



科大讯飞股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 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.....	9
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节 财务报告.....	34
第十节 备查文件目录.....	120

## 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、自然语言理解等技术
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
语种识别	指	通过机器对给定的语音信号进行处理，确定语音所属语言种类的技术
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
语音芯片	指	指具备语音交互功能的专用集成电路
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
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
Blizzard Challenge 国际英文合成大赛	指	英语语音合成领域最具权威性、广泛性的国际评测比赛，由美国卡内基梅隆大学和日本名古屋工业大学联合组织发起，旨在建立一个统一的英文语音合成技术的评测平台，加强各语音研究机构之间的交流与沟通，促进语音技术研究的深入发展。该比赛每年举办一次
自然语言理解	指	研究能实现人与计算机之间用自然语言进行有效通信的各种理论和方法。该技术的最终目的是使计算机能理解和运用人类社会的自然语言如汉语、英语等，实现人机之间的自然语言通信，以代替人的部分脑力劳动，包括查询资料、解答问题、摘录文献、汇编资料以及一切有关自然语言信息的加工处理

## 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	科大讯飞股份有限公司		
公司的中文简称	科大讯飞		
公司的外文名称	IFLYTEK CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写	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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 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	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 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	2013年05月23日	安徽省工商行政管理局	340000000016368	340104711771143	71177114-3
报告期末注册	2014年04月16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	2014年04月18日				
临时公告披露的指定网站查询索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>				

### 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）	647,691,846.95	419,100,684.31	54.54%
归属于上市公司股东的净利润（元）	116,794,339.24	82,495,003.06	41.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	91,969,633.05	52,797,889.60	74.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,850,338.46	2,835,756.35	35.78%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.12	25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.12	25.00%
加权平均净资产收益率	3.44%	4.20%	-0.76%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,325,810,024.07	4,327,527,439.76	-0.04%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,418,958,710.61	3,310,556,959.43	3.27%

#### 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）	-386,634.21	
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）	31,643,077.67	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	538,368.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-579,194.98	
减：所得税影响额	6,339,124.77	
少数股东权益影响额（税后）	51,785.88	
合计	24,824,706.19	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 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。公司上半年实现营业总收入64,769.18万元，比上年同期增长54.54%，实现归属于上市公司股东的净利润11,679.43万元，比上年同期增长41.58%。

### 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。

语音支撑软件方面，持续为移动、电信、联通、英特尔、华为、联想、海尔、腾讯、上汽、一汽、美的、格兰仕等2000多家开发伙伴提供语音开发能力，涵盖了语音技术应用各领域的龙头企业；通过语音云平台，为面向移动互联网的广大创业者和海量用户提供语音开发及服务能力，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5亿，应用申请数超过3万个，形成了牢固的领先优势。

在面向全行业提供语音能力的基础上，公司加快布局教育、移动互联、智能电视、车载等领域，推动各项业务快速发展，始终保持着语音市场的引导者地位。

面向教育领域，公司已经搭建起面向学校、教师、学生和家長多级用户的涵盖教、考、评、学、管的全教育产品体系，教育业务发展迅速，普通话考试在全国31省市实现全面机测，英语考试业务市场布局全面加速，实施广东、北京、江苏、广西、重庆等10余省市的中高考英语听说考试；包含教育云平台、教具和班班通教学软件产品在内的云加端系统和教育评价系统上半年推广情况良好。

面向移动互联领域，报告期内公司移动互联网用户规模保持快速增长，其中讯飞输入法总用户数达1.4亿，在排名前20的主流应用商店中，讯飞输入法下载总量排名已经上升到第二；公司与各大手机厂商合作的定制语音助手用户超过1.2亿，灵犀语音助手超过3000万，在同类产品中用户规模排名第一，语音助手产品正在向手机交互入口方向扎实推进；酷音铃声用户总数已达6000万，在手机铃声类产品中，付费转化率和付费用户规模排名第一。

面向智能电视领域，结合国内电视、机顶盒市场的发展需求，公司电视语点解决方案在TCL、康佳、长虹、创维，海信，海尔等厂商近200个型号中预装，并与歌华有线、广东广电、南京广电、安徽广电、同洲、迈乐、精伦等电视行业全产业链建立广泛合作，并进一步和中移动战略合作，深入推动了智能语音技术在我国电视机、广电、移动及机顶盒领域的应用发展。

面向车载领域，公司已与奔驰、宝马、丰田、上汽、一汽、奇瑞、江淮等国内外汽车厂商，并与大陆电子、德尔福、飞歌、路畅、好帮手等国内外多媒体厂商、导航厂商开展广泛合作，加速推动智能语音在车载终端的深入应用。同时，创新性推出车载软硬件一体化产品“语点小V”，并与启明信息开展战略合作，联合推动“智慧汽车生活”。

此外，公司在智能客服、音乐增值业务以及信息工程和运维服务等业务方面持续保持稳定增长，进展良好。

报告期内，智能客服在中国移动10086、中国联通10010、中国电信10000等三大运营商，工商银行、招商银行、交通银行、建设银行、中信银行、中国平安、阳光保险等各大金融保险机构，国家电网，航空公司，政府机关，医疗机构，广电行业，速运行业等主要呼叫中心市场领域实现了智能客服的规模化应用和全面布局，逐步成为各大呼叫中心转型发展最为倚重的内在驱动力之一。

音乐增值业务方面，进一步推动了与中国移动的音乐业务合作，个性彩铃、咪咕爱唱等业务保持快速

发展，已经成为运营商音乐增值领域合作的第一品牌；加大了爱吼、欢乐KTV等互动音乐核心产品研发和合作，持续探索唱歌娱乐体验革新和用户增值。

报告期内信息工程和运维业务健康发展，中标省内多个标杆项目，巩固了省内政府、教育、金融等行业建筑智能化市场。集中资源加强对咨询设计、智慧旅游、轨道交通、智慧交通等智慧城市业务的推进并取得良好成果。

#### 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	647,691,846.95	419,100,684.31	54.54%	营业收入增长主要系各主营业务收入增长所致
营业成本	294,132,869.55	186,129,107.95	58.03%	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	88,986,215.15	64,407,765.64	38.16%	销售费用增长主要系运营规模的扩大导致职工薪酬等费用增加所致
管理费用	196,130,934.07	109,327,556.84	79.40%	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	-31,353,409.51	-4,846,875.32	-546.88%	财务费用减少主要系本期利息收入增长所致
研发投入	224,668,821.07	151,084,486.30	48.70%	研发投入增长主要系研发项目投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	3,850,338.46	2,835,756.35	35.78%	经营活动产生的现金流量净额增长主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-505,404,742.49	-188,054,129.40	-168.75%	投资活动产生的现金流量净额减少主要系本期投资理财产品 and 购建长期资产增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-29,036,043.69	1,739,669,956.12	-101.67%	筹资活动产生的现金流量净额减少主要系上期非公开发行股票所致
现金及现金等价物净增加额	-530,590,447.72	1,554,451,583.07	-134.13%	现金及现金等价物净增加额减少主要系本期投资理财产品和购建长期资产增加所致

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，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	617,396,294.80	279,291,976.84	54.76%	52.98%	56.59%	-1.04%
二、教育教学	27,400,200.00	14,319,527.66	47.74%	103.78%	105.57%	-0.45%
分产品						
一、语音支撑软件	104,747,611.45	10,252,674.39	90.21%	66.41%	75.09%	-0.49%
二、行业应用产品/系统	276,043,138.48	86,407,389.43	68.70%	48.21%	59.62%	-2.24%
1、电信语音增值产品	85,375,222.46	9,466,045.90	88.91%	60.64%	27.13%	2.92%
2、IFLYTEK--C3	25,453,096.44	2,433,528.48	90.44%	26.64%	-14.65%	4.63%
3、语音数码产品（语音评测与教学）	148,995,520.28	64,923,840.48	56.43%	45.68%	77.43%	-7.79%
4、音视频监控	16,219,299.30	9,583,974.57	40.91%	51.11%	32.30%	8.40%
三、信息工程与运维服务	236,605,544.87	182,631,913.02	22.81%	53.27%	54.29%	-0.51%
四、教育教学	27,400,200.00	14,319,527.66	47.74%	103.78%	105.57%	-0.45%
分地区						
东北地区	389,155.11	74,022.31	80.98%	-79.33%	-76.31%	-2.42%
华北地区	28,816,343.39	8,140,445.14	71.75%	1.48%	58.37%	-10.15%
华东地区	397,610,140.41	246,548,645.98	37.99%	52.77%	68.56%	-5.81%
华南地区	137,948,601.18	20,582,901.09	85.08%	102.22%	90.27%	0.94%

华中地区	22,569,297.15	8,375,569.20	62.89%	368.67%	479.99%	-7.12%
西北地区	12,349,074.43	2,562,803.34	79.25%	-68.50%	-85.67%	24.88%
西南地区	45,113,883.13	7,327,117.44	83.76%	216.67%	111.72%	8.05%

## 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，公司持续扩展研究方向，深入研究深度，保持语音语言技术国际领先这一核心竞争力，智能语音核心技术优势持续提升，为公司在多个业务领域的产品研发拓展提供了前瞻、高效且有力的核心技术支撑。

### 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，公司已与三大运营商、金融机构、手机、电视、汽车等行业领先企业形成广泛战略合作，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。

### 人才优势

语音产业是典型的智力密集型产业，作为我国语音技术领域中专业人才最多的公司，科大讯飞始终坚持“人才是公司最大的资产，人才的升值是公司最重要的升值”的核心人才观，将人才作为公司最宝贵的资源和财富。公司制定有完善的员工培养与发展相关制度，并不断建立和完善各项激励及福利政策，很好的促进了员工成长与发展，充分保证了公司在高速发展的过程中对人才的需求。经过多年发展和培育，公司积累了语音产业最优秀的专业技术人才与复合型高端人才，且不断丰富壮大着公司有序发展的人才梯队，为公司技术及业务快速发展提供了有力的人才保障。

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
30,000,000.00	20,000,000.00	50.00%
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	100.00%

说明：本报告期公司对天津讯飞信息科技有限公司追加投资 3000 万元，本公司持股 100%。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 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
招商银行武汉光谷科技支行	无	否	保本浮动收益型	100	2013年11月29日	2014年01月06日	到期收回本息	100		0.56	0.56
招商银行广州东山支行	无	否	保本浮动收益型	1,000	2014年01月03日	2014年02月14日	到期收回本息	1,000		6.33	6.33
招商银行	无	否	保本浮动	500	2014年	2014年	到期收回	500		0.36	0.36

广州东山支行			收益型		01月06日	01月12日	本息				
招商银行广州东山支行	无	否	保本浮动收益型	500	2014年02月21日	2014年04月11日	到期收回本息	500		3.36	3.36
招商银行广州东山支行	无	否	保本浮动收益型	300	2014年04月25日	2014年06月23日	到期收回本息	300		2.42	2.42
招商银行广州东山支行	无	否	保本浮动收益型	250	2014年04月25日	2014年07月21日	到期收回本息	0		2.3	0
杭州银行合肥分行	无	否	保本浮动收益型	8,000	2014年05月09日	2014年07月11日	到期收回本息	0		77.33	0
杭州银行合肥分行	无	否	保本浮动收益型	4,000	2014年05月09日	2014年11月07日	到期收回本息	0		115.68	0
杭州银行合肥分行	无	否	保本浮动收益型	7,000	2014年05月13日	2014年06月20日	到期收回本息	7,000		40.81	40.81
杭州银行合肥分行	无	否	保本浮动收益型	7,000	2014年06月27日	2014年08月01日	到期收回本息	0		36.92	0
合计				28,650	--	--	--	9,400		286.07	53.84
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	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期	2013年06月25日										
委托理财审批股东会公告披露日期	2013年07月11日										

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 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	42,288.97
报告期投入募集资金总额	2,683.15
已累计投入募集资金总额	42,888.33
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，公司直接投入募集资金项目 2,683.15 万元。截至 2014 年 6 月 30 日止，公司累计使用募集资金 42,888.33 万元，募集资金专用账户利息收入 1,578.93 万元，募集资金专户 2014 年 6 月 30 日余额合计为 979.57 万元。根据公司《募集资金管理办法》的规定，后续将各项的节余资金用于补充流动资金。	

#### (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(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益*1	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
畅言系列语言教学产品研发及产业化项目	否	12,819	12,819	0	13,257.77	103.42%	2013年04月28日	543.93	是	否
电信级语音识别产品研发及产业化项目	否	8,308	8,308	0	8,410.87	101.24%	2013年04月28日	1,123.16	是	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	244.19	7,623.64	100.67%	2013年04月28日	1,485.91	是	否
海量信息智能分析与处理系统产业化项目	否	6,713	6,713	418.67	6,694.09	99.72%	2013年04月28日	1,407.42	是	否
营销和服务平台建设	否	6,876	6,876	2,020.29	6,901.96	100.38%	2013年04月28日	--	--	否

承诺投资项目小计	--	42,289	42,289	2,683.15	42,888.33	--	--	--	--	--
超募资金投向										
合计	--	42,289	42,289	2,683.15	42,888.33	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	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	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2014 年 6 月 30 日止，公司尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

\*1：项目 1-4 在达产第一年的效益对比情况如下：

项目	利润	
	达产第一年预计利润	达产第一年实际利润
畅言系列语言教学产品研发及产业化项目	777.30	1,034.13
电信级语音识别产品研发及产业化项目	481.00	2,064.16

面向 3G 的音乐互动语音增值业务系统产业化	1,633.80	2,052.50
海量信息智能分析与处理系统产业化项目	465.40	2,437.19

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2014 年半年度募集资金存放和使用情况	2014 年 08 月 12 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《关于 2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

## 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
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	710,690,195.20	309,197,576.72	310,363,683.94	37,650,779.90	31,619,338.07
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	464,253,015.40	273,904,274.98	28,053,687.77	7,472,700.98	20,284,091.23
广东讯飞启明科技发展有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	技术服务	50,800,000.00	121,479,308.38	104,032,469.61	40,460,132.30	11,591,359.17	11,666,529.41

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
收购广东启明科技发展有限公司的全部股权	48,000	5,000	45,000	100.00%	3,994.36

合计	48,000	5,000	45,000	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期	2013 年 06 月 25 日				
临时公告披露的指定网站查询索引	《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) 分别于 2013 年 06 月 25 日、7 月 11 日、7 月 27 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)				

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 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

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30%	至	60%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	18235.03	至	22443.12
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	14026.95		
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、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、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：

报告期内，根据公司2013年度股东大会决议，以2014年3月16日的总股本471,100,351股为基数，向全体股东按每10股派息2.0元（含税），共派发现金红利94,220,070.2元。剩余未分配利润260,055,057.39元暂不分配。不送红股。同时以资本公积转增股本，每10股转增7股。转增股本后公司总股本变更为800,870,596股，剩余资本公积1,900,835,992.10元，其中股本溢价金额1,849,201,196.68元。2014年4月10日，公司在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>上刊登了《2013年年度权益分派实施公告》：股权登记日为2014年4月15日，除权除息日为2014年4月16日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、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
2014年01月08日	公司会议室	实地调研	机构	大智慧、国泰君安、中国人寿、惠正投资、目光永望投资、光大证券、银华基金、华创证券、齐鲁证券、朴道投资、新泉投资、华商基金、证券时报、永邦投资	介绍了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
2014年01月13日	公司会议室	实地调研	机构	人民日报、新华社、中央人民广播电视台、中国科学报记者	就企业创新等问题回答了有关提问
2014年03月26日	公司会议室	实地调研	机构	钝砺投资、南方基金、国泰君安、博时基金、国泰君安、国海富兰克林、海通证券、国联基金、浪石投资、相龙投资、博时基金、广州证券、国信证券、易方达基金、西南证券、永宣投资、华夏财富、中天证券、重阳投资、路博迈、国元证券、金码投资、时代趋势、君合泰达资产、从容投资、彤源投资、长江证券、招商资管，中金资本、建信基金、泰康资产、易方达、汇鸿国际、信达证券、航天科技、华商基金、亚夏投资、明耀投资、南方基金、保德信、东方证券、中信证券、东方证券、银华基金、中信证券、新泉投资、永望资产、澄澈投资、银河投资、广发证券、勤益投资、大成基金、华创证券	介绍了语音技术及产业情况，回答了有关提问
2014年05月15日	公司会议室	实地调研	机构	大成基金、浙江中太、南荣投资、勤益投资、兴业证券、银河投资、中信证券、从容投资、信达证券	投资者参观了公司产品演示，与投资者进行了面对面交流，并回答了有关提问

2014年06月26日	副总裁办公室	实地调研	机构	摩根斯坦利、阿布扎比投资局、凯思博、台湾人寿、哥伦比亚、中国国际金融有限公司、挚信资本	投资者参观了公司产品演示，介绍了公司基本情况，并回答了有关提问
-------------	--------	------	----	---	---------------------------------

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《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、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 六、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（草案修订稿）》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（草案修订稿）》所涉及股票期权总数为1633.5万份（其中包含预留股票期权数量为164.55万份），行权价格为27.07元，授予对象人数调整为364人。

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）》所涉及首次授予的股票期权获授数量、激励对象人数分别调整为1428万份和351人。

10、根据《股票股权激励计划（草案修订稿）》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。2013年9月10日，公司实施2013年半年度利润分配方案。2013年11月23日，公司第二届董事会第三十四次会议审议通过了《关于对股权激励计划期权行权价格、授予对象、行权数量进行调整的议案》，经过本次调整后，《股票期权激励计划（草案修订稿）》中涉及首次授予的股票期权激励对象人数调整为343人，股票期权的总数调整为1406.25万份，行权价格调整为26.92元。预留的股票期权激励对象人数调整为77人，股票期权的总数调整为163.55万份，行权价格调整为26.65元。此次会议同时审议通过了《关于公司〈股票期权激励计划（草案修订稿）〉首次授予第一个行权期可行权的议案》，股权激励计划343名激励对象在公司的第一个行权期内（即2013年12月31日至2015年12月30日止）的可行权总数量为478.80万份股票期权。

11、2013年12月4日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成离职人员获授的股票期权注销事宜。

12、公司股权激励计划第一个行权期采取自主行权方式的股票期权数量共449.79万份，行权期限：2013

年12月31日起至2015年12月30日止。

13、2013年12月31日至2014年3月16日，公司首期股票期权激励计划343名激励对象中共有290名激励对象自主行权首期股权激励计划第一期股票期权2,607,451份，每股面值1.00元，行权价格26.92元，收到行权资金70,192,580.92元，发生相关费用12,607.44元，公司相应增加股本2,607,451.00元，增加资本公积金67,572,522.48元。本次行权完成后，公司总股本增至471,100,351股。

14、根据《股票股权激励计划（草案修订稿）》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。2014年4月16日，公司实施2013年年度利润分配方案。2014年4月15日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于对股权激励计划期权行权价格、授予对象、行权数量进行调整的议案》，经过本次调整后，《股票期权激励计划（草案修订稿）》中涉及首次授予的股票期权激励对象人数调整为339人，首次授予未行权股票期权的数量调整为19284203份，行权价格调整为15.718元。预留的股票期权激励对象人数调整为76人，股票期权的总数调整为2754850份，行权价格调整为15.559元。

15、2014年4月22日至2014年6月30日，公司首期股票期权激励计划的激励对象自主行权首期股权激励计划第一期股票期权631,150份，每股面值1.00元，行权价格15.718元，截止本期实际收到行权资金7,022,669.95元，发生相关费用446.81元，本次行权完成后，公司总股本增至801,501,746股。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国移动通信有限公司下属子公司	对本公司施加重大影响的投资	日常关联交易	销售商品及提供劳务	市场定价		8,050.73	12.43%	银行转账		2014年03月18日	《2014年日常关联交易预计公告》（公告编号2014-012）刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	参股公司	日常关联交易	销售产品	市场定价		546.13	0.84%	银行转账		2014年03月18日	
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	参股公司	日常关联交易	销售商品	市场定价		243.02	0.38%	银行转账		2014年03月18日	
中国移动通信有限公司下属子公司	对本公司施加重大影响的投资	日常关联交易	接受服务	市场定价		49.42	23.53%	银行转账		2014年03月18日	
安徽讯飞皆成信息	参股公司	日常关联交易	采购商品	市场定价		133.73	0.56%	银行转账		2014年03月18日	

科技有限 公司										日	
合计			--	--	9,023.03	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	不适用										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	不适用										

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、担保情况**

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
安徽讯飞智元信息 科技有限公司	2013 年 04 月 10 日	5,000	2013 年 06 月 04 日	2,735.70	连带责任保 证	为主合同债 务人履行债 务期限届满 之日起不超 过 3 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			5,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				2,735.70
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			5,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				2,735.70
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			5,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				2,735.70
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			5,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				2,735.70
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				0.77%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				0				

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、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)	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。	2008 年 04 月 24 日	持有公司股票期间	严格履行

	二、2013 年非公开发行承诺: 中国移动通信有限公司、刘庆峰、陈涛、吴晓如、胡郁	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。	2013 年 04 月 18 日	自非公开发行股份上市之日起 36 个月内	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 十、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

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	137,641,593	29.38%			91,829,739	-6,456,250	85,373,489	223,015,082	27.82%
2、国有法人持股	70,273,935	15.00%			49,191,754		49,191,754	119,465,689	14.91%
3、其他内资持股	67,367,658	14.38%			42,637,985	-6,456,250	36,181,735	103,549,393	12.91%
境内自然人持股	67,367,658	14.38%			42,637,985	-6,456,250	36,181,735	103,549,393	12.91%
二、无限售条件股份	330,851,307	70.62%	3,238,601		237,940,506	6,456,250	247,635,357	578,486,664	72.18%
1、人民币普通股	330,851,307	70.62%	3,238,601		237,940,506	6,456,250	247,635,357	578,486,664	72.18%
三、股份总数	468,492,900	100.00%	3,238,601		329,770,245		333,008,846	801,501,746	100.00%

#### 股份变动的原因

本次股份变动的原因系部分高管限售股在本期按规定自动进行解锁；公司实施2013年度权益分派资本公积转增股本及股票期权激励对象行权所致。

#### 股份变动的批准情况

部分高级管理人员所持股份的解锁情况按照中国证监会的相关规定执行；2013年度权益分派资本公积转增股本经公司2013年度股东大会审议通过；股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权经公司第二届董事会第三十四次会议审议通过。

#### 股份变动的过户情况

权益分派股份已于2014年4月16日计入股东证券帐户。

#### 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

本报告期内，公司首期股票期权激励对象行权和资本公积转增股本增加股本333,008,846股，对本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有所摊薄。

#### 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

本报告期内，公司首期股票期权激励对象行权增加公司股本3,238,601股；经公司股东大会批准，2014年4月16日，公司以2014年3月16日的股本实施资本公积转增股本329,770,245股，截止期末公司股本为

801,501,746股。公司资产总额无明显变化，资产负债率有所降低。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	43,739		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数	0				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	14.91%	119,465,689		119,465,689			
刘庆峰	境内自然人	8.73%	69,970,413		52,477,809	17,492,604		
中科大资产经营 有限责任公司	国有法人	4.63%	37,110,150			37,110,150		
王仁华	境内自然人	2.04%	16,331,391		16,331,391			
中国建设银行股 份有限公司－华 商盛世成长股票 型证券投资基金	其他	1.50%	12,000,000			12,000,000		
陈涛	境内自然人	1.42%	11,371,660		8,528,745	2,842,915		
全国社保基金一 一三组合	其他	1.42%	11,342,370			11,342,370		
吴晓如	境内自然人	1.17%	9,362,962		7,022,222	2,340,740		
中国建设银行－ 华宝兴业行业精 选股票型证券投 资基金	其他	0.91%	7,277,914			7,277,914		
胡郁	境内自然人	0.88%	7,071,978		5,303,983	1,767,995		
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、胡郁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	37,110,150	人民币普通股	37,110,150
刘庆峰	17,492,604	人民币普通股	17,492,604
中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
全国社保基金一一三组合	11,342,370	人民币普通股	11,342,370
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	7,277,914	人民币普通股	7,277,914
中国民生银行股份有限公司—银华深证 100 指数分级证券投资基金	6,765,413	人民币普通股	6,765,413
中国银行—大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	6,704,150	人民币普通股	6,704,150
国元证券股份有限公司约定购回专用账户	5,677,320	人民币普通股	5,677,320
全国社保基金四一七组合	5,600,639	人民币普通股	5,600,639
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	5,508,952	人民币普通股	5,508,952
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

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 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

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	41,159,067	28,811,346		69,970,413			
唐 斌	董事	现任							
刘 昕	董事	现任							
苏 俊	董事	现任							
陈 涛	董事、副总裁	现任	6,689,212	4,682,448		11,371,660			
吴晓如	董事、副总裁	现任	5,507,625	3,855,337		9,362,962			
胡 郁	董事、副总裁	现任	4,159,987	2,911,991		7,071,978			
李 健	独立董事	现任							
潘立生	独立董事	现任							
左延安	独立董事	现任							
舒华英	独立董事	现任							
高玲玲	监事	现任							
应 勇	监事	现任							
徐玉林	监事	现任	1,439,999	1,007,999		2,447,998			
严 峻	监事	现任	1,891,410	1,201,587		3,092,997			
姚勋芳	监事	现任							
徐景明	副总裁、董事会秘书	现任	1,396,249	977,374		2,373,623			
张少兵	财务总监	现任		73,100		73,100			
江 涛	副总裁	现任	1,564,570	1,095,199		2,659,769			
王仁华	董事	离任	9,606,700	6,724,691		16,331,391			
俞能宏	独立董事	离任							
钱 进	独立董事	离任							

张大春	监事	离任							
毛昌民	监事	离任	21,000	14,700		35,700			
合计	--	--	73,435,819	51,355,772	0	124,791,591	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王仁华	董事	任期满离任	2014年01月09日	换届
俞能宏	独立董事	任期满离任	2014年01月09日	换届
钱进	独立董事	任期满离任	2014年01月09日	换届
张大春	监事	任期满离任	2014年01月09日	换届
毛昌民	监事	任期满离任	2014年01月09日	换届
胡郁	董事	被选举	2014年01月10日	换届
左延安	独立董事	被选举	2014年01月10日	换届
舒华英	独立董事	被选举	2014年01月10日	换届
应勇	监事	被选举	2014年01月10日	换届
姚勋芳	监事	被选举	2014年01月10日	换届

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

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：科大讯飞股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,224,099,646.76	1,754,690,094.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	8,339,181.02	55,055,478.95
应收账款	882,796,762.91	674,961,932.78
预付款项	7,238,188.36	5,158,444.71
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	82,548,561.87	58,210,799.19
买入返售金融资产		
存货	122,018,060.30	121,687,474.78
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	196,285,101.80	12,260,596.07
流动资产合计	2,523,325,503.02	2,682,024,820.96
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	33,379,610.48	33,304,122.99
投资性房地产	21,956,788.02	22,280,901.90
固定资产	507,869,991.24	492,969,611.73
在建工程	136,951,852.11	36,635,392.09
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	511,361,211.17	520,017,100.18
开发支出	192,432,622.57	139,457,617.85
商誉	353,597,751.56	353,597,751.56
长期待摊费用	6,099,488.23	3,323,118.07
递延所得税资产	38,835,205.67	37,916,686.99
其他非流动资产		6,000,315.44
非流动资产合计	1,802,484,521.05	1,645,502,618.80
资产总计	4,325,810,024.07	4,327,527,439.76
流动负债：		
短期借款		6,541,370.14
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	49,038,159.99	91,937,088.23
应付账款	354,920,173.51	292,975,377.03
预收款项	95,605,874.10	84,642,854.84
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	32,871,607.45	50,735,868.81
应交税费	16,258,441.31	48,529,407.94
应付利息		

应付股利	347,994.08	
其他应付款	62,868,089.05	135,681,111.63
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		3,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	611,910,339.49	714,043,078.62
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	86,042,449.42	97,036,270.63
递延所得税负债	33,567,801.52	28,237,314.46
其他非流动负债	24,714,727.44	27,158,205.11
非流动负债合计	144,324,978.38	152,431,790.20
负债合计	756,235,317.87	866,474,868.82
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	801,501,746.00	468,492,900.00
资本公积	1,914,508,899.04	2,161,690,262.90
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	63,788,400.15	63,788,400.15
一般风险准备		
未分配利润	639,159,665.42	616,585,396.38
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,418,958,710.61	3,310,556,959.43
少数股东权益	150,615,995.59	150,495,611.51
所有者权益（或股东权益）合计	3,569,574,706.20	3,461,052,570.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,325,810,024.07	4,327,527,439.76

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：科大讯飞股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,038,549,096.01	1,414,321,762.06
交易性金融资产		
应收票据		51,700,815.36
应收账款	402,103,330.08	350,908,763.24
预付款项	1,192,955.51	548,820.45
应收利息		
应收股利		
其他应收款	94,229,084.40	29,596,495.21
存货	20,463,107.70	17,214,195.38
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	150,419,917.95	2,512,158.44
流动资产合计	1,706,957,491.65	1,866,803,010.14
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	919,643,311.94	917,919,194.64
投资性房地产	21,956,788.02	22,280,901.90
固定资产	299,812,304.03	299,493,051.89
在建工程	970,902.38	847,702.02
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	185,575,200.31	173,793,437.58
开发支出	133,804,747.18	95,192,277.84
商誉		
长期待摊费用	481,444.52	45,777.84
递延所得税资产	14,787,343.58	13,055,039.04

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,577,032,041.96	1,522,627,382.75
资产总计	3,283,989,533.61	3,389,430,392.89
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	794,727.25	5,608,479.72
应付账款	41,808,532.02	75,720,355.53
预收款项	4,773,686.23	3,547,373.87
应付职工薪酬	25,252,645.60	33,492,825.29
应交税费	6,607,484.21	29,656,053.09
应付利息		
应付股利		
其他应付款	43,337,681.79	137,198,465.70
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	122,574,757.10	285,223,553.20
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	29,047,106.18	30,917,658.92
递延所得税负债		
其他非流动负债	15,064,102.45	23,699,038.41
非流动负债合计	44,111,208.63	54,616,697.33
负债合计	166,685,965.73	339,840,250.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	801,501,746.00	468,492,900.00
资本公积	1,915,944,008.34	2,163,033,714.62
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	63,788,400.15	63,788,400.15
一般风险准备		

未分配利润	336,069,413.39	354,275,127.59
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,117,303,567.88	3,049,590,142.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,283,989,533.61	3,389,430,392.89

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：科大讯飞股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	647,691,846.95	419,100,684.31
其中：营业收入	647,691,846.95	419,100,684.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	572,220,743.09	372,150,463.51
其中：营业成本	294,132,869.55	186,129,107.95
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	10,559,423.83	7,618,140.42
销售费用	88,986,215.15	64,407,765.64
管理费用	196,130,934.07	109,327,556.84
财务费用	-31,353,409.51	-4,846,875.32
资产减值损失	13,764,710.00	9,514,767.98
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）	613,855.85	841,239.37

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	75,487.49	776,143.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	76,084,959.71	47,791,460.17
加：营业外收入	61,233,710.33	59,341,751.04
减：营业外支出	3,028,203.32	5,210,869.34
其中：非流动资产处置损失	462,330.19	70,004.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	134,290,466.72	101,922,341.87
减：所得税费用	16,426,799.58	19,348,604.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	117,863,667.14	82,573,737.42
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	116,794,339.24	82,495,003.06
少数股东损益	1,069,327.90	78,734.36
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.12
（二）稀释每股收益	0.15	0.12
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	117,863,667.14	82,573,737.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	116,794,339.24	82,495,003.06
归属于少数股东的综合收益总额	1,069,327.90	78,734.36

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：科大讯飞股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	237,477,084.96	181,641,305.52
减：营业成本	31,650,343.69	32,450,170.98
营业税金及附加	3,934,504.63	3,376,058.30
销售费用	62,549,681.09	42,686,854.74

管理费用	121,500,666.83	69,838,626.48
财务费用	-29,741,798.17	-3,698,751.30
资产减值损失	7,044,687.68	4,236,310.91
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）	5,866,360.36	776,143.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	82,455.42	776,143.48
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	46,405,359.57	33,528,178.89
加：营业外收入	33,579,446.05	16,140,074.17
减：营业外支出	577,719.96	2,558,274.32
其中：非流动资产处置损失	19,550.02	60,274.32
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	79,407,085.66	47,109,978.74
减：所得税费用	3,392,729.66	7,367,526.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	76,014,356.00	39,742,452.61
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.09	0.06
（二）稀释每股收益	0.09	0.06
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	76,014,356.00	39,742,452.61

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：科大讯飞股份有限公司

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	542,341,681.59	281,128,250.43
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	27,528,258.53	14,507,417.51
收到其他与经营活动有关的现金	30,673,946.67	53,162,705.57
经营活动现金流入小计	600,543,886.79	348,798,373.51
购买商品、接受劳务支付的现金	257,499,374.02	154,888,392.15
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	139,648,038.79	77,093,378.66
支付的各项税费	92,456,473.90	51,773,733.30
支付其他与经营活动有关的现金	107,089,661.62	62,207,113.05
经营活动现金流出小计	596,693,548.33	345,962,617.16
经营活动产生的现金流量净额	3,850,338.46	2,835,756.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	71,000,000.00	15,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	538,368.35	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	128,254.99	198,058.83
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	32,560,150.88	5,568,349.96
投资活动现金流入小计	104,226,774.22	20,831,504.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	297,131,516.71	160,848,025.48
投资支付的现金	312,500,000.00	48,000,000.00

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
投资活动现金流出小计	609,631,516.71	208,885,634.08
投资活动产生的现金流量净额	-505,404,742.49	-188,054,129.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	81,099,244.88	1,740,814,265.60
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		
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	81,099,244.88	1,740,814,265.60
偿还债务支付的现金	15,541,370.14	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,593,918.43	151,666.67
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	110,135,288.57	1,144,309.48
筹资活动产生的现金流量净额	-29,036,043.69	1,739,669,956.12
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	-530,590,447.72	1,554,451,583.07
加：期初现金及现金等价物余额	1,754,690,094.48	529,102,013.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,224,099,646.76	2,083,553,597.04

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：科大讯飞股份有限公司

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	250,952,981.50	118,712,082.97

收到的税费返还	22,937,709.51	11,925,300.58
收到其他与经营活动有关的现金	1,928,311.33	4,345,685.88
经营活动现金流入小计	275,819,002.34	134,983,069.43
购买商品、接受劳务支付的现金	32,991,181.97	21,262,687.68
支付给职工以及为职工支付的现金	69,052,066.04	41,647,348.02
支付的各项税费	57,226,375.53	29,709,094.50
支付其他与经营活动有关的现金	163,431,412.13	55,329,099.42
经营活动现金流出小计	322,701,035.67	147,948,229.62
经营活动产生的现金流量净额	-46,882,033.33	-12,965,160.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,994,368.64	
取得投资收益所收到的现金	5,789,536.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,642.80	8,430.56
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	30,729,508.36	4,214,269.85
投资活动现金流入小计	137,521,056.10	4,222,700.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	153,006,667.94	90,533,486.59
投资支付的现金	300,000,000.00	20,000,000.00
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
投资活动现金流出小计	453,006,667.94	110,571,095.19
投资活动产生的现金流量净额	-315,485,611.84	-106,348,394.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	81,099,244.88	1,733,314,265.60
取得借款收到的现金		
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	81,099,244.88	1,733,314,265.60
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	94,504,265.76	

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	94,504,265.76	992,642.81
筹资活动产生的现金流量净额	-13,405,020.88	1,732,321,622.79
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	-375,772,666.05	1,613,008,067.82
加：期初现金及现金等价物余额	1,414,321,762.06	224,547,148.17
六、期末现金及现金等价物余额	1,038,549,096.01	1,837,555,215.99

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：科大讯飞股份有限公司

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	468,492,900.00	2,161,690,262.90			63,788,400.15		616,585,396.38		150,495,611.51	3,461,052,570.94
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	468,492,900.00	2,161,690,262.90			63,788,400.15		616,585,396.38		150,495,611.51	3,461,052,570.94
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	333,008,846.00	-247,181,363.86					22,574,269.04		120,384.08	108,522,135.26
(一) 净利润							116,794,339.24		1,069,327.90	117,863,667.14
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							116,794,339.24		1,069,327.90	117,863,667.14
(三) 所有者投入和减少资本	3,238,601.00	82,588,881.14							91,657.58	85,919,139.72
1. 所有者投入资本	3,238,601.00	74,158,300.00								77,396,901.00

	01.00	72.43								.43
2. 股份支付计入所有者权益的金额		8,430,508.71							91,657.58	8,522,166.29
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-94,220,070.20	-1,040,601.40
4. 其他										-95,260,671.60
(五) 所有者权益内部结转	329,770,245.00	-329,770,245.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	329,770,245.00	-329,770,245.00								
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	801,501,746.00	1,914,508,899.04			63,788,400.15		639,159,665.42		150,615,995.59	3,569,574,706.20

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	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	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	1,666,956,439.65			15,609,890.36		193,102,341.95	12,274,776.99	1,978,320,472.95
（一）净利润							278,986,167.31	-547,615.55	278,438,551.76
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							278,986,167.31	-547,615.55	278,438,551.76
（三）所有者投入和减少资本	90,377,024.00	1,666,956,439.65						7,631,046.36	1,764,964,510.01
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		27,861,669.06						131,046.36	27,992,715.42
3. 其他									
（四）利润分配					15,609,890.36		-85,883,825.36		-70,273,935.00
1. 提取盈余公积					15,609,890.36		-15,609,890.36		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-70,273,935.00		-70,273,935.00
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									5,191,346.18	5,191,346.18
四、本期期末余额	468,492,900.00	2,161,690,262.90			63,788,400.15		616,585,396.38		150,495,611.51	3,461,052,570.94

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：科大讯飞股份有限公司

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	468,492,900.00	2,163,033,714.62			63,788,400.15		354,275,127.59	3,049,590,142.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	468,492,900.00	2,163,033,714.62			63,788,400.15		354,275,127.59	3,049,590,142.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	333,008,846.00	-247,089,706.28					-18,205,714.20	67,713,425.52
（一）净利润							76,014,356.00	76,014,356.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							76,014,356.00	76,014,356.00
（三）所有者投入和减少资本	3,238,601.00	82,680,538.72						85,919,139.72
1. 所有者投入资本	3,238,601.00	74,158,372.43						77,396,973.43
2. 股份支付计入所有者权益的金额		8,522,166.29						8,522,166.29
3. 其他								
（四）利润分配							-94,220,070.20	-94,220,070.20

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-94,220,07 0.20	-94,220,07 0.20
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	329,770,24 5.00	-329,770,2 45.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	329,770,24 5.00	-329,770,2 45.00						
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	801,501,74 6.00	1,915,944, 008.34			63,788,400 .15		336,069,41 3.39	3,117,303, 567.88

## 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	378,115,87 6.00	495,946,22 8.61			48,178,509 .79		284,060,04 9.37	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	378,115,87 6.00	495,946,22 8.61			48,178,509 .79		284,060,04 9.37	1,206,300, 663.77
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	90,377,024 .00	1,667,087, 486.01			15,609,890 .36		70,215,078 .22	1,843,289, 478.59
（一）净利润							156,098,90 3.58	156,098,90 3.58
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							156,098,90 3.58	156,098,90 3.58
（三）所有者投入和减少资本	90,377,024 .00	1,667,087, 486.01						1,757,464, 510.01
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		27,992,715 .42						27,992,715 .42
3. 其他								
（四）利润分配					15,609,890 .36		-85,883,82 5.36	-70,273,93 5.00
1. 提取盈余公积					15,609,890 .36		-15,609,89 0.36	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-70,273,93 5.00	-70,273,93 5.00
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	468,492,90 0.00	2,163,033, 714.62			63,788,400 .15		354,275,12 7.59	3,049,590, 142.36

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是由安徽中科大讯飞信息科技有限公司整体变更设立，2014年4月16日，公司名称变更为“科大讯飞股份有限公司”（以下简称“本公司”或“公司”），在安徽省工商行政管理局进行登记。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股；经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】166号批复的核准，2013年4月24日，公司向中国移动通信有限公司及4名自然人股东定向发行了90,377,024股人民币普通股（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。根据公司股票期权激励计划的规定，2013年12月31日至2014年3月16日，公司首期股票期权激励对象行权缴纳出资款增加公司股本2,607,451股；经公司股东大会批准，2014年4月16日，公司以2014年3月16日的股本实施资本公积转增股本329,770,245股，转增后本公司注册资本变更为800,870,596元，股本为800,870,596元。2014年4月22日至2014年6月30日，公司首期股票期权激励对象行权缴纳出资款增加公司股本631,150股，行权后公司股本变更为801,501,746股。

公司经营范围：增值电信业务，专业技术人员培训，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，安全技术防范工程，房屋租赁，物业管理服务，设计、制作、代理、发布广告（以上依法须经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动）。

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2014年6月30日的财务状况、2014年1-6月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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### （1）“一揽子交易”的判断原则

本公司在分步处置对子公司的投资至丧失控制权过程中各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明本公司将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### （2）“一揽子交易”的会计处理方法

#### ①个别财务报表的会计处理

在个别财务报表中，本公司以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，本公司在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

#### ②合并财务报表的会计处理

在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### （3）非“一揽子交易”的会计处理方法

#### ①个别财务报表的会计处理

在个别财务报表中，对于处置的股权，结转与所售股权相对应的长期股权投资，出售所得的价款与出售长期股权投资账面价值之间的差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### ②合并财务报表的会计处理

在合并财务报表中，丧失控制权之前的各交易将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差

额计入资本公积(资本溢价), 资本溢价不足冲减的, 调整留存收益, 但该部分留存收益的调整不确认为其他综合收益, 在丧失控制权时不转入丧失控制权当期损益。在丧失控制权日, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、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。

## 8、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。

## 9、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。

## 10、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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
- 2) 其他金融负债

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③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。

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

入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值。

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

### (4) 金融负债终止确认条件

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：

①终止确认部分的账面价值。

②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。

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。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

### (6) 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：

1)发行方或债务人发生严重财务困难；

2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

3)债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

4)债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

5)因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

7)债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

②其他表明金融资产发生减值的客观证据。

③本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

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

2)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。

3)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期末公允价值相对于成本的下跌幅度已

达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，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。

## 11、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
以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

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	2.00%	2.00%
半年至 1 年	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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。
坏账准备的计提方法	本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

**12、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。

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

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

长期股权投资成本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：1)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；2)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；3)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：1)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；2)以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；3)投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；4)通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，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。5)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：1)任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；2)涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；3)各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。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：1)在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。2)参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。3)与被投资单位之间发生重要交易。4)向被投资单位派出管理人员。5)向被投资单位提供关键技术资料。

### (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。

## 14、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。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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	4.00%	2.40
运输设备	6	4.00%	16.00
构筑物及附属设施	10	4.00%	9.60
计算机设备	3	4.00%	32.00
办公设备	5	4.00%	19.20
专用设备	3	4.00%	32.00
图书	5	4.00%	19.20
其他设备	3-10	4.00%	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。

## 16、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；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

## 18、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-外购	5-10 年	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件-自行开发	2-5 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

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对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；如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

### (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：

- ①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；

- ②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；
- ③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：

- 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。

#### (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。

### 19、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。

### 20、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 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。

## 21、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。

## 22、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：

①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；

②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：

①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；

②合同成本不可能收回的，在发生时确认为费用，不确认收入。

## 23、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) 会计政策

与资产相关的政府补助确认的标准：本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

与收益相关的政府补助确认的标准：本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

#### ①政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

#### ②政府补助的计量

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

2)与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3)与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

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

## 24、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：1)该项交易不是企业合并；2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。②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：1)暂时性差异在可预见的未来可能转回；2)未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。3)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。③于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (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：1)商誉的初始确认；2)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。

## 25、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

## 26、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

## 27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	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%、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《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税[2013]106号)、《关于将电信业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税[2014]43号)，在交通运输业、铁路运输、邮政业、电信业和部分现代服务业实行营业税改征增值税，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)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。

(4)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于2012年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%。

(5)根据财政部、国家税务总局财税[2012]27号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》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), 第一个获利年度为2010年。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), 第一个获利年度为2011年。上述两个公司2014年度享受减半征收企业所得税的税收优惠, 企业所得税税率为12.5%。

(6)根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局于2013年12月6日联合下发的《关于印发2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业名单的通知》(发改高技(2013)2458号), 公司被认定为 2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业。根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号), 公司2013年度、2014年度适用的企业所得税税率为10%。

## 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	61,114,729.93		100.00%	100.00%	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	11,276,616.15		100.00%	100.00%	是			
合肥讯飞启明信息科技有限公司	有限责任公司	合肥	软件开发	10,000,000.00	语音数码产品开发等	10,916,614.98		100.00%	100.00%	是			
安徽联商信息科技有限公司	有限责任公司	合肥	软件开发	3,000,000.00	软件开发、销售等	1,840,221.24		55.00%	55.00%	是	1,033,054.68		
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	32,918,622.73		65.00%	65.00%	是	13,631,803.36		
天津讯飞信息科技有限公司	有限责任公司	天津	软件开发	60,000,000.00	计算机软硬件开发、销售及技术服务等	63,567,743.09		100.00%	100.00%	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	10,022,322.10		100.00%	100.00%	是			
安徽宣城智元信息科技有限公司	有限责任公司	宣城	软件开发	300,000.00	计算机软硬件开发、销售及	300,000.00		100.00%	100.00%	是			

公司					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		100.00%	100.00%	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		100.00%	100.00%	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	84,135,639.40		70.00%	70.00%	是	118,870,000.00		
泾县智元信息科技有限公司	有限责任公司	泾县	软件开发	10,000,000.00	软硬件开发、销售,安装工程等	10,000,000.00		100.00%	100.00%	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

													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	134,412,074.50		100.00%	100.00%	是			
上海通立信息科技有限公司	有限责任公司	上海	软件开发	5,080,000.00	软件开发、设计等	7,020,000.00		51.18%	51.18%	是		5,919,654.14	
广州市讯飞博鸿信息技术有限公司及其下属子公司	有限责任公司	广州	软件开发	10,000,000.00	软件开发、设计等	5,712,500.00		57.10%	57.10%	是		1,686,768.83	
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	1,100,000.00	软件开发、设计等	3,600,000.00		52.00%	52.00%	是		3,500,488.35	
广东讯飞启明科技发展有限公司及其下属7个子公司	有限责任公司	广州等地	技术服务	50,080,000.00	教育招生、考试服务	480,000,000.00		100.00%	100.00%	是		5,974,226.23	

## 2、合并范围发生变更的说明

### 合并报表范围发生变更说明

与上年相比本年（期）减少合并单位2家，原因为芜湖讯飞电子科技有限公司、广州科大讯飞信息科技有限公司已完成工商注销，本期不再纳入合并范围。

### 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
芜湖讯飞电子科技有限公司	58,969,044.51	6,280.89
广州科大讯飞信息科技有限公司	994,368.64	1.74

## 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：	--	--	298,880.58	--	--	273,045.52
人民币	--	--	298,838.39	--	--	272,985.04
美元				3.00	6.0969	18.29
韩元	3,750.00	0.0058	21.75	3,750.00	0.0058	21.75
港币	26.00	0.7862	20.44	26.00	0.7862	20.44
银行存款：	--	--	1,223,800,766.18	--	--	1,754,417,048.96
人民币	--	--	1,220,223,485.42	--	--	1,752,288,489.54
美元	583,228.47	6.1336	3,577,280.76	349,121.59	6.0969	2,128,559.42
合计	--	--	1,224,099,646.76	--	--	1,754,690,094.48

货币资金期末余额中24,518,387.01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	6,339,181.02	4,454,663.59
商业承兑汇票	2,000,000.00	50,600,815.36
合计	8,339,181.02	55,055,478.95

## 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	927,506.03 4.17	100.00%	44,709,271.26	4.82%	707,223,158.43	100.00%	32,261,225.65	4.56%
组合小计	927,506.03 4.17	100.00%	44,709,271.26	4.82%	707,223,158.43	100.00%	32,261,225.65	4.56%
合计	927,506.03 4.17	--	44,709,271.26	--	707,223,158.43	--	32,261,225.65	--

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

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	518,122,159.61	55.86%	10,349,810.70	493,453,440.16	69.77%	9,868,717.88
半年至一年	279,444,527.03	30.13%	13,972,226.37	112,452,617.66	15.90%	5,622,630.88
1 年以内小计	797,566,686.64	85.99%	24,322,037.07	605,906,057.82	85.67%	15,491,348.76
1 至 2 年	104,375,295.24	11.25%	10,437,528.53	75,515,646.79	10.68%	7,551,564.68
2 至 3 年	18,913,518.94	2.04%	5,674,055.69	19,796,312.43	2.80%	5,938,893.73
3 年以上	6,650,533.35	0.72%	4,275,649.97	6,005,141.39	0.85%	3,279,418.48
3 至 4 年	3,564,701.39	0.38%	1,782,350.70	5,082,315.47	0.72%	2,541,157.74
4 至 5 年	3,085,831.96	0.33%	2,493,299.27	922,825.92	0.13%	738,260.74
合计	927,506,034.17	--	44,709,271.26	707,223,158.43	--	32,261,225.65

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
客户一	销售款	2014年04月30日	145,000.00	预计无法收回	否
客户二	销售款	2014年03月26日	100,000.00	预计无法收回	否
客户三	销售款	2014年03月26日	90,000.00	预计无法收回	否
客户四	销售款	2014年03月26日	40,000.00	预计无法收回	否
客户五	销售款	2014年04月30日	23,615.00	预计无法收回	否
合计	--	--	398,615.00	--	--

## (3) 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	关联方	137,185,663.83	3年以内	14.79%
客户二	非关联方	97,256,718.29	1年以内	10.49%
客户三	非关联方	45,401,400.00	半年以内	4.89%
客户四	非关联方	44,566,509.17	3年以内	4.80%
客户五	非关联方	41,098,605.96	1年以内	4.43%
合计	--	365,508,897.25	--	39.40%

## (4) 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下属子公司	对本公司施加重大影响的投资方	137,185,663.83	14.79%
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	联营企业	6,359,000.00	0.69%
安徽省科普产品工程研究中	联营企业	2,827,520.00	0.30%

心有限责任公司			
合计	--	146,372,183.83	15.78%

#### 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	88,143,339.45	100.00%	5,594,777.58	6.35%	62,887,527.39	100.00%	4,676,728.20	7.44%
组合小计	88,143,339.45	100.00%	5,594,777.58	6.35%	62,887,527.39	100.00%	4,676,728.20	7.44%
合计	88,143,339.45	--	5,594,777.58	--	62,887,527.39	--	4,676,728.20	--

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

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	49,367,420.43	56.01%	980,274.61	37,082,713.55	58.98%	741,387.35
半年至 1 年	23,936,152.10	27.16%	1,196,753.14	9,347,114.18	14.86%	467,355.69
1 年以内小计	73,303,572.53	83.16%	2,177,027.75	46,429,827.73	73.84%	1,208,743.04
1 至 2 年	9,832,549.12	11.16%	983,254.93	10,655,201.53	16.94%	1,065,520.15
2 至 3 年	3,074,480.00	3.49%	922,344.00	3,933,610.33	6.25%	1,180,083.11
3 年以上	1,932,737.80	2.19%	1,512,150.90	1,868,887.80	2.97%	1,222,381.90
3 至 4 年	410,797.80	0.47%	205,398.90	1,252,427.80	1.99%	626,213.90
4 至 5 年	1,075,940.00	1.22%	860,752.00	101,460.00	0.16%	81,168.00

5 年以上	446,000.00	0.51%	446,000.00	515,000.00	0.82%	515,000.00
合计	88,143,339.45	--	5,594,777.58	62,887,527.39	--	4,676,728.20

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	非关联方	5,330,000.00	1 年以内	6.05%
客户二	非关联方	5,033,283.28	半年以内	5.71%
客户三	非关联方	3,653,507.00	1 年以内	4.14%
客户四	非关联方	2,500,000.00	半年以内	2.84%
客户五	非关联方	2,431,162.50	1 年以内	2.76%
合计	--	18,947,952.78	--	21.50%

## (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
中国移动通信有限公司下属子公司	对本公司施加重大影响的投资方	620,000.00	0.70%
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	联营企业	120,000.00	0.14%
合计	--	740,000.00	0.84%

## 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	6,725,707.63	92.92%	4,461,477.13	86.49%
1 至 2 年	496,785.77	6.86%	276,971.22	5.37%
2 至 3 年	15,694.96	0.22%	196,202.85	3.80%
3 年以上			223,793.51	4.34%
合计	7,238,188.36	--	5,158,444.71	--

## (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	1,267,000.00	三个月以内	未达到结算条件
客户二	非关联方	600,000.00	三个月以内	未达到结算条件
客户三	非关联方	347,894.00	1 年以内	未达到结算条件
客户四	非关联方	300,700.00	三个月以内	未达到结算条件
客户五	非关联方	294,775.75	三个月以内	未达到结算条件
合计	--	2,810,369.75	--	--

## 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	44,826,542.34	137,054.53	44,689,487.81	45,790,326.36	138,464.02	45,651,862.34
在产品	20,840,500.38		20,840,500.38	18,469,119.84		18,469,119.84
库存商品	23,942,469.91		23,942,469.91	25,005,872.13		25,005,872.13
工程施工	32,545,602.20		32,545,602.20	32,560,620.47		32,560,620.47
合计	122,155,114.83	137,054.53	122,018,060.30	121,825,938.80	138,464.02	121,687,474.78

### (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	138,464.02			1,409.49	137,054.53
合计	138,464.02	0.00	0.00	1,409.49	137,054.53

## (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	存货的可变现净值低于成本	无	0.00%

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
多缴企业所得税	106,266.03	2,190,523.25
物业费		546,757.08
房屋租金	258,913.69	1,229,196.43
理财产品	192,500,000.00	1,000,000.00
其他待摊项目	3,419,922.08	7,294,119.31
合计	196,285,101.80	12,260,596.07

## 8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	49.02%	49.02%	28,783,412.80	1,574,160.10	27,209,252.70	12,175,016.83	2,911,444.54
苏州科大讯飞教育科技有限公司	42.00%	42.00%	3,834,981.55	3,512,383.24	322,598.31	2,857,093.44	-2,693,143.26
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	30.00%	30.00%	23,504,033.55	7,454,412.61	16,049,620.94	8,041,184.66	-712,047.50
广州启明软件科技有限公司	26.00%	26.00%	19,179,865.69	7,356,963.77	11,822,901.92	885,798.44	-26,799.74

## 9、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
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	权益法	12,580,000.00	11,910,785.55	1,427,190.11	13,337,975.66	49.02%	49.02%				
苏州科大讯飞教育科技有限公司	权益法	420,000.00	1,354,012.69	-1,131,120.17	222,892.52	42.00%	42.00%				
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	4,917,334.51	-213,614.52	4,703,719.99	30.00%	30.00%				
广州启明软件科技有限公司	权益法	5,903,573.81	5,941,990.24	-6,967.93	5,935,022.31	26.00%	26.00%				
西安三人行信息通讯有限公司	成本法	9,180,000.00	9,180,000.00		9,180,000.00	4.50%	4.50%				
合计	--	34,083,573.81	33,304,122.99	75,487.49	33,379,610.48	--	--	--			

## 10、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	5,014,190.97	324,113.88		5,338,304.85
1.房屋、建筑物	4,598,509.78	302,741.10		4,901,250.88
2.土地使用权	415,681.19	21,372.78		437,053.97
三、投资性房地产账面净值合计	22,280,901.90			21,956,788.02
1.房屋、建筑物	20,559,306.33			20,256,565.23
2.土地使用权	1,721,595.57			1,700,222.79
四、投资性房地产账面价值合计	22,280,901.90			21,956,788.02
1.房屋、建筑物	20,559,306.33			20,256,565.23
2.土地使用权	1,721,595.57			1,700,222.79

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	324,113.88

## 11、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：	627,176,139.22	45,591,607.66		1,736,986.97	671,030,759.91
其中：房屋及建筑物	368,529,666.72	17,051,035.12		0.00	385,580,701.84
运输工具	19,164,453.79	1,873,971.90		280,994.19	20,757,431.50
计算机设备	111,011,401.52	17,688,639.86		731,481.38	127,968,560.00
办公设备	31,466,496.49	3,200,218.36		714,385.27	33,952,329.58
专用设备	58,640,741.80	2,606,527.80		5,946.13	61,241,323.47
其他设备	5,613,899.36	1,415,532.72		4,180.00	7,025,252.08
图书	2,770,365.22				2,770,365.22
构筑物附属设施	29,979,114.32	1,755,681.90		0.00	31,734,796.22
--	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：	134,206,527.49		30,103,594.69	1,149,353.51	163,160,768.67
其中：房屋及建筑物	14,211,361.85		4,457,223.90		18,668,585.75

运输工具	8,800,614.57		1,395,221.98	269,283.51	9,926,553.04
计算机设备	48,576,139.71		15,689,076.11	666,137.35	63,599,078.47
办公设备	13,562,053.07		2,970,473.89	213,509.11	16,319,017.85
专用设备	44,685,569.64		2,624,422.24	312.07	47,309,679.81
其他设备	2,073,474.49		957,202.27	111.47	3,030,565.29
图书	15,952.08		436,469.08	0.00	452,421.16
构筑物附属设施	2,281,362.08		1,573,505.22		3,854,867.30
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	492,969,611.73		--		507,869,991.24
其中：房屋及建筑物	354,318,304.87		--		366,912,116.09
运输工具	10,363,839.22		--		10,830,878.46
计算机设备	62,435,261.81		--		64,369,481.53
办公设备	17,904,443.42		--		17,633,311.73
专用设备	13,955,172.16		--		13,931,643.66
其他设备	3,540,424.87		--		3,994,686.79
图书	2,754,413.14		--		2,317,944.06
构筑物附属设施	27,697,752.24		--		27,879,928.92
四、固定资产账面价值合计	492,969,611.73		--		507,869,991.24
其中：房屋及建筑物	354,318,304.87		--		366,912,116.09
运输工具	10,363,839.22		--		10,830,878.46
计算机设备	62,435,261.81		--		64,369,481.53
办公设备	17,904,443.42		--		17,633,311.73
专用设备	13,955,172.16		--		13,931,643.66
其他设备	3,540,424.87		--		3,994,686.79
图书	2,754,413.14		--		2,317,944.06
构筑物附属设施	27,697,752.24		--		27,879,928.92

本期折旧额 30,103,594.69 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 11,579,904.95 元。

## 12、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	156,076.96		156,076.96	2,705,092.60		2,705,092.60

安徽工程大学机电学院新芜校区 AB 教学楼	105,103,404.26		105,103,404.26	22,926,969.86		22,926,969.86
移动互联网终端应用软件与智能教育产品研发产业化项目	21,958,396.31		21,958,396.31	4,490,176.36		4,490,176.36
泾县智元培训中心	1,761,582.73		1,761,582.73			
零星项目	7,972,391.85		7,972,391.85	6,513,153.27		6,513,153.27
合计	136,951,852.11		136,951,852.11	36,635,392.09		36,635,392.09

## (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		2,705,092.60		2,549,015.64							自筹	156,076.96
安徽工程大学机电学院新芜校区 AB 教学楼		22,926,969.86	82,176,434.40								自筹	105,103,404.26
移动互联网终端应用软件与智能教育产品研发产业化项目		4,490,176.36	17,468,219.95								自筹	21,958,396.31
泾县智元培训中心			1,761,582.73								自筹	1,761,582.73
零星项目		6,513,153.27	10,490,127.89	9,030,889.31							自筹	7,972,391.85
合计		36,635,392.09	111,896,364.97	11,579,904.95		--	--			--	--	136,951,852.11

## 13、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	681,058,901.20	51,616,252.98		732,675,154.18
非专利技术	14,431,029.50			14,431,029.50
软件	449,948,526.42	51,090,075.98		501,038,602.40
土地使用权	97,809,345.28	526,177.00		98,335,522.28
安徽工程大学机电学院校名等综合型无形资产	118,870,000.00			118,870,000.00
二、累计摊销合计	161,041,801.02	60,272,141.99		221,313,943.01
非专利技术	2,707,522.49	707,112.06		3,414,634.55
软件	150,942,392.56	56,564,428.35		207,506,820.91
土地使用权	3,099,358.12	1,019,434.88		4,118,793.00
安徽工程大学机电学院校名等综合型无形资产	4,292,527.85	1,981,166.70		6,273,694.55
三、无形资产账面净值合计	520,017,100.18	--	--	511,361,211.17
非专利技术	11,723,507.01	--	--	11,016,394.95
软件	299,006,133.86	--	--	293,531,781.49
土地使用权	94,709,987.16	--	--	94,216,729.28
安徽工程大学机电学院校名等综合型无形资产	114,577,472.15	--	--	112,596,305.45
四、无形资产账面价值合计	520,017,100.18	--	--	511,361,211.17
非专利技术	11,723,507.01	--	--	11,016,394.95
软件	299,006,133.86	--	--	293,531,781.49
土地使用权	94,709,987.16	--	--	94,216,729.28
安徽工程大学机电学院校名等综合型无形资产	114,577,472.15	--	--	112,596,305.45

本期摊销额 60,272,141.99 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	139,457,617.85	92,286,799.50		39,311,794.78	192,432,622.57
合计	139,457,617.85	92,286,799.50		39,311,794.78	192,432,622.57

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 41.08%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面原值的比例 57.36%。

#### 14、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	
广东启明科技发展有限公司	347,701,897.31			347,701,897.31	
合计	355,740,123.33			355,740,123.33	2,142,371.77

#### 15、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	2,722,785.74	5,198,529.93	2,306,210.31		5,615,105.36	
其他	600,332.33		115,949.46		484,382.87	
合计	3,323,118.07	5,198,529.93	2,422,159.77		6,099,488.23	--

#### 16、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	6,354,615.73	4,698,924.27
可抵扣亏损	1,676,591.57	1,986,941.39
无形资产	15,696,186.07	11,672,328.26

应付职工薪酬	2,010,374.49	3,480,823.24
预计负债	11,437,808.81	13,000,557.65
其他非流动负债	1,659,629.00	3,077,112.18
小计	38,835,205.67	37,916,686.99
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并资产公允价值与账面价值差异	9,934,922.98	11,365,799.67
子公司应纳税所得额产生的暂时性差异	23,632,878.54	16,871,514.79
小计	33,567,801.52	28,237,314.46

## 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		
非同一控制下企业合并资产公允价值与账面价值差异	66,200,489.00	75,740,821.61
子公司应纳税所得额产生的暂时性差异	94,531,514.14	67,486,059.16
小计	160,732,003.14	143,226,880.77
可抵扣差异项目		
资产减值准备	50,243,039.71	36,804,741.70
无形资产	126,372,140.99	93,799,957.40
可弥补亏损	11,177,277.09	13,246,275.99
应付职工薪酬	17,769,000.74	27,783,546.59
预计负债	85,934,427.42	96,976,270.65
其他非流动负债	16,085,560.78	27,158,205.11
小计	307,581,446.73	295,768,997.44

## 17、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	36,937,953.85	13,764,710.00		398,615.00	50,304,048.85
二、存货跌价准备	138,464.02	0.00	0.00	1,409.49	137,054.53
三、商誉减值准备	2,142,371.77				2,142,371.77

合计	39,218,789.64	13,764,710.00		400,024.49	52,583,475.15
----	---------------	---------------	--	------------	---------------

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付购房款		6,000,315.44
合计		6,000,315.44

## 19、短期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		6,541,370.14
合计		6,541,370.14

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	49,038,159.99	91,937,088.23
合计	49,038,159.99	91,937,088.23

下一会计期间将到期的金额 49,038,159.99 元。

## 21、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	303,830,007.96	242,347,624.46
一至二年	36,872,945.21	33,520,642.65
二至三年	10,675,563.69	13,915,468.18
三年以上	3,541,656.65	3,191,641.74
合计	354,920,173.51	292,975,377.03

### (2) 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。

## 22、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	88,271,809.37	79,740,632.00
一至二年	7,047,088.20	4,485,866.13
二至三年	286,976.53	416,356.71
合计	95,605,874.10	84,642,854.84

### (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。

## 23、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	50,607,180.29	142,747,980.63	160,636,119.59	32,719,041.33
二、职工福利费		7,929,786.92	7,929,786.92	
三、社会保险费	90,481.81	18,655,581.28	18,692,902.02	53,161.07
四、住房公积金	4,276.01	5,871,254.57	5,817,929.07	57,601.51
五、其他	33,930.70	280,414.35	272,541.51	41,803.54
合计	50,735,868.81	175,485,017.75	193,349,279.11	32,871,607.45

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	10,480,377.94	30,174,833.28
营业税	2,715,272.44	375,608.73
企业所得税	338,364.65	13,110,457.63
个人所得税	531,216.36	412,448.67
城市维护建设税	1,053,622.18	2,158,235.54
教育费附加	451,571.67	924,926.17
地方教育费附加	299,264.85	609,908.39

房产税	170,118.27	383,236.00
水利基金	137,608.31	183,414.95
土地使用税	48,000.17	144,932.56
印花税	33,024.47	51,406.02
合计	16,258,441.31	48,529,407.94

## 25、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	55,933,112.04	131,211,456.66
一至二年	5,139,386.33	3,531,667.44
二至三年	1,635,125.13	821,635.94
三年以上	160,465.55	116,351.59
合计	62,868,089.05	135,681,111.63

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付款主要是保证金。

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	年末余额	款项性质	账龄
客户一	30,000,000.00	1年以内	股权收购款
客户二	2,450,000.00	2年以内	工程保证金
客户三	1,500,000.00	1年以内	代收代付项目资金
客户四	1,500,000.00	1年以内	代收代付项目资金
客户五	1,250,000.00	1年以内	代收代付项目资金
合计	36,700,000.00		

## 26、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	97,036,270.63	21,111,210.42	32,105,031.63	86,042,449.42

合计	97,036,270.63	21,111,210.42	32,105,031.63	86,042,449.42
----	---------------	---------------	---------------	---------------

## 27、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

### (2) 一年内到期的长期借款

单位：元

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

## 28、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	24,714,727.44	27,158,205.11
合计	24,714,727.44	27,158,205.11

## 涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
泾县基本建设补助		8,000,000.00			8,000,000.00	与资产相关
智能语音技术研发和产业化专项	7,000,000.00		3,500,000.02		3,499,999.98	与收益相关
语音云交互服务平台研发和产业化	7,333,333.26		1,999,999.95		5,333,333.31	与收益相关
数字电视智能语音交互系统研发和产业化	7,062,500.00		2,229,166.72		4,833,333.28	与收益相关
基于自然语音人机交互的信息搜索系	1,100,000.00		300,000.00		800,000.00	与收益相关

统研发和产业化						
移动互联网终端应用软件及智能教育产品产业化项目	800,000.01		800,000.01			与收益相关
面向中小学英语教学的信息化辅助系统	749,999.97		375,000.00		374,999.97	与收益相关
面向审讯场景声纹采集设备研究	650,000.04		325,000.02		325,000.02	与收益相关
基于语音云的教育资源平台开发（一期）	461,538.48		230,769.24		230,769.24	与收益相关
广东省科技计划项目“基于云计算的英语听说智能评测服务平台”	303,750.00		41,666.67		262,083.33	与收益相关
“第二批战略性新兴产业银企合作”专项资金	80,000.00				80,000.00	与收益相关
基于云计算的网络教育评测公共服务专项资金	1,008,333.33		166,666.67		841,666.66	与收益相关
基于 SAAS 的现代评测支撑系统研发与产业化项目	183,750.00		91,875.00		91,875.00	与收益相关
面向移动互联网的语音助理软件研发项目	333,333.39		333,333.39			与收益相关
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	91,666.63		49,999.98		41,666.65	与收益相关
合计	27,158,205.11	8,000,000.00	10,443,477.67		24,714,727.44	--

## 29、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	468,492,900.00			329,770,245.00	3,238,601.00	333,008,846.00	801,501,746.00

股本变动情况说明见本节“公司基本情况”的描述。

### 30、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）	2,110,186,513.84	83,096,911.19	329,770,245.00	1,863,513,180.03
其他资本公积	51,503,749.06	8,430,508.71	8,938,538.76	50,995,719.01
合计	2,161,690,262.90	91,527,419.90	338,708,783.76	1,914,508,899.04

资本公积说明：资本溢价本期增加主要系股权激励职工行权所致，本期减少系资本公积转增股本；其他资本公积本期增加数系确认的股权激励费用，本期减少系首期股权激励对象行权的股份数所确认的期权费用转资本溢价所致。

### 31、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	63,788,400.15			63,788,400.15
合计	63,788,400.15			63,788,400.15

### 32、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	616,585,396.38	--
调整后年初未分配利润	616,585,396.38	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	116,794,339.24	--
减：应付普通股股利	94,220,070.20	
期末未分配利润	639,159,665.42	--

### 33、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	644,796,494.80	417,019,516.34
其他业务收入	2,895,352.15	2,081,167.97
营业收入合计	647,691,846.95	419,100,684.31

主营业务成本	293,611,504.50	185,327,487.77
其他业务成本	521,365.05	801,620.18
营业成本合计	294,132,869.55	186,129,107.95

**(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	617,396,294.80	279,291,976.84	403,573,516.34	178,361,729.93
教育教学	27,400,200.00	14,319,527.66	13,446,000.00	6,965,757.84
合计	644,796,494.80	293,611,504.50	417,019,516.34	185,327,487.77

**(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	104,747,611.45	10,252,674.39	62,943,664.28	5,855,765.10
行业应用产品/系统				
1、电信语音增值产品	85,375,222.46	9,466,045.90	53,146,357.31	7,446,221.69
2、IFLYTEK--C3	25,453,096.44	2,433,528.48	20,099,229.06	2,851,364.27
3、语音数码产品（语音评测与教学）	148,995,520.28	64,923,840.48	102,278,315.79	36,592,051.68
4、音视频监控	16,219,299.30	9,583,974.57	10,733,593.04	7,243,912.72
信息工程与运维服务	236,605,544.87	182,631,913.02	154,372,356.86	118,372,414.47
教育教学	27,400,200.00	14,319,527.66	13,446,000.00	6,965,757.84
合计	644,796,494.80	293,611,504.50	417,019,516.34	185,327,487.77

**(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
东北地区	389,155.11	74,022.31	1,882,567.55	312,471.94
华北地区	28,816,343.39	8,140,445.14	28,394,732.36	5,140,118.01
华东地区	397,610,140.41	246,548,645.98	260,262,009.51	146,264,269.11

华南地区	137,948,601.18	20,582,901.09	68,217,446.50	10,817,812.24
华中地区	22,569,297.15	8,375,569.20	4,815,598.69	1,444,095.02
西北地区	12,349,074.43	2,562,803.34	39,200,945.05	17,887,899.29
西南地区	45,113,883.13	7,327,117.44	14,246,216.68	3,460,822.16
合计	644,796,494.80	293,611,504.50	417,019,516.34	185,327,487.77

#### (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	80,507,308.01	12.43%
客户二	52,415,829.27	8.09%
客户三	45,401,400.00	7.01%
客户四	35,300,993.05	5.45%
客户五	30,813,169.73	4.76%
合计	244,438,700.06	37.74%

#### 34、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	6,835,888.88	4,569,058.62	应税收入的 3%、5%
城市维护建设税	2,155,543.55	1,771,172.81	实缴流转税额的 7%、1%
教育费附加	1,567,991.40	1,277,908.99	实缴流转税额的 3%、2%
合计	10,559,423.83	7,618,140.42	--

#### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,278,611.97	28,105,521.27
办公费	7,205,104.64	6,722,801.67
差旅费	6,656,645.75	5,632,540.87
业务招待费	5,152,933.73	5,187,684.75
折旧费	3,485,287.93	3,780,220.78
其他	16,207,631.13	14,978,996.30
合计	88,986,215.15	64,407,765.64

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	132,382,021.57	79,391,795.56
职工薪酬	18,944,350.95	11,367,517.01
无形资产摊销	21,551,025.78	4,550,010.12
折旧费	2,900,217.23	1,709,626.94
办公费	2,636,290.02	2,362,961.35
其他	17,717,028.52	9,945,645.86
合计	196,130,934.07	109,327,556.84

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	110,046.76	151,666.67
减：利息收入	32,125,150.88	5,068,349.96
汇兑损益	3,097.74	4,593.70
手续费	658,596.87	65,214.27
合计	-31,353,409.51	-4,846,875.32

### 38、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	75,487.49	776,143.48
其他	538,368.36	65,095.89
合计	613,855.85	841,239.37

#### (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	-1,131,120.17	133,483.38	净利润的减少
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	1,427,190.11	858,538.56	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	-213,614.52	-215,878.46	
广州启明软件科技有限公司	-6,967.93		
合计	75,487.49	776,143.48	--

### 39、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	13,764,710.00	9,467,272.33
二、存货跌价损失		47,495.65
合计	13,764,710.00	9,514,767.98

### 40、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	75,695.98	5,069.76	75,695.98
其中：固定资产处置利得	75,695.98	5,069.76	75,695.98
政府补助	59,171,336.20	59,058,222.20	31,643,077.67
其他	1,986,678.15	278,459.08	1,986,678.15
合计	61,233,710.33	59,341,751.04	33,705,451.80

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
增值税返还	27,528,258.53	14,507,417.51	与收益相关	否注 1
递延收益项目转入	10,443,477.67	3,302,054.69	与收益相关	是注 2
本年其他财政拨款	21,199,600.00	41,248,750.00	与收益相关	
合计	59,171,336.20	59,058,222.20	--	--

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，本期项目明细如下：

项目	金额	政府补助文号
芜湖县政府学院建设奖励	20,000,000.00	关于支持安徽工程大学机电学院办学的函
智能语音技术研发和产业化专项	3,500,000.02	安徽省科技攻关项目合同书
数字电视智能语音交互系统研发和产业化	2,229,166.72	工信部财【2013】472号
语音云交互服务平台研发和产业化	1,999,999.95	工信部财【2013】472号
移动互联网终端应用软件及智能教育产品产业化项目	800,000.01	津滨发改社科发[2013]332号
面向中小学英语教学的信息化辅助系统	375,000.00	津经信软件[2013]1号
高新技术产品奖励资金	369,600.00	合政（2013）68号
面向移动互联网的语音助理软件研发项目	333,333.40	天津市滨海新区科技计划项目任务合同书
面向审讯场景声纹采集设备研究项目	325,000.02	安徽省科技攻关项目合同书（面向审讯场景声纹采集设备研究）
基于自然语音人机交互的信息搜索系统研发和产业化	300,000.00	电子信息产业发展基金招标项目联合体投标协议
“中国100强成长型服务外包企业”奖励	300,000.00	合政[2013]66号
基于语音云的教育资源平台研发一期	230,769.24	安徽省科技攻关项目合同书（基于语音云的教育资源平台开发（一期））
基于云计算的网络教育评测公共服务专项资金	166,666.66	穗财教【2013】169号
其他项目	713,541.65	
<b>合计</b>	<b>31,643,077.67</b>	-

#### 41、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	462,330.19	70,004.34	462,330.19
其中：固定资产处置损失	462,330.19	70,004.34	462,330.19
对外捐赠	2,392,000.00	4,498,000.00	2,392,000.00
其他	173,873.13	642,865.00	173,873.13
合计	3,028,203.32	5,210,869.34	3,028,203.32

#### 42、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	12,014,831.20	13,738,789.30
递延所得税调整	4,411,968.38	5,609,815.15
合计	16,426,799.58	19,348,604.45

#### 43、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	0.15	0.15	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润	0.11	0.11	0.08	0.08

##### 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	468,492,900.00	378,115,876.00
资本公积转增股本	329,770,245.00	
调整后年初股本总额	798,263,145.00	378,115,876.00
增发A股普通股股票	3,238,601.00	90,377,024.00
当期普通股加权平均数	800,254,696.00	408,241,551.00
调整后当期普通股加权平均数	800,254,696.00	694,010,637.00
归属于普通股股东的当期净利润	116,794,339.24	82,495,003.06
<b>基本每股收益</b>	<b>0.15</b>	<b>0.12</b>
扣除非经常性损益归属公司普通股股东的净利润	91,969,633.05	52,797,889.60
<b>基本每股收益</b>	<b>0.11</b>	<b>0.08</b>

本期公司以2014年3月16日的公司总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，实施资本公积转增股本，根据《每股收益》准则列报要求，需按照调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益，调整后本年年初的股本总额为798,263,145，调整后上期普通股加权平均数=408,241,551\*1.7=694,010,637。

#### 44、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	29,199,600.00

其他	1,474,346.67
合计	30,673,946.67

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	10,895,208.64
差旅、交通费	11,806,946.00
业务招待费	6,607,395.52
房租、物业费	15,197,527.27
广告宣传费	4,897,662.64
通讯费	2,657,999.80
中介机构费	2,239,686.05
捐赠支出	2,392,000.00
会务费	2,674,759.86
学术合作费	2,239,867.92
材料、维修费	1,777,951.01
保证金	17,381,161.91
单位往来	9,428,292.07
个人往来	8,288,003.88
其他	8,605,199.05
合计	107,089,661.62

### (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	32,125,150.88
工程保证金	435,000.00
合计	32,560,150.88

## 45、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	117,863,667.14	82,573,737.42
加: 资产减值准备	13,764,710.00	9,514,767.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,956,530.41	15,458,577.79
无形资产摊销	61,318,760.83	35,748,237.28
长期待摊费用摊销	2,422,159.77	794,746.65
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)	386,634.21	64,934.58
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	-32,015,104.12	-4,916,683.29
投资损失(收益以“-”号填列)	-613,855.85	-841,239.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-918,518.68	-4,925,646.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	5,330,487.06	10,535,461.29
存货的减少(增加以“-”号填列)	-330,585.52	294,392.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-200,717,803.53	-175,370,232.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	11,403,256.74	33,904,702.81
经营活动产生的现金流量净额	3,850,338.46	2,835,756.35
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	1,224,099,646.76	2,083,553,597.04
减: 现金的期初余额	1,754,690,094.48	529,102,013.97
现金及现金等价物净增加额	-530,590,447.72	1,554,451,583.07

## (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	1,224,099,646.76	1,754,690,094.48
其中: 库存现金	298,880.58	273,045.52
可随时用于支付的银行存款	1,223,800,766.18	1,754,417,048.96
三、期末现金及现金等价物余额	1,224,099,646.76	1,754,690,094.48

## 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 名自然人股东的一致行动人，本公司实际控制人持股情况如下：

实际控制人持股数量		实际控制人对本企业的持股比例(%)		实际控制人对本企业的表决权比例(%)	
期末数量	期初数量	期末比例	期初比例	期末比例	期初比例
132,587,694	78,050,763	16.54	16.66	16.54	16.66

### 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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	76502638-4
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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	刘庆峰	软件开发	10,000,000.00	100.00%	100.00%	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
上海教杰计算机科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	梁霏	软件开发	1,100,000.00	52.00%	52.00%	67119318-1
安徽联商信息科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥	陈涛	软件开发	3,000,000.00	55.00%	55.00%	56216238-6

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	57.10%	57.10%	69868430-0
广州市尊宏信息技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	孙仇茂	软件开发	1,050,000.00	100.00%	100.00%	73297086-2
中科讯飞互联（北京）信息科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	刘庆峰	软件开发	50,000,000.00	65.00%	65.00%	57904577-6
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	60,000,000.00	100.00%	100.00%	58134686-9
安徽宣城智元信息科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	宣城	张友国	软件开发	300,000.00	100.00%	100.00%	56895691-0
芜湖讯智信息技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖	张友国	智能楼宇	100,000.00	100.00%	100.00%	59425095-4
上海兴立安防技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	陈定锋	软件开发	1,000,000.00	100.00%	100.00%	59040213-X
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	教育教学	120,000,000.00	70.00%	70.00%	05970954-0
泾县智元信息科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	泾县	张友国	软件开发	10,000,000.00	100.00%	100.00%	07720091-6
广东讯飞启明科技发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	刘庆峰	技术服务	50,800,000.00	100.00%	100.00%	75789054-3
广东启明教育发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	胡宏伟	技术服务	10,000,000.00	100.00%	100.00%	79931221-5
北京启明万凯科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	岳俊江	技术服务	2,000,000.00	100.00%	100.00%	77157396-6
武汉启明泰和软件服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉	胡朝晖	技术服务	1,000,000.00	45.00%	45.00%注	68540142-0
河南启明软	控股子公司	有限责任公	郑州	任慧宏	技术服务	1,000,000.00	55.00%	55.00%	78342829-9

件有限公司		司				0			
江西启明信息技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌	严勇	技术服务	5,000,000.00	55.00%	55.00%	55603126-7
上海京汉教育科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	尚建国	技术服务	3,060,000.00	100.00%	100.00%	76879223-6
长沙启明科技发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙	蒋向阳	技术服务	2,000,000.00	51.00%	51.00%	77449137-6

注：广东讯飞启明科技发展有限公司持有武汉启明泰和软件服务有限公司 45% 的股权，为第一大股东，且其他股东之间并无关联关系以及一致行动人的约定。该公司董事会 5 名成员中，本公司委派董事 3 名，本公司能够对武汉启明泰和软件服务有限公司实施控制。

### 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	1,000,000.00	42.00%	42.00%	联营企业	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	商品销售	25,660,000.00	49.02%	49.02%	联营企业	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	30.00%	30.00%	联营企业	69899687-3
广州启明软件科技有限公司	有限责任公司	广州	胡宏伟	软件开发、技术服务	1925721.00 美元	26.00%	26.00%	联营企业	77566453-1

### 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
---------	--------	--------

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
刘庆峰	股东（持股 8.73%）和关键管理人员	-
吴晓如	关键管理人员	-
中国移动通信有限公司及其下属子公司	对本公司施加重大影响的投资者	-

## 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	494,216.85	23.53%	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	1,337,264.96	0.56%	80,451.28	0.04%
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%

### 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其下属子公司	销售商品及提供劳务	市场定价	80,507,308.01	12.43%	16,783,418.67	4.00%
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	2,430,213.25	0.38%	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	5,461,316.23	0.84%	400,717.95	0.10%

### (2) 关联租赁情况

#### 公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
广州启明软件科技有限公司	广东启明科技发展有限公司	房屋建筑物	2014年01月01日	2014年12月31日	市场定价	156,900.00

### (3) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	安徽讯飞智元信息科技有限公司	50,000,000.00			否
广州启明软件科技有限公司	广东启明科技发展有限公司	35,000,000.00	2012年05月24日	2015年05月23日	否

## 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
应收账款	中国移动通信有限公司下属子公司	137,185,663.83	5,163,742.95	66,515,119.57	1,869,016.69
应收账款	安徽讯飞皆成信息科技有限公司	6,359,000.00	127,180.00	370,000.00	7,400.00
应收账款	安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	2,827,520.00	56,550.40		
应收票据	中国移动通信有限公司下属子公司			50,600,815.36	
其他应收款	中国移动通信有限公司下属子公司	620,000.00	22,000.00	20,000.00	10,000.00
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	1,505,000.00	55,000.00
应付账款	中国移动通信有限公司下属子公司		159,633.00
其他应付款	刘庆峰	711,387.00	547,259.77
其他应付款	吴晓如	83,327.00	372,327.00

## 九、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期失效的各项权益工具总额	21.488 万份
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 15.718 元，本报告期末至合同规定的第二个行权期的剩余期限为 6 个月。预留期权，行权价格为 15.559 元，本报告期末至合同规定的第一个行权期的剩余期限为 6 个月。

### 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	59,934,257.77
以权益结算的股份支付确认的费用总额	60,156,961.71

### 3、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	8,522,166.29
----------------	--------------

#### 4、股份支付的修改、终止情况

##### 1)、授予的股票期权激励对象人数及股票期权的数量调整

本期公司注销不满足成为股权激励对象授予条件的期权21.488万份。截至2014年6月30日止，公司首次授予的股票期权激励对象人数调整为339人，首次授予未行权股票期权的数量调整为1,865.3053万份；预留的股票期权激励对象人数调整为76人，股票期权的数量调整为275.485万份。

##### 2)、股票期权成本变更

由于授予的股票期权数量减少，期权成本相应减少，股票期权成本调整为7,443.94万元，其中首次授予的股票期权成本为6,545.86万元，预留的股票期权成本为898.08万元。

##### 3)、行权价格调整

本年公司以2014年3月16日的总股本471,100,351股为基数，向全体股东按每10股派息2.0元（含税），同时以资本公积转增股本，每10股转增7股。根据公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》中规定：若在行权前公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对股票行权价格进行相应的调整。依据规定的调整程序和调整方法，公司将首次授予股票期权的行权价格由26.92元调整为15.718元，将预留股票期权的行权价格由26.65元调整为15.559元。

### 十、资产负债表日后事项

#### 1、其他资产负债表日后事项说明

本公司的联营企业苏州科大讯飞教育科技有限公司（以下简称苏州教育公司）系于2008年8月19日成立，主要经营教育软件产品研发销售、教育投资咨询、计算机信息技术培训、非学历语言培训和学历管理培训。截止2014年6月30日，苏州教育的注册资本为100万元，各股东的持股比例为：科大讯飞股份有限公司持股42%，中国科学技术大学研究院持股40%，丁德成持股18%。公司出资49.232万元收购中国科学技术大学研究院持有的苏州教育公司40%股权，本次收购完成后，本公司持有苏州教育公司82%的股权，股权收购款于2014年7月30日支付，自2014年7月30日起，苏州教育公司纳入本公司的合并范围。

### 十一、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	422,952,458.90	99.83%	21,590,103.22	5.10%	364,781,790.38	99.72%	14,900,963.14	4.08%
组合小计	422,952,458.90	99.83%	21,590,103.22	5.10%	364,781,790.38	99.72%	14,900,963.14	4.08%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	740,974.40	0.17%			1,027,936.00	0.28%		
合计	423,693,433.30	--	21,590,103.22	--	365,809,726.38	--	14,900,963.14	--

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

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	213,248,346.91	50.42%	4,264,966.95	277,377,403.16	76.03%	5,547,548.06
半年至一年	162,233,721.57	38.36%	8,111,686.08	38,562,822.98	10.57%	1,928,141.15
1 年以内小计	375,482,068.48	88.78%	12,376,653.03	315,940,226.14	86.60%	7,475,689.21
1 至 2 年	32,658,524.50	7.72%	3,265,852.45	40,186,821.55	11.02%	4,018,682.16
2 至 3 年	11,132,925.22	2.63%	3,339,877.57	5,638,057.87	1.55%	1,691,417.36
3 年以上	3,678,940.70	0.87%	2,607,720.17	3,016,684.82	0.83%	1,715,174.41
3 至 4 年	1,118,107.96	0.26%	559,053.98	2,327,244.82	0.64%	1,163,622.41
4 至 5 年	2,560,832.74	0.61%	2,048,666.19	689,440.00	0.18%	551,552.00
合计	422,952,458.90	--	21,590,103.22	364,781,790.38	--	14,900,963.14

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

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
合肥讯飞数码科技有限公司	85,964.40		0.00%	子公司
天津讯飞信息科技有限公司	5,970.00		0.00%	子公司

广东讯飞启明科技发展有限公司	624,040.00		0.00%	子公司
长沙启明科技发展有限公司	25,000.00		0.00%	子公司
合计	740,974.40		--	--

## (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
客户一	货款	2014年03月26日	100,000.00	预计无法收回	否
客户二	货款	2014年03月26日	18,033.00	预计无法收回	否
合计	--	--	118,033.00	--	--

## (3) 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	关联方	133,963,263.14	3年以内	31.62%
客户二	非关联方	44,566,509.17	3年以内	10.52%
客户三	非关联方	42,452,192.00	1年以内	10.02%
客户四	非关联方	14,320,000.00	1年以内	3.38%
客户五	非关联方	13,166,000.00	2年以内	3.11%
合计	--	248,467,964.31	--	58.65%

## (4) 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下属子公司	对本公司施加重大影响的投资 者	133,963,263.14	31.62%
安徽讯飞皆成软件技术有限公司	联营企业	5,732,000.00	1.35%
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	联营企业	2,800,000.00	0.66%
合计	--	142,495,263.14	33.63%

## 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	78,307,538.26	81.78%			23,188,364.40	75.09%		
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	17,444,171.90	18.22%	1,522,625.76	8.73%	7,693,241.97	24.91%	1,285,111.16	16.70%
组合小计	17,444,171.90	18.22%	1,522,625.76	8.73%	7,693,241.97	24.91%	1,285,111.16	16.70%
合计	95,751,710.16	--	1,522,625.76	--	30,881,606.37	--	1,285,111.16	--

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
安徽工程大学机电学院	45,000,000.00	0.00	0.00%	子公司
合肥讯飞启明信息科技有限公司	10,700,000.00	0.00	0.00%	子公司
天津讯飞信息科技有限公司	8,970,000.00	0.00	0.00%	子公司
上海通立信息科技有限公司	7,500,000.00	0.00	0.00%	子公司
广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司	4,000,000.00	0.00	0.00%	子公司
安徽讯飞智元信息科技有限公司	2,137,538.26	0.00	0.00%	子公司
合计	78,307,538.26		--	--

## 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	13,855,188.09	79.43%	273,417.17	2,620,907.72	34.08%	52,418.15
半年至一年	790,304.08	4.53%	39,515.20	453,700.27	5.90%	22,685.01
1 年以内小计	14,645,492.17	83.96%	312,932.37	3,074,607.99	39.98%	75,103.16
1 至 2 年	1,328,602.73	7.62%	132,860.29	2,735,891.00	35.56%	273,589.10
2 至 3 年	146,747.00	0.84%	44,024.10	667,262.98	8.67%	200,178.90
3 年以上	1,323,330.00	7.59%	1,032,809.00	1,215,480.00	15.79%	736,240.00
3 至 4 年	196,850.00	1.13%	98,425.00	930,480.00	12.09%	465,240.00
4 至 5 年	960,480.00	5.51%	768,384.00	70,000.00	0.91%	56,000.00
5 年以上	166,000.00	0.95%	166,000.00	215,000.00	2.79%	215,000.00
合计	17,444,171.90	--	1,522,625.76	7,693,241.97	--	1,285,111.16

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	45,000,000.00	半年以内	47.00%
客户二	子公司	10,700,000.00	2 年以内	11.17%
客户三	子公司	8,970,000.00	半年以内	9.37%
客户四	子公司	7,500,000.00	1 年以内	7.83%
客户五	子公司	4,000,000.00	1 年以内	4.18%
合计	--	76,170,000.00	--	79.55%

## (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
中国移动通信有限公司下属	对本公司施加重大影响的投资	600,000.00	0.63%

子公司	者		
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	联营企业	120,000.00	0.13%
合计	--	720,000.00	0.76%

### 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
北京中科讯飞信息科技有限公司	成本法	10,007,179.61	11,237,189.65	39,426.50	11,276,616.15	100.00%	100.00%				
合肥讯飞数码科技有限公司	成本法	58,390.00	60,840,613.45	274,116.48	61,114,729.93	100.00%	100.00%				
安徽讯飞智元信息科技有限公司	成本法	124,319,215.90	133,116,017.17	1,296,074.50	134,412,091.67	100.00%	100.00%				
芜湖讯飞电子科技有限公司	成本法	30,000.00	30,000.00	-30,000.00							
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%				
合肥讯飞启明信息科技有限公司	成本法	10,000.00	10,793,081.38	123,533.60	10,916,614.98	100.00%	100.00%				
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	成本法	10,000.00	10,017,890.40	4,431.70	10,022,322.10	100.00%	100.00%				

科技有限 公司											
中科讯飞 互联（北 京）信息 科技有限 公司	成本法	32,500,00 0.00	32,790,06 7.55	197,777.2 0	32,987,84 4.75	65.00%	65.00%				
天津讯飞 信息科技 有限公司	成本法	60,000,00 0.00	32,911,29 7.99	30,656,44 5.10	63,567,74 3.09	100.00%	100.00%				
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	-1,000,00 0.00							
安徽工程 大学机电 学院	成本法	84,000,00 0.00	84,135,63 9.40		84,135,63 9.40	70.00%	70.00%				
安徽联商 信息科技 有限公司	成本法		162,764.9 0	49,856.80	212,621.7 0						
广东讯飞 启明科技 发展有限 公司	成本法	480,000,0 00.00	480,000,0 00.00		480,000,0 00.00	100.00%	100.00%				
安徽讯飞 皆成信息 科技有限 公司	权益法	12,580,00 0.00	11,910,78 5.55	1,427,190 .11	13,337,97 5.66	49.02%	49.02%				
苏州科大 讯飞教育 科技有限 公司	权益法	420,000.0 0	1,354,012 .69	-1,131,12 0.17	222,892.5 2	42.00%	42.00%				
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	4,917,334 .51	-213,614. 52	4,703,719 .99	30.00%	30.00%				
合计	--	931,948,8 95.51	917,919,1 94.64	1,724,117 .30	919,643,3 11.94	--	--	--			

#### 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	235,277,990.97	179,585,539.26
其他业务收入	2,199,093.99	2,055,766.26
合计	237,477,084.96	181,641,305.52
主营业务成本	31,291,896.49	31,726,781.28
其他业务成本	358,447.20	723,389.70
合计	31,650,343.69	32,450,170.98

##### (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	235,277,990.97	31,291,896.49	179,585,539.26	31,726,781.28
合计	235,277,990.97	31,291,896.49	179,585,539.26	31,726,781.28

##### (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	86,014,182.10	8,186,320.70	44,317,662.90	3,147,505.07
行业应用产品/系统				
1、电信语音增值产品	84,092,415.41	9,448,046.90	52,276,092.31	7,446,221.69
2、IFLYTEK--C3			2,825,863.24	387,277.51
3、语音数码产品（语音评测与教学）	62,948,368.15	13,469,438.60	80,165,920.81	20,745,777.01
信息工程与运维服务	2,223,025.31	188,090.29		
合计	235,277,990.97	31,291,896.49	179,585,539.26	31,726,781.28

##### (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
东北地区	248,402.97	38,715.60	1,381,129.91	290,771.90
华北地区	13,255,152.98	1,911,394.15	19,984,340.41	3,480,765.35
华东地区	55,598,325.15	7,770,212.58	60,513,742.44	10,482,408.38
华南地区	111,675,513.02	13,165,935.64	60,151,378.97	9,744,504.79
华中地区	5,112,594.01	747,714.74	3,520,338.88	698,992.39
西北地区	9,062,831.81	1,394,862.02	22,062,408.00	4,644,840.60
西南地区	40,325,171.03	6,263,061.76	11,972,200.65	2,384,497.87
合计	235,277,990.97	31,291,896.49	179,585,539.26	31,726,781.28

### (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	78,332,553.71	32.99%
客户二	34,801,067.34	14.65%
客户三	16,023,792.00	6.75%
客户三	10,262,991.45	4.32%
客户四	8,119,658.12	3.42%
合计	147,540,062.62	62.13%

## 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	82,455.42	776,143.48
处置长期股权投资产生的投资收益	5,375,795.35	
其他	408,109.59	
合计	5,866,360.36	776,143.48

### (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
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	1,427,190.11	858,538.56	净利润增加
苏州科大讯飞教育科技有限公司	-1,131,120.17	133,483.38	净利润减少
安徽省科普产品工程研究中心有限公司	-213,614.52	-215,878.46	
合计	82,455.42	776,143.48	--

## 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	76,014,356.00	39,742,452.61
加：资产减值准备	7,044,687.68	4,236,310.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,139,519.06	11,047,359.82
无形资产摊销	30,404,458.58	21,389,172.58
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）	17,613.31	57,874.32
财务费用（收益以“—”号填列）	-30,294,508.36	-3,714,269.85
投资损失（收益以“—”号填列）	-5,866,360.36	-776,143.48
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,732,304.54	-1,690,898.52
存货的减少（增加以“—”号填列）	-3,248,912.32	1,644,933.79
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-70,474,118.41	-97,950,757.13
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-65,920,797.29	13,014,471.44
经营活动产生的现金流量净额	-46,882,033.33	-12,965,160.19
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	1,038,549,096.01	1,837,555,215.99
减：现金的期初余额	1,414,321,762.06	224,547,148.17
现金及现金等价物净增加额	-375,772,666.05	1,613,008,067.82

## 十二、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）	-386,634.21	
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）	31,643,077.67	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	538,368.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-579,194.98	
减：所得税影响额	6,339,124.77	
少数股东权益影响额（税后）	51,785.88	
合计	24,824,706.19	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	3.44%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.71%	0.11	0.11

## 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	1,224,099,646.76	1,754,690,094.48	-530,590,447.72	-30.24%	(1)
应收票据	8,339,181.02	55,055,478.95	-46,716,297.93	-84.85%	(2)
应收账款	882,796,762.91	674,961,932.78	207,834,830.13	30.79%	(3)
预付款项	7,238,188.36	5,158,444.71	2,079,743.65	40.32%	(4)
其他应收款	82,548,561.87	58,210,799.19	24,337,762.68	41.81%	(5)
其他流动资产	196,285,101.80	12,260,596.07	184,024,505.73	1500.94%	(6)
在建工程	136,951,852.11	36,635,392.09	100,316,460.02	273.82%	(7)
开发支出	192,432,622.57	139,457,617.85	52,975,004.72	37.99%	(8)
长期待摊费用	6,099,488.23	3,323,118.07	2,776,370.16	83.55%	(9)
其他非流动资产	-	6,000,315.44	-6,000,315.44	-100.00%	(10)
短期借款	-	6,541,370.14	-6,541,370.14	-100.00%	(11)
应付票据	49,038,159.99	91,937,088.23	-42,898,928.24	-46.66%	(12)

应付职工薪酬	32,871,607.45	50,735,868.81	-17,864,261.36	-35.21%	(13)
应交税费	16,258,441.31	48,529,407.94	-32,270,966.63	-66.50%	(14)
其他应付款	62,868,089.05	135,681,111.63	-72,813,022.58	-53.66%	(15)
股本	801,501,746.00	468,492,900.00	333,008,846.00	71.08%	(16)
营业收入	647,691,846.95	419,100,684.31	228,591,162.64	54.54%	(17)
营业成本	294,132,869.55	186,129,107.95	108,003,761.60	58.03%	(18)
营业税金及附加	10,559,423.83	7,618,140.42	2,941,283.41	38.61%	(19)
销售费用	88,986,215.15	64,407,765.64	24,578,449.51	38.16%	(20)
管理费用	196,130,934.07	109,327,556.84	86,803,377.23	79.40%	(21)
财务费用	-31,353,409.51	-4,846,875.32	-26,506,534.19	-546.88%	(22)
资产减值损失	13,764,710.00	9,514,767.98	4,249,942.02	44.67%	(23)
营业外支出	3,028,203.32	5,210,869.34	-2,182,666.02	-41.89%	(24)
销售商品、提供劳务收到的现金	542,341,681.59	281,128,250.43	261,213,431.16	92.92%	(25)
收到的税费返还	27,528,258.53	14,507,417.51	13,020,841.02	89.75%	(26)
收到其他与经营活动有关的现金	30,673,946.67	53,162,705.57	-22,488,758.90	-42.30%	(27)
购买商品、接受劳务支付的现金	257,499,374.02	154,888,392.15	102,610,981.87	66.25%	(28)
支付给职工以及为职工支付的现金	139,648,038.79	77,093,378.66	62,554,660.13	81.14%	(29)
支付的各项税费	92,456,473.90	51,773,733.30	40,682,740.60	78.58%	(30)
支付其他与经营活动有关的现金	107,089,661.62	62,207,113.05	44,882,548.57	72.15%	(31)
收回投资收到的现金	71,000,000.00	15,000,000.00	56,000,000.00	373.33%	(32)
收到其他与投资活动有关的现金	32,560,150.88	5,568,349.96	26,991,800.92	484.74%	(33)
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	297,131,516.71	160,848,025.48	136,283,491.23	84.73%	(34)
投资支付的现金	312,500,000.00	48,000,000.00	264,500,000.00	551.04%	(35)
吸收投资收到的现金	81,099,244.88	1,740,814,265.60	-1,659,715,020.72	-95.34%	(36)
偿还债务支付的现金	15,541,370.14	-	15,541,370.14	100.00%	(37)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,593,918.43	151,666.67	94,442,251.76	62269.62%	(38)

- (1) 货币资金减少主要系本期购买理财产品和构建长期资产所致；
- (2) 应收票据减少主要系票据到期所致；
- (3) 应收账款增长主要系营业收入增长所致；
- (4) 预付款项增长主要系预付材料款、设备款增加所致；
- (5) 其他应收款增长主要系本期支付的保证金增加所致；
- (6) 其他流动资产增长主要系本期购买的理财产品所致；

- (7) 在建工程增长主要系加大基本建设所致；
- (8) 开发支出增长主要系本期新增研发投入所致；
- (9) 长期待摊费用增长主要系装修费的增加所致；
- (10) 其他非流动资产减少主要系子公司购入作为职工宿舍的商品房达到可使用状态，预先支付的购房款转固定资产所致；
- (11) 短期借款减少主要系偿还到期借款所致；
- (12) 应付票据减少主要系票据到期所致；
- (13) 应付职工薪酬减少主要系本期支付计提的薪酬所致；
- (14) 应交税费减少主要系本期支付上年的增值税所致；
- (15) 其他应付款减少主要系本期支付广东启明科技发展有限公司原股东剩余股权转让款所致；
- (16) 股本增长主要系本期资本公积转增股本所致；
- (17) 营业收入增长主要系各主营业务收入增长所致；
- (18) 营业成本增长主要系收入增长，成本相应增长所致；
- (19) 营业税金及附加增长主要系营业收入的增长，相应的税金和附加税增加所致；
- (20) 销售费用增长主要系运营规模的扩大导致职工薪酬增加所致；
- (21) 管理费用增长主要系本期研发投入及职工薪酬增加所致；
- (22) 财务费用减少主要系本期利息收入增加所致；
- (23) 资产减值损失增长主要系应收款项增加提取的资产减值损失相应增加所致；
- (24) 营业外支出减少主要系捐赠支出减少所致；
- (25) 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；
- (26) 收到的税费返还增长主要系本期收到软件产品的增值税退税增加所致；
- (27) 收到的其他与经营活动有关的现金减少主要系本期收到的政府补助减少所致；
- (28) 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；
- (29) 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；
- (30) 支付的各项税费增长主要系支付的增值税款增加所致；
- (31) 支付其他与经营活动有关的现金增长主要系业务规模扩大，差旅费、交通费、办公费、保证金等项目增加所致；
- (32) 收回投资收到的现金增长主要系收回理财产品投资增加所致；
- (33) 收到的其他与投资活动有关的现金增长主要系本年定期存款利息收入增加所致；
- (34) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增长主要系研发项目投入及基本建设投入增加所致；
- (35) 投资支付的现金增长主要系本期投资理财产品增加所致；
- (36) 吸收投资收到的现金减少主要系上期非公开发行股票所致；
- (37) 偿还债务支付的现金增长主要系本期偿还借款所致；
- (38) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金增长系本期利润分配所致。

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 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。
- (三) 在其他证券市场公布的半年度报告。