



安徽科大讯飞信息科技股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 06 月 30 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人刘庆峰、主管会计工作负责人张少兵及会计机构负责人（会计主管人员）张宏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展规划和经营目标的相关陈述，属于公司计划性事务，不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	18
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第八节 财务报告	28
第九节 备查文件目录.....	110

释义

释义项	指	释义内容
语音核心技术	指	语音产品中的基础性、原理性技术，主要包含语音合成、语音识别、语音评测、声纹识别等技术
语音合成	指	通过机器自动将文字信息转化为语音的技术
语音识别	指	通过机器自动将语音信号转化为文本及相关信息的技术
语音评测（口语评测）	指	通过机器自动对语音进行发音水平评价、检错，并给出纠正指导的技术
声纹识别	指	根据语音的声纹特征，确定说话人身份的技术
语音支撑软件	指	向各领域语音行业应用开发商提供的语音核心技术产品，为各类语音应用系统和产品提供核心技术支撑，包括电信级语音平台和嵌入式语音软件两大类
嵌入式语音软件	指	满足资源和运算受限环境下的各种嵌入式应用需求的语音软件（平台），一般用在手机、GPS 导航、学习机、MP3/MP4/PMP、智能玩具等终端上
呼叫中心	指	Call Center，是一种基于计算机电话集成技术，利用通信网和计算机网等多网络平台，向客户提供信息查询或服务支持的信息系统
3G	指	Third Generation，第三代移动通信技术，是指将无线通信与国际互联网等多媒体通信结合的新一代移动通信技术
云计算	指	通过网络以按需、易扩展的方式获得所需的资源（硬件、平台、软件）。提供资源的网络被称“云”。“云”中的资源在使用者看来是可以无限扩展的，并且可以随时获取，按需使用
语音云	指	采用云计算的方式来执行语音操作。在传统通信计算模式下，语音的处理方式多是通过单个通信终端完成；在云计算技术背景下，语音的格式转换、辨别等操作完全在“云”端执行
海量信息	指	信息量特别巨大，并且在不断变化和更新的信息
电信增值业务	指	电信增值业务是指基于电信网资源和其它设备而开发的、基础电信业务之外的附加业务，其实现的价值使原有网路的经济效益或功能价值增高

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	科大讯飞	股票代码	002230
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽科大讯飞信息科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科大讯飞		
公司的外文名称（如有）	ANHUI USTC iFLYTEK CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	iFLYTEK		
公司的法定代表人	刘庆峰		

二、联系人和联系方式

	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	0551-65331880	0551-65331880
传真	0551-65331802	0551-65331802
电子信箱	jmxu@iflytek.com	ruiyang@iflytek.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	合肥市高新开发区望江西路 666 号
公司注册地址的邮政编码	230088
公司办公地址	合肥市高新开发区望江西路 666 号
公司办公地址的邮政编码	230088
公司网址	http://www.iflytek.com
公司电子信箱	xunfei@iflytek.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 04 月 10 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 的《第二届董事会第三十次会议决议公告》（公告编号 2013-014）

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地
报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☒ 适用 ☐ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2012 年 09 月 06 日	安徽省工商行政管 理局	340000000016368	340104711771143	71177114-3
报告期末注册	2013 年 05 月 23 日	安徽省工商行政管 理局	340000000016368	340104711771143	71177114-3
临时公告披露的指 定网站查询日期(如 有)	2013 年 05 月 25 日				
临时公告披露的指 定网站查询索引(如 有)	详见《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 的《关于完成工商变更登记的公告》(公告编号 2013-031)				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入（元）	419,100,684.31	303,669,725.63	38.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	82,495,003.06	58,417,214.31	41.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	52,797,889.60	48,664,450.28	8.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,835,756.35	-4,963,562.28	157.13%
基本每股收益（元/股）	0.2	0.15	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.2	0.15	33.33%
加权平均净资产收益率（%）	4.2%	4.87%	-0.67%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产（元）	3,702,286,700.83	1,853,380,969.96	99.76%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,170,069,194.77	1,344,511,263.47	135.78%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-64,934.58	
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）	44,550,804.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,862,405.92	
减：所得税影响额	9,940,340.73	
少数股东权益影响额（税后）	-13,990.00	
合计	29,697,113.46	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

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41,910.07万元，比去年同期增长38.01%；实现利润总额10,192.23万元，同比增长62.79%；归属上市公司股东的净利润8,249.50万元，同比增长41.22%。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司各项业务、产品健康发展。

在行业支撑软件方面，运营商市场公司再与中国电信达成战略合作，奠定与三大运营商全面战略合作格局；在智能电视领域，与六大电视品牌厂商全面合作，为国内智能电视提供语音交互解决方案，同时与歌华有线在上半年达成战略合作，共同推广电行业语音新应用。在国产自主品牌手机厂商、家电、车载领域上，公司始终保持着语音市场的引导者地位。

电信增值业务持续增长，与中国移动合作的音乐业务逐步展开，同时借助公司与联通、电信战略合作，全面开展三大运营商个性彩铃业务。此外，加强互联网产品研发和营销推广力度，相继推出的爱吼、欢乐K歌等互联网音乐产品获得广泛好评。

教育业务发展迅速，普通话考试实现全覆盖，英语考试业务市场布局全面加速，新拓展重庆、山西、合肥、西宁、三明等地口考应用；教具产品上半年推广情况良好。报告期内，公司发布了“畅言交互式多媒体教学系统（eBook版）”和“畅言教育资源云服务平台”两款教育新品，获得广泛好评。并购广东启明科技发展有限公司100%股权，进一步加快考试业务推广速度和公司教育方向的战略实施。

公司面向移动互联网业务快速发展。公司与中国移动就“灵犀”产品达成正式商务合作，有望形成新的利润增长点。“讯飞语音输入法”等自有产品和讯飞语音云用户保持快速增长，报告期末使用语音云的移动应用下载和激活累计数量超过2亿。

报告期内，信息工程与运维服务业务保持平稳健康发展。

报告期内公司实施非公开发行股票引进中国移动战略投资，为加速语音技术广泛应用和规模推广打下良好基础。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	419,100,684.31	303,669,725.63	38.01%	营业收入增长主要系各主营业务收入增长所致。
营业成本	186,129,107.95	129,517,812.19	43.71%	营业成本增长主要系收入增长，成本相应增长所致。

销售费用	64,407,765.64	56,873,212.75	13.25%	
管理费用	109,327,556.84	68,399,168.78	59.84%	管理费用增长主要系本期研发投入及职工薪酬增加所致。
财务费用	-4,846,875.32	-9,445,851.94	48.69%	财务费用增长主要系本期利息收入减少所致。
所得税费用	19,348,604.45	4,814,271.29	301.9%	所得税费用增长主要系本期利润增加及递延所得税费用增加所致。
研发投入	151,084,486.30	102,623,425.98	47.22%	研发投入的增长主要系研发投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	2,835,756.35	-4,963,562.28	157.13%	经营活动产生的现金流量净额增长主要系收入增长、回款增加及收到补助款项增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-188,054,129.40	-179,935,069.36	-4.51%	
筹资活动产生的现金流量净额	1,739,669,956.12	5,527,293.80	31,374.17%	筹资活动产生的现金流量净额增长主要系本期非公开发行股票所致。
现金及现金等价物净增加额	1,554,451,583.07	-179,371,337.84	966.61%	现金及现金等价物净增加额的增长主要系本期非公开发行股票所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司围绕产业发展规划，通过进一步加大研发投入、加快市场推广、完善激励手段，有效开展资本整合等有力措施，在技术产品创新、市场拓展、管理提升等各项事业上全面发展，各项经营计划顺利实施，为产业规模化发展奠定了良好的基础。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
一、软件和信息技术服务业	403,573,516.34	178,361,729.93	55.8%	33.65%	38.09%	-1.42%
二、教育行业	13,446,000.00	6,965,757.84	48.19%			
分产品						
语音支撑软件	62,943,664.28	5,855,765.10	90.7%	26.64%	16.11%	0.84%
行业应用产品/系统	186,257,495.20	54,133,550.36	70.94%	35.55%	74.68%	-6.51%
1、电信语音增值产品	53,146,357.31	7,446,221.69	85.99%	2.08%	45.3%	-4.17%
2、IFLYTEK--C3	20,099,229.06	2,851,364.27	85.81%	110.24%	366.27%	-7.79%
3、语音数码产品 (语音评测与教学)	102,278,315.79	36,592,051.68	64.22%	48.06%	72.31%	-5.04%
4、音视频监控	10,733,593.04	7,243,912.72	32.51%	60.16%	80.27%	-7.53%
信息工程与运维服务	154,372,356.86	118,372,414.47	23.32%	34.42%	27.11%	4.41%
教育教学	13,446,000.00	6,965,757.84	48.19%			
分地区						
华东	260,262,009.51	146,264,269.11	43.8%	31.6%	42.46%	-4.28%
华南	68,217,446.50	10,817,812.24	84.14%	35.5%	96.64%	-4.93%
东北	1,882,567.55	312,471.94	83.4%	18.96%	86.1%	-5.99%
华北	28,394,732.36	5,140,118.01	81.9%	-5.05%	-63.95%	29.57%
西北	39,200,945.05	17,887,899.29	54.37%	308.45%	1,505.51%	-34.02%
西南	14,246,216.68	3,460,822.16	75.71%	141.87%	171.47%	-2.65%
华中	4,815,598.69	1,444,095.02	70.01%	-29.82%	-65.38%	30.79%

四、核心竞争力分析

技术研发优势

科大讯飞作为中国最大的智能语音技术提供商，在智能语音技术领域有着长期的研究积累，并在语音合成、语音识别、口语评测、自然语言处理等多项技术上拥有国际领先的成果。报告期内，公司智能语音核心技术优势持续提升。通过数据积累、深度学习核心算法优化及回声消除等技术，以用户体验为导向，

进一步提升语音识别率和响应速度，巩固了公司在中文语音识别技术领域的领先地位；语音合成技术保持持续领先，优化了对话风格的语音合成效果并提升了合成音质，满足了语音产品在呼叫中心、语音助理、有声阅读、互动娱乐等多样化需求；语义理解引擎系统持续完善，并新增了社区问答、垂直搜索等技术模块，进一步扩展了知识库内容，有效增强了语音助理产品的语义理解及问答能力；语音评测技术在普通话评测技术不断提升的基础上，英语口语评测、发音检错、唱歌评测技术取得明显进展，有力支撑了公司在多个业务领域的产品拓展。

市场竞争优势

科大讯飞在核心技术基础上将技术优势转化为行业市场优势和用户口碑优势，基于拥有自主知识产权的世界领先智能语音技术，科大讯飞已推出从大型电信级应用到小型嵌入式应用，从电信、金融等行业到企业和消费者用户，从手机到车载，从家电到玩具，能够满足不同应用环境的多种产品。报告期内，公司与中国电信达成战略合作，实现了与三大运营商的全面战略合作；教育领域普通话和英语口语考试业务全面拓展，并购启明科技100%股权；在广电领域与歌华有线达成战略合作；移动互联网业务发展迅速。进一步巩固和加强了公司在语音市场的引导者地位和市场竞争优势。

在位优势

智能语音产业是一个在位优势明显的产业。智能语音技术本身门槛相对应用型技术门槛较高，存在显著的技术壁垒。科大讯飞是我国产业化实体中，在语音技术领域中基础研究时间最长、资产规模最大、历届评测成绩最好、专业人才最多及市场占有率最高的公司，在核心技术水平、产品本地化程度、应用方案和支持服务等方面均可作为合作伙伴提供更好的支撑，与国内各行业领先的合作伙伴维持长期紧密的合作关系，因而保持了明显的优势。智能语音技术的应用整合需要大量有丰富经验的开发指导人员，公司通过行业领域语音应用的开发积累了大量的经验与人才，具有语音技术推广方面的优势。本公司在语音产业所具有的上述在位优势，保障了公司未来国内语音市场份额的稳定性和盈利能力的连续性。

语音资源及环境优势

在智能语音技术领域，公司相比主要竞争对手国际语音厂商具有四个方面的显著优势：1) 语音技术与文化相关，科大讯飞在中文语音及语言核心技术上具有突出优势，在众多第三方对比测试与选型中，保持全面领先，并牵头制定中国中文语音技术标准；2) 中文语音技术中算法和模型的训练需要海量的中文语音及语言数据及其相关的人工处理能力，公司建设有国际上最大的中文语音语言数据库以及最大的数据制作团队；3) 公司与国内的开发者建立了更加紧密的协同关系，对于语音技术应用场景及方式更加熟悉了解，科大讯飞具有本地化支撑与专业服务优势，这是智能语音及语言技术应用成功的重要保障；4) 语音作为一种重要的人体生物认证特征，对国家信息安全具有举足轻重的重要作用，国际厂商面临一定的政策风险。

综上所述，科大讯飞在核心技术、市场份额、语音资源、支撑服务、企业规模、公司资质、品牌形象、解决方案、专业人才等各方面均具有持续领先优势。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
20,000,000.00	25,562,500.00	-21.76%

被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
天津讯飞信息科技有限公司	软件开发	100%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国建设银行股份有限公司芜湖弋江支行	无	否	保本浮动收益型产品	1,000	2013 年 01 月 15 日	2013 年 02 月 20 日	到期收回本息	1,000		4.34	4.34
中国建设银行股份有限公司芜湖弋江支行	无	否	保本浮动收益型产品	500	2013 年 01 月 15 日	2013 年 02 月 20 日	到期收回本息	500		2.17	2.17
中国建设银行股份有限公司芜湖弋江支行	无	否	保本浮动收益型产品	1,300	2013 年 05 月 31 日	2013 年 08 月 29 日	到期收回本息			12.5	
中国建设银行股份有限公司芜湖弋江支行	无	否	保本浮动收益型产品	2,000	2013 年 06 月 19 日	2013 年 07 月 22 日	到期收回本息			11.21	
合计				4,800	--	--	--	1,500		30.22	6.51
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2012 年 04 月 06 日							

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	42,289
报告期投入募集资金总额	9,818.1
已累计投入募集资金总额	36,670.02
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，2011 年非公开发行股票募集资金均投向募集资金承诺项目，截止 2013 年 6 月 30 日，已累计投入 36,670.02 万元，剩余募集资金存放与募集资金专户中。2013 年非公开发行股票募集资金全部用于补充流动资金，已使用完成。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	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* ₁	是否达到预计效益* ₂	项目可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	12,819	4,154.66	11,654.85	90.92%	2013 年 04 月 28 日	2,226.82	-	否
电信级语音识别产品研发及产业化项目	否	8,308	8,308	1,564.35	8,410.87	101.24%	2013 年 04 月 28 日	1,575.69	-	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	7,573	1,245.59	6,701.01	88.49%	2013 年 04 月 28 日	457.42	-	否
海量信息智能分析与处理系统产业化项目	否	6,713	6,713	1,479.18	5,793.74	86.31%	2013 年 04 月 28 日	1,112.85	-	否
营销和服务平台建设	否	6,876	6,876	1,374.32	4,109.55	59.77%	2013 年 04 月 28 日	-	-	否
承诺投资项目小计	--	42,289	42,289	9,818.10	36,670.02	--	--	-	--	--
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	--					--	--		--	--
合计	--	42,289	42,289	9,818.1	36,670.02	--	--	-	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	营销和服务平台建设项目说明：随着技术和市场发展，公司终端产品方向业务从销售硬件产品更多转为提供语音整体解决方案，对区域展示中心和代理等投入的需求减少。公司根据实际情况从保护投资者利益的角度，适当放缓了区域营销中心的场地购买计划。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	---									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	---									
募集资金投资项目实施地点变更情况	以前年度发生。 募集资金投资项目中原实施地点位于合高新国用（2009）第 90 号地块的项目，实施地点变更为合肥国家科技创新型试点市示范区编号为 KB5-2-2 地块，该地块土地使用面积为 25.80 亩。本次变更的 KB5-2-2 地块与原合高新国用（2009）第 90 号地块同处于国家智能语音高新技术产业化基地规划区域，两地块地理位置相邻，其中合高新国用（2009）第 90 号地块紧邻合肥市主干道望江西路，根据市政府有关规划设计调整的要求，为进一步优化产业基地区域功能布局，使项目建设地点更适于科研和办公环境，公司对募集资金项目中在合高新国用（2009）第 90 号地块的项目实施地点进行变更。公司于 2012 年 4 月 1 日第二届董事会第二十次会议审议通过《关于变更募集资金项目实施地点的议案》并进行了公告，公告编号 2012-009、2012-014 号，保荐机构亦发表了同意意见。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	---									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	---									
用闲置募集资金暂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	---									
尚未使用的募集资金用途及去向	---									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	---									

注*1：项目 1-4 在建设期研发的部分产品已形成销售，产生了一定效益。募集资金项目实现效益计算方法：募投项目产品营业收入，扣除相关的营业成本、营业税金及附加、销售费用、管理费用和资产减值损失，加上营业外收入中的退税收入，并按适用税率扣除所得税后计算得出，其中营业税金及附加、销售费用、管理费用、资产减值损失以及退税收入按该项目产品收入占营业收入总额的比例进行分摊。

注*2：截至 2013 年 6 月 30 日止，上述项目达产仅 2 个月，无可比较承诺效益。

(3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
募集资金 2013 年半年度存放与使用情况的专项报告	2013 年 8 月 10 日	详见《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 。

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
合肥讯飞数码科技有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	软件开发	26,000,000.00	122,969,411.51	117,615,687.82	13,845,590.50	-1,981,065.94	-1,406,468.41
安徽讯飞智元信息科技有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	安装工程	122,130,000.00	506,858,302.86	226,121,701.50	190,695,665.88	17,126,311.93	14,325,273.85
北京中科大讯飞信息科技有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	软件开发	10,000,000.00	9,487,929.05	9,343,459.93	1,274,592.64	-1,722,989.67	-1,121,043.66
芜湖讯飞电子科技有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	安装工程	50,000,000.00	58,598,784.71	58,586,747.58		-258.49	-603,637.72
合肥讯飞启明信息科技有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	软件开发	10,000,000.00	20,782,700.35	11,630,413.40	5,053,880.91	-518,561.28	-101,797.12
上海通立信息科技有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	软件开发	5,080,000.00	32,228,440.16	10,921,056.09	10,733,593.04	370,440.35	530,382.02
广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	软件开发	10,000,000.00	4,182,130.96	4,174,469.75	3,548,442.96	1,415,015.85	1,415,015.82
新疆科大讯飞信息科技有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	软件开发	10,000,000.00	10,129,033.21	10,011,670.73	2,420,747.85	-371,157.47	-433,897.02
天津讯飞信息科技有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	软件开发	30,000,000.00	37,872,383.36	30,002,543.08	2,689,823.36	512,993.75	1,028,624.14
中科讯飞互	子公司	软件和信息	软件开发	50,000,000.00	40,631,887.00	40,752,027.00	136,792.46	-4,019,584.00	-3,717,842.00

联（北京） 信息科技有限公司		技术服务业		00	30	08		11	16
安徽工程大学 机电学院	子公司	教育行业	教育培训	120,000,000.00	276,494,125.47	251,006,614.61	13,446,000.00	2,141,845.14	31,606,383.85
安徽讯飞皆成 信息科技有限公司	参股公司	软件和信息 技术服务业	商品流通	25,660,000.00	31,064,121.67	20,564,008.90	13,597,966.56	1,594,359.34	1,751,404.66
安徽省科普 产品工程研 究中心有限 责任公司	参股公司	软件和信息 技术服务业	创意设计	20,000,000.00	19,835,708.54	15,658,791.53	8,743,654.43	-1,222,138.66	-719,594.86

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 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

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	30%	至	60%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	12,956.46	至	15,946.41
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	9,966.51		
业绩变动的原因说明	语音产业持续发展及市场拓展所致。		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	468,492,900
现金分红总额（元）（含税）	70,273,935.00
可分配利润（元）	319,828,256.72
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司（母公司）2013 年半年度实现净利润 39,742,452.61 元（未经审计），加年初未分配利润 284,060,049.37 元，减去	

本年度提取的法定公积金3,974,245.26元，可供分配的利润 319,828,256.72 元。

公司 2013 年中期进行利润分配，以 2013 年 6 月 30 日的总股本 468,492,900 股为基数，向全体股东按每 10 股派息 1.5 元（含税），共派发现金红利 70,273,935 元。剩余未分配利润 249,554,321.72 元暂不分配。

九、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
2013 年 01 月 17 日	公司	实地调研	机构	第一财经记者	介绍语音技术及产业情况，回答了记者提问，并演示了公司主要产品
2013 年 04 月 27 日	公司	实地调研	机构	佳银投资；大成基金；银河金融控股；广州证券；中舟资产；海瑞丰成；普尔投资；银湖资产；中信建投；中国人寿；上海钜熹资产；中信产业基金；北京德源安资产；永望资产；航天科技；西南证券；广发基金；瀚伦投资；财通基金；景泰利丰；澄澈投资；广发证券；中太；三井住友；泰康保险；多和美；汇利资产；华商基金；东海证券；宏源证券；汇添富基金；光大证券；和润投资；华泰柏瑞；港鲍尔太平；中投证券；北京时代趋势投资；中信证券；华创证券；磐厚投资；银河投资；浙江中太；国联安基金；森瑞投资；华富基金；诺安基金；宝盈基金；太平资产；佳银公司；华泰柏瑞	介绍语音技术及产业情况，回答了提问，并演示了公司主要产品

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规规定和要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，促进公司规范运作。报告期内，公司修订了《公司章程》、《募集资金管理办法》、《对外提供财务资助管理办法》。

截止报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
广东启明科技发展有限公司全体股东	广东启明科技发展有限公司 100%股权	48,000	2013年6月24日第二届董事会第三十一次会议审议	本次收购有助于提高公司资金使用效率和盈利能力，有利于实现双方的优势资源互补，对扩大公	对公司本期损益无影响		否	不适用	2013年06月25日、7月11日、7月27	详见《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

			通过《关于收购广东启明科技发展有限公司 100%股权的议案》。此议案于 2013 年 7 月 10 日，公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过。7 月 23 日，广东启明科技发展有限公司已完成工商注册变更登记。	司在教育行业影响力，加快考试业务推广速度，提升公司的行业地位和市场规模等综合实力，加速教育方向战略实施将发挥积极的作用。						的《第二届董事会第三十一次会议决议公告》（公告编号 2013-034）、《关于收购广东启明科技发展有限公司 100%股权公告》（公告编号 2013-037）、《2013 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2013-041）、《关于收购广东启明科技发展有限公司股权完成工商变更登记的公告》（公告编号 2013-042）
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

五、公司股权激励的实施情况及其影响

1、公司于 2011 年 8 月 2 日第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十一次会议审议通过了《安徽科大讯飞信息科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》（以下简称股票期权激励计划（草案）），公司独立董事俞能宏、钱进、潘立生、李健已就该股票期权激励计划（草案）发表独立董事意见；上述股票期权激励计划（草案）报中国证券监督管理委员会备案。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司于 2011 年 12 月 11 日召开公司第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十四次会议对《股票期权激励计划（草案）》进行修订，并审议通过了《股票期权激励计划（草案修订稿）》（以下简称《股票期权激励计划》）；公司四名独立董事就该股票期权激励计划发表独立董事意见。

3、《股票期权激励计划》经中国证监会备案无异议后，2011 年 12 月 29 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《股票期权激励计划（草案修订稿）》，董事会被授权确定期权授权日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

4、公司于 2011 年 12 月 30 日分别召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于调整公司股权激励计划授予对象和期权数量的议案》、《关于确定公司股票期权激励计划授予日

的议案》，认为首次获授股票期权的激励对象作为公司股票期权激励计划激励对象的主体资格合法、有效，同意激励对象按照《股票期权激励计划》有关规定获授股票期权。公司四名独立董事发表独立董事意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授权日符合相关规定，同意369名激励对象获授986.8万股票期权。拟授予公司预留激励对象的 109.7 万份股票期权的授予日由董事会另行确定。

5、2012年1月13日，公司完成了股票期权激励计划首次授予登记工作，期权简称：讯飞JLC1，期权代码：037570，首次授予的股票期权的行权价格为40.76元。

6、根据《股票股权激励计划（修订稿）》的规定，若在行权前公司有派息、资本公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对股票期权数量和行权价格进行相应的调整。2012年5月21日，公司实施2011年度利润分配方案。2012年5月18日，公司分别召开第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十八次会议，审议通过《关于对股权激励计划期权数量、行权价格及授予对象进行调整的议案》，经过本次调整后，《股票期权激励计划（修订稿）》所涉及股票期权总数为1633.5万份，行权价格为27.07元，授予对象人数调整为364人，其中包含预留股票期权数量为164.55万份。

7、公司于2012年12月15日分别召开第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第二十三次会议审议通过《关于公司首期股票期权激励计划预留期权授予事项的议案》，计划于2012年12月17日向78名激励对象授出164.55万份预留期权，行权价格为26.80元。

8、2013年1月10日，完成了公司首次股票期权激励计划预留股票期权授予登记工作，期权简称：讯飞JLC2，期权代码：037608。

9、2013年4月8日，公司分别召开第二届董事会第三十次会议和第二届监事会第二十四次会议，审议通过《关于对股权激励计划期权数量及授予对象进行调整的议案》，经过本次调整后，《股票期权激励计划（修订稿）》所涉及股票期权总数为1592.55万份，授予对象人数调整为351人，其中包含预留股票期权数量为164.55万份。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	一、首次公开发行承诺：公司实际控制人以刘庆峰为代表的 13 位自然人股东（刘庆峰、王仁华、陈涛、吴相会、江涛、黄海兵、王智国、郭武、严峻、胡郁、张焕杰、吴晓如、徐玉林） 二、2013 年非公	一、1、自科大讯飞股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有科大讯飞的股票，也不由科大讯飞收购该部分股份；上述禁售期满后，在科大讯飞任职期间每年转让的股份不超过所	一、2008 年 05 月 12 日 二、2013 年 4 月 18 日	一、持有公司股票期间 二、自非公开发行股份上市之日起 36 个月内	严格履行

	开发行承诺：中国移动通信有限公司、刘庆峰、陈涛、吴晓如、胡郁 持有科大讯飞股份总数的百分之二十五，如今后从科大讯飞离职，自离职后半年内不转让所持有的科大讯飞股份。2、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。 二、中国移动通信有限公司承诺：本公司在本次发行中所认购科大讯飞非公开发行股份70,273,935股自该等新增股份上市之日起36个月内不转让，并申请予以锁定。刘庆峰承诺：本次所认购科大讯飞非公开发行股份15,463,928股自此次非公开发行新增股份上			
--	--	--	--	--

		市之日起 36 个月内不转让,并申请予以锁定。 陈涛、吴晓如、胡郁承诺:本次所认购科大讯飞非公开发行股份 1,546,387 股自此次非公开发行新增股份上市之日起 36 个月内不转让,并申请予以锁定。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

八、处罚及整改情况

整改情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	47,587,067	12.59%	90,377,024			-322,498	90,054,526	137,641,593	29.38%
2、国有法人持股			70,273,935				70,273,935	70,273,935	15%
3、其他内资持股			20,103,089				20,103,089	20,103,089	4.29%
境内自然人持股			20,103,089				20,103,089	20,103,089	4.29%
5、高管股份	47,587,067	12.59%				-322,498	-322,498	47,264,569	10.09%
二、无限售条件股份	330,528,809	87.41%				322,498	322,498	330,851,307	70.62%
1、人民币普通股	330,528,809	87.41%				322,498	322,498	330,851,307	70.62%
三、股份总数	378,115,876	100%	90,377,024			0	90,377,024	468,492,900	100%

股份变动的原因

✓ 适用 □ 不适用

报告期内非公开发行股票所致。

股份变动的批准情况

✓ 适用 □ 不适用

经中国证监会核发的《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》（证监许可[2013]166号），核准公司非公开发行90,377,024股新股。

股份变动的过户情况

□ 适用 ✓ 不适用

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

务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		23,555						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国移动通信有限公司	国有法人	15%	70,273,935		70,273,935			
刘庆峰	境内自然人	8.79%	41,159,067		34,735,281	6,423,786		
中科大资产经营有限责任公司	国有法人	4.66%	21,829,500			21,829,500		
亚东广信科技发展有限公司	境内非国有法人	4.09%	19,163,605			19,163,605		
王仁华	境内自然人	2.26%	10,606,700		9,155,025	1,451,675		
中国建设银行－华商盛世成长股票型证券投资基金	其他	2.16%	10,124,176			10,124,176		
陈涛	境内自然人	1.43%	6,689,212		5,403,506	1,285,706		
吴晓如	境内自然人	1.18%	5,507,625		4,517,314	990,311		
中国工商银行－广发策略优选混合型证券投资基金	其他	1.01%	4,748,987			4,748,987		

中国民生银行－银华深证 100 指数分级证券投资基金	其他	0.97%	4,557,808			4,557,808		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况		中国移动通信有限公司作为战略投资者，在 2013 年非公开发行中认购 70,273,935 股股份均为有限售条件的流通股，上市日为 2013 年 4 月 24 日。本次发行新增股份锁定期为自本次发行结束之日（即新增股份上市之日）起 36 个月，预计上市流通时间为 2016 年 4 月 24 日（如遇非交易日顺延）。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中刘庆峰、王仁华、陈涛、吴晓如是公司的实际控制人成员。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。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
中科大资产经营有限责任公司	21,829,500					人民币普通股	21,829,500	
亚东广信科技发展有限公司	19,163,605					人民币普通股	19,163,605	
中国建设银行－华商盛世成长股票型证券投资基金	10,124,176					人民币普通股	10,124,176	
刘庆峰	6,423,786					人民币普通股	6,423,786	
中国工商银行－广发策略优选混合型证券投资基金	4,748,987					人民币普通股	4,748,987	
中国民生银行－银华深证 100 指数分级证券投资基金	4,557,808					人民币普通股	4,557,808	
中国农业银行－景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	4,379,808					人民币普通股	4,379,808	
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	3,688,291					人民币普通股	3,688,291	
中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金	3,527,746					人民币普通股	3,527,746	
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	3,401,965					人民币普通股	3,401,965	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	刘庆峰是公司的实际控制人。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。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
刘庆峰	董事长、总 裁	现任	25,695,139	15,463,928		41,159,067			
陈涛	董事、副总 裁	现任	5,142,825	1,546,387		6,689,212			
吴晓如	董事、副总 裁	现任	3,961,238	1,546,387		5,507,625			
胡郁	副总裁	现任	2,613,600	1,546,387		4,159,987			
王仁华	董事	现任	12,206,700		1,600,000	10,606,700			
徐玉林	监事	现任	1,799,999		300,000	1,499,999			
严峻	监事	现任	2,274,262		300,000	1,974,262			
徐景明	董秘、副总 裁	现任	1,856,249		300,000	1,556,249			
合计	--	--	55,550,012	20,103,089	2,500,000	73,153,101	0	0	

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘昕	董事	任免	2013 年 01 月 04 日	原董事王能光因工作需要原因辞职，补选刘昕为公司董事
高玲玲	监事	任免	2013 年 01 月 04 日	原监事金卫东因工作需要原因辞职，补选高玲玲为公司监事

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽科大讯飞信息科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,083,553,597.04	529,102,013.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	8,934,000.00	4,903,600.00
应收账款	560,006,757.71	406,620,173.51
预付款项	10,748,671.11	5,777,993.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	46,555,618.88	63,773,896.86
买入返售金融资产		
存货	87,771,618.17	88,066,010.42
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,280,360.55	7,319,976.26
流动资产合计	2,832,850,623.46	1,105,563,664.04

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	16,302,076.48	15,525,933.00
投资性房地产	22,605,015.78	22,929,129.66
固定资产	229,997,428.45	221,208,350.66
在建工程	70,687,919.78	41,794,969.10
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	430,840,908.04	327,028,394.01
开发支出	68,344,911.34	93,263,511.48
商誉	5,895,854.25	5,895,854.25
长期待摊费用	1,210,807.93	1,545,654.58
递延所得税资产	23,551,155.32	18,625,509.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	869,436,077.37	747,817,305.92
资产总计	3,702,286,700.83	1,853,380,969.96
流动负债：		
短期借款		
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	39,207,766.79	43,811,372.57
应付账款	174,212,509.90	169,636,609.59
预收款项	46,152,877.80	49,427,159.87
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,417,683.68	33,010,149.07
应交税费	12,766,533.30	17,495,952.23

应付利息		
应付股利		
其他应付款	24,128,478.82	13,195,871.02
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	315,885,850.29	326,577,114.35
非流动负债：		
长期借款	3,000,000.00	3,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	47,659,766.31	30,967,601.17
递延所得税负债	16,024,617.85	5,489,156.56
其他非流动负债	3,792,095.20	4,614,999.89
非流动负债合计	70,476,479.36	44,071,757.62
负债合计	386,362,329.65	370,648,871.97
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	468,492,900.00	378,115,876.00
资本公积	2,147,419,727.49	494,733,823.25
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	52,152,755.05	48,178,509.79
一般风险准备		
未分配利润	502,003,812.23	423,483,054.43
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,170,069,194.77	1,344,511,263.47
少数股东权益	145,855,176.41	138,220,834.52
所有者权益（或股东权益）合计	3,315,924,371.18	1,482,732,097.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,702,286,700.83	1,853,380,969.96

法定代表人：刘庆峰

主管会计工作负责人：张少兵

会计机构负责人：张宏

2、母公司资产负债表

编制单位：安徽科大讯飞信息科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,837,555,215.99	224,547,148.17
交易性金融资产		
应收票据	1,100,000.00	1,309,600.00
应收账款	259,246,667.77	182,375,971.85
预付款项	491,293.41	598,022.26
应收利息		
应收股利		
其他应收款	41,104,535.51	19,708,145.45
存货	11,471,286.82	13,116,220.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	869,917.95	3,357,966.79
流动资产合计	2,151,838,917.45	445,013,075.13
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	431,762,697.47	406,292,224.83
投资性房地产	22,605,015.78	22,929,129.66
固定资产	174,714,664.66	168,345,618.13
在建工程	69,520,857.30	41,456,830.95
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	182,595,549.36	133,270,402.46
开发支出	31,532,946.84	53,965,884.75
商誉		

长期待摊费用	80,111.16	114,444.48
递延所得税资产	9,737,647.06	8,046,748.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	922,549,489.63	834,421,283.80
资产总计	3,074,388,407.08	1,279,434,358.93
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	593,518.73	
应付账款	43,763,227.29	31,948,923.46
预收款项	2,569,261.57	3,187,663.81
应付职工薪酬	12,549,444.98	20,149,601.50
应交税费	7,949,156.74	6,666,982.56
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,209,136.06	3,924,139.46
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	75,633,745.37	65,877,310.79
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	7,144,247.73	4,464,717.83
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,448,761.83	2,791,666.54
非流动负债合计	9,593,009.56	7,256,384.37
负债合计	85,226,754.93	73,133,695.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	468,492,900.00	378,115,876.00
资本公积	2,148,687,740.38	495,946,228.61
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	52,152,755.05	48,178,509.79
一般风险准备		
未分配利润	319,828,256.72	284,060,049.37
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,989,161,652.15	1,206,300,663.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,074,388,407.08	1,279,434,358.93

法定代表人：刘庆峰

主管会计工作负责人：张少兵

会计机构负责人：张宏

3、合并利润表

编制单位：安徽科大讯飞信息科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	419,100,684.31	303,669,725.63
其中：营业收入	419,100,684.31	303,669,725.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	372,150,463.51	263,684,858.56
其中：营业成本	186,129,107.95	129,517,812.19
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	7,618,140.42	6,835,207.85
销售费用	64,407,765.64	56,873,212.75
管理费用	109,327,556.84	68,399,168.78
财务费用	-4,846,875.32	-9,445,851.94
资产减值损失	9,514,767.98	11,505,308.93
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）	841,239.37	-1,016,117.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	776,143.48	-1,016,117.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	47,791,460.17	38,968,749.67
加：营业外收入	59,341,751.04	23,801,585.98
减：营业外支出	5,210,869.34	161,403.35
其中：非流动资产处置损失	70,004.34	62,065.57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	101,922,341.87	62,608,932.30
减：所得税费用	19,348,604.45	4,814,271.29
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	82,573,737.42	57,794,661.01
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	82,495,003.06	58,417,214.31
少数股东损益	78,734.36	-622,553.30
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2	0.15
（二）稀释每股收益	0.2	0.15
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	82,573,737.42	57,794,661.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	82,495,003.06	58,417,214.31
归属于少数股东的综合收益总额	78,734.36	-622,553.30

法定代表人：刘庆峰

主管会计工作负责人：张少兵

会计机构负责人：张宏

4、母公司利润表

编制单位：安徽科大讯飞信息科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	181,641,305.52	133,074,943.10
减：营业成本	32,450,170.98	12,494,477.15

营业税金及附加	3,376,058.30	3,278,757.96
销售费用	42,686,854.74	40,167,060.92
管理费用	69,838,626.48	46,707,705.63
财务费用	-3,698,751.30	-7,341,162.36
资产减值损失	4,236,310.91	5,917,808.57
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）	776,143.48	-1,016,117.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	776,143.48	-1,016,117.40
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	33,528,178.89	30,834,177.83
加：营业外收入	16,140,074.17	17,243,448.05
减：营业外支出	2,558,274.32	151,950.21
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,109,978.74	47,925,675.67
减：所得税费用	7,367,526.13	3,671,029.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,742,452.61	44,254,646.57
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	39,742,452.61	44,254,646.57

法定代表人：刘庆峰

主管会计工作负责人：张少兵

会计机构负责人：张宏

5、合并现金流量表

编制单位：安徽科大讯飞信息科技股份有限公司

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	281,128,250.43	202,974,240.45
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	14,507,417.51	12,145,597.32
收到其他与经营活动有关的现金	53,162,705.57	21,548,833.87
经营活动现金流入小计	348,798,373.51	236,668,671.64
购买商品、接受劳务支付的现金	154,888,392.15	97,400,216.03
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	77,093,378.66	52,674,636.77
支付的各项税费	51,773,733.30	43,949,128.93
支付其他与经营活动有关的现金	62,207,113.05	47,608,252.19
经营活动现金流出小计	345,962,617.16	241,632,233.92
经营活动产生的现金流量净额	2,835,756.35	-4,963,562.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	65,095.89	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	198,058.83	9,821.20
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	5,568,349.96	9,823,136.18
投资活动现金流入小计	20,831,504.68	9,832,957.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	160,848,025.48	116,808,026.74

投资支付的现金	48,000,000.00	65,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	37,608.60	7,960,000.00
投资活动现金流出小计	208,885,634.08	189,768,026.74
投资活动产生的现金流量净额	-188,054,129.40	-179,935,069.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,740,814,265.60	10,797,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		33,000,000.00
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	1,740,814,265.60	43,797,500.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	151,666.67	38,270,206.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	992,642.81	
筹资活动现金流出小计	1,144,309.48	38,270,206.20
筹资活动产生的现金流量净额	1,739,669,956.12	5,527,293.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,554,451,583.07	-179,371,337.84
加：期初现金及现金等价物余额	529,102,013.97	659,075,355.71
六、期末现金及现金等价物余额	2,083,553,597.04	479,704,017.87

法定代表人：刘庆峰

主管会计工作负责人：张少兵

会计机构负责人：张宏

6、母公司现金流量表

编制单位：安徽科大讯飞信息科技股份有限公司

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	118,712,082.97	83,862,609.97
收到的税费返还	11,925,300.58	8,828,354.79
收到其他与经营活动有关的现金	4,345,685.88	16,460,342.73
经营活动现金流入小计	134,983,069.43	109,151,307.49
购买商品、接受劳务支付的现金	21,262,687.68	17,073,484.79
支付给职工以及为职工支付的现金	41,647,348.02	30,001,868.81
支付的各项税费	29,709,094.50	26,404,261.07
支付其他与经营活动有关的现金	55,329,099.42	33,677,957.10
经营活动现金流出小计	147,948,229.62	107,157,571.77
经营活动产生的现金流量净额	-12,965,160.19	1,993,735.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,430.56	2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,214,269.85	7,581,513.01
投资活动现金流入小计	4,222,700.41	7,583,513.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,533,486.59	59,233,834.25
投资支付的现金	20,000,000.00	57,635,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	37,608.60	7,960,000.00
投资活动现金流出小计	110,571,095.19	124,829,034.25
投资活动产生的现金流量净额	-106,348,394.78	-117,245,521.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,733,314,265.60	
取得借款收到的现金		30,000,000.00
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	1,733,314,265.60	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,209,372.87
支付其他与筹资活动有关的现金	992,642.81	
筹资活动现金流出小计	992,642.81	38,209,372.87
筹资活动产生的现金流量净额	1,732,321,622.79	-8,209,372.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,613,008,067.82	-123,461,158.39
加：期初现金及现金等价物余额	224,547,148.17	398,523,922.88
六、期末现金及现金等价物余额	1,837,555,215.99	275,062,764.49

法定代表人：刘庆峰

主管会计工作负责人：张少兵

会计机构负责人：张宏

7、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

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	378,115,876.00	494,733,823.25			48,178,509.79		423,483,054.43		138,220,834.52	1,482,732,097.99
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	378,115,876.00	494,733,823.25			48,178,509.79		423,483,054.43		138,220,834.52	1,482,732,097.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	90,377,024.00	1,652,685,904.24			3,974,245.26		78,520,757.80		7,634,341.89	1,833,192,273.19
（一）净利润							82,495,003.06		78,734.36	82,573,737.42
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							82,495,003.06		78,734.36	82,573,737.42
（三）所有者投入和减少资本	90,377,024.00	1,652,685,904.24							7,555,607.53	1,750,618,116.77

	024.00	5,904.24							.53	535.77
1. 所有者投入资本	90,377,024.00	1,639,094,770.59							7,500,000.00	1,736,971,794.59
2. 股份支付计入所有者权益的金额		13,591,133.65							55,607.53	13,646,741.18
3. 其他										
(四) 利润分配					3,974,245.26		-3,974,245.26			
1. 提取盈余公积					3,974,245.26		-3,974,245.26			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
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	468,492,900.00	2,147,419,727.49			52,152,755.05		502,003,812.23		145,855,176.41	3,315,924,371.18

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	252,077,251.00	597,130,368.25			35,378,433.00		291,977,422.80		9,221,431.17	1,185,784,906.22

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					-28,757.98		-258,821.84			-287,579.82
二、本年年初余额	252,077,251.00	597,130,368.25			35,349,675.02		291,718,600.96		9,221,431.17	1,185,497,326.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	126,038,625.00	-102,396,545.00			12,828,834.77		131,764,453.47		128,999,403.35	297,234,771.59
（一）净利润							182,404,875.88		-668,096.65	181,736,779.23
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							182,404,875.88		-668,096.65	181,736,779.23
（三）所有者投入和减少资本		23,642,080.00							129,667,500.00	153,309,580.00
1．所有者投入资本									129,667,500.00	129,667,500.00
2．股份支付计入所有者权益的金额		23,642,080.00								23,642,080.00
3．其他										
（四）利润分配					12,828,834.77		-50,640,422.41			-37,811,587.64
1．提取盈余公积					12,828,834.77		-12,828,834.77			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-37,811,587.64			-37,811,587.64
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	126,038,625.00	-126,038,625.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	126,038,625.00	-126,038,625.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										

(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	378,115,876.00	494,733,823.25			48,178,509.79		423,483,054.43	138,220,834.52	1,482,732,097.99

法定代表人：刘庆峰

主管会计工作负责人：张少兵

会计机构负责人：张宏

8、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

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	378,115,876.00	495,946,228.61			48,178,509.79		284,060,049.37	1,206,300,663.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	378,115,876.00	495,946,228.61			48,178,509.79		284,060,049.37	1,206,300,663.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	90,377,024.00	1,652,741,511.77			3,974,245.26		35,768,207.35	1,782,860,988.38
（一）净利润							39,742,452.61	39,742,452.61
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							39,742,452.61	39,742,452.61
（三）所有者投入和减少资本	90,377,024.00	1,652,741,511.77						1,743,118,535.77
1. 所有者投入资本	90,377,024.00	1,639,094,770.59						1,729,471,794.59
2. 股份支付计入所有者权益的金额		13,646,741.18						13,646,741.18
3. 其他								

(四) 利润分配					3,974,245.26		-3,974,245.26	
1. 提取盈余公积					3,974,245.26		-3,974,245.26	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
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	468,492,900.00	2,148,687,740.38			52,152,755.05		319,828,256.72	2,989,161,652.15

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	252,077,251.00	598,342,773.61			35,378,433.00		206,670,945.92	1,092,469,403.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他					-28,757.98		-258,821.84	-287,579.82
二、本年年初余额	252,077,251.00	598,342,773.61			35,349,675.02		206,412,124.08	1,092,181,823.71
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	126,038,625.00	-102,396,545.00			12,828,834.77		77,647,925.29	114,118,840.06
(一) 净利润							128,288,347.70	128,288,347.70

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							128,288,347.70	128,288,347.70
(三) 所有者投入和减少资本		23,642,080.00						23,642,080.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		23,642,080.00						23,642,080.00
3. 其他								
(四) 利润分配					12,828,834.77		-50,640,422.41	-37,811,587.64
1. 提取盈余公积					12,828,834.77		-12,828,834.77	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-37,811,587.64	-37,811,587.64
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	126,038,625.00	-126,038,625.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	126,038,625.00	-126,038,625.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	378,115,876.00	495,946,228.61			48,178,509.79		284,060,049.37	1,206,300,663.77

法定代表人：刘庆峰

主管会计工作负责人：张少兵

会计机构负责人：张宏

三、公司基本情况

安徽科大讯飞信息科技股份有限公司(以下简称“本公司或公司”)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2007年4月26日在安徽省工商行政管理局进行了变更登记。经中国证券监督管理委员会核准本公司发行人民币普通股(A股)股票26,800,000股,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”。发

行后本公司注册资本为107,166,000元，股本为107,166,000元。经公司股东大会批准，2009年5月22日，公司实施资本公积转增股本53,583,000股，转增后本公司注册资本变更为160,749,000元，股本为160,749,000元。经公司股东大会批准，2011年3月3日，公司实施资本公积转增股本80,374,500股，转增后本公司注册资本变更为241,123,500元，股本为241,123,500元。经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】547号通知核准，2011年4月27日，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），非公开发行后公司注册资本变更为252,077,251元，股本为252,077,251元。经公司股东大会批准，2012年5月21日，公司实施资本公积转增股本126,038,625股，转增后本公司注册资本变更为378,115,876元。经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】166号通知核准，2013年4月16日，公司向特定投资者非公开发行了90,377,024股人民币普通股股票（A股），非公开发行后公司注册资本变更为468,492,900元，股本为468,492,900元。

截至2013年6月30日止，公司总股本为468,492,900股，其中有限售条件的股份合计为137,641,593股，占总股本的29.38%；无限售条件的股份合计为330,851,307股，占总股本的70.62%。

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；房屋租赁，物业管理服务。

公司法定代表人：刘庆峰。

公司经营地址：合肥市高新开发区望江西路666号。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、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》及其应用指南和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

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司2013年6月30日的财务状况、2013年1-6月份的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 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。

(2) 外币财务报表的折算

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- 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或即期汇率的近似汇率折算。
- 3、产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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
- 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

(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

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、贷款和应收款项

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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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：

- A. 所转移金融资产的账面价值。
- B. 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。

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

- 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：
 - A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
 - B. 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；
 - C. 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；
 - D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
 - E. 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；
 - F. 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；
 - G. 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；
 - H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- 2、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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：

A. 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；

B. 持有至到期投资：在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，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。

可供出售金融资产：在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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

在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。

(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	本公司将余额前五名或占应收款项余额的 10%以上确定为单项金额重大
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，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，并据此计提相应的坏账准备

(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
账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法	根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基

		础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款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
--	--	--

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(%)
半年以内	2%	2%
半年至一年	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

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

(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	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	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，并据此计提相应的坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司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，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

1、产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

2、需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

3、存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

4、资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(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

周转材料的摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益；B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益；C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：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投资成本。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，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。E. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股

权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认

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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。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、摊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，合营各方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) 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。

13、投资性房地产

投资性房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：

- 1、已出租的土地使用权。
- 2、持有并准备增值后转让的土地使用权。
- 3、已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：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。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法：本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（3）各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	4%	2.4%
运输设备	6	4%	16%
计算机设备	3	4%	32%
办公设备	5	4%	19.2%
专用设备	3	4%	32%
图书	5	4%	19.2%
其他设备	3-10	4%	32.00%-9.60%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，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。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- 1、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- 2、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- 3、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- 4、已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

5、其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

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）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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：

- 1、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；
- 2、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。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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。

（2）借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 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，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。

注：采用实际利率计算利息费用的，说明实际利率的计算过程。

17、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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用年限	法定使用权
非专利技术	8-10 年	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	2-10 年	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
安徽工程大学机电学院校名等综合型无形资产	30 年	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(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

1、本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

2、在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

3、开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

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，能够证明其有用性；

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该无形资产；
归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

18、长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

1、该义务是本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本公司；

3、该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

21、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1)语音支撑软件收入:语音支撑软件包括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，以及依据公司研发成果为客户提供个性化定制开发服务。销售产品与提供开发服务不转让语音核心技术所有权。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。销售产品：公司与客户签订合同，在软件产品发货后，经对方验收确认后确认收入。提供劳务：公司与客户签订合同后，根据研发方案进行项目开发，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。(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/系统：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)教育教学收入:教育教学收入是指公司根据协议规定向其服务对象提供服务取得的收入，包括学费收入、住宿收入等。公司按权责发生制原则确认学费及住宿费收入。于实际收到学生缴纳的学费及住宿费时计入预收款项，再按所在学年确认相关收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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) 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

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。

22、政府补助

(1) 类型

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) 会计处理方法

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。

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。

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、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 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。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：A. 该项交易不是企业合并；B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。② 本公司对与子公司、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：A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。C. 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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

递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，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负债不予确认：① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A. 商誉的初始确认；B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

24、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

25、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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税收入	17%、6%、3%
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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（含地价）扣除一定比例后余值、租赁收入	1.2%、12%

2、税收优惠及批文

(1)根据财政部、国家税务总局财税【2011】100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%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，自2011年1月1日起执行。

(2)根据财政部、国家税务总局下发《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号），在全国开展交通运输业和部分现代服务业实行营业税改征增值税；根据财税[2013]37号文件附件3：《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

(3)在安徽省科技厅、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《安徽省2011年复审高新技术企业名单》中，本公司及全资子公司合肥讯飞数码科技有限公司均通过高新技术企业复审，被认定为安徽省2011年度高新技术企业，证书编号分别是：GF201134000389，GF201134000417，有效期3年，自2011年度起连续三年继续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%。

本公司子公司北京中科大讯飞信息科技有限公司获得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号是：GF201111002120），自2011年度起连续三年继续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%。

根据安徽省高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《关于公布安徽省2012年第一批复审通过的高新技术企业认定名单的通知》（皖高企认【2012】12号），本公司子公司安徽讯飞智元信息科技有限公司为安徽省2012年第一批复审通过的高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号是：GR201234000079，有效期3年），自2012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%。

本公司子公司新疆科大讯飞信息科技有限公司获得了新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区国家税务局、新疆维吾尔自治区地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号是：GR201265000022，有效期3年），自2012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，企业所得税率为15%。

(4)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》和国发【2011】4号《国务院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》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。本公司控股子公司上海通立信息科技有限公司于2010年10月10日被上海市经济和信息化委员会认定为软件企业（证书编号为沪R-2010-0259），本公司全资子公司合肥讯飞启明信息技术有限公司于2011年9月13日被安徽省经济和信息化委员会认定为软件企业（证书编号为皖R-2011-0044），符合上述文件规定。上海通立信息科技有限公司第一个获利年度为2010年，2010年度和2011年度享受了免征企业所得税优惠，2012年、2013年享受减半征收企业所得税的税收优惠；合肥讯飞启明信息技术有限公司第一个获利年度为2011年，2011年度和2012年度享受了免征企业所得税优惠，2013年享受减半征收企业所得税的税收优惠。

(5)根据《财政部、国家税务总局关于教育税收政策的通知》（财税【2004】39号），学校从事学历教育提供教育劳务取得的收入，免征营业税。

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

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 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	有限责 任公司	合肥	软件开 发	26,000, 000.00	软件开 发、销 售等	59,997, 501.55		100%	100%	是			
北京中 科大讯 飞信息 科技有 限公司	有限责 任公司	北京	软件开 发	10,000, 000.00	软件开 发、销 售等	10,897, 185.75		100%	100%	是			
芜湖讯 飞电子 科技有 限公司	有限责 任公司	芜湖	安装工 程	50,000, 000.00	智能楼 宇业务 等	50,000, 000.00		100%	100%	是			
合肥讯 飞启明	有限责 任公司	合肥	软件开 发	10,000, 000.00	语音数 码产品	10,586, 841.18		100%	100%	是			

信息科技有 限公司					开发等								
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	50,000, 000.00	技术开 发、计 算机系 统服务 等	32,677, 537.12		65%	65%	是	15,229, 582.33		
天津讯 飞信息 科技有 限公司	有限责 任公司	天津	软件开 发	30,000, 000.00	计算机 软硬件 开发、 销售及 技术服 务等	31,829, 346.69		100%	100%	是			
新疆科 大讯飞 信息科 技有限 公司	有限责 任公司	乌鲁 木齐	软件开 发	10,000, 000.00	软件开 发、计 算机系 统服务 等	10,004, 616.70		100%	100%	是			
广州科 大讯飞 信息科 技有限 公司	有限责 任公司	广州	软件开 发	1,000,0 00.00	信息技 术研 发、计 算机软 硬件研 究与开 发等	1,000,0 00.00		100%	100%	是			
安徽工 程大学 机电学 院	非企业 法人	芜湖	教育产 业	120,000 ,000.00	学历教 育、非 学历教 育培 训、科 技研发 等	84,062, 761.10		70%	70%	是	118,870, 000.00		
安徽联 商信息 科技有 限公司	有限责 任公司	合肥	软件开 发	3,000,0 00.00	软件开 发、销 售等	1,650,0 00.00		55%	55%	是	1,166,0 08.39		
安徽宣 城智元 信息科	有限责 任公司	宣城	软件开 发	300,000 .00	计算机 软硬件 开发、	300,000 .00		100%	100%	是			

技有限公司					销售及技术服务等								
芜湖讯智信息技术有限公司	有限责任公司	芜湖	软件开发	100,000.00	计算机软硬件开发、生产、销售等	100,000.00		100%	100%	是			
上海兴立安防技术有限公司	有限责任公司	上海闵行	软件开发	1,000,000.00	从事安防技术、计算机领域内的技术开发等	1,000,000.00		100%	100%	是			

(2) 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
安徽讯飞智元信息科技有限公司	有限责任公司	合肥	安装工程	122,130,000.00	建筑智能化系统安装等	131,582,302.37		100%	100%	是			
上海通	有限责	上海	软件开	5,080,0	软件开	7,020,0		51.18%	51.18%	是	5,331,6		

立信息 科技有 限公司	任公司		发	00.00	发、设 计等	00.00					59.58		
广州市 讯飞博 鸿信息 技术有 限公司	有限责 任公司	广州	软件开 发	10,000, 000.00	软件开 发、设 计等	5,712,5 00.00		57.1%	57.1%	是	1,790,8 47.52		
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	1,050,0 00.00	软件开 发、设 计等	5,005,0 00.00		100%	100%	是			
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	1,100,0 00.00	软件开 发、设 计等	3,600,0 00.00		52%	52%	是	3,467,0 78.59		

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：	--	--	634,075.46	--	--	304,228.82
人民币	--	--	634,013.51	--	--	291,042.63
美元	3.00	6.29	18.86	2,091.00	6.29	13,142.98
韩元	3,750.00	0.01	22.01	3,750.00	0.01	22.13
港币	26.00	0.81	21.08	26.00	0.81	21.08
银行存款：	--	--	2,082,919,521.58	--	--	528,797,785.15
人民币	--	--	2,080,413,985.35	--	--	528,186,505.88
美元	386,295.95	6.49	2,505,536.23	97,252.29	6.29	611,279.27
合计	--	--	2,083,553,597.04	--	--	529,102,013.97

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

货币资金年末余额中27,278,485.26元系开具银行承兑汇票以及保函存入的保证金。除此之外，年末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、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	7,134,000.00	1,903,600.00
商业承兑汇票	1,800,000.00	3,000,000.00
合计	8,934,000.00	4,903,600.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

□ 适用 √ 不适用

(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

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
安徽盛世欣兴格力贸易公司	2013 年 03 月 07 日	2013 年 09 月 07 日	600,000.00	
合计	--	--	600,000.00	--

3、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
以账龄作为信用风险特征组合的应收账款	587,451,784.63	100%	27,445,026.92	4.67%	425,292,164.02	100%	18,671,990.51	4.39%
组合小计	587,451,784.63	100%	27,445,026.92	4.67%	425,292,164.02	100%	18,671,990.51	4.39%
合计	587,451,784.63	--	27,445,026.92	--	425,292,164.02	--	18,671,990.51	--

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			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：	--	--	--	--	--	--
半年以内	334,188,385.90	56.89%	6,685,064.05	273,791,212.64	64.38%	5,489,424.24
半年至一年	158,109,586.25	26.91%	7,905,479.30	86,141,629.69	20.26%	4,308,141.49
1 年以内小计	492,297,972.15	83.8%	14,590,543.35	359,932,842.33	84.64%	9,797,565.73
1 至 2 年	83,301,323.61	14.18%	8,330,132.36	56,789,433.95	13.35%	5,679,533.40
2 至 3 年	8,033,004.01	1.37%	2,409,901.20	6,603,303.72	1.55%	1,981,291.12
3 年以上	3,819,484.86	0.65%	2,114,450.01	1,966,584.02	0.46%	1,213,600.26
3 至 4 年	3,137,126.27	0.53%	1,568,563.14	1,199,056.53	0.28%	599,578.27
4 至 5 年	682,358.59	0.12%	545,886.87	767,527.49	0.18%	614,021.99
合计	587,451,784.63	--	27,445,026.92	425,292,164.02	--	18,671,990.51

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
广州博朗电子产品有限公司	收到客户回款	客户经营困难，无法支付，账期已达 5 年以上	56,500.00	56,500.00
合计	--	--	56,500.00	--

(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
沈阳东软软件股份有限公司	货款	2013 年 06 月 30 日	80,000.00	预计无法收回	否
哈尔滨康大网络应用发展有限公司	货款	2013 年 05 月 27 日	56,000.00	预计无法收回	否
中科思拓科技（北京）有限公司	货款	2013 年 05 月 27 日	15,000.00	预计无法收回	否
交通银行股份有限公司	货款	2013 年 06 月 30 日	10,000.00	预计无法收回	否
中信银行股份有限公司	货款	2013 年 06 月 30 日	8,280.00	预计无法收回	否
其他零星户	货款	2013 年 06 月 30 日	3,433.00	预计无法收回	否
合计	--	--	172,713.00	--	--

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国移动通信有限公司及其下属子公司	25,026,359.55	860,655.93	15,730,805.36	711,400.05
合计	25,026,359.55	860,655.93	15,730,805.36	711,400.05

(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 (%)
客户一	非关联方	29,509,722.97	1 年以内	5.02%
客户二	非关联方	28,526,015.48	半年以内	4.86%
客户三	非关联方	28,281,461.04	半年以内	4.82%
客户四	非关联方	27,214,553.60	半年以内	4.63%
客户五	非关联方	26,698,123.13	半年以内	4.55%
合计	--	140,229,876.22	--	23.88%

(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(%)
中国移动通信有限公司及其下属子公司	股东	25,026,359.55	4.26%
安徽讯飞天成信息科技有限公司	联营公司	154,204.00	0.03%
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	联营公司	11,500.00	0.002%
合计	--	25,192,063.55	4.29%

4、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款	50,837,344.01	100%	4,281,725.13	8.42%	67,477,599.07	100%	3,703,702.21	5.49%
组合小计	50,837,344.01	100%	4,281,725.13	8.42%	67,477,599.07	100%	3,703,702.21	5.49%
合计	50,837,344.01	--	4,281,725.13	--	67,477,599.07	--	3,703,702.21	--

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：						

半年以内	25,430,468.81	50.02%	1,061,082.59	46,506,732.59	68.92%	929,753.05
半年至一年	8,904,770.19	17.52%	445,238.51	7,840,559.88	11.62%	392,027.98
1 年以内小计	34,335,239.00	67.54%	1,506,321.10	54,347,292.47	80.54%	1,321,781.03
1 至 2 年	12,372,092.20	24.34%	1,235,326.22	8,699,943.79	12.89%	869,994.37
2 至 3 年	2,961,850.00	5.83%	888,555.00	3,869,480.00	5.73%	1,160,844.00
3 年以上	1,168,162.81	2.3%	651,522.81	560,882.81	0.84%	351,082.81
3 至 4 年	991,280.00	1.95%	495,640.00	340,000.00	0.5%	170,000.00
4 至 5 年	105,000.00	0.21%	84,000.00	199,000.00	0.3%	159,200.00
5 年以上	71,882.81	0.14%	71,882.81	21,882.81	0.04%	21,882.81
合计	50,837,344.01	--	4,281,725.13	67,477,599.07	--	3,703,702.21

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国移动通信有限公司及其下属子公司	20,000.00	6,000.00	20,000.00	6,000.00
合计	20,000.00	6,000.00	20,000.00	6,000.00

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 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(%)
客户一	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	5.9%
客户二	非关联方	2,910,665.00	2-3 年	5.73%
客户三	非关联方	2,192,000.00	3-4 年	4.31%

客户四	非关联方	2,180,797.00	1 年以内	4.29%
客户五	非关联方	2,000,000.00	半年以内	3.93%
合计	--	12,283,462.00	--	24.16%

(5) 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(%)
中国移动通信有限公司及其下属子公司	股东	20,000.00	0.04%
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	联营公司	120,000.00	0.24%
合计	--	140,000.00	0.28%

5、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	10,539,896.33	98.06%	4,995,139.27	86.45%
1 至 2 年	110,636.27	1.03%	355,385.49	6.15%
2 至 3 年	98,138.51	0.91%	427,468.26	7.4%
合计	10,748,671.11	--	5,777,993.02	--

(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
客户一	非关联方	833,364.00	半年以内	货未到
客户二	非关联方	727,880.00	半年以内	未达到结算条件
客户三	非关联方	560,145.00	半年以内	货未到
客户四	非关联方	553,455.00	半年以内	未达到结算条件
客户五	非关联方	500,000.00	半年以内	未达到结算条件
合计	--	3,174,844.00	--	--

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国移动通信有限公司及其下属子公司	4,332.83			
合计	4,332.83			

6、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	41,319,555.39	138,464.02	41,181,091.37	36,464,044.56	160,150.29	36,303,894.27
在产品	5,162,823.51		5,162,823.51	10,787,496.35		10,787,496.35
库存商品	15,683,829.33		15,683,829.33	15,156,021.86		15,156,021.86
工程施工	25,743,873.96		25,743,873.96	25,818,597.94		25,818,597.94
合计	87,910,082.19	138,464.02	87,771,618.17	88,226,160.71	160,150.29	88,066,010.42

(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	160,150.29	47,495.65		69,181.92	138,464.02
合 计	160,150.29	47,495.65		69,181.92	138,464.02

(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	期末存货的账面价值小于可变现净值		

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
短期理财产品	33,000,000.00	
多缴企业所得税	399,148.83	3,617,142.97
物业费	17,005.57	223,164.79
房屋租金	162,748.20	153,508.50
其他待摊项目	1,701,457.95	3,326,160.00
合计	35,280,360.55	7,319,976.26

8、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	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
苏州科大讯飞教育科技有限公司	权益法	420,000.00	1,294,007.05	133,483.38	1,427,490.43	42%	42%	无	0.00	0.00	0.00
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	权益法	12,580,000.00	9,221,938.59	858,538.56	10,080,477.15	49.02%	49.02%	无	0.00	0.00	0.00
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	权益法	6,000,000.00	5,009,987.36	-215,878.46	4,794,108.90	30%	30%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	19,000,000.00	15,525,933.00	776,143.48	16,302,076.48	--	--	--			

9、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	27,295,092.87			27,295,092.87
1.房屋、建筑物	25,157,816.11			25,157,816.11
2.土地使用权	2,137,276.76			2,137,276.76
二、累计折旧和累计摊销合计	4,365,963.21	324,113.88		4,690,077.09
1.房屋、建筑物	3,993,027.58	302,741.10		4,295,768.68
2.土地使用权	372,935.63	21,372.78		394,308.41
三、投资性房地产账面净值合计	22,929,129.66	-324,113.88		22,605,015.78
1.房屋、建筑物	21,164,788.53	-302,741.10		20,862,047.43
2.土地使用权	1,764,341.13	-21,372.78		1,742,968.35
四、投资性房地产账面价值合计	22,929,129.66	-324,113.88		22,605,015.78
1.房屋、建筑物	21,164,788.53	-302,741.10		20,862,047.43
2.土地使用权	1,764,341.13	-21,372.78		1,742,968.35

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	324,113.88

10、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：	301,874,546.86	27,040,335.50	1,010,830.05	327,904,052.31
其中：房屋及建筑物	160,624,145.36	8,950,017.86		169,574,163.22
计算机设备	73,442,426.77	13,530,698.71	652,591.16	86,320,534.32
办公设备	20,782,490.12	1,461,483.03	292,756.64	21,951,216.51
运输设备	11,483,222.15	412,131.00		11,895,353.15
专用设备	32,739,654.12	1,828,443.44		34,568,097.56

其他设备	2,722,447.20	857,561.46		65,482.25	3,514,526.41
图书	80,161.14				80,161.14
--	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：	80,666,196.20		18,011,733.25	771,305.59	97,906,623.86
其中：房屋及建筑物	7,382,491.27		2,366,147.04		9,748,638.31
计算机设备	35,076,574.21		10,740,485.00	589,010.49	45,228,048.72
办公设备	10,149,221.38		1,630,837.24	181,401.34	11,598,657.28
运输设备	4,373,984.87		907,795.04		5,281,779.91
专用设备	22,877,337.97		1,914,730.18		24,792,068.15
其他设备	806,586.50		443,762.71	893.76	1,249,455.45
图书			7,976.04		7,976.04
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	221,208,350.66	--			229,997,428.45
其中：房屋及建筑物	153,241,654.09	--			159,825,524.91
计算机设备	38,365,852.56	--			41,092,485.60
办公设备	10,633,268.74	--			10,352,559.23
运输设备	7,109,237.28	--			6,613,573.24
专用设备	9,862,316.15	--			9,776,029.41
其他设备	1,915,860.70	--			2,265,070.96
图书	80,161.14	--			72,185.10
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
计算机设备		--			
办公设备		--			
运输设备		--			
专用设备		--			
其他设备		--			
图书		--			
五、固定资产账面价值合计	221,208,350.66	--			229,997,428.45
其中：房屋及建筑物	153,241,654.09	--			159,825,524.91
计算机设备	38,365,852.56	--			41,092,485.60
办公设备	10,633,268.74	--			10,352,559.23
运输设备	7,109,237.28	--			6,613,573.24
专用设备	9,862,316.15	--			9,776,029.41

其他设备	1,915,860.70	--	2,265,070.96
图书	80,161.14	--	72,185.10

本期折旧额 18,011,733.25 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 10,019,467.85 元。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

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
语音搜索系统平台	298,176.96		298,176.96	1,208,953.95		1,208,953.95
教学产品研发中心	69,310,291.49		69,310,291.49	40,271,015.15		40,271,015.15
天津讯飞大厦基建	293,990.13		293,990.13			
安徽工程大学机电学院校园建设（新芜校区）	508,276.00		508,276.00	315,000.00		315,000.00
安徽工程大学机电学院校园建设（文津校区）	277,185.20		277,185.20			
合计	70,687,919.78		70,687,919.78	41,794,969.10		41,794,969.10

(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
语音搜索系统平台		1,208,953.95	158,673.00	1,069,449.99							自筹	298,176.96
教学产品研发中心	110,492,713.14	40,271,015.15	29,039,276.34			62.73%	62.73%				募集资金	69,310,291.49
语音产业基地	100,180,000.00		8,950,017.86	8,950,017.86		100%	100%				自筹	
天津讯飞大厦基建	120,960,500.00		293,990.13			0.24%	0.24%				自筹	293,990.13
安徽工		315,000.00	193,276.00								自筹	508,276.00

程大学 机电学 院校园 建设（新 芜校区）		00	00									00
安徽工 程大学 机电学 院校园 建设（文 津校区）			277,185. 20							自筹		277,185. 20
合计	331,633, 213.14	41,794,9 69.10	38,912,4 18.53	10,019,4 67.85		--	--			--	--	70,687,9 19.78

12、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	397,842,800.63	140,492,311.86		538,335,112.49
非专利技术	13,917,229.50	513,800.00		14,431,029.50
软件	219,484,101.85	100,020,635.86		319,504,737.71
土地使用权	45,571,469.28	39,957,876.00		85,529,345.28
安徽工程大学机电学院等 综合性无形资产	118,870,000.00			118,870,000.00
二、累计摊销合计	70,814,406.62	36,679,797.83		107,494,204.45
非专利技术	1,297,819.72	651,802.67		1,949,622.39
软件	67,766,761.66	33,324,727.92		101,091,489.58
土地使用权	1,419,630.79	722,100.54		2,141,731.33
安徽工程大学机电学院等 综合性无形资产	330,194.45	1,981,166.70		2,311,361.15
三、无形资产账面净值合计	327,028,394.01	103,812,514.03		430,840,908.04
非专利技术	12,619,409.78	-138,002.67		12,481,407.11
软件	151,717,340.19	66,695,907.94		218,413,248.13
土地使用权	44,151,838.49	39,235,775.46		83,387,613.95
安徽工程大学机电学院等 综合性无形资产	118,539,805.55	-1,981,166.70		116,558,638.85
四、减值准备合计	0.00			0.00

非专利技术				
软件				
土地使用权				
安徽工程大学机电学院等 综合性无形资产				
五、无形资产账面价值合计	327,028,394.01	103,812,514.03		430,840,908.04
非专利技术	12,619,409.78	-138,002.67		12,481,407.11
软件	151,717,340.19	66,695,907.94		218,413,248.13
土地使用权	44,151,838.49	39,235,775.46		83,387,613.95
安徽工程大学机电学院等 综合性无形资产	118,539,805.55	-1,981,166.70		116,558,638.85

本期摊销额 36,679,797.83 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	
开发阶段资本化支出	93,263,511.48	71,692,690.74		96,611,290.88	68,344,911.34
合计	93,263,511.48	71,692,690.74		96,611,290.88	68,344,911.34

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 47.45%。

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 41.39%。

13、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
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	
广州市尊宏信息技术有限公司	2,142,371.77			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	
合计	8,038,226.02			8,038,226.02	2,142,371.77

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本公司以被收购公司整体作为资产组组合进行资产减值测试，资产组组合的可收回金额依据其预计未来现金流量的现值估计，采用能够反映资产组组合的当前市场货币时间价值和特定风险的税前利率为折现率。公司对上述截止2013年6月30日的

商誉进行减值测试，除对广州市尊宏信息科技有限公司全额计提减值准备外，其余商誉未发生减值情形。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	1,344,632.49	459,900.00	652,058.03		1,152,474.46	
特别会费	175,000.11		116,666.64		58,333.47	
其他	26,021.98		26,021.98			
合计	1,545,654.58	459,900.00	794,746.65		1,210,807.93	--

15、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

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	4,655,073.53	3,272,788.26
可抵扣亏损	175,672.21	420,519.49
无形资产	9,378,806.93	7,184,110.99
应付职工薪酬	1,535,421.56	2,365,500.53
预计负债	7,377,616.81	4,637,089.93
其他非流动负债	428,564.28	479,999.98
应付未付款项		265,500.00
小计	23,551,155.32	18,625,509.18
递延所得税负债：		
子公司应纳税所得额产生的暂时性差异	16,024,617.85	5,489,156.56
小计	16,024,617.85	5,489,156.56

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		
资产减值准备	31,085,111.26	21,858,011.02

可抵扣亏损	1,171,148.02	2,803,463.23
无形资产	62,995,654.53	48,234,740.64
应付职工薪酬	10,730,458.41	15,923,967.68
预计负债	49,184,112.06	30,913,932.89
其他非流动负债	2,938,761.83	3,281,666.53
应付未付款项		1,770,000.00
小计	158,105,246.11	124,785,781.99
可抵扣差异项目		
子公司应纳税所得额产生的暂时性差异	64,098,471.38	21,956,626.24
小计	64,098,471.38	21,956,626.24

16、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	22,375,692.72	9,467,272.33		116,213.00	31,726,752.05
二、存货跌价准备	160,150.29	47,495.65		69,181.92	138,464.02
三、商誉减值准备	2,142,371.77				2,142,371.77
合计	24,678,214.78	9,514,767.98		185,394.92	34,007,587.84

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	39,207,766.79	43,811,372.57
合计	39,207,766.79	43,811,372.57

下一会计期间将到期的金额 39,207,766.79 元。

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	124,279,314.48	135,447,360.01
一至二年	45,939,554.73	24,017,615.75

二至三年	3,200,199.13	9,116,722.49
三年以上	793,441.56	1,054,911.34
合计	174,212,509.90	169,636,609.59

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国移动通信有限公司及其下属子公司	159,633.00	159,633.00
合计	159,633.00	159,633.00

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的大额应付账款主要系未结算的工程款。

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	45,387,961.50	47,949,262.11
1-2 年	759,779.30	838,602.82
2-3 年	5,137.00	455,994.94
3 年以上		183,300.00
合计	46,152,877.80	49,427,159.87

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收款项期末余额中账龄超过1年的款项主要系预收的延期施工的项目款。

20、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	32,869,638.43	84,958,155.07	98,461,378.59	19,366,414.91
二、职工福利费		3,406,595.62	3,406,595.62	
三、社会保险费	64,506.95	12,279,780.94	12,302,929.91	41,357.98

四、住房公积金	76,003.69	3,648,310.72	3,714,403.62	9,910.79
五、其他		866,372.50	866,372.50	
合计	33,010,149.07	105,159,214.85	118,751,680.24	19,417,683.68

工会经费和职工教育经费金额 866,372.50 元。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,826,285.48	9,003,716.92
营业税	2,573,803.22	523,356.81
企业所得税	660,556.82	6,481,667.51
个人所得税	154,943.01	18,075.74
城市维护建设税	809,057.51	776,176.89
教育费附加	346,959.40	330,498.46
地方教育费附加	228,460.15	217,381.95
房产税	152,672.12	564.92
水利基金	102,865.06	99,786.58
河道维护费	715.09	
印花税	26,847.73	44,726.45
土地使用税	-11,819.56	
代扣代缴外国企业所得税	-104,812.73	
合计	12,766,533.30	17,495,952.23

22、应付股利

☐ 适用 ☒ 不适用

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	21,029,881.61	10,291,397.24
一至二年	3,076,237.21	2,899,425.57
二至三年	22,360.00	5,048.21

合计	24,128,478.82	13,195,871.02
----	---------------	---------------

(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) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	款项性质	账龄
客户一	5,502,224.62	个人往来款	2年以内
客户二	3,461,500.00	往来款	1年以内
客户三	2,295,580.35	往来款	1年以内
客户四	1,479,070.00	往来款	1年以内
客户五	600,000.00	工程保证金	1年以内
合计	13,338,374.97		

24、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
信息工程运维费用	30,967,601.17	27,311,983.26	10,619,818.12	47,659,766.31
合计	30,967,601.17	27,311,983.26	10,619,818.12	47,659,766.31

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

长期借款分类的说明

长期借款期末余额300万元系安徽讯飞产业投资有限责任公司委托上海浦东发展银行股份有限公司闵行支行借款给本公司子公司上海通立信息科技有限公司。

(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
上海浦东发展银行股份有限公司闵行支行	2012年04月09日	2014年04月09日	人民币元	10%	0.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	3,000,000.00	--	3,000,000.00

26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	3,792,095.20	4,614,999.89
合计	3,792,095.20	4,614,999.89

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

项目	年末余额	年初余额
语音交互核心技术研究及产业化	1,575,000.00	2,499,999.96
智能语音医疗临床信息系统研发	-	99,999.99
综合运用语音识别与语音学知识及汉语方言分析的语音评测办法	141,666.61	191,666.59
面向移动互联网的语音助理软件研发	833,333.37	1,333,333.35
低数据量、高清晰数字化监控系统	490,000.00	490,000.00
基于语音云的教育资源平台开发	692,307.72	
基于C语言的移动应用软件开发	39,787.50	
创新基金	20,000.00	
合 计	3,792,095.20	4,614,999.89

27、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	378,115,876.00	90,377,024.00				90,377,024.00	468,492,900.00

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。公司本期向特定投资者非公开发行人民币普通股股票90,377,024.00股，经华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具会验字[2013]1538号验资报告审验。

28、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）	471,091,743.25	1,639,094,770.59		2,110,186,513.84
其他资本公积	23,642,080.00	13,591,133.65		37,233,213.65
合计	494,733,823.25	1,652,685,904.24		2,147,419,727.49

资本公积说明

资本公积的增长主要系本期非公开发行股票所致。

29、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	48,178,509.79	3,974,245.26		52,152,755.05
合计	48,178,509.79	3,974,245.26		52,152,755.05

30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	423,483,054.43	--
调整后年初未分配利润	423,483,054.43	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	82,495,003.06	--
减：提取法定盈余公积	3,974,245.26	10%
期末未分配利润	502,003,812.23	--

31、营业收入、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	417,019,516.34	301,952,650.21
其他业务收入	2,081,167.97	1,717,075.42
营业成本	186,129,107.95	129,517,812.19

(2) 主营业务（分行业）

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
软件和信息技术服务业	403,573,516.34	178,361,729.93	301,952,650.21	129,159,364.99
教育行业	13,446,000.00	6,965,757.84		
合计	417,019,516.34	185,327,487.77	301,952,650.21	129,159,364.99

(3) 主营业务（分产品）

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
语音支撑软件	62,943,664.28	5,855,765.10	49,701,418.51	5,043,491.84
行业应用产品/系统				
1、电信语音增值产品	53,146,357.31	7,446,221.69	52,062,751.14	5,124,874.61
2、IFLYTEK--C3	20,099,229.06	2,851,364.27	9,559,953.23	611,521.40
3、语音数码产品（语音评测与教学）	102,278,315.79	36,592,051.68	69,081,079.09	21,236,191.61
4、音视频监控	10,733,593.04	7,243,912.72	6,701,848.49	4,018,369.66
信息工程与运维服务	154,372,356.86	118,372,414.47	114,845,599.75	93,124,915.87
教育教学	13,446,000.00	6,965,757.84		
合计	417,019,516.34	185,327,487.77	301,952,650.21	129,159,364.99

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	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
华东	260,262,009.51	146,264,269.11	197,769,932.18	102,672,020.95
华南	68,217,446.50	10,817,812.24	50,344,814.63	5,501,239.11
东北	1,882,567.55	312,471.94	1,582,553.78	167,909.90
华北	28,394,732.36	5,140,118.01	29,905,830.22	14,258,304.26
西北	39,200,945.05	17,887,899.29	9,597,511.26	1,114,154.76
西南	14,246,216.68	3,460,822.16	5,889,950.34	1,274,855.96
华中	4,815,598.69	1,444,095.02	6,862,057.80	4,170,880.05

合计	417,019,516.34	185,327,487.77	301,952,650.21	129,159,364.99
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(5) 公司来自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(%)
客户一	31,181,328.60	7.44%
客户二	30,117,308.18	7.19%
客户三	28,526,015.48	6.81%
客户四	26,463,354.25	6.31%
客户五	24,291,256.41	5.8%
合计	140,579,262.92	33.55%

32、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
营业税	4,569,058.62	4,559,337.55	应税收入的 3%、5%
城市维护建设税	1,771,172.81	1,320,199.17	实缴流转税额的 7%、1%
教育费附加	1,277,908.99	955,671.13	实缴流转税额的 3%、2%
合计	7,618,140.42	6,835,207.85	--

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,105,521.27	24,295,763.02
办公费	6,722,801.67	6,572,807.97
业务招待费	5,187,684.75	4,272,142.93
差旅费	5,632,540.87	5,470,151.29
折旧费	3,780,220.78	4,115,545.15
其他	14,978,996.30	12,146,802.39
合计	64,407,765.64	56,873,212.75

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

研制费用	79,391,795.56	45,477,539.64
职工薪酬	11,367,517.01	7,893,119.19
无形资产摊销	4,550,010.12	4,452,650.15
办公费	2,362,961.35	2,222,827.92
折旧费	1,709,626.94	2,088,676.19
其他	9,945,645.86	6,264,355.69
合计	109,327,556.84	68,399,168.78

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	151,666.67	273,369.58
利息收入	-5,068,349.96	-9,823,136.18
手续费	65,214.27	103,832.47
汇兑损益	4,593.70	82.19
合计	-4,846,875.32	-9,445,851.94

36、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
权益法核算的长期股权投资收益	776,143.48	-1,016,117.40
其他	65,095.89	
合计	841,239.37	-1,016,117.40

(2) 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
苏州科大讯飞教育科技有限公司	133,483.38	-25,579.59	被投资单位净利润的增加
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	858,538.56	-997,748.40	被投资单位净利润的增加
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	-215,878.46	7,210.59	被投资单位净利润的增加
合计	776,143.48	-1,016,117.40	--

37、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	9,467,272.33	11,505,308.93
二、存货跌价损失	47,495.65	
合计	9,514,767.98	11,505,308.93

38、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,069.76	2,637.81	5,069.76
其中：固定资产处置利得	5,069.76	2,637.81	5,069.76
政府补助	59,058,222.20	23,533,357.52	44,550,804.69
其他	278,459.08	265,590.65	278,459.08
合计	59,341,751.04	23,801,585.98	44,834,333.53

(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	14,507,417.51	12,145,597.32	注*1
递延收益项目转入	3,302,054.69	2,808,287.20	注*2
本年其他财政拨款	41,248,750.00	8,579,473.00	
合计	59,058,222.20	23,533,357.52	--

营业外收入说明

注*1：系依据财政部、国家税务总局财税【2011】100号《关于软件产品增值税政策的通知》规定，公司收到的增值税返还。

注*2：系国家科研开发等项目补助，本年项目明细如下：

项目	金额	政府补助文号
安徽工程大学机电学院新芜校园建设	40,000,000.00	芜湖县人民政府函
语音交互核心技术研究及产业化	2,224,999.96	工信部财[2012]407号；合政【2012】53号
科技成果转化项目“教育领域语音识别及语音评估技术产业化”资助	500,000.00	合政【2012】53号

面向移动互联网的语音助理软件研发	499,999.98	天津市滨海新区科技计划项目任务合同书
基于语音云的教育资源平台开发	307,692.28	安徽省科技攻关项目合同书
公安部重点实验室合肥市奖励	200,000.00	合政【2012】53号
合肥市财政局企业处两化融合示范企业奖励	200,000.00	合政〔2012〕52号
基于C语言的移动应用软件开发	119,362.50	合政【2012】53号
智能语音医疗临床信息系统研发	99,999.99	财企[2012]1143号文
国家重点新产品“电信级语音识别系统”合肥市奖励	50,000.00	合政【2012】53号
合肥市人力资源和社会保障局引智项目	50,000.00	合外专【2011】1号
一种综合运用语音识别与语音学知识及汉语方言分析的语音评测办法	49,999.98	安徽省优秀专利产业化项目合同
其他零星项目	248,750.00	
合计	44,550,804.69	-

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	70,004.34	62,065.57	70,004.34
其中：固定资产处置损失	70,004.34	62,065.57	70,004.34
对外捐赠	4,498,000.00	95,680.00	4,498,000.00
其他	642,865.00	3,657.78	642,865.00
合计	5,210,869.34	161,403.35	5,210,869.34

40、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	13,738,789.30	8,486,985.04
递延所得税调整	5,609,815.15	-3,672,713.75
合计	19,348,604.45	4,814,271.29

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、每股收益情况：

报告期利润	本期金额	上期金额
-------	------	------

	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.20	0.20	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润	0.13	0.13	0.13	0.13

2、基本每股收益计算过程：

项 目	本期计算过程	上期计算过程
年初股本总额	378,115,876.00	252,077,251.00
资本公积转增股本		126,038,625.00
调整后年初股本总额		378,115,876.00
增发A股普通股股票	90,377,024.00	
当年普通股加权平均数	408,241,551.00	378,115,876.00
调整后当年普通股加权平均数	408,241,551.00	378,115,876.00
归属于普通股股东的当年净利润	82,495,003.06	58,417,214.31
基本每股收益	0.20	0.15
扣除非经常性损益归属公司普通股股东的净利润	52,797,889.60	48,664,450.28
基本每股收益	0.13	0.13

42、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
政府补助	44,300,485.88
代收项目个人奖励款	4,615,991.35
单位往来	4,246,228.34
合计	53,162,705.57

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
差旅、交通费	7,887,517.93
办公费	7,162,254.22
业务招待费	5,406,952.29
房租、物业费	7,786,330.09

广告宣传费	2,048,581.97
通讯费	2,023,636.77
审计注册咨询费	1,226,448.56
捐赠支出	4,798,000.00
会务费	1,838,515.26
学术合作费	2,219,505.30
材料、维修费	561,891.17
单位往来	1,073,214.17
个人往来	2,506,225.25
保证金	9,656,239.14
其他	6,011,800.93
合计	62,207,113.05

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	5,068,349.96
基建项目保证金	500,000.00
合计	5,568,349.96

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
投资费用支出	37,608.60
合计	37,608.60

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
非公开发行股票费用	992,642.81
合计	992,642.81

43、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	82,573,737.42	57,794,661.01
加：资产减值准备	9,514,767.98	11,505,308.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,458,577.79	14,129,530.53
无形资产摊销	35,748,237.28	15,145,572.24
长期待摊费用摊销	794,746.65	242,480.94
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）	64,934.58	59,427.76
财务费用（收益以“—”号填列）	-4,916,683.29	-9,549,766.60
投资损失（收益以“—”号填列）	-841,239.37	1,016,117.40
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,925,646.14	-3,672,713.75
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	10,535,461.29	
存货的减少（增加以“—”号填列）	294,392.25	-8,123,459.45
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-175,370,232.90	-106,048,668.38
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	33,904,702.81	22,537,947.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,835,756.35	-4,963,562.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,083,553,597.04	479,704,017.87
减：现金的期初余额	529,102,013.97	659,075,355.71
现金及现金等价物净增加额	1,554,451,583.07	-179,371,337.84

(2) 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	2,083,553,597.04	529,102,013.97
其中：库存现金	634,075.46	304,228.82
可随时用于支付的银行存款	2,082,919,521.58	528,797,785.15

二、期末现金及现金等价物余额	2,083,553,597.04	529,102,013.97
----------------	------------------	----------------

44、所有者权益变动表项目注释

☐ 适用 ☒ 不适用

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司实际控制人为以刘庆峰为代表的 13 名自然人股东。

2、本企业的子公司情况

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
合肥讯飞数码科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥	刘庆峰	软件开发	26,000,000.00	100%	100%	78654628-2
北京中科大讯飞信息科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	江涛	软件开发	10,000,000.00	100%	100%	76502638-4
芜湖讯飞电子科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖	刘庆峰	安装工程	50,000,000.00	100%	100%	68205981-8
合肥讯飞启明信息科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥	刘庆峰	软件开发	10,000,000.00	100%	100%	69412585-1
安徽讯飞智元信息科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥	陈涛	安装工程	122,130,000.00	100%	100%	74309535-4
新疆科大讯飞信息科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	乌鲁木齐	徐玉林	软件开发	10,000,000.00	100%	100%	55646433-7
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	软件开发	5,080,000.00	51.18%	51.18%	67622512-X
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	软件开发	10,000,000.00	57.1%	57.1%	69868430-0
中科讯飞互	控股子公司	有限责任公	北京	刘庆峰	软件开发	50,000,000.	65%	65%	57904577-6

联（北京） 信息科技有限公司		司				00			
天津讯飞信 息科技有限 公司	控股子公司	有限责任公 司	天津	江涛	软件开发	30,000,000. 00	100%	100%	58134686-9
广州科大讯 飞信息科技 有限公司	控股子公司	有限责任公 司	广州	吴晓如	软件开发	1,000,000.0 0	100%	100%	05256944-2
安徽工程大 学机电学院	控股子公司	非企业法人	芜湖	刘庆峰	教育培训	120,000,000 .00	70%	70%	05970954-0

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代表 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 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									
苏州科大 讯飞教育 科技有限 公司	有限责任 公司	苏州	刘庆峰	教育培训	1,000,000.0 0	42%	42%	联营	67899936-4
安徽讯飞 皆成信息 科技有限 公司	有限责任 公司	合肥	徐玉林	商品流通	25,660,000. 00	49.02%	49.02%	联营	69736191-3
安徽省科 普产品工 程研究中 心有限责 任公司	有限责任 公司	合肥	刘庆峰	创意设计	20,000,000. 00	30%	30%	联营	69899687-3

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
中科大资产经营有限责任公司	过去 12 个月内是 5%以上股东	14918541-0
亚东广信科技发展有限公司	过去 12 个月内是 5%以上股东	58578999-0
安徽讯飞产业投资有限责任公司	关键管理人员施加重大影响的其他企业	55632240-0

以刘庆峰为代表的 13 位实际控制人及公司董事、监事、高级管理人员	实际控制人和关键管理人员	-
中国移动通信有限公司及其下属子公司	股东	-

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 (%)
中国移动通信有限公司及其下属子公司	接受服务	市场定价	963,162.29	0.52%		
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	采购商品	市场定价	80,451.28	0.04%	345,295.65	0.33%
苏州科大讯飞教育科技有限公司	接受服务	市场定价	4,924,425.00	2.65%	2,282,292.00	2.18%

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 (%)
中国移动通信有限公司及其下属子公司	销售商品及提供劳务	市场定价	16,783,418.67	4%		
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	销售商品及提供劳务	市场定价	228,345.83	0.05%		
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	销售商品及提供劳务	市场定价	400,717.95	0.1%	55,700.00	0.04%

(2) 其他关联交易

委托贷款

2012年4月9日，安徽讯飞产业投资有限责任公司委托上海浦东发展银行股份有限公司闵行支行借款给本公司控股子公司上海

通立信息科技有限公司人民币300.00万元。贷款期限：2012年4月9日至2014年4月8日；贷款利率：10%；贷款计息方式：按季计息。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中国移动通信有限公司及其下属子公司	4,332.83			
应收账款	中国移动通信有限公司及其下属子公司	25,026,359.55	860,655.93	15,730,805.36	711,400.05
应收账款	安徽讯飞皆成信息科技有限公司	154,204.00	3,084.08	170,000.00	3,400.00
应收账款	安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	11,500.00	230.00		
其他应收款	中国移动通信有限公司及其下属子公司	20,000.00	6,000.00	20,000.00	6,000.00
其他应收款	安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	120,000.00	2,400.00		

上市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
应付账款	安徽讯飞皆成信息科技有限公司	41,917.95	
应付账款	中国移动通信有限公司及其下属子公司	159,633.00	159,633.00

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	首次授予期权，行权价格为 27.07 元，合同期限为自首次授权日 2011 年 12 月 30 日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。预留期权，行权价格为 26.80 元，合同期限为自首次授权日 2011 年 12 月 30 日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。

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	权益工具的公允价值采用采用 Black-Scholes（布莱克—斯科尔斯）模型（简称“BS”模型）确定。① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	37,233,213.65
以权益结算的股份支付确认的费用总额	20,966,633.05

十、或有事项

截至 2013年6月30日止，本公司无需要披露的或有事项。

十一、承诺事项

截至2013年6月30日止，本公司无需要披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

公司于2013年6月24日召开第二届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于收购广东启明科技发展有限公司100%股权的议案》，同意公司使用自有资金48,000万元收购广东启明科技发展有限公司100%股权，2013年7月10日，安徽科大讯飞信息科技股份有限公司2013年第二次临时股东大会审议通过《关于收购广东启明科技发展有限公司100%股权的议案》。2013年7月23日，广东启明科技发展有限公司已完成工商注册变更登记。此次收购之前，公司不持有广东启明科技发展有限公司股权，本次收购完成之后，公司将持有广东启明科技发展有限公司100%股权，广东启明科技发展有限公司成为公司全资子公司。

公司。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
以账龄作为信用风险特征组合的应收账款	270,697,964.67	99.71 %	12,251,296.90	4.53%	189,341,747.11	99.26%	8,380,955.26	4.43%
组合小计	270,697,964.67	99.71 %	12,251,296.90	4.53%	189,341,747.11	99.26%	8,380,955.26	4.43%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	800,000.00	0.29%			1,415,180.00	0.74%		
合计	271,497,964.67	--	12,251,296.90	--	190,756,927.11	--	8,380,955.26	--

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：	--	--	--	--	--	--
半年以内	161,188,899.91	59.55%	3,223,778.00	131,371,237.55	69.38%	2,633,824.75
半年至一年	80,217,060.22	29.63%	4,010,853.01	30,640,610.02	16.18%	1,532,030.50
1 年以内小计	241,405,960.13	89.18%	7,234,631.01	162,011,847.57	85.56%	4,165,855.25
1 至 2 年	23,131,319.12	8.55%	2,313,131.92	22,486,363.51	11.88%	2,248,636.35

2 至 3 年	2,724,043.68	1.01%	817,213.10	3,272,775.13	1.73%	981,832.54
3 年以上	3,436,641.74	1.27%	1,886,320.87	1,570,760.90	0.83%	984,631.12
3 至 4 年	2,876,641.74	1.06%	1,438,320.87	906,592.00	0.48%	453,296.00
4 至 5 年	560,000.00	0.21%	448,000.00	664,168.90	0.35%	531,335.12
合计	270,697,964.67	--	12,251,296.90	189,341,747.11	--	8,380,955.26

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海通立信息科技有限公司	800,000.00	0.00		子公司不计提
合计	800,000.00		--	--

（2）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
沈阳东软软件股份有限公司	货款	2013 年 06 月 30 日	80,000.00	预计无法收回	否
交通银行股份有限公司	货款	2013 年 06 月 30 日	10,000.00	预计无法收回	否
其他零星户	货款	2013 年 06 月 30 日	3,433.00	预计无法收回	否
合计	--	--	93,433.00	--	--

（3）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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国移动通信有限公司及其下属子公司	22,228,015.17	744,078.82	12,544,290.77	611,703.12
合计	22,228,015.17	744,078.82	12,544,290.77	611,703.12

(4) 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(%)
客户一	非关联方	29,509,722.97	1 年以内	10.87%
客户二	非关联方	28,479,495.00	2 年以内	10.49%
客户三	非关联方	18,900,000.00	半年至 1 年	6.96%
客户四	非关联方	11,106,700.00	半年以内	4.09%
客户五	非关联方	10,362,240.00	半年至 1 年	3.82%
合计	--	98,358,157.97	--	36.23%

(5) 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(%)
中国移动通信有限公司及其下属子公司	股东	22,228,015.17	8.19%
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	联营企业	280.00	0.0001%
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	联营企业	153,650.00	0.06%
合计	--	22,381,945.17	8.25%

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	31,200,000.00	74.06%			13,200,000.00	64.53%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款	10,926,950.28	25.94%	1,022,414.77	9.36%	7,256,133.60	35.47%	747,988.15	10.31%

组合小计	10,926,950.28	25.94%	1,022,414.77	9.36%	7,256,133.60	35.47%	747,988.15	10.31%
合计	42,126,950.28	--	1,022,414.77	--	20,456,133.60	--	747,988.15	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
天津讯飞信息科技有限公司	7,000,000.00			子公司不计提
合肥讯飞启明信息科技有限公司	7,200,000.00			子公司不计提
安徽讯飞智元信息科技有限公司	17,000,000.00			子公司不计提
合计	31,200,000.00		--	--

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：	--	--	--	--	--	--
半年以内	6,447,619.82	59.01%	128,952.40	4,524,347.46	62.35%	90,486.95
半年至一个	2,793,053.46	25.56%	139,652.67	437,468.20	6.03%	21,873.41
1 年以内小计	9,240,673.28	84.57%	268,605.07	4,961,815.66	68.38%	112,360.36
1 至 2 年	230,147.00	2.11%	23,014.70	886,837.94	12.22%	88,683.79
2 至 3 年	308,850.00	2.82%	92,655.00	1,122,480.00	15.47%	336,744.00
3 年以上	1,147,280.00	10.5%	638,140.00	285,000.00	3.93%	210,200.00
3 至 4 年	976,280.00	8.93%	488,140.00	70,000.00	0.96%	35,000.00
4 至 5 年	105,000.00	0.96%	84,000.00	199,000.00	2.74%	159,200.00
5 年以上	66,000.00	0.6%	66,000.00	16,000.00	0.22%	16,000.00
合计	10,926,950.28	--	1,022,414.77	7,256,133.60	--	747,988.15

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) 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(%)
客户一	子公司	17,000,000.00	半年以内	40.35%
客户二	子公司	7,200,000.00	1 年以内	17.09%
客户三	子公司	7,000,000.00	半年至 1 年	16.62%
客户四	非关联方	1,000,000.00	半年至 1 年	2.37%
客户五	非关联方	790,480.00	4 年以内	1.88%
合计	--	32,990,480.00	--	78.31%

(3) 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(%)
天津讯飞信息科技有限公司	子公司	7,000,000.00	16.62%
合肥讯飞启明信息科技有限公司	子公司	7,200,000.00	17.09%
安徽讯飞智元信息科技有限公司	子公司	17,000,000.00	40.35%
合计	--	31,200,000.00	74.06%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
合肥讯飞数码科技有限公司	成本法	58,390,000.00	59,396,382.34	601,119.21	59,997,501.55	100%	100%				

安徽讯飞 智元信息 科技有限 公司	成本法	124,319,215.90	129,262,697.77	2,387,915.50	131,650,613.27	100%	100%				
北京中科 大讯飞信 息科技有 限公司	成本法	10,007,179.61	10,577,574.50	319,611.25	10,897,185.75	100%	100%				
芜湖讯飞 电子科技 有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
合肥讯飞 启明信息 科技有限 公司	成本法	10,000,000.00	10,391,257.18	195,584.00	10,586,841.18	100%	100%				
上海通立 信息科技 有限公司	成本法	7,020,000.00	7,020,000.00		7,020,000.00	51.18%	51.18%				
广州市讯 飞樽鸿信 息技术有 限公司	成本法	5,712,500.00	5,712,500.00		5,712,500.00	57.10%	57.10%				
新疆科大 讯飞信息 科技有限 公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	4,616.70	10,004,616.70	100%	100%				
天津讯飞 信息科技 有限公司	成本法	30,000,000.00	10,780,961.49	21,048,385.20	31,829,346.69	100%	100%				
中科讯飞 互联（北 京）信息 科技有限 公司	成本法	32,500,000.00	32,624,918.55	74,336.20	32,699,254.75	65%	65%				
广州科大 讯飞信息 科技有限 公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
安徽工程 大学机电 学院	成本法	84,000,000.00	84,000,000.00	62,761.10	84,062,761.10	70%	70%				

苏州科大讯飞教育科技有限公司	权益法	420,000.00	1,294,007.05	133,483.38	1,427,490.43	42%	42%				
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	权益法	12,580,000.00	9,221,938.59	858,538.56	10,080,477.15	49.02%	49.02%				
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	权益法	6,000,000.00	5,009,987.36	-215,878.46	4,794,108.90	30%	30%				
合计	--	421,948,895.51	406,292,224.83	25,470,472.64	431,762,697.47	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	179,585,539.26	131,357,867.68
其他业务收入	2,055,766.26	1,717,075.42
合计	181,641,305.52	133,074,943.10
营业成本	32,450,170.98	12,494,477.15

(2) 主营业务（分行业）

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
软件和信息技术服务业	179,585,539.26	31,726,781.28	131,357,867.68	12,136,029.95
合计	179,585,539.26	31,726,781.28	131,357,867.68	12,136,029.95

(3) 主营业务（分产品）

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

语音支撑软件	44,317,662.90	3,147,505.07	25,382,736.20	42,749.14
行业应用产品/系统				
1、电信语音增值产品	52,276,092.31	7,446,221.69	51,364,211.52	5,124,874.61
2、IFLYTEK--C3	2,825,863.24	387,277.51	2,075,897.45	104,451.25
3、语音数码产品（语音评测与教学）	80,165,920.81	20,745,777.01	52,535,022.51	6,863,954.95
合计	179,585,539.26	31,726,781.28	131,357,867.68	12,136,029.95

（4）主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	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
华东地区	60,513,742.44	10,482,408.38	67,338,233.85	6,373,467.38
华南地区	60,151,378.97	9,744,504.79	42,472,340.42	3,467,081.86
东北地区	1,381,129.91	290,771.90	1,520,529.08	161,537.90
华北地区	19,984,340.41	3,480,765.35	6,646,284.14	600,391.21
西北地区	22,062,408.00	4,644,840.60	8,172,177.93	955,634.49
西南地区	11,972,200.65	2,384,497.87	3,418,299.99	380,532.48
华中地区	3,520,338.88	698,992.39	1,790,002.27	197,384.63
合计	179,585,539.26	31,726,781.28	131,357,867.68	12,136,029.95

（5）公司来自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(%)
客户一	24,291,256.41	13.37%
客户二	24,065,401.91	13.25%
客户三	16,865,350.43	9.28%
客户四	9,492,905.98	5.23%
客户五	7,530,672.27	4.15%
合计	82,245,587.00	45.28%

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
权益法核算的长期股权投资收益	776,143.48	-1,016,117.40
合计	776,143.48	-1,016,117.40

(2) 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
苏州科大讯飞教育科技有限公司	133,483.38	-25,579.59	被投资单位净利润的增加
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	858,538.56	-997,748.40	被投资单位净利润的增加
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	-215,878.46	7,210.59	被投资单位净利润的增加
合计	776,143.48	-1,016,117.40	--

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	39,742,452.61	44,254,646.57
加：资产减值准备	4,236,310.91	5,917,808.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,047,359.82	12,674,861.81
无形资产摊销	21,389,172.58	8,097,164.52
长期待摊费用摊销	34,333.32	34,333.32
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）	57,874.32	55,870.21
财务费用（收益以“—”号填列）	-3,714,269.85	-7,371,976.76
投资损失（收益以“—”号填列）	-776,143.48	1,016,117.40
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,690,898.52	-2,193,569.03
存货的减少（增加以“—”号填列）	1,644,933.79	-5,310,046.66
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-97,950,757.13	-68,569,797.99
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	13,014,471.44	13,388,323.76

经营活动产生的现金流量净额	-12,965,160.19	1,993,735.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,837,555,215.99	275,062,764.49
减: 现金的期初余额	224,547,148.17	398,523,922.88
现金及现金等价物净增加额	1,613,008,067.82	-123,461,158.39

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-64,934.58	
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）	44,550,804.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,862,405.92	
减：所得税影响额	9,940,340.73	
少数股东权益影响额（税后）	-13,990.00	
合计	29,697,113.46	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	4.2%	0.2	0.2
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.69%	0.13	0.13

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表科目	期末数/本期数	期初数/上年同期数	变动金额	变动幅度	说明
货币资金	2,083,553,597.04	529,102,013.97	1,554,451,583.07	293.79%	(1)
应收票据	8,934,000.00	4,903,600.00	4,030,400.00	82.19%	(2)

应收账款	560,006,757.71	406,620,173.51	153,386,584.20	37.72%	(3)
预付款项	10,748,671.11	5,777,993.02	4,970,678.09	86.03%	(4)
其他流动资产	35,280,360.55	7,319,976.26	27,960,384.29	381.97%	(5)
在建工程	70,687,919.78	41,794,969.10	28,892,950.68	69.13%	(6)
无形资产	430,840,908.04	327,028,394.01	103,812,514.03	31.74%	(7)
应付职工薪酬	19,417,683.68	33,010,149.07	-13,592,465.39	-41.18%	(8)
其他应付款	24,128,478.82	13,195,871.02	10,932,607.80	82.85%	(9)
预计负债	47,659,766.31	30,967,601.17	16,692,165.14	53.90%	(10)
递延所得税负债	16,024,617.85	5,489,156.56	10,535,461.29	191.93%	(11)
资本公积	2,147,419,727.49	494,733,823.25	1,652,685,904.24	334.06%	(12)
营业收入	419,100,684.31	303,669,725.63	115,430,958.68	38.01%	(13)
营业成本	186,129,107.95	129,517,812.19	56,611,295.76	43.71%	(14)
管理费用	109,327,556.84	68,399,168.78	40,928,388.06	59.84%	(15)
财务费用	-4,846,875.32	-9,445,851.94	4,598,976.62	48.69%	(16)
投资收益	841,239.37	-1,016,117.40	1,857,356.77	182.79%	(17)
营业外收入	59,341,751.04	23,801,585.98	35,540,165.06	149.32%	(18)
营业外支出	5,210,869.34	161,403.35	5,049,465.99	3128.48%	(19)
所得税费用	19,348,604.45	4,814,271.29	14,534,333.16	301.90%	(20)
少数股东损益	78,734.36	-622,553.30	701,287.66	112.65%	(21)
销售商品、提供劳务收到的现金	281,128,250.43	202,974,240.45	78,154,009.98	38.50%	(22)
收到其他与经营活动有关的现金	53,162,705.57	21,548,833.87	31,613,871.70	146.71%	(23)
购买商品、接受劳务支付的现金	154,888,392.15	97,400,216.03	57,488,176.12	59.02%	(24)
支付给职工以及为职工支付的现金	77,093,378.66	52,674,636.77	24,418,741.89	46.36%	(25)
支付其他与经营活动有关的现金	62,207,113.05	47,608,252.19	14,598,860.86	30.66%	(26)
收回投资收到的现金	15,000,000.00	-	15,000,000.00	100.00%	(27)
收到其他与投资活动有关的现金	5,568,349.96	9,823,136.18	-4,254,786.22	-43.31%	(28)
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	160,848,025.48	116,808,026.74	44,039,998.74	37.70%	(29)
支付其他与投资活动有关的现金	37,608.60	7,960,000.00	-7,922,391.40	-99.53%	(30)
吸收投资收到的现金	1,740,814,265.60	10,797,500.00	1,730,016,765.60	16022.38%	(31)
取得借款收到的现金		33,000,000.00	-33,000,000.00	-100.00%	(32)

(1)货币资金的增长主要系本期非公开发行股票收到募集资金尚未完全投入使用所致；

(2)应收票据的增长主要系期末用票据结算货款增加所致；

(3)应收账款增长主要系本年营业收入增长所致；

(4)预付款项增长主要系本期预付材料款、设备款增加所致；

- (5)其他流动资产的增长主要系本期子公司安徽工程大学机电学院购买的理财产品所致;
- (6)在建工程的增长主要系本期教学产品研发中心建设工程投入增加所致;
- (7)无形资产增长主要系公司自行开发的资本化项目在本期结项、购买的土地使用权增加所致;
- (8)应付职工薪酬的减少主要系上年计提的绩效工资在本期发放所致;
- (9)其他应付款的增长主要系员工借款及未支付的非公开发行股票费用增加所致;
- (10)预计负债的增长主要系预提的运维费用增加所致;
- (11)递延所得税负债的增长主要系安徽工程大学机电学院未来分红形成的应纳税差异增加所致;
- (12)资本公积的增长主要系本期非公开发行股票所致;
- (13)营业收入增长主要系各主营业务收入增长所致;
- (14)营业成本增长主要系收入增长,成本相应增长所致;
- (15)管理费用增长主要系本期研发投入及职工薪酬增加所致;
- (16)财务费用增长主要系本期利息收入减少所致;
- (17)投资收益增长主要系按权益法核算的被投资企业净利润增加所致;
- (18)营业外收入增长主要系本期计入当期收益的政府补助增加所致;
- (19)营业外支出增长主要系本期对外捐赠增加所致;
- (20)所得税费用增长主要系本期利润增加及递延所得税费用增加所致;
- (21)少数股东损益增长主要系子公司上海通立信息科技有限公司和广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司净利润增加所致;
- (22)销售商品、提供劳务收到的现金增长主要系本期收到销售款增加所致;
- (23)收到其他与经营活动有关的现金增长主要系收到的政府补助增加所致;
- (24)购买商品、接受劳务支付的现金增长主要系营业收入增加相应支付的货款增加所致;
- (25)支付给职工以及为职工支付的现金增长主要系业务规模扩大,人员增加,工资水平上升,职工薪酬相应增加所致;
- (26)支付其他与经营活动有关的现金增长主要系支付保证金、捐赠及业务规模扩大,办公费、物业费等项目增加所致;
- (27)收回投资收到的现金增长系子公司安徽工程大学机电学院收回理财产品投资所致;
- (28)收到其他与投资活动有关的现金减少主要系本期收到的利息收入减少所致;
- (29)购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增长主要系本期研发项目投入及教学产品研发中心的建设投入增加所致;
- (30)支付其他与投资活动有关的现金减少主要系支付投资项目保证减少所致;
- (31)吸收投资收到的现金增长系本期非公开发行股票所致;
- (32)取得借款收到的现金减少主要系本期银行借款减少所致。

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2013年半年度报告文本原件。