

# 安徽科大讯飞信息科技股份有限公司

ANHUI USTC iFLYTEK CO., LTD.



## 2011 年半年度报告

证券代码：002230

证券简称：科大讯飞

披露日期：2011 年 7 月 20 日

## 重要提示

1. 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

2. 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3. 公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

4. 公司半年度财务报告未经会计事务所审计。

5. 公司负责人刘庆峰先生、主管财务负责人张少兵先生、会计机构负责人张宏先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一节	公司基本情况简介 .....	4
第二节	主要财务数据和指标 .....	6
第三节	股本变动及股东情况 .....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员 .....	11
第五节	董事会报告 .....	12
第六节	重要事项 .....	26
第七节	财务报告 .....	30
第八节	备查文件 .....	82

## 第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：安徽科大讯飞信息科技股份有限公司

公司法定中文名称缩写：科大讯飞

公司英文名称：ANHUI USTC iFLYTEK CO.,LTD

公司英文名称缩写：iFLYTEK

二、公司法定代表人：刘庆峰

三、公司董事会秘书和证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐景明	杨锐
联系地址	合肥市高新开发区望江西路666号	合肥市高新开发区望江西路666号
电话	0551-5331880	0551-5331880
传真	0551-5331802	0551-5331802
电子信箱	jmxu@iflytek.com	ruiyang@iflytek.com

四、公司注册地址：合肥市高新开发区黄山路616号

公司办公地址：合肥市高新开发区望江西路 666 号

邮政编码：230088

网址：<http://www.iflytek.com>

电子信箱：[xunfei@iflytek.com](mailto:xunfei@iflytek.com)

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》

登载公司半年度报告的国际互联网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

六、公司 A 股上市交易所：深圳证券交易所

公司 A 股简称：科大讯飞

公司 A 股代码：002230

## 七、其他有关资料

首次注册登记日期：1999年12月30日

最近一次登记变更：2011年6月16日

注册登记地点：安徽省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：340000000016368

企业法人代码：71177114-3

公司税务登记号码：340104711771143

公司聘请的会计师事务所：华普天健会计师事务所(北京)有限公司

会计师事务所的办公地址：安徽省合肥市马鞍山南路世纪阳光大厦

## 第二节 主要财务数据和指标

### (一) 主要会计数据

单位：(人民币)元

	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	1,250,282,438.82	865,074,061.74	44.53
归属于上市公司股东的所有者权益	1,083,721,285.71	652,865,853.20	65.99
股本	252,077,251.00	160,749,000.00	56.81
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.30	4.06	5.91

### (二)、主要财务指标

单位：(人民币)元

	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	221,306,134.15	157,107,290.06	40.86
营业利润	35,216,229.92	22,593,968.60	55.87
利润总额	47,922,959.22	32,836,786.31	45.94
归属于上市公司股东的净利润	40,115,503.32	29,681,882.24	35.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润	35,166,502.04	24,870,302.00	41.40
基本每股收益(元/股)	0.16	0.12	33.33
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.12	33.33
净资产收益率(%)	5.03%	5.05%	-0.02
经营活动产生的现金流量净额	3,602,405.21	7,061,284.07	-48.98
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.01	0.04	-75

### (三) 非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	18,988.40	

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,689,016.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-883,976.98	
所得税影响额	-875,026.90	
合计	4,949,001.29	-

（四）根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》计算的净资产收益率和每股收益

报告期利润	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	5.03%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.41%	0.14	0.14

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、报告期内股本变动情况

##### 1、利润分配及资本公积金转增股本情况

2011年2月18日，经本公司2010年度股东大会批准，公司实施了2010年度权益分派，即每10股转增5股并派发现金人民币2.0元（含税），权益分派前本公司总股本为160,749,000股，权益分派后总股本增至241,123,500股。

##### 2、非公开方式发行股票情况

中国证券监督管理委员会证监许可[2011]547号文核准，公司于2011年4月27日向特定6家投资者非公开发行A股10,953,751股。限售期为12个月，可上市流通时间为2012年5月10日。本次非公开发行股票于2011年5月10日在深圳证券交易所中小企业板上市。非公开发行股票前股本为241,123,500股，发行上市后公司总股本为252,077,251股。

##### 3、首次公开发行前已发行股份解除限售情况

公司首次公开发行前已发行股份已于2011年5月16日限售期满全部解禁流通，公司董事、监事、高管所持公司股份于限售期满全部解禁后按照相关法律法规及规范性文件规定予以重新锁定，本次实际可上市流通数量为78,839,112股。

股本变动具体情况如下表所示：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	75,993,637	47.27	10,953,751		37,996,818	-78,839,112	-29,888,543	46,105,094	18.29
1、国家持股									
2、国有法人持股	9,702,000	6.04	353,751		4,851,000	-14,553,000	-9,348,249	353,751	0.14
3、其他内资持股	66,291,637	41.24	10,600,000		33,145,818	-99,437,455	-55,691,637	10,600,000	4.20
其中：境内非国有法人持股（注1）	34,485,000	21.45	8,800,000		17,242,500	-51,727,500	-25,685,000	8,800,000	3.49
境内自然人持股	31,806,637	19.79	1,800,000		15,903,318	-47,709,955	-30,006,637	1,800,000	0.71
4、外资持股									



其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份（注2）					35,151,343	35,151,343	35,151,343	13.94	
二、无限售条件股份	84,755,363	52.73		42,377,682	78,839,112	121,216,794	205,972,157	81.71	
1、人民币普通股	84,755,363	52.73		42,377,682	78,839,112	121,216,794	205,972,157	81.71	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	160,749,000	100	10,953,751	80,374,500		91,328,251	252,077,251	100	

注1：境内非国有法人持股包含机构投资者配售股份；

注2：董事、监事、高管所持股份按照国家相关法律法规及规范性文件规定予以锁定。

## 二、股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	16,950				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售股条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海广信科技发展有限公司	境内非国有法人	10.69%	26,935,400	0	0
联想投资有限公司	境内非国有法人	7.85%	19,800,000	0	0
刘庆峰	境内自然人	6.80%	17,130,093	12,847,569 (注1)	0
中科大资产经营有限责任公司	境内国有法人	5.77%	14,553,000	0	4,020,000 (注2)
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	境内非国有法人	4.07%	10,260,896	0	0
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.61%	9,103,366	0	0
王仁华	境内自然人	3.23%	8,137,800	6,103,350 (注1)	0
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.14%	5,391,921	0	0
融通新蓝筹证券投资基金	境内非国有法人	1.98%	5,000,000	0	0
陈涛	境内自然人	1.44%	3,623,400	2,717,550 (注1)	0

前 10 名流通股股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
上海广信科技发展有限公司	26,935,400	人民币普通股
联想投资有限公司	19,800,000	人民币普通股
中科大资产经营有限责任公司	14,553,000	人民币普通股
中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金	10,260,896	人民币普通股
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	9,103,366	人民币普通股
中国建设银行－银华核心价值优选股票型证券投资基金	5,391,921	人民币普通股
融通新蓝筹证券投资基金	5,000,000	人民币普通股
刘庆峰	4,282,524	人民币普通股
中国银行－大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	3,449,773	人民币普通股
中国建设银行－华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	3,008,420	人民币普通股
<b>上述股东关联关系或一致行动的说明</b>	公司前十名股东中，第三名股东刘庆峰先生、第七名股东王仁华先生、第十名股东陈涛先生为一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

注1：刘庆峰先生、王仁华先生、陈涛先生为公司现任董事，其所持有的公司股份按照国家相关法律法规及规范性文件进行锁定。

注2：根据《境内证券市场转持部分国有股充实社保基金实施办法》，中科大资产经营有限责任公司作为国有股东，其持有的本公司14,553,000股中有4,020,000股转由全国社会保障基金理事会持有。目前，该部分股份处于冻结状态。

### 三、公司实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人情况未发生变化。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员

### 一、董事、监事和高级管理人员持有公司股票的变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	变动原因
刘庆峰	董事长、总裁	11,420,062	5,710,031	0	17,130,093	公积金转增股本
王仁华	董事	5,425,200	2,712,600	0	8,137,800	公积金转增股本
唐 斌	董事	0	0	0	0	-
王能光	董事	0	0	0	0	-
苏 俊	董事	0	0	0	0	-
陈 涛	董事、副总裁	2,415,600	1,207,800	0	3,623,400	公积金转增股本
吴晓如	董事、副总裁	1,760,550	880,275	0	2,640,825	公积金转增股本
俞能宏	独立董事	0	0	0	0	-
钱 进	独立董事	0	0	0	0	-
李 健	独立董事	0	0	0	0	-
潘立生	独立董事	0	0	0	0	-
张大春	监事会主席	0	0	0	0	-
金卫东	监事	0	0	0	0	-
毛昌民	监事	0	0	0	0	-
徐玉林	监事	825,000	412,500	0	1,237,500	公积金转增股本
严 峻	监事	1,077,450	538,725	0	1,616,175	公积金转增股本
胡 郁	副总裁	1,161,600	580,800	0	1,742,400	公积金转增股本
徐景明	董事会秘书、副总裁	825,000	412,500	0	1,237,500	公积金转增股本
张少兵	财务总监	0	0	0	0	-

### 二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，没有被选举或离任董事、监事的情形，也没有聘任或解聘高级管理人员的情形。

## 第五节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期总体经营情况

随着社会信息化、网络化、智能化的发展趋势不断深入，语音应用展现出的自然性、便捷性和个性化特征更加凸显，语音产业正面临前所未有的发展机遇。报告期内，公司坚持“顶天立地/自主创新”的产业发展战略，各项业务稳步推进，核心技术持续领先，综合实力不断增强。公司上半年实现销售收入 22,130.61 万元，比去年同期增长40.86%；实现利润总额 4,792.30万元，同比增长45.94%；归属上市公司股东的净利润 4,011.55 万元，同比增长35.15%。

报告期内，公司技术和产业优势进一步增强。公司先后获得“2010 年度国家规划布局内重点软件企业”、“中国创新型企业100强”、2010年度“安徽省质量奖”、2011年大连软交会“突出贡献企业奖”等荣誉资质。由公司为主要承担单位的“国家智能语音高新技术产业化基地”年初正式揭牌。国家发改委正式批复由公司和中国科技大学共同组建“语音及语言信息处理国家工程实验室”。报告期内，公司在语音识别、分析、合成、评测、声纹，以及自然语言理解、手写识别等核心技术方面不断取得进展。基于讯飞语音云平台的“讯飞语音输入法”荣获全球移动互联网大会开发者星球创新应用第一名。报告期内，公司与西藏大学和云南大学分别成立“西藏大学讯飞语音及语言联合实验室”、“云南大学讯飞语音及语言联合实验室”，开展多民族语音及语言核心技术研究，进一步拓宽了科大讯飞核心技术的研究领域。

报告期内，公司语音支撑软件业务快速发展。电信级方向在语音合成业务稳健运营的基础上，在语音识别业务方面取得突破。工商银行、中信银行、招商银行项目相继落实，紧锣密鼓地开展重点行业示范标杆建设，为全面规模化推广奠定基础。同时语音分析业务取得良好开局，有望形成新的业务增长点。嵌入式语音软件在玩具、手机、导航设备、电子词典应用领域的市场应用稳步推进，同时语音芯片拓展进入如加油机、水利预警等新兴市场。

报告期内，公司面向移动互联网方向的“语音云”平台建设快速发展。基于

“语音云”平台的语音听写准确率及效率均大幅提升，系统容量和用户规模不断扩大，稳定性、可靠性不断增强，为该领域的规模化发展打下坚实基础；公司“语音云”平台已在不同领域形成典型应用。在互联网方向，先后与新浪、腾讯等互联网企业在产品和业务层面开展合作；在智能家电领域，已与海信、TCL等互联网智能电视合作推出多个应用案例；在车载领域，已与中科博泰、凯立德等企业达成合作；此外，公司正积极推动与运营商等合作伙伴的深层次合作，推动“语音云”应用的不断深化。

报告期内，公司语音应用软件及行业应用产品得到健康发展。语音搜索电信增值业务在声动炫铃、声动彩铃等业务健康运营的基础上，基于语音识别和评测技术开发的“音乐我最牛”等趣味互动类音乐业务快速增长；“智能语音教具系统”在河南、广西、新疆等地进一步推动并形成销售，并已初步建立广西、湖南、浙江、河南等十余个省代和三十余个地市级合作商渠道，进一步完善了营销和产品体系，面向“班班通”工程以及面向个人用户的产品和业务推广积极推进；普通话评测已在27个省份应用，测试人数较去年大幅增长，为全面实施普通话机测做好准备；英语口语评测在多地成功试点的基础上，上半年在重庆高考中得到成功应用，得到社会各界广泛认可；音视频监控业务增长明显。

报告期内，信息工程与运维服务业务保持平稳健康发展。

报告期内，公司正式迁入新址，办公环境和发展空间进一步改善。

报告期内，公司实施完成非公开发行股票，募集资金净额4.23亿，投资于“电信级语音识别产品研发及产业化项目”等5个项目，项目的实施将为公司的长期发展打下重要坚实基础。

## （二）主营业务及其经营状况分析

### 1、主要会计数据及财务指标变动情况表

单位：（人民币）万元

	2011年1-6月	2010年1-6月	增减（%）	增减幅度超过30%的原因
营业收入	22,130.61	15,710.73	40.86	语音支撑软件和行业应用产品的销售增长

营业利润	3,521.62	2,259.40	55.87	毛利增加所致
利润总额	4,792.30	3,283.68	45.94	
归属于上市公司股东的净利润	4,011.55	2,968.19	35.15	公司业务增长所致
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,516.65	2,487.03	41.40	公司业务增长所致
总资产	125,028.24	86,507.41	44.53	主要是非公开发行股票募集资金到账所致
归属于上市公司股东的所有者权益	108,372.13	65,286.59	66.00	非公开发行股票所致
股本	25,207.73	16,074.90	56.81	资本公积转增股本及发行新股
经营活动产生的现金流量净额	360.24	706.13	-48.98	支付职工薪酬、投标保证金、税费增加所致

## 2、主营业务按行业、产品和地区分布情况

### (1). 营业收入、毛利按产品分析

单位：（人民币）万元

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(%)
一、语音支撑软件	4,185.29	451.15	89.22	44.91	4.60	4.15
二、语音行业应用产品/系统	10,447.09	2,454.28	76.51	40.68	60.00	-2.84
1、电信语音增值产品	4,709.82	408.35	91.33	43.49	12.38	2.40
2、语音评测与教学产品	3,265.40	1,123.06	65.61	33.87	44.60	-2.55
3、IFLYTEK--C3	1,457.43	354.95	75.65	23.02	282.32	-16.52
4、音视频监控	1,014.44	567.92	44.02	95.17	88.64	1.94
三、信息工程与运维服务	7,498.23	5,471.91	27.02	38.95	32.33	3.65
1、信息工程	6,692.16	5,320.58	20.50	34.89	33.66	0.74

2、运维服务	806.07	151.33	81.23	85.14	-1.80	16.62
合计	22,130.61	8,377.34	62.15	40.86	37.33	0.97

## (2). 营业收入地区分析

单位：（人民币）万元

地区	2011年1-6月		2010年1-6月	
	金额	比例	金额	比例
华东	11,212.25	50.66%	8,698.82	70.91%
华南	3,140.25	14.19%	1,610.50	12.08%
东北	1,087.20	4.91%	1,017.24	1.55%
华北	2,102.51	9.50%	2,944.98	8.96%
西北	1,065.54	4.81%	574.33	1.73%
西南	638.02	2.88%	347.41	1.33%
华中	2,884.84	13.04%	517.44	3.43%
合计	22,130.61	100.00%	15,710.73	100.00%

3、报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。公司主要产品、原材料等价格基本稳定，无明显变动情况。

4、报告期内公司不存在主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况。

5、报告期内公司财务数据及资产构成情况未发生明显变化。

## 6、主要费用情况

单位：（人民币）万元

费用项目	2011年 (1-6)月	2010年 (1-6)月	同比增减 (%)	本年比上年增减幅度超过30%的原因及影响因素
销售费用	3,912.53	2,643.69	48.00	主要是随着业务规模的扩张，市场拓展和新产品推广力度的加强，导致销售人员及业务费用的增加所致
管理费用	5,431.44	4,313.10	25.93	

财务费用	-11.24	-65.76	-82.91	主要是首发募集资金项目逐步实施完毕，定期存款的利息收入减少所致
所得税费用	782.20	334.77	133.65	主要是利润总额增长所致
合计	10,114.93	7,225.80	39.98	

## 7、现金流状况分析

单位：（人民币）万元

项目	2011年 (1-6)月	2010年 (1-6)月	同比增减 (%)	同比变动幅度超过 30%的原因
一、经营活动产生的现金流量净额	360.24	706.13	-48.98	主要是研发投入、市场拓展增长所致
经营活动现金流入量	22,278.62	18,305.48	21.70	
经营活动现金流出量	21,918.38	17,599.35	24.54	
二、投资活动产生的现金流量净额	-6,253.65	-4,599.47	-35.96	
投资活动现金流入量	73.21	563.64	-87.01	主要是去年同期增持广州樽鸿公司股权比例，达到合并财务报表范围形成的现金净流入增加所致
投资活动现金流出量	6,326.86	5,163.11	22.54	
三、筹资活动产生的现金流量净额	37,046.40	-2,991.69	1,338.31	
筹资活动现金流入量	42,497.00	150	28,231.33	主要是非公开发行股票募集资金到账所致
筹资活动现金流出量	5,450.60	3,141.69	73.49	主要是本报告期偿还银行借款
四、现金及现金等价物净增加额	31,152.38	-6,885.03	552.47	
现金流入总计	64,848.23	19,019.12	240.96	
现金流出总计	33,695.85	25,904.15	30.08	

### （三）、经营中的问题与困难

#### 1、新兴市场风险



作为战略性新兴产业，随着语音识别技术的成熟和移动互联网时代的到来，中文语音产业面临发展的时代机遇，但同时也面临不确定性的挑战。公司需解决从核心技术发展到应用业务创新的一系列课题。这需要公司一方面不断提升核心技术、工程化水平和服务能力，为用户提供最佳的语音产品和服务；另一方面要引导和教育用户，推动产业快速规模化发展；同时，把握移动互联网等领域发展规律，争取最佳商业模式。

## 2、人力资源风险

随着语音技术产业化趋势明显，国外知名IT企业纷纷对语音业务加大投入，势必造成语音技术国际竞争的加剧和社会对语音技术人才需求的增大，同时由于国内语音行业的特殊性、高水平科研人才的稀缺性以及人才培养的滞后性，语音技术人才将面临持续短缺，能否吸引和培养高水平的人才队伍是公司今后发展的主要风险。

## 3、管理风险

随着公司业务规模不断扩大，及新的募集资金项目和其他研发创新项目的陆续开展，将给公司总体管理能力带来挑战。

### （四）、公司下半年展望

下半年，公司各项业务将持续稳步发展。语音支撑软件业务保持持续快速增长，在重点推进语音识别、语音分析产品在行业领域应用快速发展的同时，抢抓公司语音云发展机遇，推动云+端移动互联网产品模式在手机、车载导航、智能家电等领域的大力拓展；语音行业应用产品继续稳健运营，智能语音教具系统业务牢牢抓住“班班通”工程等教育信息化建设机遇，实现重点区域省份的规模销售，全力完善市场化渠道，全面启动行业市场品牌推广等工作；电信增值业务在既有业务稳定增长的同时，积极推动面向3G的语音增值新业务，继续深化与电信运营商的合作，扩大联通领域的市场优势，积极拓展移动和电信市场；信息工程业务将稳健发展。下半年公司将按照长期发展战略和年初既定计划方针开展工作，预计下半年公司业务将稳步增长。

### （五）、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

预计净利润比上年同期增长 10%—40%。

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于50%			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	10%	~~	40%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	52,934,309.00		
业绩变动的的原因说明	公司各项业务持续稳步发展。			

## 二、公司的投资情况

### （一）募集资金使用情况

#### 1、首次公开发行募集资金项目的资金报告期内使用情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2008]476号《关于核准安徽科大讯飞信息科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股（A股）股票2,680万股，每股发行价人民币12.66元，募集资金总额为33,928.80万元，扣除承销佣金和保荐费用等与发行上市有关的费用2,514.32万元后，募集资金净额为人民币31,414.48万元。上述资金已于2008年4月30日全部到位，并经安徽华普会计师事务所华普验字[2008]第604号验资报告验证。

首次公开发行五个募集资金项目中的普通话口语评测及教学软件产业化项目、语音搜索电信增值业务系统扩建项目、电信级语音合成平台升级及产业化项目以及嵌入式语音软件升级及产业化项目已结项，共节余资金1,138.76万元，经2010年第二次临时股东大会审议通过《关于将部分项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》，将节余资金1,138.76万元用于永久补充流动资金，公告编号2010-029号。以中文为核心的多语种语音关键技术与工程中心建设项目本报告期募集资金使用情况如下：

单位：万元

募集资金总额	31,414.48	本报告期投入募集资金总额	1,170.95
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00		
累计变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额	5,771.17
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%		

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*1	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
以中文为核心的多语种语音关键技术研究工程中心建设项目	否	5,725.00	5,725.00	1,170.95	5,771.17	100.8%	2011年9月底	-	-	否
承诺投资项目小计	-	5,725.00	5,725.00	1,170.95	5,771.17	100.8%	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	5,725.00	5,725.00	1,170.95	5,771.17	100.8%	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注\*1: 公司首次公开发行股票招股说明书中对募集资金项目中“以中文为核心的多语种语音关键技术与工程中心建设项目”未进行效益承诺

注: “以中文为核心的多语种语音关键技术与工程中心建设项目”截止6月30日, 以自有资金垫付379.74万元 (于七月从募集资金专户转出。)

## 2、2011 年非公开发行股票募集资金报告期内使用情况

经中国证券监督管理委员会2011年4月15日证监许可[2011] 547号《关于核准安徽科大讯飞信息科技股份有限公司非公开发行股票的批复》, 安徽科大讯飞信息科技股份有限公司 (以下简称“本公司”) 以非公开发行股票的方式向6 名特定投资者发行了10,953,751股人民币普通股 (A 股), 本次发行募集资金总额为445,269,978.15元, 扣除发行费用后募集资金净额422,889,729.19元。上述募集资金已存入募集资金专项账户, 经华普天健会计师事务所 (北京) 有限公司审验, 并出具会验字[2011] 4113号验资报告。

公司2011年5月17日召开第二届董事会第十一次会议审议通过《关于向全资子公司安徽讯飞智元信息科技有限公司增资6713万元投资建设“海量信息智能分析与处理系统产业化项目”的议案》。同意公司用募集资金人民币6713万元增资公司全资子公司安徽讯飞智元信息科技有限公司 (以下简称“讯飞智元”), 投资建设“海量信息智能分析与处理系统产业化项目”。

2011年6月21日经合肥市工商行政管理局核准, 讯飞智元已完成本次增资, 讯飞智元的注册资本增加到11713万元人民币, 公司持有其100%的股份。

单位: 万元

募集资金总额	42,289.00	本报告期投入募集资金总额	302.09							
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00									
累计变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额	302.09							
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%									
承诺投资项目和超	是否	募集资金	调整后投	本报	截至期	截至期	项目达到预	本报告	是否达	项目可

募资金投向	已变更项目(含部分变更)	承诺投资总额	资总额(1)	告期投入金额	末累计投入金额(2)	未投资进度(%) (3) = (2)/(1)	定可使用状态日期	期实现的效益	到预计效益	行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
畅言系列语言教学产品研发及产业化项目	否	12,819.00	12,819.00	0.00	0.00	0.00%	2013年04月28日	0.00	不适用	否
电信级语音识别产品研发及产业化项目	否	8,308.00	8,308.00	257.65	257.65	3.10%	2013年04月28日	0.00	不适用	否
面向3G的音乐互动语音增值业务系统产业化项目	否	7,573.00	7,573.00	44.44	44.44	0.59%	2013年04月28日	0.00	不适用	否
海量信息智能分析与处理系统产业化项目	否	6,713.00	6,713.00	0.00	0.00	0.00%	2013年04月28日	0.00	不适用	否
营销和服务平台建设项目	否	6,876.00	6,876.00	0.00	0.00	0.00%	2013年04月28日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	42,289.00	42,289.00	302.09	302.09	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	42,289.00	42,289.00	302.09	302.09	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂	不适用									

时补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金专户存储
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3、募集资金管理情况

报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》的规定和要求，开立了募集资金专用存款账户，自公司2011年4月向特定投资者非公开发行股票募集资金到位后，公司、保荐机构于2011年5月分别与中信银行股份有限公司合肥新站支行、招商银行股份有限公司合肥黄山路支行、杭州银行股份有限公司合肥分行、上海浦东发展银行合肥分行就此次募集资金的存放签订了《募集资金三方监管协议》；公司、全资子公司安徽讯飞智元信息科技有限公司、保荐机构与兴业银行股份有限公司合肥分行就此次募集资金的存放签订了《募集资金四方监管协议》，并进行了公告。对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。

### 4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司未发生募集资金投资项目变更的情形；不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情形。

### 5、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司严格按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、本公司《管理办法》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

## （二）非募集资金投资情况

1、本公司全资子公司安徽讯飞智元信息科技有限公司于2011年1月18日出资30万元，设立全资子公司安徽宣城智元信息科技有限公司。该公司注册资本为30

万元，主要从事计算机软硬件开发及技术服务、系统工程、信息服务、建筑智能化系统、安全技术防范工程、电子产品的销售等。

2、公司于2011年5月6日首次出资2000万，设立控股子公司中科讯飞互联(北京)信息科技有限公司。该公司注册资本为5000万元，本公司持有65%股权。主要从事软件开发及技术服务、计算机系统服务、数据处理、基础及应用软件服务、销售开发后产品及计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品、通信设备等。

### 三、其他报告情况

#### (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：

##### 1、日常工作

(1) 公司董事会秘书徐景明先生为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务，并做好各次接待的资料存档工作。报告期内，公司共接待投资者来访96人次；

(2) 通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、中小企业板互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，尽可能解答投资者的疑问。

##### 2、互动交流

(1) 2011年2月15日，公司通过全景网投资者关系互动平台举行了2010年年度业绩网上说明会，公司董事长、总裁刘庆峰先生、独立董事潘立生先生、董事会秘书徐景明先生、财务负责人张少兵先生以及保荐机构代表人朱炎武先生参加了本次网上业绩说明会，并在线回答了投资者的咨询，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各项情况；

(2) 2011年2月18日，公司召开了2010年年度股东大会。会上，公司董事、监事、高级管理人员认真听取了投资者的建议和意见，并就公司经营以及未来发展等问题与广大投资者进行了深入的沟通和交流；

(3) 2011年2月24日，公司举行了2010年度业绩交流会，就公司经营业绩、发展动态与投资者进行了交流，加强了与投资者的沟通；

(4) 除努力做好日常事务外，公司还积极主动的联系、走访投资者。报告期内，公司董事会秘书先后参加了多次由不同投资机构组织的大型交流会，与众多优秀的上市公司以及投资者共同探讨了公司未来的发展和市场状况。

### 3、信息披露

(1) 公司严格按照《信息披露管理制度》等规定，履行相关信息披露文件的编制、传递、审核、披露程序，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。2011年6月14日，深圳证券交易所信息披露考核结果通报，公司2010年度信息披露工作获得“优秀”评级，这是公司连续第三年获得“优秀”评级。公司董事会秘书获第七届《新财富》“金牌董秘”和第五届《证券时报》“优秀董秘”称号。

(2) 通过对相关法律法规的深入学习、理解，以及与深圳证券交易所经常性联系和沟通的进一步加强，公司将不断适应新的信息披露要求，进一步提高公司透明度以及信息披露质量。

#### (二) 董事长、独立董事及其他董事履职情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照有关法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》等的规定和要求，勤勉、忠实履行职责，积极参与公司重大事项的决策，维护公司利益，切实保护公司股东特别是中小投资者的权益。

董事长在其职责范围内有效行使权力，依法召集、主持董事会会议，严格董事会集体决策机制，确保董事会规范运作，并组织董事参加监管局和交易所组织的各项培训和学习。

独立董事恪守职责，忠实、独立地履行职务。报告期内，对2010年度公司累计和当期对外担保情况、2010年度高管薪酬、聘用会计事务所、公司内部控制自我评价报告等相关事项发表了专项说明或独立意见。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

报告期内董事会会议召开次数				4			
董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议



刘庆峰	董事长	4	3	1	0	0	否
王仁华	董事	4	2	2	0	0	否
唐 斌	董事	4	2	2	0	0	否
王能光	董事	4	2	2	0	0	否
苏 俊	董事	4	4	0	0	0	否
陈 涛	董事	4	4	0	0	0	否
吴晓如	董事	4	4	0	0	0	否
俞能宏	独立董事	4	4	0	0	0	否
钱 进	独立董事	4	4	0	0	0	否
李 健	独立董事	4	4	0	0	0	否
潘立生	独立董事	4	4	0	0	0	否
报告期内召开董事会会议次数		4					
其中：现场会议次数		2					
通讯方式召开会议次数		0					
现场结合通讯方式召开会议次数		2					

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理方面

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系；股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各委员会及内审部门各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，提高运行效率。

公司整体运作较为规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异。

### 二、报告期内实施利润分配方案的执行情况

经 2010 年度股东大会审议通过，公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 160,749,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派息 2.0 元（含税），共派发现金红利 32,149,800.00 元。剩余未分配利润 122,587,873.41 元暂不分配。同时以资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股。转增股本后公司总股本变更为 241,123,500 股。

公司于 2011 年 2 月 23 日在《证券时报》、《中国证券报》上刊登了《公司 2010 年度权益分派实施公告》，股权登记日为 2011 年 3 月 2 日；除息日为 2011 年 3 月 3 日。

公司 2011 年中期无利润分配预案，也无资本公积金转增股本预案。

### 三、报告期内公司无重大诉讼及仲裁事项

### 四、报告期内公司无重大收购及出售资产事项

### 五、报告期内公司无重大担保事项

### 六、报告期内公司无重大关联交易事项

### 七、报告期内重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承

包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 报告期内或持续到报告期内, 公司没有发生重大担保事项。

(三) 报告期内公司没有发生委托他人进行现金资产管理、委托理财的事项。

(四) 报告期内公司无重大经营合同。

#### 八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

公司报告期末持股 5%以上的股东有: 上海广信科技发展有限公司、联想投资有限公司、刘庆峰、中科大资产经营有限责任公司。

(一) 股东所持股份的流通限制及股东自愿锁定的承诺

上海广信科技发展有限公司、联想投资有限公司、刘庆峰、中科大资产经营有限责任公司承诺: 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理, 也不由公司回购其持有的公司股份。

(二) 避免同业竞争承诺

公司实际控制人刘庆峰为代表的14位自然人股东承诺:

在持有科大讯飞股权期间, 将不会从事与科大讯飞相同或相似的业务; 不会直接投资、收购与科大讯飞业务相同或相似的企业和项目, 不会以任何方式为竞争企业提供帮助; 如因任何原因引起与科大讯飞发生同业竞争, 将积极采取有效措施, 放弃此类同业竞争。

(三) 承诺履行情况

截至目前, 做出上述承诺的股东均遵守了承诺, 没有违反承诺的情况发生。

报告期内, 公司或持股 5%以上的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期对公司经营成果、财务状况可能发生影响的承诺事项。

#### 九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内, 公司聘华普天健会计师事务所(北京)有限公司为公司财务审计机构。该所已连续八年为公司提供审计服务, 现为公司 2011 年度提供审计服务的签字会计师为何本英、吴小燕、胡乃鹏。

#### 十、独立董事对公司累计和当期对外担保情况出具的专项说明和独立意见

公司独立董事俞能宏先生、钱进先生、李健先生、潘立生先生对公司 2011 年上半年度对外担保情况和关联方资金往来情况进行认真细致的核查，认为：

1、截至 2011 年 6 月 30 日，公司未发生任何形式的对外担保事项，也没有以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项；

2、报告期内，公司与控股股东及其他关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来，不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

十一、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十二、报告期内公司没有持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

十三、报告期内或以前期间，公司均未发生资金被占用情况。

十四、报告期内重要信息披露索引

公告时间	公告编号	公告内容	公告媒体
20110118	2011-001	办公地址变更公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
20110128	2011-002	公司第二届董事会第八次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
	2011-003	公司第二届监事会第八次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
	2011-004	2010 年年报摘要	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
	2011-005	董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项说明	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
	2011-006	关于召开 2010 年度股东大会的通知	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
20110215	2011-007	关于举办 2010 年年度报告网上说明会的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
20110219	2011-008	2010 年年度股东大会决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
20110223	2011-009	2010 年度权益分派实施公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
20110311	2011-010	第二届董事会第九次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
20110322	2011-011	关于非公开发行股票申请获发审委审核通过的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
20110416	2011-012	2011 年第一季度报告正文	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
	2011-013	关于非公开发行 A 股股票获得中国证券监督管理委员会	证券时报、中国证券报、

		会核准的公告	巨潮资讯网
20110509	2011-014	非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书摘要	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
	2011-015	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
20110517	2011-016	第二届董事会第十一次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
	2011-017	关于签订募集资金三方监管协议的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
	2011-018	关于签订募集资金四方监管协议的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
20110623	2011-019	关于全资子公司完成增资工商变更登记的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网

注：巨潮资讯网网址为 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

## 第七节 财务报告（未经审计）

## 资产负债表

单位：（人民币）元

项目	期末余额		期初余额	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
<b>资 产</b>				
流动资产：				
货币资金	617,646,413.84	405,521,116.43	306,122,612.93	153,319,292.00
交易性金融资产	-	-	-	-
应收票据	360,000.00	-	-	-
应收帐款	204,810,176.59	125,893,666.70	178,319,884.02	120,957,192.18
其它应收款	29,315,177.57	13,880,747.07	15,086,776.39	4,804,204.31
预付款项	10,603,065.03	4,563,779.18	11,082,081.66	7,619,705.57
存货	41,955,400.29	16,192,270.00	36,512,838.04	8,957,595.91
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	278,015.06	-	131,140.02	-
流动资产合计	904,968,248.38	566,051,579.38	547,255,333.06	295,657,989.97
	-		-	
<b>非流动资产</b>	-		-	
持有至到期投资	-		-	
长期股权投资	12,936,731.89	280,323,127.40	14,683,804.77	194,940,200.28
长期应收款	-	-	-	-
投资性房地产	23,912,034.33	23,912,034.33	-	-
固定资产	179,845,369.85	173,249,709.62	186,488,675.41	181,059,588.98
在建工程	4,482,958.16	4,102,276.86	1,823,336.97	1,573,758.47
工程物资	-	-	-	-
固定资产清理	-	-	-	-
无形资产	63,051,342.22	47,067,761.41	68,464,692.01	50,862,006.06
开发支出	42,701,854.10	21,853,190.51	28,095,946.16	12,534,488.54
商誉	8,038,226.02	-	8,038,226.02	-
长期待摊费用	813,507.80	-	691,881.27	-
递延所得税资产	9,532,166.07	6,755,571.62	9,532,166.07	6,755,571.62
非流动资产合计	345,314,190.44	557,263,671.75	317,818,728.68	447,725,613.95
<b>资产总计</b>	<b>1,250,282,438.82</b>	<b>1,123,315,251.13</b>	<b>865,074,061.74</b>	<b>743,383,603.92</b>

## 资产负债表（续）

单位：（人民币）元

项目	期末余额		期初余额	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
<b>负债及股东权益</b>				
流动负债				
短期借款	-	-	19,800,000.00	19,800,000.00
交易性金融负债	-	-	-	-
应付票据	7,159,394.40	522,080.75	6,647,742.85	456,093.56
应付帐款	67,770,545.16	36,400,297.89	78,113,322.66	53,693,872.54
预收款项	21,128,813.17	2,201,940.21	20,729,692.25	4,078,142.16
应付职工薪酬	-	-	8,998,157.69	5,618,839.96
应付股利	-	-	-	-
应交税费	9,561,524.10	9,077,250.40	18,825,938.73	15,450,718.67
其它应付款	16,036,113.25	10,847,342.34	16,517,800.98	8,472,158.14
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	121,656,390.08	59,048,911.59	169,632,655.16	107,569,825.03
<b>非流动负债：</b>				
预计负债	26,551,268.84	17,995,377.72	23,759,243.98	17,291,940.67
递延所得税负债	-	-	-	-
其他非流动负债	9,769,695.60	9,262,500.00	10,218,000.00	10,218,000.00
非流动负债合计	36,320,964.44	27,257,877.72	33,977,243.98	27,509,940.67
负债合计	157,977,354.52	86,306,789.31	203,609,899.14	135,079,765.70
<b>股东权益：</b>				
股本	252,077,251.00	252,077,251.00	160,749,000.00	160,749,000.00
资本公积	596,801,577.50	598,342,773.61	265,240,099.31	266,781,295.42
减：库存股	-	-	-	-
盈余公积	26,035,869.39	26,035,869.39	26,035,869.39	26,035,869.39
未分配利润	208,806,587.82	160,552,567.82	200,840,884.50	154,737,673.41
归属于母公司股东权益合计	1,083,721,285.71	1,037,008,461.82	652,865,853.20	608,303,838.22
少数股东权益	8,583,798.59		8,598,309.40	
股东权益合计	1,092,305,084.30	1,037,008,461.82	661,464,162.60	608,303,838.22
<b>负债及股东权益总计</b>	<b>1,250,282,438.82</b>	<b>1,123,315,251.13</b>	<b>865,074,061.74</b>	<b>743,383,603.92</b>

## 利润表

单位：（人民币）元

项 目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、营业收入	221,306,134.15	123,580,864.30	157,107,290.06	86,615,749.38
减：营业成本	83,773,416.79	24,277,426.85	61,001,361.94	17,932,214.15
营业税金及附加	4,491,370.34	2,121,889.01	3,468,668.35	1,554,643.13
销售费用	39,125,345.60	27,078,783.82	26,436,933.22	16,718,344.82
管理费用	54,314,392.23	34,421,236.88	43,131,001.00	29,691,004.20
财务费用	-112,376.99	103,723.80	-657,617.93	-146,770.09
资产减值损失	2,750,683.38	979,099.78	1,183,502.80	537,009.65
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-1,747,072.88	-1,747,072.88	50,527.92	24,550,527.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,216,229.92	32,851,631.28	22,593,968.60	44,879,831.44
加：营业外收入	13,664,531.68	12,768,276.28	11,384,749.09	9,510,944.22
减：营业外支出	957,802.38	955,561.20	1,141,931.38	789,088.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,922,959.22	44,664,346.36	32,836,786.31	53,601,686.92
减：所得税费用	7,821,966.71	6,699,651.95	3,347,719.05	2,630,585.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,100,992.51	37,964,694.41	29,489,067.26	50,971,101.37
归属于母公司股东的净利润	40,115,503.32	-	29,681,882.24	-
少数股东损益	-14,510.81	-	-192,814.98	-



## 现金流量表

单位：(人民币)元

项 目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金	210,089,833.80	126,124,446.44	172,292,990.89	92,335,372.18
收到的税费返还	6,882,701.11	6,010,293.81	4,518,002.69	2,745,303.52
收到的其他与经营活动有关的现金	5,813,700.08	5,853,322.50	6,243,810.70	6,230,140.70
现金流入小计	222,786,234.99	137,988,062.75	183,054,804.28	101,310,816.40
购买商品、接受劳务支付的现金	88,319,200.14	32,299,916.26	84,127,656.56	27,146,117.41
支付给职工以及为职工支付的现金	48,797,037.31	29,772,757.70	34,400,567.06	20,861,207.37
支付的各项税费	33,732,894.36	23,836,905.56	24,107,970.45	15,471,759.18
支付的其他与经营活动有关的现金	48,334,697.97	31,318,419.49	33,357,326.14	20,476,504.65
现金流出小计	219,183,829.78	117,227,999.01	175,993,520.21	83,955,588.61
经营活动产生的现金流量净额	3,602,405.21	20,760,063.74	7,061,284.07	17,355,227.79
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			-	24,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	35,249.80	34,500.00	53,950.00	5,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金	696,860.70	414,727.85	5,582,465.99	1,355,714.54
现金流入小计	732,110.50	449,227.85	5,636,415.99	25,860,864.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	63,268,636.75	52,341,418.40	31,677,906.26	24,528,459.64
投资所支付的现金	-	87,130,000.00	3,500,000.00	44,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付的其他与投资活动有关的现金			16,453,202.67	10,000,000.00
现金流出小计	63,268,636.75	139,471,418.40	51,631,108.93	79,028,459.64
投资活动产生的现金流量净额	-62,536,526.25	-139,022,190.55	-45,994,692.94	-53,167,595.10
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	424,969,978.15	424,969,978.15		
借款所收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金			1,500,000.00	
现金流入小计	424,969,978.15	424,969,978.15	1,500,000.00	
偿还债务所支付的现金	19,800,000.00	19,800,000.00		
分配股利、利润或偿付利息所支付	32,656,902.75	32,656,902.75	31,370,395.40	31,370,395.40

的现金				
支付的其他与筹资活动有关的现金	2,049,124.16	2,049,124.16	46,502.20	46,502.20
现金流出小计	54,506,026.91	54,506,026.91	31,416,897.60	31,416,897.60
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	370,463,951.24	370,463,951.24	-29,916,897.60	-31,416,897.60
四、汇率变动对现金的影响额	-6,029.29			
五、现金及现金等价物净增加额	311,523,800.91	252,201,824.43	-68,850,306.47	-67,229,264.91
加：期初现金及现金等价物余额	306,122,612.93	153,319,292.00	366,290,731.61	245,126,891.40
六、现金及现金等价物期末余额	617,646,413.84	405,521,116.43	297,440,425.14	177,897,626.49

## 合并所有者权益变动表

编制单位：安徽科大讯飞信息科技股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	160,749,000.00	265,240,099.31	-	26,035,869.39	-	200,840,884.50	-	8,598,309.40	661,464,162.60
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	160,749,000.00	265,240,099.31	-	26,035,869.39	-	200,840,884.50	-	8,598,309.40	661,464,162.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	91,328,251.00	331,561,478.19	-	-	-	7,965,703.32	-	-14,510.81	430,840,921.70
（一）净利润						40,115,503.32		-14,510.81	40,100,992.51
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	40,115,503.32	-	-14,510.81	40,100,992.51
（三）所有者投入和减少资本	10,953,751.00	411,935,978.19							422,889,729.19
1. 所有者投入资本	10,953,751.00	411,935,978.19							422,889,729.19
2. 股份支付计入所有者权益的金额									

3. 其他									
(四) 利润分配						-32,149,800.00	-		-32,149,800.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-32,149,800.00			-32,149,800.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	80,374,500.00	-80,374,500.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	80,374,500.00	-80,374,500.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	252,077,251.00	596,801,577.50		26,035,869.39		208,806,587.82		8,583,798.59	1,092,305,084.30

### 母公司所有者权益变动表

编制单位：安徽科大讯飞信息科技股份有限公司

2011 半年度

单位：(人民币)元

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	160,749,000.00	266,781,295.42		26,035,869.39	154,737,673.41	608,303,838.22
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	160,749,000.00	266,781,295.42	-	26,035,869.39	154,737,673.41	608,303,838.22

三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	91,328,251.00	331,561,478.19			5,814,894.41	428,704,623.60
（一）净利润					37,964,694.41	37,964,694.41
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					37,964,694.41	37,964,694.41
（三）所有者投入和减少资本	10,953,751.00	411,935,978.19				422,889,729.19
1. 所有者投入资本	10,953,751.00	411,935,978.19				422,889,729.19
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配					- 32,149,800.00	- 32,149,800.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					- 32,149,800.00	- 32,149,800.00
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转	80,374,500.00	-80,374,500.00				
1. 资本公积转增资本（或股本）	80,374,500.00	-80,374,500.00				
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	252,077,251.00	598,342,773.61	-	26,035,869.39	160,552,567.82	1,037,008,461.82

## 会计报表附注（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

### 一、公司的基本情况

安徽科大讯飞信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是由安徽中科大讯飞信息科技有限公司整体变更设立，并于 2008 年 5 月 12 日在深圳证券交易所正式挂牌交易，股票简称“科大讯飞”，股票代码“002230”。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司总股本为 252,077,251 股，其中有限售条件的股份合计为 46,105,094 股，占总股本的 18.29%；无限售条件的股份合计为 205,972,157 股，占总股本的 81.71%。

本公司经营地址：合肥市高新技术开发区望江西路 666 号。法定代表人：刘庆峰。

本公司经营范围：许可经营项目：增值电信业务，专业技术人员培训。一般经营项目：计算机软、硬件开发、生产和销售及技术服务；系统工程、信息服务；电子产品、计算机通信设备研制、销售；进出口业务（国家限定和禁止经营的除外）；安全技术防范工程。

### 二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2011 年上半年合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。

### 三、财务报表的编制基础

本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、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。

### 四、重要会计政策、会计估计

本公司下列主要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的会计业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

#### 1. 会计年度

会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

## 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 3. 记账基础和计量属性

本公司以权责发生制为记账基础。

本公司在将符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量，包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，当能够保证取得并可靠计量会计要素的金额时，采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值计量。

## 4. 现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 5. 外币业务

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定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时或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。

## 6. 金融资产和金融负债的分类、确认和计量

(1)金融资产划分为以下四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为

初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### ②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照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。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，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

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

### ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，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。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差额计入投资收益；同时，将原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，计入投资收益。

(2)金融负债在初始确认时划分为以下两类：



①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3)主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

## 7. 金融资产转移

(1)已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值。

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值。

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(2)金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

## 8. 金融资产减值

(1)本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(2)本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

①交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

②应收款项：资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

对于单项金额重大的应收款项（为应收款项余额前五名或占应收款项余额的10%以上），单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，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，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项可以单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备；也可以与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确

定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

按账龄划分的应收款项组合在资产负债表日按余额的一定比例计提坏账准备，具体如下：

账龄情况	提取比例
半年以内	2%
半年至一年	5%
一至二年	10%
二至三年	30%
三至四年	50%
四至五年	80%
五年以上	100%

③持有至到期投资：资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当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。

④可供出售金融资产：资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

## 9. 存货

(1)存货分类：存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2)取得和发出的计价方法：取得的存货按实际成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

(3)资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值的确定方法：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。

(4)存货的盘存制度：采用永续盘存制。

## 10. 长期股权投资

### (1)初始投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

**A.同一控制下的企业合并**，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

**B.非同一控制下的企业合并**，购买方在购买日以按照《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。

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

**A.以支付现金取得的长期股权投资**，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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

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

**C.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，但合同或协议约定不公允的除外；

D.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;

E.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。

#### (2)后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期投资,在被投资单位宣告分配的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

② 采用权益法核算的长期股权投资,本公司在取得长期股权投资后,在计算投资损益时按本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,在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分,确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的,后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时,应考虑被投资单位计提的折旧额、推销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则,在符合下列条件之一的,本公司按被投资单位的账面净利润为基础,经调整未实现内部交易损益后,计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料,不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务,还按《企业会计准则第13号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A.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；

B.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；

C.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。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：**A.**在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。**B.**参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。**C.**与被投资单位之间发生重要交易。**D.**向被投资单位派出管理人员。**E.**向被投资单位提供关键技术资料。

(4)长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 11. 固定资产的确认条件、分类、折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备及其它与经营有关的设备和工器具等。固定资产在同时满足下列条件时，予

以确认：

(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

本公司固定资产折旧按直线法计提，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	使用年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	40	4	2.40
计算机设备	3	4	32.00
办公设备	5	4	19.20
运输设备	6	4	16.00
专用设备	3	4	32.00
其他设备	3-5	4	32.00-19.20

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时应扣除已计提的固定资产减值准备。

每个会计年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## 12. 在建工程

(1)在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2)在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达

到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3)在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 13. 无形资产

### (1)无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

### (2)无形资产使用寿命及摊销

① 对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时估计其使用寿命的年限或构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。

每年年度终了，公司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。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的



账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

### ③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内按直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了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，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## 14. 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取新的技术和知识等进行的有计划调查等活动而发生的支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等而发生的支出。

开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 15. 资产减值

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。当资产存在减值迹象时，估计其可收回金额，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2)企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3)市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4)有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- (5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6)企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润远远低于预计金额等；
- (7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

对于因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在

减值迹象，每年都进行减值测试。

## 16. 资产组的确定依据

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组应当由创造现金流入相关的资产组成，并考虑本公司管理经营活动的方式。

## 17. 借款费用

### (1)借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件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；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2)借款费用资本化金额的计算方法

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，应当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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

## 18. 职工薪酬

本公司的职工薪酬包括工资、奖金、津贴和补助、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、因解除与职工的劳动关系给予的补偿及其他与获得职工提供的服务相关的支出。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，职工薪酬在职工提供服务的期间确认，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。因解除与职工的劳动关系给予的补偿，在公司已制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，且不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时，确认为预计负债，同时计入当期损益。

## 19、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其确认为预计负债：

- (1)该义务是公司承担的现时义务；
- (2)该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- (3)该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险和不确定性等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20. 利润分配

本公司税后净利润按以下顺序及比例分配：

- (1)弥补以前年度亏损；
- (2)提取 10%的法定盈余公积；
- (3)提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
- (4)分配股利（由股东大会决定分配方案）。

股东大会批准的分配现金股利于批准的当期确认为负债。

## 21. 收入确认

- (1)语音支撑软件收入

语音支撑软件是指由本公司自行开发研制，采用授权许可方式向各行业语音

应用开发商提供的语音核心技术产品，销售时不转让所有权。

公司在已将语音支撑软件产品使用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使用权相联系的继续管理权，也没有对已售出的语音支撑软件产品实施有效控制；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，确认收入实现。

具体是公司与客户签订合同，在软件产品发货后，经对方验收确认后开具发票确认收入。

## (2)行业应用产品/系统收入

行业应用产品/系统是指以应用系统或应用产品的形式为行业应用提供以语音为特色的整体解决方案。此类收入包括语音电信增值业务收入和其他行业应用产品/系统收入。

### ①语音电信增值业务收入

语音电信增值业务是指由公司提供软、硬件设备，中国联通、中国移动等电信运营商提供通信网络和客户资源的合作业务，双方按协议约定比例对取得的语音通话话费收入进行分成。

公司在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认收入实现。

具体是公司每月根据电信运营商的计时系统统计数据，依合同约定费率、分成比例计算确认收入。

### ②其他行业应用产品/系统收入

应用产品：公司在已将产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，也没有对已售出的产品实施有效控制；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，确认收入实现。

具体是公司与客户签订合同，在应用产品发货后，经对方验收确认后开具发票确认收入。

提供劳务：公司在资产负债表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收入。本公司按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

具体是公司与客户签订合同后，提供系统解决方案并进行项目开发，期末按完工百分比法确认项目收入。

### (3)信息工程和运维服务收入

此类收入包括系统集成收入、建筑智能化工程收入和技术服务与维护收入。

#### ①系统集成收入

系统集成包括外购商品、自行开发软件产品的销售和安装。公司在将系统集成中外购商品的所有权、自行开发软件产品使用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及使用权相联系的继续管理权，也没有对已售出的外购商品、自行开发软件产品实施有效控制；系统安装调试完毕并经购货方终验确认；与交易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，确认收入实现。

具体是公司与客户签订合同后进行系统集成，在系统安装调试完毕并经客户终验确认后确认收入。

#### ②建筑智能化工程收入

公司在工程合同结果能够可靠估计，与交易相关的价款能够流入企业时，在资产负债表日按完工百分比法确认合同收入。公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度。具体为：

A.对于当期未完工的项目，在资产负债表日，按照项目合同所确定的总金额作为该项目实施过程中可实现的合同收入的总额，根据前述方法确定的完工百分比确认每个会计期间实现的营业收入。

b).对于当期已完工的项目，按合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入。若实际已收到的工程款超过合同总价，则按已实现的收款确认总收入。

在工程合同的结果不能可靠估计时，区别以下情况处理：

A.合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；

b) .合同成本不可能收回的，在发生时确认为费用，不确认收入。

### ③技术服务与维护收入

技术服务与维护主要是指根据合同规定向用户提供的服务，包括系统维护、技术与应用咨询、产品升级等。

公司在提供劳务的结果能够可靠估计，与交易相关的价款能够流入企业时，根据合同规定的技术服务与维护期间及合同总金额，按提供技术服务与维护的进度确认收入。

### (4)让渡资产使用权取得的收入

公司在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

## 22. 政府补助

### (1)范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2)政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

### (3)政府补助的计量

① 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 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。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，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. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

④ 对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同进行会计处理。

### 23 主要会计政策、会计估计的变更

本年度无会计政策、会计估计变更。

### 24 前期会计差错更正

本年度无前期会计差错更正。

## 五、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、1%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### 1. 税收优惠及批文

(1) 据财政部、国家税务总局、海关总署财税【2000】25号《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》的规定，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。对于即征即退的税款用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。根据国务院【2011】4号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，继续实施软件增值税优惠政策。因【2011】4号文的实施细则尚未出台，尚未收到2011年度应返还的增值税。



(2) 本公司技术转让及服务收入执行**5%**的营业税税率。根据财政部、国家税务总局财税字[1999]273号《关于贯彻落实<中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定>有关税收问题的通知》，从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。

(3) 由于本公司及全资子公司安徽微讯软件技术有限公司、合肥讯飞数码科技有限公司、北京中科大讯飞信息科技有限公司高新技术企业已于**2010**年到期，**2011**年已提交高新技术企业复审资料，目前正在复审中。**2011**年上半年企业所得税按税务机关要求继续减按高新技术企业的**15%**所得税率预缴。

(4) 根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省**2009**年第二批高新技术企业认定名单的通知》（科高【**2009**】**158**号），本公司子公司安徽讯飞智元信息科技有限公司被认定为安徽省**2009**年度第二批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号是：**GR200934000031**，有效期**3**年），自**2009**年度起连续三年享受国家关于高新技术企业相关的税收优惠政策，企业所得税税率为**15%**。

(5) 根据财政部、国家税务总局财税【**2008**】**1**号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》规定，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。本公司子公司芜湖讯飞电子科技有限公司于**2009**年**12**月**22**日经安徽省经济和信息化委员会认定为软件企业（证书编号：皖R-2009-0030），自**2009**年度起享受上述企业所得税税收优惠政策，**2011**年度减半征收企业所得税。本公司控股子公司上海通立信息科技有限公司于**2010**年**10**月**18**日经上海市经济和信息化委员会认定为软件企业（证书编号：沪R-2010-0259），自**2010**年度起享受上述企业所得税税收优惠政策，**2011**年度免征企业所得税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1. 子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
合肥讯飞数码科技有限公司	有限责任	合肥	软件开发	2600	软件开发、销售等	5839	-
安徽微讯软件技术有限公司	有限责任	合肥	软件开发	500	软件开发、销售等	534.90	-
北京中科大讯飞信息科技有限公司	有限责任	北京	软件开发	1000	软件开发、销售等	1000.72	-
芜湖讯飞电子科技有限公司	有限责任	芜湖	安装工程	5000	智能楼宇业务等	5000	-
合肥启明信息科技有限公司	有限责任	合肥	软件开发	1000	语音数码产品开发等	1000	-
新疆科大讯飞信息科技有限责任公司	有限责任	乌鲁木齐	软件开发	1000	软件开发、销售	300	-
安徽联商信息科技有限公司	有限责任公司	合肥	软件开发	300	软件开发、销售等	300	-
中科讯飞互联(北京)信息科技有限公司	有限责任公司	北京	软件开发	5000	软件开发、销售等	2000	-
安徽宣城智元信息科技有限公司	有限责任公司	宣城	软件开发	30	软件开发、销售等	30	-

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
合肥讯飞数码科技有限公司	100	100	是	-	-	-
安徽微讯软件技术有限公司	100	100	是	-	-	-
北京中科大讯飞信息科技有限公司	100	100	是	-	-	-
芜湖讯飞电子科技有限公司(注*)	100	100	是	-	-	-
合肥启明信息科技有限公司	100	100	是	-	-	-
新疆科大讯飞信息科技有限责任公司	100	100	是	-	-	-
安徽联商信息科技有限公司(注*)	55	55	是	115.41	-	-
中科讯飞互联(北京)信息科技有限公司	65	65	是	-	-	-

安徽宣城智元信息科技有限公司	100	100	是			
----------------	-----	-----	---	--	--	--

注\*<sub>1</sub>: 本公司直接持有 60%的股权, 本公司全资子公司合肥讯飞数码科技有限公司持有 40%的股权。

注\*<sub>2</sub>: 本公司通过全资子公司安徽讯飞智元信息科技有限公司持有安徽联商信息科技有限公司 55.00%的股权。

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
安徽讯飞智元信息科技有限公司	有限责任	合肥	安装工程	11,713	建筑智能化系统安装等	11,897.02	-
上海通立信息科技有限公司	有限责任	上海	软件开发	508	软件开发、设计等	702	-
广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司	有限责任	广州	技术服务	715	信息技术服务; 软硬件开发、	465	-
广州市尊宏信息科技有限公司	有限责任公司	广州	软件开发	105	软件开发、设计等	500.50	-
上海教杰计算机科技有限公司	有限责任公司	上海	软件开发	110	软件开发、设计等	360	-

子公司全称	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	从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽讯飞智元信息科技有限公司	100	100	是	-	-	-	-
上海通立信息科技有限公司	51.18	51.18	是	428.68	-	-	-
广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司	65	65	是	105.75	-	-	-
广州市尊宏信息科技有限公司(注*1)	100	100	是				
上海教杰计算机科技有限公司(注*2)	52	52	是	208.54			

注\*<sub>1</sub>: 本公司通过控股子公司广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司持有广州市尊宏信

息科技有限公司 100.00% 股权。

注\*<sub>2</sub>: 本公司通过全资子公司安徽讯飞智元信息科技有限公司持有上海教杰计算机科技有限公司 52.00% 的股权。

## 2. 合并范围发生变更的说明

(1) 2011年1月本公司全资子公司安徽讯飞智元信息科技有限公司设立全资子公司安徽宣城智元信息科技有限公司, 该公司自设立日起纳入合并范围。

(2) 2011年5月本公司设立控股子公司中科讯飞互联(北京)信息科技有限公司, 该公司自设立日起纳入合并范围。

## 3. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

### 本期新纳入合并范围的子公司

公司名称	期末净资产	本期净利润
中科讯飞互联(北京)信息科技有限公司	20,000,000	-
安徽宣城智元信息科技有限公司	298,942	-1,058

## 4. 本期未发生同一控制下企业合并

## 5. 本期发生的非同一控制下企业合并

## 八、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	570,892.75	149,868.91
银行存款	173,492,021.09	295,895,464.60
其他货币资金	443,583,500.00	10,077,279.42
<b>合 计</b>	<b>617,646,413.84</b>	<b>306,122,612.93</b>

### 2. 应收票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	360,000.00	-
<b>合 计</b>	<b>360,000.00</b>	<b>-</b>

应收票据期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的票据。

### 3. 应收账款

(1)按照应收账款的类别列示如下:

类 别	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大具有类似信用风险特征的应收账款	212,838,515.94	100.00	8,028,339.35	204,810,176.59
其他不重大应收账款				
<b>合 计</b>	<b>212,838,515.94</b>	<b>100.00</b>	<b>8,028,339.35</b>	<b>204,810,176.59</b>

类 别	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大具有类似信用风险特征的应收账款	185,393,568.58	100.00	7,073,684.56	178,319,884.02
其他不重大应收账款				
<b>合 计</b>	<b>185,393,568.58</b>	<b>100.00</b>	<b>7,073,684.56</b>	<b>178,319,884.02</b>

(2)按照应收账款的账龄列示如下:

账龄情况	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	账面价值
半年以内	170,187,929.69	79.96	3,380,336.20	166,807,593.49
半年至一年	27,760,834.09	13.04	1,642,554.54	26,118,279.55
一至二年	9,026,977.18	4.24	902,697.72	8,124,279.46
二至三年	4,247,944.36	2.00	1,274,383.31	2,973,561.05
三至四年	1,544,989.72	0.73	772,494.86	772,494.86
四至五年	69,840.90	0.03	55,872.72	13,968.18
五年以上	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>212,838,515.94</b>	<b>100.00</b>	<b>8,028,339.35</b>	<b>204,810,176.59</b>

账龄情况	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	账面价值
半年以内	150,633,855.87	81.24	3,027,800.32	147,606,055.55
半年至一年	19,782,230.43	10.67	989,111.53	18,793,118.90

一至二年	10,042,193.33	5.42	1,004,219.33	9,037,974.00
二至三年	3,374,036.47	1.82	1,012,142.94	2,361,893.53
三至四年	695,305.17	0.38	347,652.59	347,652.58
四至五年	865,947.31	0.47	692,757.85	173,189.46
五年以上	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>185,393,568.58</b>	<b>100</b>	<b>7,073,684.56</b>	<b>178,319,884.02</b>

## (3) 应收账款前 5 名金额的单位 (个人) 的应收款

单位名称	所欠金额	账龄	款项内容
河南讯飞信息科技有限公司	16,900,000.00	半年以内	销售款
淮南市市级机关办公楼基建办公室	9,347,244.09	一年以内	工程款
合肥高新建设投资集团公司	8,706,165.37	半年以内	工程款
中国联通陕西分公司	6,032,239.20	一年以内	分成款
合肥万达广场投资有限公司	5,898,307.64	一年以内	工程款
<b>合 计</b>	<b>46,883,956.30</b>		
占应收账款总额的比例		22.03%	

(4) 应收账款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

## 4. 预付款项

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	9,473,646.88	89.35	10,677,025.24	96.35
一至二年	1,121,933.95	10.58	400,272.22	3.61
二至三年	7,484.20	0.07	4,784.20	0.04
三年以上	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>10,603,065.03</b>	<b>100.00</b>	<b>11,082,081.66</b>	<b>100.00</b>

## (1) 预付账款前 5 名金额的单位 (个人) 的预付款

单位名称	所欠金额	账龄	款项内容
珠海市汉策教育软件有限公司	1,180,000.00	半年以内	货款
上海聚美信息技术有限公司	709,613.68	半年以内	货款
济南凯欣电子科技有限公司	540,241.71	半年以内	货款
扬州雅伦玩具有限公司	451,750.00	半年以内	货款

深圳市易赛维电子有限公司	385,200.00	半年以内	货款
<b>合 计</b>	<b>3,266,805.39</b>		
占预付账款总额的比例	30.81%		

## 5. 其他应收款

(1)按照其他应收款的类别列示如下:

类 别	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大具有类似信用风险特征的其他应收款	30,919,434.90	100	1,604,257.33	29,315,177.57
其他不重大的其他应收款				
<b>合 计</b>	<b>30,919,434.90</b>	<b>100</b>	<b>1,604,257.33</b>	<b>29,315,177.57</b>

类 别	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大具有类似信用风险特征的其他应收款	15,954,240.39	100	867,464.00	15,086,776.39
其他不重大的其他应收款				
<b>合 计</b>	<b>15,954,240.39</b>	<b>100</b>	<b>867,464.00</b>	<b>15,086,776.39</b>

(2)按照其他应收款的账龄列示如下:

账龄情况	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	账面价值
半年以内	21,621,993.97	69.93	480,061.95	21,141,932.02
半年至一年	3,152,588.49	10.20	157,629.42	2,994,959.07
一至二年	4,619,448.87	14.94	461,944.89	4,157,503.98
二至三年	1,299,403.57	4.20	389,821.07	909,582.50
三至四年	220,000.00	0.71	110,000.00	110,000.00
四至五年	6,000.00	0.02	4,800.00	1,200.00
五年以上	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>30,919,434.90</b>	<b>100</b>	<b>1,604,257.33</b>	<b>29,315,177.57</b>

账龄情况	年初余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
半年以内	8,118,724.68	50.89	162,374.50	7,956,350.18
半年至一年	5,069,787.09	31.78	253,489.36	4,816,297.73
一至二年	2,160,011.53	13.54	216,001.15	1,944,010.38
二至三年	355,797.78	2.23	106,739.33	249,058.45
三至四年	236,919.31	1.48	118,459.66	118,459.65
四至五年	13,000.00	0.08	10,400.00	2,600.00
五年以上	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>15,954,240.39</b>	<b>100</b>	<b>867,464.00</b>	<b>15,086,776.39</b>

## (3)其他应收款前5名金额的单位(个人)的应收款

名 称	所欠金额	账龄	款项内容
内蒙古自治区教育厅	3,800,000.00	半年以内	保证金
安徽省立医院	2,910,665.00	半年以内	保证金
淮南市市级机关办公楼基建办公室	2,192,000.00	一年以内	保证金
六安市非税收入征收管理局	1,870,000.00	半年以内	保证金
淮南市山南开发建设有限责任公司	1,679,193.50	半年以内	保证金
<b>合 计</b>	<b>12,451,858.50</b>		

占其他应收款总额的比例 40.27%

(4)其他应收款期末余额中无应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项。

(5)其他应收款期末余额较年初余额增长94.31%,主要系公司中标项目的保证金增加所致。

## 6. 存货

### (1)存货账面价值

#### 期末余额

项 目	金 额	跌价准备	账面价值
原材料	12,834,285.62	196,600.00	12,637,685.62
库存商品	6,283,354.17	-	6,283,354.17
在产品	9,708,788.39	-	9,708,788.39
工程施工	13,325,572.11	-	13,325,572.11



合 计	42,152,000.29	196,600.00	41,955,400.29
年初余额			
项 目	金 额	跌价准备	账面价值
原材料	16,332,482.79	200,246.15	16,132,236.64
库存商品	5,253,623.40	-	5,253,623.40
在产品	5,767,396.06	-	5,767,396.06
工程施工	9,359,581.94	-	9,359,581.94
合 计	36,713,084.19	200,246.15	36,512,838.04

## 7. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资账面价值

项 目	期末余额		
	账面成本	减值准备	账面价值
对联营公司投资	12,936,731.89	-	12,936,731.89
合 计	12,936,731.89	-	12,936,731.89

项 目	年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值
对联营公司投资	14,683,804.77	-	14,683,804.77
合 计	14,683,804.77	-	14,683,804.77

### (2) 长期投资情况:

被投资单位名称	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
联营企业				
苏州科大讯飞教育科技有限公司	420,000	780,392.46	-554,467.80	225,924.66
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	12,580,000	12,903,412.31	-1,192,605.08	11,710,807.23
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	1,000,000	1,000,000.00	-	1,000,000.00
合 计		14,683,804.77	-1,747,072.88	12,936,731.89

### (3) 联营公司的相关情况如下:

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例
联营企业				

苏州科大讯飞教育科技有限公司	江苏苏州市	教育文化	42.00%	42.00%
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	安徽合肥	商业贸易	49.02%	49.02%
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	安徽合肥	策划设计	8.00%	8.00%

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>联营企业</b>			
苏州科大讯飞教育科技有限公司	539,889.29	2,941,744.46	-1,320,161.44
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	23,889,855.63	88,663,727.53	-2,432,894.91

## 8. 固定资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>原 价</b>				
房屋建筑物	147,916,711.54	5,084,668.67	25,157,816.11	127,843,564.10
计算机设备	28,147,413.83	15,763,113.98	179,440.06	43,731,087.75
办公设备	13,674,745.00	2,263,114.55	5,980.00	15,931,879.55
运输工具	6,139,412.61	887,864.98	140,982.00	6,886,298.59
专用设备	28,732,601.32	328,798.58	-	29,061,396.90
其他设备	303,551.08	75,409.09	-	378,960.17
<b>小 计</b>	<b>224,914,435.38</b>	<b>24,402,969.85</b>	<b>25,484,218.17</b>	<b>223,833,187.06</b>
<b>累计折旧</b>				
房屋建筑物	3,755,184.08	1,720,031.56	3,034,790.77	2,440,424.87
计算机设备	9,524,771.41	4,209,846.18	163,555.02	13,571,062.57
办公设备	5,464,700.55	1,020,276.74	5,740.80	6,479,236.49
运输工具	2,427,272.08	481,347.10	135,339.84	2,773,279.34
专用设备	16,985,956.43	1,467,167.58	-	18,453,124.01
其他设备	267,875.42	2,814.51	-	270,689.93
<b>小 计</b>	<b>38,425,759.97</b>	<b>8,901,483.67</b>	<b>3,339,426.43</b>	<b>43,987,817.21</b>
<b>减值准备</b>				
房屋建筑物	-	-	-	-
计算机设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
专用设备	-	-	-	-

其他设备	-	-	-	-
<b>小 计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>账面价值</b>				
房屋建筑物	144,161,527.46			125,403,139.23
计算机设备	18,622,642.42			30,160,025.18
办公设备	8,210,044.45			9,452,643.06
运输工具	3,712,140.53			4,113,019.25
专用设备	11,746,644.89			10,608,272.89
其他设备	35,675.66			108,270.24
<b>合 计</b>	<b>186,488,675.41</b>			<b>179,845,369.85</b>

- (1) 截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司固定资产无抵押、担保情况。
- (2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司固定资产未发生减值情形，故未计提固定资产减值准备。
- (3) 期末固定资产账面价值较年初下降 3.56%，主要系房屋建筑物转入投资性房地产所致，本期转入投资性房地产金额 22,072,888.47 元。

## 9. 在建工程

工程名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
语音搜索系统平台	1,823,336.97	2,659,621.19	-	4,482,958.16
<b>合 计</b>	<b>1,823,336.97</b>	<b>2,659,621.19</b>	<b>-</b>	<b>4,482,958.16</b>

- (1) 在建工程余额期末较年初增长 145.87%，主要系语音搜索系统平台投入所致。
- (2) 在建工程本年增加数中无资本化利息。
- (3) 截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。

## 10. 无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>原 价</b>				
非专利技术	2,075,544.64	8,461.54		2,084,006.18
软件	80,632,395.29	6,992,371.25		87,624,766.54

土地使用权	15,459,016.20	-	2,137,276.76	13,321,739.44
<b>小 计</b>	<b>98,166,956.13</b>	<b>7,000,832.79</b>	<b>2,137,276.76</b>	<b>103,030,512.16</b>
<b>累计摊销</b>				
非专利技术	1,274,298.89	88,446.84		1,362,745.73
软件	27,585,448.09	10,331,999.70		37,917,447.79
土地使用权	842,517.14	154,590.18	298,130.90	698,976.42
<b>小 计</b>	<b>29,702,264.12</b>	<b>10,575,036.72</b>	<b>298,130.90</b>	<b>39,979,169.94</b>
<b>账面价值</b>				
非专利技术	801,245.75			721,260.45
软件	53,046,947.20			49,707,318.75
土地使用权	14,616,499.06			12,622,763.02
<b>合 计</b>	<b>68,464,692.01</b>			<b>63,051,342.22</b>

### 11. 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>原 价</b>				
土地使用权	-	2,137,276.76	-	2,137,276.76
房屋建筑物	-	25,157,816.11	-	25,157,816.11
<b>小 计</b>	<b>-</b>	<b>27,295,092.87</b>	<b>-</b>	<b>27,295,092.87</b>
<b>累计折旧</b>				
土地使用权	-	298,130.90	-	298,130.90
房屋建筑物	-	3,084,927.64	-	3,084,927.64
<b>小 计</b>	<b>-</b>	<b>3,383,058.54</b>	<b>-</b>	<b>3,383,058.54</b>
<b>账面价值</b>				
土地使用权	-			1,839,145.86
房屋建筑物	-			22,072,888.47
<b>合 计</b>	<b>-</b>			<b>23,912,034.33</b>

### 12. 开发支出

项目	期初余额	本年增加	转入无形资产	期末余额
开发阶段资本化支出	28,095,946.16	19,050,498.53	4,444,590.59	42,701,854.10
<b>合计</b>	<b>28,095,946.16</b>	<b>19,050,498.53</b>	<b>4,444,590.59</b>	<b>42,701,854.10</b>

(1) 本年度研究开发项目支出情况

项 目	金 额
开发阶段支出	19,050,498.53
研究阶段支出	33,326,362.91
<b>合 计</b>	<b>52,376,861.44</b>

(2)开发阶段支出期末余额较年初增长 51.99%，主要系开发项目投入增加所致。

### 13. 商誉

商誉	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
<b>一、原值</b>	<b>8,038,226.02</b>			<b>8,038,226.02</b>
上海通立信息科技有限公司	3,561,211.24			3,561,211.24
广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司	859,081.71			859,081.71
广州市尊宏信息科技有限公司	2,142,371.77			2,142,371.77
上海教杰计算机科技有限公司	1,475,561.30			1,475,561.30
<b>二、减值</b>	-			-
上海通立信息科技有限公司	-			-
广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司	-			-
广州市尊宏信息科技有限公司	-			-
上海教杰计算机科技有限公司	-			-
<b>三：账面价值</b>	<b>8,038,226.02</b>			<b>8,038,226.02</b>
上海通立信息科技有限公司	3,561,211.24			3,561,211.24
广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司	859,081.71			859,081.71
广州市尊宏信息科技有限公司	2,142,371.77			2,142,371.77
上海教杰计算机科技有限公司	1,475,561.30			1,475,561.30

### 14. 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,941,148.56	2,750,683.38	-	1,059,235.26	9,632,596.68
二、存货跌价准备	200,246.15		-	3,646.15	196,600.00
<b>合计</b>	<b>8,141,394.71</b>	<b>2,750,683.38</b>	<b>-</b>	<b>1,062,881.41</b>	<b>9,829,196.68</b>

### 15. 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,159,394.40	6,647,742.85
<b>合计</b>	<b>7,159,394.40</b>	<b>6,647,742.85</b>

(1) 应付票据期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

### 16. 应付账款

(1)2011年6月30日,应付账款余额为67,770,545.16元。

(2)截止2011年6月30日,应付账款余额无欠持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

### 17. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期支付 /减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	8,997,466.69	41,851,838.26	50,849,304.95	0.00
职工福利费	-	2,870,473.83	2,870,473.83	0.00
社会保险费	-	5,390,699.46	5,390,699.46	0.00
其中:医疗保险费	-	1,472,459.73	1,472,459.73	0.00
基本养老保险费	-	3,436,235.04	3,436,235.04	0.00
失业保险费	-	277,983.43	277,983.43	0.00
工伤保险费	-	80,630.63	80,630.63	0.00
生育保险费	-	123,390.63	123,390.63	0.00
住房公积金	-	1,966,866.19	1,966,866.19	0.00
工会经费和职工教育经费	691.00	411,157.20	411,848.20	0.00
<b>合 计</b>	<b>8,998,157.69</b>	<b>52,491,034.94</b>	<b>61,489,192.63</b>	<b>0.00</b>

### 18. 应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	2,521,763.09	8,263,401.95
企业所得税	5,063,080.80	7,870,123.71
个人所得税	345,083.70	277,456.16
营业税	1,047,928.74	1,246,411.23
城市维护建设税	367,397.49	800,581.28
教育费附加	264,363.21	461,500.80
水利基金	70,631.95	67,228.44
印花税	1,702.17	33,176.01
房产税	-120,427.05	-
土地使用税	-	-193,940.85
<b>合 计</b>	<b>9,561,524.10</b>	<b>18,825,938.73</b>

### 19. 其他应付款

(1)2011年6月30日,其他应付款余额为16,036,113.25元。

(2)金额较大的其他应付款明细如下:

单位名称	所欠金额	账龄	款项内容
中建三局第一建设工程有限公司	2,486,000.00	二至三年	履约保证金
占其他应付款总额的比例	15.50%		

## 20. 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
畅言智能英文教学系统设备产业化	1,700,000.00	3,333,000.00
面向人机交互的嵌入式语音解决方案及产业化	-	560,000.00
智能英文口语教学系统产业化	-	600,000.00
语音搜索电信增值业务产业化	-	600,000.00
多语种语音合成识别技术及系统研发项目	2,075,000.00	4,150,000.00
短时声纹密码关键技术研究	100,000.00	200,000.00
面向 3G 及移动互联网的语音增值业务产业化	100,000.00	200,000.00
语音信息安全重点实验室	200,000.00	400,000.00
音频自动分析系统研发及产业化项目	87,500.00	175,000.00
大规模分布式语音智能处理软件研发产业化	5,000,000.00	-
低数据量、高清晰数字化监控系统	507,195.60	-
<b>合计</b>	<b>9,769,695.60</b>	<b>10,218,000.00</b>

## 21. 未分配利润

项 目	期末金额	年初金额
上年年末未分配利润	200,840,884.50	142,705,619.47
加：会计政策变更	-	-
会计差错更正	-	-
其他调整因素	-	-
本年年初未分配利润	200,840,884.50	142,705,619.47
加：本年净利润	40,115,503.32	101,139,242.64
减：提取法定盈余公积	-	10,854,177.61
支付普通股股利	32,149,800.00	32,149,800.00
转增股本	-	-
<b>期末未分配利润</b>	<b>208,806,587.82</b>	<b>200,840,884.50</b>

## 22. 营业收入及营业成本

### (1) 2011 年 1-6 月

业务类型	营业收入	营业成本	营业毛利
------	------	------	------

语音支撑软件	41,852,915.36	4,511,487.16	37,341,428.20
行业应用产品/系统	104,470,926.31	24,542,827.91	79,928,098.40
信息工程与运维服务	74,982,292.48	54,719,101.72	20,263,190.76
<b>合 计</b>	<b>221,306,134.15</b>	<b>83,773,416.79</b>	<b>137,532,717.36</b>

(2) 2011年1-6月本公司前五名客户的营业收入总额52,081,005.12元,占本公司全部营业收入的23.53%。

(3) 2010年1-6月

业务类型	营业收入	营业成本	营业毛利
语音支撑软件	28,881,724.81	4,313,107.00	24,568,617.81
行业应用产品/系统	74,260,946.29	15,339,216.20	58,921,730.09
信息工程与运维服务	53,964,618.96	41,349,038.74	12,615,580.22
<b>合 计</b>	<b>157,107,290.06</b>	<b>61,001,361.94</b>	<b>96,105,928.12</b>

(4) 2010年1-6月本公司前五名客户的营业收入总额41,016,700.40元,占本公司全部营业收入的26.11%。

### 23. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	2011年1-6月	2010年1-6月
营业税	应税收入的3%、5%	3,295,487.07	2,001,768.65
城建税	实缴流转税额的7%、1%	693,339.97	932,972.79
教育费附加	实缴流转税额的3%、2%	502,543.30	533,926.91
<b>合 计</b>		<b>4,491,370.34</b>	<b>3,468,668.35</b>

### 24. 财务费用

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	507,102.75	1,173,126.50
减: 利息收入	671,791.88	1,873,102.54
汇兑损益	21,766.62	3,330.59
手续费	30,545.52	39,027.52
<b>合 计</b>	<b>-112,376.99</b>	<b>-657,617.93</b>

### 25. 资产减值损失

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
-----	-----------	-----------



坏账损失	2,750,683.38	1,183,502.80
<b>合 计</b>	<b>2,750,683.38</b>	<b>1,183,502.80</b>

## 26. 营业外收入

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
非流动资产处置利得	30,332.27	-
政府补助	13,571,717.88	11,305,572.07
其中：增值税返还* <sub>1</sub>	6,882,701.11	4,518,002.69
科研项目拨款及其他补助* <sub>2</sub>	6,689,016.77	6,787,569.38
其 他	62,481.53	79,177.02
<b>合 计</b>	<b>13,664,531.68</b>	<b>11,384,749.09</b>

注\*<sub>1</sub>：系依据财政部、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》（财税[2000]25号文）本期收到的增值税超税负返还。

注\*<sub>2</sub>：主要系公司收到的国家科研开发项目拨款等政府补助。

## 27. 营业外支出

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
非流动资产处置损失	11,343.87	24,303.39
公益性捐赠支出	946,044.44	1,107,605.80
其 他	414.07	10,022.19
<b>合 计</b>	<b>957,802.38</b>	<b>1,141,931.38</b>

## 28. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
政府补助	5,812,086.00	6,169,533.68
其 他	1,614.08	74,277.02
<b>合 计</b>	<b>5,813,700.08</b>	<b>6,243,810.70</b>

## 29. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
差旅、交通费	6,150,061.77	5,500,884.13
办公费	5,976,139.36	4,603,783.98
保证金	15,660,282.47	5,108,139.40
业务招待费	4,258,552.54	2,407,800.40
房租、水电费	3,078,916.00	2,306,454.48
学术合作费	1,048,517.21	1,780,000.00
广告宣传费	3,390,906.21	4,042,592.46

材料、维修费	357,267.66	475,371.08
会务费	1,386,403.90	1,333,876.05
年审注册费	1,986,479.00	1,171,529.40
赞助支出	1,135,812.44	767,605.80
单位往来	2,118,906.10	2,415,355.03
个人往来	659,662.61	583,663.93
其他	1,126,790.70	860,270.00
<b>合 计</b>	<b>48,334,697.97</b>	<b>33,357,326.14</b>

### 30. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息收入	671,791.88	1,873,015.54
其他	25,068.82	3,709,450.45
<b>合 计</b>	<b>696,860.70</b>	<b>5,582,465.99</b>

## 九、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

(1)按照应收账款的类别列示如下:

类 别	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大具有类似信用风险特征的应收账款	130,193,961.59	100%	4,300,294.89	125,893,666.70
其他不重大应收账款				
<b>合 计</b>	<b>130,193,961.59</b>	<b>100%</b>	<b>4,300,294.89</b>	<b>125,893,666.70</b>

类 别	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大具有类似信用风险特征的应收账款	125,257,487.07	100%	4,300,294.89	120,957,192.18
其他不重大应收账款				
<b>合 计</b>	<b>125,257,487.07</b>	<b>100%</b>	<b>4,300,294.89</b>	<b>120,957,192.18</b>

(2) 按照应收账款的账龄列示如下:

账龄情况	期末余额
------	------

	金额	比例	坏账准备	账面价值
半年以内	112,982,868.52	86.78%	2,236,234.98	110,746,633.54
半年至一年	10,926,539.51	8.39%	546,326.98	10,380,212.53
一至二年	3,075,982.95	2.36%	307,598.29	2,768,384.66
二至三年	2,075,514.67	1.59%	622,654.40	1,452,860.27
三至四年	1,063,215.04	0.82%	531,607.52	531,607.52
四至五年	69,840.90	0.05%	55,872.72	13,968.18
五年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>130,193,961.59</b>	<b>100%</b>	<b>4,300,294.89</b>	<b>125,893,666.70</b>

账龄情况	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	账面价值
半年以内	111,450,783.64	88.98%	2,129,671.87	109,321,111.77
半年至一年	5,948,649.30	4.75%	297,432.47	5,651,216.83
一至二年	3,878,661.22	3.10%	387,866.12	3,490,795.10
二至三年	2,620,781.10	2.09%	546,234.33	2,074,546.77
三至四年	492,664.50	0.39%	246,332.25	246,332.25
四至五年	865,947.31	0.69%	692,757.85	173,189.46
五年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>125,257,487.07</b>	<b>100%</b>	<b>4,300,294.89</b>	<b>120,957,192.18</b>

## (3) 应收账款主要的单位(个人)的应收款

单位名称	所欠金额	账龄	款项内容
河南讯飞信息科技有限公司	16,900,000.00	半年以内	销售款
中国联通陕西分公司	6,032,239.20	一年以内	分成款
新疆自治区双语教学工作领导小组办公室	5,461,250.00	半年以内	销售款
辽宁省公安厅	5,400,000.00	半年以内	技术开发款
华为技术有限公司	5,113,301.48	一年以内	销售款
<b>合计</b>	<b>38,906,790.68</b>		
占应收账款总额的比例	29.88%		

(4)2011年6月30日,应收账款余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权的股份的股东欠款。

## 2. 其他应收款

(1)按照其他应收款的类别列示如下:

类别	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大具有类似信用风险特征的其他应收款	14,463,252.65	100%	582,505.58	13,880,747.07
其他不重大的应收款				
<b>合计</b>	<b>14,463,252.65</b>	<b>100%</b>	<b>582,505.58</b>	<b>13,880,747.07</b>

类别	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大具有类似信用风险特征的其他应收款	5,083,909.09	100%	279,704.78	4,804,204.31
其他不重大的应收款				
<b>合计</b>	<b>5,083,909.09</b>	<b>100%</b>	<b>279,704.78</b>	<b>4,804,204.31</b>

(3) 按照其他应收款的账龄列示如下:

账龄情况	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	账面价值
半年以内	11,043,603.28	76.36%	220,872.06	10,822,731.22
半年至一年	1,366,480.37	9.45%	68,324.02	1,298,156.35
一至二年	1,698,206.00	11.74%	169,820.60	1,528,385.40
二至三年	278,963.00	1.93%	83,688.90	195,274.10
三至四年	70,000.00	0.48%	35,000.00	35,000.00
四至五年	6,000.00	0.04%	4,800.00	1,200.00
五年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>14,463,252.65</b>	<b>100%</b>	<b>582,505.58</b>	<b>13,880,747.07</b>

账龄情况	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	账面价值
半年以内	2,374,942.31	46.71	47,498.85	2,327,443.46
半年至一年	1,791,006.00	35.23	89,550.30	1,701,455.70
一至二年	699,163.00	13.75	69,916.30	629,246.70

二至三年	202,797.78	3.99	60,839.33	141,958.45
三至四年	3,000.00	0.06	1,500.00	1,500.00
四至五年	13,000.00	0.26	10,400.00	2,600.00
五年以上	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>5,083,909.09</b>	<b>100.00</b>	<b>279,704.78</b>	<b>4,804,204.31</b>

## (4) 其他应收款前 5 名金额单位（个人）的应收款

单位名称	所欠金额	欠款时间	款项内容
内蒙古自治区教育厅	3,800,000.00	半年以内	保证金
广西区公安厅	1,106,000.00	半年以内	保证金
河北省省级政府采购中心	790,480.00	一至二年	保证金
合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心	750,000.00	一至二年	抵押金
安徽省电化教育馆	466,800.00	一年以内	保证金
<b>合 计</b>	<b>6,913,280.00</b>		
占其他应收款总额的比例		47.80%	

(4)其他应收款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

## 3. 长期股权投资

## (1)长期股权投资账面价值

项 目	期末余额		
	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	267,386,395.51		267,386,395.51
对联营公司投资	12,936,731.89		12,936,731.89
<b>合 计</b>	<b>280,323,127.40</b>	<b>-</b>	<b>280,323,127.40</b>

项 目	年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	180,256,395.51	-	180,256,395.51
对联营公司投资	14,683,804.77		14,683,804.77
<b>合 计</b>	<b>194,940,200.28</b>	<b>-</b>	<b>194,940,200.28</b>

## (2)子公司、联营公司的相关情况如下:

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例

**子公司**

合肥讯飞数码科技有限公司	安徽合肥	软件企业	100.00%	100.00%
安徽微讯软件技术有限公司	安徽合肥	软件企业	100.00%	100.00%
安徽讯飞智元信息科技有限公司	安徽合肥	施工企业	100.00%	100.00%
北京中科大讯飞信息科技有限公司	北京海淀	软件企业	100.00%	100.00%
芜湖讯飞电子科技有限公司	安徽芜湖	工业企业	60.00%	100.00%
上海通立信息科技有限公司	上海市	软件企业	51.18%	51.18%
广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司	广州市	软件企业	65.00%	65.00%
合肥启明信息科技有限公司	安徽合肥	软件企业	100.00%	100.00%
新疆科大讯飞信息科技有限公司 有限责任公司	新疆乌鲁木齐	软件企业	100.00%	100.00%
中科讯飞互联(北京)信息科技有限公司(注1)	北京海淀	软件企业	65.00%	65.00%

**联营企业**

苏州科大讯飞教育科技有限公司	江苏苏州	教育培训	42.00%	42.00%
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	安徽合肥	商贸企业	49.02%	49.02%
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	安徽合肥	策划设计	8%	8%

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>子公司</b>			
合肥讯飞数码科技有限公司	86,498,477.44	15,947,325.27	4,124,395.93
安徽微讯软件技术有限公司	14,352,563.36	1,647,462.57	-1,271,489.36
安徽讯飞智元信息科技有限公司	131,671,988.37	67,622,103.40	2,101,340.52
北京中科大讯飞信息科技有限公司	8,431,999.48	1,361,738.55	-1,818,562.34
芜湖讯飞电子科技有限公司	57,422,887.71	-230,112.57	-107,234.46
上海通立信息科技有限公司	8,780,772.67	10,144,431.96	868,188.46
广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司	3,021,547.61	127,023.82	-1,140,902.38

合肥启明信息科技有限公司	8,949,253.17	2,284,112.26	-24,600.80
新疆科大讯飞信息科技有限 责任公司	2,511,950.39	-	-555,792.88
中科讯飞互联（北京）信息 科技有限公司	20,000,000.00	-	-

注（1）：中科讯飞互联（北京）信息科技有限公司正在办理注册登记中。

#### 4. 营业收入及营业成本

(1)2011年1-6月

业务类型	营业收入	营业成本	营业毛利
语音支撑软件	24,164,250.15	401,712.41	23,762,537.74
行业应用产品/系统	92,132,082.62	18,782,756.00	73,349,326.62
信息工程与运维服务	7,284,531.53	5,092,958.44	2,191,573.09
<b>合 计</b>	<b>123,580,864.30</b>	<b>24,277,426.85</b>	<b>99,303,437.45</b>

(2)2010年1-6月

业务类型	营业收入	营业成本	营业毛利
语音支撑软件	7,698,508.11	594,576.02	7,103,932.09
行业应用产品/系统	73,613,912.55	13,457,168.71	60,156,743.84
信息工程与运维服务	5,303,328.72	3,880,469.42	1,422,859.30
<b>合 计</b>	<b>86,615,749.38</b>	<b>17,932,214.15</b>	<b>68,683,535.23</b>

#### 5. 投资收益

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
对子公司的投资收益	-	24,500,000.00
其他投资收益	-1,747,072.88	50,527.92
<b>合 计</b>	<b>-1,747,072.88</b>	<b>24,550,527.92</b>

本公司投资收益汇回无重大限制。

#### 十、关联方关系及其交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

##### 1. 本企业的母公司情况

本企业没有母公司，本企业实际控制人是以刘庆峰为代表的 14 位自然人股东，实际控制人持股情况如下：

实际控制人持股数量		实际控制人对本企业的持股比例(%)		实际控制人对本企业的表决权比例(%)	
期末数量	年初数量	期末比例	年初比例	期末比例	年初比例
43,869,755	29,298,637	17.40	18.23	17.40	18.23

## 2. 存在控制关系的关联方

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
合肥讯飞数码科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	合肥	刘庆峰
安徽微讯软件技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	合肥	刘庆峰
北京中科大讯飞信息科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京	江涛
芜湖讯飞电子科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	芜湖	刘庆峰
合肥讯飞启明信息科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	合肥	刘庆峰
安徽讯飞智元信息科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	合肥	陈涛
新疆科大讯飞信息科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	乌鲁木齐	刘庆峰
安徽宣城智元信息科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	宣城	张友国
上海通立信息科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	陈定锋
上海教杰计算机科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	梁霏
安徽联商信息科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥	陈涛
广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	江涛
广州市尊宏信息科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	孙仇茂
中科讯飞互联(北京)信息科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	刘庆峰

### (1) (续表)

子公司全称	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
合肥讯飞数码科技有限公司	软件开发	2600	100	100	78654628-2
安徽微讯软件技术有限公司	软件开发	500	100	100	77496398-6
北京中科大讯飞信息科技有限公司	软件开发	1000	100	100	76502638-4
芜湖讯飞电子科技有限公司	安装工程	5000	100	100	68205981-8
合肥讯飞启明信息科技有限公司	软件开发	1000	100	100	69412585-1
安徽讯飞智元信息科技有限公司	安装工程	11713	100	100	74309535-4
新疆科大讯飞信息科技有限公司	软件开发	1000	100	100	55646433-7
安徽宣城智元信息科技有限公司	软件开发	30	100	100	56895691-0
上海通立信息科技有限公司	软件开发	508	51.18	51.18	67622512-X
上海教杰计算机科技有限公司	软件开发	110	52	52	67119318-1
安徽联商信息科技有限公司	软件开发	300	55	55	56216238-6
广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司	软件开发	715	65	65	69868430-0
广州市尊宏信息科技有限公司	软件开发	105	100	100	73297086-2
中科讯飞互联(北京)信息科技有限公司	软件开发	5000	65	65	注*

(2) 注\*中科讯飞互联(北京)信息科技有限公司组织机构代码证正在办理中

## 3. 不存在控制关系的关联方关系的性质

名称	组织机构代码	与本公司之关系
----	--------	---------



中科大资产经营有限责任公司	14918541-0	股东（持股 5.77%）
王仁华	-	关键管理人员
刘庆峰	-	关键管理人员
吴晓如	-	关键管理人员
陈 涛	-	关键管理人员
胡 郁	-	关键管理人员
徐景明	-	关键管理人员
张少兵	-	关键管理人员

#### 4、定价政策

接受委托技术开发劳务的关联交易按双方协商确定的协议价格进行结算。

#### 十一、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的或有事项。

#### 十二、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的承诺事项。

#### 十三、其他重要事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 第八节 备查文件

- (一) 载有董事长签名的 2011 年半年度报告文本原件。
- (二) 载有董事长、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他相关文件。

安徽科大讯飞信息科技股份有限公司

董事长：刘庆峰

二〇一一年七月二十日