

控股股东及其他关联方资金占用情况

专项审核报告

科大讯飞股份有限公司

会审字[2017]1477 号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京

关于科大讯飞股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

科大讯飞股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了科大讯飞股份有限公司（以下简称“科大讯飞”）2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2017 年 3 月 18 日出具了会审字[2017]1488 号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，科大讯飞编制了后附的 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是科大讯飞管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计科大讯飞 2016 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对科大讯飞实施 2016 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解科大讯飞的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为科大讯飞股份有限公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：科大讯飞股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇
总表

华普天健会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一七年三月十八日

附件

科大讯飞股份有限公司

2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：科大讯飞股份有限公司

单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2016 年初占用资金余额	2016 年度占用累计发生金额	2016 年度偿还累计发生金额	2016 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业							-		
							-		
							-		
小计				-	-	-	-		
关联自然人及其控制的法人							-		
小计				-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业	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	应收账款	160,508,380.00	449,087,951.22	415,962,501.71	193,633,829.51	销售商品、提供劳务	经营性占用
	安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	控股股东的其他附属企业	应收账款		41,205.00	39,040.00	2,165.00	销售商品	经营性占用
	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	其他应收款	118,173.50	8,551,462.92	7,136,620.17	1,533,016.25	提供劳务	经营性占用
	合肥淘云信息科技有限公司	联营公司	应收账款	17,160.00	3,390,003.78	1,075,523.78	2,331,640.00	提供劳务	经营性占用

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2016 年初占用资金余额	2016 年度占用累计发生金额	2016 年度偿还累计发生金额	2016 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	北京京师讯飞教育科技有限公司	合营企业	应收账款		770,000.00		770,000.00	提供劳务	经营性占用
	北京京师讯飞教育科技有限公司	合营企业	其他应收款		45,611.33		45,611.33	提供劳务	经营性占用
	合肥淘云信息科技有限公司	联营公司	其他应收款	10,700,000.00	40,508,250.00	45,508,250.00	5,700,000.00	资金往来	非经营性占用
	安徽省信息产业投资控股有限公司	根据实质重于形式原则认定的	应收账款	-	3,778,293.11	1,200,000.00	2,578,293.11	提供劳务	经营性占用
小计				171,343,713.50	506,172,777.36	470,921,935.66	206,594,555.20		
子公司	上海通立信息科技有限公司	子公司	其他应收款	3,000,000.00	2,255,530.14		5,255,530.14	资金往来	非经营性占用
	新疆科大讯飞信息科技有限责任公司	子公司	其他应收款	-	4,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	资金往来	非经营性占用
	安徽信息工程学院	子公司	其他应收款	190,000,000.00	69,025,000.00	96,000,000.00	163,025,000.00	资金往来	非经营性占用
	上海讯飞瑞元信息技术有限公司	子公司	其他应收款	5,000,000.00	18,379,650.68	379,650.68	23,000,000.00	资金往来	非经营性占用
	安徽讯飞皆成信息科技有限公司	子公司	应收账款	327,000.00	-327,000.00		-	销售商品、提供劳务	经营性占用
	广州科音信息科技有限公司	子公司	其他应收款	74,500,000.00	431,758,952.74	254,000,000.00	252,258,952.74	资金往来	非经营性占用
小计				272,827,000.00	525,092,133.56	352,379,650.68	445,539,482.88		
总计				444,170,713.50	1,031,264,910.92	823,301,586.34	652,134,038.08		

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