



锐捷网络股份有限公司

审计报告

华兴审字[2022]21003170302号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

www.fjhxcpa.com

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编号：闽22GZNHCK4S





华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel):0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

审 计 报 告

华兴审字[2022]21003170302号

锐捷网络股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了锐捷网络股份有限公司(以下简称锐捷网络)财务报表,包括2022年6月30日、2021年12月31日、2020年12月31日、2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2022年1-6月、2021年度、2020年度、2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了锐捷网络2022年6月30日、2021年12月31日、2020年12月31日、2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年1-6月、2021年度、2020年度、2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于锐捷网络,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对2022年1-6月、2021年度、2020年度及2019年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。





华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

收入确认

(一) 事项描述

收入确认的会计政策及收入的披露请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”(三十二)所述的会计政策及“五、财务报表主要项目注释”(三十五)。

由于营业收入对锐捷网络的利润构成较大影响,产生错报的固有风险较高。此外,由于锐捷网络客户分为渠道销售客户和直销客户,不同客户的货物签收或确认方式存在差异,其收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在重大错报,因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

(二) 审计应对

我们对收入确认执行的主要审计程序包括但不限于:(1)了解并测试管理层与销售收入相关的内部控制;(2)通过检查主要客户的销售合同条款及合同条款的实际执行情况,并评价商品销售收入确认时点的合理性;(3)对主要产品的毛利率与同行业、上年度等进行比较,分析是否存在异常;(4)对主要客户的期末余额及报告期确认的收入金额进行函证,对于未回函的客户,执行替代审计程序;(5)对于大额外销收入,通过查询出口电子申报记录、出口报关单等与账面外销收入进行核对;(6)检查资产负债表日后是否存在大额异常的退货情况;(7)选取样本检查与收入确认相关的支持性文件,包括销售合同、销售发票、出库单、客户签收单、验收单据等,并针对资产负债表日前后确认的销售收入核对相关支持性文件,以评估销售收入是否在恰当的期间确认。





华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估锐捷网络的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算锐捷网络、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督锐捷网络的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。





华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

(2) 了解与审计相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能对锐捷网络持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致锐捷网络不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容, 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就锐捷网络实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通, 包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明, 并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项, 以及相关的防范措施(如适用)。





华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

从与治理层沟通过的事项中, 我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要, 因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项, 除非法律法规禁止公开披露这些事项, 或在极少数情形下, 如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处, 我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师:
(项目合伙人)

中国注册会计师:

二〇二二年九月二十日



合并资产负债表

| 合并单位：佳木斯同力水泥有限公司 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | | | | | | |
| 货币资金 | 1,357,370,508.81 | 1,288,356,086.21 | 691,025,388.09 | 359,124,824.33 | 1,956,831,750.00 | 386,890,462.69 | 311,111,025.00 | 37,531,953.00 |
| 结算备付金 | | | | | | | | |
| 拆出资金 | | | | | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | | | | | |
| 衍生金融资产 | | | | | | | | |
| 应收票据 | 27,692,580.66 | 153,310,361.67 | 176,145,400.58 | 209,574,131.46 | 982,943,226.08 | 1,010,271,713.06 | 887,804,353.80 | 220,003,628.47 |
| 应收账款 | 788,176,923.31 | 685,132,385.36 | 688,496,456.13 | 491,289,507.15 | 1,165,132,328.47 | 1,231,627,916.27 | 774,590,759.49 | 396,788,601.97 |
| 应收款项融资 | 30,567,502.63 | 13,470,255.66 | 109,730,247.18 | 93,138,297.75 | | | | 32,898,948.17 |
| 预付款项 | 4,343,551.20 | 4,363,388.90 | 5,447,478.30 | 5,925,166.67 | 680,287,018.77 | 408,493,690.60 | 140,968,435.27 | |
| 应收股利 | | | | | | | | |
| 应收利息 | | | | | | | | |
| 应收款项融资 | | | | | | | | |
| 其他应收款 | 46,432,517.84 | 30,256,125.72 | 36,281,027.02 | 27,034,181.52 | 17,847,999.51 | 523,564,752.53 | 366,333,054.48 | 929,165,310.48 |
| 其中：应收关联方款项 | | | | | | | | |
| 其他应收款 | | | | | | | | |
| 其中：应收关联方款项 | | | | | | | | |
| 买入返售金融资产 | | | | | | | | |
| 存货 | 3,825,274,311.64 | 2,511,605,832.40 | 1,577,884,678.27 | 829,473,409.38 | 54,284,076.49 | 47,501,156.51 | 15,939,305.35 | 42,609,148.65 |
| 合同资产 | | | | | | | | |
| 持有待售资产 | | | | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | | | | |
| 其他流动资产 | 143,647,554.12 | 3,565,493.68 | 31,274,302.62 | 4,994.55 | 68,374,669.97 | 41,552,467.06 | 2,702,795,639.20 | 1,516,899,026.84 |
| 流动资产合计 | 6,193,809,449.63 | 4,678,089,929.72 | 3,276,285,648.19 | 2,015,543,613.01 | 5,182,594,803.83 | 3,876,978,177.92 | | |
| 非流动资产： | | | | | | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | | | | | | |
| 债权投资 | | | | | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | | | | | |
| 其他债权投资 | | | | | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | | | | | |
| 长期应收款 | | | | | | | | |
| 长期股权投资 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资 | | | | | | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | | | | | | |
| 投资性房地产 | 6,119,933.77 | 6,119,933.77 | 9,895,296.43 | 10,026,621.92 | 118,031,071.94 | 105,061,393.31 | | |
| 固定资产 | 387,512,496.27 | 382,434,659.24 | 316,955,403.10 | 144,723,573.94 | 28,707,000.00 | 23,637,000.00 | 37,371,400.00 | 26,170,000.00 |
| 在建工程 | | | | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | | | | |
| 油气资产 | | | | | | | | |
| 无形资产 | 181,836,022.01 | 161,582,045.58 | 219,237.03 | 259,326.25 | 146,536,062.00 | 128,896,383.37 | 98,135,694.47 | 27,253,993.29 |
| 开发支出 | 15,304,454.04 | 12,152,135.08 | | | 5,329,536,865.83 | 4,005,874,361.29 | 2,740,841,633.67 | 1,544,153,020.13 |
| 商誉 | | | | | | | | |
| 长期待摊费用 | 27,591,677.61 | 33,239,986.73 | 32,019,288.17 | 26,632,324.15 | 300,000,000.00 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | 123,530,000.00 |
| 递延所得税资产 | 322,327,116.96 | 278,763,827.54 | 146,563,341.01 | 80,966,522.57 | | | | |
| 其他非流动资产 | 35,345,341.77 | 15,709,760.06 | 21,307,168.06 | 18,346,920.01 | | | | |
| 非流动资产合计 | 976,437,644.43 | 890,062,345.00 | 526,959,733.86 | 280,365,468.84 | 105,628,423.65 | 87,342,371.59 | 41,962,338.43 | 188,839,078.34 |
| 资产总计 | 7,170,246,494.06 | 5,568,152,274.72 | 3,803,245,382.05 | 2,295,909,081.85 | 5,288,223,227.48 | 3,964,320,549.51 | 3,983,245,382.05 | 2,296,490,101.85 |
| 流动负债： | | | | | | | | |
| 短期借款 | | | | | | | | |
| 应付票据 | | | | | | | | |
| 应付账款 | | | | | | | | |
| 预收款项 | | | | | | | | |
| 合同负债 | | | | | | | | |
| 应付职工薪酬 | | | | | | | | |
| 应交税费 | | | | | | | | |
| 其他应付款 | | | | | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | | | | | |
| 其他流动负债 | | | | | | | | |
| 流动负债合计 | | | | | | | | |
| 非流动负债： | | | | | | | | |
| 长期借款 | | | | | | | | |
| 应付债券 | | | | | | | | |
| 其他非流动负债 | | | | | | | | |
| 非流动负债合计 | | | | | | | | |
| 负债合计 | | | | | | | | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | | | | | |
| 实收资本（或股本） | | | | | | | | |
| 资本公积 | | | | | | | | |
| 盈余公积 | | | | | | | | |
| 未分配利润 | | | | | | | | |
| 所有者权益合计 | | | | | | | | |
| 负债和所有者权益总计 | | | | | | | | |

法定代表人：徐伟
 财务总监：徐伟
 会计机构负责人：徐伟

徐伟

徐伟

徐伟

徐伟

徐伟

徐伟

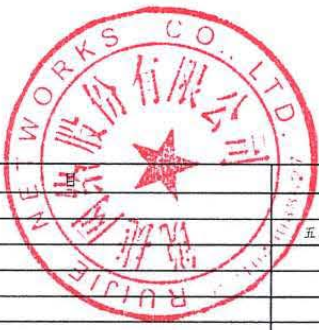
徐伟

徐伟

徐伟

徐伟





合并利润表

编制单位：锐捷网络股份有限公司

单位：元 币种：人民币

Table with 6 columns: Item, Note, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Rows include: 一、营业总收入, 二、营业总成本, 三、营业利润, 四、利润总额, 五、净利润, 六、其他综合收益, 七、综合收益总额, 八、每股收益.

法定代表人:

Signature and red stamp of Huang Hao (黄豪印).

主管会计工作负责人:

Signature and red stamp of Liu Yun (刘瑜印).

会计机构负责人:

Signature and red stamp of Xu Yong (徐勇印).



合并现金流量表

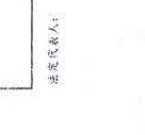
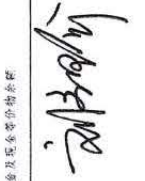
| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 | 项目 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|---------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | | 收到主要客户的现金 | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 5,386,531,808.67 | 10,602,214,983.57 | 7,228,860,985.62 | 5,138,404,093.18 | 取得投资收益收到的现金 | 1.00 | | | |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | | 取得处置金融资产收益收到的现金 | | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | | | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 270,874.85 | 1,521,407.35 | 464,247.65 | 837,753.02 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | | 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | | | | 收到其他与经营活动有关的现金 | | | | |
| 经营活动现金净增加额 | 5,386,531,808.67 | 10,602,214,983.57 | 7,228,860,985.62 | 5,138,404,093.18 | 投资活动现金流入小计 | 270,874.85 | 1,521,407.35 | 464,247.65 | 837,753.02 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | | | | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 69,333,061.67 | 146,176,335.95 | 247,623,776.33 | 75,299,612.18 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 5,386,531,808.67 | 10,602,214,983.57 | 7,228,860,985.62 | 5,138,404,093.18 | 投资支付的现金 | | | | |
| 期初现金及现金等价物余额 | | | | | 质押贷款净增加额 | | | | |
| 期末现金及现金等价物余额 | 5,386,531,808.67 | 10,602,214,983.57 | 7,228,860,985.62 | 5,138,404,093.18 | 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | | |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | | 支付其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | | 经营活动现金流出小计 | 69,333,061.67 | 146,176,335.95 | 247,623,776.33 | 75,299,612.18 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | | | 经营活动产生的现金流量净额 | -69,333,061.67 | -146,176,335.95 | -247,623,776.33 | -74,466,859.16 |
| 处置金融资产收益收到的现金 | | | | | 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | | 吸收投资收到的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | | | 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | | | 取得借款收到的现金 | 2,222,850,931.96 | 1,176,645,865.32 | 1,880,540,000.00 | 854,854,812.27 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | | 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金净增加额 | | | | | 偿还债务支付的现金 | 653,946,817.28 | 1,094,000,000.00 | 1,576,510,000.00 | 800,000,000.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | | 分配股利、利润及偿付利息支付的现金 | 15,327,506.00 | 26,557,853.94 | 29,385,806.76 | 385,494,529.73 |
| 吸收投资收到的现金 | | | | | 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | | 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | | | 筹资活动现金流入小计 | 2,222,850,931.96 | 1,176,645,865.32 | 1,880,540,000.00 | 854,854,812.27 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | | 偿还债务支付的现金 | | | | |
| 筹资活动现金净增加额 | | | | | 分配股利、利润及偿付利息支付的现金 | | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | | | 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | | | 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | | | 筹资活动现金流出小计 | 669,274,323.28 | 1,120,557,853.94 | 1,576,510,000.00 | 800,000,000.00 |
| 七、现金及现金等价物净增加额 | | | | | 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,553,576,608.68 | 56,088,011.38 | 304,030,000.00 | 54,854,812.27 |
| 八、现金及现金等价物净增加额 | | | | | 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,553,576,608.68 | 56,088,011.38 | 304,030,000.00 | 54,854,812.27 |
| 九、现金及现金等价物净增加额 | | | | | 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,553,576,608.68 | 56,088,011.38 | 304,030,000.00 | 54,854,812.27 |
| 十、现金及现金等价物净增加额 | | | | | 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,553,576,608.68 | 56,088,011.38 | 304,030,000.00 | 54,854,812.27 |

单位：元，币种：人民币

法定代表人：徐继勇

主管会计工作负责人：刘弘

会计机构负责人：徐继勇



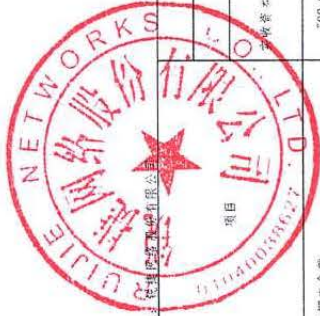
合并所有者权益变动表

单位：元 币种：人民币

2022年1-6月

明微电子股份有限公司所有者权益

| 项目 | 股本 | | 其他权益工具 | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|--------|----|----------------|-------|---------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|--------|------------------|
| | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | 其他权益工具 | | | | | | | | | | | | |
| | | | 优先股 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | | | 140,930,629.58 | | -4,165,177.31 | | 113,500,182.93 | | 812,012,078.23 | | 1,562,277,713.43 | | 1,562,277,713.43 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | 53,385,257.99 | | | | -1,370,812.31 | | 55,159,070.30 | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | | 500,000,000.00 | | | 67,312,371.59 | | -4,165,177.31 | | 111,929,370.62 | | 867,171,148.53 | | 1,562,277,713.43 | | 1,562,277,713.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 18,286,052.06 | | -648,379.77 | | 260,800,242.51 | | 260,800,242.51 | | 278,437,914.80 | | 278,437,914.80 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -648,379.77 | | 260,800,242.51 | | 260,800,242.51 | | 260,151,862.74 | | 260,151,862.74 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 18,286,052.06 | | | | | | | | 18,286,052.06 | | 18,286,052.06 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具投资者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | 18,286,052.06 | | | | | | | | 18,286,052.06 | | 18,286,052.06 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | | | 105,628,423.65 | | -4,813,557.08 | | 111,929,370.62 | | 1,127,971,391.04 | | 1,840,715,628.23 | | 1,840,715,628.23 |



徐勇

徐勇

刘弘



刘弘



黄莹

黄莹

主管会计工作负责人

会计机构负责人

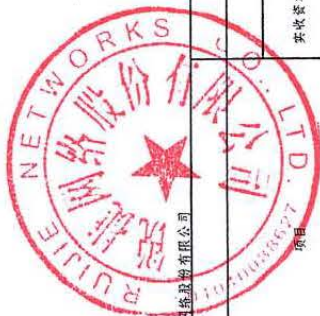


合并所有者权益变动表 (续)

单位: 元, 币种: 人民币

2021年度

| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----------------|--------|---------------|------|----------------|--------|----------------|--------|------------------|------------------|----|
| | 实收资本(或股本) | 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 | | | 其他 | 小计 |
| | | 优先股 | 永续债 | | | | | | | | | | | |
| 如: 会计政策变更 | 500,000,000.00 | | | 112,939,445.81 | | -908,660.18 | | 66,134,880.29 | | 384,238,082.46 | | 1,062,403,748.38 | 1,062,403,748.38 | |
| 前期差错更正 | | | | -70,976,907.48 | | | | -656,076.13 | | 71,633,583.61 | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 500,000,000.00 | | | 41,962,538.33 | | -908,660.18 | | 65,478,204.16 | | 455,871,666.07 | | 1,062,403,748.38 | 1,062,403,748.38 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | 45,379,833.26 | | -3,256,517.13 | | 46,451,166.46 | | 411,299,482.46 | | 499,873,965.05 | 499,873,965.05 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | -3,256,517.13 | | | | 457,750,648.92 | | 454,494,131.79 | 454,494,131.79 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | 45,379,833.26 | | | | | | | | 45,379,833.26 | 45,379,833.26 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | 45,379,833.26 | | | | | | | | 45,379,833.26 | 45,379,833.26 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -46,451,166.46 | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | -46,451,166.46 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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) | | | | | | | | 46,451,166.46 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | 46,451,166.46 | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 500,000,000.00 | | | 87,342,371.59 | | -1,165,177.31 | | 111,929,370.62 | | 867,171,148.53 | | 1,562,277,713.43 | 1,562,277,713.43 | |



编制单位: 锐捷网络股份有限公司

徐继勇印

徐继勇

刘弘印

刘弘

黄奕印

黄奕

法定代表人: 徐继勇
主管会计工作负责人: 刘弘
会计机构负责人: 徐继勇



合并所有者权益变动表 (续)

单位: 元, 币种: 人民币

| | 2020年度 | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|-----------------|--------|-------------|------|----------------|--------|-----------------|----|------------------|------------------|
| | 归属于上市公司所有者权益 | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 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 | 其他 | 小计 | |
| 一、上年同期余额 | 123,530,000.00 | 272,869,819.05 | | -313,575.29 | | 61,765,000.00 | | 294,494,837.96 | | 752,346,081.72 | 752,346,081.72 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | -8,816,850.03 | | -8,816,850.03 | -8,816,850.03 |
| 前期差错更正 | | -84,000,740.71 | | | | | | 84,000,740.71 | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 123,530,000.00 | 188,839,078.34 | | -313,575.29 | | 61,765,000.00 | | 369,708,728.64 | | 743,529,231.69 | 743,529,231.69 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 376,470,000.00 | -146,876,540.01 | | -595,084.89 | | 3,713,204.16 | | 86,162,937.43 | | 318,874,516.69 | 318,874,516.69 |
| (一) 综合收益总额 | | | | -595,084.89 | | | | 297,366,141.59 | | 296,771,056.70 | 296,771,056.70 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | 22,103,459.99 | | | | | | | | 22,103,459.99 | 22,103,459.99 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | 22,103,459.99 | | | | | | | | 22,103,459.99 | 22,103,459.99 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | 34,595,704.16 | | -34,595,704.16 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | 34,595,704.16 | | -34,595,704.16 | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 376,470,000.00 | -168,980,000.00 | | | | -30,882,500.00 | | -176,607,500.00 | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 188,980,000.00 | -168,980,000.00 | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | 30,882,500.00 | | | | | -30,882,500.00 | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | 176,607,500.00 | | | | | | | -176,607,500.00 | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 500,000,000.00 | 41,962,538.33 | | -908,660.18 | | 65,478,204.16 | | 455,871,868.07 | | 1,062,403,748.38 | 1,062,403,748.38 |



法定代表人:

主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并所有者权益变动表 (续)

单位: 元, 币种: 人民币

| 项目 | 2019年度 | | | | | | | | | | 所有者权益合计 | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|------|----------------|-------------|------|------|--------|----------------|---------|----|----|-----------------|--|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 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 | | 其他 | 小计 | 少数股东权益 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 123,530,000.00 | | | | 238,781,723.10 | | | | | 61,765,000.00 | | | | 716,518,473.89 | | 716,518,473.89 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | -174,570.00 | | | | 1,741,082.44 | | | | 1,741,082.44 | | 1,741,082.44 |
| 前期差错更正 | | | | | -60,043,196.80 | | | | | 60,043,196.80 | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 123,530,000.00 | | | | 178,738,526.30 | -174,570.00 | | | | 61,765,000.00 | | | | 718,259,557.33 | | 718,259,557.33 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 10,100,552.04 | -139,005.29 | | | | 24,124,977.64 | | | | 34,086,524.39 | | 34,086,524.39 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | 10,100,552.04 | -139,005.29 | | | | 392,007,007.39 | | | | 391,868,002.10 | | 391,868,002.10 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 10,100,552.04 | | 10,100,552.04 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 10,100,552.04 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | -367,882,029.75 | | -367,882,029.75 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | -367,882,029.75 | | -367,882,029.75 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 123,530,000.00 | | | | 188,839,078.34 | 313,575.29 | | | | 61,765,000.00 | | | | 752,346,081.72 | | 752,346,081.72 |



徐俊

会计机构负责人:

刘弘

主管会计工作负责人:



徐俊

法定代表人:



母公司资产负债表

| 编制单位：佳讯网络股份有限公司 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2020年12月31日 | 2021年12月31日 | 2022年6月30日 | 附注 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | | | | | | | |
| 货币资金 | 1,282,371,722.15 | 1,236,487,235.38 | 603,186,673.93 | 278,266,694.94 | 386,896,663.09 | 1,936,831,730.00 | | 311,111,025.00 | 37,551,363.60 |
| 交易性金融资产 | | | | | | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | | | | | | |
| 衍生金融资产 | | | | | | | | | |
| 应收账款 | 27,592,580.66 | 134,694,961.67 | 196,373,867.92 | 290,849,936.46 | 1,008,620,611.17 | 982,943,226.08 | | 876,740,489.30 | 313,431,181.22 |
| 应收账款坏账准备 | 869,121,333.31 | 514,344,149.29 | 493,203,312.64 | 378,165,637.04 | 1,150,765,073.50 | 1,124,290,165.31 | | 727,668,683.46 | 541,367,458.06 |
| 应收款项融资 | 30,567,502.05 | 13,470,255.88 | 109,270,247.18 | 47,451,393.56 | 587,480,129.11 | 587,480,129.11 | | | 29,275,862.17 |
| 预付款项 | 4,067,029.22 | 4,069,493.36 | 5,186,947.72 | 4,761,035.70 | 352,121,395.84 | 15,896,448.06 | | 103,221,332.05 | |
| 其他应收款 | 38,282,444.37 | 29,750,347.45 | 28,696,046.23 | 19,438,751.57 | 410,301,360.01 | 29,916,763.44 | | 283,003,496.34 | 242,936,438.69 |
| 其中：应收利息 | | | | | 37,831,300.51 | 192,834,221.75 | | 38,145,336.59 | 66,090,525.00 |
| 应收股利 | | | | | 180,647,068.16 | | | 129,424,072.12 | 96,877,905.48 |
| 存货 | 3,683,617,937.51 | 2,365,562,515.11 | 1,470,406,362.43 | 787,538,042.76 | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | | | | |
| 持有待售资产 | | | | | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | | | | | |
| 其他流动资产 | 136,512,383.05 | 3,432,830.19 | 31,079,716.30 | | 38,051,128.71 | 43,578,632.93 | | 38,051,128.71 | |
| 流动资产合计 | 6,072,232,942.32 | 4,331,741,790.13 | 2,907,409,476.35 | 1,716,471,432.02 | 3,603,486,697.10 | 4,994,254,007.91 | | 2,478,444,202.72 | 1,361,958,960.89 |
| 非流动资产： | | | | | | | | | |
| 债权投资 | | | | | | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | | | | | | |
| 其他债权投资 | | | | | | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | | | | | | |
| 长期应收款 | | | | | | | | | |
| 长期股权投资 | 177,922,130.59 | 159,470,900.58 | 142,279,856.01 | 93,405,588.08 | | | | | |
| 其他权益工具投资 | 6,119,933.77 | 6,119,933.77 | 9,895,296.43 | 10,026,621.92 | | | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | | | | | | | |
| 投资性房地产 | 335,304,781.02 | 341,189,070.24 | 305,233,654.99 | 125,256,789.23 | | | | | |
| 固定资产 | | | | | | | | | |
| 在建工程 | | | | | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | | | | | |
| 油气资产 | | | | | | | | | |
| 使用权资产 | 165,201,730.62 | 145,110,977.32 | | | | | | | |
| 无形资产 | 1,243,485.49 | 1,384,972.50 | 216,194.68 | 253,802.20 | | | | | |
| 开发支出 | | | | | | | | | |
| 商誉 | | | | | | | | | |
| 长期待摊费用 | 26,511,243.39 | 31,704,289.94 | 31,668,354.27 | 25,724,071.30 | | | | | |
| 递延所得税资产 | 236,085,215.10 | 228,231,651.24 | 124,649,792.81 | 71,068,736.03 | | | | | |
| 其他非流动资产 | 34,763,720.77 | 11,894,360.06 | 18,517,468.06 | 18,346,920.01 | | | | | |
| 非流动资产合计 | 983,152,240.75 | 925,106,155.65 | 632,460,317.25 | 344,082,528.77 | | | | | |
| 资产总计 | 7,055,385,183.07 | 5,256,847,945.78 | 3,539,869,793.60 | 2,060,553,960.79 | | | | | |
| 流动负债： | | | | | | | | | |
| 短期借款 | | | | | | | | | |
| 应付账款 | | | | | | | | | |
| 预收款项 | | | | | | | | | |
| 应付职工薪酬 | | | | | | | | | |
| 应交税费 | | | | | | | | | |
| 其他应付款 | | | | | | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | | | | | | |
| 其他流动负债 | | | | | | | | | |
| 流动负债合计 | | | | | | | | | |
| 非流动负债： | | | | | | | | | |
| 长期借款 | | | | | | | | | |
| 应付债券 | | | | | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | | | | | |
| 永续债 | | | | | | | | | |
| 租赁负债 | | | | | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | | | | | |
| 其他非流动负债 | | | | | | | | | |
| 非流动负债合计 | | | | | | | | | |
| 负债合计 | | | | | | | | | |
| 所有者权益： | | | | | | | | | |
| 实收资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 资本公积 | | | | | | | | | |
| 盈余公积 | | | | | | | | | |
| 未分配利润 | | | | | | | | | |
| 所有者权益合计 | | | | | | | | | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | | | | | | | | |



徐勇

徐勇



刘瑜



黄英

法定代表人：黄英

主管会计工作负责人：刘瑜

会计机构负责人：徐勇



母公司利润表

编制单位：锐捷网络股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|--------------------------|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十六、(四) | 4,306,017,768.35 | 9,050,980,479.17 | 6,524,548,341.46 | 4,975,165,073.89 |
| 减：营业成本 | 十六、(四) | 3,025,775,331.04 | 6,239,952,418.73 | 4,447,006,480.85 | 3,129,986,082.96 |
| 税金及附加 | | 14,072,320.23 | 31,318,965.06 | 24,777,980.47 | 28,461,784.00 |
| 销售费用 | | 433,395,384.72 | 1,082,987,356.38 | 833,317,910.09 | 794,680,433.31 |
| 管理费用 | | 155,161,900.32 | 267,725,694.03 | 178,949,167.44 | 137,064,543.73 |
| 研发费用 | | 609,562,048.66 | 1,194,464,052.16 | 898,079,113.82 | 764,465,627.80 |
| 财务费用 | | -12,165,943.54 | 38,915,744.68 | 54,769,305.31 | 16,985,748.05 |
| 其中：利息费用 | | 19,254,470.08 | 36,923,428.04 | 35,137,712.69 | 18,440,038.58 |
| 利息收入 | | 4,619,615.05 | 8,480,414.80 | 3,199,193.80 | 2,063,567.09 |
| 加：其他收益 | | 103,762,636.89 | 186,459,837.90 | 160,151,272.17 | 167,449,240.58 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十六、(五) | | | 68,669,748.73 | 7,622,150.59 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | -3,775,362.66 | -131,325.49 | 3,178,289.64 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -3,817,656.47 | 2,532,481.00 | -6,099,355.19 | 33,770.02 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -20,013,587.98 | -26,051,245.37 | -16,212,594.89 | -8,115,212.61 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 1,413,916.10 | 319,627.78 | | -70,563.35 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 357,661,785.46 | 352,101,586.78 | 294,026,128.81 | 273,918,528.91 |
| 加：营业外收入 | | 5,794,126.82 | 9,913,039.57 | 2,111,945.57 | 22,220,438.56 |
| 减：营业外支出 | | 1,030,340.78 | 1,588,156.04 | 2,814,695.71 | 5,807,113.30 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 362,425,571.50 | 360,426,470.31 | 293,323,378.67 | 290,331,854.17 |
| 减：所得税费用 | | -7,853,563.86 | -104,085,194.34 | -52,633,662.93 | -31,065,873.30 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 370,279,135.36 | 464,511,664.65 | 345,957,041.60 | 321,397,727.47 |
| (一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 370,279,135.36 | 464,511,664.65 | 345,957,041.60 | 321,397,727.47 |
| (二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | | | |
| 9. 其他 | | | | | |
| 六、综合收益总额 | | 370,279,135.36 | 464,511,664.65 | 345,957,041.60 | 321,397,727.47 |
| 七、每股收益： | | | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | | | | |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | | | | |

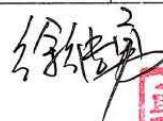
法定代表人：


黄奕印

主管会计工作负责人：


刘瑜印

会计机构负责人：


徐俊印





母公司现金流量表

编制单位：锐捷网络股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 5,019,860,157.41 | 10,419,561,004.49 | 7,104,445,135.81 | 5,364,444,738.05 |
| 收到的税费返还 | | 121,985,273.10 | 216,539,193.17 | 195,178,213.01 | 153,270,438.24 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 45,242,429.88 | 98,090,585.00 | 39,345,537.47 | 64,633,723.99 |
| 经营活动现金流入小计 | | 5,187,087,860.39 | 10,734,190,782.66 | 7,338,968,886.29 | 5,582,348,900.28 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 4,846,752,820.23 | 7,396,496,202.54 | 5,028,946,562.58 | 3,540,211,111.70 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,233,662,136.86 | 1,614,774,407.71 | 1,250,478,338.93 | 1,113,550,856.41 |
| 支付的各项税费 | | 135,808,618.18 | 277,511,123.66 | 239,453,201.58 | 204,647,709.92 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 348,729,491.63 | 726,287,926.15 | 593,300,252.99 | 524,004,575.38 |
| 经营活动现金流出小计 | | 6,564,953,066.90 | 10,015,069,660.06 | 7,112,178,356.08 | 5,382,414,253.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -1,377,865,206.51 | 719,121,122.60 | 226,790,530.21 | 199,934,646.87 |
| 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 | | | | 68,669,748.73 | 7,622,150.59 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 237,943.90 | 11,735,465.08 | 332,465.36 | 246,377.02 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 237,943.90 | 11,735,465.08 | 69,002,214.09 | 7,868,527.61 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 51,269,546.21 | 106,067,699.02 | 242,893,082.31 | 72,292,503.35 |
| 投资支付的现金 | | 10,000,000.00 | | 40,009,000.00 | 9,408,602.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 61,269,546.21 | 106,067,699.02 | 282,902,082.31 | 81,701,105.35 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -61,031,602.31 | -94,332,233.94 | -213,899,868.22 | -73,832,577.74 |
| 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 | | 2,222,850,931.96 | 1,176,645,885.32 | 1,880,540,000.00 | 854,504,030.94 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,222,850,931.96 | 1,176,645,885.32 | 1,880,540,000.00 | 854,504,030.94 |
| 偿还债务支付的现金 | | 653,946,817.28 | 1,094,000,000.00 | 1,576,540,000.00 | 800,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 15,311,694.45 | 26,557,853.94 | 29,385,806.70 | 385,499,529.73 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 29,919,692.23 | 55,183,143.54 | 3,452,830.19 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 699,178,203.96 | 1,175,740,997.48 | 1,609,378,636.89 | 1,185,499,529.73 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,523,672,728.00 | 904,887.84 | 271,161,363.11 | -330,995,498.79 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 25,852,348.37 | -5,265,301.76 | -17,091,830.33 | 20,133.26 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 110,628,267.55 | 620,428,474.74 | 266,960,194.77 | -204,873,296.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,132,976,448.81 | 512,547,974.07 | 245,587,779.30 | 450,461,075.70 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,243,604,716.36 | 1,132,976,448.81 | 512,547,974.07 | 245,587,779.30 |

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表

编制单位：锐捷网络股份有限公司

2022年1-6月

| 项目 | 股本 | | 其他权益工具 | | 资本公积 | 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 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 500,000,000.00 | | | | 140,930,629.58 | | | | 113,500,182.93 | 811,774,761.05 | 1,566,205,576.56 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | -53,588,257.99 | | | | 1,570,812.31 | 32,766,388.06 | -22,392,782.24 |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 500,000,000.00 | | | | 87,342,371.59 | | | | 111,929,370.62 | 844,541,052.11 | 1,543,812,794.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 18,286,052.06 | | | | 370,279,135.36 | 370,279,135.36 | 388,565,187.42 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 18,286,052.06 | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 18,286,052.06 | | | | | | 18,286,052.06 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 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.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 500,000,000.00 | | | | 105,628,423.65 | | | | 111,929,370.62 | 1,214,820,187.47 | 1,932,377,981.74 |

法定代表人：



刘瑜弘印

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

徐继勇印



母公司所有者权益变动表 (续)

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 2021年度 | | | | | | | 所有者权益合计 | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----------------|-----|--------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | 资本公积 | 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | | 盈余公积 | 未分配利润 |
| | | 优先股 | 永续债 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 500,000,000.00 | | | 112,939,445.81 | | | | 66,134,880.29 | 385,487,040.26 | 1,064,561,366.36 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | -70,976,907.48 | | | | -656,676.13 | 40,993,513.66 | -30,640,069.95 |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 500,000,000.00 | | | 41,962,538.33 | | | | 65,478,204.16 | 426,480,553.92 | 1,033,921,296.41 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | 46,379,833.26 | | | | 46,451,166.46 | 418,060,498.19 | 509,891,497.91 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 464,511,664.65 | 464,511,664.65 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | 45,379,833.26 | | | | | | 45,379,833.26 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 46,451,166.46 | -46,451,166.46 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 46,451,166.46 | -46,451,166.46 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 500,000,000.00 | | | 87,342,371.59 | | | | 111,929,370.62 | 844,541,052.11 | 1,543,812,794.32 |



编制单位: 锐捷网络股份有限公司



法定代表人:

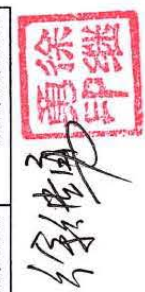
(Signature)



主管会计工作负责人:

(Signature)

会计机构负责人:



(Signature)



母公司所有者权益变动表 (续)

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 2020年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|-----------------|--------|--------|------|----------------|-----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 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 | 123,530,000.00 | | | | 272,869,819.05 | | | | 61,765,000.00 | 230,303,309.43 | 708,468,128.48 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | -5,480,191.79 | 5,480,191.79 |
| 前期差错更正 | | | | | 84,030,740.71 | | | | | 46,903,598.84 | 37,127,141.87 |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 123,530,000.00 | | | | 188,839,078.34 | | | | 61,765,000.00 | 291,726,716.48 | 665,860,794.82 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 376,470,000.00 | | | | 146,876,540.01 | | | | 3,713,204.16 | 134,753,837.44 | 368,060,501.59 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 345,957,011.60 | 345,957,011.60 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 22,103,459.99 | | | | | | 22,103,459.99 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 22,103,459.99 | | | | | | 22,103,459.99 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 34,595,704.16 | -34,595,704.16 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 376,470,000.00 | | | | -168,980,000.00 | | | | -30,882,500.00 | -176,607,500.00 | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 168,980,000.00 | | | | 168,980,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | 30,882,500.00 | | | | | | | | -30,882,500.00 | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | 176,607,500.00 | | | | | | | | | -176,607,500.00 | |
| (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 | 500,000,000.00 | | | | 41,962,538.33 | | | | 65,478,204.16 | 426,480,553.92 | 1,033,921,296.41 |



编制单位: 锐捷网络股份有限公司



法定代表人:

(Signature)



主管会计工作负责人:

(Signature)

会计机构负责人:

(Signature)



(Signature)



锐捷网络股份有限公司所有者权益变动表 (续)

单位: 元 币种: 人民币

2019年度

| 项目 | 实收资本 (或股本) | | | 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 | 普通股 | 其他权益工具 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 123,530,000.00 | | | 238,781,723.10 | | | | 61,765,000.00 | 310,435,649.33 | 734,512,372.43 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | 1,741,082.44 | 1,741,082.44 |
| 前期差错更正 | | | | 54,758,058.39 | | | | | 31,514,478.78 | 23,243,579.61 |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 123,530,000.00 | | | 184,023,664.71 | | | | 61,765,000.00 | 343,691,210.55 | 713,009,875.26 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | 4,815,413.63 | | | | | -46,484,302.28 | -41,668,888.65 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 321,397,727.47 | 321,397,727.47 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | 4,815,413.63 | | | | | | 4,815,413.63 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | 4,815,413.63 | | | | | 4,815,413.63 | 4,815,413.63 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | -367,882,029.75 | -367,882,029.75 |
| 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 | | | | | | | | | -367,882,029.75 | -367,882,029.75 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 123,530,000.00 | | | 188,839,078.34 | | | | 61,765,000.00 | 297,206,908.27 | 671,340,986.61 |

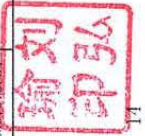
编制单位: 锐捷网络股份有限公司



法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

刘弘

徐勇



锐捷网络股份有限公司

财务报表附注

(以下金额单位若未特别注明均为人民币元)

一、公司基本情况

锐捷网络股份有限公司(以下简称公司或锐捷网络)是由福建星网锐捷网络有限公司(以下简称锐捷有限)以整体变更方式设立的股份有限公司,现持有福建省市场监督管理局核发的《营业执照》,统一社会信用代码:913500007549617646;公司现有注册资本为人民币 50,000 万元,法定代表人为黄奕豪,公司注册地址:福州市仓山区金山大道 618 号桔园洲工业园 19#楼。营业期限为 2003 年 10 月 28 日至长期。

(一) 历史沿革

1. 2003 年 10 月,福建星网锐捷信息技术有限公司成立,初始注册资本人民币 3,000 万元。

2003 年 8 月 22 日,福建省工商行政管理局出具名称预核外字【2003】第 0000030822005 号《企业名称预先核准通知书》,同意预先核准企业名称为:福建星网锐捷信息技术有限公司。

2003 年 10 月 9 日,福建省电子信息集团闽电集综【2003】225 号文件同意福建实达网络科技有限公司与英属维尔京 FinetInvestmentLimited 合资设立福建星网锐捷信息技术有限公司。

2003 年 10 月 17 日,福建省人民政府核发福建星网锐捷信息技术有限公司《中华人民共和国外商投资企业批准证书》,批准号:外经贸闽府合资字【2003】0013 号。

2003 年 10 月 17 日,福建省对外贸易经济合作厅闽外经贸资审【2003】24 号文件同意福建实达网络科技有限公司与英属维尔京群岛 FinetInvestmentLimited 投资设立福建星网锐捷信息技术有限公司。

2003 年 10 月,福建实达网络科技有限公司与 FinetInvestmentLimited 签订《中外合资福建星网锐捷信息技术有限公司合同》和《中外合资福建星网锐捷信息技术有限公司章程》,约定共同出资折合人民币 3,000 万元,其中福建实达网络科技有限公司出资 2,100 万元人民币,FinetInvestmentLimited 以外币出资折合人民币 900 万元。

2003年10月28日，福建省工商行政管理局核发注册号为企合闽总字第003967号《企业法人营业执照》，企业名称：福建星网锐捷信息技术有限公司。

2003年11月4日，福建华兴会计师事务所出具闽华兴所（2003）验字E-014号《验资报告》确认，福建实达网络科技有限公司已于2003年11月3日缴足人民币2,100万元。截止2003年11月3日，公司注册资本实收金额为人民币2,100万元。

福建星网锐捷信息技术有限公司设立时的股权结构为：

| 股东名称 | 属性 | 认缴出资 | | 实收资本 | |
|------------------------|------|---------------|---------|---------------|--------|
| | | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 福建实达网络科技有限公司 | 中方股东 | 21,000,000.00 | 70.00% | 21,000,000.00 | 70.00% |
| FinetInvestmentLimited | 外方股东 | 9,000,000.00 | 30.00% | | |
| 合计 | | 30,000,000.00 | 100.00% | 21,000,000.00 | 70.00% |

2. 2004年4月，福建星网锐捷信息技术有限公司更名为福建星网锐捷网络有限公司

2004年3月18日，福建星网锐捷信息技术有限公司召开闽星网董【2004】第01号董事会议，决议变更公司名称为福建星网锐捷网络有限公司。

2004年3月20日，福建实达网络科技有限公司与FinetInvestmentLimited签订《中外合资福建星网锐捷信息技术有限公司补充合同》、《中外合资福建星网锐捷信息技术有限公司补充章程》，规定公司名称由福建星网锐捷信息技术有限公司变更为福建星网锐捷网络有限公司。

2004年3月22日，福建省工商行政管理局出具了名称变核外字【2004】第0000040322013号的《企业名称变更核准通知书》，同意预先核准公司申请变更后的企业名称为福建星网锐捷网络有限公司。

2004年4月2日，福建省对外贸易经济合作厅出具闽外经贸资【2004】60号文，同意福建星网锐捷信息技术有限公司更名为福建星网锐捷网络有限公司。

2004年4月2日，福建省人民政府核发《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，批准号：商外资闽府合资字【2003】0013号。

2004年4月8日，福建省工商行政管理局核发了注册号为企合闽总字第003967号《企业法人营业执照》，企业名称为福建星网锐捷网络有限公司。

3. 2004年6月，福建星网锐捷网络有限公司变更投资方及缴足注册资本

2004年4月25日，公司召开闽星网络董【2004】第02号董事会议，决议通过：（1）中方股东福建实达网络科技有限公司更名为福建星网锐捷通讯有限公司；（2）原外方股东 FinetInvestmentLimited 将其持有的福建星网锐捷网络有限公司 30%的股份全部转让给新外方股东 KasonLimited。

2004年4月30日，福建星网锐捷通讯有限公司与 KasonLimited 签订《中外合资企业章程》。

2004年6月3日，福建省对外贸易经济合作厅闽外经贸资【2004】101号文对福建实达网络科技有限公司更名为福建星网锐捷通讯有限公司予以确认，同时同意 FinetInvestmentLimited 将其拥有合资企业 30%的股份全部转让给新外方股东 KasonLimited。

2004年6月15日，福建华兴会计师事务所出具闽华兴所（2004）验字 E-007号《验资报告》，确认截止2004年4月28日，福建星网锐捷网络有限公司注册资本3,000万元均已到位。

2004年6月30日，福建省工商行政管理局核发了注册号为企合闽总字第003967号《企业法人营业执照》。

本次股份转让及相关事项完成后，福建星网锐捷网络有限公司的股权结构如下

| 股东名称 | 属性 | 认缴出资 | | 实收资本 | |
|--------------|------|---------------|---------|---------------|---------|
| | | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 福建星网锐捷通讯有限公司 | 中方股东 | 21,000,000.00 | 70.00% | 21,000,000.00 | 70.00% |
| KasonLimited | 外方股东 | 9,000,000.00 | 30.00% | 9,000,000.00 | 30.00% |
| 合计 | | 30,000,000.00 | 100.00% | 30,000,000.00 | 100.00% |

4. 2004年12月，福建星网锐捷网络有限公司注册资本增加至人民币3,300万元

2004年12月6日，公司闽星网络董【2004】第04号董事会决议，同意公司增加注册资本折合人民币300万元，新增出资额全部由外方股东 KasonLimited 投入。

2004年12月8日，福建星网锐捷通讯有限公司与 KasonLimited 重新签订《中外合资福建星网锐捷网络有限公司章程》、《中外合资中外合资福建星网锐捷网络有限公司

合同》，确认合营公司的注册资本变更为折合人民币 3,300 万元，其中福建星网锐捷通讯有限公司出资 2,100 万元，KasonLimited 以外币出资折合人民币 1,200 万元。

2004 年 12 月 22 日，福建省对外贸易经济合作厅出具闽外经贸资【2004】316 号文，同意福建星网锐捷网络有限公司注册资本增加至人民币 3,300 万元。其中福建星网锐捷通讯有限公司出资人民币 2,100 万元，KasonLimited 以外币出资折合人民币 1,200 万元。

2004 年 12 月 22 日，福建省人民政府核发了《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，批准号为商外资闽府合资字【2003】0013 号。

2004 年 12 月 24 日，福建华兴会计师事务所出具闽华兴所（2004）验字 E-017 号《验资报告》确认，截止 2004 年 12 月 23 日，外方股东 KasonLimited 缴存的 300 万元出资额已到位。

2004 年 12 月 28 日，福建省工商行政管理局核发了注册号为企合闽总字第 003967 号《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，福建星网锐捷网络有限公司的股权结构如下

| 股东名称 | 属性 | 认缴出资 | | 实收资本 | |
|--------------|------|---------------|---------|---------------|---------|
| | | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 福建星网锐捷通讯有限公司 | 中方股东 | 21,000,000.00 | 63.64% | 21,000,000.00 | 63.64% |
| KasonLimited | 外方股东 | 12,000,000.00 | 36.36% | 12,000,000.00 | 36.36% |
| 合计 | | 33,000,000.00 | 100.00% | 33,000,000.00 | 100.00% |

5. 2007 年 12 月，福建星网锐捷网络有限公司注册资本增加至人民币 6,600 万元

2005 年 9 月 5 日，经商务部商资批[2005]1832 号文批准，公司中方股东福建星网锐捷通讯有限公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司。

2007 年 9 月 3 日，福建星网锐捷网络有限公司召开闽网络（2007）董字 006 号董事会议，决议公司以税后利润转增公司注册资本，公司注册资本由人民币 3,300 万元增加至人民币 6,600 万元。

福建星网锐捷通讯股份有限公司、KasonLimited 协商一致，就合营企业增加注册资本事项修订了公司章程。

2007年11月21日，福建省对外贸易经济合作厅出具了闽外经贸资【2007】477号文件，同意公司注册资本由人民币3,300万元增加至人民币6,600万元。本次增资部分由合资公司投资双方按原出资比例以税后未分配利润投入。

2007年11月22日，福建省人民政府核发了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，批准号为商外资闽府合资字【2003】0013号。

2007年12月5日，福建华兴会计师事务所出具闽华兴所（2007）验字E-020号《验资报告》确认，截止2007年12月5日，增资后的注册资本6,600万元均已到位。

2007年12月12日，福建省工商行政管理局核发注册号为350000400000815的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，福建星网锐捷网络有限公司的股权结构如下

| 股东名称 | 属性 | 认缴出资 | | 实收资本 | |
|----------------|------|---------------|---------|---------------|---------|
| | | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 福建星网锐捷通讯股份有限公司 | 中方股东 | 42,000,000.00 | 63.64% | 42,000,000.00 | 63.64% |
| KasonLimited | 外方股东 | 24,000,000.00 | 36.36% | 24,000,000.00 | 36.36% |
| 合计 | | 66,000,000.00 | 100.00% | 66,000,000.00 | 100.00% |

6. 2009年6月，福建星网锐捷网络有限公司注册资本增加至人民币9,900万元

2008年12月20日，公司闽网络（2008）董字003号董事会决议，同意将公司的注册资本增加至人民币9,900万元，由原投资双方按出资比例共同出资。原投资双方协商一致，就合营企业增加注册资本事项修订了公司章程及合资合同。

2009年3月8日，福建省对外贸易经济合作厅出具闽外经贸资【2009】56号文，同意公司注册资本增加至人民币9,900万元。

2009年3月11日，福建省人民政府核发了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，批准号为商外资闽府合资字【2003】0013号。

2009年4月28日，福建华兴会计师事务所出具闽华兴所（2009）验字E-005号《验资报告》确认，截止2009年4月24日，增资后的注册资本9,900万元全部到位。

2009年6月1日，福建省工商行政管理局核发了注册号为350000400000815的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，福建星网锐捷网络有限公司的股权结构如下

| 股东名称 | 属性 | 认缴出资 | | 实收资本 | |
|----------------|------|---------------|---------|---------------|---------|
| | | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 福建星网锐捷通讯股份有限公司 | 中方股东 | 63,000,000.00 | 63.64% | 63,000,000.00 | 63.64% |
| KasonLimited | 外方股东 | 36,000,000.00 | 36.36% | 36,000,000.00 | 36.36% |
| 合计 | | 99,000,000.00 | 100.00% | 99,000,000.00 | 100.00% |

7. 2013年1月，福建星网锐捷网络有限公司注册资本增加至人民币12,353万元

2012年12月21日，公司闽网络（2012）董字006号董事会决议，同意公司增加注册资本人民币2,453万元，由公司高层管理人员、技术骨干人员、市场骨干人员出资设立的福建锐捷投资有限公司认缴，原股东放弃对本次增资股份的优先认购权。

2012年12月21日，公司闽网络（2012）股字001号股东会决议，同意新增股东福建锐捷投资有限公司以每股3.25元溢价出资人民币7,972.25万元认缴注册资本2,453万元，原股东放弃优先认购权。

2012年12月21日，原股东就合营企业变更投资总额与注册资本事项协商一致，并修订了公司章程。

2012年12月31日，福建省对外贸易经济合作厅出具闽外经贸外资（2012）375号文，同意公司注册资本由9,900万元增加至12,353万元，本次新增注册资本2,453万元，由福建锐捷投资有限公司以货币形式出资。

2012年12月31日，福建华兴会计师事务所出具闽华兴所（2012）验字E-030号《验资报告》确认，截止2012年12月31日，增资后的注册资本12,353万元全部到位。

2013年1月10日，福建省人民政府核发了《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，批准号为商外资闽府合资字【2003】0013号。

2013年1月15日，福建省工商行政管理局核发了注册号为350000400000815的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，福建星网锐捷网络有限公司的股权结构如下

| 股东名称 | 属性 | 认缴出资 | | 实收资本 | |
|----------------|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 福建星网锐捷通讯股份有限公司 | 中方股东 | 63,000,000.00 | 51.00% | 63,000,000.00 | 51.00% |
| KasonLimited | 外方股东 | 36,000,000.00 | 29.14% | 36,000,000.00 | 29.14% |

| 股东名称 | 属性 | 认缴出资 | | 实收资本 | |
|------------|------|----------------|---------|----------------|---------|
| | | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 福建锐捷投资有限公司 | 中方股东 | 24,530,000.00 | 19.86% | 24,530,000.00 | 19.86% |
| 合计 | | 123,530,000.00 | 100.00% | 123,530,000.00 | 100.00% |

8. 2014年5月，外方股东 KasonLimited 将所持有公司的 29.14%股权转让给福建锐捷投资有限公司，公司由外资企业变更为国内合资企业，注册资本保持不变。2014年4月23日，公司召开董事会，同意公司外方股东 KasonLimited 将其所持有公司 29.14%的股权转让给中方股东福建锐捷投资有限公司，公司类型由有限责任公司（中外合资）变更为有限责任公司。

2014年5月7日，福建省商务厅出具了闽商务外资【2014】80号文件，同意公司外方股东 KasonLimited 将所持有公司 29.14%的股权转让给中方股东福建锐捷投资有限公司，公司类型由有限责任公司（中外合资）变更为有限责任公司。

2014年5月23日，公司召开股东会会议，同意公司外方股东 KasonLimited 将所持有公司 29.14%的股权转让给股东福建锐捷投资有限公司，公司类型由有限责任公司（中外合资）变更为有限责任公司。同日，公司修订了公司章程。

2014年5月23日，福建省工商行政管理局核发了注册号为 350000400000815 的《营业执照》。

本次股权转让事项完成后，公司的股权结构如下

| 股东名称 | 属性 | 认缴出资 | | 实收资本 | |
|----------------|------|----------------|---------|----------------|---------|
| | | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 福建星网锐捷通讯股份有限公司 | 中方股东 | 63,000,000.00 | 51.00% | 63,000,000.00 | 51.00% |
| 福建锐捷投资有限公司 | 中方股东 | 60,530,000.00 | 49.00% | 60,530,000.00 | 49.00% |
| 合计 | | 123,530,000.00 | 100.00% | 123,530,000.00 | 100.00% |

9. 2014年12月5日，中方股东福建锐捷投资有限公司依法更名为福建锐进投资有限公司，注册资本及股权结构保持不变，公司的股权结构如下

| 股东名称 | 属性 | 认缴出资 | | 实收资本 | |
|----------------|------|----------------|---------|----------------|---------|
| | | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 福建星网锐捷通讯股份有限公司 | 中方股东 | 63,000,000.00 | 51.00% | 63,000,000.00 | 51.00% |
| 福建锐进投资有限公司 | 中方股东 | 60,530,000.00 | 49.00% | 60,530,000.00 | 49.00% |
| 合计 | | 123,530,000.00 | 100.00% | 123,530,000.00 | 100.00% |

10. 锐捷有限整体变更设立为股份有限公司，股本总额为 123,530,000.00 股，每股面值为 1 元，注册资本为人民币 123,530,000.00 元

锐捷有限 2015 年 12 月 15 日股东会决议同意，拟由原公司整体变更为股份有限公司，并更名为锐捷网络股份有限公司，以原公司截止 2015 年 6 月 30 日的经审计后净资产中的 123,530,000.00 元折为股本 123,530,000.00 元，净资产折合股本后余额 168,986,804.25 元列入资本公积。该事项业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具闽华兴所（2015）验字 F-013 号《验资报告》审验。

2016 年 1 月 8 日，锐捷网络办理完成工商变更登记手续，取得福建省工商行政管理局核发的《营业执照》，统一社会信用代码：913500007549617646。

整体变更后，锐捷网络股权结构如下：

| 股东名称 | 属性 | 出资金额 | |
|----------------|------|----------------|---------|
| | | 金额 | 比例 |
| 福建星网锐捷通讯股份有限公司 | 法人股东 | 63,000,000.00 | 51.00% |
| 福建锐进投资有限公司 | 法人股东 | 60,530,000.00 | 49.00% |
| 合计 | | 123,530,000.00 | 100.00% |

11. 2020 年 5 月，公司注册资本增加至人民币 50,000 万元

2020 年 5 月，根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司本次申请增加注册资本人民币 376,470,000.00 元，由股东福建星网锐捷通讯股份有限公司和福建锐进投资有限公司以资本公积、盈余公积和未分配利润转增注册资本，转增后公司注册资本增加至人民币 500,000,000.00 元。该事项业经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具华兴所（2020）验字 F-004 号《验资报告》审验。

2020 年 5 月 14 日，锐捷网络办理完成工商变更登记手续，取得福建省工商行政管理局核发的《营业执照》。

公司股东福建锐进投资有限公司于 2020 年 5 月 19 日更名为福建锐进信息咨询有限公司，福建锐进信息咨询有限公司于 2020 年 6 月 28 日更名为北京锐进东方信息咨询有限公司，北京锐进东方信息咨询有限公司于 2020 年 8 月 18 日更名为北京锐进东方信息咨询合伙企业（有限合伙），北京锐进东方信息咨询合伙企业（有限合伙）于 2022 年 1 月 26 日更名为厦门锐进东方企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称锐进咨询）。

本次转增完成后，锐捷网络股权结构如下：

| 股东名称 | 属性 | 出资金额 | |
|------------------------|------|------------------|---------|
| | | 金额 | 比例 |
| 福建星网锐捷通讯股份有限公司 | 法人股东 | 255,000,000.0000 | 51.00% |
| 厦门锐进东方企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 法人股东 | 245,000,000.0000 | 49.00% |
| 合计 | | 500,000,000.0000 | 100.00% |

（二）所处行业及经营范围

公司所属行业：根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司所处行业为计算机、通信和其他电子设备制造业（代码：C39）；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2017），公司所属行业为通信系统设备制造（代码：C3921）。

公司经营范围：许可项目：互联网信息服务；第二类增值电信业务；技术进出口；货物进出口；进出口代理；计算机信息系统安全专用产品销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：信息系统集成服务；通信设备制造；计算机软硬件及外围设备制造；软件开发；软件销售；计算机及通讯设备租赁；信息技术咨询服务；数据处理和存储支持服务；家具销售；家具安装和维修服务；住房租赁；物业管理；互联网数据服务；互联网设备制造；互联网设备销售；互联网安全服务；网络设备制造；网络设备销售；物联网设备制造；物联网设备销售；物联网技术研发；物联网技术服务；物联网应用服务；信息安全设备制造；信息安全设备销售；云计算设备制造；云计算设备销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

（三）财务报表合并范围及其变化

| 序号 | 子公司名称 | 备注 |
|----|----------------|---------------|
| 1 | 北京星网锐捷网络技术有限公司 | 报告期内无变化 |
| 2 | 上海锐山网络有限公司 | 报告期内无变化 |
| 3 | 锐捷网络通讯技术工贸有限公司 | 报告期内无变化 |
| 4 | 锐捷马来西亚有限责任公司 | 报告期内无变化 |
| 5 | 锐捷网络（苏州）有限公司 | 2019年5月纳入合并范围 |
| 6 | 锐捷网络日本株式会社 | 2019年8月纳入合并范围 |
| 7 | 锐捷美国有限公司 | 2020年2月纳入合并范围 |
| 8 | 锐捷网络（香港）有限公司 | 2022年4月纳入合并范围 |

报告期合并财务报表范围及其变化具体情况详见本财务报表附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

（四）财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于 2022 年 9 月 20 日批准报出。

二、会计报表的编制基础

（一）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。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少 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。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期。

（四）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（五）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：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被

合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整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。

2. 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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，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，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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，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投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

3. 企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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。

（六）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，编制合并财务报表。

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

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

(1) 增加子公司以及业务

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

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

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。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，经复核后，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长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

（2）处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

在报告期内，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，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

B. 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

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。

(七) 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。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. 合营企业是指公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。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。

(八) 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（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已

知金额现金、价值变动风险很小的投资，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。

（九）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人民币入账，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计入当期损益或其他综合收益。

（4）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专门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，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。

（十）金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

（1）以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资

产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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，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。

4. 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的控制 | |
| | 未放弃对该金融资产的控制 | 按照继续涉入被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,并将收到的对价确认为金融负债 |

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:被转移金融资产在终止确认日的账面价值;因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

(2) 转移金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,应当将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下,所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日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:终止确认部分在终止确认日的账面价值;终止确认部分收到的对价(包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债),与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)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。

5. 金融负债的终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,应当终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。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，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

6. 金融资产减值

(1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，公司按照相当于该金融资产未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融资产的预

计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

(2) 已发生减值的金融资产

公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

(4) 信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(5) 评估金融资产预期信用损失的方法

公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；应收政府机关单位款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(6) 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7. 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

8. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下

列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；

(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

9. 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

（十一）应收票据

公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 以承兑人的信用风险划分 |

（十二）应收账款

对于应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的应收账款外，公司基于应收账款交易对象关系作为共同风险特征，将其划分为不同组合。

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 预期信用损失会计估计政策 |
|-------|--------------------|--------------------|
| 风险组合 | 控股股东并表范围以外的客户的应收账款 | 以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 关联方组合 | 控股股东并表范围内关联方的应收账款 | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险 |

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以账龄组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用账龄与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。公司以应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，公司将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

（十三）应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参照本会计政策之第（十）项金融工具中划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关处理。

（十四）其他应收款

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于其他应收款交易对象关系、款项性质等共同风险特征将其他应收款划分为不同的组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 预期信用损失会计估计政策 |
|---------|-------------------|--------------------|
| 应收利息 | 应收利息 | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险 |
| 应收股利 | 应收股利、分红 | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险 |
| 风险组合 | 公司并表范围以外的客户的其他应收款 | 以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 关联方组合 | 公司并表范围内关联方的其他应收款 | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险 |
| 备用金组合 | 职工个人备用金借款 | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险 |
| 履约保证金组合 | 履约保证金 | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险 |

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，利用其他应收款账龄为基础来评估各类其他应收款的预期信用损失。

（十五）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、半成品、产成品（库存商品）、在产品、发出商品、委托加工物质等。

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。

（十六）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

（十七）持有待售资产

1. 划分为持有待售的依据

公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

2. 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额

内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

(十八) 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

A. 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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本溢价或股本溢价,资本溢价或股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并,在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

(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:

A. 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。

B. 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。

C. 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。

D. 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。

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，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。

(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，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。

(十九) 投资性房地产

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

公司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(二十)项固定资产和第(二十四)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。

(二十) 固定资产

1. 固定资产的确认条件

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。

2. 折旧方法

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。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下

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

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

（二十三）使用权资产

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

1. 使用权资产的确认依据

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

（1）租赁负债的初始计量金额；

（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

（3）发生的初始直接费用；

（4）为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

2. 使用权资产的折旧方法及减值

（1）本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

（2）本公司对各类使用权资产的采用年限平均法计提折旧。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

(3) 本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(4) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本会计政策之第(二十五)项长期资产减值。

(二十四) 无形资产

1. 无形资产的计价方法、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。

(二十五) 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、使用权资产等长期资产，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。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。

（二十六）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。

（二十七）合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（二十八）职工薪酬

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指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。公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并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，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，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，公司暂无提供其他长期职工福利情形。

(二十九) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

（三十）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。

（三十一）股份支付

1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

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

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

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（三十二）收入

自 2020 年 1 月 1 日起适用：

1. 收入的确认和计量所采用的会计政策

（1）合同的确认原则

当与客户之间的合同同时满足下列条件时，本公司在客户取得相关商品控制权时确认收入：

A. 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

B. 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；

C. 该合同有明确的与所转让商品或提供劳务相关的支付条款；

D. 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；

E. 公司因向客户转让商品或提供劳务而有权取得的对价很可能收回。

(2) 履约义务及交易价格的确认原则

在合同开始日，本公司识别合同中包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。对于合同折扣，本公司在各单项履约义务之间按比例分摊。本公司在确定交易价格时考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：

A. 客户在公司履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；

B. 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

C. 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

履约进度根据所转让商品和劳务的性质，采用产出法（或投入法）确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，考虑下列迹象：

A. 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

B. 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

C. 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

D. 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

E. 客户已接受该商品；

F. 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法如下：

(1) 销售商品收入

公司根据客户取得相关商品或服务的控制权时，按照抵减应付客户对价后的金额确认收入。根据与客户之间签订的购销合同条款，分以下情况确认收入：

A. 合同所述交易内容包括设备需要专业安装调试的，在设备安装调试完成时确认收入；

B. 合同所述交易内容不涉及设备专业安装调试的，在取得客户货物签收单时确认收入。

(2) 提供服务收入

公司提供服务收入主要为技术服务、售后服务等。由于客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，根据提供服务的起止时间，按照直接法确认收入。对于不满足“某一时段内履行”条件的服务合同，公司在客户取得服务控制权时确认收入。

(3) 质保义务

根据合同约定、法律规定等，公司为所销售的商品提供质量保证。对于向客户提供的质量保证期，公司将其作为一项单项履约义务，按比例将合同内产品部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及公司承诺履行任务的性质等因素。

2020年1月1日前适用：

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。

公司具体销售商品收入确认原则如下：

公司销售的商品主要由硬件及配套的软件组成，并采用直销模式和渠道销售模式两种销售模式。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或设备安装调试完成时确认收入；渠道销售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配套软件，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销售）。

2. 提供劳务

公司与客户签订的合同或协议包括销售商品和提供服务时，如销售商品部分和提供服务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供服务部分分别处理；如销售商品部分和提供服务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

公司提供劳务收入主要是技术服务、售后服务等，公司具体提供劳务收入确认原则如下：

技术服务收入：公司按照合同约定完成技术服务任务，并经委托方确认后确认收入。

售后服务收入：公司在合同约定的服务期间按照直线法确认收入。

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。

（三十三）合同成本

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十四）政府补助

1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

(1) 公司能够满足政府补助所附条件；

(2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3. 政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

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

4. 政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(三十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

1. 递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

2. 递延所得税负债的确认

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

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

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

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

3. 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资

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

（三十六）租赁

自 2021 年 1 月 1 日起适用：

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

公司作为承租人

公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

1、经营租赁

公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及土地使用权时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

2、融资租赁

于租赁期开始日，公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。

2021年1月1日前适用：

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。

（三十七）重要会计政策、会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

（1）2019年5月，财政部发布《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会[2019]8号），公司于2019年6月10日起执行该准则，并对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。此项会计政策变更对公司报表无影响。

（2）2019年5月，财政部发布《企业会计准则第12号——债务重组》（财会[2019]9号），公司于2019年6月17日起执行该准则，并对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。此项会计政策变更对公司报表无影响。

（3）财政部于2017年3月发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会[2017]9号），2017年5月发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号），并要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。公司自规定之日起开始执行，新金融工具准则对公司存在重要影响的变化主要包括：

A. 新金融工具准则要求公司应根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

B. 新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型，该模型适用于以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务投资）、租赁应收款、合同资产、贷款承诺及财务担保合同。

新金融工具准则具体政策详见附注三、（十）。

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整。

(4) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号—收入》，根据该修订后会计准则中有关新旧准则衔接的相关规定，2020 年 1 月 1 日首次执行该准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。相应会计报表项目变动详见附注三、（三十七）3.首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

(5) 公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年 12 月 7 日修订的《企业会计准则第 21 号—租赁》，新租赁准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即 2021 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。相应会计报表项目变动详见附注三、（三十七）4.首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对公司作为承租人的租赁合同，公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。

公司对于首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

A. 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；使用权资产的计量不包含初始直接费用；

B. 存在续租选择权或终止租赁选择权的，公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

C. 作为使用权资产减值测试的替代，公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

D. 首次执行日前的租赁变更，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

2. 会计估计变更：无。

3. 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 359,103,924.33 | 359,103,924.33 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 209,574,131.46 | 209,574,131.46 | |
| 应收账款 | 491,289,507.15 | 491,289,507.15 | |
| 应收款项融资 | 93,138,297.75 | 93,138,297.75 | |
| 预付款项 | 5,925,166.67 | 5,925,166.67 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 27,034,181.52 | 27,034,181.52 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 829,473,409.58 | 829,473,409.58 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 4,994.55 | 4,994.55 | |
| 流动资产合计 | 2,015,543,613.01 | 2,015,543,613.01 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 10,026,621.92 | 10,026,621.92 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 144,723,573.94 | 144,723,573.94 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 259,526.25 | 259,526.25 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 26,632,324.15 | 26,632,324.15 | |
| 递延所得税资产 | 80,966,522.57 | 82,522,437.28 | 1,555,914.71 |
| 其他非流动资产 | 18,346,920.01 | 18,346,920.01 | |
| 非流动资产合计 | 280,955,488.84 | 282,511,403.55 | 1,555,914.71 |
| 资产总计 | 2,296,499,101.85 | 2,298,055,016.56 | 1,555,914.71 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 37,531,953.00 | 37,531,953.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 320,003,628.47 | 320,003,628.47 | |
| 应付账款 | 568,788,601.97 | 568,788,601.97 | |
| 预收款项 | 32,898,948.17 | | -32,898,948.17 |
| 合同负债 | | 39,486,878.16 | 39,486,878.16 |

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 329,166,310.48 | 329,166,310.48 | |
| 应交税费 | 78,757,417.42 | 78,757,417.42 | |
| 其他应付款 | 107,143,018.68 | 107,143,018.68 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 42,609,148.65 | 46,393,983.40 | 3,784,834.75 |
| 流动负债合计 | 1,516,899,026.84 | 1,527,271,791.58 | 10,372,764.74 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 26,470,000.00 | 26,470,000.00 | |
| 递延所得税负债 | 783,993.29 | 783,993.29 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 27,253,993.29 | 27,253,993.29 | |
| 负债合计 | 1,544,153,020.13 | 1,554,525,784.87 | 10,372,764.74 |

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|----------------------|------------------|------------------|---------------|
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 123,530,000.00 | 123,530,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 188,839,078.34 | 188,839,078.34 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -313,575.29 | -313,575.29 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 61,765,000.00 | 61,765,000.00 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 378,525,578.67 | 369,708,728.64 | -8,816,850.03 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 752,346,081.72 | 743,529,231.69 | -8,816,850.03 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 752,346,081.72 | 743,529,231.69 | -8,816,850.03 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,296,499,101.85 | 2,298,055,016.56 | 1,555,914.71 |

调整情况说明：

(1)因执行新收入准则，公司根据合同从客户预收的货款由预收款项32,898,948.17元调整至合同负债29,114,113.42元、其他流动负债3,784,834.75元。

(2)因执行新收入准则，公司将合同约定的保修服务认定为单项履约义务，并将2020年1月1日之前未完成的保修服务收入予以递延确认收入，并确认合同负债10,372,764.74元，调增递延所得税资产1,555,914.71元，相应调减期初未分配利润8,816,850.03元。

母公司资产负债表

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 278,266,634.93 | 278,266,634.93 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 应收票据 | 200,849,936.46 | 200,849,936.46 | |
| 应收账款 | 378,165,637.04 | 378,165,637.04 | |
| 应收款项融资 | 47,451,393.56 | 47,451,393.56 | |
| 预付款项 | 4,761,035.70 | 4,761,035.70 | |
| 其他应收款 | 19,438,751.57 | 19,438,751.57 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 787,538,042.76 | 787,538,042.76 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 1,716,471,432.02 | 1,716,471,432.02 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 93,405,588.08 | 93,405,588.08 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 10,026,621.92 | 10,026,621.92 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 125,256,789.23 | 125,256,789.23 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 253,802.20 | 253,802.20 | |
| 开发支出 | | | |

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 25,724,071.30 | 25,724,071.30 | |
| 递延所得税资产 | 71,068,736.03 | 72,035,828.70 | 967,092.67 |
| 其他非流动资产 | 18,346,920.01 | 18,346,920.01 | |
| 非流动资产合计 | 344,082,528.77 | 345,049,621.44 | 967,092.67 |
| 资产总计 | 2,060,553,960.79 | 2,061,521,053.46 | 967,092.67 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 37,531,953.00 | 37,531,953.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 313,424,184.22 | 313,424,184.22 | |
| 应付账款 | 541,367,158.08 | 541,367,158.08 | |
| 预收款项 | 29,275,862.17 | | -29,275,862.17 |
| 合同负债 | | 32,355,127.09 | 32,355,127.09 |
| 应付职工薪酬 | 242,936,438.69 | 242,936,438.69 | |
| 应交税费 | 66,090,525.60 | 66,090,525.60 | |
| 其他应付款 | 96,877,905.48 | 96,877,905.48 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 34,454,953.65 | 37,822,973.19 | 3,368,019.54 |
| 流动负债合计 | 1,361,958,980.89 | 1,368,406,265.35 | 6,447,284.46 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|-------------------|------------------|------------------|---------------|
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 26,470,000.00 | 26,470,000.00 | |
| 递延所得税负债 | 783,993.29 | 783,993.29 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 27,253,993.29 | 27,253,993.29 | |
| 负债合计 | 1,389,212,974.18 | 1,395,660,258.64 | 6,447,284.46 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 123,530,000.00 | 123,530,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 188,839,078.34 | 188,839,078.34 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 61,765,000.00 | 61,765,000.00 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 297,206,908.27 | 291,726,716.48 | -5,480,191.79 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 671,340,986.61 | 665,860,794.82 | -5,480,191.79 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,060,553,960.79 | 2,061,521,053.46 | 967,092.67 |

调整情况说明：

(1)因执行新收入准则,公司根据合同从客户预收的货款由预收款项 29,275,862.17 元调整至合同负债 25,907,842.63 元、其他流动负债 3,368,019.54 元。

(2)因执行新收入准则,公司将合同约定的保修服务认定为单项履约义务,并将 2020 年 1 月 1 日之前未完成的保修服务收入予以递延确认收入,并确认合同负债 6,447,284.46 元,调增递延所得税资产 967,092.67 元,相应调减期初未分配利润 5,480,191.79 元。

4. 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年1月1日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 691,025,398.09 | 691,025,398.09 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 176,145,400.58 | 176,145,400.58 | |
| 应收账款 | 688,496,456.13 | 688,496,456.13 | |
| 应收款项融资 | 109,730,247.18 | 109,730,247.18 | |
| 预付款项 | 5,447,478.30 | 5,447,478.30 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 36,281,627.02 | 36,281,627.02 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 1,537,884,678.27 | 1,537,884,678.27 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 31,274,362.62 | 31,274,362.62 | |
| 流动资产合计 | 3,276,285,648.19 | 3,276,285,648.19 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 9,895,296.43 | 9,895,296.43 | |
| 投资性房地产 | | | |

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年1月1日 | 调整数 |
|--------------|------------------|------------------|----------------|
| 固定资产 | 316,955,403.16 | 316,955,403.16 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 165,058,201.26 | 165,058,201.26 |
| 无形资产 | 219,237.03 | 219,237.03 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 32,019,288.17 | 32,019,288.17 | |
| 递延所得税资产 | 146,563,341.01 | 146,563,341.01 | |
| 其他非流动资产 | 21,307,168.06 | 21,307,168.06 | |
| 非流动资产合计 | 526,959,733.86 | 692,017,935.12 | 165,058,201.26 |
| 资产总计 | 3,803,245,382.05 | 3,968,303,583.31 | 165,058,201.26 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 311,111,025.00 | 311,111,025.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 887,864,563.80 | 887,864,563.80 | |
| 应付账款 | 774,690,752.49 | 774,690,752.49 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 140,968,430.27 | 140,968,430.27 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 366,333,054.48 | 366,333,054.48 | |
| 应交税费 | 54,788,097.94 | 54,788,097.94 | |
| 其他应付款 | 151,010,709.87 | 151,010,709.87 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年1月1日 | 调整数 |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | 38,845,447.58 | 38,845,447.58 |
| 其他流动负债 | 15,939,305.35 | 15,939,305.35 | |
| 流动负债合计 | 2,702,705,939.20 | 2,741,551,386.78 | 38,845,447.58 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 126,212,753.68 | 126,212,753.68 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 37,371,400.00 | 37,371,400.00 | |
| 递延所得税负债 | 764,294.47 | 764,294.47 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 38,135,694.47 | 164,348,448.15 | 126,212,753.68 |
| 负债合计 | 2,740,841,633.67 | 2,905,899,834.93 | 165,058,201.26 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 41,962,538.33 | 41,962,538.33 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -908,660.18 | -908,660.18 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 65,478,204.16 | 65,478,204.16 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 455,871,666.07 | 455,871,666.07 | |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 1,062,403,748.38 | 1,062,403,748.38 | |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,062,403,748.38 | 1,062,403,748.38 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 3,803,245,382.05 | 3,968,303,583.31 | 165,058,201.26 |

调整情况说明：

在首次执行日，执行新租赁准则对合并资产负债表相关项目的影响如下：

| 项目 | 按照原租赁准则 | 按照新租赁准则 | 影响金额（2021年1月1日） |
|-------------|---------|----------------|-----------------|
| 使用权资产 | | 165,058,201.26 | 165,058,201.26 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 38,845,447.58 | 38,845,447.58 |
| 租赁负债 | | 126,212,753.68 | 126,212,753.68 |

母公司资产负债表

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年1月1日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 603,188,673.93 | 603,188,673.93 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 166,373,967.92 | 166,373,967.92 | |
| 应收账款 | 493,203,312.64 | 493,203,312.64 | |
| 应收款项融资 | 109,270,247.18 | 109,270,247.18 | |
| 预付款项 | 5,186,947.72 | 5,186,947.72 | |
| 其他应收款 | 28,698,048.23 | 28,698,048.23 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 1,470,408,562.43 | 1,470,408,562.43 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 31,079,716.30 | 31,079,716.30 | |
| 流动资产合计 | 2,907,409,476.35 | 2,907,409,476.35 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 142,279,856.01 | 142,279,856.01 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 9,895,296.43 | 9,895,296.43 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 305,233,654.99 | 305,233,654.99 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年1月1日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|----------------|
| 使用权资产 | | 138,889,087.51 | 138,889,087.51 |
| 无形资产 | 216,194.68 | 216,194.68 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 31,668,354.27 | 31,668,354.27 | |
| 递延所得税资产 | 124,649,792.81 | 124,649,792.81 | |
| 其他非流动资产 | 18,517,168.06 | 18,517,168.06 | |
| 非流动资产合计 | 632,460,317.25 | 771,349,404.76 | 138,889,087.51 |
| 资产总计 | 3,539,869,793.60 | 3,678,758,881.11 | 138,889,087.51 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 311,111,025.00 | 311,111,025.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 876,740,489.30 | 876,740,489.30 | |
| 应付账款 | 727,668,683.46 | 727,668,683.46 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 103,221,532.05 | 103,221,532.05 | |
| 应付职工薪酬 | 283,003,495.34 | 283,003,495.34 | |
| 应交税费 | 38,145,336.59 | 38,145,336.59 | |
| 其他应付款 | 129,324,072.12 | 129,324,072.12 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 30,378,621.88 | 30,378,621.88 |
| 其他流动负债 | 9,229,568.86 | 9,229,568.86 | |
| 流动负债合计 | 2,478,444,202.72 | 2,508,822,824.60 | 30,378,621.88 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 108,510,465.63 | 108,510,465.63 |
| 长期应付款 | | | |

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年1月1日 | 调整数 |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 26,740,000.00 | 26,740,000.00 | |
| 递延所得税负债 | 764,294.47 | 764,294.47 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 27,504,294.47 | 136,014,760.10 | 108,510,465.63 |
| 负债合计 | 2,505,948,497.19 | 2,644,837,584.70 | 138,889,087.51 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 41,962,538.33 | 41,962,538.33 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 65,478,204.16 | 65,478,204.16 | |
| 未分配利润 | 426,480,553.92 | 426,480,553.92 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,033,921,296.41 | 1,033,921,296.41 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 3,539,869,793.60 | 3,678,758,881.11 | 138,889,087.51 |

调整情况说明：

在首次执行日，执行新租赁准则对母公司资产负债表相关项目的影

| 项目 | 按照原租赁准则 | 按照新租赁准则 | 影响金额（2021年1月1日） |
|-------------|---------|----------------|-----------------|
| 使用权资产 | | 138,889,087.51 | 138,889,087.51 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 30,378,621.88 | 30,378,621.88 |
| 租赁负债 | | 108,510,465.63 | 108,510,465.63 |

四、税项

（一）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；软件开发销售的公司执行软件产品超税负3%即征即退的优惠政策。 | 16%、13%、6% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|---|
| 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% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、16.5%、22%、23%、23.2%、24%、25%、29.84%、37.97% |

不同纳税主体所得税税率情况：

| 纳税主体名称 | 2022年1-6月 所得税税率(%) | 2021年度 所得税税率(%) | 2020年度 所得税税率(%) | 2019年度 所得税税率(%) |
|----------------|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 锐捷网络股份有限公司 | 15.00 | 15.00 | 15.00 | 15.00 |
| 北京星网锐捷网络技术有限公司 | 15.00 | 15.00 | 15.00 | 15.00 |
| 上海锐山网络有限公司 | 25.00 | 25.00 | 25.00 | 25.00 |
| 锐捷网络通讯技术工贸有限公司 | 23.00 | 22.00 | 22.00 | 22.00 |
| 锐捷马来西亚有限责任公司 | 24.00 | 24.00 | 24.00 | 24.00 |
| 锐捷网络(苏州)有限公司 | 25.00 | 25.00 | 25.00 | 25.00 |
| 锐捷网络日本株式会社 | 注1 | 37.97 | 15.00 | 23.20 |
| 锐捷美国有限公司 | 29.84 | 29.84 | 29.84 | |
| 锐捷网络(香港)有限公司 | 16.50 | | | |

注 1：锐捷网络日本株式会社 2022 年适用所得税税率将根据全年应纳税所得额的区间分段计税。

注 2：根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、税务总局、海关总署公告[2019]39 号)及相关规定，自 2019 年 4 月 1 日起，原适用 16%和 10%税率的应税行为，税率分别调整为 13%、9%。

(二) 税收优惠和批文

1. 增值税优惠

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》[2011]100 号文，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

2. 企业所得税优惠

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

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，对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。

(1) 母公司锐捷网络股份有限公司

母公司锐捷网络分别于2017年10月23日和2020年12月1日取得“高新技术企业证书”，证书编号分别为GR201735000147和GR202035000008，有效期均为三年，故报告期内锐捷网络执行的企业所得税税率为15%。

(2) 子公司北京星网锐捷网络技术有限公司

北京星网锐捷网络技术有限公司于2019年7月15日通过高新技术企业的重新认定，取得新的“高新技术企业证书”，证书编号为GR201911000402，有效期三年，故报告期内北京星网锐捷网络技术有限公司执行的企业所得税税率为15%。

五、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|---------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 现金 | 45,288.43 | 83,635.02 | 18,850.09 | 21,809.52 |
| 银行存款 | 1,318,558,204.59 | 1,184,252,534.06 | 597,028,625.79 | 323,771,481.44 |
| 其他货币资金 | 38,767,015.79 | 104,019,917.13 | 93,977,922.21 | 35,310,633.37 |
| 合计 | 1,357,370,508.81 | 1,288,356,086.21 | 691,025,398.09 | 359,103,924.33 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 55,026,131.06 | 33,961,544.61 | 41,586,445.33 | 7,459,733.92 |

注①：2022年6月30日，其他货币资金余额中包括银行汇票保证金36,734,934.74元、保函保证金2,032,081.05元，上述使用受到限制的货币资金合计38,767,015.79元，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

注②：2021年12月31日，其他货币资金余额中包括银行汇票保证金101,357,805.29元、保函保证金2,662,111.84元，上述使用受到限制的货币资金合计104,019,917.13元，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

注③：2020年12月31日，其他货币资金余额中包括银行汇票保证金92,011,272.33元、保函保证金1,966,649.88元，上述使用受到限制的货币资金合计93,977,922.21元，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

注④：2019年12月31日，其他货币资金余额中包括银行汇票保证金33,974,196.76元、保函保证金1,336,436.61元，上述使用受到限制的货币资金合计35,310,633.37元，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

除上述保证金存款外，各期末公司无其他抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

（二）应收票据

1. 应收票据分类

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|--------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 27,692,580.66 | 135,310,361.67 | 175,045,407.42 | 209,574,131.46 |
| 商业承兑汇票 | | | 1,099,993.16 | |
| 合计 | 27,692,580.66 | 135,310,361.67 | 176,145,400.58 | 209,574,131.46 |

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

| 项目 | 2022年6月30日 | | 2021年12月31日 | | 2020年12月31日 | | 2019年12月31日 | |
|--------|------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|
| | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑票据 | | 17,514,349.66 | | 27,784,302.72 | | 10,945,564.00 | | 80,141,101.65 |
| 商业承兑票据 | | | | | | | | |
| 合计 | | 17,514,349.66 | | 27,784,302.72 | | 10,945,564.00 | | 80,141,101.65 |

注：公司对承兑人的信用等级进行了划分，分为信用等级较高的6家大型商业银行和9家上市股份制商业银行（以下简称“信用等级较高银行”）以及信用等级一般的其他商业银行（以下简称“信用等级一般银行”）。由信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时，由于信用风险和延期付款风险很小，终止确认应收票据；由信用等级一般银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时继续确认应收票据，待到期兑付后终止确认，对于已背书的供应商款项由应付账款转入其他流动负债核算。

3. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 2022年6月30日 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|------|------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例 | |
| 按组合计提坏账准备 | 27,692,580.66 | 100.00 | | | 27,692,580.66 |
| 其中： | | | | | |
| 银行承兑票据 | 27,692,580.66 | 100.00 | | | 27,692,580.66 |
| 商业承兑票据 | | | | | |
| 合计 | 27,692,580.66 | 100.00 | | | 27,692,580.66 |

(续表)

| 类别 | 2021年12月31日 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------|--------|------|------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例 | |
| 按组合计提坏账准备 | 135,310,361.67 | 100.00 | | | 135,310,361.67 |
| 其中: | | | | | |
| 银行承兑票据 | 135,310,361.67 | 100.00 | | | 135,310,361.67 |
| 商业承兑票据 | | | | | |
| 合计 | 135,310,361.67 | 100.00 | | | 135,310,361.67 |

(续表)

| 类别 | 2020年12月31日 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------|--------|------|------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例 | |
| 按组合计提坏账准备 | 176,145,400.58 | 100.00 | | | 176,145,400.58 |
| 其中: | | | | | |
| 银行承兑票据 | 175,045,407.42 | 99.38 | | | 175,045,407.42 |
| 商业承兑票据 | 1,099,993.16 | 0.62 | | | 1,099,993.16 |
| 合计 | 176,145,400.58 | 100.00 | | | 176,145,400.58 |

(续表)

| 类别 | 2019年12月31日 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------|--------|------|------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例 | |
| 按组合计提坏账准备 | 209,574,131.46 | 100.00 | | | 209,574,131.46 |
| 其中: | | | | | |
| 银行承兑票据 | 209,574,131.46 | 100.00 | | | 209,574,131.46 |
| 商业承兑票据 | | | | | |
| 合计 | 209,574,131.46 | 100.00 | | | 209,574,131.46 |

确定该组合依据的说明: 组合的应收款项具有类似信用风险特征。公司2020年末所持有的商业承兑汇票承兑人为上市公司, 该承兑人在行业内信誉较好。根据应收票据承兑人信用情况、历史兑付情况、预期信用损失情况, 公司对报告期期末应收商业承兑汇票不计提坏账准备。

4. 坏账准备的情况

2022年1-6月、2021年度、2020年度、2019年度计提坏账准备金额分别为：0.00元、0.00元、0.00元、0.00元。

5. 期末公司已质押的应收票据如下：

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|--------|------------|-------------|---------------|-------------|
| 银行承兑票据 | | | 45,268,077.20 | |
| 商业承兑票据 | | | | |
| 合计 | | | 45,268,077.20 | |

6. 报告期各期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

7. 报告期各期不存在实际核销的应收票据。

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 740,458,423.54 | 681,741,616.93 | 659,102,078.57 | 479,445,172.45 |
| 1-2年(含2年) | 30,135,524.01 | 11,433,454.33 | 38,467,269.01 | 19,266,278.34 |
| 2-3年(含3年) | 3,644,150.44 | 6,581,536.51 | 9,182,743.84 | 3,246,166.26 |
| 3年以上 | 13,447,967.04 | 13,680,752.80 | 14,008,567.70 | 14,877,665.05 |
| 减：坏账准备 | 29,215,141.72 | 28,304,975.01 | 32,264,202.99 | 25,545,774.95 |
| 合计 | 758,470,923.31 | 685,132,385.56 | 688,496,456.13 | 491,289,507.15 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 种类 | 2022年6月30日 | | | | 账面价值 |
|----------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 11,239,470.16 | 1.43 | 11,239,470.16 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 776,446,594.87 | 98.57 | 17,975,671.56 | 2.32 | 758,470,923.31 |
| 其中：账龄组合 | 764,757,975.47 | 97.09 | 17,975,671.56 | 2.35 | 746,782,303.91 |
| 关联方组合 | 11,688,619.40 | 1.48 | | | 11,688,619.40 |
| 合计 | 787,686,065.03 | 100.00 | 29,215,141.72 | 3.71 | 758,470,923.31 |

(续表)

| 种类 | 2021年12月31日 | | | | |
|----------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 11,239,470.16 | 1.58 | 11,239,470.16 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 702,197,890.41 | 98.42 | 17,065,504.85 | 2.43 | 685,132,385.56 |
| 其中：账龄组合 | 699,796,844.39 | 98.08 | 17,065,504.85 | 2.44 | 682,731,339.54 |
| 关联方组合 | 2,401,046.02 | 0.34 | | | 2,401,046.02 |
| 合计 | 713,437,360.57 | 100.00 | 28,304,975.01 | 3.97 | 685,132,385.56 |

(续表)

| 种类 | 2020年12月31日 | | | | |
|----------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 11,239,470.16 | 1.56 | 11,239,470.16 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 709,521,188.96 | 98.44 | 21,024,732.83 | 2.96 | 688,496,456.13 |
| 其中：账龄组合 | 704,921,541.92 | 97.80 | 21,024,732.83 | 2.98 | 683,896,809.09 |
| 关联方组合 | 4,599,647.04 | 0.64 | | | 4,599,647.04 |
| 合计 | 720,760,659.12 | 100.00 | 32,264,202.99 | 4.48 | 688,496,456.13 |

(续表)

| 种类 | 2019年12月31日 | | | | |
|----------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 12,110,161.00 | 2.34 | 12,110,161.00 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 504,725,121.10 | 97.66 | 13,435,613.95 | 2.66 | 491,289,507.15 |
| 其中：账龄组合 | 499,839,877.36 | 96.71 | 13,435,613.95 | 2.69 | 486,404,263.41 |
| 关联方组合 | 4,885,243.74 | 0.95 | | | 4,885,243.74 |
| 合计 | 516,835,282.10 | 100.00 | 25,545,774.95 | 4.94 | 491,289,507.15 |

按单项计提坏账准备的应收账款

2022年6月30日

| 名称 | 2022年6月30日 | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 广州晟浩信息科技有限公司 | 11,239,470.16 | 11,239,470.16 | 100.00 | 注 |
| 合计 | 11,239,470.16 | 11,239,470.16 | 100.00 | |

2021 年 12 月 31 日

| 名称 | 2021 年 12 月 31 日 | | | |
|--------------|------------------|---------------|----------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 广州晟浩信息科技有限公司 | 11,239,470.16 | 11,239,470.16 | 100.00 | 注 |
| 合计 | 11,239,470.16 | 11,239,470.16 | 100.00 | |

2020 年 12 月 31 日

| 名称 | 2020 年 12 月 31 日 | | | |
|--------------|------------------|---------------|----------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 广州晟浩信息科技有限公司 | 11,239,470.16 | 11,239,470.16 | 100.00 | 注 |
| 合计 | 11,239,470.16 | 11,239,470.16 | 100.00 | |

2019 年 12 月 31 日

| 名称 | 2019 年 12 月 31 日 | | | |
|--------------|------------------|---------------|----------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 广州晟浩信息科技有限公司 | 12,110,161.00 | 12,110,161.00 | 100.00 | 注 |
| 合计 | 12,110,161.00 | 12,110,161.00 | 100.00 | |

注：北京网络于 2015 年 2 月向法院提起民事诉讼，要求广州晟浩信息科技有限公司（简称广州晟浩）全额支付拖欠公司货款 13,491,200.00 元。2016 年 1 月 15 日北京市海淀区人民法院民事判决书《（2015）海民（商）初字第 04536 号》判决广州晟浩信息科技有限公司及其连带保证人北京中交汇能信息科技有限公司支付北京网络货款 13,491,200 元及违约金。2017 年 3 月收到法院转来货款 1,181,039 元，2019 年 12 月 26 日北京网络与北京中交汇能信息科技有限公司、阎琳签订执行和解协议，约定自协议期一年内，北京中交汇能信息科技有限公司和阎琳向甲方承担债务 2,364.12 万元。北京中交汇能信息科技有限公司和阎琳未按约定向北京网络偿还债务，2019 年度偿还 20 万元，2020 年度偿还 870,690.84 元，尚余欠款 11,239,470.16 元收回的可能性很小，因此全额计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2022 年 6 月 30 日 | | |
|--------------|-----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内（含 1 年） | 728,769,804.14 | 10,931,547.06 | 1.50 |
| 1-2 年（含 2 年） | 30,135,524.01 | 3,013,552.40 | 10.00 |
| 2-3 年（含 3 年） | 3,644,150.44 | 1,822,075.22 | 50.00 |
| 3 年以上 | 2,208,496.88 | 2,208,496.88 | 100.00 |
| 合计 | 764,757,975.47 | 17,975,671.56 | 2.35 |

(续表)

| 账龄 | 2021年12月31日 | | |
|-----------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 679,340,570.91 | 10,190,108.52 | 1.50 |
| 1-2年(含2年) | 11,433,454.33 | 1,143,345.43 | 10.00 |
| 2-3年(含3年) | 6,581,536.51 | 3,290,768.26 | 50.00 |
| 3年以上 | 2,441,282.64 | 2,441,282.64 | 100.00 |
| 合计 | 699,796,844.39 | 17,065,504.85 | 2.44 |

(续表)

| 账龄 | 2020年12月31日 | | |
|-----------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 654,502,431.53 | 9,817,536.46 | 1.50 |
| 1-2年(含2年) | 38,467,269.01 | 3,846,726.90 | 10.00 |
| 2-3年(含3年) | 9,182,743.84 | 4,591,371.93 | 50.00 |
| 3年以上 | 2,769,097.54 | 2,769,097.54 | 100.00 |
| 合计 | 704,921,541.92 | 21,024,732.83 | 2.98 |

(续表)

| 账龄 | 2019年12月31日 | | |
|-----------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 474,559,928.71 | 7,118,398.94 | 1.50 |
| 1-2年(含2年) | 19,266,278.34 | 1,926,627.83 | 10.00 |
| 2-3年(含3年) | 3,246,166.26 | 1,623,083.13 | 50.00 |
| 3年以上 | 2,767,504.05 | 2,767,504.05 | 100.00 |
| 合计 | 499,839,877.36 | 13,435,613.95 | 2.69 |

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 2021年12月31日 | 本期变动金额 | | | | 2022年6月30日 |
|----------------|---------------|------------|-------|-------|------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 11,239,470.16 | | | | | 11,239,470.16 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 17,065,504.85 | 950,512.46 | | | -40,345.75 | 17,975,671.56 |
| 合计 | 28,304,975.01 | 950,512.46 | | | -40,345.75 | 29,215,141.72 |

(续表)

| 类别 | 2020年12月31日 | 本期变动金额 | | | | 2021年12月31日 |
|----------------|---------------|---------------|-------|----------|-------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 11,239,470.16 | | | | | 11,239,470.16 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 21,024,732.83 | -3,852,152.95 | | 1,000.00 | -106,075.03 | 17,065,504.85 |
| 合计 | 32,264,202.99 | -3,852,152.95 | | 1,000.00 | -106,075.03 | 28,304,975.01 |

(续表)

| 类别 | 2019年12月31日 | 本期变动金额 | | | | 2020年12月31日 |
|----------------|---------------|--------------|------------|-------|------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 12,110,161.00 | | 870,690.84 | | | 11,239,470.16 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 13,435,613.95 | 7,606,733.60 | | | -17,614.72 | 21,024,732.83 |
| 合计 | 25,545,774.95 | 7,606,733.60 | 870,690.84 | | -17,614.72 | 32,264,202.99 |

(续表)

| 类别 | 2018年12月31日 | 本期变动金额 | | | | 2019年12月31日 |
|----------------|---------------|------------|------------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 12,310,161.00 | | 200,000.00 | | | 12,110,161.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 13,251,759.76 | 183,854.19 | | | | 13,435,613.95 |
| 合计 | 25,561,920.76 | 183,854.19 | 200,000.00 | | | 25,545,774.95 |

4. 本期实际核销应收账款的情况:

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-----------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 实际核销的应收账款 | | 1,000.00 | | |

5. 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 | 2022年6月30日余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|---------|----------------|-----------------|--------------|
| 深圳市共进电子股份有限公司 | 非关联方 | 136,377,568.79 | 17.31 | 2,045,663.53 |
| 天翼云科技有限公司 | 非关联方 | 89,521,387.89 | 11.37 | 2,566,546.28 |
| 湖南恒茂高科股份有限公司 | 非关联方 | 48,022,057.10 | 6.10 | 720,330.86 |
| 腾讯科技(深圳)有限公司 | 非关联方 | 43,040,508.37 | 5.46 | 645,607.63 |
| 深圳市双翼科技股份有限公司 | 非关联方 | 39,998,208.87 | 5.08 | 599,973.13 |
| 合计 | | 356,959,731.02 | 45.32 | 6,578,121.43 |

(续表)

| 单位名称 | 与本公司的关系 | 2021年12月31日余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|---------|----------------|-----------------|--------------|
| 腾讯科技(深圳)有限公司 | 非关联方 | 84,940,662.00 | 11.91 | 1,274,109.93 |
| 深圳市共进电子股份有限公司 | 非关联方 | 79,765,751.53 | 11.18 | 1,196,486.27 |
| 百度时代网络技术(北京)有限公司 | 非关联方 | 48,029,100.00 | 6.73 | 720,436.50 |
| 湖南恒茂高科股份有限公司 | 非关联方 | 44,492,180.47 | 6.24 | 667,382.71 |
| 阿里巴巴(中国)有限公司余杭分公司 | 非关联方 | 39,806,382.24 | 5.58 | 597,095.73 |
| 合计 | | 297,034,076.24 | 41.64 | 4,455,511.14 |

(续表)

| 单位名称 | 与本公司的关系 | 2020年12月31日余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|---------|----------------|-----------------|--------------|
| 腾讯科技(深圳)有限公司 | 非关联方 | 100,511,650.00 | 13.95 | 1,507,674.75 |
| 第二名 | 非关联方 | 75,402,999.20 | 10.46 | 1,131,044.99 |
| 中移动信息技术有限公司 | 非关联方 | 74,181,553.58 | 10.29 | 1,112,723.30 |
| 伟创力制造(珠海)有限公司 | 非关联方 | 38,585,284.44 | 5.35 | 578,779.27 |
| 中移(苏州)软件技术有限公司 | 非关联方 | 33,160,721.07 | 4.60 | 497,410.82 |
| 合计 | | 321,842,208.29 | 44.65 | 4,827,633.13 |

(续表)

| 单位名称 | 与本公司的关系 | 2019年12月31日余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|---------|----------------|-----------------|--------------|
| 杭州宝威实业投资有限公司 | 非关联方 | 68,741,363.29 | 13.30 | 1,031,120.45 |
| 浙江天猫技术有限公司 | 非关联方 | 43,915,911.65 | 8.50 | 658,738.67 |
| 腾讯科技(深圳)有限公司 | 非关联方 | 43,064,920.00 | 8.33 | 645,973.80 |
| 中国电信股份有限公司云计算分公司 | 非关联方 | 28,047,286.99 | 5.43 | 420,709.30 |
| 中移动信息技术有限公司 | 非关联方 | 26,114,926.78 | 5.05 | 391,723.90 |
| 合计 | | 209,884,408.71 | 40.61 | 3,148,266.12 |

(四) 应收款项融资

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|--------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 | 30,567,502.05 | 13,470,255.68 | 109,730,247.18 | 93,138,297.75 |
| 合计 | 30,567,502.05 | 13,470,255.68 | 109,730,247.18 | 93,138,297.75 |

1. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

| 项目 | 2021年12月31日 | 2022年6月30日 | | | | | |
|-------------------------|---------------|---------------|------|------|--------|---------------|------|
| | | 初始成本 | 利息调整 | 应计利息 | 公允价值变动 | 账面价值 | 减值准备 |
| 公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 | 13,470,255.68 | 30,567,502.05 | | | | 30,567,502.05 | |
| 合计 | 13,470,255.68 | 30,567,502.05 | | | | 30,567,502.05 | |

(续表)

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年12月31日 | | | | | |
|-------------------------|----------------|---------------|------|------|--------|---------------|------|
| | | 初始成本 | 利息调整 | 应计利息 | 公允价值变动 | 账面价值 | 减值准备 |
| 公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 | 109,730,247.18 | 13,470,255.68 | | | | 13,470,255.68 | |
| 合计 | 109,730,247.18 | 13,470,255.68 | | | | 13,470,255.68 | |

(续表)

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年12月31日 | | | | | |
|-------------------------|---------------|----------------|------|------|--------|----------------|------|
| | | 初始成本 | 利息调整 | 应计利息 | 公允价值变动 | 账面价值 | 减值准备 |
| 公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 | 93,138,297.75 | 109,730,247.18 | | | | 109,730,247.18 | |
| 合计 | 93,138,297.75 | 109,730,247.18 | | | | 109,730,247.18 | |

(续表)

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年12月31日 | | | | | |
|-------------------------|-------------|---------------|------|------|--------|---------------|------|
| | | 初始成本 | 利息调整 | 应计利息 | 公允价值变动 | 账面价值 | 减值准备 |
| 公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 | | 93,138,297.75 | | | | 93,138,297.75 | |
| 合计 | | 93,138,297.75 | | | | 93,138,297.75 | |

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

| 项目 | 2022年6月30日 | | 2021年12月31日 | | 2020年12月31日 | | 2019年12月31日 | |
|--------|---------------|-----------|---------------|-----------|----------------|-----------|---------------|-----------|
| | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑票据 | 38,037,662.15 | | 53,939,484.80 | | 136,302,134.11 | | 19,922,606.22 | |
| 商业承兑票据 | | | | | | | | |
| 合计 | 38,037,662.15 | | 53,939,484.80 | | 136,302,134.11 | | 19,922,606.22 | |

3. 期末公司已质押的应收票据如下:

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|--------|------------|-------------|--------------|-------------|
| 银行承兑票据 | | | 9,776,072.94 | |
| 商业承兑票据 | | | | |
| 合计 | | | 9,776,072.94 | |

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄结构 | 2022年6月30日 | | 2021年12月31日 | | 2020年12月31日 | | 2019年12月31日 | |
|-----------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 3,342,403.29 | 76.95 | 3,347,488.74 | 76.19 | 4,150,184.12 | 76.19 | 3,932,907.19 | 66.38 |
| 1-2年(含2年) | 201,260.94 | 4.63 | 728,096.22 | 16.57 | 866,457.46 | 15.91 | 1,488,599.55 | 25.12 |
| 2-3年(含3年) | 493,289.94 | 11.36 | 6,825.86 | 0.16 | 396,380.34 | 7.28 | 469,227.16 | 7.92 |
| 3年以上 | 306,597.03 | 7.06 | 310,978.08 | 7.08 | 34,456.38 | 0.63 | 34,432.77 | 0.58 |
| 合计 | 4,343,551.20 | 100.00 | 4,393,388.90 | 100.00 | 5,447,478.30 | 100.00 | 5,925,166.67 | 100.00 |

2. 按预付对象归集的期末余额前五名情况

| 单位名称 | 2022年6月30日 | 占预付款项期末余额的比例(%) |
|---------------------------------|------------|-----------------|
| SYNCHROWEB TECHNOLOGY(M)SDN BHD | 427,967.77 | 9.85 |
| 中兴新通讯有限公司 | 176,145.05 | 4.06 |
| 北京思普峻技术有限公司 | 164,313.30 | 3.78 |
| 福州富昌电子有限公司 | 76,793.79 | 1.77 |
| 深圳市爱都科技有限公司 | 47,540.81 | 1.09 |
| 合计 | 892,760.72 | 20.55 |

(续表)

| 单位名称 | 2021年12月31日 | 占预付款项期末余额的比例(%) |
|---------------------------------|-------------|-----------------|
| SYNCHROWEB TECHNOLOGY(M)SDN BHD | 468,451.30 | 10.66 |
| 中兴新通讯有限公司 | 176,145.05 | 4.01 |
| 北京思普峻技术有限公司 | 164,313.30 | 3.74 |
| 福州富昌电子有限公司 | 72,793.79 | 1.66 |
| 北京永合隆科技有限公司 | 57,637.14 | 1.31 |
| 合计 | 939,340.58 | 21.38 |

(续表)

| 单位名称 | 2020年12月31日 | 占预付款项期末余额的比例(%) |
|---------------------------------|--------------|-----------------|
| 杭州确信科技有限公司 | 1,171,501.46 | 21.51 |
| 东莞立讯技术有限公司 | 587,124.71 | 10.78 |
| SYNCHROWEBTECHNOLOGY (M) SDNBHD | 468,451.30 | 8.60 |
| 中兴新通讯有限公司 | 176,145.05 | 3.23 |
| 北京思普峻技术有限公司 | 164,313.30 | 3.02 |
| 合计 | 2,567,535.82 | 47.14 |

(续表)

| 单位名称 | 2019年12月31日 | 占预付款项期末余额的比例(%) |
|-----------------------------------|--------------|-----------------|
| 福建聚全新材料技术有限公司 | 1,587,212.53 | 26.79 |
| 杭州确信科技有限公司 | 1,171,501.46 | 19.77 |
| 中关村意谷(北京)科技服务有限公司 | 681,116.15 | 11.50 |
| SYNCHROWEB TECHNOLOGY (M) SDN BHD | 468,451.30 | 7.91 |
| 北京安信华科技股份有限公司 | 218,893.17 | 3.68 |
| 合计 | 4,127,174.61 | 69.65 |

3. 期末余额中无账龄超过1年以上且金额重要的预付款项。

(六) 其他应收款

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 46,442,517.84 | 36,256,125.72 | 36,281,627.02 | 27,034,181.52 |
| 合计 | 46,442,517.84 | 36,256,125.72 | 36,281,627.02 | 27,034,181.52 |

1. 其他应收款按账龄披露

| 账龄 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 35,151,113.93 | 26,394,271.53 | 32,922,101.88 | 24,586,031.14 |
| 1-2年(含2年) | 9,045,928.88 | 8,909,771.47 | 2,400,573.54 | 1,319,783.31 |
| 2-3年(含3年) | 3,927,830.31 | 1,902,680.24 | 1,044,005.17 | 791,238.00 |
| 3年以上 | 2,299,601.63 | 1,687,886.32 | 1,583,054.00 | 2,210,295.30 |
| 减:坏账准备 | 3,981,956.91 | 2,638,483.84 | 1,668,107.57 | 1,873,166.23 |
| 合计 | 46,442,517.84 | 36,256,125.72 | 36,281,627.02 | 27,034,181.52 |

2. 按款项性质分类情况

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 履约保证金 | 3,240,076.00 | 3,294,656.00 | 2,540,230.00 | 3,790,502.15 |
| 其他各类保证金及押金 | 16,105,515.94 | 14,206,546.81 | 11,780,759.70 | 13,126,304.63 |
| 未结算费用类预付款 | 10,031,607.09 | 5,222,457.54 | 16,665,858.60 | 7,197,120.32 |
| 代垫员工社保及住房公积金 | 11,738,317.37 | 10,220,240.21 | 5,622,165.88 | 3,184,398.00 |
| 员工备用金 | 3,077,934.73 | 1,405,129.33 | 1,258,126.41 | 1,571,038.11 |
| 其他 | 6,231,023.62 | 4,545,579.67 | 82,594.00 | 37,984.54 |
| 合计 | 50,424,474.75 | 38,894,609.56 | 37,949,734.59 | 28,907,347.75 |

3. 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------------|------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| | 未来12个月 预期信用损失 | 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2021年12月31日 | 1,197,636.31 | 1,440,847.53 | | 2,638,483.84 |
| 2021年12月31日余额在 本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -587,715.62 | 587,715.62 | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 741,459.92 | 607,871.80 | | 1,349,331.72 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | -1,604.67 | -4,253.98 | | -5,858.65 |
| 2022年6月30日 | 1,349,775.94 | 2,632,180.97 | | 3,981,956.91 |

(续表)

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------------|------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| | 未来12个月 预期信用损失 | 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020年12月31日余额 | 636,850.98 | 1,031,256.59 | | 1,668,107.57 |
| 2020年12月31日余额在 本期 | | | | |

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| --转入第二阶段 | -93,301.87 | 93,301.87 | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 654,243.16 | 345,763.30 | | 1,000,006.46 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | 24,668.00 | | 24,668.00 |
| 其他变动 | -155.96 | -4,806.23 | | -4,962.19 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 1,197,636.31 | 1,440,847.53 | | 2,638,483.84 |

(续表)

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 336,251.93 | 1,536,914.30 | | 1,873,166.23 |
| 2019 年 12 月 31 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -2,256.59 | 2,256.59 | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 303,151.71 | -506,924.46 | | -203,772.75 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | -296.07 | -989.84 | | -1,285.91 |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 636,850.98 | 1,031,256.59 | | 1,668,107.57 |

(续表)

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 364,701.72 | 1,490,896.61 | | 1,855,598.33 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -34,123.80 | 34,123.80 | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 5,548.06 | 11,893.89 | | 17,441.95 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | 125.95 | | | 125.95 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 336,251.93 | 1,536,914.30 | | 1,873,166.23 |

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 2021 年 12 月 31 日 | 本期变动金额 | | | | 2022 年 6 月 30 日 |
|-----------|---------------------|--------------|-------|-------|-----------|--------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,638,483.84 | 1,349,331.72 | | | -5,858.65 | 3,981,956.91 |
| 合计 | 2,638,483.84 | 1,349,331.72 | | | -5,858.65 | 3,981,956.91 |

(续表)

| 类别 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期变动金额 | | | | 2021 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|--------------|-------|-----------|-----------|------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,668,107.57 | 1,000,006.46 | | 24,668.00 | -4,962.19 | 2,638,483.84 |
| 合计 | 1,668,107.57 | 1,000,006.46 | | 24,668.00 | -4,962.19 | 2,638,483.84 |

(续表)

| 类别 | 2019年12月31日 | 本期变动金额 | | | | 2020年12月31日 |
|-----------|--------------|-------------|-------|-------|-----------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,873,166.23 | -203,772.75 | | | -1,285.91 | 1,668,107.57 |
| 合计 | 1,873,166.23 | -203,772.75 | | | -1,285.91 | 1,668,107.57 |

(续表)

| 类别 | 2018年12月31日 | 本期变动金额 | | | | 2019年12月31日 |
|-----------|--------------|-----------|-------|-------|--------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,855,598.33 | 17,441.95 | | | 125.95 | 1,873,166.23 |
| 合计 | 1,855,598.33 | 17,441.95 | | | 125.95 | 1,873,166.23 |

5. 本期实际核销的其他应收款情况:

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 实际核销的其他应收款 | | 24,668.00 | | |

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 2022年6月30日 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|----------------|--------------|------------------------------------|------------------|--------------|
| 福建万全综合物流有限公司 | 租赁押金 | 3,000,000.00 | 1-2年(含2年) | 5.95 | 300,000.00 |
| 北京中意鹏奥酒店管理有限责任公司 | 租赁押金 | 2,201,542.40 | 1年以内(含1年)、1-2年(含2年)、2-3年(含3年)、3年以上 | 4.37 | 1,397,154.21 |
| 非凡财富(福建)信息技术有限公司 | 租赁押金 | 1,768,617.00 | 1年以内(含1年)、1-2年(含2年) | 3.51 | 143,990.84 |
| 苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心 | 各类保证金及押金、履约保证金 | 1,670,000.00 | 2-3年(含3年)、3年以上 | 3.31 | 400,000.00 |
| 阿里云计算有限公司 | 服务费 | 1,142,140.53 | 1年以内(含1年) | 2.27 | 17,132.11 |
| | 合计 | 9,782,299.93 | | 19.41 | 2,258,277.16 |

(续表)

| 单位名称 | 款项性质 | 2021年12月31日 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|------|--------------|--------------------------|------------------|--------------|
| 福建万全综合物流有限公司 | 租赁押金 | 3,000,000.00 | 1-2年(含2年) | 7.71 | 300,000.00 |
| 北京中意鹏奥酒店管理有限责任公司 | 租赁押金 | 2,180,542.40 | 1-2年(含2年)、2-3年(含3年)、3年以上 | 5.61 | 1,396,798.71 |
| 非凡财富(福建)信息技术有限公司 | 租赁押金 | 1,768,617.00 | 1年以内(含1年)、1-2年(含2年) | 4.55 | 143,990.84 |

| 单位名称 | 款项性质 | 2021年12月31日 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-------------|--------------|---------------------|------------------|--------------|
| 苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心 | 履约保证金及投标保证金 | 1,670,000.00 | 1-2年(含2年)、2-3年(含3年) | 4.29 | 80,000.00 |
| 福建聚全新材料技术有限公司 | 租赁押金 | 1,000,000.00 | 1-2年(含2年) | 2.57 | 100,000.00 |
| | 合计 | 9,619,159.40 | | 24.73 | 2,020,789.55 |

(续表)

| 单位名称 | 款项性质 | 2020年12月31日 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------------------|-------------|---------------|-------------------------------|------------------|--------------|
| 福建万全综合物流有限公司 | 租赁押金 | 3,000,000.00 | 1年以内(含1年) | 7.91 | 45,000.00 |
| 深圳市万恒科技有限公司 | 服务费 | 2,794,631.00 | 1年以内(含1年) | 7.36 | 41,919.47 |
| 北京中意鹏奥酒店管理有限责任公司 | 租赁押金 | 2,566,780.47 | 1年以内(含1年)、1-2年(含2年)、3年以上 | 6.76 | 1,058,651.17 |
| PT. AlibabaCloud Indonesia | 运保费 | 1,588,716.93 | 1年以内(含1年) | 4.19 | 23,830.75 |
| 苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心 | 履约保证金及投标保证金 | 1,550,000.00 | 1年以内(含1年)、1-2年(含2年)、2-3年(含3年) | 4.08 | 12,000.00 |
| | 合计 | 11,500,128.40 | | 30.30 | 1,181,401.39 |

(续表)

| 单位名称 | 款项性质 | 2019年12月31日 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|----------|--------------|-----------------|------------------|--------------|
| 福建万全综合物流有限公司 | 租赁押金、房租费 | 3,100,557.55 | 1年以内(含1年) | 10.72 | 46,508.36 |
| 北京中意鹏奥酒店管理有限责任公司 | 租赁押金 | 2,011,594.94 | 1年以内(含1年), 3年以上 | 6.96 | 1,257,116.80 |
| 中招国际招标有限公司 | 保证金 | 1,570,000.00 | 1年以内(含1年) | 5.43 | 23,550.00 |
| 四川省高级人民法院 | 履约保证金 | 1,520,000.00 | 1年以内(含1年) | 5.26 | |
| 福建山亚开关有限公司 | 租赁押金 | 1,155,900.00 | 1年以内(含1年) | 4.00 | 17,338.50 |
| | 合计 | 9,358,052.49 | | 32.37 | 1,344,513.66 |

(七) 存货

1. 存货分类

| 项目 | 2022年6月30日 | | |
|--------|------------------|--------------|------------------|
| | 账面金额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,428,653,551.51 | 5,128,855.38 | 1,423,524,696.13 |
| 在产品 | 115,002,288.96 | | 115,002,288.96 |
| 委托加工物资 | 78,436,769.93 | | 78,436,769.93 |
| 半成品 | 102,864,344.16 | 585,655.11 | 102,278,689.05 |

| 项目 | 2022年6月30日 | | |
|------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面金额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 1,683,352,836.98 | 51,253,776.12 | 1,632,099,060.86 |
| 发出商品 | 473,932,806.71 | | 473,932,806.71 |
| 合计 | 3,882,242,598.25 | 56,968,286.61 | 3,825,274,311.64 |

(续表)

| 项目 | 2021年12月31日 | | |
|--------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面金额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 841,246,474.42 | 4,152,176.01 | 837,094,298.41 |
| 在产品 | 118,686,417.59 | | 118,686,417.59 |
| 委托加工物资 | 39,639,973.96 | | 39,639,973.96 |
| 半成品 | 112,947,828.96 | 380,794.79 | 112,567,034.17 |
| 库存商品 | 1,106,637,399.82 | 35,833,950.44 | 1,070,803,449.38 |
| 发出商品 | 332,814,658.89 | | 332,814,658.89 |
| 合计 | 2,551,972,753.64 | 40,366,921.24 | 2,511,605,832.40 |

(续表)

| 项目 | 2020年12月31日 | | |
|--------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面金额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 376,948,753.30 | 3,163,929.62 | 373,784,823.68 |
| 在产品 | 55,676,134.51 | | 55,676,134.51 |
| 委托加工物资 | 51,197,440.16 | | 51,197,440.16 |
| 半成品 | 55,195,928.19 | 130,518.86 | 55,065,409.33 |
| 库存商品 | 863,636,599.51 | 16,762,291.17 | 846,874,308.34 |
| 发出商品 | 155,286,562.25 | | 155,286,562.25 |
| 合计 | 1,557,941,417.92 | 20,056,739.65 | 1,537,884,678.27 |

(续表)

| 项目 | 2019年12月31日 | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面金额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 296,888,347.57 | 7,651,607.30 | 289,236,740.27 |
| 委托加工物资 | 102,203,157.98 | | 102,203,157.98 |
| 半成品 | 29,660,314.24 | 450,134.08 | 29,210,180.16 |
| 库存商品 | 339,789,521.09 | 7,373,043.11 | 332,416,477.98 |
| 发出商品 | 76,406,853.19 | | 76,406,853.19 |
| 合计 | 844,948,194.07 | 15,474,784.49 | 829,473,409.58 |

2. 存货跌价准备

| 项目 | 2021年 12月31日 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 2022年 6月30日 |
|------|-----------------|---------------|----|--------------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 4,152,176.01 | 1,691,668.43 | | 714,989.06 | | 5,128,855.38 |
| 半成品 | 380,794.79 | 253,143.37 | | 48,283.05 | | 585,655.11 |
| 库存商品 | 35,833,950.44 | 19,308,951.75 | | 3,889,126.07 | | 51,253,776.12 |
| 合计 | 40,366,921.24 | 21,253,763.55 | | 4,652,398.18 | | 56,968,286.61 |

(续表)

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期计提 | | 本期减少 | | 2021年12月31日 |
|------|---------------|---------------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 3,163,929.62 | 2,231,707.38 | | 1,243,460.99 | | 4,152,176.01 |
| 半成品 | 130,518.86 | 290,568.27 | | 40,292.34 | | 380,794.79 |
| 库存商品 | 16,762,291.17 | 26,177,170.98 | | 7,105,511.71 | | 35,833,950.44 |
| 合计 | 20,056,739.65 | 28,699,446.63 | | 8,389,265.04 | | 40,366,921.24 |

(续表)

| 项目 | 2019年12月31日 | 本期计提 | | 本期减少 | | 2020年12月31日 |
|------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 7,651,607.30 | 1,836,010.52 | | 6,323,688.20 | | 3,163,929.62 |
| 半成品 | 450,134.08 | 62,613.76 | | 382,228.98 | | 130,518.86 |
| 库存商品 | 7,373,043.11 | 15,427,363.43 | | 6,038,115.37 | | 16,762,291.17 |
| 合计 | 15,474,784.49 | 17,325,987.71 | | 12,744,032.55 | | 20,056,739.65 |

(续表)

| 项目 | 2018年12月31日 | 本期计提 | | 本期减少 | | 2019年12月31日 |
|------|---------------|---------------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,994,914.16 | 6,352,738.18 | | 696,045.04 | | 7,651,607.30 |
| 半成品 | 322,028.20 | 247,291.31 | | 119,185.43 | | 450,134.08 |
| 库存商品 | 9,117,712.91 | 4,153,060.73 | | 5,897,730.53 | | 7,373,043.11 |
| 合计 | 11,434,655.27 | 10,753,090.22 | | 6,712,961.00 | | 15,474,784.49 |

3. 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转销存货跌价准备的原因 |
|------|-------------|---------------|---------------|
| 原材料 | 可变现净值低于账面价值 | 不适用 | 销售转销 |
| 库存商品 | 可变现净值低于账面价值 | 不适用 | 销售转销 |
| 半成品 | 可变现净值低于账面价值 | 不适用 | 销售转销 |

4. 报告期存货不存在利息资本化情况。

5. 报告期无已作为抵押的存货。

(八) 其他流动资产

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------------|----------------|--------------|---------------|-------------|
| 待抵扣增值税进项税额 | 140,194,723.93 | 103,032.18 | 25,337,840.18 | 4,994.55 |
| 分拆上市费用 | 3,452,830.19 | 3,452,830.19 | 3,452,830.19 | |
| 其他 | | 9,631.21 | 2,483,692.25 | |
| 合计 | 143,647,554.12 | 3,565,493.58 | 31,274,362.62 | 4,994.55 |

(九) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

| 项目 | 2022年 6月30日 | | | 2021年 12月31日 | | | 2020年 12月31日 | | | 2019年 12月31日 | | |
|-----------|----------------|----------|----------|-----------------|----------|----------|-----------------|----------|----------|-----------------|----------|----------|
| | 账面 余额 | 减值 准备 | 账面 价值 | 账面 余额 | 减值 准备 | 账面 价值 | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 其中：按成本计量的 | | | | | | | | | | | | |
| 可供出售权益工具 | | | | | | | | | | | | |
| 按公允价值计量的 | | | | | | | | | | | | |
| 按成本计量的 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | |

注：因执行新金融工具准则并经过管理层指定，2019年1月1日公司将可供出售金融资产转入“其他非流动金融资产”科目核算。

2. 按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 2019年12月31日 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金分红 |
|------------|-------------|------|------|----|------|------|------|----|----------------|--------|
| | 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 | | | | | | | | | | |
| 二、可供出售权益工具 | | | | | | | | | | |

| 被投资单位 | 2019年12月31日 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金分红 |
|------------|--------------|------|--------------|----|------|------|------|----|---------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 卓智网络科技有限公司 | 4,800,000.00 | | 4,800,000.00 | | | | | | 10.50 | |
| 可供出售权益工具小计 | 4,800,000.00 | | 4,800,000.00 | | | | | | | |
| 合计 | 4,800,000.00 | | 4,800,000.00 | | | | | | | |

(十) 其他非流动金融资产

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 卓智网络科技有限公司 | 6,119,933.77 | 6,119,933.77 | 9,895,296.43 | 10,026,621.92 |
| 合计 | 6,119,933.77 | 6,119,933.77 | 9,895,296.43 | 10,026,621.92 |

(十一) 固定资产

1. 固定资产情况

| 项目 | 房屋建筑物 | 交通运输设备 | 机器设备 | 计算机设备 | 邮电通讯设备 | 其他 | 合计 |
|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值: | | | | | | | |
| 1. 2021年12月31日 | 153,595,711.06 | 2,857,795.38 | 200,907,766.15 | 124,306,851.55 | 62,792,057.49 | 47,742,516.09 | 592,202,697.72 |
| 2. 本期增加金额 | | | 10,199,843.70 | 30,913,639.84 | 609,889.32 | 1,735,299.85 | 43,458,672.71 |
| (1) 购置 | | | 10,199,843.70 | 30,921,939.07 | 609,889.32 | 1,750,338.62 | 43,482,010.71 |
| (2) 其他 | | | | -8,299.23 | | -15,038.77 | -23,338.00 |
| 3. 本期减少金额 | | | 1,025,004.31 | 1,923,275.47 | 1,210,333.69 | 132,727.19 | 4,291,340.66 |
| (1) 处置或报废 | | | 1,025,004.31 | 1,923,275.47 | 1,210,333.69 | 132,727.19 | 4,291,340.66 |
| 4. 2022年6月30日 | 153,595,711.06 | 2,857,795.38 | 210,082,605.54 | 153,297,215.92 | 62,191,613.12 | 49,345,088.75 | 631,370,029.77 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 2021年12月31日 | 13,119,774.82 | 1,677,737.66 | 86,584,297.03 | 53,472,950.71 | 34,292,528.17 | 20,620,753.09 | 209,768,041.48 |
| 2. 本期增加金额 | 3,455,903.52 | 136,429.32 | 18,163,649.41 | 9,630,306.02 | 2,050,870.66 | 4,301,171.83 | 37,738,330.76 |
| (1) 计提 | 3,455,903.52 | 136,429.32 | 18,163,649.41 | 9,634,196.59 | 2,050,870.66 | 4,302,793.78 | 37,743,843.28 |
| (2) 其他 | | | | -3,890.57 | | -1,621.95 | -5,512.52 |
| 3. 本期减少金额 | | | 915,669.47 | 1,604,636.34 | 1,013,203.79 | 115,331.14 | 3,648,840.74 |
| (1) 处置或报废 | | | 915,669.47 | 1,604,636.34 | 1,013,203.79 | 115,331.14 | 3,648,840.74 |
| 4. 2022年6月30日 | 16,575,678.34 | 1,814,166.98 | 103,832,276.97 | 61,498,620.39 | 35,330,195.04 | 24,806,593.78 | 243,857,531.50 |

| 项目 | 房屋建筑物 | 交通运输设备 | 机器设备 | 计算机设备 | 邮电通讯设备 | 其他 | 合计 |
|--------------------|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 2021年12月31日 | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | | |
| 4. 2022年6月30日 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 2022年6月30日账面价值 | 137,020,032.72 | 1,043,628.40 | 106,250,328.57 | 91,798,595.53 | 26,861,418.08 | 24,538,494.97 | 387,512,498.27 |
| 2. 2021年12月31日账面价值 | 140,475,936.24 | 1,180,057.72 | 114,323,469.12 | 70,833,900.84 | 28,499,529.32 | 27,121,763.00 | 382,434,656.24 |

(续表)

| 项目 | 房屋建筑物 | 交通运输设备 | 机器设备 | 计算机设备 | 邮电通讯设备 | 其他 | 合计 |
|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1. 2020年12月31日 | 153,510,956.40 | 2,194,692.38 | 115,665,499.72 | 79,247,617.59 | 89,723,127.00 | 38,880,487.80 | 479,222,380.89 |
| 2. 本期增加金额 | 84,754.66 | 680,308.87 | 87,698,573.27 | 49,425,468.50 | 1,153,804.55 | 9,224,071.72 | 148,266,981.57 |
| (1) 购置 | 84,754.66 | 680,308.87 | 87,698,573.27 | 49,427,367.19 | 1,153,804.55 | 9,228,789.67 | 148,273,598.21 |
| (2) 其他 | | | | -1,898.69 | | -4,717.95 | -6,616.64 |
| 3. 本期减少金额 | | 17,205.87 | 2,456,306.84 | 4,366,234.54 | 28,084,874.06 | 362,043.43 | 35,286,664.74 |
| (1) 处置或报废 | | 17,205.87 | 2,456,306.84 | 4,366,234.54 | 28,084,874.06 | 362,043.43 | 35,286,664.74 |
| 4. 2021年12月31日 | 153,595,711.06 | 2,857,795.38 | 200,907,766.15 | 124,306,851.55 | 62,792,057.49 | 47,742,516.09 | 592,202,697.72 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 2020年12月31日 | 6,207,332.22 | 1,462,087.97 | 72,895,634.26 | 41,672,516.50 | 26,771,708.82 | 13,257,697.96 | 162,266,977.73 |
| 2. 本期增加金额 | 6,912,442.60 | 224,319.84 | 15,665,439.83 | 15,296,868.36 | 10,224,198.58 | 7,966,976.36 | 56,290,245.57 |
| (1) 计提 | 6,912,442.60 | 224,319.84 | 15,665,439.83 | 15,301,572.25 | 10,224,198.58 | 7,968,016.59 | 56,295,989.69 |
| (2) 其他 | | | | -4,703.89 | | -1,040.23 | -5,744.12 |
| 3. 本期减少金额 | | 8,670.15 | 1,976,777.06 | 3,496,434.15 | 2,703,379.23 | 603,921.23 | 8,789,181.82 |

| 项目 | 房屋建筑物 | 交通运输设备 | 机器设备 | 计算机设备 | 邮电通讯设备 | 其他 | 合计 |
|--------------------|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| (1) 处置或报废 | | 8,670.15 | 1,976,777.06 | 3,496,434.15 | 2,703,379.23 | 603,921.23 | 8,789,181.82 |
| 4. 2021年12月31日 | 13,119,774.82 | 1,677,737.66 | 86,584,297.03 | 53,472,950.71 | 34,292,528.17 | 20,620,753.09 | 209,768,041.48 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 2020年12月31日 | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | | |
| 4. 2021年12月31日 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 2021年12月31日账面价值 | 140,475,936.24 | 1,180,057.72 | 114,323,469.12 | 70,833,900.84 | 28,499,529.32 | 27,121,763.00 | 382,434,656.24 |
| 2. 2020年12月31日账面价值 | 147,303,624.18 | 732,604.41 | 42,769,865.46 | 37,575,101.09 | 62,951,418.18 | 25,622,789.84 | 316,955,403.16 |

(续表)

| 项目 | 房屋建筑物 | 交通运输设备 | 机器设备 | 计算机设备 | 邮电通讯设备 | 其他 | 合计 |
|----------------|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1. 2019年12月31日 | | 1,884,881.32 | 87,445,919.39 | 74,466,267.52 | 88,120,390.33 | 32,557,838.93 | 284,475,297.49 |
| 2. 本期增加金额 | 153,510,956.40 | 312,561.06 | 32,496,659.52 | 25,609,083.83 | 3,147,277.77 | 7,309,526.61 | 222,386,065.19 |
| (1) 购置 | 153,510,956.40 | 312,561.06 | 32,496,659.52 | 25,609,083.83 | 3,147,277.77 | 7,309,526.61 | 222,386,065.19 |
| 3. 本期减少金额 | | 2,750.00 | 4,277,079.19 | 20,827,733.76 | 1,544,541.10 | 986,877.74 | 27,638,981.79 |
| (1) 处置或报废 | | 2,750.00 | 4,277,079.19 | 20,827,733.76 | 1,544,541.10 | 986,877.74 | 27,638,981.79 |
| 4. 2020年12月31日 | 153,510,956.40 | 2,194,692.38 | 115,665,499.72 | 79,247,617.59 | 89,723,127.00 | 38,880,487.80 | 479,222,380.89 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 2019年12月31日 | | 1,255,945.68 | 59,085,202.27 | 47,613,692.42 | 19,409,867.76 | 12,387,015.42 | 139,751,723.55 |
| 2. 本期增加金额 | 6,207,332.22 | 208,617.29 | 17,660,663.16 | 10,793,443.23 | 8,734,300.55 | 1,588,132.04 | 45,192,488.49 |
| (1) 计提 | 6,207,332.22 | 208,617.29 | 17,660,663.16 | 10,793,629.79 | 8,734,300.55 | 1,588,196.61 | 45,192,739.62 |
| (2) 其他 | | | | -186.56 | | -64.57 | -251.13 |
| 3. 本期减少金额 | | 2,475.00 | 3,850,231.17 | 16,734,619.15 | 1,372,459.49 | 717,449.50 | 22,677,234.31 |

| 项目 | 房屋建筑物 | 交通运输设备 | 机器设备 | 计算机设备 | 邮电通讯设备 | 其他 | 合计 |
|--------------------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| (1) 处置或报废 | | 2,475.00 | 3,850,231.17 | 16,734,619.15 | 1,372,459.49 | 717,449.50 | 22,677,234.31 |
| 4. 2020年12月31日 | 6,207,332.22 | 1,462,087.97 | 72,895,634.26 | 41,672,516.50 | 26,771,708.82 | 13,257,697.96 | 162,266,977.73 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 2019年12月31日 | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | | |
| 4. 2020年12月31日 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 2020年12月31日账面价值 | 147,303,624.18 | 732,604.41 | 42,769,865.46 | 37,575,101.09 | 62,951,418.18 | 25,622,789.84 | 316,955,403.16 |
| 2. 2019年12月31日账面价值 | | 628,935.64 | 28,360,717.12 | 26,852,575.10 | 68,710,522.57 | 20,170,823.51 | 144,723,573.94 |

(续表)

| 项目 | 房屋建筑物 | 交通运输设备 | 机器设备 | 计算机设备 | 邮电通讯设备 | 其他 | 合计 |
|----------------|-------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1. 2018年12月31日 | | 1,678,144.37 | 80,957,168.28 | 82,263,332.44 | 98,746,950.99 | 20,453,514.09 | 284,099,110.17 |
| 2. 本期增加金额 | | 535,392.08 | 15,412,494.90 | 14,851,091.29 | 4,625,468.75 | 14,790,918.13 | 50,215,365.15 |
| (1) 购置 | | 535,392.08 | 15,412,494.90 | 14,851,091.29 | 4,625,468.75 | 14,790,918.13 | 50,215,365.15 |
| 3. 本期减少金额 | | 328,655.13 | 8,923,743.79 | 22,648,156.21 | 15,252,029.41 | 2,686,593.29 | 49,839,177.83 |
| (1) 处置或报废 | | 328,655.13 | 8,923,743.79 | 22,648,156.21 | 15,252,029.41 | 2,686,593.29 | 49,839,177.83 |
| 4. 2019年12月31日 | | 1,884,881.32 | 87,445,919.39 | 74,466,267.52 | 88,120,390.33 | 32,557,838.93 | 284,475,297.49 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 2018年12月31日 | | 1,543,626.47 | 53,081,930.99 | 55,312,012.51 | 28,663,627.51 | 10,219,675.67 | 148,820,873.15 |
| 2. 本期增加金额 | | 8,108.82 | 13,836,496.26 | 12,115,666.55 | 4,353,292.38 | 4,253,405.20 | 34,566,969.21 |
| (1) 计提 | | 8,108.82 | 13,836,496.26 | 12,115,692.88 | 4,353,292.38 | 4,253,405.20 | 34,566,995.54 |
| (2) 其他 | | | | -26.33 | | | -26.33 |
| 3. 本期减少金额 | | 295,789.61 | 7,833,224.98 | 19,813,986.64 | 13,607,052.13 | 2,086,065.45 | 43,636,118.81 |

| 项目 | 房屋建筑物 | 交通运输设备 | 机器设备 | 计算机设备 | 邮电通讯设备 | 其他 | 合计 |
|--------------------|-------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| (1) 处置或报废 | | 295,789.61 | 7,833,224.98 | 19,813,986.64 | 13,607,052.13 | 2,086,065.45 | 43,636,118.81 |
| 4. 2019年12月31日 | | 1,255,945.68 | 59,085,202.27 | 47,613,692.42 | 19,409,867.76 | 12,387,015.42 | 139,751,723.55 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 2018年12月31日 | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | | |
| 4. 2019年12月31日 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 2019年12月31日账面价值 | | 628,935.64 | 28,360,717.12 | 26,852,575.10 | 68,710,522.57 | 20,170,823.51 | 144,723,573.94 |
| 2. 2018年12月31日账面价值 | | 134,517.90 | 27,875,237.29 | 26,951,319.93 | 70,083,323.48 | 10,233,838.42 | 135,278,237.02 |

2. 暂时闲置的固定资产情况：无。

3. 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

4. 通过经营租赁租出的固定资产

| 项目 | 2022年6月30日 账面价值 | 2021年12月31日 账面价值 | 2020年12月31日 账面价值 | 2019年12月31日 账面价值 |
|--------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 房屋及建筑物 | 18,939,883.85 | 19,418,029.58 | | |
| 合计 | 18,939,883.85 | 19,418,029.58 | | |

5. 截至2022年6月30日，未办妥产权证书的固定资产的情况：无。

(十二) 使用权资产

1. 使用权资产情况

| 项目 | 房屋建筑物 | 合计 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值： | | |
| 1. 2021年12月31日 | 211,752,029.41 | 211,752,029.41 |
| 2. 本期增加金额 | 82,694,177.28 | 82,694,177.28 |
| (1) 增加 | 82,694,177.28 | 82,694,177.28 |
| (2) 其他变动 | | |
| 3. 本期减少金额 | 44,401,845.07 | 44,401,845.07 |

| 项目 | 房屋建筑物 | 合计 |
|--------------------|----------------|----------------|
| (1) 处置 | 44,401,845.07 | 44,401,845.07 |
| 4. 2022年6月30日 | 250,044,361.62 | 250,044,361.62 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 2021年12月31日 | 50,169,983.83 | 50,169,983.83 |
| 2. 本期增加金额 | 32,634,825.55 | 32,634,825.55 |
| (1) 计提 | 32,640,567.89 | 32,640,567.89 |
| (2) 其他 | -5,742.34 | -5,742.34 |
| 3. 本期减少金额 | 14,596,469.77 | 14,596,469.77 |
| (1) 处置或报废 | 14,596,469.77 | 14,596,469.77 |
| 4. 2022年6月30日 | 68,208,339.61 | 68,208,339.61 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 2021年12月31日 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 2022年6月30日 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 2022年6月30日账面价值 | 181,836,022.01 | 181,836,022.01 |
| 2. 2021年12月31日账面价值 | 161,582,045.58 | 161,582,045.58 |

(续表)

| 项目 | 房屋建筑物 | 合计 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 2021年1月1日 | 165,058,201.26 | 165,058,201.26 |
| 2. 本期增加金额 | 68,675,197.37 | 68,675,197.37 |
| (1) 增加 | 68,675,197.37 | 68,675,197.37 |
| (2) 其他变动 | | |
| 3. 本期减少金额 | 21,981,369.22 | 21,981,369.22 |
| (1) 处置 | 21,981,369.22 | 21,981,369.22 |
| 4. 2021年12月31日 | 211,752,029.41 | 211,752,029.41 |
| 二、累计折旧 | | |

| 项目 | 房屋建筑物 | 合计 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 1. 2021年1月1日 | | |
| 2. 本期增加金额 | 52,410,546.16 | 52,410,546.16 |
| (1) 计提 | 52,410,546.16 | 52,410,546.16 |
| (2) 其他 | | |
| 3. 本期减少金额 | 2,240,562.33 | 2,240,562.33 |
| (1) 处置或报废 | 2,240,562.33 | 2,240,562.33 |
| 4. 2021年12月31日 | 50,169,983.83 | 50,169,983.83 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 2021年1月1日 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 2021年12月31日 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 2021年12月31日账面价值 | 161,582,045.58 | 161,582,045.58 |
| 2. 2021年1月1日账面价值 | 165,058,201.26 | 165,058,201.26 |

(十三) 无形资产

1. 无形资产情况

| 项目 | 非专利技术 | 应用软件 | 合计 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 2021年12月31日 | 74,994,573.31 | 13,798,008.69 | 88,792,582.00 |
| 2. 本期增加金额 | | 4,923,676.09 | 4,923,618.63 |
| (1) 购置 | | 4,923,682.36 | 4,923,682.36 |
| (2) 内部研发 | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | |
| (4) 汇率变动 | | -6.27 | -6.27 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 2022年6月30日 | 74,994,573.31 | 18,721,684.78 | 93,716,258.09 |
| 二、累计摊销 | | | |

| 项目 | 非专利技术 | 应用软件 | 合计 |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. 2021年12月31日 | 74,994,573.31 | 1,645,873.61 | 76,640,446.92 |
| 2. 本期增加金额 | | 1,771,357.13 | 1,771,357.13 |
| (1) 计提 | | 1,771,359.32 | 1,771,359.32 |
| (2) 重分类 | | | |
| (3) 汇率变动 | | -2.19 | -2.19 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 2022年6月30日 | 74,994,573.31 | 3,417,230.74 | 78,411,804.05 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 2021年12月31日 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 2022年6月30日 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 2022年6月30日账面价值 | | 15,304,454.04 | 15,304,454.04 |
| 2. 2021年12月31日账面价值 | | 12,152,135.08 | 12,152,135.08 |

(续表)

| 项目 | 非专利技术 | 应用软件 | 合计 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 2020年12月31日 | 74,994,573.31 | 384,015.14 | 75,378,588.45 |
| 2. 本期增加金额 | | 13,413,993.55 | 13,413,993.55 |
| (1) 购置 | | 13,415,089.45 | 13,415,089.45 |
| (2) 内部研发 | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | |
| (4) 汇率变动 | | -1,095.90 | -1,095.90 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 2021年12月31日 | 74,994,573.31 | 13,798,008.69 | 88,792,582.00 |

| 项目 | 非专利技术 | 应用软件 | 合计 |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 2020年12月31日 | 74,994,573.31 | 164,778.11 | 75,159,351.42 |
| 2. 本期增加金额 | | 1,481,095.50 | 1,481,095.50 |
| (1) 计提 | | 1,481,994.51 | 1,481,994.51 |
| (2) 重分类 | | | |
| (3) 汇率变动 | | -899.01 | -899.01 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 2021年12月31日 | 74,994,573.31 | 1,645,873.61 | 76,640,446.92 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 2020年12月31日 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 2021年12月31日 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 2021年12月31日账面价值 | | 12,152,135.08 | 12,152,135.08 |
| 2. 2020年12月31日账面价值 | | 219,237.03 | 219,237.03 |

(续表)

| 项目 | 非专利技术 | 应用软件 | 合计 |
|----------------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 2019年12月31日 | 74,994,573.31 | 384,867.24 | 75,379,440.55 |
| 2. 本期增加金额 | | -852.10 | -852.10 |
| (1) 购置 | | | |
| (2) 内部研发 | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | |
| (4) 汇率变动 | | -852.10 | -852.10 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |

| 项目 | 非专利技术 | 应用软件 | 合计 |
|--------------------|---------------|------------|---------------|
| 4. 2020年12月31日 | 74,994,573.31 | 384,015.14 | 75,378,588.45 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 2019年12月31日 | 74,994,573.31 | 125,340.99 | 75,119,914.30 |
| 2. 本期增加金额 | | 39,437.12 | 39,437.12 |
| (1) 计提 | | 39,826.14 | 39,826.14 |
| (2) 重分类 | | | |
| (3) 汇率变动 | | -389.02 | -389.02 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 2020年12月31日 | 74,994,573.31 | 164,778.11 | 75,159,351.42 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 2019年12月31日 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 2020年12月31日 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 2020年12月31日账面价值 | | 219,237.03 | 219,237.03 |
| 2. 2019年12月31日账面价值 | | 259,526.25 | 259,526.25 |

(续表)

| 项目 | 非专利技术 | 应用软件 | 合计 |
|----------------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 2018年12月31日 | 74,994,573.31 | 382,499.77 | 75,377,073.08 |
| 2. 本期增加金额 | | 2,367.47 | 2,367.47 |
| (1) 购置 | | 2,169.88 | 2,169.88 |
| (2) 内部研发 | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | |
| (4) 汇率变动 | | 197.59 | 197.59 |
| 3. 本期减少金额 | | | |

| 项目 | 非专利技术 | 应用软件 | 合计 |
|--------------------|---------------|------------|---------------|
| (1) 处置 | | | |
| 4. 2019年12月31日 | 74,994,573.31 | 384,867.24 | 75,379,440.55 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 2018年12月31日 | 74,994,573.31 | 85,335.47 | 75,079,908.78 |
| 2. 本期增加金额 | | 40,005.52 | 40,005.52 |
| (1) 计提 | | 39,981.28 | 39,981.28 |
| (2) 重分类 | | | |
| (3) 汇率变动 | | 24.24 | 24.24 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 2019年12月31日 | 74,994,573.31 | 125,340.99 | 75,119,914.30 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 2018年12月31日 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 2019年12月31日 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 2019年12月31日账面价值 | | 259,526.25 | 259,526.25 |
| 2. 2018年12月31日账面价值 | | 297,164.30 | 297,164.30 |

注：2022年6月30日，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为80.02%。

2. 非专利技术明细情况

| 类别 | 账面原值 | 2021年12月31日 账面价值 | 本期 增加 | 本期减少 | | 累计摊销 | 2022年6月30日 账面价值 |
|--------------------|---------------|---------------------|----------|----------|----------|---------------|--------------------|
| | | | | 其他 减少 | 本期 摊销 | | |
| 百兆接入交换机 S261 项目 | 29,297,322.54 | | | | | 29,297,322.54 | |
| 下一代全网交换系统 | 45,697,250.77 | | | | | 45,697,250.77 | |
| 合计 | 74,994,573.31 | | | | | 74,994,573.31 | |

(续表)

| 类别 | 账面原值 | 2020年12月31日 账面价值 | 本期 增加 | 本期减少 | | 累计摊销 | 2021年12月31日 账面价值 |
|--------------------|---------------|---------------------|----------|----------|----------|---------------|---------------------|
| | | | | 其他 减少 | 本期 摊销 | | |
| 百兆接入交换机 S261 项目 | 29,297,322.54 | | | | | 29,297,322.54 | |
| 下一代全网交换系统 | 45,697,250.77 | | | | | 45,697,250.77 | |
| 合计 | 74,994,573.31 | | | | | 74,994,573.31 | |

(续表)

| 类别 | 账面原值 | 2019年12月31日 账面价值 | 本期 增加 | 本期减少 | | 累计摊销 | 2020年12月31日 账面价值 |
|--------------------|---------------|---------------------|----------|----------|----------|---------------|---------------------|
| | | | | 其他 减少 | 本期 摊销 | | |
| 百兆接入交换机 S261 项目 | 29,297,322.54 | | | | | 29,297,322.54 | |
| 下一代全网交换系统 | 45,697,250.77 | | | | | 45,697,250.77 | |
| 合计 | 74,994,573.31 | | | | | 74,994,573.31 | |

(续表)

| 类别 | 账面原值 | 2018年12月31日 账面价值 | 本期 增加 | 本期减少 | | 累计摊销 | 2019年12月31日 账面价值 |
|--------------------|---------------|---------------------|----------|----------|----------|---------------|---------------------|
| | | | | 其他 减少 | 本期 摊销 | | |
| 百兆接入交换机 S261 项目 | 29,297,322.54 | | | | | 29,297,322.54 | |
| 下一代全网交换系统 | 45,697,250.77 | | | | | 45,697,250.77 | |
| 合计 | 74,994,573.31 | | | | | 74,994,573.31 | |

(十四) 开发支出

| 研究开发项目 | 2021年 12月31日 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 2022年 6月30日 |
|---------|-----------------|----------------|----|---------|----------------|----------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 一、费用化项目 | | 734,369,982.64 | | | 734,369,982.64 | |
| 二、资本化项目 | | | | | | |
| 合计 | | 734,369,982.64 | | | 734,369,982.64 | |

(续表)

| 研究开发项目 | 2020年12月31日 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 2021年12月31日 |
|---------|-------------|------------------|----|---------|------------------|-------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 一、费用化项目 | | 1,390,427,052.44 | | | 1,390,427,052.44 | |
| 二、资本化项目 | | | | | | |
| 合计 | | 1,390,427,052.44 | | | 1,390,427,052.44 | |

(续表)

| 研究开发项目 | 2019年12月31日 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 2020年12月31日 |
|---------|-------------|------------------|----|---------|------------------|-------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 一、费用化项目 | | 1,021,752,060.40 | | | 1,021,752,060.40 | |
| 二、资本化项目 | | | | | | |
| 合计 | | 1,021,752,060.40 | | | 1,021,752,060.40 | |

(续表)

| 研究开发项目 | 2018年12月31日 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 2019年12月31日 |
|---------|-------------|----------------|----|---------|----------------|-------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 一、费用化项目 | | 863,367,116.98 | | | 863,367,116.98 | |
| 二、资本化项目 | | | | | | |
| 合计 | | 863,367,116.98 | | | 863,367,116.98 | |

(十五) 长期待摊费用

| 项目 | 2021年12月31日 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 本期减少额 | | 2022年6月30日 |
|-----|---------------|--------------|--------------|-------|----------|---------------|
| | | | | 转销 | 其他 | |
| 装修费 | 33,239,986.73 | 1,372,766.94 | 6,619,916.83 | | 1,159.23 | 27,991,677.61 |
| 合计 | 33,239,986.73 | 1,372,766.94 | 6,619,916.83 | | 1,159.23 | 27,991,677.61 |

(续表)

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 本期减少额 | | 2021年12月31日 |
|-----|---------------|---------------|---------------|-------|----------|---------------|
| | | | | 转销 | 其他 | |
| 装修费 | 32,019,288.17 | 13,664,977.34 | 12,441,833.37 | | 2,445.41 | 33,239,986.73 |
| 合计 | 32,019,288.17 | 13,664,977.34 | 12,441,833.37 | | 2,445.41 | 33,239,986.73 |

(续表)

| 项目 | 2019年12月31日 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 本期减少额 | | 2020年12月31日 |
|-----|---------------|---------------|---------------|-------|----|---------------|
| | | | | 转销 | 其他 | |
| 装修费 | 26,632,324.15 | 16,973,113.11 | 11,586,149.09 | | | 32,019,288.17 |
| 合计 | 26,632,324.15 | 16,973,113.11 | 11,586,149.09 | | | 32,019,288.17 |

(续表)

| 项目 | 2018年12月31日 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 本期减少额 | | 2019年12月31日 |
|-----|---------------|---------------|--------------|-------|----|---------------|
| | | | | 转销 | 其他 | |
| 装修费 | 20,571,424.45 | 14,942,069.25 | 8,881,169.55 | | | 26,632,324.15 |
| 合计 | 20,571,424.45 | 14,942,069.25 | 8,881,169.55 | | | 26,632,324.15 |

(十六) 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

| 项目 | 2022年6月30日 | | 2021年12月31日 | | 2020年12月31日 | | 2019年12月31日 | |
|--------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 可抵扣暂时性差异 | 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 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 坏账准备 | 32,840,811.12 | 4,927,358.10 | 30,361,374.60 | 4,555,254.51 | 33,753,625.32 | 5,066,115.09 | 27,320,080.81 | 4,100,638.75 |
| 存货跌价准备 | 56,967,463.09 | 8,545,119.46 | 40,366,921.24 | 6,055,038.18 | 20,056,739.65 | 3,008,510.95 | 15,474,784.49 | 2,321,217.67 |
| 递延收益 | 28,707,000.00 | 4,306,050.00 | 23,637,000.00 | 3,545,550.00 | 37,371,400.00 | 5,605,710.00 | 26,470,000.00 | 3,970,500.00 |
| 合同负债 | 1,426,580.14 | 213,987.02 | 2,990,520.62 | 448,578.08 | 6,370,445.32 | 955,566.80 | | |
| 销售返利 | 150,714,104.44 | 22,979,162.12 | 123,938,742.30 | 19,350,493.98 | 90,315,806.58 | 14,095,317.27 | 31,561,719.76 | 4,923,843.63 |
| 可弥补亏损 | 1,764,589,045.04 | 279,411,651.68 | 1,565,760,682.48 | 244,776,528.34 | 746,933,326.05 | 117,832,120.90 | 421,232,113.72 | 65,650,322.52 |
| 未实现毛利 | 12,958,590.50 | 1,943,788.58 | 215,896.31 | 32,384.45 | | | | |
| 合计 | 2,048,203,594.33 | 322,327,116.96 | 1,787,271,137.55 | 278,763,827.54 | 934,801,342.92 | 146,563,341.01 | 522,058,698.78 | 80,966,522.57 |

2. 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 2022年6月30日 | | 2021年12月31日 | | 2020年12月31日 | | 2019年12月31日 | |
|-----------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 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 | 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 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 1,319,933.77 | 197,990.06 | 1,319,933.77 | 197,990.06 | 5,095,296.43 | 764,294.47 | 5,226,621.92 | 783,993.29 |
| 合计 | 1,319,933.77 | 197,990.06 | 1,319,933.77 | 197,990.06 | 5,095,296.43 | 764,294.47 | 5,226,621.92 | 783,993.29 |

3. 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|----------|---------------|---------------|--------------|-------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 357,111.03 | 582,084.25 | 178,685.24 | 98,860.37 |
| 可抵扣亏损 | 40,577,274.20 | 9,653,087.91 | 3,044,783.81 | 44,856.14 |
| 合计 | 40,934,385.23 | 10,235,172.16 | 3,223,469.05 | 143,716.51 |

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

| 年份 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|--------|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 2027年 | 24,194,317.81 | | | |
| 2028年 | | | | |
| 2029年 | | | | 44,856.14 |
| 2030年后 | 3,044,783.81 | 3,044,783.81 | 3,044,783.81 | |

| 年份 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|--------|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 2031年后 | 6,608,304.10 | 6,608,304.10 | | |
| 2032年后 | 6,729,868.48 | | | |
| 合计 | 40,577,274.20 | 9,653,087.91 | 3,044,783.81 | 44,856.14 |

(十七) 其他非流动资产

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 预付设备款 | 35,345,341.77 | 15,769,760.06 | 21,307,168.06 | 18,346,920.01 |
| 合计 | 35,345,341.77 | 15,769,760.06 | 21,307,168.06 | 18,346,920.01 |

(十八) 短期借款

1. 短期借款分类

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------|------------------|----------------|----------------|---------------|
| 信用借款 | 1,955,550,000.00 | 386,645,885.32 | 256,800,000.00 | 37,531,953.00 |
| 质押借款 | | | 54,000,000.00 | |
| 借款利息 | 1,281,750.00 | 250,777.77 | 311,025.00 | |
| 合计 | 1,956,831,750.00 | 386,896,663.09 | 311,111,025.00 | 37,531,953.00 |

2. 期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

(十九) 应付票据

| 种类 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|--------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | | | |
| 银行承兑汇票 | 982,943,226.08 | 1,010,271,713.06 | 887,864,563.80 | 320,003,628.47 |
| 合计 | 982,943,226.08 | 1,010,271,713.06 | 887,864,563.80 | 320,003,628.47 |

注：期末无已到期未支付的应付票据。

(二十) 应付账款

1. 应付账款列示

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 采购货款 | 1,165,152,328.47 | 1,234,627,916.27 | 774,690,752.49 | 568,788,601.97 |
| 合计 | 1,165,152,328.47 | 1,234,627,916.27 | 774,690,752.49 | 568,788,601.97 |

2. 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(二十一) 预收款项

1. 预收款项按款项性质列示

| 项目性质 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 预收货款 | | | | 32,898,948.17 |
| 合计 | | | | 32,898,948.17 |

2. 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

(二十二) 合同负债

合同负债情况

| 项目 | 2022 年 6 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 预收货款 | 680,287,018.77 | 408,495,690.69 | 140,968,430.27 | |
| 合计 | 680,287,018.77 | 408,495,690.69 | 140,968,430.27 | |

(二十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2022 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 一、短期薪酬 | 523,460,797.42 | 1,056,371,784.03 | 1,562,057,423.81 | 17,775,157.64 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 103,955.11 | 64,516,899.73 | 64,548,012.97 | 72,841.87 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 523,564,752.53 | 1,120,888,683.76 | 1,626,605,436.78 | 17,847,999.51 |

(续表)

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、短期薪酬 | 366,283,716.73 | 2,167,119,613.90 | 2,009,942,533.21 | 523,460,797.42 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 49,337.75 | 104,590,485.39 | 104,535,868.03 | 103,955.11 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 366,333,054.48 | 2,271,710,099.29 | 2,114,478,401.24 | 523,564,752.53 |

(续表)

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2020 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、短期薪酬 | 331,524,311.83 | 1,627,428,110.59 | 1,592,668,705.69 | 366,283,716.73 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | -2,358,001.35 | 34,065,017.71 | 31,657,678.61 | 49,337.75 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 329,166,310.48 | 1,661,493,128.30 | 1,624,326,384.30 | 366,333,054.48 |

(续表)

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、短期薪酬 | 259,873,030.36 | 1,445,278,746.53 | 1,373,627,465.06 | 331,524,311.83 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | -2,057,266.16 | 74,816,075.39 | 75,116,810.58 | -2,358,001.35 |

| 项目 | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年12月31日 |
|--------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 257,815,764.20 | 1,520,094,821.92 | 1,448,744,275.64 | 329,166,310.48 |

2. 短期薪酬列示

| 项目 | 2021年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2022年6月30日 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|---------------|
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 | 523,426,647.85 | 918,874,498.90 | 1,424,552,015.24 | 17,749,131.51 |
| 2. 职工福利费 | | 14,023,833.43 | 14,023,833.43 | |
| 3. 社会保险费 | 34,149.57 | 38,272,523.16 | 38,280,646.60 | 26,026.13 |
| 其中： 医疗保险费 | 32,053.50 | 35,547,276.21 | 35,555,182.23 | 24,147.48 |
| 工伤保险费 | 519.18 | 1,301,970.88 | 1,301,858.24 | 631.82 |
| 生育保险费 | 1576.89 | 1,423,276.07 | 1,423,606.13 | 1,246.83 |
| 4. 住房公积金 | | 78,283,004.38 | 78,283,004.38 | |
| 5. 工会经费和职工教育经费 | | 6,917,924.16 | 6,917,924.16 | |
| 6. 短期带薪缺勤 | | | | |
| 7. 短期利润分享计划 | | | | |
| 8. 辞退福利 | | | | |
| 合计 | 523,460,797.42 | 1,056,371,784.03 | 1,562,057,423.81 | 17,775,157.64 |

(续表)

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021年12月31日 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 | 366,266,105.47 | 1,931,627,789.93 | 1,774,467,247.55 | 523,426,647.85 |
| 2. 职工福利费 | | 27,659,929.11 | 27,659,929.11 | |
| 3. 社会保险费 | 17,611.26 | 62,680,864.56 | 62,664,326.25 | 34,149.57 |
| 其中： 医疗保险费 | 15,675.35 | 58,054,669.35 | 58,038,291.20 | 32,053.50 |
| 工伤生育保险费 | 1,935.91 | 4,626,195.21 | 4,626,035.05 | 2,096.07 |
| 4. 住房公积金 | | 128,350,075.95 | 128,350,075.95 | |
| 5. 工会经费和职工教育经费 | | 16,800,954.35 | 16,800,954.35 | |
| 6. 短期带薪缺勤 | | | | |
| 7. 短期利润分享计划 | | | | |
| 8. 辞退福利 | | | | |
| 合计 | 366,283,716.73 | 2,167,119,613.90 | 2,009,942,533.21 | 523,460,797.42 |

(续表)

| 项目 | 2019年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2020年12月31日 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 | 333,316,449.37 | 1,437,818,785.16 | 1,404,869,129.06 | 366,266,105.47 |
| 2. 职工福利费 | | 30,623,231.31 | 30,623,231.31 | |
| 3. 社会保险费 | 257,271.83 | 41,625,395.74 | 41,865,056.31 | 17,611.26 |
| 其中： 医疗保险费 | 255,666.83 | 39,046,257.33 | 39,286,248.81 | 15,675.35 |
| 工伤生育保险费 | 1,605.00 | 2,579,138.41 | 2,578,807.50 | 1,935.91 |
| 4. 住房公积金 | -2,049,409.37 | 105,860,879.98 | 103,811,470.61 | |
| 5. 工会经费和职工教育经费 | | 11,499,818.40 | 11,499,818.40 | |
| 6. 短期带薪缺勤 | | | | |
| 7. 短期利润分享计划 | | | | |
| 8. 辞退福利 | | | | |
| 合计 | 331,524,311.83 | 1,627,428,110.59 | 1,592,668,705.69 | 366,283,716.73 |

(续表)

| 项目 | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年12月31日 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 | 261,627,529.66 | 1,265,829,785.02 | 1,194,140,865.31 | 333,316,449.37 |
| 2. 职工福利费 | | 31,438,768.75 | 31,438,768.75 | |
| 3. 社会保险费 | 45,244.82 | 41,790,423.79 | 41,578,396.78 | 257,271.83 |
| 其中： 医疗保险费 | 42,923.18 | 36,952,707.14 | 36,739,963.49 | 255,666.83 |
| 工伤生育保险费 | 2,321.64 | 4,837,716.65 | 4,838,433.29 | 1,605.00 |
| 4. 住房公积金 | -1,799,744.12 | 88,348,682.08 | 88,598,347.33 | -2,049,409.37 |
| 5. 工会经费和职工教育经费 | | 17,871,086.89 | 17,871,086.89 | |
| 6. 短期带薪缺勤 | | | | |
| 7. 短期利润分享计划 | | | | |
| 8. 辞退福利 | | | | |
| 合计 | 259,873,030.36 | 1,445,278,746.53 | 1,373,627,465.06 | 331,524,311.83 |

3. 设定提存计划列示

| 项目 | 2021年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2022年6月30日 |
|------------|-------------|---------------|---------------|------------|
| 1. 基本养老保险费 | 97,589.83 | 62,455,509.53 | 62,483,272.59 | 69,826.77 |
| 2. 失业保险费 | 6,365.28 | 2,061,390.20 | 2,064,740.38 | 3,015.10 |
| 合计 | 103,955.11 | 64,516,899.73 | 64,548,012.97 | 72,841.87 |

(续表)

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021年12月31日 |
|------------|-------------|----------------|----------------|-------------|
| 1. 基本养老保险费 | 42,142.55 | 101,122,010.76 | 101,066,563.48 | 97,589.83 |
| 2. 失业保险费 | 7,195.20 | 3,468,474.63 | 3,469,304.55 | 6,365.28 |
| 合计 | 49,337.75 | 104,590,485.39 | 104,535,868.03 | 103,955.11 |

(续表)

| 项目 | 2019年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2020年12月31日 |
|------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 1. 基本养老保险费 | -1,973,760.69 | 32,642,507.01 | 30,626,603.77 | 42,142.55 |
| 2. 失业保险费 | -384,240.66 | 1,422,510.70 | 1,031,074.84 | 7,195.20 |
| 合计 | -2,358,001.35 | 34,065,017.71 | 31,657,678.61 | 49,337.75 |

(续表)

| 项目 | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年12月31日 |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. 基本养老保险费 | -1,912,885.57 | 72,212,469.36 | 72,273,344.48 | -1,973,760.69 |
| 2. 失业保险费 | -144,380.59 | 2,603,606.03 | 2,843,466.10 | -384,240.66 |
| 合计 | -2,057,266.16 | 74,816,075.39 | 75,116,810.58 | -2,358,001.35 |

(二十四) 应交税费

| 税费项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 增值税 | 22,094,898.06 | 39,317,957.03 | 41,056,104.41 | 65,450,939.78 |
| 企业所得税 | 1,265,372.98 | 2,622,216.20 | 2,309,812.45 | 9,372.35 |
| 个人所得税 | 9,495,187.61 | 8,993,546.87 | 5,509,591.76 | 4,214,338.42 |
| 城建税 | 1,139,287.52 | 2,900,411.94 | 2,860,636.04 | 4,992,331.63 |
| 教育费附加 | 1,109,734.88 | 2,637,209.22 | 2,043,011.43 | 3,565,951.17 |
| 印花税 | 911,625.35 | 1,280,142.40 | 1,008,941.84 | 524,484.07 |
| 房产税 | 10,935.15 | 10,935.15 | | |
| 土地使用税 | 20.72 | 20.72 | | |
| 合计 | 36,027,062.27 | 57,762,439.53 | 54,788,097.94 | 78,757,417.42 |

(二十五) 其他应付款

1. 其他应付款按款项性质列示

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 销售返利 | 158,100,263.43 | 127,558,215.89 | 90,315,806.58 | 31,561,719.76 |
| 各类押金及保证金 | 11,313,593.78 | 6,646,262.14 | 28,748,847.83 | 32,237,798.00 |
| 未付各类经营费用结算款 | 38,535,303.29 | 20,458,536.85 | 19,132,872.97 | 17,794,978.33 |

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 工科青年人才补助 | 161,631.00 | 4,387,374.00 | 161,631.00 | 14,689,760.00 |
| 未付项目合作款 | | | 5,623,600.00 | 4,425,000.00 |
| 其他 | 12,735,880.77 | 7,254,990.30 | 7,027,951.49 | 6,433,762.59 |
| 合计 | 220,846,672.27 | 166,305,379.18 | 151,010,709.87 | 107,143,018.68 |

2. 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(二十六) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
| 1年内到期的租赁负债 | 54,284,076.49 | 47,501,156.51 | | |
| 合计 | 54,284,076.49 | 47,501,156.51 | | |

(二十七) 其他流动负债

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 已贴现或已背书未到期末终止确认的应收票据 | 11,964,349.66 | 11,138,417.40 | 4,145,564.00 | 42,609,148.65 |
| 待转销项税额 | 56,410,320.31 | 30,414,049.66 | 11,793,741.35 | |
| 合计 | 68,374,669.97 | 41,552,467.06 | 15,939,305.35 | 42,609,148.65 |

(二十八) 租赁负债

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-------|----------------|----------------|-------------|-------------|
| 应付租赁款 | 118,031,071.94 | 105,061,393.31 | | |
| 合计 | 118,031,071.94 | 105,061,393.31 | | |

(二十九) 递延收益

1. 递延收益明细

| 项目 | 2021年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2022年6月30日 | 形成原因 |
|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------|
| 与收益相关的政府补助 | 23,637,000.00 | 12,990,000.00 | 7,920,000.00 | 28,707,000.00 | 项目尚未验收 |
| 合计 | 23,637,000.00 | 12,990,000.00 | 7,920,000.00 | 28,707,000.00 | |

(续表)

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021年12月31日 | 形成原因 |
|------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------|
| 与收益相关的政府补助 | 37,371,400.00 | 4,300,000.00 | 18,034,400.00 | 23,637,000.00 | 项目尚未验收 |
| 合计 | 37,371,400.00 | 4,300,000.00 | 18,034,400.00 | 23,637,000.00 | |

(续表)

| 项目 | 2019年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2020年12月31日 | 形成原因 |
|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------|
| 与收益相关的政府补助 | 26,470,000.00 | 11,901,400.00 | 1,000,000.00 | 37,371,400.00 | 项目尚未验收 |
| 合计 | 26,470,000.00 | 11,901,400.00 | 1,000,000.00 | 37,371,400.00 | |

(续表)

| 项目 | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年12月31日 | 形成原因 |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 与收益相关的政府补助 | 79,195,500.00 | 12,000,000.00 | 64,725,500.00 | 26,470,000.00 | 项目尚未验收 |
| 合计 | 79,195,500.00 | 12,000,000.00 | 64,725,500.00 | 26,470,000.00 | |

2. 涉及政府补助的项目

| 负债项目 | 2021年12月31日 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他 | 2022年6月30日 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------------|---------------|---------------|--------------|----|---------------|-------------|
| 中国-东盟智慧城市研究与应用示范基地 | 700,000.00 | | | | 700,000.00 | 与收益相关 |
| 支持 IPv6 的工业互联网高实时网关 | 7,920,000.00 | | 7,920,000.00 | | - | 与收益相关 |
| 支持和推动企业复工复产 | 500,000.00 | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 支持密级标志的操作系统及网络设备研制 | 350,000.00 | | | | 350,000.00 | 与收益相关 |
| 基于零信任架构的安全网关 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| "雏鹰计划"青年拔尖人才第一期补助资金 | 900,000.00 | | | | 900,000.00 | 与收益相关 |
| 5G 系统设备项目 | | 11,400,000.00 | | | 11,400,000.00 | 与收益相关 |
| 面向垂直行业的国产化通导融合 5G 基站系统关键技术研发与产业化 | | 1,590,000.00 | | | 1,590,000.00 | 与收益相关 |
| 海光芯片服务器整机研发及产业化项目 | 12,267,000.00 | | | | 12,267,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 23,637,000.00 | 12,990,000.00 | 7,920,000.00 | | 28,707,000.00 | |

(续表)

| 负债项目 | 2020年12月31日 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他 | 2021年12月31日 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|-------------|
| 高效安全的高速无线网络接入设备关键技术研究及产业化 | 180,000.00 | | 180,000.00 | | | 与收益相关 |
| 中国-东盟智慧城市研究与应用示范基地 | 700,000.00 | | | | 700,000.00 | 与收益相关 |
| 物联综合位置大数据智能服务关键技术研究 | 1,260,000.00 | | 1,260,000.00 | | | 与收益相关 |
| 基于位置的物联网低功耗芯片(模组)产业化及规模应用 | 17,150,000.00 | | 17,150,000.00 | | | 与收益相关 |
| 支持 IPv6 的工业互联网高实时网关 | 6,600,000.00 | 2,400,000.00 | | -1,080,000.00 | 7,920,000.00 | 与收益相关 |

| 负债项目 | 2020年12月31日 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他 | 2021年12月31日 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|-------------|
| 支持和推动企业复工复产 | 500,000.00 | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 支持密级标志的操作系统及网络设备研制 | 350,000.00 | | | | 350,000.00 | 与收益相关 |
| 基于零信任架构的安全网关 | | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| "雏鹰计划"青年拔尖人才第一期补助资金 | | 900,000.00 | | | 900,000.00 | 与收益相关 |
| 企业级云办公系统研发及产业化 | 10,631,400.00 | | | 1,635,600.00 | 12,267,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 37,371,400.00 | 4,300,000.00 | 18,590,000.00 | 555,600.00 | 23,637,000.00 | |

(续表)

| 负债项目 | 2019年12月31日 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他 | 2020年12月31日 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------|---------------|---------------|--------------|----|---------------|-------------|
| 高效安全的高速无线网络接入设备关键技术研究及产业化 | 180,000.00 | | | | 180,000.00 | 与收益相关 |
| 中国-东盟智慧城市研究与应用示范基地 | 700,000.00 | | | | 700,000.00 | 与收益相关 |
| 物联综合位置大数据智能服务关键技术研究 | 840,000.00 | 420,000.00 | | | 1,260,000.00 | 与收益相关 |
| 双万兆 11ax 高密场景企业级无线 AP 关键技术研究与应用 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | 与收益相关 |
| 基于位置的物联网低功耗芯片(模组)产业化及规模应用 | 17,150,000.00 | | | | 17,150,000.00 | 与收益相关 |
| 支持 IPv6 的工业互联网高实时网关 | 6,600,000.00 | | | | 6,600,000.00 | 与收益相关 |
| 支持和推动企业复工复产 | | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 支持密级标志的操作系统及网络设备研制 | | 350,000.00 | | | 350,000.00 | 与收益相关 |
| 企业级云办公系统研发及产业化 | | 10,631,400.00 | | | 10,631,400.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 26,470,000.00 | 11,901,400.00 | 1,000,000.00 | | 37,371,400.00 | |

(续表)

| 负债项目 | 2018年12月31日 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 2019年12月31日 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------|--------------|----------|------------|------|--------------|-------------|
| 高效安全的高速无线网络接入设备关键技术研究及产业化项目 | 180,000.00 | | | | 180,000.00 | 与收益相关 |
| 中国-东盟智慧城市研究与应用示范基地 | 700,000.00 | | | | 700,000.00 | 与收益相关 |
| 物联综合位置大数据智能服务关键技术研究 | 840,000.00 | | | | 840,000.00 | 与收益相关 |
| 双万兆 11ax 高密场景企业级无线 AP 关键技术研究与应用 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |

| 负债项目 | 2018年12月31日 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 2019年12月31日 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|-------------|
| 基于位置的物联网微功耗芯片（模组）产业化及规模应用 | 30,000,000.00 | | | -12,850,000.00 | 17,150,000.00 | 与收益相关 |
| 支持 IPV6 的工业互联网实时网关 | | 12,000,000.00 | | -5,400,000.00 | 6,600,000.00 | 与收益相关 |
| 智能终端安全检测技术拨款 | 175,500.00 | | 175,500.00 | | | 与收益相关 |
| 安全可信的 SDN 系统软件平台 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | | | 与收益相关 |
| “互联网+高等教育”基础 IT 服务平台 | 23,300,000.00 | | 18,000,000.00 | -5,300,000.00 | | 与收益相关 |
| 智慧生产仓储物联示范工程 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | | | 与收益相关 |
| 合计 | 79,195,500.00 | 12,000,000.00 | 41,175,500.00 | -23,550,000.00 | 26,470,000.00 | |

（三十）股本

1. 股东构成情况列示如下

| 投资者 | 2022年6月30日 | | 2021年12月31日 | | 2020年12月31日 | | 2019年12月31日 | |
|------------------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|---------|
| | 金额 | 持股比例（%） | 金额 | 持股比例（%） | 金额 | 持股比例（%） | 金额 | 持股比例（%） |
| 福建星网锐捷通讯股份有限公司 | 255,000,000.00 | 51.00 | 255,000,000.00 | 51.00 | 255,000,000.00 | 51.00 | 63,000,000.00 | 51.00 |
| 厦门锐进东方企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 245,000,000.00 | 49.00 | 245,000,000.00 | 49.00 | 245,000,000.00 | 49.00 | 60,530,000.00 | 49.00 |
| 合计 | 500,000,000.00 | 100.00 | 500,000,000.00 | 100.00 | 500,000,000.00 | 100.00 | 123,530,000.00 | 100.00 |

2. 股权变动说明详见附注一、（一）历史沿革。

（三十一）资本公积

| 项目 | 2021年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2022年6月30日 |
|--------|---------------|---------------|------------|----------------|
| 股本溢价 | 6,804.25 | | | 6,804.25 |
| 其他资本公积 | 87,335,567.34 | 18,928,667.04 | 642,614.98 | 105,621,619.40 |
| 合计 | 87,342,371.59 | 18,928,667.04 | 642,614.98 | 105,628,423.65 |

注：1、本期增加额 18,928,667.04 元，系①2022 年 1-6 月员工持股平台员工离职后将所持股份转让给公司员工，在本期确认股份支付费用并增加其他资本公积 1,218,390.82 元。

②2017 年至 2021 年授予员工的股份在本期确认股份支付费用并增加其他资本公积 17,710,276.22 元。

2、本期减少额 642,614.98 元系因员工持股平台员工离职，相应冲减前期累计确认的股份支付费用。

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2021 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 股本溢价 | 6,804.25 | | | 6,804.25 |
| 其他资本公积 | 41,955,734.08 | 47,331,026.34 | 1,951,193.08 | 87,335,567.34 |
| 合计 | 41,962,538.33 | 47,331,026.34 | 1,951,193.08 | 87,342,371.59 |

注：1、本期增加额 47,331,026.34 元，系①2020 年 10 月，公司实施新一期员工持股计划，合计向 1,025 名员工（包括已持有锐进咨询权益的员工 292 人，以及新增持有锐进咨询权益的员工 733 人）授予锐进咨询权益。公司在员工持股计划中约定了授予对象要在公司上市满五年才能全部解锁授予的股份，故按照授予对象预计为公司服务的年限分期确认股份支付费用。本期公司重新估计上市时点并相应重估员工为公司服务的年限，并根据截至当期累计应确认的股权激励费用扣减前期累计已确认金额，作为当期应确认的股权激励费用，本期确认股份支付费用并增加其他资本公积 26,607,793.67 元。

②2021 年度员工持股平台员工离职后将所持股份转让给公司员工，在本期确认股份支付费用并增加其他资本公积 2,434,160.05 元。

③2017 至 2019 年公司将离职员工的股份转让给新员工，在本期确认股份支付费用并增加其他资本公积 18,289,072.62 元。

2、本期减少额 1,951,193.08 元系因员工持股平台员工离职，相应冲减前期累计确认的股份支付费用。

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 股本溢价 | 168,986,804.25 | | 168,980,000.00 | 6,804.25 |
| 其他资本公积 | 19,852,274.09 | 22,103,459.99 | | 41,955,734.08 |
| 合计 | 188,839,078.34 | 22,103,459.99 | 168,980,000.00 | 41,962,538.33 |

注：1、股本溢价本期减少额系资本公积转增注册资本，具体详见附注一、（一）历史沿革。

2、本期增加额 22,103,459.99 元，系①2020 年 10 月，公司实施新一期员工持股计划，合计向 1,025 名员工（包括已持有锐进咨询权益的员工 292 人，以及新增持有锐进咨询权益的员工 733 人）授予锐进咨询权益，本期确认股份支付费用并增加其他资本公积 9,049,626.76 元。

②2017 至 2019 年公司将离职员工的股份转让给新员工，在本期确认股份支付费用并增加其他资本公积 13,053,833.23 元。

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|---------------|-------|------------------|
| 股本溢价 | 168,986,804.25 | | | 168,986,804.25 |
| 其他资本公积 | 9,751,722.05 | 10,100,552.04 | | 19,852,274.09 |
| 合计 | 178,738,526.30 | 10,100,552.04 | | 188,839,078.34 |

注：其他资本公积本期增加额系 2017 至 2019 年公司将离职员工的股份转让给新员工，转让价格低于公允价值部分按照授予新员工股份时点至员工与公司的劳动合同关系存续期累计已满 20 年止的期间作为服务期分期确认资本公积，本期确认股份支付费用并增加其他资本公积 10,100,552.04 元。

（三十二）其他综合收益

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 本期发生金额 | | | | | 2022 年 6 月 30 日 |
|------------------------|---------------------|---------------|------------------------|-------------|--------------|-------------------|--------------------|
| | | 本期所得税前 发生额 | 减：前期计入其他综合 收益当期转入损益 | 减：所得 税费用 | 税后归属于 母公司 | 税后归属 于少数 股东 | |
| 一、不能重分类进损益 的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受 益计划变动额 | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的 其他综合收益 | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允 价值变动 | | | | | | | |
| 企业自身信用风险公允 价值变动 | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的 其他综合收益 | -4,165,177.31 | -648,379.77 | | | -648,379.77 | | -4,813,557.08 |
| 其中：权益法下可转损 益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值 变动 | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其 他综合收益的金额 | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值 准备 | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -4,165,177.31 | -648,379.77 | | | -648,379.77 | | -4,813,557.08 |
| 其他 | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -4,165,177.31 | -648,379.77 | | | -648,379.77 | | -4,813,557.08 |

(续表)

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期发生金额 | | | | | 2021年12月31日 |
|--------------------|-------------|---------------|--------------------|---------|---------------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -908,660.18 | -3,256,517.13 | | | -3,256,517.13 | | -4,165,177.31 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -908,660.18 | -3,256,517.13 | | | -3,256,517.13 | | -4,165,177.31 |
| 其他 | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -908,660.18 | -3,256,517.13 | | | -3,256,517.13 | | -4,165,177.31 |

(续表)

| 项目 | 2019年12月31日 | 本期发生金额 | | | | | 2020年12月31日 |
|-------------------|-------------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|-------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | |

| 项目 | 2019年12月31日 | 本期发生金额 | | | | | 2020年12月31日 |
|--------------------|-------------|-------------|--------------------|---------|-------------|-----------|-------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -313,575.29 | -595,084.89 | | | -595,084.89 | | -908,660.18 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -313,575.29 | -595,084.89 | | | -595,084.89 | | -908,660.18 |
| 其他 | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -313,575.29 | -595,084.89 | | | -595,084.89 | | -908,660.18 |

(续表)

| 项目 | 2018年12月31日 | 本期发生金额 | | | | | 2019年12月31日 |
|--------------------|-------------|-------------|--------------------|---------|-------------|-----------|-------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -174,570.00 | -139,005.29 | | | -139,005.29 | | -313,575.29 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -174,570.00 | -139,005.29 | | | -139,005.29 | | -313,575.29 |
| 其他 | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -174,570.00 | -139,005.29 | | | -139,005.29 | | -313,575.29 |

(三十三) 盈余公积

| 项目 | 2021年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2022年6月30日 |
|--------|----------------|-------|-------|----------------|
| 法定盈余公积 | 111,929,370.62 | | | 111,929,370.62 |
| 合计 | 111,929,370.62 | | | 111,929,370.62 |

(续表)

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2021年12月31日 |
|--------|---------------|---------------|-------|----------------|
| 法定盈余公积 | 65,478,204.16 | 46,451,166.46 | | 111,929,370.62 |
| 合计 | 65,478,204.16 | 46,451,166.46 | | 111,929,370.62 |

(续表)

| 项目 | 2019年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2020年12月31日 |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 法定盈余公积 | 61,765,000.00 | 34,595,704.16 | 30,882,500.00 | 65,478,204.16 |
| 合计 | 61,765,000.00 | 34,595,704.16 | 30,882,500.00 | 65,478,204.16 |

注：公司本期盈余公积减少额系盈余公积转增注册资本，具体详见附注一、（一）

历史沿革。

| 项目 | 2018年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2019年12月31日 |
|--------|---------------|-------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 61,765,000.00 | | | 61,765,000.00 |
| 合计 | 61,765,000.00 | | | 61,765,000.00 |

(三十四) 未分配利润

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|----------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 812,012,078.23 | 384,238,082.46 | 294,494,837.96 | 292,616,321.79 |
| 调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-) | 55,159,070.30 | 71,633,583.61 | 75,213,890.68 | 61,784,279.24 |
| 调整后期初未分配利润 | 867,171,148.53 | 455,871,666.07 | 369,708,728.64 | 354,400,601.03 |
| 加：本期归属于母公司所有者的 净利润 | 260,800,242.51 | 457,750,648.92 | 297,366,141.59 | 392,007,007.39 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 46,451,166.46 | 34,595,704.16 | |
| 提取任意盈余公积 | | | | |
| 提取一般风险准备 | | | | |
| 应付普通股股利 | | | | 367,882,029.75 |
| 转作股本的普通股股利 | | | | |
| 其他 | | | 176,607,500.00 | |
| 期末未分配利润 | 1,127,971,391.04 | 867,171,148.53 | 455,871,666.07 | 378,525,578.67 |

注：1、根据闽网络（2019）董字 005 号董事会决议，公司 2019 年 5 月向全体股东派发 2018 年度股利 367,882,029.75 元，依据股东出资比例进行派发。

注：2、调整期初未分配利润明细：

①由于会计政策变更，影响 2019 年初未分配利润 1,741,082.44 元，影响 2020 年初未分配利润-8,816,850.03 元。

②由于重大会计差错更正，影响 2019 年初未分配利润 60,043,196.80 元，2020 年初未分配利润 84,030,740.71 元，2021 年初未分配利润 71,633,583.61 元，2022 年初未分配利润 55,159,070.30 元。具体明细调整情况详见附注十四、其他重要事项。

注：3、2020 年度未分配利润其他减少额 176,607,500.00 元系未分配利润转增注册资本，具体详见附注一、（一）历史沿革。

（三十五）营业收入与营业成本

1. 营业收入与营业成本

| 项目 | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 4,076,420,846.16 | 8,739,785,459.81 | 6,464,093,439.36 | 5,135,331,844.48 |
| 其他业务收入 | 446,026,683.30 | 448,852,125.71 | 233,743,659.48 | 84,623,453.37 |
| 营业收入合计 | 4,522,447,529.46 | 9,188,637,585.52 | 6,697,837,098.84 | 5,219,955,297.85 |
| 主营业务成本 | 2,433,179,254.27 | 5,330,820,089.24 | 3,927,891,334.68 | 2,776,424,908.90 |
| 其他业务成本 | 418,634,557.08 | 416,952,699.14 | 213,815,232.93 | 72,344,792.68 |
| 营业成本合计 | 2,851,813,811.35 | 5,747,772,788.38 | 4,141,706,567.61 | 2,848,769,701.58 |

3. 主营业务按产品分类

| 主要产品与软件 | 2022 年 1-6 月 | | |
|---------|------------------|------------------|------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利 |
| 网络设备 | 3,353,932,639.56 | 1,968,120,370.38 | 1,385,812,269.18 |
| 网络安全产品 | 383,588,390.54 | 251,380,942.83 | 132,207,447.71 |
| 云桌面解决方案 | 242,160,784.39 | 180,450,787.83 | 61,709,996.57 |
| 其他 | 96,739,031.66 | 33,227,153.23 | 63,511,878.43 |
| 合计 | 4,076,420,846.16 | 2,433,179,254.27 | 1,643,241,591.89 |

(续表)

| 主要产品与软件 | 2021 年度 | | |
|---------|------------------|------------------|------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利 |
| 网络设备 | 6,606,506,997.93 | 3,974,663,073.12 | 2,631,843,924.81 |
| 网络安全产品 | 704,716,635.55 | 389,606,623.22 | 315,110,012.33 |
| 云桌面解决方案 | 1,120,832,752.14 | 826,324,317.59 | 294,508,434.55 |
| 其他 | 307,729,074.19 | 140,226,075.31 | 167,502,998.88 |
| 合计 | 8,739,785,459.81 | 5,330,820,089.24 | 3,408,965,370.57 |

(续表)

| 主要产品与软件 | 2020 年度 | | |
|---------|------------------|------------------|------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利 |
| 网络设备 | 4,905,264,453.85 | 3,017,608,865.10 | 1,887,655,588.75 |
| 网络安全产品 | 468,125,759.43 | 241,282,088.99 | 226,843,670.44 |
| 云桌面解决方案 | 814,760,322.18 | 564,804,803.73 | 249,955,518.45 |
| 其他 | 275,942,903.90 | 104,195,576.86 | 171,747,327.04 |
| 合计 | 6,464,093,439.36 | 3,927,891,334.68 | 2,536,202,104.68 |

(续表)

| 主要产品与软件 | 2019 年度 | | |
|---------|------------------|------------------|------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利 |
| 网络设备 | 3,715,094,725.91 | 2,080,895,629.12 | 1,634,199,096.79 |
| 网络安全产品 | 436,086,445.13 | 169,338,187.38 | 266,748,257.75 |
| 云桌面解决方案 | 669,130,144.06 | 448,993,120.35 | 220,137,023.71 |
| 其他 | 315,020,529.38 | 77,197,972.05 | 237,822,557.33 |
| 合计 | 5,135,331,844.48 | 2,776,424,908.90 | 2,358,906,935.58 |

4. 主营业务按地区分类

| 项目 | 2022 年 1-6 月 | |
|-------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 来自本国交易收入总额 | 3,740,682,552.52 | 2,209,770,830.59 |
| 来自于其他国家(地区)交易收入总额 | 335,738,293.64 | 223,408,423.68 |
| 合计 | 4,076,420,846.16 | 2,433,179,254.27 |

(续表)

| 项目 | 2021 年度 | |
|-------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 来自本国交易收入总额 | 8,235,055,713.87 | 4,979,549,716.89 |
| 来自于其他国家(地区)交易收入总额 | 504,729,745.94 | 351,270,372.35 |
| 合计 | 8,739,785,459.81 | 5,330,820,089.24 |

(续表)

| 项目 | 2020 年度 | |
|-------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 来自本国交易收入总额 | 5,932,313,944.97 | 3,601,387,277.55 |
| 来自于其他国家(地区)交易收入总额 | 531,779,494.39 | 326,504,057.13 |
| 合计 | 6,464,093,439.36 | 3,927,891,334.68 |

(续表)

| 项目 | 2019 年度 | |
|-------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 来自本国交易收入总额 | 4,876,030,572.27 | 2,628,534,081.55 |
| 来自于其他国家(地区)交易收入总额 | 259,301,272.21 | 147,890,827.35 |
| 合计 | 5,135,331,844.48 | 2,776,424,908.90 |

5. 前五名客户销售情况

| 客户名称 | 2022 年 1-6 月 | 占全部营业收入的比例(%) |
|----------------|------------------|---------------|
| 神州数码集团股份有限公司 | 415,714,166.23 | 9.19 |
| 阿里巴巴集团 | 408,232,266.16 | 9.03 |
| 中国移动通信集团有限公司 | 311,057,413.12 | 6.88 |
| 北明软件有限公司 | 241,657,909.48 | 5.34 |
| 联强国际贸易(中国)有限公司 | 214,648,071.90 | 4.75 |
| 合计 | 1,591,309,826.89 | 35.19 |

(续表)

| 客户名称 | 2021 年度 | 占全部营业收入的比例(%) |
|----------------|------------------|---------------|
| 神州数码集团股份有限公司 | 1,036,394,538.72 | 11.28 |
| 阿里巴巴集团 | 771,632,417.60 | 8.40 |
| 联强国际贸易(中国)有限公司 | 487,702,195.08 | 5.31 |
| 中国移动通信集团有限公司 | 458,226,406.01 | 4.99 |
| 腾讯科技(深圳)有限公司 | 366,890,164.62 | 3.99 |
| 合计 | 3,120,845,722.03 | 33.97 |

(续表)

| 客户名称 | 2020 年度 | 占全部营业收入的比例(%) |
|----------------|------------------|---------------|
| 阿里巴巴集团 | 686,594,905.07 | 10.25 |
| 神州数码集团股份有限公司 | 602,851,313.60 | 9.00 |
| 中国移动通信集团有限公司 | 456,707,758.04 | 6.82 |
| 佳杰科技(中国)有限公司 | 386,756,997.47 | 5.77 |
| 联强国际贸易(中国)有限公司 | 377,368,304.28 | 5.63 |
| 合计 | 2,510,279,278.46 | 37.47 |

(续表)

| 客户名称 | 2019 年度 | 占全部营业收入的比例(%) |
|----------------|------------------|---------------|
| 神州数码集团股份有限公司 | 754,206,999.64 | 14.45 |
| 联强国际贸易(中国)有限公司 | 459,504,315.81 | 8.80 |
| 佳杰科技(中国)有限公司 | 403,681,753.52 | 7.73 |
| 中国移动通信集团有限公司 | 278,600,010.37 | 5.34 |
| 阿里巴巴集团 | 250,403,459.23 | 4.80 |
| 合计 | 2,146,396,538.57 | 41.12 |

注：上述客户接受同一实际控制人控制的企业合并计算。

(三十六) 税金及附加

| 税项 | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 城建税 | 6,598,216.56 | 20,299,947.93 | 15,037,269.71 | 18,188,648.07 |
| 教育费附加 | 6,310,181.71 | 15,925,109.83 | 10,738,326.09 | 12,982,402.43 |
| 印花税 | 3,609,379.31 | 6,366,184.10 | 5,810,087.24 | 2,991,915.32 |
| 房产税 | 637,866.86 | 1,261,308.89 | 1,077,137.39 | |
| 土地使用税 | 45,024.88 | 90,017.88 | 82,469.64 | |
| 防洪费 | 211,954.47 | | | |
| 残疾人就业保障金 | | | | 2,844,009.40 |
| 消费税 | 49,587.45 | | | 4,125.47 |
| 车船使用税 | | | | 750.00 |
| 合计 | 17,462,211.24 | 43,942,568.63 | 32,745,290.07 | 37,011,850.69 |

(三十七) 销售费用

| 费用项目 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|-------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 人工费用 | 434,031,689.83 | 990,337,427.39 | 745,020,965.59 | 719,719,148.58 |
| 差旅业务费 | 67,721,721.06 | 176,180,832.04 | 133,103,319.40 | 158,596,953.17 |
| 售后服务费 | 36,519,737.45 | 125,435,209.10 | 93,154,599.27 | 91,759,595.16 |
| 市场推广费 | 31,203,366.89 | 87,582,498.27 | 73,632,707.83 | 85,526,458.95 |
| 运输费 | 17,168,477.97 | 36,285,522.32 | 25,245,193.53 | 19,480,263.75 |
| 折旧摊销费 | 7,083,473.70 | 18,383,514.70 | 9,190,401.47 | 2,782,117.28 |
| 办公通讯费 | 9,689,202.44 | 16,917,115.80 | 16,340,619.74 | 15,812,519.76 |
| 租赁物业费 | 8,390,907.58 | 16,770,229.62 | 22,978,170.61 | 23,669,381.77 |
| 股份支付 | 10,304,164.17 | 24,273,002.17 | 12,578,336.49 | 6,709,451.31 |
| 其他 | 9,406,709.00 | 14,728,769.74 | 14,199,727.58 | 2,763,218.45 |
| 合计 | 631,519,450.09 | 1,506,894,121.15 | 1,145,444,041.51 | 1,126,819,108.18 |

(三十八) 管理费用

| 费用项目 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 人工费用 | 116,972,874.94 | 223,324,042.09 | 154,230,780.78 | 128,010,762.55 |
| 办公通讯费 | 20,925,386.87 | 31,016,756.29 | 14,080,640.86 | 13,275,694.39 |
| 折旧摊销费 | 19,946,499.90 | 23,648,876.28 | 6,248,690.13 | 5,059,288.38 |
| 租赁物业费 | 4,129,868.06 | 8,335,394.17 | 19,939,669.52 | 16,287,925.25 |
| 差旅业务费 | 2,186,790.58 | 6,382,970.68 | 5,015,155.27 | 5,945,555.79 |
| 残疾人就业保障金 | | 4,821,422.25 | 4,197,706.65 | |
| 股份支付 | 1,457,216.27 | 3,489,970.02 | 1,527,144.48 | 535,663.25 |
| 其他 | 21,184,105.63 | 27,327,946.27 | 19,389,389.81 | 9,564,851.15 |
| 合计 | 186,802,742.25 | 328,347,378.05 | 224,629,177.50 | 178,679,740.76 |

(三十九) 研发费用

| 费用项目 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|--------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 人工费用 | 558,178,529.91 | 1,041,743,724.81 | 751,769,597.55 | 668,105,686.67 |
| 直接材料 | 65,578,275.44 | 92,617,290.68 | 93,787,812.66 | 59,001,427.61 |
| 折旧摊销费 | 34,412,792.98 | 60,469,364.69 | 29,596,573.33 | 32,259,702.46 |
| 租赁物业费 | 11,417,408.13 | 28,115,292.20 | 55,398,066.68 | 46,847,463.02 |
| 制版费 | 1,424,091.24 | 27,150,016.65 | 16,974,194.26 | 15,640,758.51 |
| 检验检测费用 | 9,218,756.72 | 20,859,849.27 | 10,951,831.79 | 7,798,658.65 |

| 费用项目 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|-------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 股份支付 | 6,466,715.04 | 17,508,102.42 | 7,961,846.21 | 2,855,437.48 |
| 差旅业务费 | 6,038,662.88 | 12,151,814.22 | 8,565,727.22 | 11,572,186.27 |
| 其他 | 41,634,750.30 | 89,811,597.50 | 46,746,410.70 | 19,285,796.31 |
| 合计 | 734,369,982.64 | 1,390,427,052.44 | 1,021,752,060.40 | 863,367,116.98 |

(四十) 财务费用

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|--------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 19,694,720.19 | 37,756,234.46 | 35,144,243.05 | 18,471,790.17 |
| 减：利息收入 | 4,839,836.88 | 9,139,707.10 | 3,674,759.39 | 2,400,110.40 |
| 汇兑损益 | -27,426,636.61 | 7,209,039.57 | 22,479,033.64 | -486,689.94 |
| 银行手续费 | 1,017,579.36 | 3,242,047.98 | 2,222,225.04 | 1,288,638.23 |
| 合计 | -11,554,173.94 | 39,067,614.91 | 56,170,742.34 | 16,873,628.06 |

(四十一) 其他收益

| 产生其他收益的来源 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 软件增值税退税 | 102,569,844.67 | 163,762,557.88 | 161,780,114.20 | 142,863,134.03 |
| 支持 IPv6 的工业互联网高实时网关 | 7,920,000.00 | | | |
| 2021年福建省数字经济发展专项-网络人工智能创新中心 | 5,000,000.00 | | | |
| 个税手续费返还 | 2,112,978.55 | 1,606,089.15 | 1,097,825.54 | 1,691,165.69 |
| 福州市仓山区2018年度推动新一轮经济创新发展十五项政策资金奖励 | 1,300,000.00 | | | |
| 稳岗补贴款 | 1,266,742.09 | 2,018,136.64 | 1,568,514.94 | 947,802.98 |
| 2021年福州市工业企业技术改造补助资金 | 900,000.00 | | | |
| 2021年福州市工业企业优秀创新产品奖 | 500,000.00 | | | |
| 2021年国家和省级服务贸易资金及2020年服务贸易展洽会补助资金 | 331,600.00 | | | |
| 2021年市级企业技术中心奖励 | 300,000.00 | | | |
| 福州市仓山区促进科技创新发展补助 | 300,000.00 | | | |
| 各类专利补贴款和奖励 | 299,500.00 | 820,500.00 | 622,500.00 | 933,000.00 |
| 2019年省级新型研发机构配套经费补助 | 257,300.00 | | | |
| 第三批福建省特殊支持双百计划人选补助金 | 250,000.00 | | | |
| 政府产业发展专项资金 | 210,000.00 | | | |
| 2018年省级重大平台项目等配套奖励经费 | 175,000.00 | | | |
| 2021年龙头企业稳岗惠企奖励 | 150,000.00 | | | |
| 2021年苏州市企业研究开发费用奖补 | 128,100.00 | | | |

| 产生其他收益的来源 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|---------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| 2019年扩大进出口规模奖励金 | 127,650.00 | | | |
| 基于位置的物联网低功耗芯片(模组)产业化及规模应用 | | 17,150,000.00 | | |
| 2019年度研发费用补助 | | 13,728,360.00 | 3,093,000.00 | |
| 2018年度研发费用补助 | | 7,337,920.00 | 11,156,880.00 | 2,696,820.00 |
| 2020年度研发费用补助 | | 6,169,800.00 | | |
| 物联综合位置大数据智能服务关键技术研究 | | 1,260,000.00 | | |
| 财政局2020年市级技改补助收益 | | 1,007,800.00 | | |
| 高效安全的高速无线网络接入设备关键技术与产业化 | | 180,000.00 | | |
| 日本消费税减免 | | 1,021,703.94 | | |
| 徐汇区级财政企业发展专项资金 | | 400,000.00 | 280,000.00 | |
| 2021年度苏州市企业研究开发费补助 | | 299,000.00 | | |
| 2021年高新技术企业奖励 | | 141,346.00 | | |
| 2019年扩大进出口规模奖励资金 | | 127,650.00 | | |
| 2020年数字经济发展专项资金 | | | 5,000,000.00 | |
| 双万兆11ax高密场景企业级无线AP关键技术与应用 | | | 1,000,000.00 | |
| 苏州高新区(虎丘区)狮山街道办事处装修补贴款 | | | 900,608.00 | |
| 2019年省级服务贸易资金 | | | 659,200.00 | |
| 2019年省级新型研发机构非财政资金 | | | 514,511.00 | 514,511.00 |
| 2020年科技保险补贴资金 | | | 491,603.00 | |
| 国家级企业孵化器奖励经费 | | | 300,000.00 | |
| 2018年省级服务贸易资金 | | | 282,000.00 | |
| 福建省特殊支持人才“双百计划” | | | 250,000.00 | 250,000.00 |
| 优势企业奖励资金 | | | 200,000.00 | |
| 与疫情相关的持续化补助 | | | 129,433.20 | |
| 安全可信的SDN系统软件平台 | | | | 20,000,000.00 |
| “互联网+高等教育”基础IT服务平台 | | | | 18,000,000.00 |
| 2017年度研发费用补助 | | | | 9,822,900.00 |
| 智慧生成仓储物联示范工程 | | | | 3,000,000.00 |
| 2019年福建数字经济发展物联网项目补助 | | | | 3,000,000.00 |
| 工业企业技术改造补助资金 | | | | 855,000.00 |
| 省级新型研发机构奖励经费 | | | | 800,000.00 |
| 2019年省级软件产业补助 | | | | 784,000.00 |

| 产生其他收益的来源 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 制造业单项冠军奖励 | | | | 750,000.00 |
| 2018年度科技进步奖 | | | | 700,000.00 |
| 基于4G网络的智能小蜂窝系统及高速宽带无线接入关键技术研究及产业化补贴 | | | | 675,000.00 |
| 工业企业上云上平台补贴 | | | | 391,800.00 |
| 出口信用保险保费及保单融资贴息补助资金 | | | | 337,650.00 |
| 十五项政策研发投入补助 | | | | 325,520.00 |
| 2019年福州软件产业补贴 | | | | 300,000.00 |
| 企业开拓市场补贴 | | | | 293,500.00 |
| 智能终端安全检测技术拨款 | | | | 175,500.00 |
| 省科技奖 | | | | 150,000.00 |
| 2018年省级重大平台项目奖励 | | | | 150,000.00 |
| 省级外贸展会及中小开扶持资金 | | | | 111,200.00 |
| 2017年度科学技术奖励 | | | | 100,000.00 |
| 其他小额政府补助 | 228,777.98 | 180,933.32 | 110,974.95 | 85,000.00 |
| 合计 | 124,327,493.29 | 217,211,796.93 | 189,437,164.83 | 210,703,503.70 |

(四十二) 投资收益

投资收益明细

| 产生投资收益的来源 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|-----------|-----------|--------|--------|--------|
| 股权转让投资收益 | 1.00 | | | |
| 合计 | 1.00 | | | |

(四十三) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|---------------|-----------|---------------|-------------|--------------|
| 其他非流动金融资产 | | -3,775,362.66 | -131,325.49 | 3,178,289.64 |
| 合计 | | -3,775,362.66 | -131,325.49 | 3,178,289.64 |

(四十四) 信用减值损失

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 应收账款坏账损失 | -950,512.46 | 3,852,152.95 | -6,736,042.76 | 15,133.67 |
| 其他应收款坏账损失 | -1,349,331.72 | -1,000,006.46 | 203,772.75 | -17,441.95 |
| 合计 | -2,299,844.18 | 2,852,146.49 | -6,532,270.01 | -2,308.28 |

(四十五) 资产减值损失

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 存货跌价损失 | -21,253,763.55 | -28,699,446.63 | -17,325,987.71 | -10,753,090.22 |
| 合计 | -21,253,763.55 | -28,699,446.63 | -17,325,987.71 | -10,753,090.22 |

(四十六) 资产处置收益

| 资产处置收益的来源 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|-----------|--------------|------------|--------|------------|
| 非流动资产处置利得 | 1,413,916.10 | 324,032.47 | | -70,563.35 |
| 合计 | 1,413,916.10 | 324,032.47 | | -70,563.35 |

(四十七) 营业外收入

1. 营业外收入情况

| 项目 | 2022年1-6月 | |
|------|--------------|---------------|
| | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 接受捐赠 | 287,152.74 | 287,152.74 |
| 违约金 | 723,490.56 | 723,490.56 |
| 其他收入 | 4,853,808.17 | 4,853,808.17 |
| 合计 | 5,864,451.47 | 5,864,451.47 |

(续表)

| 项目 | 2021年度 | |
|------|---------------|---------------|
| | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 赞助费 | 4,858,699.24 | 4,858,699.24 |
| 违约金 | 2,466,187.51 | 2,466,187.51 |
| 政府补助 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 其他收入 | 2,225,651.19 | 2,225,651.19 |
| 合计 | 10,050,537.94 | 10,050,537.94 |

(续表)

| 项目 | 2020年度 | |
|------|--------------|---------------|
| | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 违约金 | 405,700.12 | 405,700.12 |
| 政府补助 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 其他收入 | 1,259,242.60 | 1,259,242.60 |
| 合计 | 2,164,942.72 | 2,164,942.72 |

(续表)

| 项目 | 2019 年度 | |
|---------------|---------------|---------------|
| | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 赞助费 | 382,085.20 | 382,085.20 |
| 非生产经营损失补助款(注) | 19,337,001.00 | 19,337,001.00 |
| 违约金 | 1,058,744.80 | 1,058,744.80 |
| 其他收入 | 1,541,324.04 | 1,541,324.04 |
| 合计 | 22,319,155.04 | 22,319,155.04 |

注：非生产经营损失补助款 19,337,001.00 元系公司收到当地相关单位给予的部分非生产经营损失补助款。

2. 计入当期损益的政府补助

| 项目 | 2022 年 1-6 月 | | 2021 年度 | | 2020 年度 | | 2019 年度 | |
|----------|--------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|---------|---------------|
| | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 企业上市申报奖励 | | | 500,000.00 | 500,000.00 | 500,000.00 | 500,000.00 | | |
| 合计 | | | 500,000.00 | 500,000.00 | 500,000.00 | 500,000.00 | | |

(四十八) 营业外支出

| 项目 | 2022 年 1-6 月 | |
|-------------|--------------|---------------|
| | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产报废损失合计 | 318,466.10 | 318,466.10 |
| 其中：固定资产报废损失 | 318,466.10 | 318,466.10 |
| 无形资产报废损失 | | |
| 对外捐赠 | 310,600.00 | 310,600.00 |
| 罚款及滞纳金支出 | 5,748.37 | 5,748.37 |
| 其他 | 698,217.50 | 698,217.50 |
| 合计 | 1,333,031.97 | 1,333,031.97 |

(续表)

| 项目 | 2021 年度 | |
|-------------|------------|---------------|
| | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产报废损失合计 | 781,987.34 | 781,987.34 |
| 其中：固定资产报废损失 | 781,987.34 | 781,987.34 |
| 无形资产报废损失 | | |

| 项目 | 2021 年度 | |
|----------|--------------|---------------|
| | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 对外捐赠 | 631,800.00 | 631,800.00 |
| 罚款及滞纳金支出 | 48,958.06 | 48,958.06 |
| 其他 | 974,981.86 | 974,981.86 |
| 合计 | 2,437,727.26 | 2,437,727.26 |

(续表)

| 项目 | 2020 年度 | |
|-------------|--------------|---------------|
| | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产报废损失合计 | 4,498,029.03 | 4,498,029.03 |
| 其中：固定资产报废损失 | 4,498,029.03 | 4,498,029.03 |
| 无形资产处置损失 | | |
| 对外捐赠 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 罚款及滞纳金支出 | 94,664.79 | 94,664.79 |
| 其他 | 1,230,922.72 | 1,230,922.72 |
| 合计 | 6,323,616.54 | 6,323,616.54 |

(续表)

| 项目 | 2019 年度 | |
|-------------|--------------|---------------|
| | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产报废损失合计 | 5,173,302.91 | 5,173,302.91 |
| 其中：固定资产报废损失 | 5,173,302.91 | 5,173,302.91 |
| 无形资产报废损失 | | |
| 对外捐赠 | 700,000.00 | 700,000.00 |
| 罚款及滞纳金支出 | 11,510.42 | 11,510.42 |
| 其他 | 794,337.21 | 794,337.21 |
| 合计 | 6,679,150.54 | 6,679,150.54 |

(四十九) 所得税费用

1. 所得税费用表

| 项目 | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 1,516,093.05 | 2,688,252.72 | 3,399,945.22 | 63,046.46 |
| 递延所得税调整 | -43,563,607.57 | -132,726,862.40 | -64,087,959.60 | -24,940,066.26 |
| 合计 | -42,047,514.52 | -130,038,609.68 | -60,688,014.38 | -24,877,019.80 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|--------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 利润总额 | 218,752,727.99 | 327,712,039.24 | 236,678,127.21 | 367,129,987.59 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 32,812,909.20 | 49,156,805.89 | 35,501,719.08 | 55,069,498.14 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -4,871,928.22 | -176,401.45 | -1,879,881.98 | 369,351.17 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 743,709.13 | 2,202,521.57 | 3,598,122.78 | 1,484,123.15 |
| 额外可扣除费用的影响(加计扣除) | -81,221,518.15 | -198,451,719.95 | -108,097,226.35 | -91,713,174.15 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,182,010.03 | 15,258,266.31 | 9,456,683.72 | 9,888,129.40 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产的变化/负债余额的变化 | | | | 18,324.07 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 8,307,303.49 | 1,971,917.95 | 908,563.49 | 6,728.42 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | | | -175,995.12 | |
| 所得税费用 | -42,047,514.52 | -130,038,609.68 | -60,688,014.38 | -24,877,019.80 |

(五十) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 收各类研发项目款项、补助 | 24,714,670.07 | 35,951,445.96 | 37,960,625.09 | 17,998,703.98 |
| 停产停业补助损失 | | | | 19,337,001.00 |
| 收回各类押金及保证金 | 8,457,523.55 | 4,601,768.65 | 8,037,659.83 | 10,147,723.82 |
| 利息收入 | 4,839,836.88 | 9,139,707.10 | 3,674,759.39 | 2,400,110.40 |
| 其他 | 8,004,072.46 | 15,159,579.83 | 8,040,009.58 | 15,795,847.41 |
| 合计 | 46,016,102.96 | 64,852,501.54 | 57,713,053.89 | 65,679,386.61 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|-------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 研究开发费 | 97,881,157.59 | 215,000,123.32 | 160,097,093.76 | 103,841,454.13 |
| 租赁物业费 | 17,552,376.12 | 54,808,746.37 | 86,035,873.87 | 75,921,256.85 |
| 差旅业务费 | 70,962,534.88 | 200,958,714.94 | 148,094,011.79 | 180,363,749.64 |
| 销售服务费 | 38,083,743.28 | 125,005,059.57 | 91,261,202.30 | 93,875,608.05 |
| 市场推广费 | 32,645,242.43 | 83,835,562.35 | 76,136,430.99 | 87,877,224.47 |
| 办公通讯费 | 25,621,272.47 | 49,096,061.09 | 37,860,909.90 | 29,540,099.04 |

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 运输费 | 15,588,613.82 | 36,328,086.98 | 25,245,026.26 | 19,816,908.48 |
| 发放工科青年人才补助 | 4,583,407.11 | | 14,528,129.00 | |
| 各类保证金及押金 | 6,248,850.02 | 30,816,041.10 | 10,160,567.59 | 3,415,290.00 |
| 水电费 | 14,680,136.40 | 9,299,406.99 | 7,895,452.04 | 5,935,193.38 |
| 其他 | 33,311,403.58 | 39,231,865.64 | 35,103,723.77 | 15,141,340.58 |
| 合计 | 357,158,737.70 | 844,379,668.35 | 692,418,421.27 | 615,728,124.62 |

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------|
| 租赁负债款 | 36,322,050.48 | 65,078,076.24 | | |
| IPO中介机构费 | | | 3,452,830.19 | |
| 合计 | 36,322,050.48 | 65,078,076.24 | 3,452,830.19 | |

(五十一) 合并现金流量表补充资料

1. 合并现金流量表补充资料

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | | | |
| 净利润 | 260,800,242.51 | 457,750,648.92 | 297,366,141.59 | 392,007,007.39 |
| 加：资产减值准备 | 23,553,607.73 | 25,847,300.14 | 23,858,257.72 | 10,755,398.50 |
| 固定资产折旧 | 37,743,843.28 | 56,295,989.69 | 45,192,739.62 | 34,566,995.54 |
| 使用权资产折旧 | 32,640,567.89 | 52,410,546.16 | | |
| 无形资产摊销 | 1,771,359.32 | 1,481,994.51 | 39,826.14 | 39,981.28 |
| 长期待摊费用摊销 | 6,619,916.83 | 12,441,833.37 | 11,586,149.09 | 8,880,812.61 |
| 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） | -1,413,916.10 | -324,032.47 | | 70,563.35 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 318,466.10 | 781,987.34 | 4,498,029.03 | 5,173,302.91 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | 3,775,362.66 | 131,325.49 | -3,178,289.64 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -4,013,475.13 | 34,075,394.19 | 47,622,639.04 | 18,722,950.71 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1.00 | | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -43,563,289.42 | -132,200,486.53 | -64,040,903.73 | -25,418,907.31 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | -566,304.41 | -19,698.82 | 476,743.45 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -1,334,845,245.46 | -1,002,420,600.76 | -725,756,203.62 | -195,593,014.87 |

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|-----------------------|-------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -125,074,589.37 | 178,105,888.18 | -216,359,806.00 | -325,455,628.19 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -272,944,280.43 | 1,026,193,629.80 | 880,819,909.42 | 282,644,675.35 |
| 其他 | 83,538,953.41 | 35,337,838.34 | -36,563,828.85 | 12,231,524.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,334,867,839.84 | 748,986,989.13 | 268,374,576.12 | 215,924,115.25 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | | | |
| 债务转为资本 | | | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | | | |
| 融资租入固定资产 | | | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | | | |
| 现金的期末余额 | 1,318,603,493.02 | 1,184,336,169.08 | 597,047,475.88 | 323,793,290.96 |
| 减: 现金的期初余额 | 1,184,336,169.08 | 597,047,475.88 | 323,793,290.96 | 513,231,912.87 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 134,267,323.94 | 587,288,693.20 | 273,254,184.92 | -189,438,621.91 |

2. 现金和现金等价物

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 1,318,603,493.02 | 1,184,336,169.08 | 597,047,475.88 | 323,793,290.96 |
| 其中: 库存现金 | 45,288.43 | 83,635.02 | 18,850.09 | 21,809.52 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,318,558,204.59 | 1,184,252,534.06 | 597,028,625.79 | 323,771,481.44 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | | | |
| 二、现金等价物 | | | | |
| 其中: 三个月到期的债券投资 | | | | |
| 三、期末现金及现金等价物 | 1,318,603,493.02 | 1,184,336,169.08 | 597,047,475.88 | 323,793,290.96 |
| 货币资金余额中使用受限制的现金 | 38,767,015.79 | 104,019,917.13 | 93,977,922.21 | 35,310,633.37 |

(五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 2022年6月30日 账面价值 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 受限原因 |
|--------|--------------------|----------------|----------------|---------------|--------------------------|
| 货币资金 | 38,767,015.79 | 104,019,917.13 | 93,977,922.21 | 35,310,633.37 | 不能随时用于支取的银行承兑汇票保证金、保函保证金 |
| 应收票据 | | | 45,268,077.20 | | 用于质押借款 |
| 应收款项融资 | | | 9,776,072.94 | | 用于质押借款 |
| 合计 | 38,767,015.79 | 104,019,917.13 | 149,022,072.35 | 35,310,633.37 | |

(五十三) 外币货币性项目

| 项目 | 2022年6月30日 | | |
|----------|----------------|---------|----------------|
| | 外币 | 折算率 | 人民币金额 |
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 51,711,639.33 | 6.71140 | 347,057,496.20 |
| 港币 | 5.05 | 0.85519 | 4.32 |
| 林吉特 | 216,096.19 | 1.52504 | 329,555.59 |
| 土耳其里拉 | 9,094,935.47 | 0.40366 | 3,671,261.65 |
| 日元 | 62,922,410.00 | 0.04914 | 3,091,755.54 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 17,526,329.33 | 6.71140 | 117,626,206.67 |
| 日元 | 113,101,472.00 | 0.04914 | 5,557,353.93 |
| 林吉特 | 545,307.01 | 1.52504 | 831,615.64 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：土耳其里拉 | 5,500.00 | 0.40366 | 2,220.13 |
| 美元 | 29,532.85 | 6.71140 | 198,206.77 |
| 林吉特 | 39,996.00 | 1.52504 | 60,995.55 |
| 日元 | 26,033,742.00 | 0.04914 | 1,279,193.95 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 123,323.20 | 6.71140 | 827,671.32 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：土耳其里拉 | 18,297,971.00 | 0.40366 | 7,386,158.97 |
| 林吉特 | 431,588.11 | 1.52504 | 658,189.64 |
| 日元 | 6,769,058.00 | 0.04914 | 332,604.43 |
| 美元 | 4,163,125.93 | 6.71140 | 27,940,403.37 |

(续表)

| 项目 | 2021年12月31日 | | |
|-------|----------------|----------|----------------|
| | 外币 | 折算率 | 人民币金额 |
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 76,404,184.61 | 6.3757 | 487,130,159.82 |
| 港币 | 5.05 | 0.8176 | 4.13 |
| 林吉特 | 1,164,559.15 | 1.52665 | 1,777,871.43 |
| 里拉 | 2,004.54 | 0.48224 | 966.67 |
| 日元 | 70,808,771.00 | 0.055415 | 3,923,868.04 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 10,478,618.34 | 6.3757 | 66,808,526.95 |
| 林吉特 | 977,979.86 | 1.52665 | 1,493,030.61 |
| 日元 | 424,198,060.00 | 0.055415 | 23,506,935.49 |

| 项目 | 2021年12月31日 | | |
|-------|--------------|----------|---------------|
| | 外币 | 折算率 | 人民币金额 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 14,002.95 | 6.3757 | 89,278.61 |
| 林吉特 | 39,996.00 | 1.52665 | 61,059.80 |
| 里拉 | 37,146.15 | 0.48224 | 17,913.41 |
| 日元 | 2,644,864.00 | 0.055415 | 146,565.14 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 1,867,338.52 | 6.3757 | 11,905,590.20 |
| 林吉特 | 486,995.84 | 1.52665 | 743,471.03 |
| 里拉 | 6,334,387.09 | 0.48224 | 3,054,704.07 |
| 日元 | 3,458,968.00 | 0.055415 | 191,678.71 |

(续表)

| 项目 | 2020年12月31日 | | |
|----------|---------------|----------|----------------|
| | 外币 | 折算率 | 人民币金额 |
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 49,082,542.07 | 6.5249 | 320,258,678.75 |
| 港币 | 27.11 | 0.84164 | 22.81 |
| 林吉特 | 3,260,724.78 | 1.61726 | 5,273,437.78 |
| 土耳其里拉 | 129,145.47 | 0.88370 | 114,125.85 |
| 日元 | 77,032,057.00 | 0.063236 | 4,871,199.16 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 3,113,999.61 | 6.5249 | 20,318,536.06 |
| 日元 | 63,149,350.00 | 0.063236 | 3,993,312.30 |
| 林吉特 | 452,359.21 | 1.61726 | 731,582.18 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：土耳其里拉 | 5,500.00 | 0.88370 | 4,860.35 |
| 美元 | 471.05 | 6.5249 | 3,073.55 |
| 林吉特 | 60,996.00 | 1.61726 | 98,646.35 |
| 日元 | 1,428,000.00 | 0.063236 | 90,301.01 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：土耳其里拉 | 243,341.12 | 0.88370 | 215,040.55 |
| 美元 | 159,525.51 | 6.5249 | 1,040,888.00 |
| 林吉特 | 27,936.20 | 1.61726 | 45,180.08 |
| 日元 | 797,956.00 | 0.063236 | 50,459.55 |

(续表)

| 项目 | 2019年12月31日 | | |
|----------|---------------|----------|---------------|
| | 外币余额 | 折算汇率 | 折算人民币余额 |
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 4,811,926.14 | 6.9762 | 33,568,959.14 |
| 港币 | 56.02 | 0.89578 | 50.18 |
| 林吉特 | 1,034,854.22 | 1.6986 | 1,757,803.38 |
| 土耳其里拉 | 29,018.00 | 1.17291 | 34,035.50 |
| 日元 | 58,477,576.00 | 0.064086 | 3,747,593.93 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 5,233,994.83 | 6.9762 | 36,513,394.73 |
| 林吉特 | 1,660,525.26 | 1.6986 | 2,820,568.21 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：土耳其里拉 | 46,769.27 | 1.17291 | 54,856.14 |
| 林吉特 | 65,996.00 | 1.6986 | 112,100.81 |
| 日元 | 2,020,712.00 | 0.064086 | 129,499.35 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：土耳其里拉 | 205,443.75 | 1.17291 | 240,967.03 |
| 林吉特 | 32,824.82 | 1.6986 | 55,756.24 |
| 美元 | 60,092.63 | 6.9762 | 419,218.21 |
| 日元 | 881,046.00 | 0.064086 | 56,462.71 |

注：境外公司美元折算需先折算成记账本位币（公司所在国货币）再折算成人民币，和美元直接按汇率直接折算人民币会有差异。

六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

其他原因的合并范围增加

| 公司名称 | 股权取得方式 | 成立时间 | 注册资本 | 出资比例（%） |
|--------------|--------|---------|----------|---------|
| 锐捷网络（苏州）有限公司 | 投资设立 | 2019年5月 | 5,000万元 | 100.00 |
| 锐捷网络日本株式会社 | 投资设立 | 2019年8月 | 6,600万日元 | 100.00 |
| 锐捷美国有限公司 | 投资设立 | 2020年2月 | 500万美元 | 100.00 |
| 锐捷网络（香港）有限公司 | 投资设立 | 2022年4月 | 1,000万元 | 100.00 |

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

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 | |
| 北京星网锐捷网络技术有限公司 | 中国北京市 | 中国北京市 | 研发 销售 | 100.00 | | 投资设立 |
| 上海锐山网络有限公司 | 中国上海市 | 中国上海市 | 研发 销售 | 100.00 | | 投资设立 |
| 锐捷网络通讯技术工贸有限公司 | 土耳其伊斯坦布尔 | 土耳其伊斯坦布尔 | 销售 | 100.00 | | 投资设立 |
| 锐捷马来西亚有限责任公司 | 马来西亚吉隆坡 | 马来西亚吉隆坡 | 销售 | 100.00 | | 投资设立 |
| 锐捷网络(苏州)有限公司 | 中国苏州市 | 中国苏州市 | 研发 销售 | 100.00 | | 投资设立 |
| 锐捷网络日本株式会社 | 日本东京 | 日本东京 | 销售 | 100.00 | | 投资设立 |
| 锐捷美国有限公司 | 美国加利福尼亚州 | 美国加利福尼亚州 | 销售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 锐捷网络(香港)有限公司 | 中国香港 | 中国香港 | 销售 | 100.00 | | 投资设立 |

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益：无。

(四) 重要的共同经营：无。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无。

八、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。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。

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，公司风险管理的基本策略是确定和分析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。

公司金融工具的风险主要是信用风险、市场风险、流动性风险。

（一）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。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司成立风险控制部门负责确定信用额度、进行信用审批，对每个客户均设置赊销限额，并通过对已有客户信用评级的监控以及应收款项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，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，公司管理层认为公司所承担的信用风险在可控的范围内。

（二）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。公司承受外汇风险主要与美元、里拉、林吉特、日元有关，公司部分产品出口销售，以美元计价结算。因此，公司承担一定的外汇变动市场风险。公司报告期期末外币货币性项目情况详见财务报表主要项目注释五、（五十三）外币货币性项目说明。

公司密切关注汇率变动对公司外汇风险的影响。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的市场利率变动风险主要与公司以浮动利率计息的借款有关。公司持续监控市场利率水平，并依据最新的市场状况及时做出调整，以降低利率波动对公司造成的风险。

公司短期借款按固定利率合同及浮动利率合同列示如下：

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|--------|------------------|----------------|----------------|-------------|
| 浮动利率合同 | 150,000,000.00 | 100,000,000.00 | 36,800,000.00 | |
| 固定利率合同 | 1,805,550,000.00 | 286,645,885.32 | 274,000,000.00 | |
| 合计 | 1,955,550,000.00 | 386,645,885.32 | 310,800,000.00 | |

假设以浮动利率计算的短期借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，公司 2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月的净利润会分别减少或增加 903,916.66 元、749,233.67 元、379,548.61 元。

3. 其他价格风险

无。

(三) 流动性风险

流动性风险，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，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，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。公司管理层对关联方借款和银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

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，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。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目 | 2022年6月30日公允价值 | | | |
|-----------------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （3）衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （二）应收款项融资 | | 30,567,502.05 | | 30,567,502.05 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 6,119,933.77 | 6,119,933.77 |
| （四）投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| （五）生物资产 | | | | |

| 项目 | 2022年6月30日公允价值 | | | |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 第一层次 公允价值计量 | 第二层次 公允价值计量 | 第三层次 公允价值计量 | 合计 |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 30,567,502.05 | 6,119,933.77 | 36,687,435.82 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

(续表)

| 项目 | 2021年12月31日公允价值 | | | |
|-----------------------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 第一层次 公允价值计量 | 第二层次 公允价值计量 | 第三层次 公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 应收款项融资 | | 13,470,255.68 | | 13,470,255.68 |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 6,119,933.77 | 6,119,933.77 |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |

| 项目 | 2021年12月31日公允价值 | | | |
|--------------------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 第一层次 公允价值计量 | 第二层次 公允价值计量 | 第三层次 公允价值计量 | 合计 |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 13,470,255.68 | 6,119,933.77 | 19,590,189.45 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

(续表)

| 项目 | 2020年12月31日公允价值 | | | |
|-----------------------------|-----------------|----------------|----------------|----|
| | 第一层次 公允价值计量 | 第二层次 公允价值计量 | 第三层次 公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |

| 项目 | 2020年12月31日公允价值 | | | |
|--------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 第一层次 公允价值计量 | 第二层次 公允价值计量 | 第三层次 公允价值计量 | 合计 |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 应收款项融资 | | 109,730,247.18 | | 109,730,247.18 |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 9,895,296.43 | 9,895,296.43 |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 109,730,247.18 | 9,895,296.43 | 119,625,543.61 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

(续表)

| 项目 | 2019年12月31日公允价值 | | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|----------------|----|
| | 第一层次 公允价值计量 | 第二层次 公允价值计量 | 第三层次 公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |

| 项目 | 2019年12月31日公允价值 | | | |
|-----------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 第一层次 公允价值计量 | 第二层次 公允价值计量 | 第三层次 公允价值计量 | 合计 |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 应收款项融资 | | 93,138,297.75 | | 93,138,297.75 |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 10,026,621.92 | 10,026,621.92 |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 93,138,297.75 | 10,026,621.92 | 103,164,919.67 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。公司持有的应收款项融资的公允价值按照同期银行承兑汇票贴现率折现后的现金流量确定。

(三) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司持有的其他权益工具投资，公允价值估值技术主要采用近似权益法。

十、关联方及关联交易

公司与子公司以及各子公司间的关联方交易已在合并报表时抵销，公司与其他关联方在报告期内的交易如下：

(一) 公司的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 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(%) |
|----------------|------|------|-----|------|------|----------------|-----------------|------------------|
| 福建星网锐捷通讯股份有限公司 | 控股股东 | 股份公司 | 福州市 | 黄奕豪 | 国有控股 | 58,328.0278 万元 | 51.00 | 51.00 |

母公司的控股股东为福建省电子信息(集团)有限责任公司(以下简称电子信息集团)。

(二) 公司的子公司情况详见附注七、在其他主体中的权益(一)。

(三) 公司无合营和联营企业情况。

(四) 公司的其他关联方情况

| 企业名称 | 与公司关系 |
|------------------------|-------------------|
| 厦门锐进东方企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 持有公司5%以上股权的少数股东 |
| 北京新起管理技术有限公司 | 公司高管控制的企业 |
| 福建星网锐捷软件有限公司 | 同一控股股东，于2022年4月注销 |
| 星网锐捷(香港)有限公司 | 同一控股股东 |
| 福建升腾资讯有限公司 | 同一控股股东 |
| 德明通讯(上海)股份有限公司 | 同一控股股东 |
| 福建星网互娱网络科技有限公司 | 同一控股股东 |
| 厦门星网锐捷软件有限公司 | 控股股东间接控制的企业 |
| 福建星网物联信息系统有限公司 | 控股股东间接控制的企业 |
| 福建星网天合智能科技有限公司 | 控股股东间接控制的企业 |
| 福建星网信通软件有限公司 | 控股股东间接控制的企业 |
| 福建星网视易信息系统有限公司 | 控股股东间接控制的企业 |
| 福建星网智慧科技有限公司 | 控股股东间接控制的企业 |
| 福建星网智慧软件有限公司 | 控股股东间接控制的企业 |
| 江苏杰博实信息技术有限公司 | 控股股东间接控制的企业 |
| 德明通讯(美国)有限责任公司 | 控股股东间接控制的企业 |
| 福建凯米网络科技有限公司 | 控股股东实施重大影响的企业 |

| 企业名称 | 与公司关系 |
|--------------------------|------------------------------|
| 深圳凯米网络技术有限公司 | 控股股东实施重大影响的企业 |
| 深圳凯米网络科技有限公司 | 控股股东实施重大影响的企业 |
| 上海爱伟讯数码科技有限公司 | 控股股东间接控制的企业，于2019年12月注销 |
| 卓智网络科技有限公司 | 公司实施重大影响的企业 |
| 安徽卓智信息技术有限公司 | 卓智网络科技有限公司控制的企业 |
| 北京福富软件技术股份有限公司 | 公司监事担任董事的企业 |
| 福建腾云宝信息技术有限公司 | 公司监事担任董事的企业 |
| 睿云联（厦门）网络通讯技术有限公司 | 公司监事担任董事的企业 |
| 维实（平潭）创业投资股份有限公司 | 控股股东董事担任董事的企业 |
| 福建星网元智科技有限公司 | 控股股东董事担任董事的企业 |
| 阳光城集团股份有限公司 | 控股股东董事担任董事的企业 |
| 兴业银行股份有限公司 | 控股股东董事担任董事的企业 |
| 中国武夷实业股份有限公司 | 控股股东独立董事担任独立董事的企业 |
| 福建榕基软件股份有限公司 | 控股股东独立董事担任独立董事的企业 |
| 福建福昕软件开发股份有限公司 | 控股股东独立董事担任独立董事的企业 |
| 福建顶点软件股份有限公司 | 控股股东独立董事担任独立董事的企业 |
| 阳光龙净集团有限公司 | 控股股东董事控制的企业 |
| 阳光控股有限公司 | 控股股东董事控制的企业 |
| 中国民生投资股份有限公司 | 控股股东董事担任监事的企业 |
| 宁波谦石星网股权投资管理有限公司 | 公司监事担任监事的企业 |
| 福建省星云大数据应用服务有限公司 | 电子信息集团原控制的企业，于2021年10月转让所有股权 |
| 福建兆元光电有限公司 | 电子信息集团控制的企业 |
| 四创科技有限公司 | 电子信息集团控制的企业 |
| 福建飞腾人力资源有限公司 | 电子信息集团控制的企业 |
| 福建省海峡星云信息科技有限公司 | 电子信息集团控制的企业 |
| 苏州蓝冲光电科技有限公司 | 电子信息集团控制的企业 |
| 福建省电子器材有限公司 | 电子信息集团控制的企业 |
| 长威信息科技发展股份有限公司 | 电子信息集团实施重大影响的企业 |
| 福建省电子信息(集团)有限责任公司旗下控股子公司 | 电子信息集团直接或者间接控制的企业 |
| 阳光城集团股份有限公司旗下控股子公司 | 阳光城集团股份有限公司直接或者间接控制的企业 |
| 控股股东的董事、监事、高级管理人员 | 控股股东的董事、监事、高级管理人员 |
| 董事、监事、高级管理人员 | 公司关键管理人员 |

(五) 关联方交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

| 关联方名称 | 关联交易类别 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|-----------------|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 福建星网锐捷通讯股份有限公司 | 采购商品 | 201,362,291.76 | 299,611,703.99 | 148,207,064.81 | 115,414,075.91 |
| | 采购材料 | 17,361,123.81 | 5,475,815.60 | 2,453,626.71 | 97,649.50 |
| | 加工服务 | 63,627,210.05 | 81,950,628.78 | 107,254,973.10 | 71,752,712.23 |
| | 代垫水电费 | 7,484,945.96 | 11,919,948.03 | 7,016,895.25 | 6,125,417.52 |
| | 仓储服务费等 | 579,837.54 | 1,039,192.56 | 115,200.00 | 238,056.11 |
| | 小计 | 290,415,409.12 | 399,997,288.96 | 265,047,759.87 | 193,627,911.27 |
| 福建星网锐捷软件有限公司 | 采购软件 | | 3,369,026.55 | 7,771,643.34 | 7,654,031.39 |
| 福建星网物联信息系统有限公司 | 采购材料 | | | | 38,421.00 |
| | 采购商品 | 11,747.79 | 584,692.00 | 1,671,658.00 | |
| | 服务费 | 6,424.78 | | 422.65 | |
| | 小计 | 18,172.57 | 584,692.00 | 1,672,080.65 | 38,421.00 |
| 福建升腾资讯有限公司 | 采购产品 | | | 4,098,965.28 | |
| | 采购材料 | | 2,749,495.72 | 96.21 | |
| | 小计 | | 2,749,495.72 | 4,099,061.49 | |
| 福建星网信通软件有限公司 | 采购材料 | 7,985.84 | 16,604.57 | 2,159.43 | |
| 厦门星网锐捷软件有限公司 | 采购软件 | 2,831,404.96 | 1,095,937.45 | 6,068,147.61 | 5,300,625.45 |
| 福建星网视易信息系统有限公司 | 采购商品 | | | 79,261.04 | 135,181.81 |
| | 技术服务 | | | | |
| | 小计 | | | 79,261.04 | 135,181.81 |
| 福建星网智慧科技有限公司 | 采购商品 | | | 5,663.72 | |
| 福建星网元智科技有限公司 | 技术服务 | | | 105,660.38 | |
| 福建飞腾人力资源有限公司 | 接受服务 | | 3,622.64 | | |
| 福建省海峡星云信息科技有限公司 | 采购商品 | | 89,893.81 | | |
| 苏州蓝沛光电科技有限公司 | 接受服务 | | 2,358.40 | | |
| 合计 | | 293,272,972.49 | 407,908,920.10 | 284,851,437.53 | 206,756,170.92 |

(2) 出售商品、提供劳务情况表

| 关联方名称 | 关联交易类别 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|-----------------|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 福建星网锐捷通讯股份有限公司 | 提供服务 | 3,735.85 | 100,000.00 | 6,650.94 | 5,309.73 |
| | 销售材料 | 28,745,093.15 | 26,670,382.93 | 2,855,911.48 | |
| | 销售商品 | 1,828,448.87 | 7,845,344.94 | 20,619,662.57 | 12,240,159.16 |
| | 小计 | 30,577,277.87 | 34,615,727.87 | 23,482,224.99 | 12,245,468.89 |
| 福建升腾资讯有限公司 | 销售商品 | 1,043,536.27 | 1,504.42 | | 32,234.10 |
| 福建星网天合智能科技有限公司 | 销售商品 | 3,665,738.29 | 7,420,712.74 | | |
| | 销售材料 | 434.30 | | | |
| | 小计 | 3,666,172.59 | | | |
| 福建星网视易信息系统有限公司 | 提供劳务 | | | | 1,507.08 |
| 福建星网智慧科技有限公司 | 销售材料 | | | 30,031.42 | |
| | 销售商品 | | | 20,801.89 | 1,819.83 |
| | 小计 | | | 50,833.31 | 1,819.83 |
| 星网锐捷(香港)有限公司 | 销售商品 | 3,703,490.84 | 8,944,642.59 | 11,628,780.19 | 11,266,223.63 |
| | 销售软件产品 | | | 17,095,586.10 | 5,625,188.10 |
| | 小计 | 3,703,490.84 | 8,944,642.59 | 28,724,366.29 | 16,891,411.73 |
| 德明通讯(上海)股份有限公司 | 销售商品 | | 9,571.68 | 26,867.25 | |
| | 服务收入 | | | 47,169.81 | |
| | 小计 | | 9,571.68 | 74,037.06 | |
| 四创科技有限公司 | 技术服务 | | 869.03 | | |
| 安徽卓智信息技术有限公司 | 销售商品 | 7,786,240.72 | 7,806,586.31 | 54,557.53 | |
| | 技术服务 | | 7,247.79 | | |
| | 小计 | 7,786,240.72 | 7,813,834.10 | 54,557.53 | |
| 福建兆元光电有限公司 | 提供服务 | | | | 135,404.04 |
| 卓智网络科技有限公司 | 技术服务 | | | | 3,500,707.97 |
| | 提供服务 | | 716.81 | | 2,004.31 |
| | 销售商品 | 93,265.22 | 1,469,412.21 | 1,802.66 | |
| | 小计 | 93,265.22 | 1,470,129.02 | 1,802.66 | 3,502,712.28 |
| 长威信息科技发展股份有限公司 | 提供服务 | | | 9,811.32 | |
| 福建省电子器材有限公司 | 销售商品 | 3,184,812.84 | 22,290,435.36 | | |
| 福建省海峡星云信息科技有限公司 | 销售商品 | 10,645,560.79 | | | |
| 合计 | | 60,700,357.14 | 82,567,426.81 | 52,397,633.16 | 32,810,557.95 |

2. 关联方租赁

本公司作为承租方

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2022年1-6月 确认的租赁费 | 2021年度 确认的租赁费 | 2020年度 确认的租赁费 | 2019年度 确认的租赁费 |
|----------------|--------|---------------------|------------------|------------------|------------------|
| 福建星网锐捷通讯股份有限公司 | 房屋建筑物 | 5,074,184.72 | 10,254,984.74 | 6,437,689.08 | 6,437,689.12 |
| 福建星网锐捷通讯股份有限公司 | 机器设备 | 102,862.78 | | 88,164.04 | |

3. 接受关联方借款

公司2020年向母公司福建星网锐捷通讯股份有限公司累计借入款项95,000万元，累计归还借款95,000万元，借款年利率4.35%，发生利息支出14,753,750.00元。

公司2019年度向母公司福建星网锐捷通讯股份有限公司累计借入款项80,000万元，累计归还借款80,000万元，借款年利率4.35%，发生利息支出17,617,499.98元。

子公司土耳其锐捷2019年度向关联方星网锐捷（香港）有限公司借入款项50,000美元，于2020年6月归还，借款年利率4.20%，2019年度发生利息支出人民币13,816.16元，2020年度发生利息支出人民币16,373.21元。

4. 关联方资产转让、债务重组情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|----------------|--------|-----------|------------|----------|-----------|
| 福建升腾资讯有限公司 | 出售运输设备 | | | | 32,865.52 |
| 福建星网锐捷通讯股份有限公司 | 采购设备 | | 224,737.65 | | |
| 福建星网智慧科技有限公司 | 采购设备 | | | 4,247.79 | |
| 合计 | | | 224,737.65 | 4,247.79 | 32,865.52 |

6. 关键管理人员薪酬

人民币万元

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|----------|-----------|----------|----------|----------|
| 关键管理人员薪酬 | 330.42 | 2,717.64 | 1,769.62 | 1,973.96 |

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 2022年6月30日 | | 2021年12月31日 | | 2020年12月31日 | | 2019年12月31日 | |
|------|----------------|---------------|------|--------------|------|-------------|------|-------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收票据 | 福建星网锐捷通讯股份有限公司 | 11,878,549.17 | | 1,298,000.00 | | | | | |
| 应收票据 | 福建省电子器材有限公司 | | | 450,000.00 | | | | | |

| 项目名称 | 关联方 | 2022年6月30日 | | 2021年12月31日 | | 2020年12月31日 | | 2019年12月31日 | |
|--------|------------------|---------------|----------|--------------|----------|--------------|-----------|--------------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收款项融资 | 福建星网锐捷通讯股份有限公司 | | | | | 951,330.80 | | 2,027,463.72 | |
| 应收账款 | 福建星网锐捷通讯股份有限公司 | 10,405,558.51 | | | | | | | |
| 应收账款 | 星网锐捷(香港)有限公司 | 803,299.14 | | 1,834,755.02 | | 4,599,647.02 | | 4,885,243.74 | |
| 应收账款 | 福建星网天合智能科技有限公司 | 479,761.75 | | 566,291.00 | | | | | |
| 应收账款 | 福建省电子器材有限公司 | 193,945.22 | 2,909.18 | 160,634.07 | 2,409.51 | | | | |
| 应收账款 | 福建省星云大数据应用服务有限公司 | | | | | 15,262.70 | 15,262.70 | 15,262.70 | 7,631.35 |
| 其他应收款 | 福建凯特信息安全技术有限公司 | | | 650.00 | 9.75 | | | | |

2. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 2022年 6月30日 | 2021年 12月31日 | 2020年 12月31日 | 2019年 12月31日 |
|-------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 应付票据 | 福建星网锐捷通讯股份有限公司 | 109,194,977.95 | 22,000,000.00 | | |
| 应付账款 | 福建星网锐捷通讯股份有限公司 | 78,773,721.09 | 40,711,153.69 | 32,125,815.26 | 2,545,121.94 |
| 应付账款 | 福建升腾资讯有限公司 | 3,577.78 | 525,701.78 | 1,589,045.52 | |
| 应付账款 | 福建星网物联信息系统有限公司 | | | | 38,421.00 |
| 合同负债 | 安徽卓智信息技术有限公司 | 903,603.34 | 3,717,798.94 | | |
| 合同负债 | 卓智网络科技有限公司 | 1,771.14 | 4,879.74 | | |
| 其他应付款 | 星网锐捷(香港)有限公司 | | | | 361,624.88 |
| 其他流动负债 | 福建星网锐捷通讯股份有限公司 | | 1,298,000.00 | | |
| 租赁负债 | 福建星网锐捷通讯股份有限公司 | 3,238,733.95 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 福建星网锐捷通讯股份有限公司 | 5,086,844.70 | 1,265,689.54 | | |

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 明细情况

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 12,659,459.16 | 17,372,856.74 | 124,822,438.00 | 34,088,095.95 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 12,659,459.16 | 17,372,856.74 | 124,822,438.00 | 34,088,095.95 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 642,614.98 | 1,951,193.08 | | |

2. 其他说明

2019 年度部分员工离职后将所持股份转让给公司员工，公司按照上一年未经评估的公司每股净资产的公允价值与员工入股价格的差额计算本次授予的股份支付费用总额为 34,088,095.95 元，按照授予员工股份时点至员工与公司的劳动合同关系存续期累计已满 20 年止的期间作为服务期分期确认股份支付费用。

2020 年 10 月，公司召开股东大会审议通过《锐捷网络股份有限公司员工持股计划》，实施新一期员工持股计划，该计划是以锐进咨询为员工持股平台，合计向 1,025 名员工（包括已持有锐进咨询权益的员工 292 人，以及新增持有锐进咨询权益的员工 733 人）授予锐进咨询权益。上述人员均为锐捷网络员工，其通过直接持有共青城锐进未来十三号投资合伙企业（有限合伙）至共青城锐进未来三十三号投资合伙企业（有限合伙）等合计 21 家有限合伙企业出资额的方式持有锐进咨询相应的权益。本次新授予员工间接持有锐捷网络股份的比例为 5.51%。公司按照经评估的公司每股净资产的公允价值与员工入股价格的差额计算本次授予的股份支付费用总额为 12,482.24 万元。新一期的员工持股计划设置了 5 年的等待期，要求授予对象在公司上市满五年才能全部解锁授予的股份。同时，若员工与公司劳动合同关系存续期已满 20 年，则全部解锁授予的股份。新一期的员工持股计划同样适用于 2017 年至 2019 年授予的股份支付。因此，自 2020 年 10 月起，公司股份支付费用均按照授予激励对象的时点至员工与公司的劳动合同关系存续期累计已满 20 年止的期间和上市满 5 年的等待期孰短作为剩余服务期，在该期间内分摊股份支付费用。

2021 年度员工持股平台员工离职后将所持股份转让给公司员工，公司按照收益法确认的公司每股净资产的公允价值与员工入股价格的差额计算本期授予的股份支付费用总额为 17,372,856.74 元。公司按照授予激励对象的时点至员工与公司的劳动合同关系存续期累计已满 20 年止的期间和上市满 5 年的等待期孰短作为剩余服务期，在该期间内分摊股份支付费用。

2022 年 1-6 月员工持股平台员工离职后将所持股份转让给公司员工，公司按照收益法确认的公司每股净资产的公允价值与员工入股价格的差额计算本期授予的股份支付费用总额为 12,659,459.16 元。公司按照授予激励对象的时点至员工与公司的劳动合同关系存续期累计已满 20 年止的期间和上市满 5 年的等待期孰短作为剩余服务期，在该期间内分摊股份支付费用。

经 2022 年 4 月公司总经理办公会审议通过，对于 2017 年至 2019 年被授予的员工持股，自公司股票在深交所上市时点后正常离职的员工将不再执行 20 年劳动合同关系存续期的回购约定，亦不适用 2020 年新一期员工持股计划中的关于服务期限的回购约定。取消回购条款将被视为加速行权，2017 年至 2019 年激励对象尚未摊销完的股份支付费用将在未来上市时点一次性计入当期损益。

（二）以权益结算的股份支付情况

| 项目 | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 授权日权益工具公允价值的确定方法 | 参考评估价格 | 参考评估价格 | 参考评估价格 | 参考评估价格 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 新授予员工间接持有公司股份总数 | 新授予员工间接持有公司股份总数 | 新授予员工间接持有公司股份总数 | 新授予员工间接持有公司股份总数 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 105,621,619.40 | 87,335,567.34 | 41,955,734.08 | 19,852,274.09 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 18,286,052.06 | 45,379,833.26 | 22,103,459.99 | 10,100,552.04 |

十二、或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，公司无应披露的重大或有事项。

十三、承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，公司无应披露的重大承诺事项。

十四、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

追溯重述法

2022 年 7 月，公司董事会审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》。公司根据 2017 年至 2019 年期间生效并执行的员工持股计划条款以及《企业会计准则第 11 号——股份支付》的相关规定，对 2017 年至 2019 年股份支付费用的确认方式进行了更正，股份支付费用由原来在授予日一次性确认更正为在服务期内分期摊销确认。2020 年 10 月前，公司对于 2017 年至 2019 年授予的员工持股，将授予激励对象股份时点至员工与公司的劳动合同关系存续期累计已满 20 年止的期间作为服务期，在期间内分摊股份支付费用；2020 年 10 月公司实施新一期员工持股计划后，新的计划设置了上市满 5 年的等待期，该计划同样适用于 2017 年至 2019 年度的激励对象，公司按照授予激励对象的时点至员工与公司的劳动合同关系存续期累计已满 20 年止的期间和上市满 5 年的等待期

孰短作为剩余服务期，在期间内分摊股份支付费用。为了更准确反映会计信息可比性，公司对上述前期差错采用追溯重述法进行处理，对公司报表项目影响的具体情况如下：

1. 上述会计差错更正对报告期财务报表的影响：

| 报表项目 | 2021 年度（调增+/调减-） | 2020 年度（调增+/调减-） | 2019 年度（调增+/调减-） |
|-------|------------------|------------------|------------------|
| 资本公积 | -53,588,257.99 | -70,976,907.48 | -84,030,740.71 |
| 盈余公积 | -1,570,812.31 | -656,676.13 | |
| 未分配利润 | 55,159,070.30 | 71,633,583.61 | 84,030,740.71 |
| 销售费用 | 11,049,956.78 | 8,484,489.02 | -12,704,960.95 |
| 管理费用 | 1,063,908.90 | 843,905.82 | -2,624,822.47 |
| 研发费用 | 5,274,783.81 | 3,725,438.39 | -8,657,760.49 |
| 利润总额 | -17,388,649.49 | -13,053,833.23 | 23,987,543.91 |
| 净利润 | -17,388,649.49 | -13,053,833.23 | 23,987,543.91 |

2. 上述会计差错更正对 2019 年期初所有者权益的影响：

| 报表项目 | 调整前金额 | 调整金额 | 调整后金额 |
|-------|----------------|----------------|----------------|
| 资本公积 | 238,781,723.10 | -60,043,196.80 | 178,738,526.30 |
| 未分配利润 | 294,357,404.23 | 60,043,196.80 | 354,400,601.03 |

（二）租赁

1. 作为经营租赁出租人的收入列示如下：

| 项目 | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度 |
|------|--------------|--------------|
| 租赁收入 | 3,531,707.87 | 5,562,090.70 |

2. 作为经营租赁承租人的有关信息列示如下：

| 项目 | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 租赁负债的利息费用 | 2,994,135.62 | 5,510,468.82 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | 16,453,253.59 | 18,484,006.27 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 52,775,304.07 | 83,562,082.51 |

（三）截至 2022 年 6 月 30 日，公司无应披露的其他重要事项。

十五、资产负债表日后事项

锐捷网络设立印尼子公司

公司2022年7月8日第三届董事会第九次会议决议，全资子公司锐捷网络(香港)有限公司与锐捷马来西亚有限责任公司共同投资设立锐捷网络(印尼)有限公司，注册资本

金100亿印尼盾（折合人民币约450万元），其中锐捷网络(香港)有限公司持股比例99%，锐捷马来西亚有限责任公司持股比例1%。

十六、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 850,657,768.99 | 508,936,312.31 | 460,292,191.82 | 364,626,642.37 |
| 1—2年（含2年） | 29,582,965.68 | 10,359,492.82 | 38,467,269.01 | 19,045,508.31 |
| 2—3年（含3年） | 3,644,150.44 | 6,581,536.51 | 9,003,097.51 | 3,246,166.26 |
| 3年以上 | 2,208,496.88 | 2,441,282.64 | 2,769,097.54 | 2,757,513.23 |
| 减：坏账准备 | 16,972,048.68 | 13,974,474.99 | 17,328,343.24 | 11,510,193.13 |
| 合计 | 869,121,333.31 | 514,344,149.29 | 493,203,312.64 | 378,165,637.04 |

3. 按坏账计提方法分类披露

| 种类 | 2022年6月30日 | | | | 账面价值 |
|----------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 886,093,381.99 | 100.00 | 16,972,048.68 | 1.92 | 869,121,333.31 |
| 其中：账龄组合 | 700,980,946.75 | 79.11 | 16,972,048.68 | 2.42 | 684,008,898.07 |
| 关联方组合 | 185,112,435.24 | 20.89 | | | 185,112,435.24 |
| 合计 | 886,093,381.99 | 100.00 | 16,972,048.68 | 1.92 | 869,121,333.31 |

（续表）

| 种类 | 2021年12月31日 | | | | 账面价值 |
|----------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 528,318,624.28 | 100.00 | 13,974,474.99 | 2.65 | 514,344,149.29 |
| 其中：账龄组合 | 499,813,966.23 | 94.60 | 13,974,474.99 | 2.80 | 485,839,491.24 |
| 关联方组合 | 28,504,658.05 | 5.40 | | | 28,504,658.05 |
| 合计 | 528,318,624.28 | 100.00 | 13,974,474.99 | 2.65 | 514,344,149.29 |

(续表)

| 种类 | 2020年12月31日 | | | | 账面价值 |
|----------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 510,531,655.88 | 100.00 | 17,328,343.24 | 3.39 | 493,203,312.64 |
| 其中：账龄组合 | 464,304,133.58 | 90.95 | 17,328,343.24 | 3.73 | 446,975,790.34 |
| 关联方组合 | 46,227,522.30 | 9.05 | | | 46,227,522.30 |
| 合计 | 510,531,655.88 | 100.00 | 17,328,343.24 | 3.39 | 493,203,312.64 |

(续表)

| 种类 | 2019年12月31日 | | | | 账面价值 |
|----------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 389,675,830.17 | 100.00 | 11,510,193.13 | 2.95 | 378,165,637.04 |
| 其中：账龄组合 | 373,385,583.98 | 95.82 | 11,510,193.13 | 3.08 | 361,875,390.85 |
| 关联方组合 | 16,290,246.19 | 4.18 | | | 16,290,246.19 |
| 合计 | 389,675,830.17 | 100.00 | 11,510,193.13 | 2.95 | 378,165,637.04 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2022年6月30日 | | |
|-----------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 665,545,333.75 | 9,983,180.01 | 1.50 |
| 1-2年(含2年) | 29,582,965.68 | 2,958,296.57 | 10.00 |
| 2-3年(含3年) | 3,644,150.44 | 1,822,075.22 | 50.00 |
| 3年以上 | 2,208,496.88 | 2,208,496.88 | 100.00 |
| 合计 | 700,980,946.75 | 16,972,048.68 | 2.42 |

(续表)

| 账龄 | 2021年12月31日 | | |
|-----------|----------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 480,431,654.26 | 7,206,474.81 | 1.50 |
| 1-2年(含2年) | 10,359,492.82 | 1,035,949.28 | 10.00 |

| 账龄 | 2021年12月31日 | | |
|-----------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 2-3年(含3年) | 6,581,536.51 | 3,290,768.26 | 50.00 |
| 3年以上 | 2,441,282.64 | 2,441,282.64 | 100.00 |
| 合计 | 499,813,966.23 | 13,974,474.99 | 2.80 |

(续表)

| 账龄 | 2020年12月31日 | | |
|-----------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 414,064,669.52 | 6,210,970.04 | 1.50 |
| 1-2年(含2年) | 38,467,269.01 | 3,846,726.90 | 10.00 |
| 2-3年(含3年) | 9,003,097.51 | 4,501,548.76 | 50.00 |
| 3年以上 | 2,769,097.54 | 2,769,097.54 | 100.00 |
| 合计 | 464,304,133.58 | 17,328,343.24 | 3.73 |

(续表)

| 账龄 | 2019年12月31日 | | |
|-----------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 348,336,396.18 | 5,225,045.94 | 1.50 |
| 1-2年(含2年) | 19,045,508.31 | 1,904,550.83 | 10.00 |
| 2-3年(含3年) | 3,246,166.26 | 1,623,083.13 | 50.00 |
| 3年以上 | 2,757,513.23 | 2,757,513.23 | 100.00 |
| 合计 | 373,385,583.98 | 11,510,193.13 | 3.08 |

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 2021年 12月31日 | 本期变动金额 | | | | 2022年 6月30日 |
|----------------|-----------------|--------------|-------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 13,974,474.99 | 2,997,573.69 | | | | 16,972,048.68 |
| 合计 | 13,974,474.99 | 2,997,573.69 | | | | 16,972,048.68 |

(续表)

| 类别 | 2020年 12月31日 | 本期变动金额 | | | | 2021年 12月31日 |
|----------------|-----------------|---------------|-------|----------|------|-----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 17,328,343.24 | -3,352,868.25 | | 1,000.00 | | 13,974,474.99 |
| 合计 | 17,328,343.24 | -3,352,868.25 | | 1,000.00 | | 13,974,474.99 |

(续表)

| 类别 | 2019年 12月31日 | 本期变动金额 | | | | 2020年 12月31日 |
|----------------|-----------------|--------------|-------|-------|------|-----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 11,510,193.13 | 5,818,150.11 | | | | 17,328,343.24 |
| 合计 | 11,510,193.13 | 5,818,150.11 | | | | 17,328,343.24 |

(续表)

| 类别 | 2018年 12月31日 | 本期变动金额 | | | | 2019年 12月31日 |
|----------------|-----------------|-----------|-------|-------|------|-----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 11,470,469.81 | 39,723.32 | | | | 11,510,193.13 |
| 合计 | 11,470,469.81 | 39,723.32 | | | | 11,510,193.13 |

5. 本期实际核销应收账款的情况

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-----------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 实际核销的应收账款 | | 1,000.00 | | |

6. 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 | 2022年6月30日 | 占应收账款 期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|---------|----------------|---------------------|--------------|
| 深圳市共进电子股份有限公司 | 非关联方 | 136,377,568.79 | 15.39 | 2,045,663.53 |
| 北京星网锐捷网络技术有限公司 | 关联方 | 109,256,559.81 | 12.33 | |
| 天翼云科技有限公司 | 非关联方 | 89,521,387.89 | 10.10 | 2,566,546.28 |
| 湖南恒茂高科股份有限公司 | 非关联方 | 48,022,057.10 | 5.42 | 720,330.86 |
| 深圳市双翼科技股份有限公司 | 非关联方 | 39,998,208.87 | 4.51 | 599,973.13 |
| 合计 | | 423,175,782.46 | 47.75 | 5,932,513.80 |

(续表)

| 单位名称 | 与本公司的关系 | 2021年12月31日 | 占应收账款期末余额 的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|---------|----------------|---------------------|--------------|
| 深圳市共进电子股份有限公司 | 非关联方 | 79,765,751.53 | 15.10 | 1,196,486.27 |
| 湖南恒茂高科股份有限公司 | 非关联方 | 44,492,180.47 | 8.42 | 667,382.71 |
| 阿里巴巴(中国)有限公司余杭分公司 | 非关联方 | 39,806,382.24 | 7.53 | 597,095.73 |
| 浙江天猫技术有限公司 | 非关联方 | 30,987,846.03 | 5.87 | 464,817.69 |
| 深圳市双翼科技股份有限公司 | 非关联方 | 26,477,092.89 | 5.01 | 397,156.39 |
| 合计 | | 221,529,253.16 | 41.93 | 3,322,938.79 |

(续表)

| 单位名称 | 与本公司的关系 | 2020年12月31日 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|---------|----------------|-----------------|--------------|
| 中移动信息技术有限公司 | 非关联方 | 74,181,553.58 | 14.53 | 1,112,723.30 |
| 伟创力制造(珠海)有限公司 | 非关联方 | 38,585,284.44 | 7.56 | 578,779.27 |
| 中移(苏州)软件技术有限公司 | 非关联方 | 33,160,721.07 | 6.50 | 497,410.82 |
| 中国电信股份有限公司云计算分公司 | 非关联方 | 28,879,280.66 | 5.66 | 433,189.21 |
| 北京星网锐捷网络技术有限公司 | 关联方 | 28,590,232.11 | 5.60 | |
| 合计 | | 203,397,071.86 | 39.85 | 2,622,102.60 |

(续表)

| 单位名称 | 与本公司的关系 | 2019年12月31日 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--|---------|----------------|-----------------|--------------|
| 杭州宝威实业投资有限公司 | 非关联方 | 68,741,363.29 | 17.64 | 1,031,120.45 |
| 中国电信股份有限公司云计算分公司 | 非关联方 | 28,047,286.99 | 7.20 | 420,709.30 |
| 中移动信息技术有限公司 | 非关联方 | 26,114,926.78 | 6.70 | 391,723.90 |
| 国铁吉讯科技有限公司 | 非关联方 | 14,256,706.65 | 3.66 | 213,850.60 |
| Alibaba.com Singapore E-Commerce Private Limited | 非关联方 | 11,375,092.23 | 2.92 | 170,626.38 |
| 合计 | | 148,535,375.94 | 38.12 | 2,228,030.63 |

(二) 其他应收款

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 38,282,444.37 | 29,750,347.45 | 28,698,048.23 | 19,438,751.57 |
| 合计 | 38,282,444.37 | 29,750,347.45 | 28,698,048.23 | 19,438,751.57 |

1. 其他应收款按账龄披露

| 账龄 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 29,418,253.91 | 22,949,457.58 | 26,506,146.68 | 17,907,011.74 |
| 1-2年(含2年) | 7,958,382.03 | 6,552,324.09 | 1,625,273.99 | 551,555.18 |
| 2-3年(含3年) | 2,491,298.90 | 1,007,125.47 | 511,648.00 | 450,000.00 |
| 3年以上 | 550,000.00 | 556,848.00 | 574,668.00 | 768,668.01 |
| 减:坏账准备 | 2,135,490.47 | 1,315,407.69 | 519,688.44 | 238,483.36 |
| 合计 | 38,282,444.37 | 29,750,347.45 | 28,698,048.23 | 19,438,751.57 |

2. 按款项性质分类情况

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 其他各类保证金及押金 | 11,107,333.29 | 10,561,489.06 | 7,640,885.50 | 8,163,144.67 |
| 代垫员工社保等 | 8,424,004.53 | 7,240,313.64 | 5,521,550.53 | |
| 未结算费用类预付款 | 9,147,080.76 | 4,925,288.63 | 12,109,870.00 | 5,993,207.98 |
| 履约保证金 | 2,320,076.00 | 2,339,856.00 | 1,635,430.00 | 3,790,502.15 |
| 员工备用金 | 2,650,645.28 | 1,145,778.23 | 1,180,570.41 | 1,149,152.03 |
| 往来款 | 537,770.92 | 307,449.91 | 1,047,646.23 | 581,228.10 |
| 其他 | 6,231,024.06 | 4,545,579.67 | 81,784.00 | |
| 合计 | 40,417,934.84 | 31,065,755.14 | 29,217,736.67 | 19,677,234.93 |

3. 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------------|------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| | 未来12个月 预期信用损失 | 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2021年12月31日 | 915,575.86 | 399,831.83 | | 1,315,407.69 |
| 2021年12月31日余额 在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -587,715.62 | 587,715.62 | | - |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 826,930.78 | -6,848.00 | | 820,082.78 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2022年6月30日 | 1,154,791.02 | 980,699.45 | | 2,135,490.47 |

(续表)

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------------|------------------|------------------------------|------------------------------|------------|
| | 未来12个月 预期信用损失 | 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020年12月31日余额 | 489,196.44 | 30,492.00 | | 519,688.44 |
| 2020年12月31日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -84,271.77 | 84,271.77 | | |

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 510,651.19 | 309,736.06 | | 820,387.25 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | 24,668.00 | | 24,668.00 |
| 其他变动 | | | | |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 915,575.86 | 399,831.83 | | 1,315,407.69 |

(续表)

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 213,815.35 | 24,668.01 | | 238,483.36 |
| 2019 年 12 月 31 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -1,164.80 | 1,164.80 | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 276,545.89 | 4,659.19 | | 281,205.08 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 489,196.44 | 30,492.00 | | 519,688.44 |

(续表)

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 267,308.69 | 44,668.01 | | 311,976.70 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -53,493.34 | -20,000.00 | | -73,493.34 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 213,815.35 | 24,668.01 | | 238,483.36 |

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 2021 年 12 月 31 日 | 本期变动金额 | | | | 2022 年 6 月 30 日 |
|-----------|---------------------|------------|-------|-------|------|--------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,315,407.69 | 820,082.78 | | | | 2,135,490.47 |
| 合计 | 1,315,407.69 | 820,082.78 | | | | 2,135,490.47 |

(续表)

| 类别 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期变动金额 | | | | 2021 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------|-------|-----------|------|------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 519,688.44 | 820,387.25 | | 24,668.00 | | 1,315,407.69 |
| 合计 | 519,688.44 | 820,387.25 | | 24,668.00 | | 1,315,407.69 |

(续表)

| 类别 | 2019 年 12 月 31 日 | 本期变动金额 | | | | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------|-------|-------|------|------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 238,483.36 | 281,205.08 | | | | 519,688.44 |
| 合计 | 238,483.36 | 281,205.08 | | | | 519,688.44 |

(续表)

| 类别 | 2018年12月31日 | 本期变动金额 | | | | 2019年12月31日 |
|-----------|-------------|------------|-------|-------|------|-------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 311,976.70 | -73,493.34 | | | | 238,483.36 |
| 合计 | 311,976.70 | -73,493.34 | | | | 238,483.36 |

5. 本期实际核销的其他应收款情况

| 项目 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 实际核销的其他应收账款 | | 24,668.00 | | |

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 2022年6月30日 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|--------------|---------------------|------------------|------------|
| 福建万全综合物流有限公司 | 租赁押金 | 3,000,000.00 | 1-2年(含2年) | 7.42 | 300,000.00 |
| 非凡财富(福建)信息技术有限公司 | 租赁押金 | 1,768,617.00 | 1年以内(含1年)、1-2年(含2年) | 4.38 | 143,990.84 |
| 阿里云计算有限公司 | 预付服务费 | 1,142,140.53 | 1年以内(含1年) | 2.83 | 17,132.11 |
| 北京市海淀区人民法院 | 履约保证金 | 1,000,000.00 | 1年以内(含1年) | 2.47 | |
| 福建聚全新材料技术有限公司 | 租赁押金 | 1,000,000.00 | 1-2年(含2年) | 2.47 | 100,000.00 |
| 合计 | | 7,910,757.53 | | 19.57 | 561,122.95 |

(续表)

| 单位名称 | 款项性质 | 2021年12月31日 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例% | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|--------------|---------------------|----------------|------------|
| 福建万全综合物流有限公司 | 租赁押金 | 3,000,000.00 | 1-2年(含2年) | 9.66 | 300,000.00 |
| 非凡财富(福建)信息技术有限公司 | 租赁押金 | 1,768,617.00 | 1年以内(含1年)、1-2年(含2年) | 5.69 | 143,990.84 |
| 福建聚全新材料技术有限公司 | 租赁押金 | 1,000,000.00 | 1-2年(含2年) | 3.22 | 100,000.00 |
| 北京市海淀区人民法院 | 履约保证金 | 1,000,000.00 | 1年以内(含1年) | 3.22 | |
| 福建众合开发建筑设计院有限公司 | 预付设计费 | 974,225.00 | 1年以内(含1年) | 3.14 | 14,613.38 |
| 合计 | | 7,742,842.00 | | 24.93 | 558,604.22 |

(续表)

| 单位名称 | 款项性质 | 2020年12月31日 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例% | 坏账准备期末余额 |
|-----------------------------|--------|--------------|-----------|----------------|------------|
| 福建万全综合物流有限公司 | 租赁押金 | 3,000,000.00 | 1年以内(含1年) | 10.27 | 45,000.00 |
| 深圳市万恒科技有限公司 | 服务费 | 2,794,631.00 | 1年以内(含1年) | 9.56 | 41,919.47 |
| PT. Alibaba Cloud Indonesia | 运保费 | 1,588,716.93 | 1年以内(含1年) | 5.44 | 23,830.75 |
| 非凡财富(福建)信息技术有限公司 | 租赁押金 | 1,381,901.00 | 1年以内(含1年) | 4.73 | 20,728.52 |
| 永银文化发展集团有限公司 | 工会活动费用 | 1,196,842.50 | 1年以内(含1年) | 4.10 | 17,952.64 |
| 合计 | | 9,962,091.43 | | 34.10 | 149,431.38 |

(续表)

| 单位名称 | 款项性质 | 2019年12月31日 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例% | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-----------|--------------|----------------|----------------|-----------|
| 福建万全综合物流有限公司 | 租赁押金, 租赁费 | 3,100,557.55 | 1年以内(含1年) | 15.76 | 46,508.36 |
| 四川省高级人民法院 | 履约保证金 | 1,520,000.00 | 1年以内(含1年) | 7.72 | |
| 福建山亚开关有限公司 | 租赁押金, 租赁费 | 1,155,900.00 | 1年以内(含1年) | 5.87 | 17,338.50 |
| 中国移动通信集团北京有限公司 | 履约保证金 | 1,094,000.00 | 2-3年(含3年)、3年以上 | 5.56 | |
| 非凡财富(福建)信息技术有限公司 | 租赁押金, 租赁费 | 1,046,572.00 | 1年以内(含1年) | 5.32 | 15,698.58 |
| 合计 | | 7,917,029.55 | | 40.23 | 79,545.44 |

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资明细表

| 项目 | 2022年6月30日 | | | 2021年12月31日 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 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 | 177,922,130.59 | | 177,922,130.59 | 159,470,900.58 | | 159,470,900.58 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 177,922,130.59 | | 177,922,130.59 | 159,470,900.58 | | 159,470,900.58 |

(续表)

| 项目 | 2020年12月31日 | | | 2019年12月31日 | | |
|------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 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 | 142,279,856.01 | | 142,279,856.01 | 93,405,588.08 | | 93,405,588.08 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 142,279,856.01 | | 142,279,856.01 | 93,405,588.08 | | 93,405,588.08 |

3. 对子公司投资

| 被投资单位 | 2021年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2022年6月30日 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 北京星网锐捷网络技术有限公司 | 94,747,129.57 | 8,204,736.00 | | 102,951,865.57 | | |
| 锐捷网络通讯技术工贸有限公司 | 670,846.59 | | | 670,846.59 | | |
| 上海锐山网络有限公司 | 10,870,878.05 | 182,106.92 | | 11,052,984.97 | | |
| 锐捷马来西亚有限责任公司 | 38,371,700.00 | | | 38,371,700.00 | | |
| 锐捷网络(苏州)有限公司 | 10,401,744.37 | 64,387.09 | | 10,466,131.46 | | |
| 锐捷网络日本株式会社 | 4,408,602.00 | | | 4,408,602.00 | | |
| 锐捷网络(香港)有限公司 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | |
| 合计 | 159,470,900.58 | 18,451,230.01 | | 177,922,130.59 | | |

(续表)

| 被投资单位 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021年12月31日 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 北京星网锐捷网络技术有限公司 | 78,392,810.54 | 16,354,319.03 | | 94,747,129.57 | | |
| 锐捷网络通讯技术工贸有限公司 | 670,846.59 | | | 670,846.59 | | |
| 上海锐山网络有限公司 | 10,334,068.05 | 536,810.00 | | 10,870,878.05 | | |
| 锐捷马来西亚有限责任公司 | 38,371,700.00 | | | 38,371,700.00 | | |
| 锐捷网络(苏州)有限公司 | 10,101,828.83 | 299,915.54 | | 10,401,744.37 | | |
| 锐捷网络日本株式会社 | 4,408,602.00 | | | 4,408,602.00 | | |
| 合计 | 142,279,856.01 | 17,191,044.57 | | 159,470,900.58 | | |

(续表)

| 被投资单位 | 2019年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2020年12月31日 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 北京星网锐捷网络技术有限公司 | 69,882,674.54 | 8,510,136.00 | | 78,392,810.54 | | |
| 锐捷网络通讯技术工贸有限公司 | 670,846.59 | | | 670,846.59 | | |
| 上海锐山网络有限公司 | 10,080,764.95 | 253,303.10 | | 10,334,068.05 | | |
| 锐捷马来西亚有限责任公司 | 3,362,700.00 | 35,009,000.00 | | 38,371,700.00 | | |
| 锐捷网络(苏州)有限公司 | 5,000,000.00 | 5,101,828.83 | | 10,101,828.83 | | |
| 锐捷网络日本株式会社 | 4,408,602.00 | | | 4,408,602.00 | | |
| 合计 | 93,405,588.08 | 48,874,267.93 | | 142,279,856.01 | | |

(续表)

| 被投资单位 | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年12月31日 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|------|---------------|----------|----------|
| 北京星网锐捷网络技术有限公司 | 64,663,379.29 | 5,219,295.25 | | 69,882,674.54 | | |
| 锐捷网络通讯技术工贸有限公司 | 670,846.59 | | | 670,846.59 | | |
| 上海锐山网络有限公司 | 10,014,921.79 | 65,843.16 | | 10,080,764.95 | | |
| 锐捷马来西亚有限责任公司 | 3,362,700.00 | | | 3,362,700.00 | | |
| 锐捷网络(苏州)有限公司 | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | |
| 锐捷网络日本株式会社 | | 4,408,602.00 | | 4,408,602.00 | | |
| 合计 | 78,711,847.67 | 14,693,740.41 | | 93,405,588.08 | | |

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入与营业成本

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 4,057,425,438.50 | 8,547,881,810.10 | 6,253,920,608.85 | 4,830,817,401.37 |
| 其他业务收入 | 448,592,329.85 | 503,098,669.07 | 270,627,732.61 | 144,647,672.52 |
| 营业收入合计 | 4,506,017,768.35 | 9,050,980,479.17 | 6,524,548,341.46 | 4,975,465,073.89 |
| 主营业务成本 | 2,604,658,560.16 | 5,767,283,722.41 | 4,195,594,229.04 | 3,025,798,937.14 |
| 其他业务成本 | 424,117,020.88 | 472,668,696.32 | 251,412,251.81 | 104,187,145.82 |
| 营业成本合计 | 3,028,775,581.04 | 6,239,952,418.73 | 4,447,006,480.85 | 3,129,986,082.96 |

4. 主营业务按产品分类

| 主要产品与软件 | 2022年1-6月 | | |
|---------|------------------|------------------|------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利 |
| 网络设备 | 3,356,816,081.80 | 2,012,150,831.88 | 1,344,665,249.92 |
| 网络安全产品 | 376,902,507.66 | 340,830,246.89 | 36,072,260.77 |
| 云桌面解决方案 | 239,122,210.37 | 197,572,696.21 | 41,549,514.16 |
| 其他 | 84,584,638.67 | 54,104,785.18 | 30,479,853.49 |
| 合计 | 4,057,425,438.50 | 2,604,658,560.16 | 1,452,766,878.34 |

(续表)

| 主要产品与软件 | 2021年度 | | |
|---------|------------------|------------------|------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利 |
| 网络设备 | 6,469,008,751.20 | 3,984,921,051.50 | 2,484,087,699.70 |
| 网络安全产品 | 681,564,993.28 | 608,670,039.06 | 72,894,954.22 |
| 云桌面解决方案 | 1,101,621,373.79 | 904,733,504.44 | 196,887,869.35 |
| 其他 | 295,686,691.83 | 268,959,127.41 | 26,727,564.42 |
| 合计 | 8,547,881,810.10 | 5,767,283,722.41 | 2,780,598,087.69 |

(续表)

| 主要产品与软件 | 2020年度 | | |
|---------|------------------|------------------|------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利 |
| 网络设备 | 4,768,024,908.02 | 3,028,253,257.84 | 1,739,771,650.18 |
| 网络安全产品 | 434,345,291.33 | 375,267,562.51 | 59,077,728.82 |
| 云桌面解决方案 | 806,192,059.26 | 570,965,771.59 | 235,226,287.67 |
| 其他 | 245,358,350.24 | 221,107,637.09 | 24,250,713.15 |
| 合计 | 6,253,920,608.85 | 4,195,594,229.04 | 2,058,326,379.81 |

(续表)

| 主要产品与软件 | 2019 年度 | | |
|---------|------------------|------------------|------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利 |
| 网络设备 | 3,595,559,209.66 | 2,090,416,518.66 | 1,505,142,691.00 |
| 网络安全产品 | 330,379,861.31 | 269,339,074.37 | 61,040,786.94 |
| 云桌面解决方案 | 652,462,267.80 | 449,104,565.19 | 203,357,702.61 |
| 其他 | 252,416,062.60 | 216,938,778.92 | 35,477,283.68 |
| 合计 | 4,830,817,401.37 | 3,025,798,937.14 | 1,805,018,464.23 |

5. 主营业务按地区分类

| 项目 | 2022 年 1-6 月 | |
|-------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 来自本国交易收入总额 | 3,708,914,053.19 | 2,370,103,375.84 |
| 来自于其他国家(地区)交易收入总额 | 348,511,385.31 | 234,555,184.32 |
| 合计 | 4,057,425,438.50 | 2,604,658,560.16 |

(续表)

| 项目 | 2021 年度 | |
|-------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 来自本国交易收入总额 | 8,067,622,984.59 | 5,418,158,176.44 |
| 来自于其他国家(地区)交易收入总额 | 480,258,825.51 | 349,125,545.97 |
| 合计 | 8,547,881,810.10 | 5,767,283,722.41 |

(续表)

| 项目 | 2020 年度 | |
|-------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 来自本国交易收入总额 | 5,735,391,450.12 | 3,869,746,569.74 |
| 来自于其他国家(地区)交易收入总额 | 518,529,158.73 | 325,847,659.30 |
| 合计 | 6,253,920,608.85 | 4,195,594,229.04 |

(续表)

| 项目 | 2019 年度 | |
|-------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 来自本国交易收入总额 | 4,580,664,889.59 | 2,878,080,145.53 |
| 来自于其他国家(地区)交易收入总额 | 250,152,511.78 | 147,718,791.61 |
| 合计 | 4,830,817,401.37 | 3,025,798,937.14 |

6. 前五名客户销售情况

| 客户名称 | 2022年1-6月 | 占全部营业收入的比例(%) |
|----------------|------------------|---------------|
| 神州数码集团股份有限公司 | 413,711,632.21 | 9.18 |
| 阿里巴巴集团 | 393,972,326.80 | 8.74 |
| 中国移动通信集团有限公司 | 310,212,030.94 | 6.88 |
| 北明软件有限公司 | 241,657,909.48 | 5.36 |
| 联强国际贸易(中国)有限公司 | 214,648,071.90 | 4.76 |
| 合计 | 1,574,201,971.33 | 34.94 |

(续表)

| 客户名称 | 2021年度 | 占全部营业收入的比例(%) |
|----------------|------------------|---------------|
| 神州数码集团股份有限公司 | 1,014,669,451.99 | 11.21 |
| 北京星网锐捷网络技术有限公司 | 938,346,845.09 | 10.37 |
| 阿里巴巴集团 | 616,419,775.19 | 6.81 |
| 联强国际贸易(中国)有限公司 | 487,702,195.08 | 5.39 |
| 中国移动通信集团有限公司 | 458,226,406.01 | 5.06 |
| 合计 | 3,515,364,673.36 | 38.84 |

(续表)

| 客户名称 | 2020年度 | 占全部营业收入的比例(%) |
|----------------|------------------|---------------|
| 北京星网锐捷网络技术有限公司 | 1,130,394,593.58 | 17.33 |
| 中国移动通信集团有限公司 | 456,451,830.04 | 7.00 |
| 佳杰科技(中国)有限公司 | 386,833,184.44 | 5.93 |
| 联强国际贸易(中国)有限公司 | 377,368,304.28 | 5.78 |
| 阿里巴巴集团 | 351,429,176.49 | 5.39 |
| 合计 | 2,702,477,088.83 | 41.43 |

(续表)

| 客户名称 | 2019年度 | 占全部营业收入的比例(%) |
|----------------|----------------|---------------|
| 北京星网锐捷网络技术有限公司 | 989,642,014.12 | 19.89 |
| 联强国际贸易(中国)有限公司 | 385,913,817.54 | 7.76 |
| 中国移动通信集团有限公司 | 277,765,340.03 | 5.58 |

| 客户名称 | 2019 年度 | 占全部营业收入的比例(%) |
|--------------|------------------|---------------|
| 佳杰科技（中国）有限公司 | 241,115,759.60 | 4.84 |
| 杭州宝威实业投资有限公司 | 207,773,509.49 | 4.18 |
| 合计 | 2,102,210,440.78 | 42.25 |

（五）投资收益

投资收益明细

| 产生投资收益的来源 | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|----------------|--------------|---------|---------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | | 68,669,748.73 | 7,622,150.59 |
| 合计 | | | 68,669,748.73 | 7,622,150.59 |

十七、补充资料

（一）非经常性损益明细表

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《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如下

| 项目 | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 1,095,451.00 | -457,954.87 | -4,498,029.03 | -5,243,866.26 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | | | |
| 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） | 19,644,670.07 | 51,321,445.96 | 26,559,225.09 | 66,149,203.98 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产 | | | | |

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年度 | 2020年度 | 2019年度 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | | | |
| 单独进行减值测试的应收账款减值准备转回 | | | 870,690.84 | 200,000.00 |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,849,885.60 | 7,894,798.02 | 339,355.21 | 20,813,307.41 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 2,112,978.55 | -1,147,569.57 | 966,500.05 | 4,869,455.33 |
| 小计 | 27,702,985.22 | 57,610,719.54 | 24,237,742.16 | 86,788,100.46 |
| 减:所得税影响额 | 4,165,599.32 | 9,001,161.36 | 3,788,656.95 | 13,028,348.75 |
| 少数股东损益影响额(税后) | | | | |
| 归属于公司所有者的非经常性损益净额 | 23,537,385.90 | 48,609,558.18 | 20,449,085.21 | 73,759,751.71 |

注:其他符合非经常性损益定义的损益项目主要系公允价值变动损益、个税手续费返还等。

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 2022年1-6月加权平均净资产收益率 | 2022年1-6月每股收益 | |
|-----------------------|---------------------|---------------|-------------|
| | | 基本每股收益(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于普通股股东的净利润 | 15.33% | 0.52 | 0.52 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | 13.94% | 0.47 | 0.47 |

(续上表)

| 报告期利润 | 2021年度加权平均净资产收益率 | 2021年度每股收益 | |
|-----------------------|------------------|------------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于普通股股东的净利润 | 34.88% | 0.92 | 0.92 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | 31.18% | 0.82 | 0.82 |

(续上表)

| 报告期利润 | 2020年度加权平均净资产收益率 | 2020年度每股收益 | |
|-----------------------|------------------|------------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于普通股股东的净利润 | 32.93% | 0.59 | 0.59 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | 30.67% | 0.55 | 0.55 |

(续上表)

| 报告期利润 | 2019 年度加权平均 净资产收益率 | 2019 年度每股收益 | |
|-------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|
| | | 基本每股收益 (元/股) | 稀释每股收益 (元/股) |
| 归属于普通股股东的净利润 | 55.63% | 0.78 | 0.78 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 45.16% | 0.64 | 0.64 |

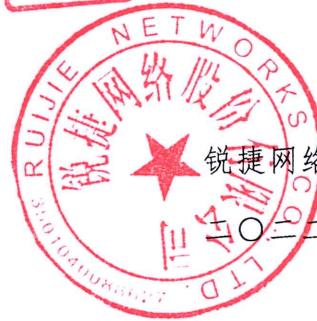
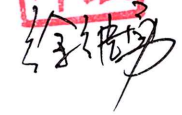
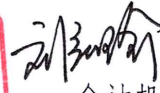
法定代表人:



主管会计工作负责人:

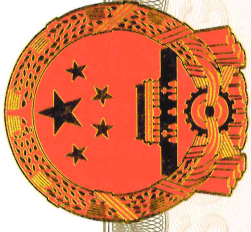


会计机构负责人:



锐捷网络股份有限公司

二〇二二年九月二十日



营业执照

统一社会信用代码

91350100084343026U

(副本) 副本编号: 1-1



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月09日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月09日至长期

执行事务合伙人 林宝明

主要经营场所 福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼

经营范围

审查会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关

2022年7月15日





会计师事务所 执业证书

名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：林宝明

主任会计师：林宝明

经营场所：福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：35010001

批准执业文号：闽财会(2013)46号

批准执业日期：2013年11月29日




证书序号：0001939

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 林希敏
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1967-11-27
 工作单位 Working unit 福建华兴会计师事务所(特
 殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 35010219671127061X



证书编号: 350100010015
 No. of Certificate


批准注册协会: 福建省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995 年 01 月 17 日
 Date of Issuance



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

验证证书真实有效
 姓名: 林希敏
 注册编号: 350100010015

年 / 月 / 日



| | |
|-------------------|--------------------|
| 姓名 | 林海 |
| Full name | 林海 |
| 性别 | 男 |
| Sex | 男 |
| 出生日期 | 1980-09-22 |
| Date of birth | 1980-09-22 |
| 工作单位 | 福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙) |
| Working unit | 福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 身份证号码 | 350702198009220032 |
| Identity card No. | 350702198009220032 |



证书编号: 350100011454
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 04 月 28 日
Date of Issuance



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.




验证证书真实有效
姓名: 林海
注册编号: 350100011454

年 月 日