170,116.53	86,406,119.08
存货	123,094,645.23	151,812,515.23
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	52,450.89	165,103.97
其他流动资产	156,681,617.71	12,053,745.16
流动资产合计	1,262,698,647.32	1,147,049,459.83

非流动资产：		
可供出售金融资产	76,000,000.00	52,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	807,494,139.17	806,911,986.65
投资性房地产	18,284,493.39	18,885,898.95
固定资产	325,978,354.00	332,893,551.76
在建工程	648,986.00	648,986.00
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	60,102,165.10	61,996,816.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	870,711.52	
递延所得税资产	13,738,567.98	13,555,849.40
其他非流动资产		1,119,562.04
非流动资产合计	1,303,117,417.16	1,288,012,651.45
资产总计	2,565,816,064.48	2,435,062,111.28
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	76,512,513.25	36,376,120.59
应付账款	104,279,586.28	184,163,700.46
预收款项	9,991,395.05	8,508,513.16
应付职工薪酬	1,074,040.39	17,105,852.83
应交税费	981,294.72	921,159.70
应付利息		
应付股利	3,806,244.00	
其他应付款	24,834,752.18	20,372,704.31
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	42,256,000.00	12,256,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	263,735,825.87	279,704,051.05
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	780,000.00	30,600,000.00
递延所得税负债	81,035.19	99,748.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	861,035.19	30,699,748.03
负债合计	264,596,861.06	310,403,799.08
所有者权益：		
股本	539,111,233.00	539,111,233.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	805,859,896.41	805,859,896.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	115,165,703.69	115,165,703.69
未分配利润	841,082,370.32	664,521,479.10
所有者权益合计	2,301,219,203.42	2,124,658,312.20
负债和所有者权益总计	2,565,816,064.48	2,435,062,111.28

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,875,525,293.92	1,333,831,220.21
其中：营业收入	1,875,525,293.92	1,333,831,220.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,886,173,143.54	1,393,222,593.05
其中：营业成本	1,113,307,110.55	774,792,184.54
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	9,511,765.98	8,853,631.97
销售费用	382,342,689.79	313,248,654.43
管理费用	387,243,832.43	301,299,369.82
财务费用	-6,703,009.47	-3,628,888.29
资产减值损失	470,754.26	-1,342,359.42
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）	5,513,420.82	2,605,590.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,303,215.61	736,353.09
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-5,134,428.80	-56,785,781.88
加：营业外收入	91,046,444.60	90,979,324.09
其中：非流动资产处置利得	7,090.34	3,234.13
减：营业外支出	326,018.39	1,052,831.12
其中：非流动资产处置损失	262,961.80	73,752.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	85,585,997.41	33,140,711.09
减：所得税费用	17,197,879.44	-6,423,253.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	68,388,117.97	39,563,965.05
归属于母公司所有者的净利润	38,529,506.46	21,624,819.49

少数股东损益	29,858,611.51	17,939,145.56
六、其他综合收益的税后净额	701,013.43	-5,758.96
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	701,013.43	-5,758.96
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	701,013.43	-5,758.96
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	701,013.43	-5,758.96
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	69,089,131.40	39,558,206.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,230,519.89	21,619,060.53
归属于少数股东的综合收益总额	29,858,611.51	17,939,145.56
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0715	0.0411
（二）稀释每股收益	0.0715	0.0411

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

法定代表人：黄奕豪

主管会计工作负责人：杨坚平

会计机构负责人：李怀宇

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	331,189,091.63	267,962,233.41
减：营业成本	282,254,169.78	213,966,392.40
营业税金及附加	179,032.48	1,006,241.43
销售费用	35,193,775.48	40,759,691.39
管理费用	38,457,807.96	40,296,622.53
财务费用	-5,294,023.06	-3,740,365.99
资产减值损失	1,038,123.89	4,304,550.35
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）	249,833,417.87	221,157,032.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	582,152.52	736,353.09
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	229,193,622.97	192,526,133.64
加：营业外收入	1,204,666.06	1,610,780.70
其中：非流动资产处置利得	3,631.99	360.00
减：营业外支出	164,897.37	67,598.23
其中：非流动资产处置损失	164,497.37	20,977.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	230,233,391.66	194,069,316.11
减：所得税费用	-238,622.86	-752,768.24
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	230,472,014.52	194,822,084.35
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	230,472,014.52	194,822,084.35
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,084,573,403.30	1,661,317,487.47
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	107,477,601.69	77,186,369.71
收到其他与经营活动有关的现金	32,821,537.33	93,800,776.54
经营活动现金流入小计	2,224,872,542.32	1,832,304,633.72

购买商品、接受劳务支付的现金	1,500,283,638.56	1,146,637,824.83
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	701,645,781.85	536,127,894.17
支付的各项税费	247,618,749.00	216,187,530.12
支付其他与经营活动有关的现金	303,426,485.91	231,084,351.75
经营活动现金流出小计	2,752,974,655.32	2,130,037,600.87
经营活动产生的现金流量净额	-528,102,113.00	-297,732,967.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,827,664.38	1,869,237.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	132,968.00	171,046.63
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	900,000,000.00	281,000,000.00
投资活动现金流入小计	906,960,632.38	283,040,284.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,233,446.88	34,753,766.53
投资支付的现金	29,870,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		208,689,148.18
支付其他与投资活动有关的现金	1,160,000,000.00	380,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,221,103,446.88	623,442,914.71
投资活动产生的现金流量净额	-314,142,814.50	-340,402,630.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		18,384,456.54

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		18,384,456.54
偿还债务支付的现金	11,539,040.80	12,256,067.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	246,281,799.81	177,521,444.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	196,125,300.32	142,205,436.99
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	257,820,840.61	189,777,511.41
筹资活动产生的现金流量净额	-257,820,840.61	-171,393,054.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,528,071.98	-617,811.80
五、现金及现金等价物净增加额	-1,095,537,696.13	-810,146,464.03
加：期初现金及现金等价物余额	1,766,929,637.82	1,283,685,782.89
六、期末现金及现金等价物余额	671,391,941.69	473,539,318.86

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	346,086,868.45	291,612,373.74
收到的税费返还	1,641,601.47	467,969.56
收到其他与经营活动有关的现金	11,895,961.58	18,542,002.68
经营活动现金流入小计	359,624,431.50	310,622,345.98
购买商品、接受劳务支付的现金	269,030,573.36	267,174,663.54
支付给职工以及为职工支付的现金	69,997,574.86	62,869,798.91
支付的各项税费	6,635,402.61	16,179,776.46
支付其他与经营活动有关的现金	382,228,680.67	435,349,725.80
经营活动现金流出小计	727,892,231.50	781,573,964.71
经营活动产生的现金流量净额	-368,267,800.00	-470,951,618.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	249,251,265.35	220,420,679.25

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,588.00	35,647.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	320,000,000.00	182,000,000.00
投资活动现金流入小计	569,323,853.35	402,456,326.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,054,678.77	24,293,011.73
投资支付的现金	24,000,000.00	240,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	470,000,000.00	250,000,000.00
投资活动现金流出小计	506,054,678.77	514,293,011.73
投资活动产生的现金流量净额	63,269,174.58	-111,836,685.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,662,707.14	35,106,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	49,662,707.14	35,106,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-49,662,707.14	-35,106,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54,367.41	44,481.50
五、现金及现金等价物净增加额	-354,606,965.15	-617,849,822.71
加：期初现金及现金等价物余额	631,627,581.73	838,898,939.87
六、期末现金及现金等价物余额	277,020,616.58	221,049,117.16

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	539,111,233.00				846,381,455.10		659,931.86		115,165,703.69		1,113,781,714.58	759,356,011.34	3,374,456,049.57
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	539,111,233.00				846,381,455.10		659,931.86		115,165,703.69		1,113,781,714.58	759,356,011.34	3,374,456,049.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							701,013.43				-15,381,616.84	-166,266,688.81	-180,947,292.22
（一）综合收益总额							701,013.43				38,529,506.46	29,858,611.51	69,089,131.40
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-53,911,123.30	-196,125,300.32	-250,036,423.62
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配											-53,911, 123.30	-196,12 5,300.3 2	-250,03 6,423.6 2
4. 其他													
（四）所有者权益 内部结转													
1. 资本公积转增 资本（或股本）													
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	539,11 1,233. 00				846,381 ,455.10		1,360,9 45.29		115,165 ,703.69		1,098,4 00,097. 74	593,089 ,322.53	3,193,5 08,757. 35

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	351,06 0,000. 00				792,976 ,793.21		-180,56 7.20		95,009, 147.13		906,703 ,623.22	381,811 ,557.13	2,527,3 80,553. 49
加：会计政策 变更													
前期差 错更正													
同一控 制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	351,060,000.00				792,976,793.21		-180,567.20		95,009,147.13		906,703,623.22	381,811,557.13	2,527,380,553.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	188,051,233.00				53,404,661.89		840,499.06		20,156,556.56		207,078,091.36	377,544,454.21	847,075,496.08
（一）综合收益总额							840,499.06				262,340,647.92	220,590,381.43	483,771,528.41
（二）所有者投入和减少资本	12,521,233.00				228,934,661.89							126,024,711.71	367,480,606.60
1. 股东投入的普通股	12,521,233.00				206,459,373.60							148,500,000.00	367,480,606.60
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					22,475,288.29							-22,475,288.29	
（三）利润分配									20,156,556.56		-55,262,556.56	-136,970,435.89	-172,076,435.89
1. 提取盈余公积									20,156,556.56		-20,156,556.56		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-35,106,000.00	-136,970,435.89	-172,076,435.89
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	175,530,000.00				-175,530,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	175,530,000.00				-175,530,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												167,899,796.96	167,899,796.96
四、本期期末余额	539,111,233.00				846,381,455.10		659,931.86		115,165,703.69		1,113,781,714.58	759,356,011.34	3,374,456,049.57

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	539,111,233.00				805,859,896.41				115,165,703.69	664,521,479.10	2,124,658,312.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	539,111,233.00				805,859,896.41				115,165,703.69	664,521,479.10	2,124,658,312.20
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										176,560,891.22	176,560,891.22
（一）综合收益总额										230,472,014.52	230,472,014.52
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-53,911,123.30	-53,911,123.30	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-53,911,123.30	-53,911,123.30	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	539,111,233.00				805,859,896.41				115,165,703.69	841,082,370.32	2,301,219,203.42

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	351,060,000.00				774,930,522.81				95,009,147.13	518,218,470.03	1,739,218,139.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	351,060,000.00				774,930,522.81				95,009,147.13	518,218,470.03	1,739,218,139.97
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	188,051,233.00				30,929,373.60				20,156,556.56	146,303,009.07	385,440,172.23
(一)综合收益总额										201,565,565.63	201,565,65.63
(二)所有者投入和减少资本	12,521,233.00				206,459,373.60						218,980,606.60
1. 股东投入的普通股	12,521,233.00				206,459,373.60						218,980,606.60
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									20,156,556.56	-55,262,556.56	-35,106,000.00
1. 提取盈余公积									20,156,556.56	-20,156,556.56	
2. 对所有者(或股东)的分配										-35,106,000.00	-35,106,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	175,530,000.00				-175,530,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	175,530,000.00				-175,530,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											

四、本期期末余额	539,111,233.00				805,859,896.41				115,165,703.69	664,521,479.10	2,124,658,312.20
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	----------------	----------------	------------------

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。

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

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

公司营业执照统一社会信用代码为：913500006110085113号。

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

公司法定代表人为：黄奕豪。

公司类型为：股份有限公司（中外合资、上市）。

公司经营范围包括：互联网接入设备、网络及通讯设备、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限内从事生产经营）。

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。

报告期内合并财务报表范围包括本公司及6家子公司：锐捷网络股份有限公司（简称锐捷网络）、福建升腾资讯有限公司（简称升腾资讯）、福建星网锐捷软件有限公司（简称锐捷软件）、德明通讯（上海）有限责任公司（简称德明通讯）、福建四创软件有限公司（简称四创软件）及星网锐捷（香港）有限公司（简称锐捷香港）。

本报告期合并财务报表范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委

员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点，制定了具体会计政策和会计估计，确认收入政策，详见本附注：24

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的2016年06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。

2、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。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司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

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

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

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

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

2.非同一控制下的控股合并

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

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

通过多次交换交易分步实现的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

- ①企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应确认为商誉。
- ②企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，应将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入，并在会计报表附注中予以说明。

3.企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债公允价值的调整

①购买日后12个月内对有关价值量的调整，应视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息，也应进行相关的调整。

②超过规定期限后的价值量调整，应当按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理，即对于企业合并成本、合并中取得可辨认资产、负债公允价值等进行的调整，应作为前期差错处理。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

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

2.合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务

状况、经营成果和现金流量。在编制合并财务报表时，子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司以及业务

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

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

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在期末资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司以及业务

①一般处理方法

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

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

③购买子公司少数股权

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

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

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

- (1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。
- (2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。
- (3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动，计入当期损益或其他综合收益。

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

2.外币财务报表的折算

- (1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- (2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。
- (3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。
- (4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1.金融工具分为下列五类

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

(2) 持有至到期投资；

(3) 贷款和应收款项；

(4) 可供出售金融资产；

(5) 其他金融负债。

2.确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

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

(5) 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第22号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的,应当将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:终止确认部分的账面价值;终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

4.金融负债的终止确认条件

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

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

(2) 公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形),以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,应当终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

5.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

6.金融资产(不含应收款项)减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末,对持有至到期投资的账面价值进行检查,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失;计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失可予以转回,计入当期损益,但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

期末,如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,认定该可供出售金融资产已发生减值,并确认减值损失。在确认减值损失时,将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入当期损失。该转出的累计损失,为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为:公允价值低于其成本累计超过 50%(含50%);公允价值下跌“非暂时性”的标准为:公允价值低于其成本持续时间超过12个月。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的 10%且单项金额超过 300 万元人民币。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,如有客观证据表明其发生了减值的,应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失,个别认定计提坏账准备,经减值测试后不存在减值的,应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货**1. 存货的分类**

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

2. 存货取得和发出的计价方法

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

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

3.存货的盘存制度：采用永续盘存制。

4.低值易耗品及包装物的摊销方法：采用“一次摊销法”核算。

5.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

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

14、长期股权投资

1.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2.初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

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

入当期损益。

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

- ①以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- ②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。
- ③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议价值不公允的除外。
- ④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。
- ⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。
- ⑥企业进行公司制改造，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资应以评估价值作为改制时的认定成本。

3.后续计量和损益确认方法

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

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

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

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第（十六）项固定资产及折旧和第（十九）项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

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

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75% 以上；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

17、在建工程

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

18、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

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

2.借款费用资本化的期间

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

3.借款费用资本化金额的计算方法

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

- （1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- （2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款方式购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

20、长期资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞

退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（1）设定提存计划

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

（2）设定受益计划

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

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

报告期内，本公司暂无提供其他长期职工福利情形。

23、预计负债

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

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

24、收入

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

公司具体业务收入实现确认原则如下

（1）公司销售硬件商品主要采用直销和间接直销两种销售模式。直销模式根据与客户签订的合同，公司在货物已发出并收

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

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

软件产品销售:软件注册码被客户启用或软件安装、系统验收合格后确认收入；

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

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

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

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

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

3.让渡资产使用权

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认

（1）相关的经济利益很可能流入企业；

（2）收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

25、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司所取得的与资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，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。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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

1.递延所得税资产的确认

（1）公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

2. 递延所得税负债的确认

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

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

- ①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）承租人的会计处理

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

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

（2）出租人的会计处理

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

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、其他重要的会计政策和会计估计

报告期内无会计政策和会计估计变更。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额扣除允许抵扣的进项税额为计税基础	17%、6% 税收优惠详见本附注六、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六、2（2）
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

(1) 增值税优惠

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》[2000]25号文及《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》[2011]100号文，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 企业所得税优惠

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

税优惠如下：

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例,国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号),我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业,经认定后,在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税,并享受至期满为止。

3.本公司具体执行企业所得税情况如下

①母公司福建星网锐捷通讯股份有限公司

公司2014年8月通过高新技术企业资格复审,取得新的“高新技术企业证书”,证书编号为GR201435000099,资格有效期3年。2015、2016年度公司执行的企业所得税率为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2014年8月通过高新技术企业资格复审,取得新的“高新技术企业证书”,证书编号为GR201435000063,资格有效期3年。2015、2016年度锐捷软件执行的企业所得税率为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2014年通过高新技术企业资格复审,取得新的“高新技术企业证书”,证书编号为GR201435000088,资格有效期3年。2015、2016年度升腾资讯执行的企业所得税率为15%。

④子公司锐捷网络股份有限公司(以下简称锐捷网络)

锐捷网络2014年8月通过高新技术企业资格复审,取得新的“高新技术企业证书”,证书编号为GR201435000050,资格有效期3年。2015、2016年度锐捷网络执行的企业所得税率为15%。

⑤子公司德明通讯(上海)有限责任公司(以下简称德明通讯)

德明通讯2015年8月19日通过高新技术企业资格复审,取得新的“高新技术企业证书”,证书编号:GR201531000212,有效期三年,2015、2016年度德明通讯执行的企业所得税率为15%。

⑥子公司福建四创软件有限公司(以下简称四创软件)

四创软件于2014年10月通过高新技术企业资格复审,取得新的“高新技术企业证书”,证书编号为GR201435000279,有效期三年。2015、2016年度四创软件执行的企业所得税率为15%。

⑦孙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2014年10月通过高新技术企业资格复审,取得新的“高新技术企业证书”,证书编号为GR201435000269,有效期三年。2015、2016年度星网视易执行的企业所得税率为15%。

⑧孙公司福建星网智慧科技股份有限公司(以下简称智慧科技)

2015、2016年度智慧科技执行的企业所得税率为25%。

⑨孙公司上海爱伟迅数码科技有限公司(以下简称爱伟迅)

2015、2016年度爱伟迅执行的企业所得税率为25%。

⑩孙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2015年6月通过高新技术企业资格复审,取得新的“高新技术企业证书”,证书编号为GF201535100018,有效期三年。2015、2016年度厦门软件执行的企业所得税率为15%。

⑪孙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2013年11月通过高新技术企业资格复审,取得新的“高新技术企业证书”,证书编号为GF201311000423,资格有效期至2016年11月。2015年度北京网络执行的所得税率为15%,2016半年度在高新技术企业资格有效期内,企业所得税暂按15%执行。

⑫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,2015、2016年度星网香港执行的利得税税率为16.50%。

⑬孙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2015年9月取得“高新技术企业证书”,证书编号为GR201535000061,资格有效期至2018年9月。2015、2016年度星网安防执行的企业所得税率为15%。

⑭孙公司福建星网信通软件有限公司（以下简称星网信通）

星网信通2012年12月被福建省信息产业厅认定为软件企业，证书编号闽R-2012-0067。2014年年检换证，新证书号为闽R-2014-0198，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。2015、2016年度星网信通执行的企业所得税税率为25%。

⑮孙公司厦门星网天合智能科技有限公司（以下简称星网天合）

2015、2016年度星网天合执行的企业所得税率为25%。

⑯孙公司睿云联（厦门）网络通讯技术有限公司（以下简称睿云联）

2015、2016年度睿云联执行的企业所得税率为25%。

⑰孙公司福建随行软件有限公司（简称随行软件）

随行软件2014年9月30日被福建省经济和信息化委员会认定为软件企业，证书编号闽R-2014-0247，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。随行软件2014年、2015年度处于获利年度，执行的企业所得税税率为0，2016年执行的企业所得税税率为12.5%。

⑱孙公司北京博雅天安信息技术有限公司（简称博雅天安）

2015、2016年度博雅天安执行的企业所得税率为25%。

⑲孙公司浙江四创智水信息技术有限公司（简称四创智水）

2015、2016年度四创智水执行的企业所得税率为25%。

⑳孙公司福建凯米网络科技有限公司（简称凯米网络）

2015、2016年度凯米网络执行的企业所得税率为25%。

㉑孙公司福建星网智慧软件有限公司（简称智慧软件）

2015、2016年度智慧软件执行的企业所得税率为25%。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	245,096.36	475,298.64
银行存款	700,146,845.33	1,794,454,339.18
其他货币资金	71,119,358.31	93,934,137.56
合计	771,511,300.00	1,888,863,775.38
其中：存放在境外的款项总额	37,343,195.60	34,609,971.85

其他说明

备注①：银行存款中已质押的定期存款29,000,000.00元，系使用受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

备注②：其他货币资金期末余额包括开具银行承兑汇票保证金51,865,019.03元，保函保证金19,254,339.28元，系使用受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	58,401,855.60	77,823,085.75
商业承兑票据	6,685,255.00	4,151,563.50
合计	65,087,110.60	81,974,649.25

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	58,649,173.67	
合计	58,649,173.67	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,491,200.00	1.37%	13,491,200.00	100.00%		13,491,200.00	1.25%	13,491,200.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	972,644,805.17	98.63%	100,833,875.36	10.37%	871,810,929.81	1,061,642,604.63	98.75%	101,605,087.74	9.57%	960,037,516.89
合计	986,136,005.17	100.00%	114,325,075.36	11.59%	871,810,929.81	1,075,133,804.63	100.00%	115,096,287.74	10.71%	960,037,516.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广州晟浩信息科技有限公司	13,491,200.00	13,491,200.00	100.00%	客户拒绝还款
合计	13,491,200.00	13,491,200.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	781,048,305.60	11,715,724.59	1.50%
1 至 2 年	96,435,794.34	9,643,579.43	10.00%
2 至 3 年	31,372,267.79	15,686,133.90	50.00%
3 年以上	63,788,437.44	63,788,437.44	100.00%
合计	972,644,805.17	100,833,875.36	10.37%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 518,066.48 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
陕西易普科技等多家企业	253,145.90

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

陕西易普科技等多家企业	销售款	253,145.90	逾期且催收无法收回	总经理办公会议审议批准	否
合计	--	253,145.90	--	--	--

应收账款核销说明：

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司的关系	金额	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	非关联方	59,387,060.98	6.02	890,805.91
第二名	非关联方	43,186,242.01	4.38	647,793.63
第三名	非关联方	42,483,571.94	4.31	639,242.57
第四名	非关联方	40,966,978.56	4.15	614,504.68
第五名	非关联方	37,379,445.62	3.79	560,691.68
合计		223,403,299.11	22.65	3,353,038.47

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	44,595,571.68	96.87%	83,222,350.31	94.14%
1至2年	464,453.70	1.01%	3,955,560.20	4.47%
2至3年	744,288.35	1.62%	951,594.88	1.08%
3年以上	232,306.71	0.50%	271,235.11	0.31%
合计	46,036,620.44	--	88,400,740.50	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付款项期末余额的比例%
第一名	供应商	13,906,213.80	1年以内(含1年)	30.21
第二名	供应商	2,940,131.42	1年以内(含1年)	6.39

第三名	版权授权商	1,572,327.00	1年以内（含1年）	3.42
第四名	供应商	1,361,699.63	1年以内（含1年）	2.96
第五名	供应商	1,331,405.00	1年以内（含1年）	2.89
合计		21,111,776.85		45.87

其他说明：

期末余额中无账龄超过1年以上且金额重要的的预付款项。

5、应收利息

（1）应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	641,278.62	972,942.05
债券投资	231,456.01	
合计	872,734.63	972,942.05

（2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

注：期末无逾期应收利息。

6、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	87,719,012.45	100.00%	4,387,535.69	5.00%	83,331,476.76	63,065,182.79	100.00%	3,440,265.09	5.46%	59,624,917.70

合计	87,719,012.45	100.00%	4,387,535.69	5.00%	83,331,476.76	63,065,182.79	100.00%	3,440,265.09	5.46%	59,624,917.70
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------	---------------	---------	--------------	-------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	33,881,205.39	508,218.09	1.50%
1 至 2 年	1,270,654.54	127,065.46	10.00%
2 至 3 年	258,160.00	129,080.00	50.00%
3 年以上	3,623,172.14	3,623,172.14	100.00%
合计	39,033,192.07	4,387,535.69	11.24%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，职工个人备用金借款23,948,609.10元、履约保证金组合24,737,211.28元不计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 947,270.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
各类保证金及押金	36,923,541.65	39,928,906.45
未结算费用类预付款	20,784,743.21	7,128,803.38
员工备用金	23,948,609.10	13,173,726.46
出口退税	5,399,033.62	2,833,746.50
其他	663,084.87	
合计	87,719,012.45	63,065,182.79

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	5,399,033.62	1 年以内（含 1 年）	6.15%	80,985.50
第二名	履约保证金、投标保证金	2,666,000.00	1 年以内（含 1 年）	3.04%	1,500.00
第三名	履约保证金	2,332,420.00	1 年以内（含 1 年）	2.66%	
第四名	租赁押金和租赁结算款	2,274,860.76	1 年以内 1,998,819.47 元， 1-2 年 276,041.29 元	2.59%	57,586.42
第五名	履约保证金	2,109,926.10	1 年以内（含 1 年）	2.41%	
合计	--	14,782,240.48	--	16.85%	140,071.92

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	314,071,822.31	6,354,660.20	307,717,162.11	247,053,241.98	5,962,435.92	241,090,806.06
在产品	73,697,292.65		73,697,292.65	79,608,845.49		79,608,845.49
库存商品	457,435,431.81	12,317,329.01	445,118,102.80	404,495,711.26	12,653,647.18	391,842,064.08
自制半成品	59,025,853.11	1,998,969.14	57,026,883.97	52,261,174.21	1,988,071.16	50,273,103.05
发出商品	107,130,360.09		107,130,360.09	139,468,420.81		139,468,420.81

项目成本	62,127,842.74		62,127,842.74	38,907,371.08		38,907,371.08
合计	1,073,488,602.71	20,670,958.35	1,052,817,644.36	961,794,764.83	20,604,154.26	941,190,610.57

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,962,435.92	404,211.52		11,987.24		6,354,660.20
库存商品	12,653,647.18	409,756.39		746,074.56		12,317,329.01
半成品	1,988,071.16	44,191.13		33,293.15		1,998,969.14
合计	20,604,154.26	858,159.04		791,354.95		20,670,958.35

注①：存货跌价准备情况

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

注②：本期转销存货跌价准备系销售转出。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无。

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用		
其中：装修费	148,296.77	188,320.51
其他	11,129.74	22,193.92

合计	159,426.51	210,514.43
----	------------	------------

其他说明：

无。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	280,000,000.00	20,000,000.00
待抵扣进项税额	25,810,198.95	26,480,989.60
第三方支付平台资金	3,246,834.40	485,983.70
合计	309,057,033.35	46,966,973.30

其他说明：

经公司股东会批准，公司使用部分闲置资金用于购买保本型银行理财产品，上述理财产品将于2016年9月份全部到期。

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	13,262,393.01		13,262,393.01	12,987,198.54		12,987,198.54
可供出售权益工具：	94,689,567.72		94,689,567.72	69,319,567.72		69,319,567.72
按成本计量的	94,689,567.72		94,689,567.72	69,319,567.72		69,319,567.72
合计	107,951,960.73		107,951,960.73	82,306,766.26		82,306,766.26

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
一、可供出售债务工具										
Connected Holdings,	12,987,198.54	275,194.47		13,262,393.01						

LLC 2020 Series Three Convertible Debenture										
二、可供出售权益工具										
华创（福建）股权投资企业（有限合伙）	32,000,000.00	24,000,000.00		56,000,000.00					8.00%	
福建星海通信科技有限公司	13,889,567.72			13,889,567.72					12.63%	
福州谦石星网投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00			20,000,000.00					16.67%	
福建卓智网络科技有限公司	3,430,000.00	1,370,000.00		4,800,000.00					15.00%	
合计	82,306,766.26	25,645,194.47		107,951,960.73					--	

（3） 期末按成本计量的可供出售金融资产的说明

①：子公司锐捷香港2015年9月与美国CONNECTED HOLDINGS,LLC公司签订购买债券协议，以自有资金 200 万美元折合人民币12,987,198.54元购买美国CONNECTED HOLDINGS,LLC公司（简称Connected公司）发行的可转债（以下简称“债券”），该债券到期日为 2020 年 9 月 30 日。债券协议约定：

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

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

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

前还款金额的 4%；（3）2017 年 8 月 1 日至到期日，溢价为提前还款金额的 2%。如公司未转股，且允许 Connected 公司根据协议条款在到期日前提前还款或全额赎回，可额外获赠 Connected 公司 300,000 股股票。

本报告期债务工具的账面余额增加额系汇率变动所致。

公司按成本模式对上述债券进行后续计量。

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

备注③：公司2012年7月25日投资福建星海通信科技有限公司（以下简称星海通信）1,200万元，持有其20%股权。根据福建星海通信科技有限公司2014年12月18日股东会决议，星海公司的注册资本由5,000万元增加至7,918万元，增加的注册资本2,918万元分别由新股东福建福日集团有限公司和福建福模精密技术有限公司工会委员会认缴。被投资单位增资后，公司所占股权比例下降至12.6295%。

备注④：公司2015年与普通合伙人宁波谦石星网股权投资管理有限公司（公司联营企业）及其他10家有限合伙人签订合伙人协议，投资成立福州谦石星网投资合伙企业（有限合伙）。该合伙企业约定出资总额12,000万元，公司认缴出资2,000万元，占比16.67%，公司于2015年10月缴付了出资额。

备注⑤：子公司锐捷网络2015年7月28日与福建卓智网络科技有限公司（简称卓智科技）原股东刘路明签订股权转让协议，刘路明将其所持有的卓智科技16%股权，认缴出资金额480万元（已实际出资额343万元）以343万元人民币的价格转让给锐捷网络。根据卓智科技2015年9月15日增资协议，卓智科技增资200万元，由其控股股东安徽卓智投资有限公司全额认缴，卓智科技增资后，锐捷网络所持的股权比例变更为15%。2016年5月25日锐捷网络缴付了剩余的认缴出资金额137万元人民币。

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京福富软件技术股份有限公司	19,628,265.34			611,022.84						20,239,288.18	
宁波谦石星网股权投资管理有限公司	450,721.31			-28,870.32						421,850.99	
福建腾云	4,333,522	4,500,000		-1,885.36						6,948,154	

宝有限公司	.42	.00		8.13					.29	
小计	24,412,509.07	4,500,000.00		-1,303,215.61					27,609,293.46	
合计	24,412,509.07	4,500,000.00		-1,303,215.61					27,609,293.46	

其他说明

注①：子公司升腾资讯本年与福州宏欣投资合伙企业（有限合伙）、福建骏鑫智盛创业投资有限公司等三方共同出资，设立福建腾云宝有限公司，该公司注册资本5,000万元人民币，升腾资讯认缴出资额2,250万元，占股权比例45%，在 2019年 12 月 31 日前足额缴纳。升腾资讯分别于2015年8月4日、2015年10月15日缴付了出资款合计900万元。2016年1月15日升腾资讯缴付出资款450万元，累计缴付金额占认缴出资额的60%，本期按照股权比例确认投资收益-1,885,368.13元。

注②：公司与自然人宫俊涛、上海谦石投资管理有限公司等三方共同出资，设立宁波谦石星网股权投资管理有限公司，该公司注册资本500万元人民币，公司以货币方式认缴出资 150 万元，占注册资本的 30%，在 2035年 7 月 31 日前足额缴纳。公司于2015年10月22日缴纳出资额45万元，本期按照股权比例确认投资收益-28,870.32元。

注③：本期上述联营企业经营情况正常，未出现减值情况。

注④：上述联营公司向本公司转移资金的能力不受限制。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	17,362,024.13			17,362,024.13
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	17,362,024.13			17,362,024.13

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,205,624.80			7,205,624.80
2.本期增加金额	481,649.40			481,649.40
(1) 计提或摊销	481,649.40			481,649.40
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,687,274.20			7,687,274.20
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	9,674,749.93			9,674,749.93
2.期初账面价值	10,156,399.33			10,156,399.33

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	交通运输设备	机器设备	计算机设备	邮电交换设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	328,881,640.39	15,431,504.31	181,320,688.22	104,565,432.77	30,768,472.42	46,326,848.84	707,294,586.94

2.本期增加 金额		52,991.45	7,010,906.52	10,385,028.82	2,097,475.87	1,760,400.77	21,306,803.43
（1）购置		52,991.45	7,010,906.52	10,383,729.56	2,097,475.87	1,759,940.99	21,305,044.39
（2）在建 工程转入							
（3）企业 合并增加							
（4）其他（汇 率折算差异）				1,299.26		459.78	1,759.04
3.本期减少 金额		99,500.00	411,570.06	780,465.96	9,054.91	138,320.79	1,438,911.72
（1）处置 或报废		99,500.00	411,570.06	780,465.96	9,054.91	138,320.79	1,438,911.72
（2）合并范围 减少							
4.期末余额	328,881,640.39	15,384,995.76	187,920,024.68	114,169,995.63	32,856,893.38	47,948,928.82	727,162,478.66
二、累计折旧							
1.期初余额	49,666,865.70	10,289,685.46	88,683,540.16	56,387,513.63	22,506,340.81	24,951,953.35	252,485,899.10
2.本期增加 金额	7,449,458.34	680,268.52	9,694,072.19	6,768,516.43	1,385,200.00	2,497,275.35	28,474,790.83
（1）计提	7,449,458.34	680,268.52	9,694,072.19	6,767,746.59	1,385,200.00	2,496,847.22	28,473,592.86
（2）其他增加							
（3）合并范围 增加							
（4）其他（汇 率折算差异）				769.84		428.13	1,197.97
3.本期减少 金额		60,557.33	194,053.18	727,122.53	8,313.57	70,558.09	1,060,604.70
（1）处置 或报废		60,557.33	194,053.18	727,122.53	8,313.57	70,558.09	1,060,604.70
（2）合并范围 减少							
4.期末余额	57,116,324.04	10,909,396.65	98,183,559.17	62,428,907.53	23,883,227.24	27,378,670.61	279,900,085.23
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加 金额							

(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	271,765,316.35	4,475,599.11	89,736,465.51	51,741,088.10	8,973,666.14	20,570,258.21	447,262,393.42
2.期初账面 价值	279,214,774.69	5,141,818.85	92,637,148.06	48,177,919.14	8,262,131.61	21,374,895.49	454,808,687.84

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海西园创业大厦 9、10 楼	7,140,605.80	正在办理中

其他说明

无。

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海西科技园二期 项目	648,986.00		648,986.00	648,986.00		648,986.00
KTVK 米系统平 台接入改造项目	3,006,117.77		3,006,117.77	2,526,960.00		2,526,960.00
合计	3,655,103.77		3,655,103.77	3,175,946.00		3,175,946.00

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	研究开发产业项目	应用软件	评估确认的专利与著作权公允价值	合计
一、账面原值							
1.期初余额	56,367,865.15			163,581,085.34	34,502,447.96	83,186,275.98	337,637,674.43
2.本期增加金额				2,764,594.59	484,187.92		3,248,782.51
(1) 购置					484,187.92		484,187.92
(2) 内部研发				2,764,594.59			2,764,594.59
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	56,367,865.15			166,345,679.93	34,986,635.88	83,186,275.98	340,886,456.94
二、累计摊销							
1.期初余额	4,358,340.00			73,826,319.14	19,891,724.92	6,686,903.40	104,763,287.46
2.本期增加金额	581,112.00			14,994,285.74	2,284,626.79	4,396,436.92	22,256,461.45
(1) 计提	581,112.00			14,994,285.74	2,284,626.79	4,396,436.92	22,256,461.45
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额	4,939,452.00			88,820,604.88	22,176,351.71	11,083,340.32	127,019,748.91
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	51,428,413.15			77,525,075.05	12,810,284.17	72,102,935.66	213,866,708.03
2.期初账面价值	52,009,525.15			89,754,766.20	14,610,723.04	76,499,372.58	232,874,386.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.81%。

(2) 无形资产相关说明

注①：本期无形资产摊销额22,256,461.45元。

注②：自主研发产业化项目情况

类别	账面原值	期初余额	本期增加	本期减少		累计摊销	期末余额
				其他减少	本期摊销		
C830固网支付终端	1,312,452.13					1,312,452.13	
家庭网关-EPON机卡分离	3,317,320.88	1,433,746.04			332,395.56	2,215,970.40	1,101,350.48
智能车联网系统	1,753,459.54					1,753,459.54	
联网信息发布系统二代	2,173,435.18					2,173,435.18	

企业级IP-PBX及其融合通讯组网系统	3,946,361.97					3,946,361.97	
SCMS卡号系统	2,472,696.75					2,472,696.75	
网络视频监控系統	2,551,653.90					2,551,653.90	
C830升腾固网支付终端	1,194,536.64					1,194,536.64	
星网锐捷呼叫中心系統	1,535,963.30	468,468.80			256,198.68	1,323,693.18	212,270.12
星网锐捷综合安防管理平台	2,291,727.82	698,977.07			382,260.18	1,975,010.93	316,716.89
星网锐捷数標云平台	8,033,484.69	7,810,153.82			1,339,985.22	1,563,316.09	6,470,168.60
NexHome智慧家庭应用系統	10,040,545.80	9,761,418.63			1,674,763.02	1,953,890.19	8,086,655.61
视易8088项目	788,347.14					788,347.14	
基于通用平台的双高清多媒体应用系統	2,515,980.78					2,515,980.78	
数字家庭云娱乐系統	5,507,098.14	229,462.48			229,462.48	5,507,098.14	
网络摄像机专有技术	1,120,828.25	315,961.56			112,306.98	917,173.67	203,654.58
网络视频录像机技术	3,044,628.60	1,519,269.60			305,071.80	1,830,430.80	1,214,197.80
迷你型无线网络摄像机技术	1,885,506.22	1,318,723.12			188,927.70	755,710.80	1,129,795.42
迷你型防暴网络摄像机	2,322,119.00	2,187,203.87			115,641.54	250,556.67	2,071,562.33
300万宽动态高帖率网络摄像机	2,764,594.59		2,764,594.59		22,946.14	22,946.14	2,741,648.45
百兆接入交换机S26I项目	29,297,322.54					29,297,322.54	
下一代全网交换系統	45,697,250.77	43,158,514.61			7,616,208.48	10,154,944.64	35,542,306.13

固网支付系统	6,597,185.51					6,597,185.51	
信息交互终端i90	10,324,565.62	7,227,196.00			1,032,456.54	4,129,826.16	6,194,739.46
新一代多媒体智能支付终端M10	13,856,614.17	13,625,670.60			1,385,661.42	1,616,604.99	12,240,009.18
合计	166,345,679.93	89,754,766.20		2,764,594.59		14,994,285.74	88,820,604.88
							77,525,075.05

注③：本期公司内部研发形成无形资产2,764,594.59元，占无形资产期末账面余额的0.81%。

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
一、费用化研发项目		308,652,564.91				308,652,564.91		
二、资本化研发项目								
跨媒体大数据的云服务关键技术研究	11,427,044.82	3,155,881.92					14,582,926.74	
300万宽动态高帖率网络摄像机	1,338,700.96	1,425,893.63			2,764,594.59			
升腾智能POS终端VS		2,398,800.78					2,398,800.78	
资本化项目小计	12,765,745.78	6,980,576.33			2,764,594.59		16,981,727.52	
合计	12,765,745.78	315,633,141.24			2,764,594.59	308,652,564.91	16,981,727.52	

其他说明

备注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例96.11%。

资本化研发项目说明

①跨媒体大数据的云服务关键技术研究

跨媒体大数据的云服务关键技术研究项目（开发公司：星网视易）经过前期市场调研和可行性论证，报经星网视易公司批准，2014年10月项目立项，预计项目开发周期为2014年10月至2016年7月。

②300万宽动态高帖率网络摄像机

300万宽动态高帖率网络摄像机项目（开发公司：星网安防）经过前期市场调研和项目可行性论证，报经星网安防公司批准，2015年7月项目开发启动，项目开发周期为2015年7月至2016年6月。2016年6月经评审，该项目实现产品软硬件自主设计，产

品各项技术指标符合立项要求，已转量产，经公司研究决定，确认为无形资产。

③升腾智能POS终端V8

升腾智能POS终端V8项目（开发公司：升腾资讯），经过前期市场调研和可行性论证，报经升腾资讯公司批准，2016年1月项目立项，预计项目开发周期为2016年1月至2017年6月。

17、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
非同一控制下企 业合并成本与享 有被合并单位可 辨认净资产公允 价值的份额之间 的差额	395,713,689.54					395,713,689.54
合计	395,713,689.54					395,713,689.54

（2）商誉说明

注①：商誉的形成

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

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

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

子公司锐捷软件2014年11月通过非同一控制下合并取得睿云联（厦门）网络通讯技术有限公司的控制权，合并成本与购买日应享有的该公司可辨认净资产公允价值份额的差额886,793.91元计入商誉。

公司2015年3月31日以24,000万元购买四创软件40%股权，根据评估确定的并考虑评估基准日至购买日期间评估增值资产对应的折旧（摊销）的影响，购买日应享有四创软件可辨认净资产公允价值的份额为79,853,570.70元，支付对价与可辨认净资产公允价值的差额160,146,429.30元计入商誉。

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

(3) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

注②：根据开元资产评估有限公司以2015年12月31日为基准日按收益法出具的“开元评报字[2016]153号《福建星网锐捷通讯股份有限公司拟对其长期股权投资进行减值测试所涉及的福建四创软件有限公司股东全部权益价值评估报告》以及“开元评报字[2016]138号《福建星网锐捷通讯股份有限公司长期股权投资资产减值测试项目评估报告》，公司2015年末由于购买四创软件和德明通讯公司股权形成的商誉不存在减值迹象。评估报告及其评估结论从评估基准日起计算，有效使用期限为一年。本报告期相关假设情况未发生重大不利变化，报告期末由于购买四创软件和德明通讯公司股权形成的商誉未发生减值迹象。期末公司对上述其他子公司的财务报表进行检查，子公司经营情况正常，未出现导致已确认商誉出现减值的情况。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	7,640,055.71	2,659,592.42	1,130,742.85	106,975.62	9,061,929.66
软件资源	41,014.66		16,948.80		24,065.86
影音室	42,691.57		11,136.96		31,554.61
KTV K 米系统平台 接入改造		2,857,566.51	442,332.92		2,415,233.59
合计	7,723,761.94	5,517,158.93	1,601,161.53	106,975.62	11,532,783.72

其他说明

无。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	139,383,569.40	21,500,114.31	139,140,563.09	21,444,751.04
内部交易未实现利润	5,081,094.43	932,109.33	7,120,406.10	1,476,422.33
可抵扣亏损	58,459,861.49	10,722,250.71	45,483,294.23	7,791,089.14

递延收益	121,519,200.00	18,212,880.00	131,587,150.00	19,723,072.50
无形资产摊销	602,411.19	90,361.68	735,980.34	110,397.06
合计	325,046,136.51	51,457,716.03	324,067,393.76	50,545,732.07

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	76,176,085.19	11,426,412.78	80,872,482.54	12,130,872.38
应收利息	641,278.62	104,983.70	735,076.00	117,270.33
合计	76,817,363.81	11,531,396.48	81,607,558.54	12,248,142.71

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		144.00
可抵扣亏损	8,129,094.84	7,752,772.70
合计	8,129,094.84	7,752,916.70

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	1,526,417.93	1,526,417.93	未弥补 2012 年亏损
2018 年	2,529,880.16	2,529,880.16	未弥补 2013 年亏损
2019 年	2,772,714.37	2,772,714.37	未弥补 2014 年亏损
2020 年	911,042.11	923,760.24	未弥补 2015 年亏损
2021 年	389,040.27		未弥补 2016 年亏损
合计	8,129,094.84	7,752,772.70	--

其他说明：

未确认的可抵扣亏损主要是孙公司天合智能公司处于业务转型阶段，造成连续亏损，未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异带来的经济利益，未对可弥补亏损计提递延所得税资产。

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
GPS 合作运营资产		18,549.70
装修项目		1,136,953.93
合计		1,155,503.63

其他说明：

无。

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	26,524,786.01	25,974,397.08
保证借款		11,539,040.80
合计	26,524,786.01	37,513,437.88

短期借款分类的说明：

注：公司分别于2015年3月26日、2015年7月7日向中国银行布鲁塞尔分行申请借款300万美元、100万美元，其中300万美元的借款已于2016年3月11日办理了一年展期。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

无。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	252,530,837.23	391,291,719.55
合计	252,530,837.23	391,291,719.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购货款	559,047,977.49	749,612,348.64
工程设备款	4,855,815.13	6,657,031.31
加工费		5,656,816.60
其他款	1,860,310.98	1,168,017.50
合计	565,764,103.60	763,094,214.05

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	119,261,636.62	114,840,682.40
合计	119,261,636.62	114,840,682.40

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	325,907,271.79	517,547,569.83	782,645,562.73	60,809,278.89
二、离职后福利-设定提存计划	-708,910.95	35,563,642.92	35,120,135.89	-265,403.92
合计	325,198,360.84	553,111,212.75	817,765,698.62	60,543,874.97

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	326,892,107.39	428,143,730.89	694,528,797.60	60,507,040.68
2、职工福利费		8,139,487.62	8,139,487.62	

3、社会保险费	55,458.47	16,852,658.92	16,640,447.35	267,670.04
其中：医疗保险费	46,181.44	15,349,034.96	15,155,448.97	239,767.43
工伤 生育保险费	9,277.03	1,503,623.96	1,484,998.38	27,902.61
4、住房公积金	-1,212,514.10	60,351,137.78	59,962,486.18	-823,862.50
5、工会经费和职工教育 经费	172,220.03	4,060,554.62	3,374,343.98	858,430.67
合计	325,907,271.79	517,547,569.83	782,645,562.73	60,809,278.89

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-671,481.46	33,369,863.34	32,951,410.63	-253,028.75
2、失业保险费	-37,429.49	2,193,779.58	2,168,725.26	-12,375.17
合计	-708,910.95	35,563,642.92	35,120,135.89	-265,403.92

其他说明：

无。

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,383,907.31	53,056,720.36
营业税		106,060.54
企业所得税	8,991,757.55	43,640,324.32
个人所得税	8,687,150.93	6,682,457.83
城市维护建设税	2,259,896.42	4,388,796.62
教育费附加	1,631,727.74	3,173,306.06
土地使用税	31,175.94	31,175.94
房产税	529,820.78	478,558.07
印花税	177,718.36	574,837.12
防洪费	31,645.80	117,565.47
废弃电子产品处理基金	109,140.00	153,210.00
代扣代缴企业所得税	442,172.16	
合计	44,276,112.99	112,403,012.33

其他说明：

无。

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	213,686.77	364,047.65
合计	213,686.77	364,047.65

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

注：本期无重要的已逾期未支付的利息情况

28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,806,244.00	
德明通讯应付原股东股利	4,427,135.05	4,427,135.05
合计	8,233,379.05	4,427,135.05

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

未支付普通股股利为境外股东的普通股股利。

29、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
员工便携电脑押金及补贴	3,670,177.62	4,524,702.80
客户备件押金及保证金	5,444,637.67	3,120,481.59
未付各类经营费用结算款	14,653,400.39	15,830,120.62
员工垫付款	1,679,466.74	10,608,225.23
工资代扣款及其他未付员工费用	2,430,824.27	2,427,447.31
经营押金	37,420,000.00	25,885,000.00
海西园房产购置款及其他设备款	2,663,815.00	3,082,315.99
凯米、随行电子平台预收待结算款	9,270,444.43	3,198,124.44

其他往来款	5,249,865.42	7,781,398.49
合计	82,482,631.54	76,457,816.47

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

期末账龄超过1年的重要其他应付款主要为四创软件海西园房产购置款。

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计于 1 年内转入利润表的与收益相关的政府补助	99,992,700.00	80,240,650.00
合计	99,992,700.00	80,240,650.00

其他说明：

预计于一年内转入利润表的与收益相关的政府补助期末余额明细：

政府部门	拨款依据	拨款内容	补贴项目	补贴金额	项目预估验收时间
福州市仓山区财政局	仓科【2014】14号，福州市仓山区科学技术局 关于下达2014年仓山区第二批科技计划项目通知	2014年仓山区第二批科技计划项目	社交网人物信息搜索引擎	52,500.00	2016年9月
福州市仓山区财政局	仓科【2015】9号，福州市仓山区科学技术局 关于下达2015年仓山区第一批科技计划项目通知	2015年仓山区第一批科技计划项目	基于物联网技术的粮食仓储远程管理平台	150,000.00	2016年12月
福州市财政局	榕科【2015】245号，福州市科学技术局 关于下达2015年福州市科技项目计划和经费（市本级）的通知	2015年福州市科技项目计划和经费（市本级）	高清视频监控系统的研究及校园监控	300,000.00	2016年9月
福州市仓山区财政局	榕财企（指）【2015】89号，福州市财政局，福州市经济委员会关于下达2015年度省级、市级工业系列扶持政策资金的通知	2015年市级产学研补助资金计划	粮食仓储远程智能管理平台系统的研发与产业化	300,000.00	2016年9月
福州市仓山区科学技术局	仓科【2015】9号《关于下达2015年仓山区第一批科技计划项目的通知》	2015年仓山区第一批科技计划项目	基于移动中间件的微信建站平台研发及应用	100,000.00	2016年9月
福建省经济和信息化委员会、福建省财政厅	闽经信计财【2015】653号关于安排2015年省级软件产业发展专项（物联网及信息消费项目省直资金的通知）	项目资金	魔云互联网云娱乐系统	500,000.00	2016年7月
福建省发展和改革委员会	闽发改高技【2014】514号《福建省发展和改革委员会关于列入2014年产业	项目资金	跨媒体大数据的云服务关键技术研究与产业化	1,110,000.00	2016年7月

	技术联合创新专项 实施计划项目的通知				
福建省发展和改革委员会	闽发改高技【2014】514号《福建省发展和改革委员会关于列入2014年产业技术联合创新专项实施计划项目的通知》	项目资金	跨媒体大数据的云服务关键技术与产业化	370,000.00	2016年7月
福州市经济和信息化委员会 福州市财政局	榕财企(指) [2015]58号关于下达2015年第一批软件产业发展专项资金的通 知	软件产业发展专项资金	重大专项智能桌面云系统CT-Vision的研发和产业化	1,000,000.00	2016年12月
国家发展和改革委员会	国家发展改革委 工业和信息化部关于下达《产业升级项目（重点产业振兴和技术改造高技术产业）2014年第三批中央预算内投资计划（中央部分）的通知》（发改投资[2014]1722号）福建省发展改革委《关于转下达重点振兴和技术改造高技术产业2014年第三批中央预算内投资计划的通知》（闽发改高技[2014]487号）福建省财政厅文件 闽财指(2015)1144号福建省财政厅关于安排2014年基本建设结转项目支出预算（第九批）的通知	国家发展改革委 工业和信息化部产业升级项目（重点产业振兴和技术改造高技术产业）2014年第三批中央预算内投资计划	高端数据交换设备和核心路由器研发及产业化	20,000,000.00	2016年10月
福建省科学技术厅	闽财（教）指（2014）95号 关于下达2014年科技重大专项项目计划和经费（新上市级第七批）的通知	2014年科技成果转化和产业化项目计划	基于4G网络的智能小蜂窝系统及高速宽带无线接入关键技术研究及产业化	1,350,000.00	2016年9月
工业和信息化部	工业和信息化部（工信部财[2014]425号）《关于下达2014年度电子信息产业发展基金项目计划的通知》	2014年度电子信息产业发展基金	基于安全可靠芯片的网络设备研发与产业化	5,000,000.00	2016年12月
福建省经济和信息化委员会、 福建省财政厅	福建省经济和信息化委员会 福建省财政厅《关于下达2014年省工业和信息化发展资金战略性新兴产业专项（省属）资金通知》（闽经信财[2014]683号）	2014年省工业和信息化发展资金战略性新兴产业（省属）专项资金补助项目	云计算数据中心虚拟交换设备产业化	2,000,000.00	2016年12月
中华人民共和国财政部	科学技术部（国科发高[2013]121号）《关于国家863计划信息技术领域新型高速路由和交换系统主题项目立项的通知》、科学技术部（国科发财【2013】365号）《关于下达2013年国家技术研究发展计划第一批课题经费预算的通知》、科学技术部《关于拨付2014年第一批国家高技术研究发展计划课题经费的通知》（国科发财	国家高技术研究发展计划（863计划）专项经费	云计算数据中心大容量虚拟交换系统	8,590,000.00	2016年12月

	[2014]13号)、科学技术部《关于拨付2014年第三批国家高技术研究发展计划课题经费的通知》(国科发财[2014]111号)				
北京市经济和信息化委员会	北京市经济和信息化委员会关于下达2015年第二批工业发展资金计划的通知(京经信委发[2015]57号)	2015年第二批工业发展资金	可重构高端路由器研发及产业化项目	2,500,000.00	2016年12月
北京市海淀区财政局	国家发展改革委办公厅关于移动互联网及第四代移动通信(TD-LTE)产业化专项的复函	2013年移动互联网及第四代移动通信(TD-LTE)产业化专项	高速无线宽带接入设备研发及产业化项目	8,000,000.00	2016年12月
北京市科学技术委员会	面向密码管理系统的网络安全监测系统研发及应用项目评审专家组意见汇总表及项目申报文本	市委、市政府重点工作及区县政府应急项目预启动	面向密码管理系统的网络安全监测系统研发及应用(北京市科技计划绿色通道)	1,734,200.00	2016年12月
中关村科技园区海淀园管委会	2014年海淀区重大科技成果产业化项目资助专项资金项目合同书	2014年海淀区重大科技成果产业化项目资助专项资金支持	高速WLAN接入设备研发及产业化(海淀区重大科技成果产业化项目)	2,000,000.00	2017年6月
中关村科技园区海淀园管委会	2013年海淀区重大联合攻关项目研发资助专项资金项目合同书	2014年海淀区重大联合攻关项目研发资助	双促工程-燃烧节能优化控制云服务系统	1,050,000.00	2016年9月
中关村科技企业家协会	关于中关村开放实验室领取2012年项目补贴资金的通知	2012年国家火炬计划科技服务体系(中关村国家自主创新示范区科技服务体系)	中关村开放实验室专项资金	500,000.00	2016年9月
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》	电子信息产业振兴和技术改造项目补助资金	营运车辆智能交通公共服务系统的研发	4,000,000.00	2016年
中华人民共和国工业和信息化部	工信部财[2013]472号)《关于下达2013年度电子信息产业发展基金项目计划的通知》	2013年度电子信息产业发展基金项目	数字家庭产业集聚区10万用户级示范应用	2,000,000.00	2016年
福州市仓山区财政局	仓财预(2014)98号《关于下达2013年度第三批软件产业发展专项资金的计划的通知》	2013年度第三批软件产业发展专项资金	2013年度第三批软件产业发展专项	1,000,000.00	2016年
福建省科技发展研究中心	国科发财(2013)673号科技部关于批复2013年基础性工作专项项目经费预算的通知	2013年基础性工作专项项目经费	福建省创新方法应用推广与示范	366,000.00	2016年10月
福建省发展和改革委员会	闽发改高技<2014>393号《关于转下达国家发展改革委2014年第二批产业技术研究与开发资金高技术产业发展项目》、发改高技[2014]1224号、发	2014年第二批产业技术研究与开发资金高技术产业发展项目投资计划	基于国产密码算法的金融安全POS研发和产业化	4,500,000.00	2016年

	改办高技[2014]528号、闽发改高技(2015)626号《福建省发展和改革委员会关于转下达2015年产业技术与开发资金高技术产业发展项目投资计划的通知》				
福州市科技局	榕科《2014》103号关于下达2014年福州市科技项目计划和经费(市本级)的通知	2014年福州市科技项目计划和经费(市本级)	新一代高清网络硬盘录像机及虚拟集控监控解决方案的研发及产业化	300,000.00	2016年
福州市科技局	仓科(2015)19号《关于下达2015年仓山区第二批科技计划项目的通知》	2015年仓山区第二批科技计划项目	新一代高清网络硬盘录像机及虚拟集控监控解决方案的研发及产业化	90,000.00	2016年
福建省发展和改革委员会	闽财指(2015)922号《关于下达2015年产业振兴和技术改造(高技术方面)中央基建投资预算拨款的通知》	2015年产业振兴和技术改造	SDN云计算数据中心高性能交换机研发及产业化	30,000,000.00	2017年4月
福州市晋安区财政局、福州市晋安区发展改革和科技局	榕晋财(指)[2015]381号、榕晋发改科技科[2015]12号《关于下达2015年福建省专利技术实施与产业化项目计划和经费的通知》	2015年福建省专利技术实施与产业化项目计划和经费	基于自定义原则的台风实时采集等专利技术的产业化应用	130,000.00	2016年12月
福州市晋安区发展改革和科技局、福州市晋安区财政局	榕晋发改科技科[2015]16号、榕晋财(指)[2015]604号福州市晋安区发展改革和科技局《关于下达2015年第二批科技计划项目经费的通知》	2015年第二批科技计划项目经费	一张图可视化平台	150,000.00	2016年9月
福州市科学技术局	榕科[2015]245号《关于下达2015年福州市科技项目计划和经费(市本级)的通知》	2015年福州市科技项目计划和经费(市本级)	新型雨量终端设备	300,000.00	2016年12月
福州市晋安区财政局、福州市晋安区经济发展有限公司	榕晋财(指)[2015]128号、榕晋经[2015]9号《关于下达2014年第一批物联网及信息消费发展专项资金的通	2014年第一批物联网及信息消费发展专项资金	水库综合信息管理物联网平台	550,000.00	2016年9月
合计				99,992,700.00	

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	51,346,500.00	1,080,000.00	30,900,000.00	21,526,500.00	
合计	51,346,500.00	1,080,000.00	30,900,000.00	21,526,500.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
安全可信的 SDN 系统软件平台 (专项名称: 2014 年北京市软件及应用系统战略性新兴产业区域集聚发展试点项目)	20,000,000.00				20,000,000.00	与收益相关
智能终端安全检测技术	96,500.00				96,500.00	与收益相关
科技创业领军人才	650,000.00				650,000.00	与收益相关
企业级安全通信系统的关键技术研发及产业化	600,000.00				600,000.00	与收益相关
SDN 云计算数据中心高性能交换机研发及产业化	30,000,000.00			-30,000,000.00		与收益相关
基于电话网、广电网和互联网的多屏幕融合系统等专利技术的产业化运用研究		180,000.00			180,000.00	与收益相关
面向下一代互联网的分组通信数据网 (PTDN) 关键设备研发及产业化项目补助经费		200,000.00	200,000.00			与收益相关
跨媒体大数据的云服务关键技术研发与产业化		400,000.00		-400,000.00		与收益相关
粮食仓储远程智能管理平台系统的研发与产业化		300,000.00		-300,000.00		与收益相关
合计	51,346,500.00	1,080,000.00	200,000.00	-30,700,000.00	21,526,500.00	--

其他说明:

与收益相关的政府补助期末余额明细

政府 部门	拨款依据	拨款内容	补贴项目	补贴金额	项目预估验收时 间
北京市发展 和改革委员 会	北京市财政局文件（京财经一指[2015]396号） 关于下达2014年战略性新兴产业发展专项（区 域集聚发展试点）中央补助资金预算的函 国家发展改革委办公厅 财政部办公厅文件 （发改办高技[2014]2242号）关于2014年北京市 软件及应用系统战略性新兴产业区域集聚发展 试点方案的批复	2015年政府预算 “资源勘探信息等 支出”类“制造业” 款“2150299”其他 制造业支出	安全可信的SDN系 统软件平台（专项名 称：2014年北京市软 件及应用系统战略 性新兴产业区域集 聚发展试点项目）	20,000,000.00	2017年12月
工业和信息 化部电信传 输研究所	国家863计划课题联合申请协议	国家高新技术研究 发展计划（863计 划）信息技术领域 “4.1.1智能终端安 全检测技术”	智能终端安全检测 技术拨款	96,500.00	2017年12月
福州市科学 技术局	闽委人才（2014）4号《中共福建省委人才工作 领导小组关于公布福建省第一批6类特支人才 “双百计划”人选的通知》	项目资金	高端人才计划	650,000.00	2017年12月
福建省科学 技术厅	闽财（教）指（2015）14号关于下达2015年第 一批战略性新兴产业专项项目计划和经费（市 级）的通知	2015年第一批战 略性新兴产业专 项项目经费	企业级安全通信系 统的关键技术研发 及产业化	600,000.00	2018年3月
福州市知识 产权局	闽知办（2016）19号《2016年福建省专利技术 实施与产业化计划项目》	2016年福建省专 利技术实施与产 业化计划项目	基于电话网、广电网 和互联网的多屏幕 融合系统等专利技 术的产业化运用研 究	180,000.00	2017年12月
合计				21,526,500.00	

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	539,111,233.00						539,111,233.00

其他说明：

（1）股东构成情况列示如下：

	期初余额		本期变动增减（+、-）					期末余额	
	股本	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股本	比例
一、有限售条件股 份	12,521,233	2.32%						12,521,233.00	2.32%

1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	12,521,233	2.32%					12,521,233.00	2.32%	
其中：境内非国有法人持股	7,035,952	1.30%					7,035,952.00	1.30%	
境内自然人持股	5,485,281	1.02%					5,485,281.00	1.02%	
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	526,590,000	97.68%					526,590,000	97.68%	
1、人民币普通股	526,590,000	97.68%					526,590,000	97.68%	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总额	539,111,233	100.00%					539,111,233	100.00%	

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	823,265,162.08			823,265,162.08
其他资本公积	23,116,293.02			23,116,293.02
合计	846,381,455.10			846,381,455.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

		额	当期转入损益			东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	659,931.86	701,013.43			701,013.43		1,360,945.29
外币财务报表折算差额	659,931.86	701,013.43			701,013.43		1,360,945.29
其他综合收益合计	659,931.86	701,013.43			701,013.43		1,360,945.29

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	115,165,703.69			115,165,703.69
合计	115,165,703.69			115,165,703.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,113,781,714.58	906,703,623.22
调整后期初未分配利润	1,113,781,714.58	906,703,623.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,529,506.46	262,340,647.92
减：提取法定盈余公积		20,156,556.56
应付普通股股利	53,911,123.30	35,106,000.00
期末未分配利润	1,098,400,097.74	1,113,781,714.58

调整期初未分配利润明细：

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

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,848,953,834.61	1,101,689,216.59	1,304,566,401.52	751,071,882.18
其他业务	26,571,459.31	11,617,893.96	29,264,818.69	23,720,302.36
合计	1,875,525,293.92	1,113,307,110.55	1,333,831,220.21	774,792,184.54

38、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	249,345.40	52,189.28
城市维护建设税	5,372,553.87	5,071,994.94
教育费附加	3,889,866.71	3,729,447.75
合计	9,511,765.98	8,853,631.97

其他说明：

无。

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	200,658,817.15	175,397,684.07
差旅业务费	65,983,564.18	53,008,458.20
售后服务费	48,751,340.52	33,122,186.52
市场推广费	30,396,122.48	19,721,516.50
租赁物业费	12,943,190.38	13,205,292.91
运输费	11,199,619.43	8,580,289.30
办公通讯费用	5,094,978.35	4,676,955.60
授权服务费	2,555,031.42	2,626,190.58
折旧摊销费	2,496,179.36	1,523,016.94
水电费	992,968.01	687,789.33
其他	1,270,878.51	699,274.48
合计	382,342,689.79	313,248,654.43

其他说明：

无。

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	41,691,275.36	38,473,011.41
折旧摊销费	14,185,980.21	13,866,789.89
差旅业务费	5,148,312.22	5,316,492.00
办公通讯费用	6,801,235.20	4,748,661.01
税费	4,942,066.34	4,202,074.87
租赁物业费	710,423.53	96,389.86
水电费	843,388.68	707,079.85
其他	4,268,585.98	3,724,134.94
研发费用	308,652,564.91	230,164,735.99
合计	387,243,832.43	301,299,369.82

其他说明：

研发费用明细：

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	225,959,137.70	182,358,350.72
研究开发费	32,256,045.59	16,679,803.55
折旧摊销费	25,705,922.33	12,628,468.42
差旅业务费	10,393,111.11	8,553,565.34
租赁物业费	8,508,824.26	4,498,394.35
办公通讯费用	2,948,734.36	2,925,789.11
水电费	2,549,849.57	1,970,930.49
其他	330,939.99	549,434.01
合计	308,652,564.91	230,164,735.99

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	857,163.53	260,832.68
减：利息收入	4,807,567.87	5,165,892.60
汇兑损益	-3,805,332.48	622,212.08

手续费	947,698.54	653,196.74
其他	105,028.80	762.81
合计	-6,703,009.47	-3,628,888.29

其他说明：

无。

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	403,950.17	-1,693,968.09
二、存货跌价损失	66,804.09	351,608.67
合计	470,754.26	-1,342,359.42

其他说明：

无。

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,303,215.61	736,353.09
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	456,362.47	
银行理财产品收益	6,360,273.96	1,869,237.87
合计	5,513,420.82	2,605,590.96

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
北京福富软件技术股份有限公司损益调整	611,022.84	736,353.09
福建腾云宝有限公司	-1,885,368.13	
宁波谦石星网股权投资管理有限公司	-28,870.32	
合计	-1,303,215.61	736,353.09

注①：上述投资收益的汇回不存在重大限制。

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	7,090.34	3,234.13	7,090.34

其中：固定资产处置利得	7,090.34	3,234.13	7,090.34
政府补助	89,972,032.75	89,752,952.53	14,276,444.50
四、其他收入	1,067,321.51	1,223,137.43	1,067,321.51
合计	91,046,444.60	90,979,324.09	15,350,856.35

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税返还	详见下面详细说明	补助		是	否	75,695,588.25	74,345,852.53	与收益相关
其他政府补助	详见下面详细说明	补助		是	否	14,276,444.50	15,407,100.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	89,972,032.75	89,752,952.53	--

其他说明：

注①：增值税返还

根据财政部、国家税务总局联合发布的《关于软件产品增值税政策的通》（财税2011100号），本期收到增值税实际税负超过3%的即征即退收入75,695,588.25元，其中：锐捷软件3,597,627.03元，厦门软件1,315,171.42元，星网视易6,641,041.44元，智慧软件693,162.26元，锐捷网络45,338,468.31元，北京网络8,095,763.63元，升腾资讯4,233,959.44元，四创软件5,780,394.72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
与收益相关的政府补助：			
一、由递延收益转入利润表的政府补助收入			
福建省发展和改革委员会	福建省发展和改革委员会文件 闽发改高技（2015）626号 福建省发展和改革委员会关于转下达2015产业技术研究与开发资金高技术产业发展项目投资计划的通知	金融领域智能入侵检测产品产业化	3,000,000.00
福州市仓山区科学技术局	福建省科学技术厅 福建省经济和信息化委员会 福建省财政厅《关于下达2014年战略性新兴产业专项项目计划和经费（市级）的通知》（闽财（教）指[2014]112）榕科（2015）181号 福州市科学技术局关于下达2015年福州市国家省级科技计划项目配套经费的通知 福州市仓山区科学技术局 仓科（2015）19号 关于下达2015年仓山区第二批科技计划项目的通知	可重构网络设备系统研发及产业化	1,600,000.00
北京市科学技术委员会	北京市科技计划课题任务书	网络设备在线监测和安全审计系统研制及应用项目	2,877,950.00
北京市发展和改革委员会	京发改[2014]617号 关于北京星网锐捷网络技术有	2013年高性能计算网络北京市工程	3,470,000.00

革委员会	限公司高性能计算机网络北京市工程实验室创新能力建设项目补助资金的批复 京发改[2013]2396号 北京市发展和改革委员会关于2013年认定北京市工程研究中心和工程实验室批复	实验室创新能力建设项目	
福州市仓山区科学技术局	闽财教指(2016)27号关于下达2016年科技计划项目经费(结转市级第二批)的通知	面向下一代互联网的分组通信数据网(PTDN)关键设备研发及产业化项目补助经费	200,000.00
一、由递延收益转入利润表的政府补助收入小计			11,147,950.00
二、本期直接计入利润表的政府补助收入			
福州市经济和信 息化委员会	榕经信电子(2015)461号《关于组织申报2015年省切块数字家庭示范村专项资金项目的通知》	福建数字家庭示范村专项补贴款	797,000.00
福州市经济和信 息化委员会	榕财企(指){2016}19号《关于下达2015年度福州市工业产品开拓市场专项资金的通知》	抱团参展开拓省外市场项目专项补贴款	192,000.00
厦门市思明区科 学技术局	思明区引进高层次创新创业人才暂行办法实施细则厦思科(2014)6号	公司办公室租金补贴款,高层次创新创业人才项目第三年创业扶持资金	620,000.00
福州市知识产权 局	榕知(2016)14号《关于公布2015年度第四季度专利资助与奖励名单的通知》	专利奖励	320,000.00
北京市海淀区社 会保险基金管理 中心	京人社就发(2015)186号《关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的通知》	稳岗补贴	129,946.50
国家知识产权局 专利局北京代办 处	京知局(2015)38号《北京市专利资助金管理办法实施细则》	专利资助金	126,500.00
福州市人力资源 和社会保障局	榕人社综(2016)35号《关于下拨2015年度新成立博士后科研工作站建站资助经费的通知》	博士后工作站建站资助经费	300,000.00
福州市晋安区财 政局	榕晋发改科技科(2016)11号/榕晋财(指)(2016)251号《关于下达2016年第一批科技计划项目及经费的通知》	省级(企业)工程技术研究中心政策奖励	100,000.00
上海市财政局	沪商财(2015)26号《上海市外经贸发展专项资金实施细则》	上海市外经贸发展专项资金补贴	240,000.00
上海科学技术委 员会等部门	沪科(2015)377号《关于组织开展2014-2015年中小企业用户申请研发公共服务平台大型科学仪器设施共享补贴资金工作的通知》等文件	研发公共服务平台大型科学仪器设施共享补贴资金等7项小额奖励	303,048.00
二、本期直接计入利润表的政府补助收入小计			3,128,494.50
合 计			14,276,444.50

45、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	262,961.80	73,752.17	262,961.80
其中：固定资产处置损失	262,961.80	73,752.17	262,961.80
对外捐赠		978,333.00	
五、其他	63,056.59	745.95	63,056.59
合计	326,018.39	1,052,831.12	326,018.39

其他说明：

无。

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,822,442.73	7,067,075.48
递延所得税费用	-1,624,563.29	-13,490,329.44
合计	17,197,879.44	-6,423,253.96

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	85,585,997.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,837,899.61
子公司适用不同税率的影响	-1,175,657.81
调整以前期间所得税的影响	8,371,929.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,836,291.91
所得税费用	17,197,879.44

其他说明

无。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收各类研发项目款项、补助	4,208,494.50	34,954,437.43
利息收入	4,901,365.25	5,469,983.40
承兑汇票保证金		22,952,360.18
收回保函保证金	104,421.54	
收回备用金、押金	22,406,134.63	28,225,991.13
其他	1,201,121.41	2,198,004.40
合计	32,821,537.33	93,800,776.54

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅业务费	81,524,987.51	66,878,515.54
市场推广费	30,396,122.48	19,721,516.50
售后服务费	48,751,340.52	33,122,186.52
研究开发费	32,256,045.59	16,679,803.55
租赁物业费	22,162,438.17	17,800,077.12
办公通讯费	14,844,947.91	12,351,405.72
银行汇票保证金		12,370,080.58
保函保证金	8,802,241.69	
运输费	11,199,619.43	8,580,289.30
其他	27,406,592.49	17,583,023.73
员工备用金及各种押金、保证金	20,643,216.52	21,977,693.97
水电费	4,386,206.26	3,365,799.67
银行手续费	1,052,727.34	653,959.55
合计	303,426,485.91	231,084,351.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收回银行理财产品款	900,000,000.00	281,000,000.00
合计	900,000,000.00	281,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行理财产品款	1,160,000,000.00	380,000,000.00
合计	1,160,000,000.00	380,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

48、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	68,388,117.97	39,563,965.05
加：资产减值准备	217,608.36	-1,878,160.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,955,242.26	25,238,616.75
无形资产摊销	22,256,461.45	9,963,483.45
长期待摊费用摊销	1,777,774.77	1,461,069.78
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）	255,871.46	70,518.04
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,466,505.49	881,006.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,513,420.82	-2,605,590.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-911,983.96	-13,103,664.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-716,746.23	-386,642.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-111,693,837.88	49,805,169.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,931,523.28	83,619,415.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-509,651,221.61	-508,686,353.60

其他	-10,067,950.00	18,324,200.00
经营活动产生的现金流量净额	-528,102,113.00	-297,732,967.15
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	671,391,941.69	473,539,318.86
减：现金的期初余额	1,766,929,637.82	1,283,685,782.89
现金及现金等价物净增加额	-1,095,537,696.13	-810,146,464.03

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	671,391,941.69	1,766,929,637.82
其中：库存现金	245,096.36	475,298.64
可随时用于支付的银行存款	671,146,845.33	1,766,454,339.18
三、期末现金及现金等价物余额	671,391,941.69	1,766,929,637.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	100,119,358.31	121,934,137.56

其他说明：

无。

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	100,119,358.31	不能随时用于支取的保函保证金、银行承兑汇票保证金、用于质押的定期存款
合计	100,119,358.31	--

其他说明：

质押资产：公司以货币资金中定期存款2,900万元作为质押物，向中国银行布鲁塞尔分行申请借款，至报告日期末借款余额400万美元。

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其中：美元	7,084,773.81	6.6312	46,980,536.50
港币	9,103,915.44	0.85467	7,780,843.42
其中：美元	35,819,085.48	6.6312	237,523,475.89
应付账款			
其中：美元	10,551,836.06	6.6312	69,971,298.36
短期借款			
其中：美元	4,000,000.00	6.6312	26,524,786.01

其他说明：

无。

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

√ 适用 □ 不适用

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

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
福建星网锐捷软件有限公司	福州市	福州市	软件	100.00%		投资设立
星网锐捷(香港)有限公司	香港	香港	销售	100.00%		投资设立
福建升腾资讯有限公司	福州市	福州市	研发销售	60.00%		投资设立
锐捷网络股份有限公司	福州市	福州市	研发销售	51.00%		投资设立
厦门星网锐捷软件有限公司	厦门市	厦门市	软件		100.00%	投资设立
北京星网锐捷网络技术有限公司	北京市	北京市	研发销售		51.00%	投资设立

福建星网锐捷安防科技有限公司	福州市	福州市	研发销售		42.00%	投资设立
厦门星网天合智能科技有限公司	厦门市	厦门市	研发销售		60.00%	投资设立
福建星网信通软件有限公司	福州市	福州市	软件		51.00%	投资设立
福建凯米网络科技有限公司	福州市	福州市	软件		27.79%	投资设立
福建星网智慧软件有限公司	福州市	福州市	软件		55.00%	投资设立
福建星网视易信息系统有限公司	福州市	福州市	研发销售		51.85%	非同一控制合并
上海爱伟迅数码科技有限公司	上海市	上海市	研发销售		51.00%	非同一控制合并
福建星网智慧科技股份有限公司	厦门市	厦门市	研发销售		55.00%	非同一控制合并
睿云联（厦门）网络通讯技术有限公司	厦门市	厦门市	研发销售		40.00%	非同一控制合并
福建四创软件有限公司	福州市	福州市	软件	40.00%		非同一控制合并
福建随行软件有限公司	福州市	福州市	软件		40.00%	非同一控制合并
北京博雅天安信息技术有限公司	北京市	北京市	软件		40.00%	非同一控制合并
浙江四创智水信息技术有限公司	浙江	浙江	软件		40.00%	非同一控制合并
德明通讯（上海）有限责任公司	上海市	上海市	研发销售	65.00%		非同一控制合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
锐捷网络股份有限公司	49.00%	20,726,846.84	101,133,425.32	183,940,348.03
福建升腾资讯有限公司	40.00%	6,353,556.09	24,000,000.00	60,104,461.70
福建星网视易信息系统有限公司	48.15%	-7,278,769.28	29,491,875.00	86,640,805.86
福建四创软件有限公司	60.00%	4,064,621.21	24,000,000.00	129,523,687.18
德明通讯（上海）有限责任公司	35.00%	6,528,030.95	17,500,000.00	51,545,032.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
锐捷网络股份有限公司	895,201,638.03	120,512,727.43	1,015,714,365.46	616,731,344.94	20,096,500.00	636,827,844.94	1,423,544,550.06	127,384,022.76	1,550,928,572.82	987,851,307.43	20,096,500.00	1,007,947,807.43
福建升腾资讯有限公司	462,653,681.54	37,904,796.76	500,558,478.30	350,297,324.04		350,297,324.04	469,924,632.26	34,600,964.98	504,525,597.24	310,148,333.21		310,148,333.21
福建星网视易信息系统有限公司	155,955,277.24	29,045,323.59	185,000,600.83	40,779,081.30	650,000.00	41,429,081.30	255,450,389.26	23,660,121.65	279,110,510.91	71,231,064.19	650,000.00	71,881,064.19
福建四创软件有限公司	267,784,882.08	90,781,634.62	358,566,516.70	131,688,683.16	11,005,021.58	142,693,704.74	315,256,426.65	95,182,958.44	410,439,385.09	149,689,546.83	11,651,394.99	161,340,941.82
德明通讯（上海）	294,828,869.14	17,838,155.99	312,667,025.13	164,972,801.12	422,703.70	165,395,504.82	279,529,195.06	19,654,312.96	299,183,508.02	120,084,027.33	479,477.39	120,563,504.72

海)有限 责任公 司												
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
锐捷网络股 份有限公司	875,839,527. 32	42,299,477.7 4	42,299,477.7 4	-257,866,914. 95	616,208,168. 59	596,152.18	596,152.18	60,296,352.4 0
福建升腾资 讯有限公司	281,850,509. 38	15,883,890.2 3	15,883,890.2 3	73,435,914.9 6	252,806,455. 61	19,881,523.9 0	19,881,523.9 0	62,580,832.8 6
福建星网视 易信息系 统有限公 司	77,948,770.8 7	9,394,102.39	9,394,102.39	-17,553,504.3 1	94,831,718.3 0	14,937,395.4 2	14,937,395.4 2	24,697,992.7 6
福建四创软 件有限公司	72,812,881.6 6	6,774,368.69	6,774,368.69	-38,548,589.2 5	60,925,076.9 0	7,676,771.30	7,676,771.30	-2,696,226.85
德明通讯(上 海)有限责 任公司	183,912,241. 84	18,651,517.0 1	18,651,517.0 1	46,021,623.6 6				

其他说明：

上表中控股子公司福建四创软件有限公司、德明通讯（上海）有限责任公司的主要财务信息采用合并期间的公允价值填列。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

2、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
北京福富软件技 术股份有限公司	北京市	北京市	软件	37.37%		权益法

福建腾云宝有限公司	福州市	福州市	电子商务		27.00%	权益法
宁波谦石星网股权投资管理有限公司	宁波市	宁波市	投资管理		30.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京福富软件技术股份有限公司	北京福富软件技术股份有限公司
流动资产	46,109,960.23	67,859,845.71
非流动资产	13,737,865.78	14,718,590.68
资产合计	59,847,826.01	82,578,436.39
流动负债	10,173,293.53	34,539,112.21
负债合计	10,173,293.53	34,539,112.21
归属于母公司股东权益	49,674,532.48	48,039,324.18
按持股比例计算的净资产份额	18,561,716.97	17,950,694.13
--商誉	1,677,571.21	1,677,571.21
对联营企业权益投资的账面价值	20,239,288.18	19,628,265.34
营业收入	143,016,633.03	147,732,604.78
净利润	1,635,208.30	1,970,614.86
综合收益总额	1,635,208.30	1,970,614.86

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	7,370,005.28	4,784,243.73

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,914,238.45	
--综合收益总额	-1,914,238.45	

其他说明

无。

(4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

合营企业或联营企业未发生超额亏损。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括短期借款、应收账款、应付账款、可供出售金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司金融工具的风险主要是市场风险、信用风险、流动性风险。

1. 市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2016年06月30日，除下表所述资产或负债为美元、港币余额外，本公司的资产及负债主要为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	期末余额		期初余额	
	原币	人民币	原币	人民币
现金及现金等价物--美元	7,084,773.81	46,980,536.50	7,864,776.99	51,070,713.85
现金及现金等价物--港币	9,103,915.44	7,780,843.42	20,102,871.26	16,841,783.48
应收账款--美元	35,819,085.48	237,523,475.89	28,314,427.19	183,862,553.98
应付账款--美元	10,551,836.06	69,971,298.36	11,523,908.54	74,832,470.81

短期借款--美元	4,000,000.00	26,524,786.01	4,853,000.00	31,513,437.88
----------	--------------	---------------	--------------	---------------

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险，主要与浮动利率银行借款(详见本附注七、21)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，浮动利率风险产生于银行短期借款。公司短期借款期限较短，利率风险较小。

(3) 其他价格风险

无。

2.信用风险

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

3.流动风险

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

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

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
福建省电子信息(集团)有限责任公司	福州市	国有资产监督管理	167628.120257 万元	28.00%	28.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是福建省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

3、 本公司的子公司情况如下图

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例(%)	表决权比例 (%)	统一社会信用代码/组织机构 代码证
福建升腾资讯有限公司	控股	有限公司	福州市	黄奕豪	研发销售	8,000	60	60	91350100741684374E
福建星网锐捷软件有限公司	全资	有限公司	福州市	黄奕豪	软件	10,000	100	100	91350100746365954D
锐捷网络股份有限公司	控股	有限公司	福州市	黄奕豪	研发销售	12,353	51	51	913500007549617646
星网锐捷(香港)有限公司	全资	有限公司	香港	黄奕豪	销售	港币3200	100	100	52783325-000-08-10-0
福建星网视易信息系统有限公司	间接 控股	有限公司	福州市	郑维宏	研发销售	5,000	51.85	51.85	913501007640516092
福建凯米网络科技有限公司	间接 控股	有限公司	福州市	刘灵辉	研发服务	3,750	27.79	53.6	91350100M00000CD3P
上海爱伟迅数码科技有限公司	间接 控股	有限公司	上海市	郑维宏	研发销售	100	51	51	91310118746167763U
福建星网智慧科技股份有限公司	间接 控股	有限公司	厦门市	阮加勇	研发销售	6,000	55	55	91350200705409922U
福建星网智慧软件有限公司	间接 控股	有限公司	福州市	魏和文	软件	1,000	55	100	91350100MA344N5R3Y
厦门星网锐捷软件有限公司	间接 控股	有限公司	厦门市	阮加勇	软件	5,000	100	100	913502007912974796
北京星网锐捷网络技术有限公司	间接 控股	有限公司	北京市	曾志	研发销售	6,000	51	100	91110108668444162H
福建星网锐捷安防科技有限公司	间接 控股	有限公司	福州市	阮加勇	研发销售	10,000	42	42	913501005812800973
厦门星网天合智能科技有限公司	间接 控股	有限公司	厦门市	阮加勇	研发销售	1,500	60	60	913502005878602600
福建星网信通软件有限公司	间接 控股	有限公司	福州市	阮加勇	软件	1,000	51	51	91350100589558962F
睿云联(厦门)网络通讯技术有限公司	间接 控股	有限公司	厦门市	魏和文	研发销售	2,000	40	40	9135020005116606XK
福建四创软件有限公司	控股	有限公司	福州市	林冰	软件开发	5,100	40	40	91350100726471602A
福建随行软件有限公司	间接 控股	有限公司	福州市	汤辉	软件开发	1,000	40	100	913501006893686808
北京博雅天安信息技术有限公司	间接 控股	有限公司	北京	汤辉	软件开发	1,000	40	100	911101080854814049
浙江四创智水信息	间接	有限公司	浙江	黄敏	软件开发	1,000	40	100	913310003076619700

技术有限公司	控股								
德明通讯（上海） 有限责任公司	控股	有限公司	上海市	阮加勇	研发销售	10,000	65	65	913101157543413386

4、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
福建腾云宝有限公司	参股公司

其他说明

无。

5、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
FINET INVESTMENT LIMITED	持有本公司 7.84% 股权的股东
新疆维实创业投资股份有限公司	持有本公司 8.58% 股权的股东
福建福日照明有限公司	同一母公司控制的公司
福建福模精密技术有限公司	同一母公司控制的公司
志品（福州）工程技术有限公司	同一母公司控制的公司
福建省和格信息科技有限公司	同一母公司控制的公司
中国电子进出口福建公司	同一母公司控制的公司
福建省两岸照明节能科技有限公司	同一母公司控制的公司
福建省星云大数据应用服务有限公司	同一母公司控制的公司
福建星海通信科技有限公司	同一母公司控制的公司
福建福强精密印制线路板公司	同一母公司控制的公司
福建省电子进出口公司	同一母公司控制的公司
华创（福建）股权投资企业（有限合伙）	公司投资的其他企业
福州谦石星网投资合伙企业（有限合伙）	公司投资的其他企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

无。

6、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
福建福模精密技术有限公司	采购材料	781,036.71	4,650,000.00	否	683,667.68

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建星海通信科技有限公司	提供加工劳务	1,568,425.35	2,154,122.68
福建福模精密技术有限公司	销售商品	5,641.03	0.00
志品（福州）技术工程有限公司	销售商品	0.00	9,414.53
福建省和格信息科技有限公司	销售商品	0.00	-32,153.85
福建省星云大数据应用服务有限公司	销售商品	12,448,458.97	1,460,094.01

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事和高级管理人员报酬	9,807,700.00	8,804,700.00

7、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福建省和格信息科技有限公司	10,305.00	1,030.50	10,305.00	154.58
应收账款	福建省星云大数据应用服务有限公司	6,731,246.15	100,968.69	2,173,099.50	32,596.49

应收账款	福建省电子进出口公司	27,774.73	13,887.37		
其他应收款	中国电子进出口福建公司	180,724.39	180,724.39	180,724.39	108,724.39

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	福建福日照明有限公司	14,331.00	14,331.00
应付账款	福建福模精密技术有限公司	582,447.27	515,175.46
应付账款	福建福强精密印制线路板有限公司	76,699.93	
应付票据	福建福模精密技术有限公司	325,359.98	739,659.10
预收款项	志品（福州）技术工程有限公司		3,140.00
预收款项	福建星海通信科技有限公司	164,942.34	

8、其他

无。

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1.资本承诺

(1) 根据2013年10月23日公司第三届董事会第十四次会议审议通过，公司以有限合伙人的身份参与投资华创（福建）股权投资管理企业（有限合伙），投资的形式为以现金认缴华创投资的出资额8,000万元。自合伙企业获发营业执照之日三年内，各方应向合伙企业缴付其认缴出资额。其中，自合伙企业获发营业执照之日起一年内，各方应向合伙企业缴付其认缴出资额的40%；自合伙企业获发营业执照之日起二年内，各方应向合伙企业缴付其认缴出资额的70%；自合伙企业获发营业执照之日起三年内，各方应向合伙企业缴付其认缴出资额的100%。公司2014年按照缴付出资额规定缴付出资额3,200万元，占认缴出资额的40%；由于该合伙企业台湾合伙人因台湾中国大陆投资之主管机关-台湾经济部投资审议委员会审查该合伙人对华创基金大陆投资额度申请会议延后，原合约协议约定华创基金第二期出资缴款期间原计划于2015年12月14日至2015年12月18日缴付的日期延迟至2016年2月底，公司于2016年2月26日缴付了第二期出资款2,400万元，累计缴付金额占认缴出资额的70%。

(2) 公司 2016年6月28日 第四届董事会第十八次会议审议通过，公司拟与NEXTECHNOLOGY SYSTEM公司共同出资新台币6000万元在台湾设立控股子公司星网尼科有限公司（暂定，最终名称以相关机关核准的名称为准，以下简称“星网尼科”）。公司计划以自有资金货币出资新台币5400万元，占星网尼科90%股权。截止本财务报告批准日，上述对外投资事宜的相关工作尚在进行之中。

(3) 公司 2016年6月17日 第四届董事会第十七次会议审议通过，孙公司福建凯米网络科技有限公司（以下简称“凯米网络”）

拟在深圳前海自贸区投资成立2家全资子公司，深圳凯米网络技术有限公司（以下简称“凯米技术”）和深圳凯米网络科技有限公司（以下简称“凯米科技”）。凯米技术由凯米网络出资设立，已于2016年7月6日完成工商注册登记，注册资本1000万元。凯米网络于2016年8月1日缴付凯米技术首期出资款30万元，其余部份在2046年12月31日前缴付。凯米科技由凯米技术出资设立，已于2016年7月18日完成工商注册登记，注册资本800万元，在2046年12月31日前全部缴付。

（4）公司 2016年6月17日 第四届董事会第十七次会议审议通过，控股子公司福建四创软件有限公司拟与福州智水人投资合伙企业(有限合伙)、浙江昊信工程咨询有限公司共同出资1,000万元设立浙江知水信息技术有限公司(以下简称“浙江知水”)。2016年8月3日浙江知水信息技术有限公司完成工商注册登记。四创软件计划以现金方式出资550万元，占浙江知水注册资本55%，在2056年7月29日前足额缴纳。

2.截止2016年06月30日，公司无其他重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年06月30日,公司已背书未到期的银行承兑汇票金额49,158,943.67元，已贴现未到期的银行承兑汇票金额9,490,230.00元。

除存在上述或有事项外，公司无应披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截止2016年06月30日，公司无其他重要事项。

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司 2016年7月26日 第四届董事会第十九次会议审议通过，控股子公司福建升腾资讯有限公司拟与升腾资讯核心员工团队出资设立的平潭富璐投资合伙企业（有限合伙）以及平潭筋斗云投资合伙企业（有限合伙）共同出资设立专门围绕云支付平台的子公司江苏杰博实信息技术有限公司（以下简称“杰博实”）。升腾资讯计划以现金方式出资1,200万元，占杰博实注册资本40%。截止本财务报告批准日，江苏杰博实信息技术有限公司已完成了工商注册登记。

除存在上述资产负债表日后事项外，公司无其他资产负债表日后事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	248,520,623.19	100.00%	35,989,100.26	14.48%	212,531,522.93	254,928,801.77	100.00%	35,711,798.12	14.01%	219,217,003.65
合计	248,520,623.19	100.00%	35,989,100.26	14.48%	212,531,522.93	254,928,801.77	100.00%	35,711,798.12	14.01%	219,217,003.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	104,359,476.61	1,565,392.14	1.50%
1 至 2 年	14,911,615.41	1,491,161.54	10.00%
2 至 3 年	3,987,823.12	1,993,911.56	50.00%
3 年以上	30,938,635.02	30,938,635.02	100.00%
合计	154,197,550.16	35,989,100.26	23.34%

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中合并范围内关联方应收账款余额94,323,073.03元不计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 277,302.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司的关系	金额	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	并表子公司	88,989,682.80	35.81	
第二名	非关联方	5,910,964.00	2.38	88,664.46
第三名	非关联方	5,792,609.19	2.33	3,024,352.06
第四名	非关联方	5,451,944.37	2.19	81,779.17
第五名	并表子公司	5,298,390.23	2.13	
合计		111,443,590.59	44.84	3,194,795.69

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	434,824,856.49	100.00%	2,654,739.96	0.61%	432,170,116.53	88,335,909.51	100.00%	1,929,790.43	2.18%	86,406,119.08
合计	434,824,856.49	100.00%	2,654,739.96	0.61%	432,170,116.53	88,335,909.51	100.00%	1,929,790.43	2.18%	86,406,119.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,518,922.12	52,783.83	1.50%
1 至 2 年	100,248.00	10,024.80	10.00%
3 年以上	2,591,931.33	2,591,931.33	100.00%
合计	6,211,101.45	2,654,739.96	42.74%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，员工个人备用金3,766,955.04元，关联方组合423,000,000.00元，履约保证金组合1,846,800元，不计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 724,949.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	423,000,000.00	78,300,000.00
员工备用金	3,766,955.04	2,437,272.65
土地保证金	1,500,000.00	1,500,000.00
各类保证金及押金	4,954,845.43	5,139,920.00
未结算费用类预付款	1,603,056.02	958,716.86
合计	434,824,856.49	88,335,909.51

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	151,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	34.73%	
第二名	往来款	111,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	25.53%	
第三名	往来款	90,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	20.70%	
第四名	往来款	71,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	16.33%	
第五名	土地保证金	1,500,000.00	3 年以上	0.34%	1,500,000.00
合计	--	424,500,000.00	--	97.63%	1,500,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	786,833,000.00		786,833,000.00	786,833,000.00		786,833,000.00
对联营、合营企	20,661,139.17		20,661,139.17	20,078,986.65		20,078,986.65

业投资						
合计	807,494,139.17		807,494,139.17	806,911,986.65		806,911,986.65

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建升腾资讯有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00		
福建星网锐捷软件有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
锐捷网络股份有限公司	50,610,000.00			50,610,000.00		
星网锐捷（香港）有限公司	26,473,000.00			26,473,000.00		
福建四创软件有限公司	240,000,000.00			240,000,000.00		
德明通讯（上海）有限公司	321,750,000.00			321,750,000.00		
合计	786,833,000.00			786,833,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京福富软件技术股份有限公司	19,628,265.34			611,022.84						20,239,288.18	
宁波谦石星网股权投资管理有限公司	450,721.31			-28,870.32						421,850.99	

小计	20,078,986.65			582,152.52						20,661,139.17	
合计	20,078,986.65			582,152.52						20,661,139.17	

(3) 其他说明

注：①本期各子公司和联营公司经营情况正常，未出现减值情况。

②各子公司和联营公司向本公司转移资金的能力不受限制。

③截止期末无未确认的投资损失金额。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	304,325,655.78	263,754,820.03	254,137,000.41	203,524,949.22
其他业务	26,863,435.85	18,499,349.75	13,825,233.00	10,441,443.18
合计	331,189,091.63	282,254,169.78	267,962,233.41	213,966,392.40

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	246,974,279.05	219,006,150.66
权益法核算的长期股权投资收益	582,152.52	736,353.09
其他（银行理财产品的投资收益）	2,276,986.30	1,414,528.59
合计	249,833,417.87	221,157,032.34

6、其他

无。

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-255,871.46	
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）	14,276,444.50	详见财务报表附注之营业外收入—其他政府补助所述。
委托他人投资或管理资产的损益	6,816,636.43	购买保本型银行理财产品收益和可转换债券利息收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,004,264.92	
减：所得税影响额	3,404,822.97	
少数股东权益影响额	7,408,235.98	
合计	11,028,415.44	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.46%	0.0715	0.0715
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.04%	0.0510	0.0510

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无。

4、其他

无。

第十节 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。