



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

## 2012 年半年度报告

披露日期：2012 年 7 月 26 日

## 目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	7
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、董事会报告.....	15
七、重要事项.....	23
八、财务会计报告.....	37
九、备查文件目录.....	150

## 2012 年半年度报告

### 一、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。

董事、监事、高级管理人员声明异议

姓名	职务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因
无		

声明：

无

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
林腾蛟	董事	因公出差	林贻辉
贺颖奇	独立董事	因病	黄颂恩

审计意见提示

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人黄奕豪、主管会计工作负责人杨坚平及会计机构负责人(会计主管人员)李怀宇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
	指	

### 二、公司基本情况

#### (一) 公司信息

A 股代码	002396	B 股代码	
A 股简称	星网锐捷	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	福建星网锐捷通讯股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	星网锐捷		
公司的法定英文名称	Fujian Star-net Communication Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	star-net		
公司法定代表人	黄奕豪		
注册地址	福州市金山大道 618 号桔园洲工业区星网锐捷科技园 19-22 栋		
注册地址的邮政编码	350002		
办公地址	福州市金山大道 618 号桔园洲工业区星网锐捷科技园 19-22 栋		

办公地址的邮政编码	350002
公司国际互联网网址	http://www.star-net.cn/
电子信箱	zqsw@star-net.cn

## （二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘万里	
联系地址	福州市金山大道 618 号桔园洲工业区星网锐捷科技园 19-22 栋	
电话	0591-83057977	
传真	0591-83057088	
电子信箱	liuwanli@star-net.cn	

## （三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券事务办公室

# 三、主要会计数据和业务数据摘要

## （一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	1,063,659,334.63	1,022,064,746.22	4.07%
营业利润（元）	50,297,877.86	36,387,994.21	38.23%
利润总额（元）	112,756,059.92	66,550,336.09	69.43%
归属于上市公司股东的净利润（元）	71,106,980.73	48,607,479.34	46.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	61,704,487.83	39,573,914.01	55.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-219,859,276.26	-260,899,191.77	-15.73%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	2,537,198,650.44	2,806,436,929.96	-9.59%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,687,716,672.49	1,721,922,285.27	-1.99%
股本（股）	351,060,000	351,060,000	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.2025	0.1385	46.21%
稀释每股收益（元/股）	0.2025	0.1385	46.21%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1758	0.1127	55.92%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.21%	3.05%	1.16%
加权平均净资产收益率（%）	4.05%	3.07%	0.98%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.66%	2.49%	1.17%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.51%	2.5%	1.01%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.6263	-0.7432	-15.73%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.8075	4.9049	-1.99%
资产负债率（%）	27.16%	31.39%	-4.23%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

## （三）扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-87,538.29	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,564,900.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,945,207.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	1,149,041.42	
所得税影响额	1,871,035.34	
合计	9,402,492.9	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
	2010年06月07日	23.2	44,000,000	2010年06月23日	44,000,000	2010年06月23日
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

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。

#### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

#### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### (三) 股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 17,706 户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
福建省电子信息(集团)有限责任公司	国有股	28.22%	99,054,600	99,054,600	质押	49,320,000
新疆维实创业投资股份有限公司	社会法人股	18.73%	65,765,000	0		0
FINET INVESTMENT LIMITED	外资股	17.98%	63,134,400	0		0
厦门盈仁投资有限公司	社会法人股	3.75%	13,153,000	0		0
MASTER SKILL INDUSTRIES LIMITED	外资股	3.29%	11,534,276	0		0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有股	2.51%	8,800,000	8,800,000		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	社会法人股	0.95%	3,350,558	0		0
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	社会法人股	0.86%	3,017,175	0		0
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	社会法人股	0.66%	2,304,267	0		0
中国工商银行—东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金	社会法人股	0.65%	2,284,233	0		0
股东情况的说明	公司原股东厦门维实创业投资股份有限公司已于 2012 年 3 月迁往新疆乌鲁木齐市,并于 2012 年 6 月完成名称变更手续,变更公司名称为新疆维实创业投资股份有限公司。公司董事、监事和其他高级管理人员黄奕豪、阮加勇、林冰、刘忠东、郑维宏、郑炜彤、赖国有、杨坚平、刘灵辉、郑宏、田中敏通过持有公司第二大股东新疆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。					

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
新疆维实创业投资股份有限公司	65,765,000	A 股	65,765,000
FINET INVESTMENT LIMITED	63,134,400	A 股	63,134,400
厦门盈仁投资有限公司	13,153,000	A 股	13,153,000
MASTER SKILL INDUSTRIES LIMITED	11,534,276	A 股	11,534,276
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	3,350,558	A 股	3,350,558
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资	3,017,175	A 股	3,017,175

基金			
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	2,304,267	A 股	2,304,267
中国工商银行—东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金	2,284,233	A 股	2,284,233
中融国际信托有限公司-信用债券投资	2,105,095	A 股	2,105,095
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金 (LOF)	1,658,009	A 股	1,658,009

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

1、公司第一大股东福建省电子信息(集团)有限责任公司与其他股东不存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况； 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

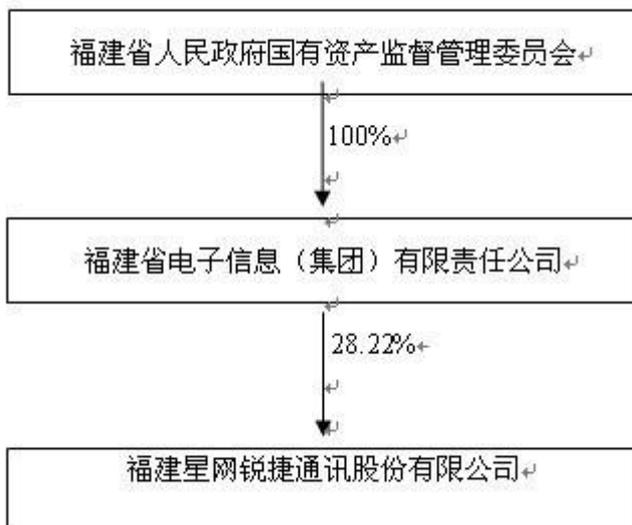
是  否

实际控制人名称	福建省国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	地方国资委

情况说明

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。公司控股股东福建省电子信息（集团）有限责任公司，实际控制人为福建省国有资产监督管理委员会。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



**(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□ 适用 √ 不适用

**4、其他持股在百分之十以上的法人股东**

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本（万元）
新疆维实创业投资股份有限公司	郑维宏	2005 年 02 月 07 日	从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行者受让股权等方式持有上市公司股份以及相关咨询服务。	3,500
FINET INVESTMENT LIMITED	余海燕	2000 年 01 月 20 日	进行各种股权投资	5
情况说明				

**(四) 可转换公司债券情况**

□ 适用 √ 不适用

**五、董事、监事和高级管理人员**

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中:持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	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年12月 29日	2014年12月 29日	0	0	0	0	0	0	-	否
阮加勇	总经理;董事	男	45	2011年12月 29日	2014年12月 29日	0	0	0	0	0	0	-	否
林冰	董事;副总经 理	女	43	2011年12月 29日	2014年12月 29日	0	0	0	0	0	0	-	否
郑维宏	董事	男	42	2011年12月 29日	2014年12月 29日	0	0	0	0	0	0	-	否
黄旭晖	董事	女	41	2011年12月 29日	2014年12月 29日	0	0	0	0	0	0	-	是
林腾蛟	董事	男	43	2011年12月 29日	2014年12月 29日	0	0	0	0	0	0	-	否
林贻辉	董事	男	45	2011年12月 29日	2014年12月 29日	0	0	0	0	0	0	-	否
杨坚平	财务总监;董 事	男	51	2011年12月 29日	2014年12月 29日	0	0	0	0	0	0	-	否
黄颂恩	独立董事	男	69	2011年12月 29日	2014年12月 29日	0	0	0	0	0	0	-	否
贺颖奇	独立董事	男	50	2011年12月	2014年12月	0	0	0	0	0	0	-	否

				29 日	29 日								
陈壮	独立董事	男	57	2011 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 29 日	0	0	0	0	0	0	-	否
江为良	独立董事	男	69	2011 年 05 月 23 日	2014 年 12 月 29 日	0	0	0	0	0	0	-	否
李震	监事	男	47	2011 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 29 日	0	0	0	0	0	0	-	是
陈震东	监事	男	44	2011 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 29 日	0	0	0	0	0	0	-	是
田中敏	监事	男	42	2011 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 29 日	0	0	0	0	0	0	-	否
刘忠东	副总经理	男	43	2011 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 29 日	0	0	0	0	0	0	-	否
郑炜彤	副总经理	男	42	2011 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 29 日	0	0	0	0	0	0	-	否
郑宏	副总经理	男	42	2011 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 29 日	0	0	0	0	0	0	-	否
赖国有	副总经理	男	46	2011 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 29 日	0	0	0	0	0	0	-	否
刘万里	副总经理;董 事会秘书	男	47	2011 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 29 日	0	0	0	0	0	0	-	否
刘灵辉	副总经理	男	36	2011 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 29 日	0	0	0	0	0	0	-	否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
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			是
李震	福建省电子信息（集团）有限责任公司	纪检监察室主任，			是
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，			是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
林腾蛟	阳光城集团股份有限公司	董事局主席			否
黄旭晖	华映科技（集团）股份有限公司	监事			是
李震	福建福日电子股份有限公司	监事			是
	福建闽东电机有限公司	监事			否
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			是
	阳光城集团股份有限公司	董事			是
陈震东	福建福日电子股份有限公司	监事			是
在其他单位任职情况的说明					

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员报酬情况严格按照公司制定的《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》执行，能够符合《公司章程》和《公司法》的有关规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	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 6 万元/年（含税）。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据每月绩效考核指标完成情况支付。
-----------------------	-----------------------------------

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

#### （五）公司员工情况

在职员工的人数	5,520
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	966
销售人员	1,142
技术人员	2,674
财务人员	59
行政人员	679
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	542
本科	2,988
大专	881
高中及以下	1,109

公司员工情况说明

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

报告期内，公司整体业务发展良好，实现营业收入1,063,659,334.63元，比上年同期增长4.07%，实现归属母公司的净利润 71,106,980.73元，比上年同期增长46.29%。

为了保证公司的可持续发展，进一步提升公司的核心竞争力，报告期内，公司继续加大了在人力资源、创新体系建设，以及下一代网络、云计算等战略性新兴产业领域的资源投入，并取得了良好的成效。上半年，公司继续坚持“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。

总体而言，2012 年1-6 月，本公司经营状况良好，主营业务继续保持持续增长的势头，财务状况稳定，战略性新兴产业的研发实力不断提升。公司将持续推进各业务线的战略梳理，提升各业务单元战略管理能力及整体战略执行力，不断提升运营效率。公司将持续在下一代网络、云计算、三网融合、物联网及智能家居的产业链中，为客户提供市场领先的整体解决方案。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

#### (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。2012年6月30日总资产为 602,170,295.33 元，净资产为205,253,478.56元，2012半年度营业收入为408,410,211.35元，主营业务利润232,910,572.23元，净利润为 10,853,503.96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。2012年6月30日总资产为423,009,520.02元，净资产为 126,086,177.63元，2012半年度营业收入为 362,696,434.05元，主营业务利润101,719,137.43元，净利润为55,323,104.57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。2012年6月30日总资产为198,350,612.15元，净资产为143,754,334.47元，2012半年度营业收入为102,199,779.12元，主营业务利润63,129,117.59元，净利润为22,097,815.46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。2012年6月30日总资产为62,572,428.58 元，净资产为 37,935,482.44元，2012半年度营业收入为 57,423,197.85元，主营业务利润30,271,856.49元，净利润为 11,782,848.88元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

本公司所处的行业快速成长，造成了业内巨大的人力资源需求，高端技术人才相对“稀缺”，公司通过制定适合公司具体情况的人力资源政策，通过具有竞争力的薪酬体系、创新奖励基金、企业科技奖、优秀员工奖励制度等吸引和留住创新型人才，保持了核心技术人员的长期稳定。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)

分行业						
通讯设备制造业	1,048,376,682.73	600,723,084.77	42.70%	3.84%	-5.38%	5.58%
分产品						
瘦客户机	265,138,321.09	195,482,541.59	26.27%	14.65%	10.33%	2.88%
企业级网络设备	406,252,708.20	172,449,320.63	57.55%	10.27%	4.75%	2.24%
通讯产品	57,311,126.55	44,266,708.20	22.76%	-65.70%	-67.15%	3.39%
其它	319,674,526.89	188,524,514.35	41.03%	31.61%	19.07%	6.21%

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
来自本国交易收入总额	924,936,447.07	2.99
来自于其他国家(地区)交易收入总额	123,440,235.66	10.62
合计	1,048,376,682.73	3.84

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

## (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (4) 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

### (二) 公司投资情况

#### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	102,080
报告期投入募集资金总额	7,406.09
已累计投入募集资金总额	38,307.55
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%

#### 募集资金总体使用情况说明

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2010]407号《关于核准福建星网锐捷通讯股份有限公司首次公开发行股票批复》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、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
网络、通讯、终端产品海西园生产基地建设项目	是	20,000	24,056	3,032.52	13,669.07	56.82%	2012年12月31日			否
固网支付终端和系统产业化项目	否	8,203.39	8,203.39	700.12	5,965.16	72.72%	2012年06月30日	1,041.49		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	673.45	3,073.32	81.17%	2012年06月30日	201.62		否
承诺投资项目小计	-	31,989.85	36,045.85	4,406.09	22,707.55	-	-	1,243.11	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	12,600	12,600	3,000	12,600	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	3,000	3,000		3,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	15,600	15,600	3,000	15,600	-	-	-	-	-
合计	-	47,589.85	51,645.85	7,406.09	38,307.55	-	-	1,243.11	-	-
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。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，部分设备投资相应推迟，截止 2012 年 6 月项目已完成投资，本期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	报告期内不存在此情况									

说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>经 2010 年 7 月 15 日召开的公司第二届董事会第十次会议审议通过,公司以超额募集资金归还银行贷款 5,000 万元,并补充永久性公司流动资金 3,000 万元。经 2011 年 4 月 6 日召开的公司第二届董事会第十五次会议审议通过,公司以超额募集资金归还银行贷款 4,600 万元。上述超募资金的使用,提高了募集资金的使用效率,满足公司业务发展的需要,节省了银行贷款的财务成本。经 2010 年 10 月 26 日召开的公司第二届董事会第十三次会议审议通过,公司以超募资金 4056 万元用以支付因“网络、通讯、终端产品马尾生产基地建设项目”实施地点变更而形成的土地价差。经 2012 年 3 月 29 日召开的公司第三届董事会第三次会议审议通过,公司以超额募集资金归还银行贷款 3,000 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>2010 年 10 月 26 日公司二届董事会第十三次会议审议通过了《关于变更募投项目实施地点及使用超募资金支付置换土地价差的议案》。公司将“网络、通讯、终端产品马尾生产基地建设项目”实施地点由福州经济技术开发区快安科技园 65 号地块变更为福州高新技术产业开发区海西园内 7 号用地经续建设,项目名称也相应变更为“网络、通讯、终端产品海西园生产基地建设项目”。与原项目计划相比该募集资金投资项目只是建设地址发生改变,项目方案等均不发生变化。因两块土地出让时间及地段市场价值不同,且新地块比原地块征地面积增加 18.58 亩,公司需支付 4056 万价差,该部份价差由本次超募资金中的 4056 万元支付。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>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金 62,783,849.41 元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
项目实施出现募集资金结余的金额	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p>

额及原因	<p>"上述项目在建设过程中，公司从项目的实际情况出发，本着合理、有效的原则谨慎使用募集资金，故使募集资金使用出现节余，主要原因如下： 1、严格控制各个募集资金投资项目的支出，在保证项目的建设和顺利实施下，结合业务特点以及实际情况，发挥自身的技术优势和经验，充分考虑业务资源的共通性，合理配置资源，节约了固网支付终端和系统产业化项目和 DMB 联网信息发布系统及其终端产品研发与生产项目的设备投资及相应费用。</p> <p>2、利息收入 截至 2012 年 6 月 30 日，公司上述 3 个募集资金投资项目资金存入银行产生的利息分别为：海西园生产基地建设项目 417.86 万元，固网支付终端和系统产业化项目 81.98 万元，DMB 联网信息发布系统及其终端产品研发与生产项目 46.00 万元 合计 545.84 万元 "</p>
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

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

#### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20%	至	50%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	12,416.21	至	15,520.26
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	103,468,409.92		
业绩变动的原因说明	预计报告期内营业收入同比增长。		

#### (五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### (六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

#### (七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

#### (八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

1、报告期内，根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国证券监督管理委员会福建监管局的有关规定，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化，并制定了《公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》，《公司章程》的修改及相关制度规划的建立已提交公司董事会审议通过，并提交 2012 年第一

次临时股东大会审议通过。决策程序透明，也符合相关要求的规定。

2、《公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》符合《公司章程》的规定，明确规定了利润分配的程序和形式、实施现金分红和股票分红的条件，现金分红的比例及时间间隔、现金分红政策的决策程序和机制。独立董事按要求发表独立意见，同时充分听取中小股东的意见和诉求，维护中小股东的合法权益。

### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

### （十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司分别于2010年7月15日召开的第二届董事会第十次会议上制订了《内幕信息知情人报备制度》和2011年12月29日第三届董事会第一次会议上制订了《内幕信息知情人登记管理制度》，规范了重大信息的内部流转程序，在定期报告和重大事项披露前，做好内幕信息知情人登记工作。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是  否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是  否

### （十二）其他披露事项

无

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。

#### （一）公司投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，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。

1. 公司董事会秘书刘万里先生是投资者关系管理工作的负责人，公司证券事务部负责投资者关系管理工作的日常事务。

2. 通过指定信息披露报纸和网站，准确及时地披露了公司应披露的信息，及时回复投资者来电、电子邮件等，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅。

3. 2012年3月30日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了2011年年度报告网上说明会，公司董事长黄奕豪先生、财务总监杨坚平先生、董事会秘书刘万里先生、保荐代表人杨光先生参加了本次网上说明会，并在线回答投资者的咨询。

4. 2012年5月25日下午15:00-17:00，公司参加福建辖区上市公司2011年度网上集体业绩说明会暨投资者集体接待日活动。公司董事长黄奕豪先生、财务总监杨坚平先生、董事会秘书刘万里先生参加了本次网上集体业绩说明会暨投资者集体接待日活动，并在线回答投资者的咨询。通过与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司的各项情况。

#### （二）内部审计机构的设置及开展工作的情况

报告期内，公司审计部根据《内部审计制度》的规定认真开展工作，并开展了针对公司一季报和半年报的审计工作。内部审计工作的正常开展有效地促进了公司相关内部控制制度和管理措施的落实，为规范公司的内部控制、经济活动和严肃财经纪律发挥了监督职能作用。

#### （三）公司的现金分红政策的制定和执行情况

1. 报告期内，根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国证券监督管理委员会福建监管局的有关规定，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化，并制定了《公司未来三年股东回报规划（2012-2014年）》，《公司章程》的修改及相关制度规划的建立已提交公司董事会审议通过，并提交2012年第一次临时股东大会审议通过。决策程序透明，也符合相关要求的规定。

2. 《公司未来三年股东回报规划（2012-2014年）》符合《公司章程》的规定，明确规定了利润分配的程序和形式、实施现金分红和股票分红的条件，现金分红的比例及时间间隔、现金分红政策的决策程序和机制。独立董事按要求发表独立意见，同时充分听取中小股东的意见和诉求，维护中小股东的合法权益。

2012年下半年，公司将进一步严格按照法律、法规及监管机构的要求，持续提高公司的规范运作和科学治理水平，维护全体股东的合法利益。

#### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

√ 适用 □ 不适用

公司2011年利润分配方案经2012年4月19日召开的2011年度股东大会审议通过，具体方案为：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）。以上权益分派已于2012年6月14日实施完毕。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (四) 破产重整相关事项

适用  不适用

#### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

##### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

##### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

##### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

#### (六) 资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

### (十) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、委托理财情况

适用  不适用

## 4、日常经营重大合同的履行情况

无

## 5、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

## (十一) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

## (十二) 承诺事项履行情况

## 1、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产置换时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
发行时所作承诺	福建省电子信息(集团)有限责任公司	自本公司股票上市交易之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理所持有的本公司股份,也不由本公司回购其持有的股份。	2010年06月23日	三十六个月	上述承诺在报告期内正常履行。
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	原因:自本公司股票在证券交易所上市之日起36个月内不得转让或者委托他人管理,也不得由本公司回购;计划:继续严格履行。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
	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。
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	正常履行

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

### （十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	5,406.49	-44,417.91
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		

前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	5,406.49	-44,417.91

#### (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月10日	公司办公室	实地调研	机构	银河证券、华商基金、安信证券、交银施罗德	参观公司展厅、公司在企业网的竞争优势、云计算
2012年03月28日	公司办公室	实地调研	机构	从容投资、国金证券、广发证券、银河证券	参观公司展厅，了解公司行业发展前景。
2012年04月12日	公司办公室	实地调研	机构	银华基金	参观公司展厅。
2012年04月25日	公司办公室	实地调研	机构	中银基金、华商基金、交银施罗德、东方证券、上投摩根、中信证券、嘉实基金、中银国际、友邦保险、广发基金、广发证券、华安基金、华夏基金、国投瑞银、华宝兴业基金	参观公司展厅，了解公司各产品的发展前景，主要包括云计算、企业级网络设备的竞争优势、IPV6。
2012年05月08日	公司会议室	实地调研	机构	东北证券、天泽信息产业股份有限公司、长安基金、华创证券、中投证券	参观公司展厅，了解公司产品（新一代网络、云计算、EPOS、视屏点歌、家庭网关）的发展趋势、行业拓展情况以及未来发展方向。
2012年05月28日	公司会议室	实地调研	机构	鹏华基金、招商证券、长江证券、西部证券、国金证券	谈论的主要内容 参观公司展厅，了解公司产品。
2012年06月07日	公司会议室	实地调研	机构	国海证券、融	谈论的主要内容 参观

				通基金	公司展厅，了解公司产品。
2012 年 06 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	华商基金、广发证券	谈论的主要内容 参观公司展厅，了解公司产品。
			机构		

### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

### （十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

### （十七）其他重大事项的说明

适用  不适用

### （十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

### （十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
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》	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
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》	2012 年 01 月 13 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于证券事务代表辞职的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 02 月 01 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2011 年度业绩快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 02 月 20 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于通过高新技术企业复审公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

三届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
三届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于 2011 年度公司募集资金存放与使用情况的专项报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第三届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第三届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于用超募资金归还银行贷款的议案	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
一季报正文	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第三届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年度网上业绩说明会暨投资者接待日活动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于向控股子公司提供财务资助的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第三届董事会第五次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：福建星网锐捷通讯股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		867,621,238.16	1,299,957,281.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		3,815,770.76	58,339,882.08
应收账款		672,811,888.57	568,225,854.89
预付款项		40,791,817.75	44,609,952.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		14,193,351.34	8,059,113.86
应收股利			
其他应收款		42,164,608.88	27,252,903.43
买入返售金融资产			
存货		494,454,885.66	490,221,141.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		2,135,853,561.12	2,496,666,130.57
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		20,609,717.75	19,729,558.59
投资性房地产		9,052,198.42	9,315,262.18
固定资产		145,123,438.46	132,943,038.69
在建工程		160,671,621.7	97,109,584.32
工程物资			
固定资产清理			
-  生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,141,260.31	5,746,810.02
开发支出		37,244,906.4	27,102,086.69
商誉		2,295,142.29	2,295,142.29
长期待摊费用		5,268,418.97	6,321,163.01
递延所得税资产		12,698,402.81	9,017,669.57
其他非流动资产		239,982.21	190,484.03
非流动资产合计		401,345,089.32	309,770,799.39
资产总计		2,537,198,650.44	2,806,436,929.96
流动负债：			
短期借款		120,358,766.58	82,349,760.51
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		123,679,105.6	162,215,532.36
应付账款		291,681,786.64	338,892,862.67
预收款项		27,713,035.5	43,326,745.12
卖出回购金融资产款			
----  应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		17,320,193.21	125,316,660.62

应交税费		35,297,498.1	75,276,277.15
应付利息		158,007.13	124,250
应付股利		20,160,542.52	
其他应付款		26,015,450.02	26,931,401.17
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		662,384,385.3	854,433,489.6
非流动负债：			
----- 长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		2,129,002.7	1,208,867.08
其他非流动负债		24,700,000	25,190,000
非流动负债合计		26,829,002.7	26,398,867.08
负债合计		689,213,388	880,832,356.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		351,060,000	351,060,000
资本公积		775,494,592.48	775,494,592.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		36,751,615.16	36,751,615.16
一般风险准备			
未分配利润		524,496,467.31	558,707,486.58
外币报表折算差额		-86,002.46	-91,408.95
归属于母公司所有者权益合计		1,687,716,672.49	1,721,922,285.27
少数股东权益		160,268,589.95	203,682,288.01
所有者权益（或股东权益）合计		1,847,985,262.44	1,925,604,573.28
负债和所有者权益（或股东权益）		2,537,198,650.44	2,806,436,929.96

总计			
----	--	--	--

法定代表人：黄奕豪

主管会计工作负责人：杨坚平

会计机构负责人：李怀宇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		719,798,870.1	1,056,100,477.78
交易性金融资产			
应收票据		133,000	6,357,108.1
应收账款		225,655,674.04	147,258,771.27
预付款项		15,102,550.05	11,192,954.67
应收利息		14,193,351.34	8,059,113.86
应收股利			
其他应收款		223,653,454.26	8,573,091.67
存货		105,857,743.98	117,887,779.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,304,394,643.77	1,355,429,296.61
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		152,148,373.35	151,179,353.83
投资性房地产			
固定资产		74,740,551.85	64,116,112.52
在建工程		160,088,809.52	96,794,129.88
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,891,815.23	5,367,305.25
开发支出		2,113,492.37	2,185,490.43
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		3,785,932.53	3,383,642.01
其他非流动资产		239,982.21	190,484.03
非流动资产合计		398,008,957.06	323,216,517.95
资产总计		1,702,403,600.83	1,678,645,814.56
流动负债：			
短期借款		13,025,210.26	30,000,000
交易性金融负债			
应付票据		41,104,759.42	37,963,982.56
应付账款		103,243,910.75	114,007,454.97
预收款项		3,081,391.91	5,901,721.71
应付职工薪酬		3,661,047.81	17,752,834.13
应交税费		1,183,929.41	5,199,715.94
应付利息		19,537.82	55,916.67
应付股利		20,160,542.52	
其他应付款		5,952,904.98	8,011,501.25
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		191,433,234.88	218,893,127.23
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		2,129,002.7	1,208,867.08
其他非流动负债		4,150,000	3,500,000
非流动负债合计		6,279,002.7	4,708,867.08
负债合计		197,712,237.58	223,601,994.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		351,060,000	351,060,000
资本公积		774,930,522.81	774,930,522.81
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		36,751,615.16	36,751,615.16
未分配利润		341,949,225.28	292,301,682.28
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,504,691,363.25	1,455,043,820.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,702,403,600.83	1,678,645,814.56

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,063,659,334.63	1,022,064,746.22
其中：营业收入		1,063,659,334.63	1,022,064,746.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,014,241,615.93	992,083,401.39
其中：营业成本		609,545,125.47	640,371,093.74
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		8,337,137.4	6,378,442.64
销售费用		206,360,576.25	182,097,533.75
管理费用		193,556,506.63	165,004,100.17
财务费用		-8,681,824.02	-6,639,244
资产减值损失		5,124,094.2	4,871,475.09
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）		880,159.16	6,406,649.38
其中：对联营企业和合		880,159.16	6,406,649.38

营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		50,297,877.86	36,387,994.21
加：营业外收入		62,672,091.4	30,512,527.32
减：营业外支出		213,909.34	350,185.44
其中：非流动资产处置损失		169,610.14	104,240.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		112,756,059.92	66,550,336.09
减：所得税费用		12,649,443.5	1,584,949.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		100,106,616.42	64,965,386.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		71,106,980.73	48,607,479.34
少数股东损益		28,999,635.69	16,357,906.8
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.2025	0.1385
（二）稀释每股收益		0.2025	0.1385
七、其他综合收益		5,406.49	-44,417.91
八、综合收益总额		100,112,022.91	64,920,968.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		71,112,387.22	48,563,061.43
归属于少数股东的综合收益总额		28,999,635.69	16,357,906.8

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：黄奕豪

主管会计工作负责人：杨坚平

会计机构负责人：李怀宇

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		253,416,343.05	312,387,253.26
减：营业成本		198,807,721.66	244,980,166.28
营业税金及附加		1,249,016.61	927,860.21

销售费用		33,339,932.67	34,365,629.14
管理费用		23,000,682.92	28,199,535.87
财务费用		-10,882,397.49	-7,530,526.42
资产减值损失		2,031,936.84	2,093,038.62
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）		142,827,140.52	83,128,674.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		142,827,140.52	83,128,674.92
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		148,696,590.36	92,480,224.48
加：营业外收入		8,911,045.02	4,451,532
减：营业外支出		155,543.29	196,156.84
其中：非流动资产处置损失		118,315.09	61,461.84
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		157,452,092.09	96,735,599.64
减：所得税费用		2,486,549.09	641,442.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		154,965,543	96,094,156.97
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		154,965,543	96,094,156.97

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,168,921,956.05	999,077,412.08
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	50,152,860.89	18,810,270.89
收到其他与经营活动有关的现金	19,131,925.47	14,749,880.36
经营活动现金流入小计	1,238,206,742.41	1,032,637,563.33
购买商品、接受劳务支付的现金	800,588,774.71	767,198,328.13
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	352,110,405.38	259,624,773.2
支付的各项税费	154,178,243.01	125,548,037.05
支付其他与经营活动有关的现金	151,188,595.57	141,165,616.72
经营活动现金流出小计	1,458,066,018.67	1,293,536,755.1
经营活动产生的现金流量净额	-219,859,276.26	-260,899,191.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,000,000
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,563,234.74	827,308.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,563,234.74	30,827,308.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,087,631.85	28,164,616.83
投资支付的现金		1,000,000
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	90,087,631.85	29,164,616.83
投资活动产生的现金流量净额	-88,524,397.11	1,662,691.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,900,000	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,900,000	
取得借款收到的现金	128,094,983.51	57,636,999.46
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	134,994,983.51	57,636,999.46
偿还债务支付的现金	90,149,116.39	102,425,886.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	165,113,970.72	62,791,500.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	38,633,333.75	46,816,920
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	255,263,087.11	165,217,387.62
筹资活动产生的现金流量净额	-120,268,103.6	-107,580,388.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-158,406.7	-131,318.98
五、现金及现金等价物净增加额	-428,809,868.67	-366,948,207.7
加：期初现金及现金等价物余额	1,263,652,398.21	1,217,476,907.44
六、期末现金及现金等价物余额	834,842,214.54	850,528,699.74

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	217,050,449.03	303,715,547.36
收到的税费返还		1,633,793.31
收到其他与经营活动有关的现金	15,668,817.97	7,882,482.67
经营活动现金流入小计	232,719,267	313,231,823.34

购买商品、接受劳务支付的现金	233,499,993.33	313,884,927.43
支付给职工以及为职工支付的现金	49,874,057.49	47,293,953.07
支付的各项税费	13,216,936.94	21,794,374.21
支付其他与经营活动有关的现金	233,256,382.91	204,058,616.18
经营活动现金流出小计	529,847,370.67	587,031,870.89
经营活动产生的现金流量净额	-297,128,103.67	-273,800,047.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,000,000
取得投资收益所收到的现金	141,858,121	76,722,025.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	839,156.05	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	142,697,277.05	106,722,025.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,281,633.07	16,737,060.92
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	81,281,633.07	16,737,060.92
投资活动产生的现金流量净额	61,415,643.98	89,984,964.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	25,809,769.67	40,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	25,809,769.67	40,000,000
偿还债务支付的现金	42,784,559.41	60,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,593,308.53	15,179,236.44
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	126,377,867.94	75,179,236.44
筹资活动产生的现金流量净额	-100,568,098.27	-35,179,236.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的	13.92	-12,147.79

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-336,280,544.04	-219,006,467.16
加：期初现金及现金等价物余额	1,044,132,070.77	1,042,102,865.94
六、期末现金及现金等价物余额	707,851,526.73	823,096,398.78

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	351,060,000	775,494,592.48			36,751,615.16		558,707,486.58	-91,408.95	203,682.28	1,925,604,573.28
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	351,060,000	775,494,592.48			36,751,615.16		558,707,486.58	-91,408.95	203,682.28	1,925,604,573.28
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-34,211,019.27	5,406.49	-43,413.69	-77,619.31
（一）净利润							71,106,980.73		28,999.63	100,106.61
（二）其他综合收益								5,406.49		5,406.49
上述（一）和（二）小计							71,106,980.73	5,406.49	28,999.63	100,112.02
（三）所有者投入和减少资本									6,900,000	6,900,000
1. 所有者投入资本									6,900,000	6,900,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-105,318,000		-79,313.33	-184,631.33
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-105,318,000		-79,313,333.75	-184,631,333.75
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	351,060,000	775,494,592.48			36,751,615.16		524,496,467.31	-86,002.46	160,268,589.95	1,847,985,262.44

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	175,530,000	950,752,811.82			27,496,133.67		406,846,434.06	-12,065,79	151,810,331.98	1,712,423,645.74
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	175,530,000	950,752,811.82			27,496,133.67		406,846,434.06	-12,065,79	151,810,331.98	1,712,423,645.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	175,530,000	-175,258,219.34			9,255,481.49		151,861,052.52	-79,343.16	51,871,956.03	213,180,927.54
（一）净利润							178,669,534.01		88,688,876.03	267,358,410.04
（二）其他综合收益								-79,343.16		-79,343.16

								16		
上述（一）和（二）小计						178,669,534.01	-79,343.16	88688876.03	267,279,066.88	
（三）所有者投入和减少资本		271,780.66						10,000,000	10,271,780.66	
1. 所有者投入资本								10,000,000	10,000,000	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		271,780.66							271,780.66	
（四）利润分配					9,255,481.49	-26,808,481.49		-46,816,920	-64,369,920	
1. 提取盈余公积					9,255,481.49	-9,255,481.49				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配						-17,553,000		-46,816,920	-64,369,920	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	175,530,000	-175,530,000								
1. 资本公积转增资本（或股本）	175,530,000	-175,530,000								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	351,060,000	775,494,592.48			36,751,615.16	558,707,486.58	-91,408.95	203,682,288.01	1,925,604,573.28	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	351,060,000	774,930,522.81			36,751,615.16		292,301,682.28	1,455,043,820.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	351,060,000	774,930,522.81			36,751,615.16		292,301,682.28	1,455,043,820.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							49,647,543	49,647,543
（一）净利润							154,965,543	154,965,543
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							154,965,543	154,965,543
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-105,318,000	-105,318,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-105,318,000	-105,318,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								

2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	351,060,000	774,930,522.81			36,751,615.16		341,949,225.28	1,504,691,363.25

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	175,530,000	950,188,742.15			27,496,133.67		226,555,348.89	1,379,770,224.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	175,530,000	950,188,742.15			27,496,133.67		226,555,348.89	1,379,770,224.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	175,530,000	-175,258,219.34			9,255,481.49		65,746,333.39	75,273,595.54
（一）净利润							92,554,814.88	92,554,814.88
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							92,554,814.88	92,554,814.88
（三）所有者投入和减少资本		271,780.66						271,780.66
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		271,780.66						271,780.66
（四）利润分配					9,255,481.49		-26,808,481.49	-17,553,000
1. 提取盈余公积					9,255,481.49		-9,255,481.49	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,553,000	-17,553,000
4. 其他							0	0
（五）所有者权益内部结转	175,530,000	-175,530,000						

	0	00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	175,530,000	-175,530,000						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	351,060,000	774,930,522.81			36,751,615.16		292,301,682.28	1,455,043,820.25

### (三) 公司基本情况

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

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

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

公司企业法人营业执照注册号为：350000400001891号。

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

公司法定代表人为：黄奕豪

公司类型为：股份有限公司（中外合资、上市）

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

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。

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 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2012年6月30日的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

公司会计期间自公历每年1月1日起至6月30日止。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

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后，应于发生时费用化计入当期损益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

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。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并类型、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、负债及或有负债在合并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。

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

### 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

#### (1) 外币业务

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

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

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

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

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

### (2) 外币财务报表的折算

#### (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) 金融工具的分类

#### (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) 金融工具的确认依据和计量方法

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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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) 金融负债终止确认条件

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	1.5%	1.5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	方法说明

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

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

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

采用加权平均法核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

#### (4) 存货的盘存制度

√永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

采用“一次摊销法”核算。

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### 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) 后续计量及损益确认

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

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

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。

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

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

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

### 13、投资性房地产

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

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

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

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的房屋及建筑物、机器设备、电子设备、器具及家具、运输设备。

固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始计量。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。企业对固定资

产使用过程中发生的更新改造支出、大修理费用等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。

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

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

## (3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3/10	4.85/4.5
机器设备	5/10	3/10	19.4/9
电子设备	3/5	3/10	32.33/18
运输设备	5	3/10	19.4/18
其他设备	5	3/10	19.4/18
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

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

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

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

## (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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) 暂停资本化期间

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

## 20、长期待摊费用摊销方法

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

### (2) 预计负债的计量方法

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

#### (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与不同类型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。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

## (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时, 确定合同完工进度的依据和方法

## 26、政府补助

### (1) 类型

(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。

### (2) 会计处理方法

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

A、用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用

的期间，计入当期损益。

B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

(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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

#### 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。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

### (2) 融资租赁会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## (五) 税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额扣除允许抵扣的进项税额为计税基础；	17%，税收优惠详见本附注三、2（1）
消费税		
营业税	营业税征缴范围的营业收入	3%或 5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%，税收优惠详见本附注三、2（2）

各分公司、分厂执行的所得税税率

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	应纳流转税额（子公司福建星网锐捷软件有限公司）	5%
城市维护建设税	应纳流转税额（子公司上海爱伟迅数码科技有限公司）	1%
教育费附加	应纳流转税额	3%

教育费附加	营业额（子公司上海爱伟迅数码科技有限公司）	0.2%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

## 2、税收优惠及批文

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2011年执行企业所得税率为24%，2012年执行企业所得税率为25%。

## 3、其他说明

### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

#### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所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	子公司	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	子公司	香港	香港企业	171.7	销售服务	171.7		100%	100%	是			
福建升腾资讯有限公司	控股子公司	福州市	外商投资企业	5,000	升腾终端	3,000		60%	60%	是	5,043.45		
福建星网锐捷网络有限公司	控股子公司	福州市	外商投资企业	9,900	网络产品	6,300		63.64%	63.64%	是	7,463.76		
厦门星网锐捷软件有限公司	子公司	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	控股子公司	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	控股子公司	厦门市	"内资企业"	2,500	安防产品	1,500		60%	60%	是	863.15		

公司													
厦门星网天合 智能科技有限公司	控股子公司	厦门市	"内资企 业"	500	智能家居	300		51%	60%	是	221.33		
福建星网信通 软件有限公司	控股子公司	福州市	"内资企 业"	1,000	软件	100		51%	51%	是	466.32		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
福建星网视易信息系统有限公司	控股子公司	福州市	"内资企业"	2,000	"视频通讯产品"	863.24		51.85%	51.85%	是	1,826.52		
上海爱伟迅数码科技有限公司	控股子公司	上海市	"内资企业"	100	计算机软硬件开发及销售	204		51%	51%	是	49.73		
厦门青年网络通讯股份有限公司	控股子公司	厦门市	"内资企业"	1,200	通讯产品等软硬件开	220		55%	55%	是	160.27		

公司					发销售								
----	--	--	--	--	-----	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
厦门星网天合智能科技有限公司	4,516,969.01	-483,030.99
福建星网信通软件有限公司	9,516,753.34	-483,246.66

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明：

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

**8、报告期内发生的反向购买**

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

反向购买的其他说明：

**9、本报告期发生的吸收合并**

单位：元

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

吸收合并的其他说明：

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

星网锐捷(香港)有限公司以港币为记账本位币，期末资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的港币即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的港币即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的港币即期

汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。现金流量表采用现金流量发生日的港币即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## （七）合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	236,479.68	--	--	228,878.66
人民币	--	--	228,878.66	--	--	228,878.66
银行存款：	--	--	834,605,734.86	--	--	1,263,423,519.55
人民币	--	--	834,605,734.86	--	--	1,263,423,519.55
USD	1,074,254.31	6.3249	6,794,551.79	234,515.27	6.3009	1,477,656.88
HKD	11,730.33	0.8152	9,562.8	33,391.57	0.8107	27,070.55
SGD	0.03	4.969	0.15	0.03	4.8679	0.15
CNY			827,801,620.12			1,261,918,791.97
其他货币资金：	--	--	32,779,023.62	--	--	36,304,883.64
人民币	--	--	32,779,023.62	--	--	36,304,883.64
合计	--	--	867,621,238.16	--	--	1,299,957,281.85

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

### 2、交易性金融资产

#### （1）交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		

衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,815,770.76	58,339,882.08
合计	3,815,770.76	58,339,882.08

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

期末应收票据无质押。

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

合计	--	--		--
----	----	----	--	----

说明:

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1	2012年03月20日	2012年08月15日	659,057.76	
2	2012年05月10日	2012年11月10日	600,000	
3	2012年01月18日	2012年07月18日	548,800	
4	2012年04月11日	2012年07月11日	400,000	
5	2012年04月11日	2012年07月11日	400,000	
合计	--	--	2,607,857.76	--

说明:

公司期末已背书给其他方但尚未到期的应收票据4,373,737.76元,到期日区间为2012年7月11日至2012年11月24日。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

#### 4、应收股利

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中:				
账龄一年以上的应收股利				
其中:	--	--	--	--
合计				

说明:

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款	8,059,113.86	6,134,237.48		14,193,351.34
合计	8,059,113.86			14,193,351.34

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

## (3) 应收利息的说明

应收利息期末余额较年初余额增加76.12%，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，预提定期存款利息增加。

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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：帐龄组合	703,614,606.82	100%	30,802,718.25	4.38%	594,425,890.01	100%	26,200,035.12	4.41%
组合小计	703,614,606.82	100%	30,802,718.25	4.38%	594,425,890.01	100%	26,200,035.12	4.41%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	703,614,606.82	--	30,802,718.25	--	594,425,890.01	--	26,200,035.12	--

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	635,394,922.62	90.3%	9,530,923.85	537,717,937.04	76.42%	8,065,769.01
1 至 2 年	47,148,133.82	6.7%	4,714,813.38	38,858,144.04	5.52%	3,885,814.43
2 至 3 年	9,029,138.73	1.28%	4,514,569.37	7,202,714.52	1.02%	3,601,357.27
3 年以上	12,042,411.65	1.72%	12,042,411.65	10,647,094.41	1.51%	10,647,094.41
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	703,614,606.82	--	30,802,718.25	594,425,890.01	--	26,200,035.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

合计			--	--
----	--	--	----	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明：

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

适用  不适用

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	非关联方	78,284,774.19	1 年以内	11.13%
2	非关联方	40,202,731.23	1 年以内	5.71%
3	非关联方	24,724,327.94	1 年以内	3.51%
4	非关联方	18,849,746	1 年以内	2.68%
5	非关联方	15,690,799	1 年以内	2.23%
合计	--	177,752,378.36	--	25.26%

### (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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	23,880,374.92	54.02%			12,367,948.95	42.21%		
帐龄组合	20,327,015.99	45.98%	2,042,782.03	10.05%	16,935,748.94	57.79%	2,050,794.46	12.11%
组合小计	44,207,390.91	100%	2,042,782.03	4.62%	29,303,697.89	100%	2,050,794.46	7%
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	44,207,390.9 1	--	2,042,782.03	--	29,303,697.8 9	--	2,050,794.46	--

其他应收款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内小计	12,325,246.82	60.63%	184,878.72	8,709,938.93	42.84%	130,649.07
1 至 2 年	6,186,113.17	30.43%	618,611.31	6,302,734.01	31.01%	630,273.39
2 至 3 年	1,152,728	5.67%	576,364	1,266,408	6.23%	633,204
3 年以上	662,928	3.27%	662,928	656,668	3.23%	656,668
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	20,327,015.99	--	2,042,782.03	16,935,748.94	--	2,050,794.46

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位: 元

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

合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

### （3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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

适用  不适用

### （5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

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

说明：

### （6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联方	3,900,000.00	1-2 年	8.82%
2	非关联方	1,090,000.00	1 年以内	2.47%
3	非关联方	1,081,636.15	1 年以内	2.45%

4	非关联方	1,030,194.00	1-2 年	2.33%
5	非关联方	926,781.00	1-2 年	2.09%
合计	--	8,028,611.15	--	18.16%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	40,791,817.75	100%	44,609,952.48	100%

1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	40,791,817.75	--	44,609,952.48	--

预付款项账龄的说明：

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	非关联方	3,901,356	1 年以内	
2	非关联方	3,498,303.98	1 年以内	
3	非关联方	3,205,238	1 年以内	
4	非关联方	2,557,692.31	1 年以内	
5	非关联方	1,241,293.59	1 年以内	
合计	--	14,403,883.88	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

适用  不适用

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	150,117,117.21	1,899,935.09	148,217,182.12	134,810,091.63	1,505,745.39	133,304,346.24
在产品	94,369,908.03		94,369,908.03	70,762,639.65		70,762,639.65
库存商品	254,534,884.75	2,667,089.24	251,867,795.51	288,683,529.76	2,529,373.67	286,154,156.09
周转材料						

消耗性生物资产						
合计	499,021,909.99	4,567,024.33	494,454,885.66	494,256,261.04	4,035,119.06	490,221,141.98

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,505,745.39	479,044.34		84,854.64	1,899,935.09
在产品					
库存商品	2,529,373.67	275,251.98		137,536.41	2,667,089.24
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	4,035,119.06	754,296.32		222,391.05	4,567,024.33

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数

其他流动资产说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

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

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)

合计		--
----	--	----

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

### 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
北京福富软件技术股份有限公司	有限公司	北京市	杨林	软件	30,000,000	37.37%	37.37%	51,842,550.11	3,286,433.72	48,556,116.39	94,040,519.89	2,593,272.58
厦门骅弘信息科技有限公司	有限公司	厦门市	洪文彪	投资	4,000,000	25%	25%	3,056,337.68	-97,039.9	3,153,377.58	64,188.02	-355,441.46

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

### 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
北京福富软件 技术股份有限 公司	权益法	13,453,538.94	18,852,353.83	969,019.52	19,821,373.35	37.37%		无			
厦门骅弘信息 科技有限公司	权益法	1,000,000	877,204.76	-88,860.36	788,344.4	25%		无			
合计	--	14,453,538.94	19,729,558.59	880,159.16	20,609,717.75	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明：

北京福富软件技术股份有限公司（以下简称福富软件）2012年半年度净利润2,593,272.58元，本公司按权益法确认本期投资收益969,019.52元，增加长期股权投资--福富软件969,019.52元。

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%，2012半年度厦门骅弘净利润为-355,441.44元，本公司按权益法确认本期投资收益-88,860.36元，减少长期股权投资--厦门骅弘88,860.36元。

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	11,576,919.6			11,576,919.6
1.房屋、建筑物	11,576,919.6			11,576,919.6
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	2,261,657.42	263,063.76		2,524,721.18
1.房屋、建筑物	2,261,657.42	263,063.76		2,524,721.18
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、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				

五、投资性房地产账面价值合计	9,315,262.18	-263,063.76		9,052,198.42
1.房屋、建筑物	9,315,262.18	-263,063.76		9,052,198.42
2.土地使用权				

单位：元

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

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 □ 不适用

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

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	232,183,420.04	26,655,389.3		3,749,438.62	255,089,370.72
其中：房屋及建筑物	44,296,740.59	1,059,853.16		0	45,356,593.75
机器设备	82,254,871.75	10,101,313.38		167,040	92,189,145.13
运输工具	10,038,720.43	2,400,761.28		1,702,988	10,736,493.71
计算机设备	52,616,131.28	6,948,484		1,850,266.18	57,714,349.1
邮电交换设备	21,981,709.73	5,422,773.47		8,757.66	27,395,725.54
其他	20,995,246.26	722,204.01		20,386.78	21,697,063.49
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	99,240,381.35		13,106,129.76	2,380,578.85	109,965,932.26
其中：房屋及建筑物	12,336,321.78		1,165,569.78	0	13,501,891.56
机器设备	30,907,806.15		4,826,326.18	78,403.8	35,655,728.53
运输工具	5,916,304.37		544,555.95	1,079,684.65	5,381,175.67
计算机设备	28,599,233.93		4,536,185.49	1,204,071.34	31,931,348.08
邮电交换设备	9,097,533.17		1,212,265.53	2,217.73	10,307,580.97
其他	12,383,181.95		821,226.83	16,201.33	13,188,207.45

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	132,943,038.69	--	145,123,438.46
其中：房屋及建筑物	31,960,418.81	--	31,854,702.19
机器设备	51,347,065.6	--	56,533,416.6
运输工具	4,122,416.06	--	5,355,318.04
计算机设备	24,016,897.35	--	25,783,001.02
邮电交换设备	12,884,176.56	--	17,088,144.57
其他	8,612,064.31	--	8,508,856.04
四、减值准备合计		--	
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
计算机设备		--	
邮电交换设备		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	132,943,038.69	--	145,123,438.46
其中：房屋及建筑物	31,960,418.81	--	31,854,702.19
机器设备	51,347,065.6	--	56,533,416.6
运输工具	4,122,416.06	--	5,355,318.04
计算机设备	24,016,897.35	--	25,783,001.02
邮电交换设备	12,884,176.56	--	17,088,144.57
其他	8,612,064.31	--	8,508,856.04

本期折旧额 13,106,129.76 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 □ 不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

## 18、在建工程

## (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海西科技园生产基地	160,088,809.52		160,088,809.52	96,794,129.88		96,794,129.88
锐捷网络办公机房、体验中心等装修工程	373,787.18		373,787.18	315,454.44		315,454.44
智能家居展示装修	209,025		209,025			
合计	160,671,621.7		160,671,621.7	97,109,584.32		97,109,584.32

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
海西科技园 生产基地	240,560,000	96,794,100	63,294,700			66.55%	主体施工中				募集资金自 有资金	160,088,800
合计	240,560,000	96,794,100	63,294,700			--	--			--	--	160,088,800

在建工程项目变动情况的说明：

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
海西科技园生产基地	主体竣工	

**(5) 在建工程的说明**

期末余额较年初余额增加63,562,037.38元，增长65.45%，主要原因是本期海西科技园生产基地建设继续投入。

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

适用  不适用

## (2) 以公允价值计量

□ 适用 □ 不适用

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	17,423,822.29	3,803,646.64		21,227,468.93
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	8,008,689.23	3,803,646.64		11,812,335.87
二、累计摊销合计	11,677,012.27	1,409,196.35		13,086,208.62
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	2,261,879.21	1,409,196.35		3,671,075.56
三、无形资产账面净值合计	5,746,810.02	2,394,450.29		8,141,260.31
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	5,746,810.02	2,394,450.29		8,141,260.31
四、减值准备合计				
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				
无形资产账面价值合计	5,746,810.02	2,394,450.29		8,141,260.31
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	5,746,810.02	2,394,450.29		8,141,260.31

本期摊销额元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
BMC 项目		112,180.88		112,180.88	
DMB 联网信息发布系统		3,359,201.07		3,359,201.07	
RG—EG 综合网关		5,726,823.36		5,726,823.36	
RG-WALL 防火墙设备		9,342,550.3		9,342,550.3	
RSR20-14E 项目		5,634,865.86		5,634,865.86	
Service One IT 运维管理系统		12,786,370.18		12,786,370.18	
TOR 数据交换设备 (S6000 系列低端交换机)		3,762,552.17		3,762,552.17	
安全综合防御系统		368,144.8		368,144.8	
多模式人机交互系统		3,045,525.12		3,045,525.12	
公共项目		7,824,763.16		7,824,763.16	
互联网高清媒体播放器的产业化		1,471,259.66		1,471,259.66	
基础研发项目		22,328,044.32		22,328,044.32	
基于法规和本人的信息安全系统		789.62		789.62	
基于联邦的云虚拟实验平台		8,387,280.62		8,387,280.62	
基于身份的全局网络信息安全系统产业化项目		902,855.28		902,855.28	
企业级无线交换机和接入设备		5,874,095.49		5,874,095.49	
千兆接入交换机 S29E		4,767,003.36		4,767,003.36	
锐捷虚拟化网络操作系统 RVNOS		17,098,190.62		17,098,190.62	
视频服务器的研发及产业化		1,232,707.49		1,232,707.49	
手持 POS 终端		6,319,031.34		6,319,031.34	
瘦客户机研发项目		13,614,505.21		13,614,505.21	

语音处理技术的研究及应用		5,911,287.34		5,911,287.34	
云计算数据中心核心交换设备(S15000与 S12000 系列)		11,441,546.53		11,441,546.53	
网络视频录像机		787,755.5			787,755.5
网络视频监控系统	2,081,637.86	1,098,873.46	1,120,828.25		2,059,683.07
家庭网关-EPON 机卡分离	1,175,981.01	937,511.36			2,113,492.37
智能车联网系统资本化项目	918,791.81	717,075.14			1,635,866.95
SCMS 卡号系统项目	1,198,886.66	954,711.39			2,153,598.05
百兆接入交换机 S261	15,256,295.99	6,641,028.96			21,897,324.95
PBOC2.0 金融 IC 卡交易的电话支付系统	3,954,512.58	2,642,672.93			6,597,185.51
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	27,102,086.69	165,091,202.52	3,636,809.03	151,311,573.78	37,244,906.4

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 81.74%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位: 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
非同一控制下企业合并形成的股权投资差额在首次执行日的余额	2,295,142.29			2,295,142.29	
合计	2,295,142.29	0		2,295,142.29	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

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。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
办公室装修	6,321,163.01	536,466	1,589,210.04		5,268,418.97	
合计	6,321,163.01				5,268,418.97	--

长期待摊费用的说明：

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,583,437.43	4,820,272.25
开办费		
可抵扣亏损	3,082,720.95	101,420.76
无形资产摊销	327,244.43	280,495.22
递延收益	3,705,000.00	3,778,500.00
已开票未确认毛利		36,981.34
小计	12,698,402.81	9,017,669.57

递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
应收利息	2,129,002.7	1,208,867.08
小计	2,129,002.7	1,208,867.08

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏账准备	32,845,500.28	28,250,829.58
存货跌价准备	4,567,024.33	4,035,119.06
可弥补亏损	14,850,824.21	405,683.04
无形资产摊销	2,181,629.52	676,138.4
递延收益	24,700,000	25,190,000
已开票未确认毛利		246,542.27
小计	79,144,978.35	58,804,312.35
可抵扣差异项目		
应收利息	14,193,351.34	8,059,113.86
小计	14,193,351.34	8,059,113.86

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 □ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	28,250,829.58	4,602,683.13		8,012.43	32,845,500.28
二、存货跌价准备	4,035,119.06	754,296.32		222,391.05	4,567,024.33
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	32,285,948.64	5,356,979.45		230,403.48	37,412,524.61

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
GPS 合作运营资产	239,982.21	190,484.03

合计	239,982.21	190,484.03
----	------------	------------

其他非流动资产的说明

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

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	120,358,766.58	82,349,760.51
合计	120,358,766.58	82,349,760.51

短期借款分类的说明:

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明,包括已到期短期借款获展期的,说明展期条件、新的到期日:

期末无已到期未偿还的短期借款

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损		

益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	123,679,105.6	162,215,532.36
合计	123,679,105.6	162,215,532.36

下一会计期间将到期的金额 123,679,105.6 元。

应付票据的说明：

应付票据期末余额123,679,105.6元，均将在2012年12月31日前到期。

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	290,005,276.63	336,162,580.56
1-2 年	1,676,510.01	2,730,282.11
合计	291,681,786.64	338,892,862.67

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

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数

1 年以内	26,949,331.3	42,125,132.29
1-2 年	763,704.2	1,201,612.83
合计	27,713,035.5	43,326,745.12

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

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	127,674,212.12	231,990,341.4	341,439,794.77	18,224,758.75
二、职工福利费		2,937,788.42	2,937,788.42	
三、社会保险费	-761,026.88	24,300,963.83	24,286,925.84	-746,988.89
其中：医疗保险费	-92,809.72	7,001,130	6,744,158.87	164,161.41
基本养老保险费	-606,090.31	14,631,299.29	15,057,456.32	-1,032,247.34
失业保险费	-62,126.85	1,716,789.86	1,486,593.01	168,070
工伤生育保险费		951,744.68	998,717.64	-46,972.96
四、住房公积金	-1,726,918.83	28,950,706.34	27,672,284.08	-448,496.57
五、辞退福利		393,204.68	393,204.68	
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	130,394.21	1,473,002.8	1,312,477.09	290,919.92
八、因解除劳动关系给予的补偿				
合计	125,316,660.62	290,046,007.47	398,042,474.88	17,320,193.21

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 1,312,477.09，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿 393,204.68。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	17,648,655.27	43,980,703.19
消费税		
营业税	239,275.66	214,033.34
企业所得税	12,546,572.15	23,343,722.53
个人所得税	2,227,666.38	1,499,569.92
城市维护建设税	1,430,548.7	3,128,906.5
印花税	105,833.07	235,413.31
房产税	28,479.79	23,916.99
教育费附加	1,038,258.23	2,179,869.78
防洪费	32,100.46	659,931.44
应交河道费	108.39	698.15
土地使用税		9,512
合计	35,297,498.1	75,276,277.15

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	158,007.13	124,250
合计	158,007.13	124,250

应付利息说明：

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
FINET INVESTMENT LIMITED	17,046,288.00		
MASTER SKILL INDUSTRIES LIMITED	3,114,254.52		
合计	20,160,542.52		--

应付股利的说明：

公司外资股东2011年度分红办理相关部门审批中，期末尚未支付。

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	22,800,154.16	23,869,779.58
1-2 年	3,215,295.86	3,061,621.59
合计	26,015,450.02	26,931,401.17

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

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明


(4) 金额较大的其他应付款说明内容

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明：

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		

信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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

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

## 43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与收益相关的政府补助	24,700,000	25,190,000
合计	24,700,000	25,190,000

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

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	351,060,000						351,060,000

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

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。

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	774,930,522.81			774,930,522.81
其他资本公积	564,069.67			564,069.67
合计	775,494,592.48			775,494,592.48

资本公积说明：

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	36,751,615.16			36,751,615.16
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	36,751,615.16			36,751,615.16

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	558,707,486.58	--	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	558,707,486.58	--	406,846,434.06	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,106,980.73	--	178,669,534.01	--
减：提取法定盈余公积		10%	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	105,318,000		17,553,000	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	524,496,467.31	--	558,707,486.58	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

注：经2012年4月19日召开的2011年度股东大会审议通过，公司2011年度以公司现有总股本35,106万股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金。

## 54、营业收入及营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,048,376,682.73	1,009,655,959.42
其他业务收入	15,282,651.9	12,408,786.8
营业成本	609,545,125.47	640,371,093.74

### （2）主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通讯设备制造业	1,048,376,682.73	600,723,084.77	1,009,655,959.42	634,873,367.82
合计	1,048,376,682.73	600,723,084.77	1,009,655,959.42	634,873,367.82

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
网络终端、瘦客户机	265,138,321.09	195,482,541.59	231,259,668.03	177,175,747.22
企业级网络设备	406,252,708.20	172,449,320.63	368,400,869.61	164,628,673.45
通讯产品	57,311,126.55	44,266,708.20	167,108,964.87	134,734,082.90
其他	319,674,526.89	188,524,514.35	242,886,456.90	158,334,864.25
合计	1,048,376,682.73	600,723,084.77	1,009,655,959.42	634,873,367.82

**(4) 主营业务（分地区）**

□适用√不适用

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	72,470,295.73	6.81%
2	66,776,434.13	6.28%
3	49,152,892.97	4.62%
4	27,250,883.19	2.56%
5	22,818,761.77	2.15%
合计	238,469,267.79	22.42%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

□ 适用 □ 不适用

合同项目的说明：

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	445,097.57	265,564.34	
城市维护建设税	4,563,985.53	3,810,437.55	
教育费附加	3,327,428.92	2,301,672.03	
资源税			
应交河道费	625.38	768.72	
合计	8,337,137.4	6,378,442.64	--

营业税金及附加的说明：

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	880,159.16	955,148.11
处置长期股权投资产生的投资收益		5,451,501.27

持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	880,159.16	6,406,649.38

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京福富软件技术股份有限公司损益调整	969,019.52	955,148.11	
厦门骅弘信息科技有限公司	-88,860.36		
合计	880,159.16	955,148.11	--

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

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,592,188.93	4,822,213.04
二、存货跌价损失	531,905.27	49,262.05
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,124,094.2	4,871,475.09

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	82,071.85	10,948.27
其中：固定资产处置利得	82,071.85	10,948.27
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	60,600,512.4	29,419,604.73
其他	1,989,507.15	1,081,974.32
合计	62,672,091.4	30,512,527.32

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税返还	50,035,612.4	15,828,904.73	
其他政府补助	10,564,900	13,590,700	
合计	60,600,512.4	29,419,604.73	--

营业外收入说明

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	169,610.14	104,240.47
其中：固定资产处置损失	169,610.14	104,240.47
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	31,500	102,400
其他支出	12,799.2	143,544.97
合计	213,909.34	350,185.44

营业外支出说明：

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,854,496.67	4,812,267.07
递延所得税调整	-2,205,053.17	-3,227,317.12
合计	12,649,443.5	1,584,949.95

## 63、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= $P0 \div S$  $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$ 

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

基本每股收益计算过程

项目	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	71,106,980.73
期初股份总数	351,060,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	
报告期月份数	6
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	0.2025
非经常性损益	9,402,492.90
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	61,704,487.83
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	0.1758

#### 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		

小计		
4.外币财务报表折算差额	5,406.49	-44,417.91
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	5,406.49	-44,417.91

其他综合收益说明：

本期星网香港外币报表折算差额 5,406.49 元。

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收各类研发项目款项、补助	10,074,900
合作运营设备押金和配件押金、便携押金等	745,316.79
利息收入	6,322,201.53
其他收入	1,989,507.15
合计	19,131,925.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付业务费、差旅费	52,505,145.2
个人备用金借款	11,512,425.97
支付办公用品费、通讯费	22,843,420.87
支付运输费用	6,464,730.19
支付水电费用	2,862,375.25
支付银行汇兑及手续费	776,328.32
支付租赁费、营销费等其他各类杂费	54,122,167.28

支付退还押金	102,002.49
合计	151,188,595.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	100,106,616.42	64,965,386.14
加：资产减值准备	5,124,094.2	4,871,475.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,307,659.07	8,362,636.26
无形资产摊销	1,279,894.05	1,916,453.67
长期待摊费用摊销	1,616,890.04	1,017,550.4
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）	87,538.29	93,292.2
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）	2,998,286.67	1,837,133.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-880,159.16	-6,406,649.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,680,733.24	-3,649,614.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	920,135.62	0
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,765,648.95	-27,659,749.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-94,797,604.54	-220,487,921.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-235,176,244.73	-85,759,183.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-219,859,276.26	-260,899,191.77
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	834,842,214.54	850,528,699.74
减：现金的期初余额	1263652398.21	1,217,476,907.44
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	-428810183.67	-366,948,207.7
--------------	---------------	----------------

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
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		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	834,842,214.54	1,263,652,398.21
其中：库存现金	236,479.68	228,878.66
可随时用于支付的银行存款	834,605,734.86	1,263,423,519.55

可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	834,842,214.54	1,263,652,398.21

现金流量表补充资料的说明

## 67、所有者权益变动表项目注释

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

### （八）资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

### （九）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
福建省电子信息(集团)有限责任公司	控股股东	有限责任公司	福州市	刘捷明	国有资产授权管理公司	1,588,718,500	28.22%	28.22%	福建省国有资产管理委员会	717397615

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
福建升腾资讯有限公司	控股子公司	有限公司	福州市	黄奕豪	研发销售	5,000	60%	60%	741684374
福建星网锐捷软件有限公司	子公司	有限公司	福州市	黄奕豪	软件	5,000	100%	100%	746365954
福建星网锐捷网络有限公司	控股子公司	有限公司	福州市	黄奕豪	研发销售	9,900	63.64%	63.64%	754961764
星网锐捷(香港)有限公司	子公司	有限公司	香港	黄奕豪	销售	171.7	100%	100%	52783325-00-08-10-0
福建星网视易信息系统有限公司	控股子公司	有限公司	福州市	郑维宏	研发销售	2,000	51.85%	51.85%	764051609
控股子公司	控股子公司	有限公司	上海市	郑维宏	研发销售	100	51%	51%	746167763
厦门青年网络通讯股份有限公司	控股子公司	有限公司	厦门市	阮加勇	研发销售	1,200	55%	55%	705409922
厦门星网锐捷软件有限公司	子公司	有限公司	厦门市	阮加勇	软件	1,000	100%	100%	791297479
北京星网锐捷网络技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	曾志	研发销售	1,000	63.64%	100%	668444162
福建星网锐捷安防科技有限公司	控股子公司	有限公司	厦门市	阮加勇	研发销售	2,500	60%	60%	581280097
厦门星网天合智能科技有限公司	控股子公司	有限公司	厦门市	阮加勇	研发销售	500	51%	60%	587860260
福建星网信通软件有限公司	控股子公司	有限公司	福州市	阮加勇	软件	1,000	51%	51%	589558962

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
北京福富软件技术股份有限公司	有限公司	北京市	杨林	软件	30,000,000	37.37%	37.37%	51,842,550.11	3,286,433.72	48,556,116.39	94,040,519.89	2,593,272.58	参股公司	727,927,675
厦门骅弘信息科技有限公司	有限公司	厦门市	洪文彪	投资	4,000,000	25%	25%	3,056,337.68	-97,039.90	3,153,377.58	64,188.02	-355,441.46	参股公司	568,449,046

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明

截止2012年6月30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。

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出	受托方/承	委托/出包	委托/出包	受托/出包	委托/出包	委托/出包	托管费/出	本报告期	委托/出包

包方名称	包方名称	资产情况	资产涉及金额	资产类型	起始日	终止日	包费定价依据	确认的托管费/出包费	收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

### (7) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

## (十) 股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

### （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止2012年6月30日，公司无重大或有事项及重大承诺事项。

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

**(十二) 承诺事项**

- 1、重大承诺事项
- 2、前期承诺履行情况

**(十三) 资产负债表日后事项**

- 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

- 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

- 3、其他资产负债表日后事项说明

**(十四) 其他重要事项说明**

- 1、非货币性资产交换
- 2、债务重组
- 3、企业合并
- 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、年金计划主要内容及重大变化

## 7、其他需要披露的重要事项

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。

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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								
关联方组合	70,836,710.38	29.17 %						
账龄组合	172,014,708.6	70.83 %	17,195,744.94	10%	163,082,575.14	100%	15,823,803.87	9.7%
组合小计	242,851,418.98	100%	17,195,744.94	7.08%	163,082,575.14	100%	15,823,803.87	9.7%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								

合计	242,851,418.98	--	17,195,744.94	--	163,082,575.14	--	15,823,803.87	--
----	----------------	----	---------------	----	----------------	----	---------------	----

应收账款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	132,616,687.75	77.1%	1,989,250.32	126,911,422.52	77.82%	1,903,671.32
1 至 2 年	24,178,246.32	14.06%	2,417,824.63	21,786,392.84	13.36%	2,178,639.3
2 至 3 年	4,862,209.08	2.83%	2,431,104.54	5,286,533.07	3.24%	2,643,266.54
3 年以上	10,357,565.45	6.01%	10,357,565.45	9,098,226.71	5.58%	9,098,226.71
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	172,014,708.6	--	17,195,744.94	163,082,575.14	--	15,823,803.87

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位: 元

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

合 计	--	--		--
-----	----	----	--	----

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

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

应收账款核销说明:

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

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	关联方	68,609,679.37	1 年以内	28.26%
2	非关联方	8,477,228.81	1 年以内	3.49%
3	非关联方	7,680,360	1 年以内	3.16%
4	非关联方	7,273,190	1 年以内	2.99%
5	非关联方	4,813,138.22	1 年以内	1.98%
合计	--	96,853,596.4	--	39.88%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
1	子公司	68609679.37	28.25%
2	子公司	2227031.01	0.92%
合计	--	70,836,710.38	29.17%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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								
关联方组合	212,982,279.43	94.74%						
备用金组合	5,447,440.01	2.42%			3,526,162.67	36.25%		
帐龄组合	6,380,525.37	2.84%	1,156,790.55	18.13%	6,200,817.31	63.75%	1,153,888.31	18.61%
组合小计	224,810,244.81	100%	1,156,790.55	0.51%	9,726,979.98	100%	1,153,888.31	11.86%
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	224,810,244.81	--	1,156,790.55	--	9,726,979.98	--	1,153,888.31	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,150,141.12	18.03%	17,252.13	943,452.08	15.21%	14,151.79
1 至 2 年	4,320,384.25	67.71%	432,038.42	4,347,365.23	70.11%	434,736.52
2 至 3 年	405,000	6.35%	202,500	410,000	6.61%	205,000
3 年以上	505,000	7.91%	505,000	500,000	8.07%	500,000
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	6,380,525.37	--	1,156,790.55	6,200,817.31	--	1,153,888.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	关联方	119,842,731.90	1 年以内	53.31%
2	关联方	93,139,547.53	1 年以内	41.43%
3	非关联方	3,900,000.00	1-2 年	1.73%
4	非关联方	661,221.00	1 年以内	0.29%
5	非关联方	442,367.25	1 年以内	0.2%
合计	--	217,985,867.68	--	96.96%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
1	子公司	119,842,731.90	53.31%
2	子公司	93,139,547.53	41.43%
合计	--	212,982,279.43	94.74%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
福建升腾资讯有限公司	成本法	18,000,000	30,000,000		30,000,000	60%	60%				41,700,000
福建星网锐捷软件有限公司	成本法	30,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				28968121
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%				71190000
星网锐捷(香港)有限公司	成本法	1,717,000	1,717,000		1,717,000	100%	100%				
北京福富软件技术股份有限公司	权益法	13,453,538.94	18,852,353.83	969,019.52	19,821,373.35	37.37%	37.37%				

合计	--	84,170,538.94	151,179,353.83	969,019.52	152,148,373.35	--	--	--			141,858,121
----	----	---------------	----------------	------------	----------------	----	----	----	--	--	-------------

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	239,703,908.28	306,542,445.48
其他业务收入	13,712,434.77	5,844,807.78
营业成本	198,807,721.66	244,980,166.28
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

##### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
ADSL Modem	52,361,850.48	40,759,998.23	53,802,380.38	41,922,495.21
无线通	4,949,276.07	3,506,709.97	113,306,584.49	92,811,587.69
网络终端	4,726,488.13	4,489,857.34	2,981,004.15	2,856,167.30
其他	177,666,293.60	140,820,377.73	136,452,476.46	103,027,593.83
合计	239,703,908.28	189,576,943.27	306,542,445.48	240,617,844.03

##### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

##### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业
------	--------	---------

		收入的比例(%)
1	79,959,020.49	31.55%
2	16,105,260.62	6.36%
3	13,577,238.18	5.36%
4	13,270,046.15	5.24%
5	11,135,234.13	4.39%
合计	134,046,799.57	52.9%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	141,858,121	76,722,025.54
权益法核算的长期股权投资收益	969,019.52	955,148.11
处置长期股权投资产生的投资收益	0	5,451,501.27
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	142,827,140.52	83,128,674.92

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
福建升腾资讯有限公司分红	41,700,000.00	21,240,000.00	
福建星网锐捷软件有限公司分红	28,968,121.00	8,862,025.54	
福建星网锐捷网络有限公司分红	71,190,000	46,620,000	
合计	141,858,121	76,722,025.54	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京福富软件技术股份有限公司损益调整	969,019.52	955,148.11	
合计	969,019.52	955,148.11	--

投资收益的说明：

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	154,965,543	96,094,156.97
加：资产减值准备	2,031,936.84	2,093,038.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,327,236.9	2,385,629.36
无形资产摊销	478,612.35	548,737.14
长期待摊费用摊销	27,680	19,019.88
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）	91,321.87	61,461.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0
财务费用（收益以“-”号填列）	506,087.74	1,026,620.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-142,827,140.52	-83,128,674.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-402,290.52	-313,955.8
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	920,135.62	0
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,372,941.75	13,387,070.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-298,630,326.43	-253,211,570.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,989,842.27	-52,761,581.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-297,128,103.67	-273,800,047.55
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	707,851,526.73	823,096,398.78
减: 现金的期初余额	1,044,132,070.77	1,042,102,865.94
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	-336,280,544.04	-219,006,467.16

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位: 元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## (十六) 补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.05%	0.2025	0.2025
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.51%	0.1758	0.1758

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末余额	年初余额	变动幅度	变动原因说明
货币资金	867,621,238.16	1,299,957,281.85	-33.26%	本期公司进行 2011 年度现金分红及海西园投资增加所致。
应收票据	3,815,770.76	58,339,882.08	-93.46%	上年末收到的银行承兑汇票报告期内到期减少。
应收利息	14,193,351.34	8,059,113.86	76.12%	期末应计提的定期存款利息增加。
其他应收款	42,164,608.88	27,252,903.43	54.72%	公司业务规模扩大而产生员工备用金、租赁押金、投标保证金的增加。
在建工程	160,671,621.70	97,109,584.32	65.45%	本期海西科技园生产基地建设投入增加。
无形资产	8,141,260.31	5,746,810.02	41.67%	购买办公软件。
开发支出	37,244,906.40	27,102,086.69	37.42%	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。
递延所得税资产	12,698,402.81	9,017,669.57	40.82 %	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和子公司可弥补亏损增加，相应计提的递延所得税调整增加。
短期借款	120,358,766.58	82,349,760.51	46.16%	公司生产经营中正常的短期流动资金贷款增加。
预收款项	27,713,035.50	43,326,745.12	-36.04%	上年末收到客户的预付货款，本期发货后金额下降。
应付职工薪酬	17,320,193.21	125,316,660.62	-86.18%	本期发放上年度计提的绩效工资。
应交税费	35,297,498.10	75,276,277.15	-53.11%	上年 12 月的销售额较大，相应的当月应交增值税税额较大，本期缴纳减少。
应付股利	20,160,542.52			公司外资股东 2011 年度分红办理相关审批中，期末尚未支付。
递延所得税负债	2,129,002.70	1,208,867.08	76.12%	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。
利润表项目	本期金额	上期金额	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	8,337,137.40	6,378,442.64	30.71%	本报告期销售收入同比增长，应交增值税增加，计提的税金附加增加。
财务费用	-8,681,824.02	-6,639,244.00	30.77%	发行股票收到的募集资金存款利息收入增加。
投资收益	880,159.16	6,406,649.38	-86.26%	上年同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。
营业外收入	62,672,091.40	30,512,527.32	105.40%	本报告期收到软件增值税实际税负超过 3% 的即征即退收入增加。
营业外支出	213,909.34	350,185.44	-38.92%	主要为本期处置旧固定资产产生的损失增加。

所得税费用	12,649,443.50	1,584,949.95	698.10%	主要为公司控股子公司福建升腾资讯有限公司本报告期盈利增加，计提的当期所得税费用增加。
归属于母公司所有者的净利润	71,106,980.73	48,607,479.34	46.29%	主要为公司控股子公司福建升腾资讯有限公司收入同比增长 21.36%，福建星网锐捷网络有限公司收入同比增长 9.97%，控股孙公司福建星网视易信息系统有限公司收入同比增长 43.95%。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
(一)载有法定代表人签名的半年度报告文本；
(二)载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
(三)报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；

福建星网锐捷通讯股份有限公司

董事长：

2012 年 7 月 25 日