



证券简称：星网锐捷

证券代码：002396

福建星网锐捷通讯股份有限公司

科技创新 融合运用

2011 年度报告

披露日期：2012 年 3 月 23 日

目 录

第一节 重要提示及目录.....	3
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 主要会计数据和财务指标.....	7
第四节 股本变动及股东情况.....	9
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	14
第六节 公司治理结构.....	24
第七节 内部控制.....	33
第八节 股东大会情况简介.....	40
第九节 董事会报告.....	43
第十节 监事会报告.....	60
第十一节 重要事项.....	63
第十一节 财务报告.....	68

第一节 重要提示及目录

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事出席了本次董事会。

华兴会计师事务所为本公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长黄奕豪先生、主管会计工作负责人杨坚平先生及会计机构负责人李怀宇先生声明：保证2011年年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、公司的法定中、英文名称及缩写

中文名称：福建星网锐捷通讯股份有限公司

中文名称缩写：星网锐捷

英文名称：Fujian Star-net Communication Co.,Ltd.

英文名称缩写：Star-net

二、公司法定代表人：黄奕豪

三、董事会秘书及证券事务代表

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

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

公司办公地址：福州市仓山区金山大道618号桔园洲星网锐捷科技园19-22栋

邮政编码：350002

公司国际互联网网址：<http://www.star-net.cn>

电子信箱：zqsw@star-net.cn

五、公司选定的信息披露报纸：

《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券事务办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：星网锐捷

股票代码：002396

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1996 年11 月11 日

公司最近一次变更登记日期：2011 年9月26日

注册登记地点：福建省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：350000400001891

公司税务登记号码：350102611008511

组织机构代码：61100851-1

公司聘请的会计师事务所名称：福建华兴会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：福州市湖东路152号中山大厦B座7-9

八、公司的历史沿革

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]407号文核准，公司首次公开发行人民币普通股股票4,400万股，股票已于2010年6月23日在深圳证券交易所上市。

（一）公司上市后第一次变更登记

根据公司2010年8月2日召开的第一次临时股东大会，审议通过了《公司章程修正案》，修改了《公司章程》的相应条款。2010年9月17日，公司完成相关工商变更登记手续并取得了福建省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司的注册资本由人民币13,153万元变更为17,553万元，实收资本由人民币13,153万元变更为17,553万元，公司类型由股份有限公司（中外合资、未上市）变更为股份有限公司（中外合资、上市）。

（二）第二次变更登记

根据公司2010年12月7日召开的第二次临时股东大会，审议通过了《公司章程修正案》，修改了《公司章程》相应条款。2011年1月4日，公司完成了相关工商变更登记并取得了福建省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司的住所由福州市马尾区快安大道M9511工业园变更为福州市仓山区金山大道628号桔园洲星网锐捷科技园19-22栋。

（三）第三次变更登记

根据公司2011年5月23日召开的2010年度股东大会，会议审议通过了《公司章程修正案》，修改了《公司章程》相应条款。2011年9月26日，公司完成了相关工商变更登记并取得了福建省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司的注册资本由人民币17,553万元变更为35,106万元，实收资本由人民币17,553万元变更为35,106万元。

在以上历次变更中，公司企业法人营业执照注册号：350000400001891；税务登记证号：350102611008511；组织机构代码：61100851-1；主要分支机构均未发生变化。

第三节 主要会计数据和财务指标

一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
营业总收入（元）	2,644,270,656.53	1,997,211,840.71	32.40%	1,724,672,229.20
营业利润（元）	215,607,456.84	140,196,058.11	53.79%	127,913,908.43
利润总额（元）	297,045,458.77	229,109,993.09	29.65%	179,236,472.89
归属于上市公司股东的净利润（元）	178,669,534.01	138,595,600.74	28.91%	106,257,480.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	160,301,648.44	114,911,196.36	39.50%	100,860,656.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	180,149,238.76	21,773,154.02	727.39%	347,400,543.80
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
资产总额（元）	2,806,436,929.96	2,466,353,034.97	13.79%	1,240,208,199.88
负债总额（元）	880,832,356.68	753,929,389.23	16.83%	674,027,462.85
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,721,922,285.27	1,560,613,313.76	10.34%	427,825,930.99
总股本（股）	351,060,000.00	175,530,000.00	100.00%	131,530,000.00

二、主要财务数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.5089	0.4514	12.74%	0.4039
稀释每股收益（元/股）	0.5089	0.4514	12.74%	0.4039
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.4566	0.3742	22.02%	0.3834
加权平均净资产收益率	10.89%	13.94%	-3.05%	28.36%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.77%	11.56%	-1.79%	26.92%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.5132	0.1240	313.87%	2.6412
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.9049	8.8909	-44.83%	3.2527
资产负债率	31.39%	30.57%	0.82%	54.35%

三、非经常性损益的项目及金额

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-302,398.50		-261,666.22	-1,209,261.11
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	26,545,200.00		29,562,245.00	8,569,364.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,897,813.49		0.00	380,009.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-965,660.00		1,495,137.35	0.00
所得税影响额	-4,174,203.42		-4,525,599.30	-1,158,724.17
少数股东权益影响额	-4,632,866.00		-2,585,712.45	-1,184,564.56
合计	18,367,885.57	-	23,684,404.38	5,396,824.68

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表:

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	131,530,000	74.93%	0	0	131,530,000	-155,205,400	-23,675,400	107,854,600	30.72%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	53,927,300	30.72%	0	0	53,927,300	0	53,927,300	107,854,600	30.72%
3、其他内资持股	39,459,000	22.48%	0	0	39,459,000	-78,918,000	-39,459,000	0	0.00%
其中: 境内非国有法人持股	39,459,000	22.48%	0	0	39,459,000	-78,918,000	-39,459,000	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	38,143,700	21.73%	0	0	38,143,700	-76,287,400	-38,143,700	0	0.00%
其中: 境外法人持股	38,143,700	21.73%	0	0	38,143,700	-76,287,400	-38,143,700	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	44,000,000	25.07%	0	0	44,000,000	155,205,400	199,205,400	243,205,400	69.28%
1、人民币普通股	44,000,000	25.07%	0	0	44,000,000	155,205,400	199,205,400	243,205,400	69.28%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	175,530,000	100.00%	0	0	175,530,000	0	175,530,000	351,060,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
福建省电子信息(集团)有限责任公司	49,527,300	0	49,527,300	99,054,600	发起人	2013年6月23日
厦门维实创业投资股份有限公司	32,882,500	65,765,000	32,882,500	0	发起人	2011年6月23

司						日
FINET INVESTMENT LIMITED	31, 567, 200	63, 134, 400	31, 567, 200	0	发起人	2011年6月23日
厦门盈仁投资有限公司	6, 576, 500	13, 153, 000	6, 576, 500	0	发起人	2011年6月23日
MASTER SKILL INDUSTRIES LIMITED	6, 576, 500	13, 153, 000	6, 576, 500	0	发起人	2011年6月23日
全国社会保障基金理事会转持三户	4, 400, 000	0	4, 400, 000	8, 800, 000	发起人	2013年6月23日
合计	131, 530, 000	155, 205, 400	131, 530, 000	107, 854, 600	—	—

二、 证券发行与上市情况

（一）到报告期末为止的前3年历次证券发行情况

2010年6月10日，经中国证券监督管理委员会（证监许可[2010]407号文）核准，本公司首次公开发行人民币普通股股票4,400万股。本次发行采用网下向股票配售对象询价配售（以下简称“网下配售”）与网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，其中，网下配售880万股，网上发行3,520万股，发行价格为23.20元/股。

（二）股票上市情况

经深圳证券交易所《关于福建星网锐捷通讯股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]198号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“星网锐捷”，股票代码“002396”；其中网上定价发行的3,520万股股票于2010年6月23日起上市交易。

根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，网下配售的股份自公司向社会公众投资者公开发行的股份在深圳证券交易所上市交易之日即2010年6月23日起，锁定三个月后方可流通上市。网下配售880万股于2010年9月27日起开始上市流通。

（三）公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

（一）股东情况

1、截止2011年12月31日股东总户数12219户，截止2012年2月29日股东总户数17238户。报告期末前十名股东持股情况见下表

单位：股

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
福建省电子信息(集团)有限责任公司	国有法人	28.22%	99054600	99054600	49,320,000
厦门维实创业投资股份有限公司	境内非国有法人	18.73%	65765000		0
FINET INVESTMENT LIMITED	境外法人	17.98%	63134400		0
厦门盈仁投资有限公司	境内非国有法人	3.75%	13153000		0
MASTER SKILL INDUSTRIES LIMITED	境外法人	3.75%	13153000		0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.51%	88000000	88000000	0
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.67%	5875838	0	0
中国建设银行－华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.93%	3250558	0	0
中国建设银行－交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	境内非国有法人	0.86%	3017175	0	0
长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.80%	2807955	0	0

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
厦门维实创业投资股份有限公司	65765000	人民币普通股
FINET INVESTMENT LIMITED	63134400	人民币普通股
厦门盈仁投资有限公司	13153000	人民币普通股
MASTER SKILL INDUSTRIES LIMITED	13153000	人民币普通股
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	5875838	人民币普通股
中国建设银行－华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	3250558	人民币普通股
中国建设银行－交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	3017175	人民币普通股
长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2807955	人民币普通股
中国农业银行－交银施罗德成长股票证券投资基金	2804330	人民币普通股
成都森宇实业集团有限公司	2172628	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，交银施罗德蓝筹股票证券投资基金与交银施罗德成长股票投资基金管理人为交银施罗德基金管理有限公司。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
------------------	--

（三）控股股东及实际控制人情况

1. 控股股东情况

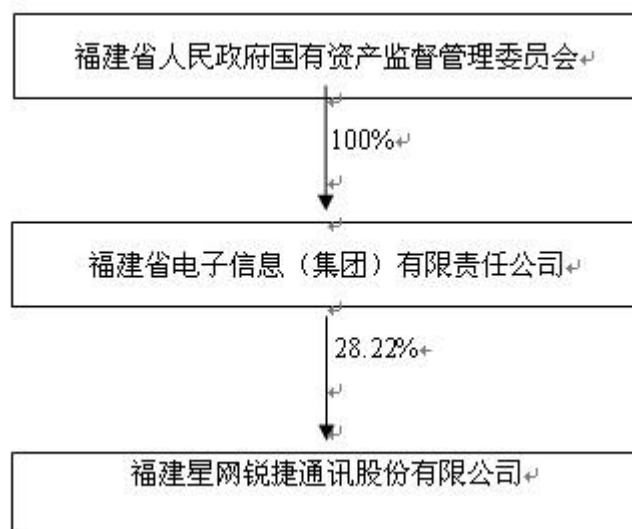
名 称	福建省电子信息（集团）有限责任公司
注册资本	78,214万元
公司地址	福州市五一北路169号福日大厦
企业性质	有限责任公司（国有独资）
法定代表人	刘捷明
经营范围	授权范围内的国有资产经营；产权（股权）经营管理；对网络产品、软件与电子信息服务、通信、广播电视视听、计算机和外部设备及应用，电子基础原料和元器件、家用电器、光学产品、电子测量仪器仪表、机械加工及专用设备、交通电子等产品及电子行业以外产品的投资、控股、参股，对房地产、物业、酒店的投资。
成立时间	2000年9月7日
企业法人营业执照号	3500001002193

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”）是经福建省人民政府闽委办（2000）39 号文批准设立的国有独资资产经营型控股公司，是福建省人民政府国有资产监督管理委员会的下属企业。电子信息集团主要从事产业资本经营，即通过国有资产的调控运营，重点做好福建省电子信息产业的基础性、前瞻性和引导性工作，确保国有资产的保值、增值。

2. 实际控制人情况

福建省人民政府国有资产监督管理委员会持有电子信息集团100%股权，是本公司实际控制人。

3. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



四、其他持股10%以上法人股股东

（一）报告期末，厦门维实创业投资股份有限公司持有公司股份32,882,500股，占总股本的18.73%，是公司第二大股东。

名 称	厦门维实创业投资股份有限公司
注册资本	3,500万元
公司地址	厦门火炬高新区软件园华讯楼2F-5A室
企业性质	股份有限公司
法定代表人	郑维宏
经营范围	高科技行业投资、工业投资、农业投资、房地产投资，除国家政策法规禁止的其他行业投资（法律法规规定必须办理审批许可才能从事的经营项目，必须在取得审批许可证明后方可营业）。
成立时间	2005年2月7日
企业法人营业执照号	350200200031558

（二）报告期末，FINET INVESTMENT LIMITED持有公司股份31,567,200股，占总股本的17.98%，是公司第三大股东。

名 称	Finet Investment Limited
注册资本	50,000美元
公司地址	Pasea Estate, Road Town, Tortola, British Virgin Islands.
成立时间	2000年1月20日
《公司注册证书》编号	364998

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
黄奕豪	董事长\董事	男	50	2011.12.29	2014.12.29	0	0	-	129.93	无
阮加勇	董事\总经理\副董事长	男	45	2011.12.29	2014.12.29	0	0	-	101.26	无
林冰	董事\副总经理	女	43	2011.12.29	2014.12.29	0	0	-	82.81	无
郑维宏	董事\网络研究院院长	男	42	2011.12.29	2014.12.29	0	0	-	85.2	无
黄旭晖	董事	女	41	2011.12.29	2014.12.29	0	0	-	-	是
林腾蛟	董事\副董事长	男	43	2011.12.29	2014.12.29	0	0	-	-	无
林贻辉	董事	男	45	2011.12.29	2014.12.29	0	0	-	-	无
卢文胜	董事	男	43	2010.8.2	2011.10.27				-	无
杨坚平	董事\财务总监	男	51	2011.12.29	2014.12.29	0	0	-	75.58	无
黄舒	独立董事	男	35	2005.10.28	2011.3.30	0	0	-	1.2	无
邱文溢	独立董事	男	66	2005.10.28	2011.10.27	0	0	-	3.6	无
魏书松	独立董事	男	67	2005.10.28	2011.10.27	0	0	-	3.6	无
洪波	独立董事	男	52	2005.10.28	2011.10.27	0	0		3.6	无
黄颂恩	独立董事	男	69	2011.12.29	2014.12.29	0	0	-	-	无
贺颖奇	独立董事	男	50	2011.12.29	2014.12.29	0	0	-	-	无
陈壮	独立董事	男	57	2011.12.29	2014.12.29	0	0	-	-	无
江为良	独立董事	男	69	2011.5.23	2014.12.29	0	0	-	2.19	无
陈震东	监事	男	44	2011.12.29	2014.12.29	0	0	-	-	是
王忠伟	监事会主席\监事	男	48	2005.10.28	2011.10.27	0	0	-	10.64	无
李震	监事\监事会主席	男	47	2011.12.29	2014.12.29	0	0	-	-	是
陈艳玉	监事	女	54	2005.10.28	2011.10.27	0	0	-	10.98	无
田中敏	监事	男	42	2011.12.29	2014.12.29	0	0	-		无

刘忠东	副总经理	男	43	2011.12.29	2014.12.29	0	0	-	114.18	无
郑炜彤	副总经理	男	42	2011.12.29	2014.12.29	0	0	-	74.17	无
郑宏	副总经理	男	42	2011.12.29	2014.12.29	0	0	-	-	无
赖国有	副总经理	男	46	2011.12.29	2014.12.29	0	0	-	61.92	无
刘灵辉	副总经理	男	36	2011.12.29	2014.12.29	0	0	-		无
林忠	副总经理	男	41	2005.10.28	2011.10.27	0	0	-	26.98	无
沐昌茵	副总经理 \ 董事会 秘书	女	54	2005.10.28	2011.10.27	0	0	-	64.59	无
刘万里	副总经理 \ 董事会 秘书	男	47	2011.12.29	2014.12.29	0	0	-	-	无
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	852.43	-

注：其中，黄奕豪、阮加勇、林冰、刘忠东、郑维宏、郑炜彤、赖国有、杨坚平、刘灵辉、田中敏通过持有公司第二大股东厦门维实创业投资股份有限公司的股权从而间接持有本公司股票。

（二）现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

1. 董事主要工作经历

（1）黄奕豪 先生

董事长，1961 年出生，文化程度：本科，高级工程师。现任福建星网锐捷通讯股份有限公司董事长，福建升腾资讯有限公司董事长，福建锐捷网锐有限公司董事长，福州市科协副主席。曾先后荣获福州市科技进步三等奖、福建省电子厅科技成果奖、福建省科技进步二等奖、福建省青年科技奖及省、市“优秀青年企业家”、“全国信息产业系统劳动模范”等荣誉称号，是享受国务院津贴的专家，并于 2006 年荣获福州市第一届重大贡献、杰出高科技企业企业家代表，2007 年度“海西新经济英雄”，2009 年“福建省突出贡献企业家”。黄奕豪先生自本公司成立以来一直担任公司董事长职务。

（2）阮加勇 先生

副董事长、总经理、董事，1966 年出生，文化程度：博士，高级工程师。曾先后荣获省优新产品二等奖、省科技进步三等奖、省优秀产品二等奖、国家电子部科技进步三等奖、国家火炬优秀项目二等奖、“福建省十大杰出青年企业家”、“福建 IT 行业十大杰出青年”，“中国优秀创新企业家”等荣誉称号，2010 年入选“福建十大经济风云人物”、“海西软件业杰出人才”、“福建经济年度十大杰出

人物”。现任福建星网锐捷通讯股份有限公司副董事长、总经理，福建星网锐捷安防科技有限公司董事长。厦门青年网络股份公司董事长，厦门星网锐捷软件有限公司董事长，福建星网信通软件有限公司董事长。

(3) 林腾蛟 先生

副董事长兼董事，1968 年出生，博士。全国青联常委，中国侨联委员，中国侨商联合会副会长，中华房地产商会副会长，中国民办教育协会副会长，海峡青年论坛促进会会长，福建省青联副主席，福建省政协委员，福建省青年企业家协会会长，北京大学福建校友会副会长、陕西省侨商会会长。现任阳光城集团股份有限公司第七届董事局主席，福建星网锐捷通讯有限公司副董事长、董事。

(4) 林冰 女士

副总经理兼董事，1968 年出生，文化程度：硕士（MBA），经济师。曾先后被评为“福建省三八红旗手标兵”，全国“巾帼建功”标兵，全国“优秀党务工作者”等荣誉称号，为中共福建省第九次党代会代表，福州市第十四届人大代表，现任福建星网锐捷通讯股份有限公司常务副总经理、董事。

(5) 杨坚平 先生

财务总监兼董事，1960 年出生，文化程度：大专，助理会计师。曾任福州市丝绸印染联合厂财务科副科长，福建实达电脑集团股份有限公司财务处主办会计、处长，福建实达电脑集团股份有限公司硬件产业财务总监，福建实达网络科技有限公司财务总监等职，现任福建星网锐捷通讯股份有限公司财务总监、董事。

(6) 郑维宏 先生

董事兼网络通讯研究院院长，1967 年出生，文化程度：本科，高级工程师。曾获科技部火炬项目奖二等奖、省科技进步三等奖和省优秀新产品二等奖，并于 1995 年荣获“全国电子工业系统劳动模范”称号，是“数字福建”专家委员会成员。著有《windows 终端与瘦客户机/服务器技术》一书（人民邮电出版社，2001 年 4 月出版，第一作者）。2011 年荣获第二届福州市杰出科技人员奖。现任福建星网锐捷通讯股份有限公司研究院院长、董事，福建星网锐捷安防科技有限公司总经理、福建星网视易有限公司董事长。

(7) 黄旭晖 女士

董事，1971 年出生，1994 年 7 月毕业于厦门大学会计学专业，本科学历，学士学位，高级会计师。2005 年 8 月任副部长（主持工作）。曾任福日电子股份有限公司董事、2008.2 起任福建省电子信息集团财务管理部部长，华映科技（集团）股份有限公司监事，现任福建星网锐捷通讯股份有限公司董事。

（8）林贻辉 先生

董事，1965 年出生。曾任职于福建阳光集团有限公司。现任福建星网锐捷通讯股份有限公司董事、福建阳光集团有限公司董事会投资与审计委员会主任，阳光城集团股份有限公司董事。

（9）黄颂恩 先生

独立董事，1943 年出生，福建罗源人，1965 年毕业于成都电讯工程学院二系，1968 年毕业于北京工业学院研究生部，1981 年毕业于中国科技大学研究生院，硕士学位，副研究员、高级工程师。曾任国防科工委第七〇五研究所技术员、助工，中国科学院电子学研究所助研、副研究员，中国大通电子有限公司总经理助理、高级工程师，福建省工程咨询总公司副总工程师，马来西亚 GREEN EVER 公司特邀工作专家，福建省电子工业厅副厅长兼总工程师，福建省信息产业厅助理巡视员，第八届福建省政协委员、第六届福建省科协委员，中国电子学会理事，福建省电子学会理事长，“数字福建”专家委员会委员，福建福日电子股份有限公司独立董事。现任福建省信息产业专家委员会委员，福建省电子协会高级顾问，福建省电子质量协会名誉会长、福建星网锐捷通讯股份有限公司独立董事。

（10）贺颖奇 先生

独立董事，1962 年出生，1986 年获河北大学经济学学士学位，1995 年获厦门大学工商管理专业硕士学位，2000 年获厦门大学管理学（会计学）博士学位，2001-2003 年在清华大学经济管理学院管理学博士后流动站从事博士后研究。1986 年 7 月参加工作，先后任教于河北大学经济系、厦门大学管理学院，2003-2010 年在清华大学会计研究所从事教学与科研工作，并任会计研究所党支部书记。现在北京国家会计学院从事教学与科研工作，任北京国家会计学院副教授，审计与风险管理研究所所长、福建星网锐捷通讯股份有限公司独立董事。

（11）陈壮 先生

独立董事，1955 年 11 月出生，福建闽侯人，中共党员，厦门大学法学专业

毕业，本科学历，法学学士，律师、经济师。1975 年参加工作，曾任福建福日电子股份有限公司独立董事，现任福建君立律师事务所主任、福建省价格协会常务理事、福建星网锐捷通讯股份有限公司独立董事。

(12) 江为良 先生

独立董事，1943 年 11 月出生，福建古田人，中共党员，1969 年 7 月毕业于厦门大学财务管理专业，大学学历，高级会计师。1969 年 8 月参加工作，曾任福建省邮电器材公司会计、副科长，福州电信局财务科长、局总会计师，福建省邮电管理局计财处副处长、处长、多经处处长，福建国信通信有限公司董事长兼总经理，中国联通福建分公司副总经理、党委书记，现任福建省通信行业协会常务副会长、福建星网锐捷通讯股份有限公司独立董事。

2、监事主要工作经历

(1) 李震 先生

监事会主席，1963年7月出生，福建长乐人，中共党员，1984年7月毕业于福建省财经学校财会专业，2004年7月毕业于福州大学工商管理专业，本科学历，高级会计师。1984年8月参加工作，历任福建光电设备公司会计，宁榕眼镜联合公司主办会计，福建省电子工业厅科员、副主任科员、主任科员，福建省电子信息集团财务审计部副部长、资产运营部副部长、审计监察部副部长、部长。现任福建省电子信息集团纪检监察室主任，福建福日电子股份有限公司董事，福建闽东电机有限公司监事会主席，福建星网锐捷通讯股份有限公司监事会主席。

(2) 陈震东 先生

监事，1968 年 2 月出生，中共党员，1990 年 7 月毕业于福州大学电器专业，本科学历，工学学士，高级工程师。1990 年 8 月参加工作。历任闽东电机集团电器厂自动控制班班长、产品技术服务队负责人，闽东电机（集团）股份有限公司历任党委秘书、副主任科员、主任科员、综合管理部副主任、总裁办公室副主任，福建省电子信息集团党委干事、综合办公室副主任（其间曾在福建省国资委挂职办公室主任助理），福建福模精密技术有限公司常务副总经理，福建省电子信息集团综合办公室副主任（主持工作）。现任福建省电子信息集团综合办公室主任，福建福日电子股份有限公司监事、福建星网锐捷通讯股份有限公司监事。

(3) 田中敏 先生

监事，1969 年 3 月生，高级工程师，技术中心主任，福州科协委员，1991 年华南理工大学计算机应用专业毕业，进入福建星网锐捷通讯股份有限公司工作，从事研发工作，1995-2000 年任研发部经理，2001 年任研究院院长助理，2005 年任技术中心主任。参与了多项国家、省市科技项目，主持开发完成了终端，机顶盒和路由器等产品，在软件、网络通讯和终端领域的具有多年产品研发及管理经验，获一项国家火炬优秀项目二等奖，二项省福建省科技进步三等奖。现任福建星网锐捷通讯股份有限公司监事。

3. 高级管理人员主要工作经历

(1) 阮加勇 先生

简历参见本节“1、董事主要工作经历”之“(2)”。

(2) 林 冰 女士

简历参见本节“1、董事主要工作经历”之“(4)”。

(3) 刘忠东 先生

副总经理，1968 年出生，文化程度：博士。曾任福建实达电脑集团股份有限公司北京分公司总经理兼 EPSON 产品部总经理，实达打印机公司总经理兼实达集团代理产品事业部总经理，福建实达网络科技有限公司市场总监兼副总经理。现任福建星网锐捷通讯股份有限公司副总经理、福建星网锐捷网络有限公司总经理。

(4) 郑宏 先生

副总经理，1969 年出生，文化程度：本科，高级工程师。福州市仓山区人大代表。曾先后担任实达电脑上海分公司总经理，实达金融电子科技有限公司总经理。现任福建星网锐捷通讯股份有限公司副总经理，福建升腾资讯有限公司总经理。

(5) 郑炜彤 先生

副总经理，1969 年出生，文化程度：硕士。曾任福建实达电脑厂副厂长、福建实达终端设备有限公司技术部经理、福建实达网络科技有限公司副总经理。现任福建星网锐捷通讯股份有限公司副总经理。

(6) 赖国有 先生

副总经理，1965 年出生，1986 年 7 月毕业于华南工学院自动控制专业，高级工程师。曾任福建实达终端设备有限公司总工程师，福建实达网络科技有限公司副总经理。现任福建星网锐捷通讯股份有限公司副总经理。

(7) 刘灵辉 先生

副总经理，1975 年 12 月出生，福建福州人，中共党员，高级工程师。1998 年 7 月毕业于浙江大学计算机科学与技术专业，获学士学位，2005 年 6 月毕业于华中科技大学电子与通信工程专业，获硕士学位。1998 年 7 月进入福建实达网络科技有限公司（星网锐捷前身）工作，曾任 VOD 项目组软件开发工程师、瘦客户机研究部的项目经理、视讯产品事业部总经理。现任福建星网锐捷通讯股份有限公司副总经理、福建星网视易信息系统有限公司总经理。

(8) 杨坚平 先生

简历参见本节“1、董事主要工作经历”之“(5)”。

(9) 刘万里 先生

董事会秘书兼副总经理，1964 年 2 月出生，1985 年 7 月毕业于华中工学院应用数学专业，1999 年 6 月毕业于武汉大学商学院工商管理专业，硕士研究生，高级经济师。曾任闽东电机（集团）股份有限公司董事会秘书，福建省电子信息集团综合办公室副主任、资本市场部副部长。现任福建星网锐捷通讯股份有限公司董事会秘书兼副总经理、福日电子股份有限公司董事。

(三) 董事、监事、高级管理人员在关联企业、其他法人单位的兼职情况

姓 名	兼职单位	职 务	兼职单位与本公司的关联关系
黄奕豪	福建升腾资讯有限公司	董事长	子公司
	福建星网锐捷网锐有限公司	董事长	子公司
	福建星网锐捷软件有限公司	董事长	子公司
阮加勇	福建星网锐捷安防科技有限公司	董事长	子公司
	厦门青年网络股份有限公司	董事长，	子公司
	厦门星网锐捷软件有限公司	董事长	子公司
郑维宏	厦门维实创业投资股份有限公司	董事长	关联方
	福建星网视易信息系统有限公司	董事长	子公司

	福建星网锐捷安防科技有限公司	总经理	子公司
林腾蛟	阳光城股份有限公司	董事长	关联方
林贻辉	福建阳光集团有限公司	董事会投资与审计委员会主任	关联方
	阳光城集团股份有限公司	董事	关联方
黄旭晖	福建省电子信息（集团）有限责任公司	财务管理部部长	控股股东
	华映科技（集团）股份有限公司	监事	关联方
李 震	福建省电子信息（集团）有限责任公司	纪检监察室主任，	控股股东
	福建福日电子股份有限公司	董事	关联方
	福建闽东电机有限公司	监事会主席	关联方
陈震东	福建省电子信息（集团）有限责任公司福建省电子信息集团	综合办公室主任，	控股股东
	福建福日电子股份有限公司	监事	关联方
刘忠东	福建星网锐捷网络有限公司	总经理	子公司
郑宏	福建升腾资讯有限公司	总经理	子公司
刘灵辉	福建星网视易信息系统有限公司	总经理	关联方
刘万里	福建福日电子股份有限公司	董事	关联方

独立董事的兼职情况请参见本节“1、董事主要工作经历中独立董事的简历。”

（四）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

公司董事林腾蛟、卢文胜、林贻辉，监事李震均未在本公司领取薪酬，其中卢文胜、李震系在股东单位领取薪酬。

2011 年度，董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬总额为 852.43 万元（税前）。

报酬的决策程序和报酬确定依据：公司董事、监事及高级管理人员薪酬制度规定，在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、

监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。独立董事津贴为 3.6 万元/年（含税）。

（五）报告期内被选举或离任董事、监事、聘任或解聘的高级管理人员姓名，及董事、监事离任和高级管理人员解聘原因

1. 报告期内被选举或离任董事人员姓名及董事离任原因

报告期内，独立董事黄舒因个人原因于 2011 年 3 月 20 日辞去第二届董事会独立董事的职务。2011 年 5 月 23 日召开的公司 2010 年度股东大会，会议审议通过了《关于增选江为良先生为公司第二届董事会独立董事的议案》，选举江为良为公司第二届董事会独立董事。

报告期内，第二届董事会成员任期届满，公司于 2011 年 12 月 29 日召开 2011 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于董事会换届选举的议案》，选举产生黄奕豪先生、阮加勇先生、林冰女士、郑维宏先生、杨坚平先生、黄旭晖女士、林腾蛟先生、林贻辉先生、黄颂恩先生、江为良先生、贺颖奇先生、陈壮先生为公司第三届董事会董事。其中：黄颂恩先生、江为良先生、贺颖奇先生、陈壮先生为公司第三届董事会独立董事。

2. 报告期内被选举或离任监事情况。

报告期内，第二届监事会任期届满，公司于 2011 年 12 月 29 日召开 2011 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于监事会换届选举的议案》，选举产生李震、陈震东为第三届监事会监事。2011 年 12 月 16 日召开公司职工代表大会，会议通过了《关于选举公司第三届监事会职工代表监事的议案》，同意选举田中敏先生为公司第三届监事会职工代表监事，与公司 2011 年第一次临时股东大会选举产生的其他 2 名股东代表监事，共同组成公司第三届监事会。

3. 报告期聘任或解聘高级管理人员情况。

公司于 2011 年 12 月 29 日召开第三届董事会第一次会议，会议审议通过《选举公司第三届董事会董事长的议案》、《选举公司第三届董事会副董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理、网络通讯研究院院长的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》，选举黄奕豪先生为公司第三届董事会董事长，任期同届；选举阮加勇先生、林腾蛟先生为公司第三届董事会副董事长，任期同届；聘任阮加勇先生为公司总经理，

任期三年；聘任林冰女士为公司常务副总经理，聘任刘忠东先生、郑宏先生、郑炜彤先生、赖国有先生、刘灵辉先生、刘万里先生为公司副总经理，任期三年；聘任郑维宏先生为公司网络通讯研究院院长，任期三年；聘任杨坚平先生为公司财务总监，任期三年；聘任刘万里先生为公司第三届董事会秘书，任期三年。

二、员工情况

（一）截至本报告期末，公司员工总数为 5530 人。

（二）公司人员结构具体情况如下：

1. 专业结构

类别	人数（人）	占总人数的比例
技术人员	2602	47.1%
销售人员	1406	25.4%
财务人员	56	1%
行政人员	575	10.4%
生产人员	891	16.1%
合 计	5530	

2. 教育程度

类别	人数（人）	占总人数的比例
研究生及以上	525	9.5%
本科	3057	55.3%
大专	882	15.9%
大专以下	1066	19.3%
合计	5530	

本公司实行劳动合同制，公司员工根据与公司签订的劳动合同承担义务和享受权利。按照国家及福建省有关规定，本公司已为员工办理了基本养老保险、失业保险、医疗保险和住房公积金。

第六节 公司治理结构

一、公司治理结构现状

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》及其他法律、法规、规范性文件的要求，完善法人治理结构，建立健全公司制度，规范公司运作，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作。截止报告期末，公司已建立的各项制度的名称及公开信息披露情况：

公司已建立制度名称	披露时间	信息披露载体
内幕信息知情人登记管理制度	2011年12月31日	巨潮资讯网
财务管理制度	2011年9月23日	巨潮资讯网
社会责任制度	2011年7月2日	巨潮资讯网
媒体信息排查制度	2011年7月2日	巨潮资讯网
敏感信息排查管理制度	2010年11月18日	巨潮资讯网
年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年11月18日	巨潮资讯网
董事会议事规则（修订本）	2010年7月17日	巨潮资讯网
独立董事制度（修订本）	2010年7月17日	巨潮资讯网
对外担保管理制度	2010年7月17日	巨潮资讯网
股东大会议事规则（修订本）	2010年7月17日	巨潮资讯网
关联交易管理制度（修订本）	2010年7月17日	巨潮资讯网
监事会议事规则（修订本）	2010年7月17日	巨潮资讯网
募集资金使用管理办法（修订本）	2010年7月17日	巨潮资讯网

内部审计制度（修订本）	2010年7月17日	巨潮资讯网
内幕信息知情人报备制度	2010年7月17日	巨潮资讯网
外部信息使用人管理制度	2010年7月17日	巨潮资讯网
信息披露制度（修订本）	2010年7月17日	巨潮资讯网
重大信息内部报告制度	2010年7月17日	巨潮资讯网

目前，公司实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件要求基本符合。具体情况说明如下：

（一）关于股东与股东大会

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的

要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

（五）关于对公司高级管理人员的绩效评价和激励约束机制

公司完善和建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。报告期内，公司高级管理人员能够认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会的相关决议，较好地完成了本年度的各项任务。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司上市后指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和“巨潮咨询网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。公司根据深圳证券交易所的相关规定，已组织修改、制定和完善包括《公司章程》在内的公司相关的内部管理文件。

（八）内部审计制度

公司已经建立了内部审计制度，设置内部审计部门，聘任了审计机构负责人，对公司日常运行、内控制度等进行有效控制。

（九）投资者关系

公司一直重视投资者关系管理工作，在公司网站设立了“投资者关系”栏目，指定证券部为专门的投资者管理机构，加强与投资者沟通，充分保证广大投资者的知情权。明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

（一）董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》以及《中小企业板上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，积极参加董事会和股东大会会议，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

（二）董事长履行职责情况

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法在其权限范围内，履行职责，加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，依法召集、召开并主持董事会会议，依法主持股东大会；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。

（三）独立董事履行职责情况

公司独立董事均能按照《公司章程》、《公司独立董事工作制度》的规定，忠实、勤勉地履行其职责，积极参加董事会和股东大会会议，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议。关注公司经营管理情况、检查公司财务状况、公司依法运营情况和其他重大事项的进展情况，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力作出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司、全体股东尤其是中小股东的合法权益。

1、履职情况

（1）参加会议情况

A、董事会

姓名	会议召开次数	应出席会议次数	现场出席次数	通讯方式参加会议次数	委托出席次数
洪波	8	7	5	1	1
江为良	8	6	3	1	1
邱文溢	8	7	6	0	0
魏书松	8	7	6	1	0

B、股东大会

姓名	会议召开次数	应出席会议次数	现场出席次数	通讯方式参加会议次数	委托出席次数
洪波	2	2	1	0	1
江为良	2	2	2	0	0
邱文溢	2	2	2	0	0
魏书松	2	2	2	0	0

(2) 到公司现场办公和工作情况

报告期内，独立董事多次到公司实地调研，深入了解公司的生产经营、管理和内部控制等制度的完善及执行情况、董事会决议执行情况、财务管理、业务发展和投资项目的进度等相关事项，查阅有关资料，与相关人员沟通，关注公司的经营、治理情况。

(3) 在董事会各专门委员会工作情况

洪波作为公司董事会提名委员会委员，在报告期内参加了4次会议，会议先后审议通过了《关于公司第二届董事会独立董事候选人审核意见》；《关于公司第二届董事会审计委员会及薪酬与考核委员会候选人审核意见》；《对提名第三届董事会董事、独立董事候选人的审核意见》；《对拟聘任高管人员的审核意见》等议案。

江为良、魏书松作为公司董事会审计委员会委员，在报告期内共参加了5次会议，会议先后审议通过了《公司2010年度第四季度内部审计工作报告》和《关于2011年度第一季度内部审计工作计划》；《2011年度一季度内部审计工作报告》和《关于公司募集资金存放和使用情况的报告（2011年一季度）》；《2011年度第二季度内部审计工作计划》；《2011年度二季度内部审计工作报告》、《2011年度三季度内部审计工作计划》、《关于公司募集资金存放和使用情况的报告》（2011年第二季度）；《2011年度第三季度内部审计工作报告》、《2011年度第四季度内部审计工作计划》等议案。

邱文溢作为董事会战略委员会、薪酬与考核委员会委员，报告期内与公司董事、管理层就宏观经济形势、行业变动趋势、公司业务模式等方面进行探讨交流，对公司今后内部核心竞争力以及未来经营面临的机遇和挑战等方面提出了有效的建议；同时在报告期内参加了1次薪酬与考核委员会会议，会议分别审议通过了《公司2011年修订的高管岗位薪资体系》议案。

(4) 履行独立董事职责的其他情况

A、未提议召开董事会；

B、无提议聘请或解聘会计师事务所的情况；

C、无聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

(5) 报告期内独立董事发表独立意见情况如下：

发表独立意见时间	发表独立意见事项	独立意见类型			
		洪波	江为良	邱文溢	魏书松
2011年4月6日	关于公司2010年度的控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明的独立意见	同意	/	同意	同意
	公司2010年利润分配及公积金转增股本的预案的独立意见				
	公司续聘福建华兴会计师事务所有限公司为公司2011年度的审计机构的独立意见				
	公司2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告的独立意见				
	公司2010年内部控制自我评价报告的独立意见				
	公司使用超募资金归还银行贷款的议案的独立意见				
	关于增选江为良先生为公司第二届董事会独立董事的独立意见				
2011年4月25日	公司以人民币3000万元转让公司持有的紫光合创信息技术（北京）有限公司48.13%股权事宜的独立意见	同意	/	同意	同意
2011年7月27日	公司2011年1-6月期间控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明的独立意见	同意	同意	同意	同意
	关于向全资子公司福建星网锐捷软件有限公司增资的议案的独立意见				

2011年12月12日	公司第三届董事会董事、独立董事候选人的独立意见	同意	同意	同意	同意
2011年12月29日	公司第三届第一次董事会聘任高级管理人员的独立意见	/	同意	/	/
	关于调整公司独立董事薪酬的议案的独立意见				

注：1. 2011年12月29日召开的第三届董事会第一次会议时，董事会已经换届，因此独立董事洪波、魏书松、邱文溢未出席；

2. 2011年4月6日召开的第二届董事会第十五次会议、2011年4月25日召开的第二届董事会第十六次会议时，江为良还未增选为第二届董事会独立董事，因此未出席；

3. 报告期内，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出过异议。

（四）报告期内董事出席董事会的情况

1. 报告期内，公司共召开了8次董事会会议，其中：现场会议7次，现场结合通讯方式召开1次。各位董事出席情况如下所示：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
黄奕豪	董事长	8	7	1	0	0	无
阮加勇	副董事长\总经理	8	7	1	0	0	无
林冰	董事\常务副总经理	8	7	1	0	0	无
刘忠东	董事\副总经理	7	1	1	5	0	是
郑维宏	董事\网络研究院院长	8	7	1	0	0	无
卢文胜	董事	7	5	1	1	0	无
林腾蛟	副董事长	8	3	1	4	0	是
林贻辉	董事	8	6	1	1	0	无
邱文溢	独立董事	7	5	0	1	1	无
魏书松	独立董事	7	6	1	0	0	无
洪波	独立董事	7	5	1	1	0	无
黄舒	独立董事	1	1	0	0	0	无

江为良	独立董事	6	3	1	1	1	无
-----	------	---	---	---	---	---	---

2. 董事连续两次未亲自出席董事会会议的说明

董事刘忠东先生因公务出差未出席二届董事会第十八次、第十九次会议委托董事林冰出席并代行表决权。

董事林腾蛟先生因出差在外未出席二届董事会第十五次、第十六次会议委托董事林贻辉出席并代行表决权。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等各方面与公司控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。报告期内，公司生产经营稳定，内部机构完善，能够独立规范运作：

（一）业务独立情况

公司拥有完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，公司不依赖股东及其它关联方进行生产经营活动。为了避免与本公司之间发生同业竞争，公司控股股东福建电子信息（集团）有限责任公司于 2007 年 9 月 22 日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：在其作为本公司的控股股东期间，电子信息集团及其下属的其他全资或控股企业将不在中国境内外以任何形式从事与星网锐捷主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动。

（二）资产完整情况

公司拥有独立完整的资产，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；公司没有以资产或信誉各股东的债务提供担保，也未以公司名义的借款、授信额度转借给各股东。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立情况

公司拥有独立的员工队伍，劳动、人事及工资管理方面具有完善的管理制度和体系，完全独立于各股东。公司董事、监事及其他高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规定合法产生，不存在股东、其他任何部门、单位或个人超越公司股东大会、董事会和《公司章程》的规定，对董事、监事和高级管理人员作出人事任免决定的情形；公司高级管理人员（不含独立董事）均专职在公司工作并领取薪酬，不存在在股东关联单位、业务相同或相近的其他单

位担任除董事、监事以外职务的情况。

（四）机构独立情况

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，建立了符合公司自身发展的需求、符合公司实际情况和市场竞争需要的独立、完整的经营管理机构，该等机构依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。公司自设立以来，生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。

（五）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务决策；公司制定了完善的财务管理制度，独立运营资金，不与控股股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户；公司依法独立进行纳税申报，履行缴纳义务，无与股东单位混合纳税情况。

四、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与收入挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，考评以年度目标完成指标为主要依据，并以经营管理工作及相关任务完成情况相结合的形式进行考评。

第七节 内部控制

一、内部控制制度的建立和健全及实施情况

（一）内部控制规范建立健全

在董事会、管理层及全体员工的共同努力下，本公司已经建立起一套比较完整且运行有效的内部控制体系，从公司治理层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制制度及必要的内部监督机制，为本公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。

《公司2011年度内部控制自我评价报告》全文登载于2012年3月23日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

1、公司董事会对内部控制的自我评价

按照《企业内部控制制度规范》、《上市公司内部控制指引》等相关规定，公司对内部控制进行了自我评价。公司董事会就内部控制自我评价报告分别发表如下意见：

（1）本公司确知建立健全并有效执行内部控制制度是本公司管理当局的责任，本公司业已建立了此制度，其目的是为保证业务活动的有效进行，保护资产的安全、完整，防止、发现和纠正错误与舞弊，保证会计资料的真实、合法、完整等目标的达成提供合理的保证。

（2）本公司已按照既定内部控制检查监督的计划完成工作，内部控制检查监督的工作计划涵盖了内部控制的主要方面和全部过程，为内部控制制度执行、反馈、完善提供了合理的保证。

（3）任何内部控制均有其固有的限制，不论设计如何完善，有效的内部控制制度也仅能对上述目标的达成提供合理的保证；而且由于环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变。由于本公司的内部控制设有自我监控的功能，内控缺陷一经辨认，本公司即采取更正行动。

（4）公司业已按照控制环境、风险评估、控制活动、信息和沟通、监督等要素，自我评估了内部控制设计的完整性、合理性和执行的有效性。

（5）本公司根据前述评估的结果，认为本公司内部控制的设计是完整和合理的，执行是有效的，特别是制度化的规则已融入企业信息化处理的业务系统之中，完全能够保证内部控制目标的达成。

（6）根据《企业内部会计控制规范》，本公司按照已制定的内部控制制度

标准于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面合理保持了公司合法经营、经营效率、资产安全及财务报告及相关信息真实完整的有效内部控制。

2、独立董事发表的意见

公司内部控制制度已涵盖了公司经营的各项业务环节，公司各项业务活动均严格按照相关制度的规定进行。我们认为，公司对分、子公司的管理、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面的内部控制严格、充分、有效，符合公司实际情况，能够保证公司经营管理的正常进行。公司《内部控制自我评价报告》符合公司内部控制的实际情况。

3、公司监事会发表的意见

监事会认为：公司内部控制自我评价符合深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求；自我评价真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状符合公司内部控制需要；对内部控制的总体评价客观、准确。

4、保荐机构广发证券股份有限公司核查意见

经核查，广发证券认为：2011 年度，星网锐捷已逐步建立并完善了公司法人治理结构，公司的内部控制制度符合相关法律、法规、公司章程等规定的要求，并得到了较为有效的执行。广发证券对星网锐捷《2011 年度内部控制自我评价报告》无异议。

（二）内部控制制度的实施情况

内部控制相关情况	是/否/ 不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		

1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
报告期内，审计委员会根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会工作规则》的有关规定，积极履行职责。1、审计委员会和内部审计部门对公司财务报告、募集资金使用情况进行审核。2、审计委员会于年报审计时与审计会计师进行了深入的沟通交流。审计委员会认为福建华兴会计师事务所有限公司执行的财务审计工作符合中国注册会计师审计准则的要求，公司的2011年度财务报告和相关指标已经按照企业会计准则和中国证监会的相关文件规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2011年12月31日的财务状况和2011年度的经营成果。经董事会审计委员会研究，提议公司续聘福建华兴会计师事务所有限公司为公司2012年年度审计单位。审计委员会和内部审计部对控制风险、完善内部监管机制起了有效的监督作用，促进了公司的规范化发展。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

（三）内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

1、公司法人治理结构

（1）公司股东大会议事规则：根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规和公司章程的规定，公司制定了《股东大会议事规则》。该规则对股东的权利和义务、股东大会职权、股东大会的召集与通知、股东大会提案、股东大会的召开、决议等工作程序作出明确的规定。该规则的制定并有效执行，保证了股东大会依法行使职权，有利于

保障股东的合法权益。

(2) 公司董事会议事规则：根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》、证券交易所《股票上市规则》等法律法规和公司章程的规定，公司制定了《董事会议事规则》。该规则对董事的资格及任职、董事职责、董事会职权、董事长职权、董事会召集与通知、董事会议事规则、董事会决议和会议记录等作出明确的规定。该规则的制定并有效执行，规范了董事会内部机构的设置及议事程序，明确了董事会的职责权限，发挥了董事会经营决策的中心作用，提高了董事会决策行为的民主化、科学化水平，使公司的经营、管理工作更符合现代企业制度的要求。

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、中国证监会《上市公司治理准则》和《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等法律法规的规定，公司建立了《独立董事工作制度》，该制度的建立为公司确定发展规划，健全投资决策程序，提高决策的合理性和科学性水平，保证信息披露的合法性，强化董事会决策职能提供了有力的保障，进一步完善了公司的法人治理结构。公司已聘请的独立董事人数不低于董事会成员的三分之一，董事会成员的专业结构更趋合理。

(3) 公司监事会议事规则：根据《中华人民共和国公司法》、中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、中国证监会《上市公司治理准则》、中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等法律、法规和公司章程的规定，公司制定了《监事会议事规则》，该规则对监事职责，监事会职权，监事会召集与通知，议事规则和纪律等作了明确的规定。该规则的制定并有效执行，规范了监事会内部机构的设置及议事程序，明确了监事会的职责权限，保证了监事会职权的依法独立行使，提高了监事会的工作效率和决策的科学性水平。

(4) 公司总经理工作细则：根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》等法律法规和公司章程的规定，公司制定了《总经理工作细则》。该工作细则对总经理的任职资格、职权、工作及议事规则等作出了明确的规定。该细则的制定并有效执行，一方面完善了公司法人治理结构，提高了公司的战略管理和风险管理水平；另一方面有利于促进公司管理层进一步提高经营管理水平，保障股东权益、公司利益和员工的合法权益不受侵犯。

2、公司部门、分公司及控股子公司内部控制制度概述

(1) 公司部门内部控制制度：根据现代企业管理的要求，公司按 ISO9001 的标准制定了《管理层人员质量手册》及相关程序，制定了《员工工作业绩考核制度》对公司各级部门的职责和权限、考核和奖惩等作出了明确的规定，形成了一套完整的科学决策、执行和监督机制，保证了机构和人员规范运作和各项业务活动的健康运行，为公司实现经营管理目标，建立符合现代管理要求的内部组织结构提供了坚实的基础。

(2) 子公司和分公司内部控制：根据公司总体战略规划的要求，公司建立了一系列内部控制制度，统一协调各控股子公司、分公司的经营策略和风险管理策略。具体包括：以《全面预算管理制度》为基准，制定各控股子公司、分公司的业绩考核及激励制度，提高各控股子公司、分公司管理层和员工的积极性；制定重大事项内部报告制度，规范子公司重大投资、收购或出售资产、对外担保、签订重大合同等行为。定期取得各控股子公司、分公司月度财务报表和生产经营管理分析资料，及时检查、了解各控股子公司、分公司生产经营及管理状况；制定委派和轮岗制度，对各控股子公司重要部门、岗位的关键管理人员实行委派制并定期实施轮换；制定质量责任制制度，同时结合公司各控股子公司生产经营相对独立的特点，建立与之相适应的分层管理、责任到人管理模式，对各子公司和分公司各级管理人员分别进行管理；另外还制定了一整套既能灵活适应市场需求又能保证公司统一管理的采购制度和营销制度，有力地保障了公司经营目标实现。

3、内部控制的检查监督制度

为了保证内部控制制度的充分、有效执行，并及时发现、纠正制度中存在的缺陷，公司建立了内部控制三级检查监督制度。

(1) 公司监事会检查监督制度：监事会是公司的常设监督机构，对股东大会负责并报告工作，由股东大会和公司职工民主选举产生。根据《监事会议事规则》，公司监事会在年末根据公司内审部门的审计情况对公司本年内部控制制度的执行情况进行总结、分析，并向股东大会提交内部控制检查监督工作报告。该制度的建立为完善法人治理结构提供了强有力的保证。

(2) 公司的内部审计制度：根据《中国内部审计协会内部审计基本准则》、中国证券监督管理委员会《上市公司治理准则》和公司内部管理的需要，公司建立了《内部审计制度》，成立了在董事会领导下的内部审计委员会，配备了专职

人员和兼职人员，定期或不定期对公司财务收支和经济活动进行内部审计监督。内部审计制度对内部审核的范围、内部审计人员的职责、内部审计的程序及报告制度等作出了具体规定。通过实施内部审计，对降低公司经营风险，强化内部控制，及时发现并纠正错误与舞弊，优化公司资源配置，及内部控制的有效执行和进一步完善提供了有力保障。

(3) 内部控制管理评审制度：为了保证内部控制有效执行，及时发现并修订内部控制制度中存在的缺陷，保证内部控制制度持续、有效实施。公司制定了《内部控制管理评审制度》，制度规定由综合管理部编制评审计划，组织协调公司各部门积极收集各种与公司内部管理相关的资料，并从各部门抽调人员组成评审小组，并负责落实评审小组在管理评审中提出的建议和改进措施；评审小组由总经理直接领导，对公司内部控制执行情况进行监督和评审。

二、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为：公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负全面责任，公司已建立了较为完善、有效的内部控制体系。公司各项内部制度建立后，得到了有效的贯彻执行，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用，对保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。现有的内控体系满足公司运营需要，公司内部控制体系不存在明显薄弱环节和重大缺陷。随着未来经营发展，内部控制环境的变化以及公司发展的需要，内部控制的有效性可能随之改变，公司将结合自身情况及时进行内部控制体系的完善和补充，进一步完善内部控制制度，提高公司经营水平和风险防范能力，提高公司科学决策能力，同时加强信息披露管理，切实保障投资者的合法权益。

三、财务报告内部控制制定依据

为强化财务和会计核算，加强财务监督，达到确保资产安全完整、提高企业经济效益的目的。公司根据财政部颁布的企业会计准则、《企业会计制度》、《内部会计控制规范》等相关法律、法规，结合公司的具体情况制定了公司财务管理制度。

《财务管理制度》是公司基本的财务管理制度和各项财务活动的基本行为准则，从根本上规范了公司财务收支活动的各个方面。该制度对财务部组成及岗位职责、财务会计核算管理、固定资产管理、无形资产及长期待摊费用管理、融资和担保管理、采购与招标管理、销售与合同管理、发票管理、财务收支审批权限、网上银行及现金收支管理、报销、网络报销及报销凭证管理、费用开支及核销程

序、会计事务处理、会计电算化管理作出了明确而详尽的规定。

四、重大差错责任追究制度的建立与执行情况

（一）建立情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于 2010 年 11 月 16 日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过后开始执行。《年报信息披露重大差错责任追究制度》加大了对年报信息披露责任人的问责力度，确保年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

（二）执行情况

根据深圳证券交易所 2011 年 8 月 23 日发布的《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》的要求，公司对内部控制相关制度进行了自查。根据自查情况，公司填写了《公司内部控制规则落实情况自查表》，并于 2011 年 9 月 22 日经公司第二届董事会第十九次会议审议通过，公司保荐机构广发证券股份有限公司对公司上述自查表出具了核查意见，认为：星网锐捷已按照《通知》要求对公司内部控制规则落实相关情况进行了逐项自查，并出具了《内部控制规则落实情况自查表》；公司编制的《自查表》符合其内部控制制度的建立及执行情况，除尚未与具有从事代办股份转让券商业务资格的证券公司签署《委托代办股份转让协议》、独立董事现场检查未制作现场检查工作记录外，公司内部控制制度符合相关法律、法规、公司章程等规定的要求，并得到了较为有效的执行。具体内容于 2011 年 9 月 23 日刊登在巨潮咨询网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

第八节 股东大会情况简介

报告期内，本公司召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会。股东大会的通知、召集、召开均严格按照《公司法》和《公司章程》规定的程序和要求进行。具体情况如下：

一、2010 年年度股东大会召开情况

（一）会议通知情况

本公司于2011年4月7日分别在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网刊登了《关于召开2010年年度股东大会的通知》。

（二）会议召开和出席情况

1. 会议召集人：公司董事会；
2. 会议召开时间：2011年5月23日上午 9：00；
3. 会议召开地点：福州市仓山区闽江大道167号融侨水乡酒店主楼第二会议室；
4. 会议方式：全体股东采取现场投票方式行使表决权；
5. 股权登记日：2011年5月18日；
6. 会议主持人：董事长黄奕豪先生；
7. 会议出席情况：出席本次股东大会的股东及股东代表共计6人，代表有表决权的股份数为114714387股，占公司总股份数的65.35%。公司董事、监事及高级管理人员出席了本次会议，本次会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定。公司聘请的律师出席并见证了本次会议，并出具了法律意见书。

8. 议案审议情况

本次大会以记名投票表决方式逐项审议通过了以下议案：

1. 审议通过《公司 2010 年度董事会工作报告》
2. 审议通过《公司 2010 年度监事会工作报告》
3. 审议通过《公司 2010 年度财务决算和 2011 年度财务预算的报告》
4. 审议通过《2010 年度利润分配及公积金转增股本的预案》
5. 审议通过《公司 2010 年内部控制自我评价报告》
6. 审议通过《关于 2010 年度公司募集资金存放与使用情况的专项报告》
7. 审议通过《公司 2010 年度报告正文》及摘要

8. 审议通过《关于 2011 年公司信贷使用计划安排的议案》
 9. 审议通过《关于续聘福建华兴有限责任会计师事务所为公司 2011 年度审计机构的议案》
 10. 以特别决议审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》
 11. 审议通过《关于增选江为良先生为公司第二届董事会独立董事的议案》
- 本次会议决议公告刊登于 2011 年 5 月 24 日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

二、2011 年第一次临时股东大会召开情况

（一）会议通知情况

本公司于 2011 年 12 月 12 日分别在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网刊登了《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知》。

（二）会议召开和出席情况

1. 会议召集人：公司董事会；
2. 会议召开时间：2011 年 12 月 29 日上午 9:00；
3. 会议召开地点：福州市仓山区闽江大道 167 号融侨水乡酒店主楼第二会议室；
4. 会议方式：全体股东采取现场投票方式行使表决权；
5. 股权登记日：2011 年 12 月 23 日；
6. 会议主持人：董事长黄奕豪先生；
7. 会议出席情况：出席会议的股东（含股东代理人）共 3 人，所持有表决权的股份 227954000 股，占公司股本总额的 64.93%。公司董事、监事及高级管理人员出席或列席了本次会议，符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等有关规定。公司聘请的律师出席并见证了本次会议，并出具了法律意见书。

8. 议案审议情况

本次大会以记名投票表决方式逐项审议通过了以下议案：

（1）审议通过了《关于董事会换届选举的议案》

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，本次股东大会采取累积投票制选举产生公司第三届董事会董事。新当选的公司董事为：黄奕豪先生、阮加勇先生、林冰女士、郑维宏先生、杨坚平先生、黄旭晖女士、林腾蛟先生、林贻辉先

生、黄颂恩先生、江为良先生、贺颖奇先生、陈壮先生共计12人。其中：黄颂恩先生、江为良先生、贺颖奇先生、陈壮先生为公司第三届董事会独立董事。

各位董事人选的表决结果刊登于2011年12月30日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 上。

(2) 审议通过了《关于监事会换届选举的议案》

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，本次股东大会采取累积投票制选举产生公司第三届监事会股东代表监事。新当选的股东代表监事为：李震先生、陈震东先生，共计2人。

李震先生、陈震东先生与公司职工代表监事田中敏先生共同组成公司第三届监事会。

本次会议决议公告刊登于2011年12月30日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 上。

第九节 董事会报告

一、管理层讨论和分析

（一）报告期内公司经营情况

1. 公司总体经营情况

2011 年公司全年实现营业收入人民币 2,644,270,656.53 元，比上年同期增长 32.40%；实现利润总额人民币 297,045,458.77 元，比上年同期增长 29.65%；归属于上市公司股东的净利润人民币 178,669,534.01 元，比上年同期增长 28.91%。公司整体业绩继续保持快速增长，销售收入和利润指标均全面完成董事会下达的目标。

2011 年，在第 6 届中华电子品牌排行榜中公司品牌价值再创历史新高，品牌价值增至 78.65 亿元，比上年增长 32.36 亿元，成为十大价值增长最快品牌。在创新方面，2011 年公司共申请专利 258 项，其中发明专利 251 项。报告期内，公司获得批准专利 232 项，其中发明专利 189 项，公司创新实力稳步提升。

公司还在报告期内获得多项荣誉，包括 2011 年 9 月 13 日，公司荣获“2010 年度福建省政府质量奖”，这是福建省质量管理领域的最高奖项，代表了社会对公司卓越绩效管理工作的认可，公司连续 8 年入选中国软件百强企业，并入选首批国家技术创新示范企业。

网络业务

在网络业务方面，坚定的以“解决方案中心型企业”为发展目标。坚持“均衡利基”战略，在以教育、金融、政府、商业为主攻方向基础上，不断开拓运营商和海外等新市场。2011 年成功服务 2011 年第 26 届世界大学生运动会，成为业内领先的整网解决方案型服务供应商。在新产品开发方面，推出基于 100G 平台的下一代数据中心与云计算交换机，同时在企业级客户中开始推广应用。

终端业务

瘦客户机产品线在前一年亚太市场区（不含日本）市场占有率第一（IDC 统计数据）的基础上再创历史新高，并通过与全球虚拟化和云基础架构领导厂商 VMware 公司以及华为公司在云计算领域进行深度的战略合作，为客户提供业内领先的解决方案，引领桌面虚拟化潮流，成为业内领先的解决方案提供商。

通信业务

加大研发投入，大力开发家庭网关产品，成功入围电信和联通网关产品集采名单，进一步巩固了公司在宽带接入领域的地位。积极把握国家开始加快“三网融合”的发展的机会，以 IP 融合通信为核心，专注于 IMS 接入和终端产品，在语音的基础上，分步增强与数据、视频的融合应用。在融合通信领域，公司核心产品 IPPBX、IAD 除了在中小容量市场保持优势外，在大中容量服务器方面也取得了进展。

多媒体视频点播业务

市场开拓卓有成效，扩大了在行业内的领先地位，根据智能手机的普及趋势，开发出适合 iPad、Android 等手持终端的应用平台，开启了移动互联的新时代，并开始转型成为数字娱乐信息化解决方案供应商。

其他产品线

报告期内，公司持续在 EPOS、DMB、GPS、以及视频监控等多个细分领域努力开拓，并取得一定的经营业绩。其中募集资金投资项目固网支付终端和系统产业化项目、DMB 联网信息发布系统及其终端产品研发与生产项目，已经开始产生效益。

2011 年是公司上市的第一个完整年度，资本市场为公司发展为公司发展提供了良好的外部环境，同时公司依法规范运作，公司整体规模和竞争实力有了较大的提升，我们将在此基础上，以更加优良的业绩回报广大投资者，同时感谢社会各界的信任和厚爱，为中国网络通信产业的振兴和海西经济的发展做出积极的贡献。

2、公司主营业务及其状况

（1）主营业务的范围：互联网接入设备、网络及通讯设备、电子计算机及外部设备的开发、生产、销售及自有产品租赁；网络技术和软件开发、系统集成及相关培训业务和咨询服务；IC卡读写机具及配件、电气电源产品的开发、生产、销售；移动通信及终端设备（含移动电话、手机等）、无线通信终端、无线通信传输设备的开发、生产、销售；音视频产品的开发、生产及销售。（国家限制、禁止外商投资的领域除外）

（2）公司主营业务及其经营状况

①分产品经营情况

单位：万元

主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
通信设备制造业	261,864.56	151,497.57	42.15%	32.56%	31.05%	0.66%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
瘦客户机	54,192.70	40,905.24	24.52%	47.00%	43.74%	1.71%
企业级网络设备	117,637.27	49,678.69	57.77%	36.88%	37.95%	-0.33%
通讯产品	22,067.53	17,928.80	18.75%	-42.27%	-42.75%	0.68%
其它	67,967.06	42,984.84	36.76%	86.13%	116.93%	-8.98%

②分地区经营情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
来自本国交易收入总额	232,940.86	26.28%
来自于其他国家（地区）交易收入总额	28,923.70	121.14%
合计	261,864.56	32.56%

（3）销售毛利率分析

产品类别	2011		2010	
	毛利率	增减变动	毛利率	增减变动
瘦客户机	24.52%	1.71%	22.81%	-2.39%
企业级网络设备	57.77%	-0.33%	58.10%	0.60%
通讯产品	18.75%	0.68%	18.07%	-2.81%
其它	36.76%	-8.98%	45.74%	-1.00%
合计	42.15%	0.66%	41.48%	0.12%

（4）主要供应商、客户情况

①2011 年度，公司向前 5 名供应商合计的采购金额 586,185,747.64 元，占年度采购总额的 37.83%。

②2011 年度，公司向前 5 名客户合计的销售额 622,202,387.09 元，占年度销售总额的 23.53%。

公司与前五名客户、供应商之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有在前述客户、供应商中直接或间接拥有权益等。

（5）董事、监事及高级管理人员薪酬情况

单位：元

姓名	职务	2011 年度薪酬 (万元、税前)	2010 年度薪酬 (万元、税前)	薪酬同比增幅	净利润同比增幅
黄奕豪	董事长\董事	129.93	90.10	30.65%	28.91%
阮加勇	总经理\副董 事长	101.26	77.79	23.18%	28.91%
林冰	董事\副总经 理	82.81	67.77	18.16%	28.91%
郑维宏	董事\网络研 究院院长	85.20	70.08	17.75%	28.91%
林腾蛟	副董事长	0.00	0.00	0.00%	28.91%
林贻辉	董事	0.00	0.00	0.00%	28.91%
卢文胜	董事	0.00	0.00	0.00%	28.91%
刘忠东	董事	114.18	60.18	47.29%	28.91%
邱文溢	独立董事	3.60	3.60	0.00%	28.91%
魏书松	独立董事	3.60	3.60	0.00%	28.91%
洪波	独立董事	3.60	3.60	0.00%	28.91%
江为良	独立董事	3.60	3.60	0.00%	28.91%
黄舒	独立董事	1.20	3.60	-200%	28.91%
王忠伟	监事会主席	10.64	2.31	78.29%	28.91%
陈艳玉	监事	10.98	11.37	-3.55%	28.91%
李震	监事	0.00	0.00	0.00	28.91%
郑炜彤	副总经理	74.17	61.16	17.54%	28.91%
赖国有	副总经理	61.92	51.06	17.54%	28.91%
林忠	副总经理	26.98	67.50	-150.19%	28.91%
杨坚平	财务总监\董 事	75.58	73.10	3.28%	28.91%
沐昌茵	副总经理\董 事会秘书	64.59	90.10	-39.50%	28.91%
合计	-	852.43	736.92	13.55%	28.91%

3、报告期财务数据和资产构成状况

①资产、负债构成情况

单位：元

资产负债 表项目	期末余额	年初余额	变动幅 度	变动原因说明
应收票据	58,339,882.08	4,256,073.64	1270.74 %	销售收入增加，期末收到的银行承兑汇票增加。
预付款项	44,609,952.48	28,291,572.00	57.68%	销售订单增加，预付的材料款期末尚未到货。
应收利息	8,059,113.86	4,846,489.72	66.29%	期末应计提的定期存款利息增加。
长期股权 投资	19,729,558.59	42,638,915.56	-53.73%	本期公司转让持有的紫光合创信息技术（北京）有限公司的 48.13%股权。

投资性房地产	9,315,262.18			本年度子公司厦门星网锐捷软件有限公司持有的房产用于出租，由固定资产科目转入。
在建工程	97,109,584.32	55,916,253.34	73.67%	本期海西科技园生产基地建设投入增加。
开发支出	27,102,086.69			期末数为本公司确认的内部研究开发项目开发阶段的资本化支出，期末相关开发项目尚未完成。
长期待摊费用	6,321,163.01	2,305,847.67	174.14%	控股子公司福建星网锐捷网络有限公司人员增加对其办公场所、实验室机房、解决方案体验中心等进行装修,装修工程完工后由在建工程转入。
递延所得税资产	9,017,669.57	4,167,379.81	116.39%	公司期末应收账款余额增加，按公司减值准备政策计提坏账准备增加以及递延收益增加，相应计提的递延所得税调整增加。
应付票据	162,215,532.36	121,296,567.65	33.73%	公司储备的原材料增加,应付供应商的货款增加所致。
预收款项	43,326,745.12	26,154,958.90	65.65%	本期收到客户的预付货款，期末尚未发货金额增加。
应付职工薪酬	125,316,660.62	95,289,004.89	31.51%	本期公司根据各项业务超额完成情况发放上年度计提绩效考核工资所致。
应交税费	34,860,312.61	58,788,888.16	-40.70%	公司上年12月的销售额较大，使得当月产生的应交增值税税额较大；本期购买原料进项增加所致。
长期借款		7,425,886.87	-100.00%	子公司厦门星网锐捷软件有限公司购房按揭贷款，本期已全部提前归还。
递延所得税负债	1,208,867.08			计提的定期存款应收利息增加，相应计提的递延所得税负债调整增加。
其他非流动负债	25,190,000.00	7,750,000.00	225.03%	收到计入递延收益的项目政府补助款增加。
利润表项目	本期金额	上期金额	变动幅度	变动原因说明
营业收入	2,644,270,656.53	1,997,211,840.71	32.40%	本期网络终端产品销售增长47%，企业级网络设备增长36.88%
营业成本	1,529,081,079.09	1,164,766,923.77	31.28%	营业收入增加，结转的产品成本增加。
营业税金及附加	21,526,013.62	6,582,915.37	227.00%	国家对外资企业征收城市维护建设税和教育费附加，控股子公司福建星网锐捷网络有限公司、福建升腾资讯有限公司2010年12月1日(含)之后发生纳税义务的增值税、消费税、营业税征收城市维护建设税和教育费附加。
销售费用	490,215,991.90	375,006,848.40	30.72%	营业收入增加，相应的销售费用同比增加。
财务费用	-13,690,687.35	-2,337,790.98	485.62%	发行股票收到的募集资金存款利息收入增加。

资产减值损失	6,824,998.96	2,770,353.65	146.36%	期末应收账款余额增加，按公司减值准备政策计提坏账准备增加。
投资收益	7,596,577.44	-295,905.53	-2667.23%	本期公司转让持有的紫光合创信息技术（北京）有限公司的48.13%股权。
营业外支出	1,759,877.64	1,231,566.88	42.90%	本期向中国儿童少年基金会捐赠70万元

②报告期内，公司核心资产盈利能力无重大变动情况。

③公司的核心资产不存在减值迹象。

④近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2009年度	2010年度	2011年度
研发投入金额	159,975,683.57	221,032,821.77	348,629,824.90
研发投入占营业收入的比例	9.28%	11.07%	13.18%

⑤专利情况

2011年公司共申请专利258项，其中发明专利251项。在报告期内，公司获得批准专利数232项，其中发明专利189项。

4、现金流量分析

公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额	上期金额	同比增减（%）
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入	3,027,349,887.80	2,350,789,774.53	28.78%
经营活动现金流出	2,847,200,649.04	2,329,016,620.51	22.25%
经营活动产生的现金流量净额	180,149,238.76	21,773,154.02	727.39%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入	32,648,565.71	15,645,713.41	108.67%
投资活动现金流出	92,605,724.65	101,053,113.42	-8.36%
投资活动产生的现金流量净额	-59,957,158.94	-85,407,400.01	-29.80%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入	220,138,740.29	1,257,391,413.57	-82.49%
筹资活动现金流出	293,760,321.27	286,361,604.98	2.58%
筹资活动产生的现金流量净额	-73,621,580.98	971,029,808.59	-107.58%
四、现金及现金等价物净增加额	46,175,490.77	907,210,872.71	-94.91%

变动原因：主要是因为公司营业收入增加，货款回收增加，同时通过加强存货和供应链管理，降低采购的付现率，由此导致本期经营性现金流量出现较大的净流入额。

5、公司主要控股公司及参股公司情况

（1）福建星网锐捷网络有限公司

该公司目前注册资本为9,900万元人民币，本公司持有股份63.64%。该公司主营业务是企业级网络设备及其网络解决方案的研发、生产与销售。2011年12月31日总资产为702,551,915.31元，净资产为306,269,974.60元，2011

年度营业收入为 1,185,360,765.46 元，主营业务利润 682,120,114.43 元，净利润为 128,311,928.45 元。

（2）福建升腾资讯有限公司

该公司目前注册资本为 5,000 万元人民币，本公司持有股份 60%。该公司主营业务是网络终端的研发、生产与销售。2011 年 12 月 31 日总资产为 313,215,056.02 元，净资产为 140,263,073.06 元，2011 年度营业收入为 705,365,572.585 元，主营业务利润 166,275,770.53 元，净利润为 77,289,908.21 元。

（3）福建星网锐捷软件有限公司

该公司目前注册资本为 5,000 万元人民币，本公司持有股份 100%。该公司主营业务是嵌入式软件和行业应用软件的开发。2011 年 12 月 31 日总资产为 214,639,535.86 元，净资产为 154,557,973.76 元，2011 年年度营业收入为 199,848,182.21 元，主营业务利润 123,560,500.89 元，净利润为 45,303,931.47 元。

（4）福建星网视易信息系统有限公司

该公司目前注册资本为 2000 万元人民币，福建星网锐捷软件有限公司持有股份 51.85%。该公司主营业务是视频通讯产品、互联网接入设备、网络及通讯设备、电子计算机及外部设备的开发、销售。2011 年 12 月 31 日总资产为 87,927,116.11 元，净资产为 48,652,633.56 元，2010 年年度营业收入为 113,543,889.50 元，主营业务利润 59,388,227.17 元，净利润为 25,009,506.76 元。

（二）对公司未来发展的展望

在“十二五”期间，以云计算、下一代网络、物联网和三网融合为代表的新兴产业作为国家战略，将得到政府的重点扶持和市场的广泛关注。这些战略性新兴产业将成为未来5-10年推动我国国民经济发展的主要力量，也将为公司未来5-10年的规模成长提供广阔的市场空间。

在云计算领域，业内公认为其将在 2-5 年内成为市场主流，全球主要的 IT 厂商都提供了各自的云计算方案。中国政府也极其重视云计算所带来的机会，2010 年 10 月国务院出台的《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》及工信部与国家发改委联合印发《关于做好云计算服务创新发展试点示范工作的通知》等均表明了国家层面对云计算产业发展的支持。

“桌面云”是目前云计算最成熟的应用模式，随着未来国内云计算建设力度

及各企业对 TCO 和安全性的重视，云终端行业面临着高速成长的机会。

在下一代网络领域，近日国家发改委发布《2012 年下一代互联网技术研发、产业化和规模商用专项的通知》，为贯彻落实国务院关于加快我国下一代互联网发展工作部署，2012 年国家发展改革委将组织实施下一代互联网技术研发，产业化及规模商用专项。这对下一代互联网和 IPV6 行业提供了更加广阔的市场空间，同时将带来互联网和移动互联的确定性高速增长。

下一代网络的总体趋势是用全 IP 的方式实现更大规模的设备互联，在下一代网络中基于 IP 数据通信的重要性和规模甚至超过传统的电信网络系统。同时云计算也对数据中心的建设提出了更高的要求，原本本地化部署的设备也将进一步集中，随着设备的积聚，设备之间的互联成几何级数增长，这也同时会带来交换机等网络设备需求的非线性增长。

在物联网领域，其作为十二五国家重点专项规划，在中央政府的大力提倡下，各地方政府均把推动物联网产业发展作为十二五期间的重要工作。国内赛迪顾问研究预测，至 2015 年中国物联网整体市场规模将达到 7500 亿元，年复合增长率超过 30%。IP 化是物联网通信技术的重要演进方向，公司在交换机、路由器方面的技术积累，在 IP 方面的技术优势有助于公司快速切入到相关的新兴应用领域。公司的物联网战略将以行业聚焦为核心，在基础网络支撑及相关行业，包括智能交通、移动支付和视频监控与报警等，提出适应客户需求的、具有自身特色的解决方案。

在三网融合领域，随着国务院政策的明确落实与推进，不论是广电系统实施的双向化网络改造，还是电信运营商推行的十二五光纤宽带建设计划，都必将催生大量的网络基础设备需求。公司整合网络、通讯、终端三大优势，为三网融合的网络建设与改造提供从接入到终端的优秀解决方案。不仅能够提供面向十万兆平台设计的下一代高密度多业务 IPv6 核心路由交换机产品，为三网融合提供全面的基础网络支撑，并形成了涵盖 IPPBX、AG、IAD、家庭网关、网络话机的全系列 NGN 融合通信产品；同时，在数字标牌领域，已形成了拥有完全自主知识产权的、从解码终端到软件平台的综合解决方案。

在智能家居领域，通过整合星网锐捷的家庭网络通信、娱乐视频点播、家庭安防、支付产品，为家庭用户和 SOHO 用户提供从网络通讯平台到应用终端的“星网锐捷数字家庭整体解决方案”。通过融合家庭通讯、安防、数字娱乐，为客户带来数字家庭的全新体验。

（三）公司2012年经营计划

2012年，公司将在集团层面加快、加强面向战略性新兴产业的发展布局，为相关业务的做大做强提供坚强后盾。目前公司新基地的建设工作已经全面展开，新基地的建成，将为公司未来的发展提供更优越的支撑基地，在内部管理上重点提高公司的运营效率和战略执行力，以确保战略目标的顺利实施。

2012年公司产业的发展重点：公司将继续坚持“加大下一代网络、云计算、物联网、三网融合、智能家居等战略性新兴产业发展”的既定战略，积极推进各业务单元在相关产业领域的发展，充分发挥各自优势，同时继续加强内部各业务线的合作深度，共同将相关产业做大做强。公司未来的发展以做国内领先的ICT应用方案提供商为目标，在公司现有规模上，不断保持成长，以良好的经营业绩为股东带来好的回报。

二、公司投资情况

（一）募集资金运用情况

1. 募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2010]407号《关于核准福建星网锐捷通讯股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，由主承销商广发证券股份有限公司采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）4,400万股，发行价格为23.20元/股。截止2010年6月10日，公司实际向社会公开发行人民币普通股（A股）4,400万股，募集资金总额102,080万元，扣除证券公司发行和保荐费1,860万元及其他发行费用774.26万元后，公司实际募集资金净额为99,445.74万元，该募集资金已于2010年6月10日到位。经福建华兴会计师事务所有限公司于2010年6月11日出具的“闽华兴所（2010）验字E-008号”《验资报告》审验，本次募集资金净额为98,513.09万元，与公司实际募集资金净额99,445.74万元之间存在差额932.65万元，是根据财会[2010]25号文的规定，公司对上市费用金额的认定进行追溯调整的金额。

2、募集资金运用情况表（附后）

（二）非募集资金投资情况

报告期内无重大非募集资金投资情况。

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			102,080.00（净额为：99,445.74）				本年度投入募集资金总额			11,018.95	
报告期内变更用途的募集资金总额			0				已累计投入募集资金总额			30,901.46	
累计变更用途的募集资金总额			0								
累计变更用途的募集资金总额比例			0								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入进度（%）（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
网络、通讯、终端产品海西园生产基地建设项目	是	20,000.00	24,056.00	5,359.12	10,636.55	44.22%	2012年12月31日	-	不适用	否	
固网支付终端和系统产业化项目	否	8,203.39	8,203.39	241.18	5,265.04	64.18%	2012年6月30日	1,575.48	不适用	否	
DMB 联网信息发布系统及其终端产品研发与生产项目	否	3,786.46	3,786.46	818.65	2,399.87	63.38%	2012年6月30日	1,108.63	不适用	否	

承诺投资项目小计	-	31,989.85	36,045.85	6,418.95	18,301.46		-	2,684.11	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款	-	9,600.00	9,600.00	4,600.00	9,600.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金	-	3,000.00	3,000.00		3,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计		12,600.00	12,600.00	4,600.00	12,600.00		-	-	-	-
合计		44,589.85	48,645.85	11,018.95	30,901.46		-	2,684.11	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	海西园生产基地建设项目因建设用地交付推迟，土建工程建设慢于计划进度，造成设备投资等相应推迟，因此整体项目投资未能达到投资进度，预计项目于 2012 年底建成交付使用，本期尚在建设之中，未产生经济效益。受此影响，固网支付终端和系统产业化项目、DMB 联网信息发布系统及其终端产品研发与生产项目属边投资边实施项目，由于公司整体生产经营场所紧张，部分设备投资相应推迟，预计 2012 年 6 月完成项目投资，本年度项目已初步具备生产能力，已实现一定的效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内不存在此情况									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	经 2010 年 7 月 15 日召开的公司第二届董事会第十次会议审议通过，公司以超额募集资金归还银行贷款 5,000 万元，并补充永久性公司流动资金 3,000 万元。经 2011 年 4 月 6 日召开的公司第二届董事会第十五次会议审议通过，公司以超额募集资金归还银行贷款 4,600 万元。上述超募资金的使用，提高了募集资金的使用效率，满足公司业务发展的需要，节省了银行贷款的财务成本。经 2010 年 10 月 26 日召开的公司第二届董事会第十三次会议审议通过，公司以超募资金 4056 万元用以支付因“网络、通讯、终端产品马尾生产基地建设项目”实施地点变更而形成的土地价差。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	2010 年 10 月 26 日公司二届董事会第十三次会议审议通过了《关于变更募投项目实施地点及使用超募资金支付置换土地价差的议案》。公司将“网络、通讯、终端产品马尾生产基地建设项目”实施地点由福州经济技术开发区快安科技园 65 号地块变更为福州高新技术产业开发区海西园内 7 号用地继续建设，项目名称也相应变更为“网络、通讯、终端产品海西园生产基地建设项目”。与原项目计划相比该募集资金投资项目只是建设地址发生改变，项目方案等均不发生变化。因两块土地出让时间及地段市场价值不同，且新地块比原地块征地面									

	积增加 18.58 亩，公司需支付 4056 万价差，该部份价差由本次超募资金中的 4056 万元支付。
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2010 年 7 月 15 日公司二届董事会第十次会议审议通过《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 62,783,849.41 元置换预先已投入募集资金投资项目固网支付终端和系统产业化项目及 DMB 联网信息发布系统及其终端产品研发与生产项目的自筹资 62,783,849.41 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项存储账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

三、公司董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了8次董事会会议，会议召开情况如下：

1. 2011年4月6日，公司召开第二届董事会第十五次会议。本次会议由公司董事长黄奕豪先生召集并主持。应到董事12人，实到董事8人。董事刘忠东先生因出差在外未出席本次董事会委托董事林冰女士出席并代行表决权，董事卢文胜先生因公出差未出席本次董事会委托董事林冰女士出席并代行表决权，董事林腾蛟先生因公务出差未出席本次董事会委托董事林贻辉先生出席并代行表决权，独立董事洪波先生因公务出差未出席本次董事会委托独立董事邱文溢先生出席并代行表决权。会议以记名投票表决方式逐项表决通过了以下议案：

- (1) 审议通过《2010年度董事会工作报告》。
- (2) 审议通过《2010年度总经理工作报告》。
- (3) 审议通过《2010年度财务决算报告和2011年度财务预算报告》。
- (4) 审议通过《2010年度利润分配及公积金转增股本的预案》。
- (5) 审议通过《关于计提坏帐及资产减值准备的会计政策与计提情况报告》。
- (6) 审议通过《关于2010年内部控制自我评价报告》。
- (7) 审议通过《关于2010年公司募集资金存放与使用情况的专项报告》。
- (8) 审议通过《关于2010年度报告正文》及摘要。
- (9) 审议通过《关于2011年公司信贷使用计划安排的议案》。
- (10) 审议通过《关于续聘福建华兴有限责任会计师事务所为公司2011年度审计机构的议案》。
- (11) 审议通过《关于用超募资金归还银行贷款的议案》。
- (12) 审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》。
- (13) 审议通过《公司2010年度社会责任报告》。
- (14) 审议通过《关于独立董事黄舒先生辞职的议案》。
- (15) 审议通过《关于增选江为良先生为公司第二届董事会独立董事的议案》。
- (16) 审议通过《关于召开公司2010年度股东大会的议案》。

2. 2011年4月25日，公司召开第二届董事会第十六次会议，本次会议由公司董事长黄奕豪先生召集并主持。应到董事12人，实到董事11人，独立董事黄舒先生已向董事会提出辞去独立董事职务，董事林腾蛟先生因公务出差未出席本次董事会委托董事林贻辉先生出席并代行表决权。会议以书面记名投票表决方式审议通过了《2011年第一季度报告》、《关于公司治理专项活动的自查报告和整改计划》、《关于转让参股公司股权的

议案》。

3. 2011年7月1日，公司召开第二届董事会第十七次会议，本次会议决议公告刊登于2011年7月2日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 上。

4. 2011年7月27日，公司召开第二届董事会第十八次会议，本次会议由公司董事长黄奕豪先生召集并主持。应到董事12人，实到董事10人，董事刘忠东先生、林腾蛟先生因公务出差分别委托董事林冰女士、林贻辉先生出席并代行表决权。会议以书面记名方式审议通过了《2011年半年度报告》及摘要、《关于补选董事会审计委员会成员的议案》、《关于补选董事会薪酬与考核委员会成员的议案》、《关于向全资子公司福建星网锐捷软件有限公司增资的议案》。

5. 2011年9月22日，公司召开第二届董事会第十九次会议，本次会议决议公告刊登于2011年9月23日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 上。

6. 2011年10月20日，公司召开第二届董事会第二十次会议，本次会议由公司董事长黄奕豪先生召集并主持。应到董事12人，实到董事11人，董事刘忠东先生因公务出差委托董事林冰女士出席并代行表决权，独立董事魏书松以通讯方式参会。会议以书面记名方式审议通过了《2011年第三季度报告》。

7. 2011年12月12日，公司召开第二届董事会第二十一次会议，本次会议决议公告刊登于2011年12月14日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 上。

8. 2011年12月29日，公司召开第三届董事会第一次会议，本次会议决议公告刊登于2011年12月31日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定和要求履行职责，认真执行并完成了股东大会通过的各项决议。

（三）董事会下设各专业委员会履职情况

1. 董事会战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》的有关规定，积极履行职责。战略委员会坚持对公司所处的通讯设备行业进行系统的分析研究，根据国家的十二五发展规划，结合公司的实际情况，为公司发展战略的实施提出了合理建议。公司战略委员会于2011年3月5日

召开会议，会议审议通过《公司2011年至2015年战略规划》。

2. 董事会审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，积极履行职责。审计委员会对公司内部控制制度及执行情况、重要会计政策及财务状况和经营情况进行了审查，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估。审计委员会认为2010年公司已经建立了较为完整合理的内控制度体系，不存在重大缺陷，并同意将2010年度内部控制自我评价报告提交董事会审议。审计委员会于年报审计时与审计会计师进行了深入的沟通交流。福建华兴会计师事务所有限公司审计会计师向审计委员会通报了2010年度公司审计工作的情况，审计委员会也与会计师讨论了公司的财务情况和审计情况。审计委员会认为福建华兴会计师事务所有限公司执行的财务审计工作符合中国注册会计师审计准则的要求，公司的2010年度财务报告和相关指标已经按照企业会计准则和中国证监会的相关文件规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2010年12月31日的财务状况和2010年度的经营成果。福建华兴会计师事务所有限公司在2010年度为公司提供审计服务过程中，能够按照中国注册会计师独立审计准则实施审计工作，基本遵循了独立、客观、公正的执业准则，顺利完成了公司的审计工作。经董事会审计委员会研究，提议公司续聘福建华兴会计师事务所有限公司为公司2011年年度审计单位。

3. 董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定，积极履行职责。薪酬与考核委员会于2011年3月3日召开2011年薪酬委员会第一次会议，会议一致同意2011年修订的高管岗位薪资体系。之后对公司董事、监事和高级管理人员的2011年度薪酬情况进行了审核，认为公司2011年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况真实、准确；公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序、发放标准符合规定。

4. 董事会提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》的有关规定，积极履行职责。提名委员会对公司第三届董事会董事候选人、高级管理人员进行提名，对人员任职资格进行审查，发表了审查意见和建议。

四、利润分配及资本公积金转增股本情况

（一）公司2011年度利润分配预案

经福建华兴会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年度合并净利润为

267,358,410.04 元，归属于母公司所有者的净利润为 178,669,534.01 元。母公司本年度共实现净利润 92,554,814.88 元，根据公司章程规定，提取法定盈余公积金 9,255,481.49 元，加上年初未分配利润 226,555,348.89 元，2011 年末可供分配利润为 292,301,682.28 元。

公司拟定的 2011 年度利润分配方案为：以截止 2011 年 12 月 31 日股份总数 35106 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 派发现金股利 3 元（含税），共计分配股利 105,318,000.00 元（含税）。

在公司实施上述利润分配方案后，母公司未分配利润尚 186,983,682.28 元，全额结转下一年度。

本议案尚需提交公司 2011 年度股东大会审议。

（二）公司前三年利润分配情况

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市 公司股东的净利 润（元）	占合并报表中归 属于上市公司股 东的净利润的比 率（%）	年度可分配利润 (元)
2010年	17,553,000.00	138,595,600.74	12.66	226,555,348.89
2009年	0	106,257,480.94	—	117,710,932.75
2008年	0	69,165,069.16	—	68,055,395.53
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			16.77	

说明：根据公司 2007 年 9 月 22 日的 2007 年第三次临时股东大会决议，首次公开发行股票前的滚存未分配利润由发行后的新老股东按发行后的持股比例共享。

五、社会责任报告的情况

公司根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，结合公司在履行社会责任方面的具体情况编制《2011年社会责任报告》，客观、真实地反映2011年度公司在生产经营过程中履行社会责任的情况，以此接受社会的监督。

《2011年社会责任报告》于2012年3月22日公司第三届董事会第二次会议审议通过，并以单独报告的形式在披露年报的同时在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露。

六、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人登记管理制度建立情况

报告期内，公司于2011年12月29日召开公司第三届董事会第一次会议，审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》；公司于2011年9月22日召开二届董事会第十九次会议，会议审议通过了《公司内部控制规则落实情况自查表》、《关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划》，加上公司已经制定的《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人报备制度》等制度，公司已经建立了较为完善

的内幕信息管理制度。

公司于2010年7月15日召开的第二届董事会第十次会议上审议通过了《外部信息使用人管理制度》。

（二）相关执行情况

报告期内，公司严格按照上述规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作：定期报告前，及时提示禁止买卖股票，防止违规事件发生；重大事项期间，与相关内幕信息知情人签订保密协议，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制住最小；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制盒防范未披露信息外泄。

报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为，公司董事、监事、高管无违规买卖公司股票的情况。

报告期内，未发生被监管部门采取监管措施或行政处罚情况。

七、其他需要披露的事项

（一）公司投资者关系管理

1. 公司严格按照证监会及深交所相关投资者关系管理的制度和《公司董事会秘书制度》的规定，设立专门机构并配备了相应人员，认真做好投资者关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，提升公司诚信形象。

2. 公司董事会指定董事会秘书作为投资者关系管理事务的负责人。公司证券事务代表协助董事会秘书组织开展推广和接待工作。公司证券部负责投资者关系管理的日常事务，负责投资者关系档案的建立和保管。

3. 公司通过指定信息披露报纸、巨潮资讯网、公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱以及传真等多种渠道与投资者加强沟通，积极接待投资者的调研和新闻媒体采访，详细回复投资者电话、电邮等，认真听取投资者提出的宝贵意见及建议，尽可能保证投资者与公司信息交流的顺畅。

（二）公司信息披露媒体

公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，报告期内未发生变更。

第十节 监事会报告

一、对 2011 年年度经营管理行为及业绩的评价

根据《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的有关规定，监事会从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监督职责。对 2011 年公司各方面情况进行了监督。认为董事会成员忠于职守，全面落实了股东大会的各项决议，未出现损害股东利益的行为。同时，公司建立了较为完善的内部控制制度，高管人员勤勉尽责，经营中不存在违规操作行为。

二、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开 7 次会议，会议情况如下：

第二届监事会第九次会议于 2011 年 3 月 25 日召开，本次会议议案如下：1、审议通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》；2、审议通过了《2010 年度财务决算和 2011 年度财务预算的报告》；3、审议通过了《公司 2010 年内部控制自我评价报告》；4、审议通过了《关于 2010 年度公司募集资金存放与使用情况的专项报告》；5、审议通过了《公司 2010 年度报告正文》及摘要；6、审议通过了《关于用超募资金归还银行贷款的议案》。

第二届监事会第十次会议于 2011 年 4 月 25 日召开，本次会议议案如下：审议通过了《公司 2011 年第一季度报告》。

第二届监事会第十一次会议于 2011 年 7 月 27 日召开，本次会议议案如下：审议通过了《公司 2011 年半年度报告》及摘要。

第二届监事会第十二次会议 2011 年 9 月 14 日召开，本次会议议案如下：审议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》。

第二届监事会第十三次会议 2011 年 10 月 20 日召开，本次会议议案如下：审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》。

第二届监事会第十四次会议 2011 年 12 月 12 日召开，本次会议议案如下：审议通过了《关于监事会换届选举的议案》。

第三届监事会第一次会议于 2011 年 12 月 29 日召开，本次会议议案如下：审议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》。

三、监事会对有关事项的独立意见

报告期内，监事会按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，

积极开展工作，列席了历次董事会会议，对公司规范运作、财务状况、募集资金使用情况进行了监督与核查，对下列事项发表了独立意见：

（一）公司依法运作情况

报告期内，公司依照《公司法》和《公司章程》及有关政策法规规范运作，不存在违法违规经营。公司已建立较为完善的内部控制制度，相关决策程序合法。公司董事及高级管理人员在履行公司职务时遵守国家法律法规、公司章程和内部制度的规定，没有出现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务状况

报告期内，公司监事会对公司财务状况实施了有效的监督和检查，认为公司的财务体系完善、制度健全；财务状况良好，资产质量优良，收入、费用和利润的确认与计量真实准确，公司定期财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（三）公司募集资金实际投入情况

报告期内，公司严格按照各项法律法规管理和使用募集资金，公司董事会编制的《公司2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》及会计师事务所出具的专项鉴证报告与公司募集资金的存放与实际使用情况相符。公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有发生变更投资项目的情况。本公司募集资金使用和监管执行情况良好，不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，而且募集资金管理不存在违规情形。

（四）公司重大投资、出售资产情况

报告期内，公司未发生重大投资、出售资产行为。

（五）公司关联交易情况

报告期内，公司未发生关联交易行为。

（六）对公司内部控制自我评价的意见

监事会认为：公司内部控制自我评价符合深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求；自我评价真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状符合公司内部控制需要；对内部控制的总体评价客观、准确。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

（七）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况。

报告期内，公司于2011年12月29日召开公司第三届董事会第一次会议，审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》；公司于2011年9月22日召开二届董事会第十九次会议，会议审议通过了《公司内部控制规则落实情况自查表》、《关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划》，加上公司已经制定的《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人报备制度》等制度，公司已经建立了较为完善的内幕信息管理制度。公司于2010年7月15日召开的第二届董事会第十次会议上审议通过了《外部信息使用人管理制度》。

公司能够按照《内幕知情人登记制度》和《外部信息使用人管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各个环节所有内幕信息知情人名单、定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息。

第十一节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

三、持有其他上市公司股权以及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权，未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

四、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

五、股权激励计划实施事项

报告期内，公司无实施股权激励计划。

六、重大关联交易事项

- （一）报告期内，公司无与日常经营相关的关联交易事项。
- （二）报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易事项。
- （三）报告期内，公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。
- （四）报告期内，公司无与关联方存在债权债务往来、担保等事项。
- （五）报告期内，公司不存在关联方非经营性占用公司资金的情况。
- （六）报告期内，公司无其他重大关联交易。

七、重大合同及履行情况

- （一）报告期内，公司无重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。
- （二）截止报告期末，公司无担保事项。
- （三）报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理的事项。

八、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

- （一）持股承诺

1. 本公司控股股东福建省电子信息（集团）有限责任公司承诺：自本公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份。

2. 公司其他股东厦门维实创业投资股份有限公司、厦门盈仁投资有限公司、FINET INVESTMENT LIMITED 以及 MASTER SKILL INDUSTRIES LIMITED 承诺：自本公司股票上市交易之日起十二个月内不转让所持有的本公司股份。

3. 持有厦门维实创业投资股份有限公司股份的公司董事、监事和高级管理人员承诺：其持有的厦门维实创业投资股份有限公司股份，自本公司股票上市交易之日起十二个月内不转让；在担任本公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的厦门维实创业投资股份有限公司股份不超过已持有的厦门维实创业投资股份有限公司股份的 25%；离职后半年内，不转让所持有的厦门维实创业投资股份有限公司的股份。

上述承诺在报告期内正常履行。

（二）避免同业竞争承诺

为了避免与本公司之间将来发生同业竞争，公司控股股东福建电子信息（集团）有限责任公司于 2007 年 9 月 22 日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：在本公司作为福建星网锐捷通讯股份有限公司（以下简称“星网锐捷”）的控股股东期间，本公司及本公司下属的其他全资或控股企业将不在中国境内外以任何形式从事与星网锐捷主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与星网锐捷主营业务或者主要产品相同或相似的公司、企业或者其他经济组织；若星网锐捷将来开拓新的业务领域，星网锐捷享有优先权，本公司及本公司下属的其他全资或控股企业将不再发展同类业务。

上述承诺在报告期内正常履行。

（三）资金占用及担保承诺

福建省电子信息（集团）有限责任公司于 2007 年 3 月 31 日出具《承诺函》，承诺：本公司和本公司直接及间接控制的下属公司将不以任何方式占用福建星网锐捷通讯股份有限公司的资产和资金，亦不要求福建星网锐捷通讯股份有限公司为本公司和本公司直接及间接控制的下属公司提供担保。

上述承诺在报告期内正常履行。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

公司聘请福建华兴会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计单位，未发生解聘

会计师事务所情况。2011 年度支付给福建华兴会计师事务所有限公司的报酬为 60 万元。

十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人均不存在受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及被深圳证券交易所公开谴责的情形。

十一、其他事项

对2012年1-3月经营业绩的预计

2012 年 1-3 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润				
	同比扭亏为盈				
2012 年 1-3 月净利润的预计范围	与上年同期相比扭亏为盈（万元）：	0	～～	700	
2011 年 1-3 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）	-13, 486, 932. 46			
业绩变动的原因说明	收入同比增加。				

十二、报告期内公司重要信息披露索引

序号	披露日期	主要内容	披露媒体
1	2011年2月26日	《2010年度业绩快报》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网
2	2011年3月1日	《关于签订募集资金三方监管补充协议及将超募资金转为定期存款的公告》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网
3	2011年4月7日	《2010年度内部控制自我评价报告》、《2010年年度报告摘要》、《2010年年度报告》、《2010年社会责任报告》、《二届董事会第十五次会议决议公告》、《二届监事会第九次会议决议公告》、《关于2010年度公司募集资金存放与使用情况专项报告》、《公司章程》、《关于召开2010年度股东大会的通知》、《关于使用超募资金归还银行贷款的公告》、《关于举行2010年年度报告网上说明会的公告》、《广发证券股份有限公司关于公司2010年度募集资金使用与存放情况的专项意见》、《广发证券股份有限公司关于公司〈内部控制自我评价报告〉的专项意见》、《广发证券股份有限公司关于公司使用超募资金归还银行贷	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网

		款事项的专项意见》、《控股股东及其他关联方占用资金情况说明》、《募集资金2010年度使用情况专项鉴证报告》、《内部控制鉴证报告》、《2010年年度审计报告》	
4	2011年4月26日	《2011年第一季度报告正文》、《2011年第一季度报告全文》、《二届董事会第十六次会议决议公告》、《关于公司治理专项活动的自查报告和整改计划的公告》 《关于转让参股公司股权的公告》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网
5	2011年5月24日	《2010年度股东大会决议的公告》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网
6	2011年6月20日	《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》、《广发证券股份有限公司关于公司部分现售股份上市流通事项的专项法律意见》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网
7	2011年6月21日	《2010年度权益分派实施公告》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网
8	2011年7月2日	《二届董事会第十七次会议决议公告》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网
9	2011年7月28日	《关于向全资子公司福建星网锐捷软件有限公司增资的公告》、《2011年半年度报告》及摘要、《二届董事会第十八次会议决议公告》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网
10	2011年9月15日	《第二届监事会第十二次会议决议公告》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网
11	2011年9月23日	《关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动整改计划的公告》、《关于公司治理专项活动整改情况的报告》、《广发证券股份有限公司关于公司内部控制规则落实情况自查表及整改计划的核查意见》、《第二届董事会第十九次会议决议公告》、《关于受到福建省政府质量奖奖励经费的公告》、《内部控制规则落实情况自查表》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网
12	2011年9月24日	《关于签订委托代办股份转让协议的公告》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网

13	2011年9月28日	《关于股东股权质押的公告》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网
14	2011年10月21日	《2011年第三季度报告全文》及正文、《关于子公司对外投资的公告》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网
15	2011年12月14日	《第二届董事会第二十一次会议决议公告》、《第二届监事会第十四次会议决议公告》、《召开2011年第一次临时股东大会通知公告》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网
16	2011年12月17日	《关于第三届监事会职工代表监事选举结果的公告》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网
17	2011年12月28日	《关于股东股权质押的公告》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网
18	2011年12月30日	《2011年第一次临时股东大会决议的公告》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网
19	2011年12月31日	《第三届董事会第一次会议决议公告》、《第三届监事会第一次会议决议公告》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网

第十一节 财务报告

本报告期财务报告已经福建华兴会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

- 一、审计报告正文（附后）
- 二、经审计的财务报表（附后）
- 三、财务报表附注（附后）

第十二节 备查文件目录

- (一)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三)报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

福建星网锐捷通讯股份有限公司

董事长：

2012年3月22日

审 计 报 告

闽华兴所（2012）审字 E-033 号

福建星网锐捷通讯股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建星网锐捷通讯股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

福建华兴会计师事务所有限公司

中国注册会计师：
(授权签字副主任会计师)

中国注册会计师：

中国福州市

二〇一二年三月二十二日



资产负债表

2011年12月31日

单位：人民币元

编制单位：福建网捷通讯股份有限公司

	附注	期末余额		年初余额		负债和所有者（股东）权益	附注	期末余额		年初余额	
		合并	母公司	合并	母公司			合并	母公司	合并	母公司
流动资产						流动负债：					
货币资金	五、1	1,299,957,281.85	1,056,100,477.78	1,250,756,706.21	1,056,050,483.19	短期借款	五、19	82,349,760.51	30,000,000.00	90,000,000.00	60,000,000.00
交易性金融资产						交易性金融负债					
应收票据	五、2	58,339,882.08	6,357,108.10	4,256,073.64	1,030,617.43	应付票据	五、20	162,215,532.36	37,963,982.56	121,296,567.65	47,424,400.17
应收账款	五、4 十、1	568,225,854.89	147,258,771.27	465,712,503.40	185,035,038.31	应付账款	五、21	338,892,862.67	114,007,454.97	324,722,708.18	149,866,264.47
预付款项	五、6	44,609,952.48	11,192,954.67	28,291,572.00	12,225,415.92	预收款项	五、22	43,326,745.12	5,901,721.71	26,154,958.90	4,602,598.73
应收利息	五、3	8,059,113.86	8,059,113.86	4,846,489.72	4,846,489.72	应付职工薪酬	五、23	125,316,660.62	17,752,834.13	95,289,004.89	18,936,518.85
应收股利						应交税费	五、24	75,276,277.15	5,199,715.94	58,788,888.16	11,850,052.34
其他应收款	五、5 十、2	27,252,903.43	8,573,091.67	26,397,341.72	10,044,163.37	应付利息	五、25	124,250.00	55,916.67	139,278.50	97,548.91
存货	五、7	490,221,141.98	117,887,779.26	445,865,693.58	138,229,901.11	应付股利					
一年内到期的非流动资产						其他应付款	五、26	26,931,401.17	8,011,501.25	22,362,096.08	4,647,255.16
其他流动资产						一年内到期的非流动负债					
						其他流动负债					
						流动负债合计		854,433,489.60	218,893,127.23	738,753,502.36	297,424,638.63
流动资产合计		2,496,666,130.57	1,355,429,296.61	2,226,126,380.27	1,407,462,109.05	非流动负债：					
非流动资产：						长期借款	五、27			7,425,886.87	
可供出售金融资产						应付债券					
持有至到期投资						长期应付款					
长期应收款						递延所得税负债	五、16	1,208,867.08	1,208,867.08		
长期股权投资	五、8/9 十、3	19,729,558.59	151,179,353.83	42,638,915.56	154,965,915.56	其他非流动负债	五、28	25,190,000.00	3,500,000.00	7,750,000.00	
投资性房地产	五、10	9,315,262.18				非流动负债合计		26,398,867.08	4,708,867.08	15,175,886.87	
固定资产	五、11	132,943,038.69	64,116,112.52	127,336,107.37	55,390,281.81	负债合计		880,832,356.68	223,601,994.31	753,929,389.23	297,424,638.63
在建工程	五、12	97,109,584.32	96,794,129.88	55,916,253.34	53,804,301.60	所有者权益（或股东权益）：					
工程物资						实收资本（或股本）	五、29	351,060,000.00	351,060,000.00	175,530,000.00	175,530,000.00
固定资产清理						资本公积	五、30	775,494,592.48	774,930,522.81	950,752,811.82	950,188,742.15
无形资产	五、13	5,746,810.02	5,367,305.25	5,383,149.38	2,948,597.54	减：库存股					
开发支出	五、13	27,102,086.69	2,185,490.43			盈余公积	五、31	36,751,615.16	36,751,615.16	27,496,133.67	27,496,133.67
商誉	五、14	2,295,142.29		2,295,142.29		一般风险准备					
长期待摊费用	五、15	6,321,163.01		2,305,847.67		未分配利润	五、32	558,707,486.58	292,301,682.28	406,846,434.06	226,555,348.89
递延所得税资产	五、16	9,017,669.57	3,383,642.01	4,167,379.81	2,439,798.50	外币报表折算差额		-91,408.95		-12,065.79	
其他非流动资产	五、18	190,484.03	190,484.03	183,859.28	183,859.28	归属于母公司所有者权益合计		1,721,922,285.27	1,455,043,820.25	1,560,613,313.76	1,379,770,224.71
						少数股东权益		203,682,288.01		151,810,331.98	
非流动资产合计		309,770,799.39	323,216,517.95	240,226,654.70	269,732,754.29	所有者权益合计		1,925,604,573.28	1,455,043,820.25	1,712,423,645.74	1,379,770,224.71
资产总计		2,806,436,929.96	1,678,645,814.56	2,466,353,034.97	1,677,194,863.34	负债和所有者权益总计		2,806,436,929.96	1,678,645,814.56	2,466,353,034.97	1,677,194,863.34

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





利 润 表

2011年度

编制单位: 福建星网锐捷通讯股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注		本期金额		上年金额	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入			2,644,270,656.53	613,776,050.85	1,997,211,840.71	653,907,299.16
其中: 营业收入	五、33	十、4	2,644,270,656.53	613,776,050.85	1,997,211,840.71	653,907,299.16
二、营业总成本			2,436,259,777.13	617,049,421.64	1,856,719,877.07	633,660,617.72
其中: 营业成本	五、33	十、4	1,529,081,079.09	475,811,252.43	1,164,667,802.81	517,869,979.96
营业税金及附加	五、34		21,526,013.62	3,027,981.69	6,582,915.37	1,138,730.89
销售费用	五、35		490,215,991.90	80,542,766.53	375,006,848.40	58,585,253.95
管理费用	五、36		402,302,380.91	71,058,530.18	310,029,747.82	58,565,620.61
财务费用	五、37		-13,690,687.35	-16,183,399.24	-2,337,790.98	-4,577,894.65
资产减值损失	五、38		6,824,998.96	2,792,290.05	2,770,353.65	2,078,926.96
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)						
投资收益(损失以“-”号填列)	五、39	十、5	7,596,577.44	84,441,398.22	-295,905.53	82,169,760.52
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			7,596,577.44	7,719,372.68	-295,905.53	-295,905.53
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			215,607,456.84	81,168,027.43	140,196,058.11	102,416,441.96
加: 营业外收入	五、40		83,197,879.57	13,508,137.28	90,145,501.86	23,413,547.01
减: 营业外支出	五、41		1,759,877.64	712,344.97	1,231,566.88	1,003,575.32
其中: 非流动资产处置损失			313,360.13	212,537.97	327,570.24	260,078.30
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			297,045,458.77	93,963,819.74	229,109,993.09	124,826,413.65
减: 所得税费用	五、42		29,687,048.73	1,409,004.86	34,649,951.21	3,888,173.49
五、净利润(净亏损以“-”号填列)			267,358,410.04	92,554,814.88	194,460,041.88	120,938,240.16
其中: 同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润						
归属于母公司所有者的净利润			178,669,534.01	92,554,814.88	138,595,600.74	120,938,240.16
少数股东损益			88,688,876.03		55,864,441.14	
六、每股收益:						
(一) 基本每股收益	十一、2		0.5089		0.4514	
(二) 稀释每股收益	十一、2		0.5089		0.4514	
七、其他综合收益	五、43		-79,343.16		-12,065.79	
八、综合收益总额			267,279,066.88	92,554,814.88	194,447,976.09	120,938,240.16
归属于母公司所有者的综合收益总额			178,590,190.85	92,554,814.88	138,583,534.95	120,938,240.16
归属于少数股东的综合收益总额			88,688,876.03		55,864,441.14	

注: 编制合并报表的公司, 只需计算、列报合并口径的基本每股收益和稀释每股收益, 无需计算、列报母公司口径的基本每股收益和稀释每股收益。

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



现金流量表

2011年度

编制单位：福建星网锐捷通讯股份有限公司

单位：人民币元

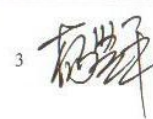
	附注		本期金额		上年金额	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：						
销售商品、提供劳务收到的现金			2,901,907,605.61	743,448,904.54	2,251,102,119.30	767,745,916.62
收到的税费返还			58,944,589.83	3,064,190.35	70,597,367.65	9,528,046.17
收到其他与经营活动有关的现金	五、44(1)		66,497,692.36	34,543,792.93	29,090,287.58	15,744,059.36
经营活动现金流入小计			3,027,349,887.80	781,056,887.82	2,350,789,774.53	793,018,022.15
购买商品、接受劳务支付的现金			1,764,143,889.17	577,174,509.04	1,496,362,699.20	619,659,034.25
支付给职工以及为职工支付的现金			495,025,677.55	88,736,878.48	370,632,193.58	73,805,340.42
支付的各项税费			247,925,015.67	33,591,285.61	192,883,404.60	25,669,998.08
支付的其他与经营活动有关的现金	五、44(2)		340,106,066.65	51,301,658.26	269,138,323.13	76,924,645.75
经营活动现金流出小计			2,847,200,649.04	750,804,331.39	2,329,016,620.51	796,059,018.50
经营活动产生的现金流量净额			180,149,238.76	30,252,556.43	21,773,154.02	-3,040,996.35
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资所收到的现金			30,000,000.00	30,000,000.00		
取得投资收益收到的现金			1,777,715.07	78,499,740.61	1,611,300.95	84,076,967.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			870,850.64		14,034,412.46	13,844,189.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额						
收到的其他与投资活动有关的现金						
投资活动现金流入小计			32,648,565.71	108,499,740.61	15,645,713.41	97,921,156.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			91,605,724.65	66,536,077.36	99,233,813.42	68,520,079.30
投资支付的现金			1,000,000.00	20,000,000.00	1,819,300.00	15,536,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额						
支付的其他与投资活动有关的现金						
投资活动产生的现金流出小计			92,605,724.65	86,536,077.36	101,053,113.42	84,056,379.30
投资活动产生的现金流量净额			-59,957,158.94	21,963,663.25	-85,407,400.01	13,864,777.16
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金			10,000,000.00		1,010,230,312.00	1,002,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			10,000,000.00		8,030,312.00	
取得借款收到的现金			210,138,740.29	137,515,131.53	247,161,101.57	187,161,101.57
收到的其他与筹资活动有关的现金						
筹资活动现金流入小计			220,138,740.29	137,515,131.53	1,257,391,413.57	1,189,361,101.57
偿还债务支付的现金			224,925,793.60	167,515,131.53	222,750,899.62	179,855,445.57
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			68,834,527.67	20,164,910.68	55,868,146.64	3,131,490.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			46,816,920.00		50,421,040.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金					7,742,558.72	7,742,558.72
筹资活动现金流出小计			293,760,321.27	187,680,042.21	286,361,604.98	190,729,494.51
筹资活动产生的现金流量净额			-73,621,580.98	-50,164,910.68	971,029,808.59	998,631,607.06
四、汇率变动对现金的影响			-395,008.07	-22,104.17	-184,689.89	-87.62
五、现金及现金等价物净增加额			46,175,490.77	2,029,204.83	907,210,872.71	1,009,455,300.25
加：期初现金及现金等价物余额			1,217,476,907.44	1,042,102,865.94	310,266,034.73	32,647,565.69
六、期末现金及现金等价物余额	五、45(3)		1,263,652,398.21	1,044,132,070.77	1,217,476,907.44	1,042,102,865.94

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：




3 







合并所有者权益变动表

2011年度

单位：人民币元

项目	本期金额								上年金额							
	归属于母公司所有者权益							所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	175,530,000.00	950,752,811.82		27,496,133.67		406,846,434.06	-12,065.79	151,810,331.98	1,712,423,645.74	131,530,000.00	548,964.00		15,402,309.65	280,344,657.34		138,354,806.04
加：会计政策变更																
前期差错更正																
二、本年初余额	175,530,000.00	950,752,811.82		27,496,133.67		406,846,434.06	-12,065.79	151,810,331.98	1,712,423,645.74	131,530,000.00	548,964.00		15,402,309.65	280,344,657.34		138,354,806.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	175,530,000.00	-175,258,219.34		9,255,481.49		151,861,052.52	-79,343.16	51,871,956.03	213,180,927.54	44,000,000.00	950,203,847.82		12,093,824.02	126,501,776.72	-12,065.79	13,455,525.94
（一）净利润						178,669,534.01		88,688,876.03	267,358,410.04					138,595,600.74		55,864,441.14
（二）其他综合收益							-79,343.16		-79,343.16						-12,065.79	
上述（一）和（二）小计						178,669,534.01	-79,343.16	88,688,876.03	267,279,066.88					138,595,600.74	-12,065.79	55,864,441.14
（三）所有者投入和减少资本		271,780.66						10,000,000.00	10,271,780.66	44,000,000.00	950,203,847.82					8,012,124.80
1、所有者投入资本								10,000,000.00	10,000,000.00	44,000,000.00	950,475,628.48					8,012,124.80
2、股份支付计入所有者权益的金额																
3、其他		271,780.66							271,780.66	-271,780.66						-271,780.66
（四）利润分配				9,255,481.49		-26,808,481.49		-46,816,920.00	-64,369,920.00			12,093,824.02		-12,093,824.02		-50,421,040.00
1、提取盈余公积				9,255,481.49		-9,255,481.49						12,093,824.02		-12,093,824.02		
2、提取一般风险准备																
3、对所有者（或股东）的分配						-17,553,000.00		-46,816,920.00	-64,369,920.00							-50,421,040.00
4、其他																
（五）所有者权益内部结转	175,530,000.00	-175,530,000.00														
1、资本公积转增资本（或股本）	175,530,000.00	-175,530,000.00														
2、盈余公积转增资本（或股本）																
3、盈余公积弥补亏损																
4、其他																
（六）其他																
四、本期末余额	351,060,000.00	775,494,592.48		36,751,615.16		558,707,486.58	-91,408.95	203,682,288.01	1,925,604,573.28	175,530,000.00	950,752,811.82		27,496,133.67	406,846,434.06	-12,065.79	151,810,331.98

法定代表人：



主管会计工作负责人：

4



主管会计工作负责人：





母公司所有者权益变动表

2011年度

金额单位：人民币元

	本期金额						上年金额							
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	175,530,000.00	950,188,742.15		27,496,133.67		226,555,348.89	1,379,770,224.71	131,530,000.00	3,081.53		15,402,309.65		117,710,932.75	264,646,323.93
加：会计政策变更														
前期差错更正														
二、本年年初余额	175,530,000.00	950,188,742.15		27,496,133.67		226,555,348.89	1,379,770,224.71	131,530,000.00	3,081.53		15,402,309.65		117,710,932.75	264,646,323.93
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	175,530,000.00	-175,258,219.34		9,255,481.49		65,746,333.39	75,273,595.54	44,000,000.00	950,185,660.62		12,093,824.02		108,844,416.14	1,115,123,900.78
（一）净利润						92,554,814.88	92,554,814.88						120,938,240.16	120,938,240.16
（二）其他综合收益														
上述（一）和（二）小计						92,554,814.88	92,554,814.88						120,938,240.16	120,938,240.16
（三）所有者投入和减少资本		271,780.66					271,780.66	44,000,000.00	950,185,660.62					994,185,660.62
1、所有者投入资本								44,000,000.00	950,457,441.28					994,457,441.28
2、股份支付计入所有者权益的金额														
3、其他		271,780.66					271,780.66		-271,780.66					-271,780.66
（四）利润分配				9,255,481.49		-26,808,481.49	-17,553,000.00				12,093,824.02		-12,093,824.02	
1、提取盈余公积				9,255,481.49		-9,255,481.49					12,093,824.02		-12,093,824.02	
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配						-17,553,000.00	-17,553,000.00							
4、其他														
（五）所有者权益内部结转	175,530,000.00	-175,530,000.00												
1、资本公积转增资本（或股本）	175,530,000.00	-175,530,000.00												
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、其他														
四、本期期末余额	351,060,000.00	774,930,522.81		36,751,615.16		292,301,682.28	1,455,043,820.25	175,530,000.00	950,188,742.15		27,496,133.67		226,555,348.89	1,379,770,224.71

法定代表人：




主管会计工作负责人：




5

会计机构负责人：




财 务 报 表 附 注

一、公司基本情况

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

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

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

公司企业法人营业执照注册号为：350000400001891号。

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

公司法定代表人为：黄奕豪

公司类型为：股份有限公司（中外合资、上市）

公司经营范围包括：互联网接入设备、网络及通讯设备、电子计算机及外部设备的开发、生产、销售及自有产品租赁；网络技术和软件开发、系统集成业务及相关培训业务和咨询服务；IC卡读写机具及配件、电气电源产品的开发、生产、销售；移动通信及终端设备（含移动电话、手机等）、无线通信终端、无线通信传输设备的开发、生产、销售；音视频产品的开发、生产、销售。（涉及审批许可项目的，只允许在审批许可的范围和有效期限内从事生产经营）

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

二、会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的 2011 年 12 月 31 日的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司会计期间自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。

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

（1）同一控制下企业合并进行过程中发生的各项直接相关费用，除以发行债券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等应按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理外，应于发生时费用化计入当期损益。

（2）非同一控制下的控股合并，购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生除审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用外的各项直接相关费用之和。

购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交换交易的成本之和。

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

A、企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应确认为商誉。

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

（3）企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债公允价值的调整

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

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

6、合并财务报表的编制方法

合并类型、范围、程序及方法

A、合并类型

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并

①同一控制下的企业合并

公司各项资产、负债，按其账面价值为基础进行编制合并报表。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

在合并资产负债表中，对于被合并方在企业合并前实现的留存收益(盈余公积和未分配利润之和)中归属于合并方的部分，按以下原则，自合并方的资本公积转入留存收益和未分配利润：

a. 确认企业合并形成的长期股权投资后，合并方账面资本公积(资本溢价或股本溢价)贷方余额大于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分，在合并资产负债表中，将被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

b. 确认企业合并形成的长期股权投资后，合并方账面资本公积(资本溢价或股本溢价)贷方余额小于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分的，在合并资产负债表中，以合并方资本公积(资本溢价或股本溢价)的贷方余额为限，将被合并方在企业合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

②非同一控制下的企业合并

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

B、合并范围

合并财务报表的合并范围的确定原则是以控制为基础，即公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；或公司对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表的范围：

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

C、合并程序及方法

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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与公司的权益分开确定，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额，在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价）折算为记账本位币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目

和外币非货币性项目进行处理:

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

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

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

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

(2) 外币报表折算

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

②利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

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

③现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 分类

金融工具分为下列五类:

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

②持有至到期投资;

③贷款和应收款项;

④可供出售金融资产;

⑤其他金融负债。

（2）初始确认和后续计量

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

②持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告尚未发放的债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

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

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

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

（3）金融工具的公允价值确定方法

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

②对不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参

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

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

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

（4）金融资产减值的处理

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

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

期末对应收款项的减值处理见附注二、10。

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

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
关联方组合	公司对关联方的应收款项	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，不计提坏账准备。
备用金组合	职工个人备用金借款	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，不计提坏账准备。
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

(4) 公司确认坏账的标准是

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

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

11、存货

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

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

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）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。可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法：

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

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

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

12、长期股权投资

（1）投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时的资产、负债评估价值调整账面价值的，母公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价的差额调整所有者权益。

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

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

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

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议价值不公允的除外。

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

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

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

（2）后续计量和损益确认方法

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

B、权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部份，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不

能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

（4）减值测试和减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生减值时，公司将该长期股权投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

其他的长期股权投资，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

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

13、投资性房地产

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

公司根据管理层主要意图或目的确认投资性房地产。对持有以备经营出租的空置建筑物，如董事会或类似机构作出书面决议，明确表明将其用于经营租出且持有意图短期

内不再发生变化的，即使尚未签定租赁协议，也应视为投资性房地产。这里的空置建筑物，是指企业新购入、自行建造或开发完成但尚未使用的建筑物，以及不再用于日常生产经营活动且经整理后达到可经营出租状态的建筑物。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第 14 项固定资产及折旧和第 19 项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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

14、固定资产

（1）固定资产的确认条件

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房屋及建筑物、机器设备、电子设备、器具及家具、运输设备。

固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始计量。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。企业对固定资产使用过程中发生的更新改造支出、大修理费用等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 21 号——租赁》确定。

（2）各类固定资产的折旧方法

采用直线折旧法。固定资产按照成本进行初始计量，除已提足折旧仍继续使用的固

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

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5/10	3/10	19.4/9
房屋和建筑物	20	3/10	4.85/4.5
交通运输设备	5	3/10	19.4/18
邮电通讯设备	3/5	3/10	32.33/18
计算机设备	3/5	3/10	32.33/18
其他	5	3/10	19.4/18

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

（3）固定资产的减值测试和减值准备计提方法

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

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情

况下，以可取得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

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

15、在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额在固定资产达到预计可使用状态前计入工程成本。在建工程在达到预计可使用状态之日起，不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值确定转入固定资产的成本，并计提折旧，待办理竣工决算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原计提的折旧额。

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

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已发生；

C、为使资产达到预计可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

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

（3）借款费用资本化金额的计算方法

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

A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

B、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本计量。购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，在研究开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（2）无形资产的后续计量

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

B、对于公司其他的使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益或相关资产的成本。

C、对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

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

（3）无形资产减值准备

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

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

19、收入

（1）销售商品

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

公司具体业务收入实现确认原则如下

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

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

软件产品销售：软件注册码被客户启用或软件安装、系统验收合格后开票确认收入；

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

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

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

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

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

(3) 让渡资产使用权：让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认

A、相关的经济利益很可能流入企业；

B、收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、政府补助

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

A、企业能够满足政府补助所附条件；

B、企业能够收到政府补助。

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

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

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

B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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。

(2) 递延所得税资产的确认

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

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

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

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

（3）递延所得税负债的确认

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

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

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

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

（4）所得税费用计量

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

- A、企业合并；
- B、直接在所有者权益中确认的交易或事项。

（5）递延所得税资产的减值

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

B、在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

22、经营租赁

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。

23、主要会计政策和会计估计变更

报告期内无会计政策和会计估计变更。

24、前期会计差错更正

报告期内无前期会计差错更正。

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

（1）主要资产减值准备确定方法

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

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

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

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

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

F、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；

G、企业所有者权益的账面价值远高于其市值；

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。具体见相关科目。

（2）商誉

商誉是指在同一控制下的企业合并下，购买方的合并成本大于合并中取得的被购

买方可辨认净资产公允价值份额的差额。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

公司在每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，则先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，则就其差额确认减值损失，资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

（3）职工薪酬

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

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

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额扣除允许抵扣的进项税额为计税基础；	17%，税收优惠详见本附注三、2（1）
营业税	营业税征缴范围的营业收入	3%或 5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
城市维护建设税	应纳流转税额（子公司上海爱伟迅数码科技有限公司）	1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
教育费附加	营业额（子公司上海爱伟迅数码科技有限公司）	0.2%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%，税收优惠详见本附注三、2（2）

2、税收优惠和批文

(1) 增值税优惠

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

(2) 企业所得税优惠

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

A、根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

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

C、根据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39号)的规定，厦门经济特区举办的企业2010年执行企业所得税率为22%，2011年执行企业所得税率为24%。

本公司具体执行企业所得税情况如下：

① 母公司福建星网锐捷通讯股份有限公司

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

② 子公司福建星网锐捷软件有限公司（以下简称锐捷软件）

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

件执行的企业所得税率仍为 15%。

③子公司福建升腾资讯有限公司（以下简称升腾资讯）

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

④子公司福建星网锐捷网络有限公司（以下简称锐捷网络）

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

⑤子公司福建星网视易信息系统有限公司（以下简称星网视易）

星网视易属软件企业（2005 年 7 月 4 日被福建省信息产业厅认定为软件企业），2008—2010 年减半征收企业所得税。另外，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关》问题的通知（财税[2008]21 号）的规定，企业原享受定期减免税优惠的，可以在本法施行后继续享受到期满为止，2008-2010 年实际执行的所得税率为 12.5%。

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

⑥子公司厦门青年网络通讯股份有限公司（以下简称青年网络）

青年网络系注册于厦门经济特区的企业，执行经济特区的所得税优惠政策。2010 年执行所得税率为 22%，2011 年执行所得税率为 24%。

⑦子公司上海爱伟迅数码科技有限公司（以下简称爱伟迅）

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

⑧子公司厦门星网锐捷软件有限公司（以下简称厦门软件）

厦门软件系注册于厦门经济特区的企业，执行经济特区的所得税优惠政策。厦门软件于 2007 年 12 月被认定为软件企业，经主管税务部门审核确认，2010—2012 年减半征收企业所得税，执行的企业所得税率为 12.5%。

⑨子公司北京星网锐捷网络技术有限公司（以下简称北京网络）

北京网络 2010 年取得“高新技术企业证书”，证书编号为 GR2010111000349。2010-2012 年北京网络执行的企业所得税率为 15%。

⑩子公司星网锐捷（香港）有限公司（以下简称星网香港）

根据香港的有关法律的规定，该公司应对来源于香港的利润缴纳利得税，2010 年和 2011 年公司执行的利得税税率为 16.5%。

⑪子公司福建星网锐捷安防科技有限公司（以下简称星网安防）

星网安防执行的企业所得税率为 25%。

四、企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司（单位：人民币万元）

子公司名称	子公司类型	注册地	性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	合计持股比例%	合计享有的表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有所有者权益中所享有份额后的余额
福建星网锐捷软件有限公司	全资	福州市	内资企业	5,000	软件	5,000		100	100	是			
星网锐捷（香港）有限公司	全资	香港	香港企业	港币 200	销售服务	港币 200		100	100	是			
福建升腾资讯有限公司	控股	福州市	外商投资企业	5,000	升腾终端	3,000		60	60	是	5,610.52		
福建星网锐捷网络有限公司	控股	福州市	外商投资企业	9,900	网络产品	6,300		63.64	63.64	是	11,137.09		
厦门星网锐捷软件有限公司	间接全资	厦门市	内资企业	1,000	软件	1,000		100	100	是			
北京星网锐捷网络技术有限公司	间接控股	北京市	内资企业	1,000	网络产品	1,000		63.64	100	是			
福建星网锐捷安防科技有限公司	间接控股	厦门市	内资企业	2,500	安防产品	1,500		60	60	是	980.14		

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

(单位: 人民币万元)

子公司名称	子公司类型	注册地	性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	合计持股比例%	合计享有的表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
福建星网锐捷信息技术有限公司	间接控股	福州市	内资企业	2,000	视频通讯产品	863.24		51.85	51.85	是	2,342.53		
上海爱伟迅数码科技有限公司	间接控股	上海市	内资企业	100	计算机软硬件开发及销售	204		51	51	是	97.38		
厦门青年网络通讯股份有限公司	间接控股	厦门市	内资企业	1,200	通讯产品等软硬件开发销售	220		55	55	是	200.57		

2、本期新纳入合并范围的子公司

名称	年末净资产	本年净利润
福建星网锐捷安防科技有限公司	24,503,415.79	-496,584.21

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

星网锐捷(香港)有限公司以港币为记账本位币,期末资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的港币即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的港币即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的港币即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。现金流量表采用现金流量发生日的港币即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列示。

五、合并财务报表项目注释(截止 2011 年 12 月 31 日,单位:人民币元)

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	228,878.66	269,987.92
银行存款	1,263,423,519.55	1,217,206,919.52
其他货币资金	36,304,883.64	33,279,798.77
合计	1,299,957,281.85	1,250,756,706.21

注①：外币项目列示如下

项目及币种	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款（美元）	234,515.27	6.3009	1,477,656.88	695,382.89	6.6227	4,605,312.27
银行存款（港币）	33,391.57	0.8107	27,070.55	10,573.53	0.85093	8,997.34
银行存款（新加坡币）	0.03	4.8679	0.15	0.14	5.1191	0.72
合 计			1,504,727.58			4,614,310.33

注②：其他货币资金期末余额包括开具银行承兑汇票保证金30,186,379.86元、保函保证金5,857,026.10元及信用证保证金261,477.68元，系使用受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

2、应收票据

（1）应收票据分类

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	58,339,882.08	4,256,073.64
合 计	58,339,882.08	4,256,073.64

注①：应收票据期末余额中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的票据，也无应收关联方票据。

注②：本期未到期已贴现的应收票据123,200.00元，到期日为2012年2月24日。

（2）期末应收票据质押给银行共计43,173,175.23元。

（3）应收票据期末余额较年初余额增加54,083,808.44元，增长1270.74%，主要原因是本期销售收入增加，期末收到的银行承兑汇票增加。

（4）公司期末已背书给其他方但尚未到期的应收票据7,798,739.29元，到期日区间为2012年1月27日至2012年4月26日。其中：已背书给其他方但尚未到期的应收票据前五名单位情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
1	2011.11.15	2012.2.12	3,000,000.00
2	2011.8.9	2012.2.9	2,500,000.00
3	2011.11.24	2012.4.26	1,074,519.30
4	2011.10.27	2012.1.27	863,940.00
5	2011.10.20	2012.3.15	225,599.99
合 计			7,664,059.29

3、应收利息

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款	4,846,489.72	3,212,624.14		8,059,113.86
合计	4,846,489.72	3,212,624.14		8,059,113.86

注①：期末无逾期应收利息。

注②：应收利息期末余额较年初余额增加66.29%，是由于公司按项目投资进度尚未使用的募集资金采用定期存款的方式保管，预提定期存款利息逐年增加。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并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								
其中：账龄组合	594,425,890.01	100.00	26,200,035.12	4.41	486,558,461.33	100.00	20,845,957.93	4.28
组合小计	594,425,890.01	100.00	26,200,035.12	4.41	486,558,461.33	100.00	20,845,957.93	4.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	594,425,890.01	100.00	26,200,035.12	4.41	486,558,461.33	100.00	20,845,957.93	4.28

应收账款种类的说明

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄结构	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年内(含1年)	537,717,937.04	90.46	8,065,769.01	1.50	450,713,092.72	92.63	6,760,696.41	1.50
1-2年(含2年)	38,858,144.04	6.54	3,885,814.43	10.00	20,634,521.13	4.24	2,063,452.12	10.00
2-3年(含3年)	7,202,714.52	1.21	3,601,357.27	50.00	6,378,076.17	1.31	3,189,038.09	50.00
3年以上	10,647,094.41	1.79	10,647,094.41	100.00	8,832,771.31	1.82	8,832,771.31	100.00
合计	594,425,890.01	100.00	26,200,035.12	4.41	486,558,461.33	100.00	20,845,957.93	4.28

(2) 应收账款期末余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的欠款。

(3)应收账款期末余额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
1	非关联方	23,938,914.31	1年以内	4.03
2	非关联方	23,382,134.19	1年以内	3.93
3	非关联方	17,642,874.99	1年以内	2.97
4	非关联方	16,477,958.43	1年以内	2.77
5	非关联方	12,837,008.53	1年以内	2.16
合计		94,278,890.45		15.86

(4)应收账款期末余额中无应收关联方账款。

5、其他应收款

(1)其他应收款分类

A、其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：备用金组合	12,367,948.95	42.21			12,027,016.96	44.07		
帐龄组合	16,935,748.94	57.79	2,050,794.46	12.11	15,262,314.13	55.93	891,989.37	5.84
组合小计	29,303,697.89	100.00	2,050,794.46	7.00	27,289,331.09	100.00	891,989.37	3.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	29,303,697.89	100.00	2,050,794.46	7.00	27,289,331.09	100.00	891,989.37	3.27

其他应收款种类的说明

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄结构	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年内(含1年)	8,709,938.93	51.42	130,649.07	1.50	12,791,812.13	83.80	191,877.17	1.50
1-2年(含2年)	6,302,734.01	37.22	630,273.39	10.00	1,798,682.00	11.79	179,868.20	10.00
2-3年(含3年)	1,266,408.00	7.48	633,204.00	50.00	303,152.00	1.99	151,576.00	50.00
3年以上	656,668.00	3.88	656,668.00	100.00	368,668.00	2.42	368,668.00	100.00
合计	16,935,748.94	100.00	2,050,794.46	12.11	15,262,314.13	100.00	891,989.37	5.84

组合中，职工个人备用金借款 12,367,948.95 元不计提坏账准备，账龄为 1 年以内。

B、其他应收款按账龄披露

账龄结构	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年内(含1年)	21,077,887.88	71.93	130,649.07	0.62	24,818,829.09	90.95	191,877.17	0.77
1-2年(含2年)	6,302,734.01	21.51	630,273.39	10.00	1,798,682.00	6.59	179,868.20	10.00
2-3年(含3年)	1,266,408.00	4.32	633,204.00	50.00	303,152.00	1.11	151,576.00	50.00
3年以上	656,668.00	2.24	656,668.00	100.00	368,668.00	1.35	368,668.00	100.00
合计	29,303,697.89	100.00	2,050,794.46	7.00	27,289,331.09	100.00	891,989.37	3.27

(2)其他应收款期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的欠款。

(3)其他应收款期末余额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
1	非关联方	3,900,000.00	1-2年	13.31
2	非关联方	1,420,000.00	1年以内	4.85
3	非关联方	1,000,000.00	1年以内	3.41
4	非关联方	926,781.00	1-2年	3.16
5	非关联方	648,073.00	1-2年	2.21
合计		7,894,854.00		26.94

(4)其他应收款期末余额中无应收关联方账款。

6、预付款项

(1)预付款项按账龄列示

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内（含1年）	44,609,952.48	100.00	28,291,572.00	100.00
合计	44,609,952.48	100.00	28,291,572.00	100.00

(2)预付款项期末余额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例%
1	非关联方	6,107,350.42	1年以内	13.69
2	非关联方	4,837,960.57	1年以内	10.85
3	非关联方	3,717,388.03	1年以内	8.33
4	非关联方	3,000,000.00	1年以内	6.72
5	非关联方	2,946,949.99	1年以内	6.61
合计		20,609,649.01		46.20

(3)预付款项期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的欠款，也无预付关联方款项。

(4)期末余额较年初余额增加16,318,380.48元,增长57.68%,主要原因是销售订单增加,预付的材料款期末尚未到货。

7、存货

(1)存货分类

存货种类	期末余额			年初余额		
	账面金额	跌价准备	账面价值	账面金额	跌价准备	账面价值
产成品	212,750,159.24	2,529,373.67	210,220,785.57	192,962,494.55	1,603,151.34	191,359,343.21
原材料	134,810,091.63	1,505,745.39	133,304,346.24	140,699,337.82	2,134,440.97	138,564,896.85
在产品	43,513,870.52		43,513,870.52	51,726,716.32		51,726,716.32
自制半成品	27,125,609.51		27,125,609.51	19,120,542.91		19,120,542.91
委托加工	123,159.62		123,159.62	130,026.77		130,026.77
发出商品	75,933,370.52		75,933,370.52	44,964,167.52		44,964,167.52
合计	494,256,261.04	4,035,119.06	490,221,141.98	449,603,285.89	3,737,592.31	445,865,693.58

(2)存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
产成品	1,603,151.34	1,223,390.99	297,168.66		2,529,373.67
原材料	2,134,440.97	82,108.18	710,803.76		1,505,745.39
合计	3,737,592.31	1,305,499.17	1,007,972.42		4,035,119.06

注:公司计提跌价准备的存货主要是长期未领用的客服周转的备件材料与需降价销售的产成品。

(3)存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4)存货期末余额中无已作为抵押的存货。

8、对合营企业投资和联营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一合营企业	无											
二联营企业												
北京福富软件技术股份有限公司	有限公司	北京市	杨林	软件	3000万	37.37	37.37	63,095,589.86	17,132,746.05	45,962,843.81	232,719,323.96	6,069,236.59
厦门骅弘信息科技有限公司	有限公司	厦门市	洪文彪	投资	400万	25.00	25.00	3,434,710.48	-74,108.56	3,508,819.04	-	-491,180.96

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

9、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年度计提减值准备	本年度分得现金红利
北京福富软件技术股份有限公司	权益法	13,453,538.94	18,362,197.49	490,156.34	18,852,353.83	37.37	无			1,777,715.07
紫光合创信息技术（北京）有限公司	权益法	26,685,700.00	24,276,718.07	-24,276,718.07						
厦门骅弘信息科技有限公司	权益法	1,000,000.00		-122,795.24	877,204.76	25.00	无			
合计		41,139,238.94	42,638,915.56	-23,909,356.97	19,729,558.59					1,777,715.07

注①：本期上述联营企业经营情况正常，未出现减值情况。

注②：上述联营公司向本公司转移资金的能力不受限制。

注③：本期增减变动说明

北京福富软件技术股份有限公司（以下简称福富软件）2011 年年度净利润 6,069,236.59 元，本公司按权益法确认本期投资收益 2,267,871.41 元，福富软件 2010 年度分配股利 1,777,715.07 元，增加长期股权投资--福富软件 490,156.34 元。

本公司第二届董事会第十六次会议审议同意公司将持有的紫光合创信息技术（北

京)有限公司(以下简称紫光合创)的48.13%股权以人民币3,000万元转让给北京金成湖投资管理有限公司,原长期股权投资—紫光合创账面余额24,276,718.07元全部转出。

2011年5月3日子公司青年网络股东大会审议同意青年网络出资人民币100万元投资厦门骅弘信息科技有限公司(以下简称厦门骅弘),占注册资本400万元的25%,2011年度厦门骅弘净利润为-491,180.96元,本公司按权益法确认本期投资收益-122,795.24元,减少长期股权投资—厦门骅弘122,795.24元。

10、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计		11,576,919.60		11,576,919.60
1.房屋、建筑物		11,576,919.60		11,576,919.60
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计		2,261,657.42		2,261,657.42
1、房屋、建筑物		2,261,657.42		2,261,657.42
2、土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1、房屋、建筑物				
2、土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计		9,315,262.18		9,315,262.18
1、房屋、建筑物				
2、土地使用权				

注①:本期折旧和摊销额243,980.87元。

注②:期末对投资性房地产进行检查,未出现减值情况。

11、固定资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	207,463,744.33	40,575,356.78	15,855,681.07	232,183,420.04
其中：房屋、建筑物	55,828,890.19	44,770.00	11,576,919.60	44,296,740.59
交通运输设备	10,035,970.43	2,750.00	0.00	10,038,720.43
机器设备	61,737,086.17	21,434,831.08	917,045.50	82,254,871.75
计算机设备	44,380,196.77	11,164,423.21	2,928,488.70	52,616,131.28
邮电交换设备	16,503,142.48	5,662,215.51	183,648.26	21,981,709.73
其他	18,978,458.29	2,266,366.98	249,579.01	20,995,246.26
二、累计折旧合计	80,127,636.96	23,842,276.17	4,729,531.78	99,240,381.35
其中：房屋、建筑物	11,759,278.76	2,594,719.57	2,017,676.55	12,336,321.78
交通运输设备	4,561,759.73	1,354,544.64	0.00	5,916,304.37
机器设备	20,827,934.87	10,561,733.56	481,862.28	30,907,806.15
计算机设备	28,909,810.95	1,583,029.22	1,893,606.24	28,599,233.93
邮电交换设备	3,039,114.70	6,217,984.22	159,565.75	9,097,533.17
其他	11,029,737.95	1,530,264.96	176,820.96	12,383,181.95
三、固定资产账面净值合计	127,336,107.37			132,943,038.69
其中：房屋、建筑物	44,069,611.43			31,960,418.81
交通运输设备	5,474,210.70			4,122,416.06
机器设备	40,909,151.30			51,347,065.60
计算机设备	15,470,385.82			24,016,897.35
邮电交换设备	13,464,027.78			12,884,176.56
其他	7,948,720.34			8,612,064.31
四、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
交通运输设备				
机器设备				
计算机设备				
邮电交换设备				
其他				
五、固定资产账面价值合计	127,336,107.37			132,943,038.69
其中：房屋、建筑物	44,069,611.43			31,960,418.81
交通运输设备	5,474,210.70			4,122,416.06
机器设备	40,909,151.30			51,347,065.60
计算机设备	15,470,385.82			24,016,897.35
邮电交换设备	13,464,027.78			12,884,176.56
其他	7,948,720.34			8,612,064.31

注①：期末对固定资产进行检查，未出现固定资产减值情况。

注②：本期折旧额 23,842,276.17 元。

注③：本期增加的固定资产均为外购，无在建工程转入。

12、在建工程

(1) 在建工程明细情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
海西科技园生产基地	96,794,129.88		96,794,129.88	53,804,301.60		53,804,301.60
锐捷网络办公机房、体验中心等装修工程	315,454.44		315,454.44	2,111,951.74		2,111,951.74
合计	97,109,584.32		97,109,584.32	55,916,253.34		55,916,253.34

(2)重大在建工程项目变动情况（单位：人民币万元）

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	转入长期待摊费用	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
海西科技园生产基地	24,056.00	5,380.43	4,298.98			40.00	主体施工中				募集资金自有资金	9,679.41
合计	24,056.00	5,380.43	4,298.98									9,679.41

(3)期末对在建工程进行检查，未出现在建工程减值情况。

(4)期末余额较年初余额增加 41,193,330.98 元，增长 73.67%，主要原因是本期海西科技园生产基地建设继续投入。

13、无形资产

(1)无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	13,566,253.55	3,857,568.74		17,423,822.29
C830升腾固网支付终端	2,506,988.77			2,506,988.77
联网信息发布系统二代	2,173,435.18			2,173,435.18
企业级IP-PBX及其融合通讯组网系统	3,946,361.97			3,946,361.97
视易8088项目	788,347.14			788,347.14
应用软件	4,151,120.49	3,857,568.74		8,008,689.23
二、累计摊销合计	8,183,104.17	3,493,908.10		11,677,012.27
C830升腾固网支付终端	1,880,878.59	626,110.18		2,506,988.77
联网信息发布系统二代	1,631,235.60	542,199.58		2,173,435.18
企业级IP-PBX及其融合通讯组网系统	2,961,876.15	984,485.82		3,946,361.97
视易8088项目	788,347.14			788,347.14
应用软件	920,766.69	1,341,112.52		2,261,879.21
三、无形资产减值准备累计金额合计				
C830升腾固网支付终端				
联网信息发布系统二代				
企业级IP-PBX及其融合通讯组网系统				
视易8088项目				
应用软件				
四、无形资产账面价值合计	5,383,149.38			5,746,810.02
C830升腾固网支付终端	626,110.18			
联网信息发布系统二代	542,199.58			
企业级IP-PBX及其融合通讯组网系统	984,485.82			
视易8088项目				
应用软件	3,230,353.80			5,746,810.02

注：本期无形资产摊销额 3,493,908.10 元。

(2)开发支出

研究开发项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			确认为无形资产	计入当期损益	
BMC项目		1,409,075.11		1,409,075.11	
DMB联网信息发布系统		6,306,128.42		6,306,128.42	
RG-ACE		5,124,067.76		5,124,067.76	
RG-DLN联邦实验室导航系统V1.X		8,879,469.09		8,879,469.09	
RG-EG综合网关		13,522,308.69		13,522,308.69	
RG-WALL防火墙设备		21,356,692.74		21,356,692.74	
RSR77系列分布路由器		9,267,447.98		9,267,447.98	
Service One IT运维管理系统		5,392,619.73		5,392,619.73	
TOR数据交换设备		14,014,282.48		14,014,282.48	
安全综合防御系统		3,860,710.86		3,860,710.86	
多模式人机交互系统		9,180,021.70		9,180,021.70	
基础研发项目		42,621,054.46		42,621,054.46	
公共项目		37,854,890.44		37,854,890.44	
固网支付终端研发项目		11,355,648.25		11,355,648.25	
互联网高清媒体播放器的产业化		4,651,443.46		4,651,443.46	
基于法规和入本的信息安全系统		5,502,047.83		5,502,047.83	
基于联邦的云虚拟实验平台		4,078,773.73		4,078,773.73	
联邦实验室项目		5,518,035.01		5,518,035.01	
面向中小园区的易安全系统		1,393,888.42		1,393,888.42	
企业级无线交换机和接入设备		12,229,993.01		12,229,993.01	
锐捷网络模块化操作系统10.4M		23,207,850.54		23,207,850.54	
数字家庭嵌入式多媒体娱乐终端		5,858,864.66		5,858,864.66	
云计算数据中心核心交换设备		21,171,366.94		21,171,366.94	
智能机具研发项目		3,296,140.21		3,296,140.21	
云终端研发项目		26,383,677.42		26,383,677.42	
基础软件研发项目		18,091,239.27		18,091,239.27	
网络视频监控系统		2,081,637.86			2,081,637.86
家庭网关机卡分离项目		1,175,981.01			1,175,981.01
智能车联网系统本土化项目		918,791.81			918,791.81
SCMS卡号系统项目		1,198,886.66			1,198,886.66
百兆接入交换机S261		15,256,295.99			15,256,295.99
支持PB0C2.0金融IC卡交易的电话支付系统		3,954,512.58			3,954,512.58
基于通用平台的双高清多媒体应用系统		2,515,980.78			2,515,980.78
合计		348,629,824.90		321,527,738.21	27,102,086.69

注①：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 71.73%。

注②：开发支出期末余额为本公司确认的内部研究开发项目开发阶段的资本化支出，截至报告期末，相关开发项目尚未完成，尚未形成无形资产。

14、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非同一控制下企业合并形成的股权投资差额在首次执行日的余额	2,295,142.29			2,295,142.29
合计	2,295,142.29			2,295,142.29

注①：商誉的形成

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

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

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

注②：期末公司对上述子公司财务报表进行检查，子公司经营情况正常，未出现导致已确认商誉出现减值的情况。

15、长期待摊费用

项目	原始金额	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	累计摊销	期末余额
办公室装修	9,277,313.45	2,305,847.67	6,772,596.28	2,757,280.94		2,956,150.44	6,321,163.01
合计	9,277,313.45	2,305,847.67	6,772,596.28	2,757,280.94		2,956,150.44	6,321,163.01

注：长期待摊费用期末余额比年初余额增加174.14%，主要原因是控股子公司锐捷网络因人员增加对其办公场所、实验室机房、解决方案体验中心等进行装修，装修工程完工后由在建工程转入6,672,596.28元。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1)已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
坏账准备	4,174,353.29	3,200,745.72
存货跌价准备	645,918.96	590,267.18
可弥补亏损	101,420.76	189,370.09
无形资产摊销	280,495.22	186,996.82
递延收益	3,778,500.00	
已开票未确认毛利	36,981.34	
小 计	9,017,669.57	4,167,379.81
递延所得税负债：		
应收利息	1,208,867.08	
小 计	1,208,867.08	

(2)应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	期末余额	年初余额
应纳税差异项目：		
坏账准备	28,250,829.58	21,737,947.30
存货跌价准备	4,035,119.06	3,737,592.31
可弥补亏损	405,683.04	797,561.09
无形资产摊销	676,138.40	1,246,645.44
递延收益	25,190,000.00	
已开票未确认毛利	246,542.27	
小 计	58,804,312.35	27,519,746.14
可抵扣差异项目：		
应收利息	8,059,113.86	
小 计	8,059,113.86	

17、资产减值准备

项目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	21,737,947.30	6,512,882.28			28,250,829.58
其中：应收账款	20,845,957.93	5,354,077.19			26,200,035.12
其他应收款	891,989.37	1,158,805.09			2,050,794.46
二、存货跌价准备	3,737,592.31	1,305,499.17	1,007,972.42		4,035,119.06
其中：产成品	1,603,151.34	1,223,390.99	297,168.66		2,529,373.67
原材料	2,134,440.97	82,108.18	710,803.76		1,505,745.39
合计	25,475,539.61	7,818,381.45	1,007,972.42		32,285,948.64

18、其他非流动资产

项目	原始金额	年初余额	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末余额
GPS合作运营资产	230,935.42	183,859.28	40,736.18		34,111.43	40,451.39	190,484.03
合计	230,935.42	183,859.28	40,736.18	-	34,111.43	40,451.39	190,484.03

注：合作运营业务说明如下：

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

本项目反映合作运营的资产未摊销的成本余额。

19、短期借款

(1)短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	82,349,760.51	90,000,000.00
合计	82,349,760.51	90,000,000.00

(2)期末无已到期未偿还的短期借款。

20、应付票据

(1)应付票据分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	162,215,532.36	121,296,567.65
合 计	162,215,532.36	121,296,567.65

注：应付票据期末余额162,215,532.36元，均将在2012年5月25日前到期。

(2)期末无已到期未支付的应付票据。

21、应付账款

(1)应付账款按账龄列示

账 龄	期末余额	年初余额
1年以内	336,162,580.56	321,885,868.40
1-2年	2,730,282.11	2,836,839.78
合 计	338,892,862.67	324,722,708.18

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

22、预收款项

(1)预收款项按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	42,125,132.29	24,809,209.00
1-2年	1,201,612.83	1,345,749.90
合 计	43,326,745.12	26,154,958.90

(2)预收款项期末余额中无欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项，也无预收关联方款项。

(3) 预收款项期末余额均为预收货款。

23、应付职工薪酬

(1)应付职工薪酬明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	95,978,627.25	498,592,030.53	466,896,445.66	127,674,212.12
二、职工福利费		5,661,234.52	5,661,234.52	
三、社会保险费	-637,655.04	48,512,167.41	48,635,539.25	-761,026.88
其中：医疗保险费	-113,251.21	12,185,050.74	12,164,609.25	-92,809.72
基本养老保险费	-704,261.98	32,484,087.08	32,385,915.41	-606,090.31
失业保险费	176,333.35	2,450,595.92	2,689,056.12	-62,126.85
工伤生育保险费	3,524.80	1,392,433.67	1,395,958.47	
四、住房公积金	-228,157.05	47,237,208.53	48,735,970.31	-1,726,918.83
五、工会经费和职工教育经费	176,189.73	3,561,905.20	3,607,700.72	130,394.21
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		752,053.27	752,053.27	
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	95,289,004.89	604,316,599.46	574,288,943.73	125,316,660.62

注②：应付职工薪酬期末余额中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。

注②：期末应付职工薪酬较年初增加 30,027,655.73 元，增幅 31.51%，主要原因为本期公司根据各项业务完成情况计提年度绩效考核工资所致。

24、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	43,980,703.19	25,181,302.71
所得税	23,343,722.53	27,398,932.27
个人所得税	1,499,569.92	1,949,978.16
印花税	235,413.31	214,587.58
营业税	214,033.34	116,383.90
城建税	3,128,906.50	2,161,294.77
房产税	23,916.99	24,306.99
教育费附加	2,179,869.78	1,287,508.84
防洪费	659,931.44	444,688.47
应交河道费	698.15	392.47
土地使用税	9,512.00	9,512.00
合计	75,276,277.15	58,788,888.16

25、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	124,250.00	139,278.50
合计	124,250.00	139,278.50

注：应付利息期末余额是公司已计提未支付的短期借款利息。

26、其他应付款

(1)其他应付款按账龄列示

账 龄	期末余额	年初余额
1年以内	23,869,779.58	18,614,200.70
1-2年	3,061,621.59	3,747,895.38
合 计	26,931,401.17	22,362,096.08

注：账龄 1-2 年的其他应付款主要是应付押金款。

(2)主要项目披露

项 目	期末余额	性质或内容
代理商押金	10,387,437.84	暂收款
员工便携电脑押金	4,617,342.80	押金

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

27、长期借款

借款单位	类别	借款期限	年利率	期末余额	年初余额
中国建设银行股份有限公司厦门市分行	抵押	2007.6.18-2017.6.17	每月等额还款		2,553,334.59
	抵押	2007.6.18-2017.6.17	每月等额还款		2,421,643.85
	抵押	2007.6.18-2017.6.17	每月等额还款		2,450,908.43
合计					7,425,886.87

注：长期借款为子公司厦门星网锐捷软件有限公司购房按揭贷款，本期已全部提前归还。

28、其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
与收益相关的政府补助	25,190,000.00	7,750,000.00
合计	25,190,000.00	7,750,000.00

注：政府补助情况说明

政府部门	文号	补贴内容	补贴金额	收到补助公司
福建省财政厅、福建省信息化局	闽财指[2009]1261号《关于下达2009年度第二批软件产业发展专项资金支出预算的通知》	软件产业发展专项资金	250,000.00	锐捷网络
工业和信息化部	财[2009]453号《关于下达2009年度电子信息产业发展基金第一批项目计划的通知》	电子信息产业发展基金项目资金	1,000,000.00	锐捷网络
工业和信息化部	财[2010]301号《关于下达2010年度电子信息产业发展基金第一批项目计划的通知》	可信IPv6核心路由器项目电子信息产业发展基金	2,000,000.00	锐捷网络
福州市仓山区科学技术局	仓科[2010]19号《关于下达二0一0年仓山区第二批科技计划项目通知》	科技计划项目资金	200,000.00	锐捷网络
福建省财政厅、福建省信息化局	闽财指[2010]1327号《关于安排2010年度第一批软件产业发展专项资金支出预算的函》	安全管理软件平台软件研发项目发展专项资金	800,000.00	锐捷网络
福建省信息化局	闽财指[2010]1360号	专利技术实施与产业化项目(RSR77)	500,000.00	锐捷网络
福建省财政厅	闽财指[2011]1230号《关于安排2011年第二批促进项目成果转化扶持资金预算(省直)通知》	收项目成果转化资金	1,000,000.00	锐捷网络
财政部	工信部财函[2011]506号	产业发展资金补助	5,000,000.00	锐捷网络
福建省财政厅	闽财指[2011]1182号《关于安排2011年第三批软件产业发展专项资金支出预算的函》	软件产业发展补助款	800,000.00	锐捷网络
福建省财政厅	闽财(教)指[2011]106号《关于下达2011年科技项目计划和经费(新上市级第二批)的通知》	软件奖励	500,000.00	锐捷网络
福建省财政厅	闽财(建)指[2011]79号《关于下达2011年第二批省级预算内基本建设资金支出预算(市县)的通知》	2011年第二批省级预算内基本建设资金	2,500,000.00	星网锐捷通讯
福州市财政局	榕财企[2011]27号《关于下达2011年中央物联网发展专项资金的通知》	2011年中央物联发展专项资金	1,000,000.00	星网锐捷通讯
福州市科学技术局	榕科[2011]85号《福州市科学技术局关于下达2011年市区域科技重大项目的通知》	区域科技重大项目扶持资金	300,000.00	星网视易
福州市财政局	榕财企[2011]31号《福州市财政局关于下达2011年电子信息产业振兴和技术改造项目(第一批)中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》	收到基建奖金	5,500,000.00	星网视易
仓山区科学技术局	《面向构件的数字视听软件通用平台的研制》科技项目合同	收到科技项目投入经费	190,000.00	星网视易
海淀区科委	海淀区企业实施专利战略专项计划项目任务书	收到实施专利战略	200,000.00	北京网络
工信部	财函[2011]506号 和 与云南南天、工信部电子工业标准化研究所的三方合作协议	信息系统(金融)运行维护支持系统研发及产业化	1,750,000.00	北京网络
经信委	北京信息化基础设施提升计划支持项目合同书	收到DragonLab应用创新支撑云平台项目款	1,700,000.00	北京网络
合计			25,190,000.00	

29、股本

	年初余额		本期变动增减(+、-)					期末余额	
	股本	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股本	比例
一、有限售条件股份	131,530,000	74.93%			131,530,000	-155,205,400	-23,675,400.00	107,854,600	30.72%
1、国家持股									
2、国有法人持股	53,927,300	30.72%			53,927,300		53,927,300.00	107,854,600	30.72%
3、其他内资持股	39,459,000	22.48%			39,459,000	-78,918,000	-39,459,000.00		
其中：境内非国有法人持股	39,459,000	22.48%			39,459,000	-78,918,000	-39,459,000.00		
境内自然人持股									
4、外资持股	38,143,700	21.73%			38,143,700	-76,287,400	-38,143,700.00		
其中：境外法人持股	38,143,700	21.73%			38,143,700	-76,287,400	-38,143,700.00		
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	44,000,000	25.07%			44,000,000	155,205,400	199,205,400	243,205,400	69.28%
1、人民币普通股	44,000,000	25.07%			44,000,000	155,205,400	199,205,400	243,205,400	69.28%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4其他									
三、股份总额	175,530,000	100.00%			175,530,000		175,530,000	351,060,000	100.00%

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

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

30、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	950,460,522.81		175,530,000.00	774,930,522.81
其他资本公积	292,289.01		-271,780.66	564,069.67
合计	950,752,811.82		175,258,219.34	775,494,592.48

注①：根据2011年5月23日公司2010年度股东大会决议，公司以2010年12月31日股份总数17,553万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增股份10股。转增股本后，公司资本公积减少175,530,000.00元。

注②：本期公司将原持有的联营公司紫光合创 48.13%的股权全部转让，冲回原按持股比例确认的紫光合创的资本公积-271,780.66 元。

31、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,496,133.67	9,255,481.49		36,751,615.16
合计	27,496,133.67	9,255,481.49		36,751,615.16

注：期末根据母公司本期实现净利润的 10%提取法定盈余公积 9,255,481.49 元。

32、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	406,846,434.06	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	406,846,434.06	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	178,669,534.01	
减：提取法定盈余公积	9,255,481.49	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	17,553,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	558,707,486.58	

注：未分配利润中包括的子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额为 18,599,700.35 元。

33、营业收入与营业成本

(1)营业收入

项目	本期金额	上年金额
主营业务收入	2,618,645,606.41	1,975,481,693.01
其他业务收入	25,625,050.12	21,730,147.70
营业收入合计	2,644,270,656.53	1,997,211,840.71
主营业务成本	1,514,975,707.59	1,155,998,816.32
其他业务支出	14,105,371.50	8,668,986.49
营业成本合计	1,529,081,079.09	1,164,667,802.81

注：本期营业收入比上年增加 32.40%，本期营业成本较上年增加 31.29%，主要是本期主营业务收入中除通讯产品收入减少外，其他各类收入均较上年增加，主营业务成本也相应增加。

(2)按业务分部分类

分类	主要产品与软件	本期金额	上年金额
一、主营业务收入			
网络终端	瘦客户机	541,927,018.22	368,668,726.77
	企业级网络设备	1,176,372,684.20	859,423,674.70
	其中：软件	461,304,570.09	345,215,309.96
	路由器	118,177,544.13	97,402,112.32
	交换机	433,007,492.59	309,090,811.50
	其他	163,883,077.39	107,715,440.92
通讯产品	ADSL Modem	95,718,297.18	160,781,201.42
	无线通	124,957,035.19	221,448,447.96
	小计	220,675,332.37	382,229,649.38
	其它	679,670,571.62	365,159,642.16
	合计	2,618,645,606.41	1,975,481,693.01
二、主营业务成本			
网络终端	瘦客户机	409,052,393.61	284,576,435.58
	企业级网络设备	496,786,923.81	360,112,870.39
	其中：软件	22,076,328.67	12,560,703.04
	路由器	75,998,562.92	60,371,095.30
	交换机	282,061,418.16	228,322,593.16
	其他	116,650,614.06	58,858,478.89
通讯产品	ADSL Modem	76,733,075.89	128,588,775.44
	无线通	102,554,939.77	184,571,168.45
	小计	179,288,015.66	313,159,943.89
	其它	429,848,374.51	198,149,566.46
	合计	1,514,975,707.59	1,155,998,816.32
三、主营业务利润			
网络终端	瘦客户机	132,874,624.61	84,092,291.19
	企业级网络设备	679,585,760.39	499,310,804.31
	其中：软件	439,228,241.42	332,654,606.92
	路由器	42,178,981.21	37,031,017.02
	交换机	150,946,074.43	80,768,218.34
	其他	47,232,463.33	48,856,962.03
通讯产品	ADSL Modem	18,985,221.29	32,192,425.98
	无线通	22,402,095.42	36,877,279.51
	小计	41,387,316.71	69,069,705.49
	其它	249,822,197.11	167,010,075.70
	合计	1,103,669,898.82	819,482,876.69

(3)按地区分项列示如下

项目		本期金额	上年金额
瘦客户机报告分部	来自本国交易收入总额	529,860,635.58	368,668,726.77
	来自于其他国家(地区)交易收入总额	12,066,382.64	
	合计	541,927,018.22	368,668,726.77
企业级网络设备报告分部	来自本国交易收入总额	1,150,250,446.37	831,399,567.33
	来自于其他国家(地区)交易收入总额	26,122,237.83	28,024,107.37
	合计	1,176,372,684.20	859,423,674.70
通讯产品报告分部	来自本国交易收入总额	191,862,912.66	311,477,447.20
	来自于其他国家(地区)交易收入总额	28,812,419.71	70,752,202.18
	合计	220,675,332.37	382,229,649.38
其他产品报告分部	来自本国交易收入总额	457,434,587.49	333,141,463.32
	来自于其他国家(地区)交易收入总额	222,235,984.13	32,018,178.84
	合计	679,670,571.62	365,159,642.16
总计	来自本国交易收入总额	2,329,408,582.10	1,844,687,204.62
	来自于其他国家(地区)交易收入总额	289,237,024.31	130,794,488.39
	合计	2,618,645,606.41	1,975,481,693.01

(4)前五名客户销售情况如下

项目	本期金额	上年金额
前五名客户销售合计	622,202,387.09	314,560,708.67
占全部销售额的比重(%)	23.53	15.75

(5)本期公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	193,988,287.21	7.34
2	180,681,726.11	6.83
3	115,753,076.01	4.38
4	66,638,795.20	2.52
5	65,140,502.56	2.46
合计	622,202,387.09	23.53

34、营业税金及附加

税项	本期金额	上年金额
教育费附加	8,523,621.82	2,559,060.71
城建税	12,273,363.53	3,276,492.76
营业税	728,330.12	747,150.87
应交河道费	698.15	211.03
合计	21,526,013.62	6,582,915.37

注：本期营业税金及附加比上年增长 227.00%，主要原因为以下因素导致本期城建税和教育费附加大幅增加：

①公司公开发行股票后，外资股权比例低于 25%，公司按照内资企业缴纳城市维护建设税和教育费附加，相关费率提高。

②根据财政部、国家税务总局（财税[2010]103号）《关于对外资企业征收城市维护建设税和教育费附加有关问题的通知》通知，控股子公司锐捷网络和升腾资讯 2010 年 12 月 1 日（含）之后发生纳税义务的增值税、消费税、营业税征收城市维护建设税和教育费附加。

35、销售费用

项目	本期金额	上年金额
办公通讯费用	8,161,547.45	6,796,577.29
差旅业务费	101,134,722.41	83,138,896.48
其他	1,543,058.36	1,158,462.59
人工费用	246,915,595.53	178,478,892.92
市场推广费	52,567,347.01	40,011,632.14
售后服务费	52,182,146.09	44,068,058.33
水电费	1,048,452.75	973,722.08
运输费	24,343,422.16	18,140,609.87
折旧摊销费	2,319,700.14	2,239,996.70
合计	490,215,991.90	375,006,848.40

注：本期销售费用比上年增加 30.72%，是由于公司业务增加，人员增加，各项销售费用均有不同程度的增加。

36、管理费用

项目	本期金额	上年金额
人工费用	262,385,471.94	196,525,915.53
办公通讯费用	16,834,519.88	14,486,270.33
差旅业务费	29,713,100.75	23,035,365.12
水电费	4,787,976.64	3,795,459.78
研究开发费	43,997,715.99	33,931,664.42
税费	4,343,662.57	2,994,694.87
物业杂费	18,100,345.02	16,816,623.50
折旧摊销费	19,795,699.03	16,741,845.14
其他	2,343,889.09	1,701,909.13
合计	402,302,380.91	310,029,747.82

注：本期管理费用中研发支出总额 321,527,738.21 元，比上年研发支出总额 221,032,821.77 元增加 100,494,916.44 元，增幅 45.47%。

37、财务费用

项目	本期金额	上年金额
利息支出	5,174,314.04	5,485,863.73
减：利息收入	21,211,278.99	10,208,907.82
汇兑损益	623,019.00	762,760.12
手续费	1,723,258.60	1,622,492.99
合计	-13,690,687.35	-2,337,790.98

注：本期财务费用比上年减少 485.62%，主要原因是公司 2010 年 6 月发行股票收到的募集资金根据项目进度付款，未使用的募集资金以定期存款形式保管，导致本期存款利息收入比上年增加。

38、资产减值损失

项目	本期金额	上年金额
坏账损失	6,527,472.21	3,822,674.10
存货跌价损失	297,526.75	-1,052,320.45
合计	6,824,998.96	2,770,353.65

注：本期资产减值损失比上年增加 146.36%，主要原因是期末应收账款余额增加，按公司减值准备政策计提坏账准备增加，另外，本期存货跌价损失的增加也导致资产减值损失增加。

39、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	2,145,076.17	-295,905.53
处置长期股权投资产生的投资收益	5,451,501.27	
合计	7,596,577.44	-295,905.53

注：本期投资收益较上年增加 7,892,482.97 元，主要是由于本期转让紫光合创股权取得处置收益 5,451,501.27 元，且本期不再按权益法确认紫光合创投资损失，使得按权益法核算的长期股权投资收益也较上年增加 2,538,722.79 元。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
北京福富软件技术股份有限公司损益调整	2,267,871.41	2,242,817.26
紫光合创信息技术（北京）有限公司损益调整		-2,538,722.79
厦门骅弘信息科技有限公司	-122,795.24	
合计	2,145,076.17	-295,905.53

注①：上述投资收益的汇回不存在重大限制。

注②：公司对联营企业一福富软件和厦门骅弘的收益采用权益法核算，直接以账面净利润为基础，按持股比例计算确认投资收益。

(3)处置长期股权投资产生的投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上年金额
紫光合创信息技术（北京）有限公司	5,451,501.27	-
合计	5,451,501.27	-

注：公司本期以人民币 3,000 万元的转让价将原持有的紫光合创 48.13%股权转让给北京金成湖投资管理有限公司，转让价与原长期股权投资一紫光合创账面余额 24,276,718.07 元的差额加上原按持股比例确认的紫光合创的资本公积-271,780.66 元后的金额 5,451,501.27 元为处置紫光合创股权投资的投资收益。

40、营业外收入

(1)明细情况

项目	本期金额		上年金额
	发生额	其中：计入当期非经常性损益的金额	
非流动资产处置利得合计	10,961.63	10,961.63	65,904.02
其中：固定资产处置利得	10,961.63	10,961.63	65,904.02
无形资产处置利得			
政府补助	80,808,246.94	26,545,200.00	87,680,463.85
其中：增值税返还	54,263,046.94		58,118,218.85
其他政府补助	26,545,200.00	26,545,200.00	29,562,245.00
其他收入	2,378,671.00	2,378,671.00	2,399,133.99
合计	83,197,879.57	28,934,832.63	90,145,501.86

(2)政府补助明细

项目	本期金额	上年金额
增值税返还	54,263,046.94	58,118,218.85
其他政府补助	26,545,200.00	29,562,245.00
合计	80,808,246.94	87,680,463.85

注①：增值税返还

公司本期收到增值税实际税负超过 3%的即征即退收入 54,263,046.94 元，其中：锐捷软件收到 4,587,188.18 元，厦门软件收到 229,743.55 元，星网视易收到 6,338,124.43 元，锐捷网络收到 37,142,661.33 元，北京网络收到 376,967.68 元，升腾资讯收到 5,588,361.77 元，列入营业外收入。

注②：其他政府补助

政府部门	文号	补贴内容	补贴金额	收到补助公司
福州市财政局	闽财建[2011]21号《关于下达2009年度福建省软件骨干企业奖励补助的通知》	2009年度福建省软件骨干企业奖励补助	983,900.00	星网锐捷通讯
福州市财政局	闽财外[2011]15号《关于同意拨付2010年度第一批外贸公共服务平台扶持资金的通知》	公共服务平台补助资金	1,500,000.00	星网锐捷通讯
福州市财政局	榕财企[2011]3号《关于下达2010年度重点扶持的高成长性高新技术示范企业财政奖励和补助的通知》	高成长性高新技术示范企业财政奖励和补助	3,190,000.00	星网锐捷通讯
福州市财政局	闽财(教)指[2011]21号《关于下达2011年科技项目经费的通知》	项目资助经费尾款	30,000.00	星网锐捷通讯
武汉大学	国家科技重大专项课题协作协议2010zx03004-003-03新型移动多媒体音视频编解码关键技术课题	2010年度课题协作费	217,100.00	星网锐捷通讯
福州市财政局	闽财(建)指[2011]91号《关于下达2010年度福建省政府质量奖奖励经费的通知》	收福州市财政局省政府质量奖奖励经费	2,000,000.00	星网锐捷通讯
福州市财政局	榕科协综[2011]48号《关于发放福州市第一批院士(专家)工作站建站补助的通知》	收福州市财政局工作站补助	300,000.00	星网锐捷通讯
福州瑞芯微电子有限公司	闽财(教)指(2009)47号《关于下达2009年科技项目计划和经费(市级第七批的通知)》	收到研发项目尾款	600,000.00	星网锐捷通讯
福建省财政厅	闽经贸计财(2011)712号	收福建省财政厅2011年软件产业发展专项资金	1,000,000.00	星网锐捷通讯
福建省财政厅	闽财外(2011)69号《关于拨付2011年支持国际服务贸易发展专项资金的通知》	收省财政厅2011年国际服务贸易发展资金	300,000.00	星网锐捷通讯
福州市财政局	榕财贸[2011]31号《关于拨付2010年度外贸出口企业市级奖励的通知》	公共服务平台补助资金	1,500,000.00	星网锐捷通讯
福建省财政厅	闽财社(2011)74号《关于下达2011年度软件人才培训补助经费的通知》	收省财政厅2011年软件人才培训补助	1,349,100.00	星网锐捷通讯
国家发展和改革委员会	发改高技[2009]1717号《关于下达2009年度第二批产业技术研发资金高技术产业发展项目投资计划的通知》	产业技术研究与开发资金	3,000,000.00	锐捷网络
福州市科学技术局、福州市财政局	榕财事(指)[2010]132号《关于下达2010年福州市科技项目计划和经费的通知》	科技计划项目资金	300,000.00	锐捷网络
福州市财政局	榕知[2011]16号《关于公布2011年度第一季度专利奖励及专利申请资助审批结果的通知》	收福州市财政局专利奖励	250,000.00	锐捷网络
国家发展和改革委员会	发改高技[2009]1717号《关于下达2009年度第二批产业技术研发资金高技术产业发展项目投资计划的通知》	收到NSD项目补助尾款	5,000,000.00	锐捷网络
福建省财政厅	闽财外[2011]17号《关于核拨2010年中小企业国际市场开拓资金的通知》	收福建省财政厅2010年度国际市场开拓资金	33,100.00	锐捷网络
福州市财政局	榕政综[2008]63号,福州市知识产权局《关于公布2009年度福州市知识产权示范企业复审结果的通知》	收福州市财政局知识产权示范企业奖励经费	30,000.00	锐捷网络
福州市财政局	榕政综[2008]63号,福州市知识产权局《关于公布2009年度福州市知识产权示范企业复审结果的通知》	收福州市财政局知识产权示范企业奖励经费	40,000.00	锐捷网络
仓山区财政局	榕委[2003]113号	收仓山区财政局省名牌产品奖励	25,000.00	锐捷网络
仓山区财政局	榕委[2003]113号	收仓山区财政局省名牌产品奖励	25,000.00	锐捷网络
仓山区科技局	闽知管[2010]29号	收仓山区科技局知识产权示范企业奖励	50,000.00	锐捷网络
福州市财政局	榕知[2011]36号关于公布2011年第二季度专利奖励及专利申请资助审批结果的通知	收专利奖励款	80,000.00	锐捷网络
福州市科技局	榕科[2011]107号《关于下达2011年福州市省级科技计划配套经费的通知》	项目资助经费	300,000.00	锐捷网络
仓山区财政局	闽财(教)指[2011]119号《关于下达知识产权试点专项经费的通知》	收知识产权优势企业补助资金	100,000.00	锐捷网络
福建省财政厅	闽财指[2011]874号《关于安排2011年度第一批软件产业发展专项资金支出预算的函》	收到软件产业发展专项奖励	1,300,000.00	锐捷网络
福建省财政厅	国科发财[2011]513号《关于下达2011年政策引导类计划专项项目预算的通知》	收到国家点新产品补助款	300,000.00	锐捷网络
福建省财政厅	闽财外[2011]17号《关于核拨2010年中小企业国际市场开拓资金的通知》	收福建省财政厅2010年度国际市场开拓资金	46,600.00	升腾资讯
福州市仓山科技局	仓政办[2010]59号	仓山区科技计划项目和科技计划项目经费	115,000.00	升腾资讯
福州市财政局	闽委组通[2010]120号《关于发放第一批引进高层次人才工作生活补助经费的通知》	第一批引进高层次人才补助经费	150,000.00	升腾资讯
工业和信息化部	〔2010〕65号《关于下达核高基重大专项2009启动课题2010年度第一批中央财政专项资金的通知》及福建省财政厅文件闽财建〔2010〕3号《关于国家“核高基重大专项”省级配套资金筹措意见的请示》	收到项目资金	160,000.00	升腾资讯
福建省知识产权局	闽知法〔2011〕11号《福建省知识产权局关于发放2010年福建省专利奖奖金及相关事宜的通知》	专利奖励	50,000.00	升腾资讯
福州市知识产权局	无	专利奖励	10,000.00	升腾资讯

政府部门	文号	补贴内容	补贴金额	收到补助公司
福州市科学技术局	《关于领取2011年度市科技进步奖证书和奖金的通知》	收到福州市科技局科技进步三等奖奖励金	20,000.00	升腾资讯
福州市财政局	仓科[2010]41号《福州市财政局关于2010年第一批促进项目成果转化扶持资金支出预算的通知》	项目成果转化扶持资金	200,000.00	星网视易
财政厅	中小企业国际市场开拓资金管理办法和实施细则	收到开拓资金	20,400.00	星网视易
福建省经济贸易委员会	闽经贸函中小[2011]689号《福建省经济贸易和会关于转下达工业和信息化部2011年中小企业发展专项资金项目计划的通知》	收到项目发展专项资金	1,000,000.00	星网视易
厦门市经济发展和厦门市财政局	指[2011]245号《厦门市经济发展和厦门市财政局关于下达厦门市2011年第一批重点技术创新及产学研项目等支持资金计划的通知》	专项扶持资金	200,000.00	青年网络
厦门市科学技术局和厦门市财政局	指[2011]25号《厦门市科学技术局 厦门市财政局关于下达2011年度国家科技型中小企业技术创新基金项目配套资助项目的通知》	2011年度创新基金项目配套资助经费	300,000.00	青年网络
厦门市财政局和厦门市科学技术局	指[2011]43号《厦门市财政局 厦门市科学技术局关于下达中央财政2011年第一批科技型中小企业技术创新基金的通知》	2011年第一批科技型中小企业创新基金资助	320,000.00	青年网络
中关村管委会	无	2011年度中关村专利促进资金	150,000.00	北京网络
合计			26,545,200.00	

41、营业外支出

项目	本期金额		上年金额
	发生额	其中：计入当期非经常性损益的金额	
非流动资产处置损失合计	313,360.13	313,360.13	327,570.24
其中：固定资产处置损失	313,360.13	313,360.13	327,570.24
无形资产处置损失			
捐赠支出	965,660.00	965,660.00	389,379.00
其他支出	480,857.51	480,857.51	514,617.64
合计	1,759,877.64	1,759,877.64	1,231,566.88

注：公司本期向中国儿童少年基金会捐赠 700,000.00 元。

42、所得税费用

项目	本期金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	33,330,991.09	34,202,263.68
递延所得税调整	-3,643,942.36	447,687.53
合计	29,687,048.73	34,649,951.21

43、其他综合收益

项目	本期金额	上年金额
外币财务报表折算差额	-79,343.16	-12,065.79
合计	-79,343.16	-12,065.79

注：本期星网香港外币报表折算差额-79,343.16 元。

44、现金流量表项目注释

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
收各类研发项目款项、补助	43,985,200.00	20,512,245.00
合作运营设备押金和配件押金、便携押金等	2,135,166.51	816,490.49
利息收入	17,998,654.85	5,362,418.10
其他收入	2,378,671.00	2,399,133.99
合计	66,497,692.36	29,090,287.58

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
支付业务费、差旅费	130,847,823.16	106,174,261.60
个人备用金借款	340,931.99	2,749,879.88
支付办公用品费、通讯费	24,996,067.33	21,282,847.62
支付运输费用	24,343,422.16	18,140,609.87
支付水电费用	5,836,429.39	4,769,181.86
支付银行汇兑及手续费用	2,346,277.60	1,622,492.99
支付租赁费、营销费等其他各类杂费	148,395,115.02	109,173,069.81
支付退还押金		5,225,979.50
预付投资款	3,000,000.00	
合计	340,106,066.65	269,138,323.13

45、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	本期金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	267,358,410.04	194,460,041.88
加: 资产减值准备	6,824,998.96	2,770,353.65
固定资产折旧	18,117,775.48	15,600,200.33
无形资产摊销	3,323,857.22	3,737,782.03
长期待摊费用摊销	2,791,392.37	1,039,013.19
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)	302,398.50	261,666.22
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		482.50
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	5,240,361.36	5,485,863.73
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,596,577.44	295,905.53
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,850,289.76	448,295.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,208,867.08	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-44,652,975.15	-166,660,098.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-182,529,679.04	-135,133,359.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	114,610,699.14	99,467,007.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	180,149,238.76	21,773,154.02
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	1,263,652,398.21	1,217,476,907.44
减: 现金的期初余额	1,217,476,907.44	310,266,034.73
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	46,175,490.77	907,210,872.71

(2)本期处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
1、处置子公司及其他营业单位的价格	30,000,000.00	
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	30,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	30,000,000.00	
4、处置子公司及其他营业单位的净资产	46,007,503.75	
流动资产	19,341,409.84	
非流动资产	50,566,606.45	
流动负债	7,339,565.39	
非流动负债	2,679,143.20	

(3)现金和现金等价物

项目	本期金额	上年金额
一、现金	1,263,652,398.21	1,217,476,907.44
其中：库存现金	228,878.66	269,987.92
可随时用于支付的银行存款	1,263,423,519.55	1,217,206,919.52
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,263,652,398.21	1,217,476,907.44

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
福建省电子信息(集团)有限责任公司	控股股东	有限责任公司	福州市	刘捷明	国有资产授权管理公司	78,214万元	28.22	28.22	福建省国有资产管理委员会	717397615

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
福建升腾资讯有限公司	控股	有限公司	福州市	黄奕豪	研发销售	5000	60	60	741684374
福建星网锐捷软件有限公司	全资	有限公司	福州市	黄奕豪	软件	5000	100	100	746365954
福建星网锐捷网络有限公司	控股	有限公司	福州市	黄奕豪	研发销售	9900	63.64	63.64	754961764
星网锐捷(香港)有限公司	全资	有限公司	香港	黄奕豪	销售	港币200	100	100	52783325-000-08-10-0
福建星网锐捷信息有限公司	间接控股	有限公司	福州市	郑维宏	研发销售	2000	51.85	51.85	764051609
上海爱伟迅数码科技有限公司	间接控股	有限公司	上海市	郑维宏	研发销售	100	51	51	746167763
厦门青年网络通讯股份有限公司	间接控股	有限公司	厦门市	阮加勇	研发销售	1200	55	55	705409922
厦门星网锐捷软件有限公司	间接控股	有限公司	厦门市	阮加勇	软件	1000	100	100	791297479
北京星网锐捷网络技术有限公司	间接控股	有限公司	北京市	曾志	研发销售	1000	63.64	100	668444162
福建星网锐捷安防科技有限公司	间接控股	有限公司	厦门市	阮加勇	研发销售	2500	60	60	581280097

3、本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一合营企业	无								
二联营企业									
北京福富软件技术股份有限公司	有限公司	北京市	杨林	软件	3000万	37.37%	37.37%	参股公司	727927675
厦门骅弘信息科技有限公司	有限公司	厦门市	洪文彪	软件	400万	25.00%	25.00%	参股公司	568449046

4、关联方交易情况

截止 2011 年 12 月 31 日，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，公司与其他关联方公司不存在关联交易事项。

七、或有事项、承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，公司无重大或有事项及重大承诺事项。

八、其他重要事项

公司第一大股东福建省电子信息（集团）有限责任公司为确保履行其在《股票收益权转让及回购合同》项下的义务，将其持有的 2,432 万股公司有限售条件流通股质押给兴业国际信托有限公司，并已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕股权质押登记手续，质押期从 2011 年 9 月 23 日起至质权人申请解除质押完成之日止。

公司第一大股东福建省电子信息（集团）有限责任公司为确保履行其在《股票收益权转让合同》项下的义务及责任，将其持有的 2,500 万股公司有限售条件流通股质押给华鑫国际信托有限公司，并已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕股权质押登记手续，质押期从 2011 年 12 月 26 日起至质权人申请解除质押完成之日止。

九、资产负债表日后事项

1、根据公司 2012 年 3 月 22 日第三届董事会第二次会议预案，公司拟以截止 2011 年 12 月 31 日股份总数 35,106 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 派发现金股利 3 元（含税），共计分配股利 10,531.80 万元（含税）。该预案的实施尚需提交公司 2011 年度股东大会审议通过。

2、子公司锐捷软件、青年网络于 2011 年 12 月 28 日与厦门天合投资管理有限责任公司签署协议共同出资 1,500 万元在厦门市思明区设立厦门星网天合智能科技有限公司（以下简称厦门天合）。其中锐捷软件出资 600 万元，占厦门天合 40%股份；青年网络出资 300 万元，占厦门天合 20%股份。2012 年 1 月 18 日厦门天合已办理工商登记手续。

3、子公司锐捷软件于 2012 年 1 月 11 日与自然人江小斌签署协议共同出资 1,000 万元在在福州市仓山区设立福建星网信通软件有限公司（以下简称信通软件）。其中锐捷软件以自有资金出资 510 万元，占信通软件 51%股份。2012 年 1 月 13 日信通软件已办理工商登记手续。

十、母公司财务报表主要项目注释（截止 2011 年 12 月 31 日，单位：人民币元）

1、应收账款

(1)应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并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								
其中：账龄组合	163,082,575.14	100.00	15,823,803.87	9.70	198,388,514.31	100.00	13,353,476.00	6.73
组合小计	163,082,575.14	100.00	15,823,803.87	9.70	198,388,514.31	100.00	13,353,476.00	6.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	163,082,575.14	100.00	15,823,803.87	9.70	198,388,514.31	121.65	13,353,476.00	6.73

应收账款种类的说明

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄结构	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年内(含1年)	126,911,422.52	77.82	1,903,671.32	1.50	172,776,756.56	87.09	2,591,651.35	1.50
1-2年(含2年)	21,786,392.84	13.36	2,178,639.30	10.00	14,037,091.47	7.08	1,403,709.15	10.00
2-3年(含3年)	5,286,533.07	3.24	2,643,266.54	50.00	4,433,101.57	2.23	2,216,550.79	50.00
3年以上	9,098,226.71	5.58	9,098,226.71	100.00	7,141,564.71	3.60	7,141,564.71	100.00
合计	163,082,575.14	100.00	15,823,803.87	9.70	198,388,514.31	100.00	13,353,476.00	6.73

(2)应收账款期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的欠款。

(3)应收账款期末余额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
1	非关联方	10,000,141.65	1年以内	6.13
2	非关联方	4,891,703.00	1年以内	3.00
3	非关联方	4,833,400.00	1年以内	2.96
4	非关联方	4,722,726.00	1年以内	2.90
5	非关联方	4,361,500.00	1年以内	2.68
合计		28,809,470.65		17.67

(4)应收账款期末余额中无应收关联方账款。

2、其他应收款

(1)其他应收款分类

A、其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：备用金组合	3,526,162.67	36.25			3,593,787.73	36.95		
帐龄组合	6,200,817.31	63.75	1,153,888.31	18.61	7,017,843.29	72.15	567,467.65	8.09
组合小计	9,726,979.98	100.00	1,153,888.31	11.86	10,611,631.02	100.00	567,467.65	5.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	9,726,979.98	100.00	1,153,888.31	11.86	10,611,631.02	100.00	567,467.65	5.35

其他应收款种类的说明

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄结构	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年内(含1年)	943,452.08	15.21	14,151.79	1.50	5,697,843.29	81.19	85,467.65	1.50
1-2年(含2年)	4,347,365.23	70.11	434,736.52	10.00	820,000.00	11.68	82,000.00	10.00
2-3年(含3年)	410,000.00	6.61	205,000.00	50.00	200,000.00	2.85	100,000.00	50.00
3年以上	500,000.00	8.07	500,000.00	100.00	300,000.00	4.28	300,000.00	100.00
合计	6,200,817.31	100.00	1,153,888.31	18.61	7,017,843.29	100.00	567,467.65	8.09

组合中，职工个人备用金借款 3,526,162.67 元不计提坏账准备，账龄为 1 年以内。

B、其他应收款按账龄披露

账龄结构	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年内(含1年)	4,469,614.75	45.95	14,151.79	0.32	9,291,631.02	87.56	85,467.65	0.92
1-2年(含2年)	4,347,365.23	44.69	434,736.52	10.00	820,000.00	7.73	82,000.00	10.00
2-3年(含3年)	410,000.00	4.22	205,000.00	50.00	200,000.00	1.88	100,000.00	50.00
3年以上	500,000.00	5.14	500,000.00	100.00	300,000.00	2.83	300,000.00	100.00
合计	9,726,979.98	100.00	1,153,888.31	11.86	10,611,631.02	100.00	567,467.65	5.35

(2)其他应收款期末余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的欠款。

(3)其他应收款期末余额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
1	非关联方	3,900,000.00	1-2年	40.09
2	非关联方	400,000.00	1-2年	4.11
3	非关联方	338,859.00	1年以内	3.48
4	非关联方	300,000.00	1年以内	3.08
5	非关联方	276,000.00	1年以内	2.85
合计		5,214,859.00		53.61

(4)其他应收款期末余额中无应收关联方账款。

3、长期股权投资

(1)长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
福建升腾资讯有限公司	成本法	18,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	60.00	60.00				21,240,000.00
福建星网锐捷软件有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	20,000,000.00	50,000,000.00	100.00	100.00				8,862,025.54
福建星网锐捷网络有限公司	成本法	21,000,000.00	50,610,000.00		50,610,000.00	63.64	63.64				46,620,000.00
星网锐捷(香港)有限公司	成本法	1,717,000.00	1,717,000.00		1,717,000.00	100.00	100.00				
北京福富软件技术股份有限公司	权益法	13,453,538.94	18,362,197.49	490,156.34	18,852,353.83	37.37	37.37				1,777,715.07
紫光合创信息技术(北京)有限公司	权益法	26,685,700.00	24,276,718.07	-24,276,718.07	-						
合计		110,856,238.94	154,965,915.56	-3,786,561.73	151,179,353.83						78,499,740.61

注：本期各子公司和联营公司经营情况正常，未出现减值情况。

(2)各子公司和联营公司向本公司转移资金的能力不受限制。

(3)截止期末无未确认的投资损失金额。

4、营业收入和营业成本

(1)营业收入

项目	本期金额	上年金额
主营业务收入	598,106,935.37	644,091,299.56
其他业务收入	15,669,115.48	9,815,999.60
营业收入合计	613,776,050.85	653,907,299.16
主营业务成本	464,538,441.97	512,190,774.65
其他业务支出	11,272,810.46	5,679,205.31
营业成本合计	475,811,252.43	517,869,979.96

(2)按业务分部分类

主营业务收入	本期金额	上年金额
ADSL Modem	95,718,297.18	160,781,201.42
无线通	124,957,035.19	221,448,447.96
网络设备		61,538.47
网络终端	12,066,382.64	9,731,331.49
其他	365,365,220.36	252,068,780.22
合计	598,106,935.37	644,091,299.56
主营业务成本	本期金额	上年金额
ADSL Modem	76,733,075.89	128,588,775.44
无线通	102,554,939.77	184,571,168.45
网络设备		58,461.54
网络终端	11,487,276.86	9,362,238.57
其他	273,763,149.45	189,610,130.65
合计	464,538,441.97	512,190,774.65
主营业务利润	本期金额	上年金额
ADSL Modem	18,985,221.29	32,192,425.98
无线通	22,402,095.42	36,877,279.51
网络设备	0.00	3,076.93
网络终端	579,105.78	369,092.92
其他	91,602,070.91	62,458,649.57
合计	133,568,493.40	131,900,524.91

(3)按地区分项列示如下

项目	本期金额	上年金额
来自本国交易收入总额	550,698,605.38	562,335,591.19
来自于其他国家（地区）交易收入总额	47,408,329.99	81,755,708.37
合计	598,106,935.37	644,091,299.56

(4)本期公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	16,679,773.86	2.72
2	14,008,918.80	2.28
3	12,979,658.12	2.11
4	12,674,827.35	2.07
5	12,569,141.03	2.05
合计	68,912,319.16	11.23

5、投资收益

(1)投资收益明细

项目	本期金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	76,722,025.54	82,465,666.05
权益法核算的长期股权投资收益	2,267,871.41	-295,905.53
处置长期股权投资产生的投资收益	5,451,501.27	-
合计	84,441,398.22	82,169,760.52

(2)按成本法核算的长期股权投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上年金额
福建升腾资讯有限公司分红	21,240,000.00	15,660,000.00
福建星网锐捷软件有限公司分红	8,862,025.54	8,215,666.05
福建星网锐捷网络有限公司分红	46,620,000.00	58,590,000.00
合计	76,722,025.54	82,465,666.05

(3)按权益法核算的长期股权投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上年金额
北京福富软件技术股份有限公司损益调整	2,267,871.41	2,242,817.26
紫光合创信息技术（北京）有限公司损益调整		-2,538,722.79
合计	2,267,871.41	-295,905.53

(4)处置长期股权投资产生的投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上年金额
紫光合创信息技术（北京）有限公司	5,451,501.27	
合计	5,451,501.27	-

6、母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	92,554,814.88	120,938,240.16
加: 资产减值准备	2,792,290.05	2,078,926.96
固定资产折旧	4,683,429.45	4,757,664.65
无形资产摊销	1,202,143.48	930,168.70
长期待摊费用摊销	34,111.43	6,339.96
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)	212,537.97	213,457.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,295,013.31	3,131,490.22
投资损失(收益以“-”号填列)	-84,441,398.22	-82,169,760.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-943,843.51	-311,839.04
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,208,867.08	
存货的减少(增加以“-”号填列)	20,606,580.33	-48,053,498.94
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	29,488,654.19	-31,790,475.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-40,440,644.01	27,228,289.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	30,252,556.43	-3,040,996.35
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	1,044,132,070.77	1,042,102,865.94
减: 现金的期初余额	1,042,102,865.94	32,647,565.69
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	2,029,204.83	1,009,455,300.25

十一、补充资料

1、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（2008）》[证监会公告（2008）43号]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》的规定，公司非经常性损益列示如下：

（单位：人民币元）

非经常性损益项目	本期金额	上年金额
非流动资产处置损益	-302,398.50	-261,666.22
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）	26,545,200.00	29,562,245.00
捐赠收入		
捐赠支出	-965,660.00	-389,379.00
其他营业外收入和支出	1,897,813.49	1,884,516.35
小计	27,174,954.99	30,795,716.13
减：所得税影响数	4,174,203.42	4,525,599.30
归属于少数股东的非经常性损益	4,632,866.00	2,585,712.45
合计	18,367,885.57	23,684,404.38
上述影响额占当年归属于母公司净利润比例	10.28%	17.09%
归属于母公司所有者的净利润	178,669,534.01	138,595,600.74
扣除非经常性损益后的归属于母公司净利润	160,301,648.44	114,911,196.36

2、净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《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》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43号）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本期金额		
	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.89%	0.5089	0.5089
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.77%	0.4566	0.4566
报告期利润	上年金额		
	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.94%	0.4514	0.4514
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.56%	0.3742	0.3742

注：根据中国证券监督管理委员会公告〔2010〕2号《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订），公司本期发生的以资本公积每10股转增10股追溯调整上年股本，将上年年末发行在外的普通股数由17,553万股追溯调整为35,106万股，并按调整后的股数重新计算本会计报表比较期间的每股收益。

4、净资产收益率的计算过程

项 目	本期金额	上年金额
归属于公司普通股股东的净利润	178,669,534.01	138,595,600.74
归属于公司普通股股东的期初净资产	1,560,613,313.76	427,825,930.99
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		994,475,628.48
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		6
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	17,553,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动		
其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数		
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	271,780.66	
其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	7	
报告期月份数	12	12
加权平均净资产	1,641,330,119.48	994,361,545.60
加权平均净资产收益率%	10.89%	13.94%
非经常性损益	18,367,885.57	23,684,404.38
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	160,301,648.44	114,911,196.36
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率%	9.77%	11.56%

5、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1)基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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

增加股份次月起至报告期期末的累计月数;Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

计算过程

项 目	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	178,669,534.01
期初股份总数	175,530,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	175,530,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	
报告期月份数	12
增加股份下一月份起至报告期期末的累计月数	
发行在外的普通股加权平均数	351,060,000.00
基本每股收益	0.5089
非经常性损益	18,367,885.57
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	160,301,648.44
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	0.4566

(2)稀释每股收益

公司不存在稀释性潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

十二、财务报告的批准

公司财务报告于 2012 年 3 月 22 日经公司第三届董事会第二次会议批准通过。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

福建星网锐捷通讯股份有限公司

二〇一二年三月二十二日