

前次募集资金使用情况鉴证报告

**安徽科大讯飞信息科技
股份有限公司**

会审字[2011]3206号

**华普天健会计师事务所
(北京)有限公司
中国·北京**

前次募集资金使用情况鉴证报告

安徽科大讯飞信息科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的安徽科大讯飞信息科技股份有限公司（以下简称贵公司）截至2010年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司申请非公开发行之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请非公开发行所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对贵公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，贵公司管理层编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了贵公司截至 2010 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况。

安徽科大讯飞信息科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，本公司对截至2010年12月31日止前次募集资金的使用情况说明如下：

一、前次募集资金基本情况

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

为了进一步加强、规范募集资金的管理和使用，保护中小投资者利益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008年修订）等法律、法规的规定，并结合公司实际情况，公司制订并完善了《安徽科大讯飞信息科技股份有限公司募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储，并与国元证券股份有限公司和各相关商业银行签订了募集资金监管协议，募集资金的使用严格按照公司股东大会审议通过的募集资金投资项目履行审批程序，以保证专款专用。

截至2010年12月31日止，本公司募集资金累计使用额为31,044.94万元，其中：募集资金投资项目已累计使用募集资金总额25,827.70万元，用于补充公司

流动资金 5,217.24 万元。截至 2010 年 12 月 31 日止，募集资金余额为 1,371.61

万元(其中包括利息收入 1,002.07 万元)。存储情况如下：

金额单位：人民币元

募集资金投资项目名称	银行名称	银行账号(存单)	金额
以中文为核心的多语种语音关键技术与工程中心建设项目	中信银行新站支行(专户存款)	7326610182600009957	3,638,809.48
	中信银行新站支行(专户-7天通知存款)	7326610192600002976	4,000,000.00
	中信银行新站支行(专户-定期存款)	7326610184000005078	6,077,279.42
合计			13,716,088.90

二、前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金实际使用情况对照表

截至 2010 年 12 月 31 日止，前次募集资金使用情况对照如下表：

单位：人民币万元

募集资金总额： 31,414.48			已累计使用募集资金总额： 25,827.70							
变更用途的募集资金总额：无			各年度使用募集资金总额：							
变更用途的募集资金总额比例：无			2008 年度：5,483.41							
			2009 年度：12,324.17							
			2010 年度：8,020.12							
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期 * ₁
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	普通话口语评测及教学软件产业化项目	普通话口语评测及教学软件产业化项目	6,248.00	6,248.00	6,248.00	6,248.00	6,248.00	6,248.00	-	2010 年 9 月底
2	语音搜索电信增值业务系统扩建项目	语音搜索电信增值业务系统扩建项目	5,652.00	5,652.00	5,652.00	5,652.00	5,652.00	5,652.00	-	2010 年 9 月底
3	电信级语音合成平台升级及产业化项目	电信级语音合成平台升级及产业化项目	4,872.00	4,872.00	4,485.09	4,872.00	4,872.00	4,485.09	-386.91 * ₂	2010 年 9 月底

4	嵌入式语音软件升级及产业化项目	嵌入式语音软件升级及产业化项目	4,839.00	4,839.00	4,842.39	4,839.00	4,839.00	4,842.39	3.39	2010年9月底
5	以中文为核心的多语种语音关键技术研究与应用工程中心建设项目	以中文为核心的多语种语音关键技术研究与应用工程中心建设项目	5,725.00	5,725.00	4,600.22	5,725.00	5,725.00	4,600.22	-1,124.78 * ₃	2011年9月底
合计			27,336.00	27,336.00	25,827.70	27,336.00	27,336.00	25,827.70	-1,508.30	

注*₁: “以中文为核心的多语种语音关键技术研究与应用工程中心建设项目” 原预计达到可使用状态时间为2011年5月,其余四项目原预计达到可使用状态时间为2010年5月,由于项目在建设期受全球金融危机影响,公司本着保护投资者利益角度出发,放缓了投资进度。同时由于项目实施地点变更,也延迟了项目完工日期。

注*₂: 项目3的“实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额” 386.91万元为项目投资节约额。投资节约主要系由于语音合成算法性能的提升,使电信级语音合成产品对硬件的依赖性降低,单台服务器支持的用户线数比预期提高,项目中使用的运算服务器及应用服务器的配置降低,使得项目软硬件投资低于预期。

注*₃: “以中文为核心的多语种语音关键技术研究与应用工程中心建设项目”建设周期为三年,截至2010年12月31日止尚处于建设期。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

截至2010年12月31日止,公司不存在前次募集资金投资项目的变更,只存在部分募投项目实施主体和实施地点发生了变更,具体如下:

1. “嵌入式语音软件升级及产业化项目”的实施主体变更情况: 鉴于公司嵌入式语音软件业务全部由全资子公司合肥讯飞数码科技有限公司(以下简称“讯飞数码”)负责,为便于“嵌入式语音软件升级及产业化项目”募集资金的使用、核算与管理,公司将该项目资金4,839.00万元以向讯飞数码增资方式改由讯飞数码实施。2008年7月28日召开的公司第一届董事会第九次会议、第一届监事会第四次会议以及2008年8月16日召开的公司2008年第一次临时股东大会分别审议通过了本次项目实施主体变更议案并进行了公告,公告编号分别为2008-014号、2008-010号和2008-017号,独立董事、保荐机构亦发表了同意意见。

2. 募集资金投资项目实施地点变更情况：为获得更好的产业配套和政策支持，公司将原项目的实施地点由肥西县桃花镇变更为合肥市望江西路与永和路交叉口西北角（国家科技创新型试点市示范区），新地块的地理位置和产业环境均较优越，符合项目实施和公司发展总体规划要求。本次变更募集资金项目实施地点的议案业经公司 2008 年 12 月 28 日召开的第一届董事会第十三次会议审议通过并公告，公告编号 2008-032 号，保荐机构亦发表了同意意见。

（三）募集资金其他使用情况

1. 公司首次公开发行股票募集资金扣除上市费用后净额为人民币 31,414.48 万元，超过募集资金项目投资总额 27,336.00 万元的金额计人民币 4,078.48 万元用于补充公司流动资金。公司于 2008 年 5 月 22 日第一届董事会第七次会议审议通过《关于将募集资金超过项目需求部分用于补充公司流动资金的议案》并进行了公告，公告编号 2008-002 号。

2. 公司将“普通话口语评测及教学软件产业化项目”、“语音搜索电信增值业务系统扩建项目”、“电信级语音合成平台升级及产业化项目”和“嵌入式语音软件升级及产业化项目”节余募集资金 1,138.76 万元（含利息）用于永久补充公司流动资金。公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过《关于将部分项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》并进行了公告，公告编号 2010-029 号。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率* ₁	招股说明书承诺项目达产年年平均效益* ₂	实际效益* ₃			截止日累计实现效益	项目达产前1年（2009年10月至2010年9月）实现效益	项目达产后（2010年10月至12月）实现效益	是否达到预计效益
				2008年	2009年	2010年				
序号	项目名称									
1	普通话口语评测及教学软件产业化项目	-	2,128.4	85.41	328.34	794.47	1,208.22	734.03	263.53	-* ₂
2	语音搜索电信增值业务系统扩建项目	-	1,975.2	89.58	703.15	1,675.60	2,468.33	1,013.32	674.99	-* ₂
3	电信级语音合成平台升级及产业化项目	-	2,257.1	253.73	980.85	1,379.25	2,613.83	1,200.07	456.78	-* ₂
4	嵌入式语音软件升级及产业化项目	-	2,342.7	445.04	1,037.30	847.24	2,329.58	1,026.63	265.65	-* ₂
5	以中文为核心的多语种语音关键技术研究与工程中心建设项目	-	-	-	-	-	-	-	-	* ₄

注*₁：公司上述募集资金项目性质属软件业务，与产能相关的建设内容主要是研发场地、机器设备与组建的研发团队等。由于软件产品具有无限复制等特点，而其依托的服务器和芯片也是行业通用产品，供应充足。因此募集资金项目的产出主要由市场推广决定，而不受产能限制，故未列示产能利用率。

注*₂：项目1-4建设期为两年，预计项目在建设后的12个月开始形成销售，两年后达产。原预计达产时间为2010年5月，由于项目在建设期受全球金融危机影响，公司本着保护投资者利益角度出发放缓了投资进度，项目实际达产时间延迟到2010年9月底。招股说明书披露项目1-4达产年年平均净利润如上表所示，未披露项目建设期（即未达产年）的具体效益。项目尚未有达产年效益数据，未比较是否达到预

计效益情况。

注*₃：项目1-4在2010年9月底前属项目建设期，在建设期中产生了一定效益。项目1-4在建设过程中研发的部分产品已形成销售，2008年下半年已开始产生效益。募集资金项目实现的效益计算方法：募投项目产品营业收入，扣除相关的营业成本、营业税金及附加、销售费用、管理费用和资产减值损失，加上营业外收入中的退税收入，并按适用税率扣除所得税后计算得出，其中营业税金及附加、销售费用、管理费用、资产减值损失以及退税收入按该项目产品收入占营业收入总额的比例进行分摊。

注*₄：以中文为核心的多语种语音关键技术研究与工程中心建设项目为技术中心建设和研发项目，不直接形成产品及对外销售，不产生直接经济效益，该项目无承诺的效益。

四、前次募集资金实际使用情况与公司定期报告等信息披露文件中披露的有关内容对照情况

本公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在重大差异。

安徽科大讯飞信息科技股份有限公司董事会

二〇一一年一月二十六日