



科大讯飞股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,326,490,128 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况	54
第七节 优先股相关情况	63
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	64
第九节 公司治理.....	74
第十节 公司债券相关情况	79
第十一节 财务报告	80
第十二节 备查文件目录	193

释义

释义项	指	释义内容
人工智能	指	英文缩写为 AI。它是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。人工智能主要分为计算智能、感知智能、认知智能。计算智能，即机器“能存会算”的能力；感知智能，即机器具有“能听会说、能看会认”的能力，主要涉及语音合成、语音识别、图像识别、多语种语音处理等技术；认知智能，即机器具有“能理解会思考”的能力，主要涉及教育评测、知识服务、智能客服、机器翻译等技术
智能语音	指	智能语音技术指能使机器具备像人一样“能听会说”的技术，主要包括语音识别（自动将语音转换成文字）、语音合成（自动将文字转换成语音）、声纹识别（识别出说话人身份）、语种识别（识别出语音的语种及方言）等技术方向，属于人工智能中的感知智能，是人机语音交互变革的核心支撑性技术
语音核心技术	指	语音产品中的基础性、原理性技术，主要包含语音合成、语音识别、语音评测、声纹识别等技术
语音合成	指	通过机器自动将文字信息转化为语音的技术
语音识别	指	通过机器自动将语音信号转化为文本及相关信息的技术
语音评测（口语评测）	指	通过机器自动对语音进行发音水平评价、检错，并给出纠正指导的技术
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
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
自然语言理解	指	自然语言理解是计算机科学领域与人工智能领域中的一个重要研究方向，它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
讯飞超脑	指	讯飞公司启动的针对高级人工智能（即认知智能）的前瞻重大攻关项目，是讯飞从“让计算机能听会说”成功的基础上，向“让计算机能理解会思考”的目标迈进的关键项目支撑。该计划的目标是研发实现具有深层语言理解、全面知识表示、逻辑推理联想、自主学习进化等高级人工智能的智能系统，并将在教育、客服、人机交互、医疗等领域实现推广应用
“1520”计划		为进一步推动智慧课堂产品在全国的应用，科大讯飞于 2016 年 8 月启动“1520”计划，目标是在全国范围内拓展渠道，与行业内优秀代理商携手推动智慧课堂进入 1000 所区域名校，覆盖 500 个重点区域，并且走进 20 所全国百强名校
AIUI	指	科大讯飞新一代的人机智能交互开放平台，旨在实现人机之间交互无障碍，使人与机器之间的交流，可以通过语音、图像、手势等自然交互的方式，进行持续，双向，自然地沟通。平台由一套由云和客户端相结合服务框架构成，包括音视频前端信号处理、云+端相配合交互引擎、内容和知识平台以及接口、用户个性化系统等。平台具备开放性，第三方可进行灵活配置、业务扩展、内容对接等

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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（如有）	IFLYTEK CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	IFLYTEK		
公司的法定代表人	刘庆峰		
注册地址	合肥市高新开发区望江西路 666 号		
注册地址的邮政编码	230088		
办公地址	合肥市高新开发区望江西路 666 号		
办公地址的邮政编码	230088		
公司网址	http://www.iflytek.com		
电子信箱	xunfei@iflytek.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	江涛	常晓明
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	taojiang@iflytek.com	xmchang@iflytek.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91340000711771143J
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无控股股东

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	安徽省合肥市马鞍山南路世纪阳光大厦
签字会计师姓名	张良文、郁向军、万文娟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国元证券股份有限公司	安徽省合肥市梅山路 18 号	王晨、李洲峰	2015.8.20-2016.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国元证券股份有限公司	安徽省合肥市梅山路 18 号	王晨、李洲峰、李辉	2016.12.9-2018.12.31

六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	3,320,476,689.57	2,500,799,130.07	32.78%	1,775,210,612.95
归属于上市公司股东的净利润（元）	484,430,415.83	425,294,489.51	13.90%	379,429,886.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	255,162,424.87	316,252,665.83	-19.32%	288,791,143.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	299,303,977.99	515,601,631.40	-41.95%	420,075,250.40
基本每股收益（元/股）	0.37	0.34	8.82%	0.32
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.34	8.82%	0.32
加权平均净资产收益率	7.50%	9.17%	-1.67%	10.79%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末

总资产（元）	10,413,942,385.19	8,390,341,360.23	24.12%	5,169,895,907.66
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,061,438,697.85	6,267,734,453.11	12.66%	3,706,627,646.43

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	632,890,752.02	829,219,553.41	679,172,845.45	1,179,193,538.69
归属于上市公司股东的净利润	70,669,421.49	185,426,918.18	22,378,818.74	205,955,257.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	49,458,272.70	39,069,738.78	1,853,405.72	164,781,007.67
经营活动产生的现金流量净额	-182,143,302.69	-274,566,980.23	106,617,379.14	649,396,881.77

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	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）	-7,742,368.83	113,862.09	-502,943.10	
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）	127,965,531.10	110,259,272.18	101,160,378.29	
非货币性资产交换损益	9,630,162.77			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保	7,639,319.15	846,754.80	3,322,903.09	

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				
对外委托贷款取得的损益	11,887,500.00	27,375,000.00	6,150,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,029,489.22	-540,523.37	-744,097.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	113,330,026.38		155,224.03	
减：所得税影响额	5,663,952.82	26,841,966.66	18,343,056.23	
少数股东权益影响额（税后）	22,748,737.57	2,170,575.36	559,666.24	
合计	229,267,990.96	109,041,823.68	90,638,742.62	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	113,330,026.38	非同一控制下企业合并购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的损益及合并抵消讯飞皆成逆流交易产生的投资收益

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

作为国内智能语音和人工智能产业的领导者，科大讯飞在智能语音及人工智能行业深耕十八年，始终专注于智能语音及语言技术、人工智能技术研究，拥有国际领先的源头技术，并逐步建立起围绕科大讯飞为核心的人工智能产业生态。

随着云计算、大数据等新一代信息技术的快速发展，人工智能作为IT产业的战略性和前瞻性新兴产业方向，在全球范围内掀起了全新的热潮。2016年，公司坚持“顶天立地、自主创新”的产业发展战略，核心技术持续保持国际领先，各项业务稳步推进，综合实力持续增强。

（一）核心技术进展

报告期内，公司在以“从能听会说到能理解会思考”为目标的讯飞超脑项目上持续加大投入，在感知智能、认知智能以及感知智能与认知智能的深度结合等领域均取得达到国际领先水平的显著研究成果：

1、感知智能领域

语音合成：实现了全新的基于深度学习的语音合成系统，进一步显著提升合成语音的自然度和表现力，在国际最高水平的语音合成比赛Blizzard Challenge（暴风雪竞赛）中再次夺冠，七项指标全部全球第一。

语音识别：针对人与人之间自由交谈、会议演讲等场景，语音实时转写通用正确率持续提升，是业界唯一能够在实际应用场景中达到实用门槛的中文语音转写；2016年9月，首次参加由Google承办的第四届CHiME Challenge国际多通道语音分离和识别大赛就获取全部三项赛事的第一名，充分证明科大讯飞的语音识别以及麦克风阵列处理技术处于国际顶尖水平。

2、认知智能领域

常识推理：获得国际著名的常识推理比赛Winograd Schema Challenge 2016的第一名成绩，该任务是国际常识推理领域的新型评测任务，被学术界普遍认为是替代图灵测试衡量机器智能水平的重要学术挑战。

知识图谱：研发了全新的基于深度学习的知识图谱自动构建技术，2016年首次参加美国国家标准技术研究院（NIST）举办的国际知识图谱构建大赛(NIST TAC Knowledge Base Population)并荣获第一名。

阅读理解：机器阅读理解效果是人工智能在自然语言理解和联想推理方面的研究水平的重要体现。在全球竞争激烈的英文机器阅读理解任务上，首创性的提出新技术框架并取得最好测试效果，指标优于Google DeepMind、Facebook AI Lab、IBM Watson等团队；在中文方面，业界首个发布中文阅读理解测试集，引领中文认知智能研究方向。

以上两项国际第一的认知智能比赛成绩以及在阅读理解方面的重要进展，充分肯定了科大讯飞在认知智能领域也达到了国际领先水平，有效的支持了包括教育纸笔阅卷、医疗认知诊断、公安意图识别、法院辅助量刑等领域的认知智能技术研发。

3、感知智能+认知智能

语音交互：通过语音识别和语义理解在底层的深度融合，研制完成可量产的支持远场识别、全双工、多轮交互、方言识别等特性的软硬件一体化的AIUI产品方案，显著提升了人机语音交互的成功率和人机交互开发的便捷性，已经成功在智能音箱、智能电视、智能汽车、智能家居、智能机器人等领域实现广泛的前瞻引领和规模化应用落地。

智能评测：通过图像识别和语义理解的深度融合，进一步优化了试卷、作业扫描识别和评测的准确度，实现了机器对填空、翻译、问答、中英文作文等在内的文科主观题型的机器自动评分。在国家考试中心多次严格的人机对比测试中，机器自动评分已达到与人工专家评分高度一致的水平。在自动评分的基础上，

进一步研发完成业界最高水平的中英文作文检错批改系统，能够实现教师的个性化教学和学生的个性化学习辅导。口语评测方面，中英文口语作文自动评价经专家鉴定，业界唯一达到实用水平。

口语翻译：在国际领先的口语翻译技术基础上，进一步研发了新一代神经网络机器翻译引擎，口语翻译效果在旅游、新闻、演讲等场景有明显提升，在年度发布会上推出了全新的多语种口语翻译技术，实时将中文演讲翻译成英语、维吾尔语、日语、韩语输出；维汉口语翻译在真实场景效果实现突破，已率先达到实用门槛并得到习近平总书记的高度认可。

讯飞超脑的各项成果，进一步为公司各产品的市场竞争树立了较高的技术壁垒，同时有望为公司在更多的业务创新方向上打开全新的市场空间，为人工智能在产业层面的应用爆发奠定了扎实的基础。

（二）产品和市场进展

报告期内公司各项业务保持健康发展，人工智能在教育、公共安全、汽车等行业市场收入快速增长，人工智能开放平台及应用业务规模不断扩大，始终保持行业引导地位。

1、教育行业

教育部发布的《教育信息化“十三五”规划》中，明确提出“积极利用云计算、大数据等新技术，创新资源平台、管理平台的建设、应用模式”。科大讯飞在教育行业已经针对上述规划提前布局，在“人工智能服务教育”理念指导下，构建了智慧考试、智慧校园、智慧课堂、智慧学习一体化智慧教育产品体系，并进一步拓展服务范围，通过融合跨学科学习(STEAM教育)、创客教育、虚拟现实教学等新型教学模式的产品，为打造“人人皆学、处处能学、时时可学”的区域智慧教育环境提供了一体化解决方案，促进了学习方式变革和教育模式创新，为学生、教师和各级教育管理者提供适合、精准、便捷的服务。

国家中高考改革中的新政策中，英语听说将成为中高考英语学科测试的重要组成部分。报告期内，全国包含北京、上海、广东等已开展中高考英语听说考试的10余省市已正式使用科大讯飞口语评测技术，累计考生数突破1700万。普通话考试机测人数达550万人次，累计机测人数2600万。在大学英语四级考试中实现智能评分正式应用，并完成了安徽、江苏、广东、湖南等省市中高考作文的智能评分应用试点，效果良好并达成下一步应用计划，为2017年的市场拓展打下了良好的基础；

教育部《关于“十三五”期间全面深入推进教育信息化工作的指导意见》中明确了“通过大数据采集和分析，因材施教、使教学更加个性化、均衡化”。科大讯飞“智学网”是顺应上述政策提前布局的个性化教与学平台，数据采集能力涵盖作业、随堂测验和各级考试场景，2016年智学网在全国的应用广度和深度进一步提升：目前已在32个省级行政区超过10000所学校使用，受益师生超过1500万人，在全国超过半数“百强”名校应用，已发展成为中国智能化程度最高、产品体系最全、应用效果最显著的教育大数据采集与分析及个性化教与学平台，2017年计划在已有应用成果基础上进一步探索基于人工智能的个性化学习辅导服务的商业化运营；

科大讯飞面向课堂场景的新一代智慧课堂产品，依托大数据+人工智能，改变了传统课堂的教学流程和方法，将教学进程由“先教后学”向“先学后教”和“以学定教”转变。在实际教学实践中，智慧课堂已经在实现课前课中课后的个性化教学、提升课堂教学效率方面取得了显著成果，并于16年8月份启动渠道建设的“1520”战役。目前全国已经有上千所学校（包括22家百强校）实现了智慧课堂产品的常态化应用，2017年智慧课堂产品有望成为教育行业收入和毛利的重要增长点。

2、政府行业

面向公共安全领域业务保持快速增长，基于警务大数据，结合感知智能和认知智能技术打造的公安超脑解决方案，已经在多个省市产生应用战果，并与多个省市级公安机关签署战略合作协议。警务智能云服务平台在十几个省市公安机关开展试点成效显著，成功入选公安部竞争性遴选类重大科研项目。

面向智慧城市社会管理信息化方面，基于政务大数据结合人工智能开发的智慧城市社管云平台，已经成为人工智能提升政府服务管理水平的标杆应用，应用成果多次得到人民日报、央视等媒体的报导。报告期内，社会服务管理信息化平台已覆盖8省20余地市，其中安徽省合肥市、芜湖市、阜阳市，吉林省长春市，江西省新余市，内蒙古乌海市，浙江省杭州市均为信息惠民试点城市。

3、汽车行业

报告期内，面向汽车行业的人机交互产品市场拓展呈加速趋势，搭载讯飞人机交互技术的前装轿车出货量突破百万辆。与奇瑞汽车在艾瑞泽5车型上通过新合作模式取得成功，开发的成果得到市场认可，并扩展到更多车型和更多车厂。公司通过年度发布会正式发布了AIUI车载系统飞鱼助理，着力打造汽车智能交互系统的领导品牌。

4、客服行业

报告期内，智能客服业务实施精细化管理与运营，产品价值持续深入。与中移在线服务有限公司全面合作，为中国移动提供智能语音客服全网运营支撑服务。并在商务模式上实现重大突破，中国平安语音导航项目首次实现运营分成模式；发布了全球首个智能交互“晓曼”智能客服机器人，集成讯飞超脑阶段性成果，已在建设银行、徽商银行等金融行业展开试点应用，正在围绕行业智能知识库和人机交互技术打造面向服务行业的机器人产业链。

5、医疗行业

报告期内，公司面向医疗行业积极布局智能语音、医学影像、基于认知计算的辅助诊疗系统三大领域，讯飞智能语音系统在301医院、瑞金医院、北京大学口腔医院、安徽省立医院等20多家医院落地使用，并依靠讯飞AI技术与外部丰富的医学数据资源，推进在医学影像、辅助诊疗领域的突破。

6、讯飞开放平台和消费者产品

讯飞开放平台持续为移动互联网、智能硬件的广大创业者和海量用户提供智能语音及人工智能开发与服务能力。截止本报告期末，讯飞开放平台开发者达25.7万（同比增长133.6%），日服务量达31.3亿人次（同比增长141.1%）；过去18个月总用户数（独立终端数量）达到9.1亿，月活跃用户达3.08亿（同比增长71.1%）。同时，公司面向机器人、智能家居、智能音箱、智能家电等领域提供远场识别、高自然度个性化语音合成、AIUI等人机交互解决方案和服务，技术领先度、产品多样性、和个性化服务水平在业界处于领先地位；2016年已与超过20000家智能硬件客户建立合作关系。平台业务规模的不断扩大，为公司在人工智能领域保持数据规模优势，逐步形成以科大讯飞为核心的人工智能生态系统，奠定了坚实的基础。此外，基于讯飞开放平台的流量资源，并依托公司领先的人工智能和大数据核心技术优势，公司进一步探索数字广告业务，服务超过50家广告主和广告代理（4A）公司，成为行业主流的数字广告平台，为讯飞人工智能生态系统的流量和数据变现奠定了基础。

面向手机等移动互联网领域，讯飞输入法总用户超过4.3亿，活跃用户超过1.1亿，输入法语音输入的月覆盖率超过40%，语音输入的用户体验和口碑在同类产品中保持领先，讯飞输入法进一步扩大核心技术优势，支持方言已达19种；与中国移动合作品牌灵犀语音助手用户稳步增长，活跃用户达到1600万，保持同类产品中用户规模第一；酷音铃声在手机铃声类产品中，市场占有率、用户体验均保持领先，并探索富媒体铃声方向；个性彩铃等无线音乐增值业务保持平稳发展，公司持续巩固中国三大电信运营商同类产品领先合作伙伴地位；在文字转声音应用领域，推出专业的合成配音工具产品配音阁，可以满足广告促销、专题宣传、课件制作等多样化配音需求，打造了全新的智能语音合成配音服务体验。

面向智能家庭领域，智能电视业务在电视行业继续保持行业第一，合作伙伴数量不断增加。产品方案持续丰富，功能进一步扩展到超级智控（智能家居）、讯飞音乐等，打造讯飞独具特色的软硬一体化解决方案，拓展互联网电视及三大电信运营商市场，不断完善布局语音电视生态的建设。定位于家庭智控中心的叮咚音箱销量持续增长，全年销量近10万台，稳居WiFi音箱品类第一，并首次完成了AIUI新型语音交互方式的产品化，成功应用于开放平台服务的交互，目前已经与JBL等多家知名音箱品牌厂商推出合作产品，并正式启动开放平台战略，与京东JIMI智能客服、中通快递、e袋洗、有道云笔记、百度地图、得到、中国天气通、万年历等实现合作，满足家庭场景下生活服务多样化需求，共同打造智能语音的家庭服务入口。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
无形资产	无形资产年末余额较年初增长 64.70%，主要系公司自行开发的无形资产在本年结项增加所致
在建工程	在建工程年末余额较年初增长 37.17%，主要系基本建设工程项目投入，成本相应增加所致。
应收票据	应收票据年末余额较年初增长 66.07%，主要系本年用票据结算货款增加所致
预付款项	预付款项年末余额较年初增长 221.47%，增加主要系按照合同条款预付的材料款增加所致
其他应收款	其他应收款年末余额较年初增长 116.19%，主要系本年支付的智能化工程项目保证金增加所致
存货	存货年末余额较年初增长 93.18%，主要系信息工程项目年末备货增加所致
长期应收款	长期应收款年末余额较年初增长 401.21%，主要系本年分期收款销售商品增加所致
商誉	商誉年末余额较年初增长 127.92%，主要系本期非同一控制下合并讯飞皆成、乐知行、上海枫享股权，确认的商誉金额较大所致
其他非流动资产	其他非流动资产年末余额较年初下降 94.63%，主要系本年收回委托贷款所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

作为中国智能语音及人工智能产业的领导者，科大讯飞是我国产业化实体中，在智能语音技术领域中基础研究时间最长、资产规模最大、历届评测成绩最好、专业人才最多及市场占有率最高的公司，公司始终坚持为经济社会发展提供阳光健康、高技术屏障、高附加值的社会价值，乃至能够代表区域、国家参与全球高科技竞争的独特社会价值，并在发展过程中形成了显著的竞争优势：

技术创新优势

作为国内智能语音和人工智能产业的领导者，科大讯飞在智能语音及人工智能行业深耕十八年，拥有国际领先的源头技术。科大讯飞是我国唯一以语音技术为产业化方向的“国家智能语音高新技术产业化基地”、“国家规划布局内重点软件企业”、“语音及语言信息处理国家工程实验室”。作为中文语音交互技术标准工作组组长单位，科大讯飞主持和参与制定国家标准2项，国际标准1项，行业标准3项。报告期内，科大讯飞坚持人工智能技术的源头创新，在国际语音合成大赛（Blizzard Challenge）、国际语音识别大赛（CHiME）、国际认知智能测试（Winograd Schema Challenge）和国际知识图谱构建大赛（NIST TAC Knowledge Base Population Entity Discovery and Linking Track）核心任务等多项国际权威性大赛中摘取桂冠。技术研发优势显著。

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，公司确立起主导产业方向、探索性方向和第三方创业的三层人工智能产业生态体系，实现人工智能技术与多行业、多领域的深度结合推进，市场拓展高歌猛进，讯飞语音深入各行各业，产业链话语权进一步提升。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实现广泛战略合作。讯飞开放平台在线日服务量超30亿人次，合作伙伴达到25万家，过去18个月总用户数（独立终端数量）超9.1亿，以科大讯飞为中心的人工智能产业生态持续构建，形成了从源头技术创新到产业技术创新的全生态创新格局，进一步巩固和加强了公司在智能语音及人工智能市场的引导者地位和市场竞争优势。

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厂商具有四个方面的显著优势：1) 公司与国内的开发者建立了更加紧密的协同关系，对于语音及人工智能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，这是智能语音及人工智能技术应用成功的重要保障；2) 语音及人工智能技术与数据，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；3) 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；4) 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。

人才优势

智能语音及人工智能产业是典型的智力密集型产业，作为我国智能语音及人工智能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，公司积累了语音及人工智能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、资源环境、专业人才、支撑服务、企业规模、公司资质、品牌形象、解决方案等各方面均具有持续领先优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司持续保持了在人工智能核心技术上的领先地位，同时在各重点行业市场和应用产品中，率先把人工智能技术落地应用，源头技术驱动的战略布局成果正在不断显现。顺应智能语音及人工智能技术应用的未来发展趋势，并结合公司现有核心技术、应用试点基础和行业优势，科大讯飞在保持原有业务快速增长的同时，积极围绕人工智能、教育等重点方向开展战略布局，持续引领和推动着中国人工智能产业发展浪潮。公司2016年实现营业总收入332,047.67万元，比上年同期增长32.78%，实现归属于上市公司股东的净利润48,443.04万元，比上年同期增长13.90%。

公司技术与业务等进展情况，请详见本报告第三节“公司业务概要”中“一、报告期内公司从事的主要业务”部分。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016年		2015年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,320,476,689.57	100%	2,500,799,130.07	100%	32.78%
分行业					
一、主营业务					
1、软件和信息技术服务业	3,195,306,944.42	96.23%	2,400,614,592.92	95.99%	33.10%
2、教育教学	113,674,771.98	3.42%	93,108,995.85	3.72%	22.09%
二、其他业务	11,494,973.17	0.35%	7,075,541.30	0.28%	62.46%
分产品					
一、主营业务					
1、支撑软件及产品					
客服行业产品和解决方案	194,794,057.14	5.87%	191,058,686.26	7.64%	1.96%

人机交互产品和解决方案	159,970,254.55	4.82%	93,405,683.37	3.74%	71.26%
2、教育行业产品和服务					
教育产品和服务	911,072,902.97	27.44%	678,487,145.31	27.13%	34.28%
教学业务	113,674,771.98	3.42%	93,108,995.85	3.72%	22.09%
3、互联网产品和增值运营					
电信增值产品运营	404,160,609.81	12.17%	297,328,246.34	11.89%	35.93%
互联网运营服务	7,655,390.59	0.23%	5,083,454.27	0.20%	50.59%
智能硬件产品	35,264,995.48	1.06%	8,105,947.63	0.32%	335.05%
4、IFLYTEK--C3					
公共安全行业产品	242,959,979.25	7.32%	121,918,855.63	4.88%	99.28%
智慧城市行业应用	153,683,560.07	4.63%	165,735,508.12	6.63%	-7.27%
5、大数据产品和服务					
通信数据分析应用	132,043,059.36	3.98%	112,782,291.51	4.51%	17.08%
大数据广告平台	88,552,787.21	2.67%	13,229,749.86	0.53%	569.35%
6、系统集成					
信息工程	832,508,533.29	25.07%	677,920,403.50	27.11%	22.80%
音视频监控	32,640,814.70	0.98%	35,558,621.12	1.42%	-8.21%
二、其他业务	11,494,973.17	0.35%	7,075,541.30	0.28%	62.46%
分地区					
一、主营业务					
东北地区	65,690,563.16	1.98%	10,571,151.44	0.42%	521.41%
华北地区	293,556,898.51	8.84%	128,560,741.61	5.14%	128.34%
华东地区	1,797,678,594.89	54.14%	1,461,105,988.94	58.43%	23.04%
华南地区	378,698,353.95	11.40%	337,285,776.94	13.49%	12.28%
华中地区	104,309,150.98	3.14%	147,958,360.70	5.92%	-29.50%
西北地区	271,332,807.32	8.17%	126,016,498.35	5.04%	115.32%
西南地区	380,931,138.89	11.47%	282,225,070.79	11.29%	34.97%
日本地区	16,784,208.70	0.51%			
二、其他业务					
华东地区	11,494,973.17	0.35%	7,075,541.30	0.28%	62.46%

说明：随着公司各项业务的发展，原有的产品分类不能更为准确的反应公司的实际业务，本期对主要业务

分产品情况按照现有的业务进行了重新分类，本次分类的调整并非公司实际的业务的调整，不影响公司的经营业绩。主营业务的发展情况描述见第三节“一、报告期内公司从事的主要业务”的相关内容。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

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						
软件和信息技术服务业	3,195,306,944.42	1,540,651,198.62	51.78%	33.10%	29.43%	1.37%
分产品						
教育产品和服务	911,072,902.97	403,490,291.06	55.71%	34.28%	4.71%	12.51%
电信增值产品运营	404,160,609.81	61,718,446.29	84.73%	35.93%	71.69%	-3.18%
信息工程	832,508,533.29	702,985,693.35	15.56%	22.80%	34.14%	-7.13%
分地区						
华东地区	1,797,678,594.89	1,098,242,034.22	38.91%	23.04%	21.90%	0.57%
华南地区	378,698,353.95	112,653,348.15	70.25%	12.28%	6.59%	1.58%
西南地区	380,931,138.89	125,503,865.69	67.05%	34.97%	73.77%	-7.36%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
软件和信息技术	物料成本	837,506,056.00	50.97%	847,171,305.65	66.29%	-15.32%

服务业						
软件和信息技术服务业	运营成本	527,552,468.51	32.11%	169,314,432.31	13.25%	18.86%
软件和信息技术服务业	人员支出及外协劳务	175,592,674.11	10.69%	173,890,792.03	13.61%	-2.92%
教学业务	运营成本	96,560,046.85	5.88%	83,743,893.56	6.55%	-0.67%
其他业务	运营成本	5,773,006.37	0.35%	3,910,172.84	0.30%	0.05%
合计		1,642,984,251.84	100.00%	1,278,030,596.39	100.00%	

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

非同一控制下企业合并增加子公司：

1) 本公司与安徽讯飞皆成信息科技有限公司（以下简称“讯飞皆成”）原股东签订股权转让协议，依据安徽中联合国资产评估有限责任公司以2015年12月31日为基准日对讯飞皆成股东全部权益出具的《评估报告》（皖中联合国信评报字(2016)第112号），经协商以10,105.92万元收购讯飞皆成23.20%股权。在本次收购股权前，本公司持有讯飞皆成的股权比例为49.02%，本次收购股权后，本公司持有讯飞皆成的股权比例变更为72.22%，该公司自合并日起纳入合并范围。

2) 本公司与上海枫享网络科技有限公司（以下简称“上海枫享”）及其全体股东签订了投资合作协议，依据中水致远资产评估有限公司出具的中水致远评报字[2015]第2534号《评估报告》，决定以自有资金通过增资及两次股权转让的方式持有上海枫享100%的股权，2016年1-6月实施了首次的增资和第一次的股权转让。2016年3月，本公司以1,500.00万元的货币资金认缴上海枫享新增52.265万元股权，本次增资完成后，公司持有上海枫享30%的股权；2016年4月，实施了第一次股权转让，本公司以2,000.00万元取得了上海枫享40.00%的股权，本次股权转让后本公司合计持有上海枫享70.00%股权。该公司自合并日起纳入合并范围。

3) 经中国证券监督管理委员会《关于核准科大讯飞股份有限公司向杨军等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2474号文）核准，本公司本年以发行股份并支付现金方式购买北京乐知行软件有限公司（以下简称“乐知行”）100%股权，收购价款总计49,595.00万元，其中发行股份支付35,280.00万元，现金支付14,315.00万元。2016年12月，本公司已向相关交易方发行股份12,942,041股，乐知行已完成了股权变更的登记手续，乐知行成为本公司的全资子公司。

4) 本公司子公司科大讯飞（香港）有限公司以增资形式取得了日本SINEWAVE株式会社60%的股权，投资成本为6,750万日元，折合人民币448.20万元。

新设子公司：

1) 本公司与安徽信息产业投资控股有限公司、合肥听见创业投资合伙企业（有限合伙）共同投资成立安徽听见科技有限公司，注册资本2000万元，本公司持股比例55%，根据投资协议公司本期支付出资款440万元，该公司自成立日起纳入合并范围。

2) 本公司与黄海兵等自然人出资设立深圳讯飞互动电子有限公司，注册资本2000万元，本公司持股75%，根据投资协议公司本期支付出资款1000万元，该公司自成立日起纳入合并范围。

3) 本公司与安徽科讯创业投资基金合伙企业(有限合伙)、自然人赵志伟等出资设立安徽普济信息科技有限公司，注册资本2500万元，本公司持股55%，根据投资协议本期支付出资款550万元，该公司自成立日起纳

入合并范围。

4) 本公司投资成立金华科讯科技有限公司，持股比例100%，本年支付出资款500万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

5) 本公司与北京云迹科技有限公司、自然人许壮志出资设立芜湖星途机器人科技有限公司，注册资本1000万元，公司持股70%，本年支付出资款280万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

6) 本公司投资成立重庆科大讯飞智能科技有限公司，持股比例100%，本年支付投资款1000万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

7) 本公司投资成立科大讯飞（香港）有限公司，持股比例100%，本年支付投资款 453.285万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

8) 本公司与合肥讯学信息科技合伙企业（有限合伙）投资设立安徽知学科技有限公司，注册资本10000万元，本公司持股65%，本年支付出资款500万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

9) 本公司投资成立科大讯飞河北科技有限公司，注册资本5000万元，本公司持股100%，本年支付出资款500万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

10) 本公司子公司讯飞智元信息科技有限公司（以下简称“讯飞智元”）投资成立蚌埠科大讯飞信息科技有限公司，注册资本10000万元，讯飞智元持股100%，本年支付投资款1000万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

11) 本公司子公司讯飞智元与淮北市国有资产运营有限公司投资成立淮北科讯信息科技有限公司，注册资本1000万元，讯飞智元持股95%，本年讯飞智元支付出资额225万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

12) 本公司子公司讯飞智元与常德市现代工业发展投资有限公司投资成立湖南科讯智投信息科技有限公司，注册资本1000万元，讯飞智元持股70%，本年讯飞智元支付出资额350万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

13) 本公司子公司科大讯飞华南有限公司（以下简称“华南讯飞”）与广州易听说投资咨询合伙企业（有限合伙）投资成立广州讯飞易听说网络科技有限公司，注册资本3000万元，华南讯飞持股75%，本年华南讯飞支付出资额1000万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

本年减少子公司：

本公司子公司广东讯飞启明科技发展有限公司（以下简称“广东启明”）持有武汉启明泰和软件服务有限公司（以下简称“武汉启明”）45%的股权，因武汉启明原董事会中广东启明委派人数占多数，广东启明能够对武汉启明实施控制，因而纳入合并范围。本年经过武汉启明股东会决议，广东启明委派董事减少，不再占多数，对武汉启明不再能够实施控制，武汉启明因此不再纳入合并范围。除此之外，本年无其他减少的子公司。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	845,374,761.96
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.47%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	12.25%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	406,614,372.20	12.25%
2	客户二	143,287,877.77	4.32%
3	客户三	112,621,314.02	3.39%
4	客户四	108,560,405.98	3.27%
5	客户五	74,290,791.99	2.24%
合计	--	845,374,761.96	25.47%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名客户之一与公司存在关联关系。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	179,669,583.85
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.85%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	50,409,598.40	4.45%
2	供应商二	44,108,748.93	3.89%
3	供应商三	29,331,255.44	2.59%
4	供应商四	28,544,563.06	2.52%
5	供应商五	27,275,418.02	2.41%
合计	--	179,669,583.85	15.85%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	648,741,756.43	375,465,846.86	72.78%	主要系公司运营规模扩大导致相关销售费用增长所致

管理费用	729,454,216.96	565,330,115.61	29.03%	
财务费用	-33,729,042.11	-37,775,847.51	10.71%	
所得税费用	64,081,356.04	27,957,390.31	129.21%	主要系本年利润总额增加相应计提所得税增加，同时本年应纳税暂时性差异增加，以及可抵扣暂时性差异的增加相对上年减少，使得递延所得税费用同时增加所致

4、研发投入

适用 不适用

公司始终把研发放在战略高度，坚持以市场为导向，不断完善核心技术，开发新产品，升级产品结构，全面提升公司核心竞争力。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	3,678	1,998	84.08%
研发人员数量占比	61.92%	67.00%	-5.08%
研发投入金额（元）	709,131,775.38	577,301,324.27	22.84%
研发投入占营业收入比例	21.36%	23.08%	-1.72%
研发投入资本化的金额（元）	371,822,329.39	239,497,919.00	55.25%
资本化研发投入占研发投入的比例	52.43%	41.49%	10.94%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,514,502,671.61	2,632,445,374.28	33.51%
经营活动现金流出小计	3,215,198,693.62	2,116,843,742.88	51.89%
经营活动产生的现金流量净额	299,303,977.99	515,601,631.40	-41.95%
投资活动现金流入小计	453,965,145.95	80,656,891.32	462.83%
投资活动现金流出小计	1,376,473,601.67	1,437,258,854.35	-4.23%
投资活动产生的现金流量净	-922,508,455.72	-1,356,601,963.03	32.00%

额			
筹资活动现金流入小计	916,734,146.20	2,577,803,739.43	-64.44%
筹资活动现金流出小计	438,124,868.28	158,811,848.46	175.88%
筹资活动产生的现金流量净额	478,609,277.92	2,418,991,890.97	-80.21%
现金及现金等价物净增加额	-144,417,179.76	1,577,734,892.39	-109.15%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司经营活动产生的现金流净额的降低，主要系公司本年购买商品、接受劳务的现金及为职工支付的现金增长较大所致。

2、公司投资活动产生的现金流量净额的增长，主要系公司本年收回委托贷款本金所致。

3、公司筹资活动产生的现金流量净额的降低，主要系公司上年非公开发行股票收到的资金金额较大所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	146,560,792.91	26.13%	主要系非同一控制下企业合并讯飞皆成购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的损益	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,540,362,526.09	24.39%	2,644,743,656.07	31.52%	-7.13%	
应收账款	1,797,815,618.09	17.26%	1,429,562,774.73	17.04%	0.22%	
存货	604,036,357.93	5.80%	312,675,027.22	3.73%	2.07%	
投资性房地产	20,336,218.62	0.20%	20,984,446.38	0.25%	-0.05%	
长期股权投资	289,174,050.93	2.78%	242,663,139.78	2.89%	-0.11%	
固定资产	1,059,693,490.41	10.18%	858,343,593.20	10.23%	-0.05%	

在建工程	271,336,283.58	2.61%	197,803,245.76	2.36%	0.25%	
短期借款	305,900,000.00	2.94%	222,000,000.00	2.65%	0.29%	
长期借款	370,828,362.36	3.56%	37,437,759.25	0.45%	3.11%	
无形资产	1,070,726,351.15	10.28%	650,111,444.86	7.75%	2.53%	
商誉	1,125,709,385.98	10.81%	493,908,297.63	5.89%	4.92%	
应付账款	616,696,377.52	5.92%	568,518,997.53	6.78%	-0.86%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
835,057,982.25	1,008,367,745.05	-17.19%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京乐知行软件有限公司	教育信息化	收购	495,950,000.00	100.00%	募集资金	无	长期	教育产品和服务	乐知行于2016年11月22日完成股	24,003,979.50	24,003,979.50	否	2016年05月10日	《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金

									权变更工商登记,公司于12月2日完成新增股份的登记					报告书(草案)》刊登于2016年5月10日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	495,950,000.00	--	--	--	--	--	--	24,003,979.50	24,003,979.50	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

					金总额	额	额比例		向	
2015 年	非公开发 行股票	210,395.43	52,477.23	65,852.29	7,583.8	7,583.8	3.60%	150,754.2	用于募集 资金项目, 存放募集 资金专户	
合计	--	210,395.43	52,477.23	65,852.29	7,583.8	7,583.8	3.60%	150,754.2	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2016 年 12 月 31 日止, 公司累计使用募集资金 66,149.29 万元, 其中募集资金项目投资 65,852.29 万元, 支付其他发行费用 297.00 万元。扣除累计已使用募集资金后, 募集资金余额为 150,563.96 万元, 其中募集资金专户利息收入及理财收益合计 6,020.82 万元。募集资金专户 2016 年 12 月 31 日余额合计为 150,754.20 万元, 其中待支付的其他发行费用为 190.24 万元。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	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	13,257.77	0	13,257.77	100.00%	2013 年 04 月 28 日	5,754.62	--	否
电信级语音识别产品 研发及产业化项目	否	8,308	8,410.87	0	8,410.87	100.00%	2013 年 04 月 28 日	5,609.27	--	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	7,623.64	0	7,623.64	100.00%	2013 年 04 月 28 日	7,818.15	--	否
海量信息智能分析与 处理系统产业化项目	否	6,713	6,694.09	0	6,694.09	100.00%	2013 年 04 月 28 日	8,223.03	--	否
营销和服务平台建设 项目	否	6,876	6,901.96	0	6,901.96	100.00%			--	否
智慧课堂及在线教学 云平台项目	是	179,512.7 6	179,512.7 6	36,387.78	45,479.97	25.33%	2017 年 08 月 20 日		--	否
"讯飞超脑"及关键技 术研究及云平台建设	否	30,882.67	30,882.67	16,089.45	20,372.32	65.97%			--	否

项目										
承诺投资项目小计	--	252,684.43	253,283.76	52,477.23	108,740.62	--	--	27,405.07	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	252,684.43	253,283.76	52,477.23	108,740.62	--	--	27,405.07	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	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	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>经过本公司第三届董事会第二十一次会议及 2015 年年度股东大会审议同意，公司将“智慧课堂及在线教学云平台项目”中的部分募集资金 10,105.92 万元变更为“安徽讯飞皆成信息科技有限公司（以下简称“讯飞皆成”）股权收购项目”，分别收购孙曙辉持有的 19.30% 讯飞皆成股权、孙一鸣持有的 1.95% 讯飞皆成股权和申巍持有的 1.95% 讯飞皆成股权。讯飞皆成在智慧课堂业务发展方面具有丰富的经验积累，公司未来将充分整合和完善讯飞皆成的营销和服务体系，充分发挥公司和讯飞皆成的业务资源互补优势，有助于公司更为迅速地拓宽现有业务，完善公司产品体系，进一步加速智慧教育产业布局。（详见公司于 2016 年 3 月 15 日发布的《关于变更部分募集资金用于收购股权的公告》（公告编号 2016-011）。截止 2016 年 12 月 31 日，公司为收购讯飞皆成股权已支付募集资金 7,583.80 万元。</p>									
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 2016 年 12 月 31 日止，除东莞银行 10,000.00 万元保本理财外，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	不适用									

情况	
----	--

注*₁: 募集资金项目实现效益计算方法: 募投项目产品实现的营业收入, 扣除相应的营业成本、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营业收入占营业收入总额的比例进行分摊。

注*₂: 项目 1-4 在达产第三年 (2015.05-2016.04) 的效益对比情况如下:

项目	利润	
	达产第 3 年预计利润 (万元)	达产第 3 年实际利润 (万元)
畅言系列语言教学产品研发及产业化项目	2,824.10	2,950.08
电信级语音识别产品研发及产业化项目	2,042.40	2,396.41
面向 3G 的音乐互动语音增值业务系统产业化	2,251.50	7,404.43
海量信息智能分析与处理系统产业化项目	1,637.90	8,147.09

截至 2016 年 12 月 31 日止, 募集资金项目尚未到达第四个完整达产年度 (2016.05-2017.04), 故不予比较。

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
讯飞智元信	子公司	安装工程	350,000,000.	2,262,708,38	980,268,367.	1,289,367,69	191,637,392.	172,862,834.

息科技有限 公司			00	8.42	63	2.32	88	51
广东讯飞启 明科技发展 有限公司	子公司	技术服务	50,800,000.0 0	295,636,066. 01	236,799,459. 90	172,400,179. 84	38,733,095.8 7	43,837,988.1 8
安徽讯飞皆 成信息科技 有限公司	子公司	技术服务	25,660,000.0 0	180,190,439. 58	144,022,854. 78	119,807,870. 96	74,429,237.7 5	70,102,802.9 4
北京讯飞乐 知行软件有 限公司	子公司	软件开发	2,000,000.00	149,037,354. 21	99,446,981.5 9	57,735,226.9 4	23,171,191.3 6	24,003,979.5 0

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、宏观环境对公司经营的影响

伴随着IT产业发展的第五次浪潮，以万物互联、智能一切为特征的人工智能时代正在到来，语音为主，触摸、图像、手势为辅，将成为人机交互的新常态，人工智能的广阔前景和战略意义日益凸显，正在全球范围内引发全新产业浪潮，人工智能正式被提上我国国家层面议程战略。

2016年5月23日，国家发展改革委、科技部、工业和信息化部、中央网信办制定了《“互联网+”人工智能三年行动实施方案》，方案表示将培育若干全球领先的人工智能骨干企业，形成千亿级的人工智能市场应用规模，到2018年，中国将基本建立人工智能产业体系、创新服务体系和标准化体系。

2016年7月4日，国务院发布《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》明确指出，依托互联网平台提供人工智能公共创新服务，加快人工智能核心技术突破，构建包括语音、图像等数据的海量训练资源库，进一步推进智能语音处理、生物特征识别、自然语言理解、新型人机交互等关键技术的研发和产业化，培育若干引领全球人工智能发展的骨干企业和创新团队，形成创新活跃、开放合作、协同发展的产业生态。

2016年7月28日，国务院印发《“十三五”国家科技创新规划》，确立发展自然人机交互技术为首要目标，重点发展大数据驱动类人智能技术方法，突破以人为中心的人机物融合理论方法和关键技术。

2016年8月26日，《国家发展改革委办公厅关于请组织申报“互联网+”领域创新能力建设专项的通知》出台，明确将促进人工智能技术的发展作为专项建设内容和重点，推动深度学习技术及应用、类脑智能技术及应用。

2017年3月5日，国务院总理李克强在十二届全国人大五次会议作政府工作报告时表示，要“全面实施战略性新兴产业发展规划，加快人工智能等技术研发和转化”，“人工智能”首次被写入政府工作报告。

作为中国智能语音与人工智能产业领导者，科大讯飞在人工智能行业深耕十八年，随着人工智能正式被提上我国国家层面议程战略及相关政策措施的出台，通过各方资源整合，产业集聚效应逐步凸现，产业链日趋完善，智能语音及人工智能产业将持续迎来良好有利的产业宏观环境和政策环境。

2、行业状况

人工智能作为IT产业的战略性和前瞻性新兴产业方向，一直是全球科技界和产业界关注的焦点。尤其是随着近年来国际上深度神经网络、机器学习方法的快速进步，DNN、RNN、CNN等深度学习方法在应用中的不断演进和完善，同时结合大数据和云计算提供的工程平台支撑，智能化的应用需求日益凸显，人工智能领域在全球范围内掀起了全新的热潮。2016年，全球市值最高的五家公司第一次全部花落科技公司：Apple、Alphabet（Google母公司）和Facebook，以及Microsoft和Amazon。这一里程碑式的节点向世人昭示：全球的经济在大转型，这五家全球市值最大的科技公司的产品技术发展路径和方向，都指向一个共同目标：人工智能。

各国政府、IT产业巨头们亦纷纷加强布局，人工智能初创公司也在不断涌现。目前，美国已启动“大脑活动图谱计划”（BRAIN Initiative），欧盟也启动了“人类大脑工程”（Human Brain Project）。美国国防部先期研究计划局（DARPA）长期支持人工智能技术研发及其在军事、情报分析、医疗等领域的应用，每年投入30亿美元资助自动驾驶、无人机、机器人竞赛等人工智能相关项目，美国总统办公室和国家科技委员会2016年10月联合发布报告，把人工智能作为美国国家重大战略加以推进。2016年9月3日，习近平总书记在二十国集团工商峰会（B20）讲话时指出：人工智能将给人们的生产方式和生活方式带来革命性变化。产业界Google、Facebook、Microsoft、苹果、IBM等巨头重金投入人工智能，通过收购并购、招兵买马、研发核心技术，力图掌握新时代的主动权，打造各自的生态圈。同时，斯坦福大学、麻省理工、卡内基梅隆大学、牛津大学、东京大学、日本国立情报学研究所等世界知名大学及科研机构，在人工智能各领域也都纷纷开展前瞻的科研布局。

以科大讯飞为代表的中国科学家与产业力量，在人工智能这个激烈竞争的领域，历史上第一次与西方的同行们同步前进，共同推动人类科学技术的前沿探索，在中国率先把人工智能的未来通过产学研合作的方式呈现给整个产业界和创业者。2016年，科大讯飞首先在年度发布会上提出从互联网+时代已经进入到人工智能+时代。截止2016年底，讯飞开放平台在线日服务量超30亿人次，合作伙伴达到25万家，过去18个月总用户数（独立终端数量）超9.1亿，以科大讯飞为中心的人工智能产业生态持续构建。随着人工智能技术的不断进步，人工智能正在与各行业进行结合，科大讯飞在人工智能方面国际领先的研究成果将有效促进科大讯飞在智慧教育、智慧城市、智能家居、智能汽车、机器人等领域的规模应用，未来人工智能将像水和空气一样进入到人们生活的方方面面。

3、2017年经营管理计划

2017年，公司将继续坚持“顶天立地”的产业发展战略，一方面在核心技术层面始终保持国际领先，另一方面积极推动语音及人工智能相关技术的规模应用，并积极把握产业机遇，以核心优势构建讯飞大生态体系，通过主导产业方向、探索性方向和第三方创业的三层人工智能产业生态体系，实现人工智能技术与多行业、多领域的深度结合推进，不断践行成为人工智能国家队的责任与使命。

围绕公司的发展规划，2017年公司在技术研究、业务发展等方面的经营计划如下：

核心技术研究计划：持续加大源头技术的储备和突破，壮大讯飞研究院的综合研究实力，扩展研究方向，深入研究深度，持续以压强战术形成公司发展的技术核保护伞，为公司各个业务方向的新产品研发拓展实现前瞻、高效且有力的核心技术支撑。继续深化在识别、评测、合成、理解、听写、声纹、翻译、图像等核心技术的研究，进一步加大在人工智能前瞻研究方向上的投入力度，持续推进“讯飞超脑”计划，助力公司在教育、智慧城市、信息安全、汽车、客服、医疗、司法等行业及基于人工智能交互的消费者产品的技术方案升级，为公司实现从“用人工智能建设美好世界”做重要的技术支撑保障。

产品业务计划：坚持“产品为王”的核心理念，持续提升产品投放能力与前端交付能力，推进以业务为导向的产品研发体系建设，加大营销推广和产品迭代力度，持续进化云平台服务，进一步整合资源以提升重点业务方向的战略执行效率，有序推进教育、智慧城市、消费者三大事业群，并优化原平台与嵌入式事业部、公共安全事业部的业务组合，加速人工智能在各行各业落地应用。

教育业务领域，依托“考、评、教、学、管”全产品体系，实现业务场景全覆盖，同时加大渠道建设力度，促成优质区域、学校布局占位；基于大数据分析及个性化服务为特色的产品价值，围绕教师和学生用

户探索深度运营的商业模式，提升业务的营收能力。

消费者业务领域，积极把握智能硬件领域的交互变革机遇，结合讯飞人工智能、计算技术、大数据等核心技术，革新各类硬件场景交互体验，加速面向个人消费者、广大创业者和海量用户领域产业布局，连接十亿用户，做物联网时代智能设备和智能服务的创新开拓者，持续优化多语种翻译核心效果，改进用户体验，做好重点市场的试点以及规模化推广工作。

智慧城市业务领域，以城市智慧化发展需求为导向，依托人工智能、大数据、云计算、物联网等新一代信息技术的强大驱动力，基于公司核心技术竞争力，在智慧交通、平安城市、智慧管廊、智慧养老、互联网+政务等领域，不断驱动新的业务模式、创造新的产品服务，建立一套新型的、可持续的城市发展模式。

智能客服领域，进一步利用讯飞人工智能核心技术建设多渠道、多模式、人机融合的智能客服系统，积极推动从“人工智能+客服”拓展到人工智能在主流行业除呼叫中心外的应用场景。

AI汽车领域，积极开拓国内外汽车语音交互的市场空间，保持汽车领域语音交互解决方案领导者地位，同时针对汽车智能化解决方案的新模式进行扩展和升级，形成更多的车型落地机会。

公共安全与司法领域，紧贴政法、公安、网信等政府监管部门需求，积极拓展智能语音技术在公共安全、国防等领域的应用，研发语音信息安全产品和解决方案。在智慧法院方向，加快推广智能语音庭审产品，促进成果落地。

4、面临的危险以及应对措施

（1）宏观经济形势

2017年，国际经济形势错综复杂，国内经济存在不确定性。从长期看，我国经济已告别高速增长期，转向中高速增长和经济结构调整并行的发展新阶段。在新常态下，宏观经济要转变经济增长方式、走出当前相对低迷的形势尚需要一个过程。

面对此轮经济下行压力，国家出台了一系列举措，通过“大众创业、万众创新”推动未来更多新的增长点出现，带动就业和GDP增长，十三五规划亦明确提出“创新驱动”是第一要素。在这样的大背景下，代表产业发展方向、具备核心技术优势的创新型企业将会获得更多的发展机遇。经济下滑、行业重新洗牌也是投资并购和人才抄底的最好机会，公司将充分利用资本市场增加现金储备，进一步提升抗风险能力，并抓住机遇进一步打造产业集群。此外，2017年公司在承接项目时将格外注意评估客户付款能力，同时加强应收款管理。

（2）业务创新风险

人工智能改变世界的过程，需要在一个又一个的领域来进行应用的创新。为把握人工智能产业机遇，适应行业技术迅速发展需要，各大企业纷纷加大研发投入，用于新技术与新产品开发，但技术产业化与市场化具有较多不确定性因素，存在着研发投入不能获得预期效果从而影响公司盈利能力和成长性的风险。在一些探索性方向，风险与机遇并存，但是作为上市公司，不可能在所有探索性方向都做前期风险投入。

科大讯飞已在该方面进行了有益探索和成功实践，通过内部创业机制或者战略合作机制，以科大讯飞、战略投资者、业务团队共同参股的方式对新业务方向进行孵化，充分调动业务执行团队的创业精神，以互联网的模式加速产品创新迭代和推广，提高需要探索的应用业务创新成功概率，同时降低上市公司的经营风险，共担风险往前走。

（3）人力资源风险

随着智能语音及人工智能技术产业化趋势明显，国外知名IT企业纷纷对智能语音业务加大投入，势必造成语音技术国际竞争的加剧和社会对语音技术人才需求的增大，在风险投资的追捧下，人工智能领域高端人才离职创业数量大大增加，微软、百度、阿里、腾讯、IBM、英特尔中国等近年都出现了研究院院长等核心人才离职创业的现象。同时由于国内智能语音及人工智能行业的特殊性、高水平科研人才的稀缺性以及人才培养的滞后性，智能语音及人工智能技术人才将面临持续短缺，能否吸引和培养高水平的人才队伍是公司今后发展的主要风险。

面对人工智能领域的产业机遇，人工智能领域的人才争夺进入白热化状态。讯飞在人工智能领域的核心研发和管理团队，已经成为竞争对手重点挖角的对象。针对人力资源风险，公司于2017年初推出限制性股票激励计划，并将持续加大高端人才的引进力度，继续推进与中科大、清华大学、北京大学、中科院等大学和科研院所合作办学、共建人才实训基地等多种模式，定向培养智能语音及人工智能技术人才。同时，公司在2017年将继续深化内部激励机制，吸引更多人才的加入。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年03月18日	实地调研	机构	详见投资者关系互动平台 (http://irm.p5w.net/ssgs/S002230/)投资者关系活动记录表
2016年05月25日	其他	机构	详见投资者关系互动平台 (http://irm.p5w.net/ssgs/S002230/)投资者关系活动记录表
2016年06月15日	实地调研	机构	详见投资者关系互动平台 (http://irm.p5w.net/ssgs/S002230/)投资者关系活动记录表
2016年08月09日	实地调研	机构	详见投资者关系互动平台 (http://irm.p5w.net/ssgs/S002230/)投资者关系活动记录表

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司自上市以来，在兼顾公司可持续发展的前提下，历来重视投资者回报，在《公司章程》中完备了现金分红相关条款。为进一步完善和健全科学、持续、稳定的股东回报机制，增加利润分配政策决策的透明度和可操作性，切实保护投资者的合法权益，公司本报告期根据《公司法》以及中国证券监督管理委员会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况，特制定了《未来三年（2015-2017年）股东回报规划》。

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：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2014年年度利润分配方案

以2015年3月16日的总股本807,851,094股为基数，向全体股东按每10股派息1.5元（含税），共派发现金红利121,177,664.1元。同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

2、2015年年度利润分配方案

以2016年3月13日的总股本1,291,906,091股为基数，向全体股东按每10股派息1.0元（含税），共派发现金红利129,190,609.10元。

3、2016年年度利润分配方案

以2017年3月17日的总股本1,326,490,128股为基数，向全体股东按每10股派息1.0元（含税），共派发现金红利132,649,012.80元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	132,649,012.80	484,430,415.83	27.38%		

2015 年	129,190,609.10	425,294,489.51	30.38%		
2014 年	121,177,664.10	379,429,886.55	31.94%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,326,490,128
现金分红总额 (元) (含税)	132,649,012.80
可分配利润 (元)	436,803,782.81
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2017 年 3 月 17 日的总股本 1,326,490,128 股为基数, 向全体股东按每 10 股派息 1 元 (含税), 不送红股, 不以公积金转增股本, 共派发现金红利 132,649,012.80 元, 剩余未分配利润 304,154,770.01 元暂用于补充流动资金或公司发展, 结转以后年度分配。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	王仁华、陈涛、吴晓如、江涛、徐玉林、黄海兵、王智国、郭武、严峻、胡郁、张焕杰、吴相会、胡宏伟		避免同业竞争、关联交易、资金占用; 保证上市公司独立性。	2014 年 11 月 20 日	一致行动期间	履行完毕
	公司实际控		避免同业竞	2014 年 11 月	一致行动期	正常履行

	制人（刘庆峰、中科大资产经营有限责任公司）		争、关联交易、资金占用；保证上市公司独立性。	20 日	间	
首次公开发行或再融资时所作承诺	一、首次公开发行承诺：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	2008 年 04 月 24 日	持有公司股票期间	正常履行

			助；如因任何原因引起与科大讯飞发生同业竞争，将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争。			
	二、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	2013 年 04 月 18 日	自非公开发行股份上市之日起 36 个月内	履行完毕

			内不转让，并申请予以锁定。			
	三、2015 年非公开发行承诺：财通基金管理有限公司、银河基金管理有限公司、平安大华基金管理有限公司、安徽省铁路建设投资基金有限公司、招商财富资产管理有限公司、中信证券股份有限公司、国投瑞银基金管理有限公司和嘉实基金管理有限公司		自非公开发行股份上市之日起 12 个月内不转让，并申请予以锁定。	2015 年 08 月 20 日	自非公开发行股份上市之日起 12 个月内	履行完毕
	四、2016 年发行股份购买资产承诺：杨军、王彬彬、张少华、许桂琴、朱鹏		自其认购的新增股份在法定登记机构登记于其名下并上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其拥有的该等新增股份，若截至其取得本次交易对价股份时，其用于认购股份的资产持续拥有权益的时间不足 12 个月的，该部分资产认购	2016 年 12 月 09 日	自非公开发行股份上市之日起 12 个月、24 个月、36 个月内	正常履行

			的科大讯飞股份自股份上市之日起 36 个月内不转让。在此基础上,就各方各自所获锁定期为 12 个月的对价股份,其应按照第一期 30%、第二期 30%、第三期 40% 的比例进行解禁。解禁日期分别为发行上市日(且前一年度审计报告已出具)后满 12、24、36 个月之次日。			
	五、2016 年发行股份购买资产承诺:北京乐教融智投资发展合伙企业(有限合伙)、北京嘉汇金源投资发展合伙企业(有限合伙)		自其认购的新增股份在法定登记机构登记于其名下并上市之日起 12 个月内,不得转让。	2016 年 12 月 09 日	自非公开发行股份上市之日起 12 个月内	正常履行
	六、2016 年发行股份购买资产承诺:杨军、王彬彬、张少华、许桂琴、朱鹏、北京乐教融智投资发展合伙企业(有限合伙)、北京嘉汇金源投		避免同业竞争承诺、减少及规范关联交易等承诺	2016 年 12 月 09 日	作为上市公司股东期间	正常履行

	资发展合伙企业（有限合伙）					
股权激励承诺	吴晓如、胡郁、江涛		自本人期权行权之日起六个月内不卖出所持全部股份（含行权所得股份和其他股份）	2015年07月10日	自行权之日起6个月内	履行完毕
	吴晓如、胡郁、江涛		自本人期权行权之日起六个月内不卖出所持全部股份（含行权所得股份和其他股份）	2016年12月20日	自行权之日起6个月内	正常履行
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
上海讯飞瑞元信息技术有限公司股东 2016 年度盈利预测	2016 年 01 月 01 日	2016 年 12 月 31 日	2,700	3,119.02	不适用	2014 年 10 月 25 日	《关于收购上海讯飞瑞元信息技术有限公司股权的公告》（公告编号 2014-040）刊登于 2014 年 10 月 25 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	2016 年 01 月 01 日	2016 年 12 月 31 日	4,500	6,770.65	不适用	2016 年 03 月 15 日	《关于变更部分募集资金用

公司股东 2016 年度盈利预测							于收购股权的公告》(公告编号 2016-011) 刊登于 2016 年 3 月 15 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
北京讯飞乐知行软件有限公司股东 2016 年度盈利预测	2016 年 01 月 01 日	2016 年 12 月 31 日	4,200	4,318.94	不适用	2016 年 05 月 10 日	《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书(草案)》刊登于 2016 年 5 月 10 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

同上表。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事(如有)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

六、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

非同一控制下企业合并增加子公司：

1) 本公司与安徽讯飞皆成信息科技有限公司（以下简称“讯飞皆成”）原股东签订股权转让协议，依据安徽中联信资产评估有限责任公司以2015年12月31日为基准日对讯飞皆成股东全部权益出具的《评估报告》（皖中联信评报字(2016)第112号），经协商以10,105.92万元收购讯飞皆成23.20%股权。在本次收购股权前，本公司持有讯飞皆成的股权比例为49.02%，本次收购股权后，本公司持有讯飞皆成的股权比例变更为72.22%，该公司自合并日起纳入合并范围。

2) 本公司与上海枫享网络科技有限公司（以下简称“上海枫享”）及其全体股东签订了投资合作协议，依据中水致远资产评估有限公司出具的中水致远评报字[2015]第2534号《评估报告》，决定以自有资金通过增资及两次股权转让的方式持有上海枫享100%的股权，2016年1-6月实施了首次的增资和第一次的股权转让。2016年3月，本公司以1,500.00万元的货币资金认缴上海枫享新增52.265万元股权，本次增资完成后，公司持有上海枫享30%的股权；2016年4月，实施了第一次股权转让，本公司以2,000.00万元取得了上海枫享40.00%的股权，本次股权转让后本公司合计持有上海枫享70.00%股权。该公司自合并日起纳入合并范围。

3) 经中国证券监督管理委员会《关于核准科大讯飞股份有限公司向杨军等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2474号文）核准，本公司本年以发行股份并支付现金方式购买北京乐知行软件有限公司（以下简称“乐知行”）100%股权，收购价款总计49,595.00万元，其中发行股份支付35,280.00万元，现金支付14,315.00万元。2016年12月，本公司已向相关交易方发行股份12,942,041股，乐知行已完成了股权变更的登记手续，乐知行成为本公司的全资子公司。

4) 本公司子公司科大讯飞（香港）有限公司以增资形式取得了日本SINEWAVE株式会社60%的股权，投资成本为6,750万日元，折合人民币448.20万元。

新设子公司：

1) 本公司与安徽信息产业投资控股有限公司、合肥听见创业投资合伙企业（有限合伙）共同投资成立安徽听见科技有限公司，注册资本2000万元，本公司持股比例55%，根据投资协议公司本期支付出资款440万元，该公司自成立日起纳入合并范围。

2) 本公司与黄海兵等自然人出资设立深圳讯飞互动电子有限公司，注册资本2000万元，本公司持股75%，根据投资协议公司本期支付出资款1000万元，该公司自成立日起纳入合并范围。

3) 本公司与安徽科讯创业投资基金合伙企业(有限合伙)、自然人赵志伟等出资设立安徽普济信息科技有限公司，注册资本2500万元，本公司持股55%，根据投资协议本期支付出资款550万元，该公司自成立日起纳入合并范围。

4) 本公司投资成立金华科讯科技有限公司，持股比例100%，本年支付出资款500万元，该公司自成立日起纳入合并范围。

5) 本公司与北京云迹科技有限公司、自然人许壮志出资设立芜湖星途机器人科技有限公司，注册资本1000万元，公司持股70%，本年支付出资款280万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

- 6) 本公司投资成立重庆科大讯飞智能科技有限公司，持股比例100%，本年支付投资款1000万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。
- 7) 本公司投资成立科大讯飞（香港）有限公司，持股比例100%，本年支付投资款 453.285万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。
- 8) 本公司与合肥讯学信息科技合伙企业（有限合伙）投资设立安徽知学科技有限公司，注册资本10000万元，本公司持股65%，本年支付出资款500万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。
- 9) 本公司投资成立科大讯飞河北科技有限公司，注册资本5000万元，本公司持股100%，本年支付出资款500万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。
- 10) 本公司子公司讯飞智元信息科技有限公司（以下简称“讯飞智元”）投资成立蚌埠科大讯飞信息科技有限公司，注册资本10000万元，讯飞智元持股100%，本年支付投资款1000万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。
- 11) 本公司子公司讯飞智元与淮北市国有资产运营有限公司投资成立淮北科讯信息科技有限公司，注册资本1000万元，讯飞智元持股95%，本年讯飞智元支付出资额225万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。
- 12) 本公司子公司讯飞智元与常德市现代工业发展投资有限公司投资成立湖南科讯智投信息科技有限公司，注册资本1000万元，讯飞智元持股70%，本年讯飞智元支付出资额350万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。
- 13) 本公司子公司科大讯飞华南有限公司（以下简称“华南讯飞”）与广州易听说投资咨询合伙企业（有限合伙）投资成立广州讯飞易听说网络科技有限公司，注册资本3000万元，华南讯飞持股75%，本年华南讯飞支付出资额1000万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

本年减少子公司：

本公司子公司广东讯飞启明科技发展有限公司（以下简称“广东启明”）持有武汉启明泰和软件服务有限公司（以下简称“讯武汉启明”）45%的股权，因武汉启明原董事会中广东启明委派人数占多数，广东启明能够对武汉启明实施控制，因而纳入合并范围。本年经过武汉启明股东会决议，广东启明委派董事减少，不再占多数，对武汉启明不再能够实施控制，武汉启明因此不再纳入合并范围。除此之外，本年无其他减少的子公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	190.00
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	张良文、郁向军、万文娟

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

一、首期股票期权激励的实施情况

公司于2011年8月2日第二届董事会第十三次会议审议通过了《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）》；2011年12月11日，公司召开第二届董事会十七次会议审议通过《股票期权激励计划（草案修订稿）》；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）》。

2016年4月23日，第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于股权激励计划授予对象、期权数量及行权价格进行调整的议案》。经2015年度权益分派方案实施所导致的股票期权激励计划的调整，首期股权激励计划首次授予股票期权的行权价格调整为10.279元；首期股权激励计划预留股票期权的行权价格调整为10.173元。具体内容详见刊登在2016年4月26日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上《关于调整股权激励计划未行权股票期权数量、行权价格和授予对象的公告》。

2016年1月1日至2016年12月31日期间，公司首期股权激励计划激励对象自主行权股票期权15,153,801份，增加公司股本15,153,801元。2016年12月20日，激励对象集中行权的股票期权762,345份，增加公司股本762,345元。详见2016年12月19日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上《关于首期股权激励计划第三个行权期集中行权的公告》。

二、第二期股票期权激励的实施情况

公司于2014年11月8日第三届董事会第六次会议审议通过了《关于公司第二期股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》。2015年1月8日，公司召开2015年第一次临时股东大会，审议通过了《第二期股票

期权激励计划（草案）》。

2016年1月23日，公司完成了第二期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JLC4，期权代码：037706，首次授予的股票期权的行权价格为36.98元。具体内容详见刊登在2016年4月26日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上《关于第二期股票期权激励计划预留股票期权授予登记完成的公告》。

2016年4月23日，第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于股权激励计划授予对象、期权数量及行权价格进行调整的议案》。经2015年度权益分派方案实施和激励对象变化所导致的股票期权激励计划的调整，第二期股权激励计划首次授予股票期权行权价格调整为19.72元，第二期股权激励计划预留股票期权行权价格调整为36.88元；第二期股权激励计划首次授予的股票期权激励对象人数调整为204人，数量调整为1236万份。具体内容详见刊登在2016年4月26日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上《关于调整股权激励计划未行权股票期权数量、行权价格和授予对象的公告》。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	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	对本公司施加重大影响的投资者	日常关联交易	销售商品及提供劳务	市场定价	无	40,661.44	12.25%	38,000	是	银行转账	无	2016年03月15日	《2016年日常关联交易预计公告》（公告编号2016-010）
合计				--	--	40,661.44	--	38,000	--	--	--	--	--
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（如有）				本年发生的日常关联交易金额 40,661.44 万元，较年初预计的关联交易金额 38,000 万元超出 2,661.44 万元									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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。

十七、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、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司与子公司之间担保情况								
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
讯飞智元信息科技有 限公司	2016年03 月15日	15,000	2015年04月09 日	14,309.64	连带责任保 证	自董事会审 议通过之日 起至本届董 事会任期满	否	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1)		15,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)		32,942.35		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)		15,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)		14,309.64		
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		15,000		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)		32,942.35		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		15,000		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)		14,309.64		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				2.03%				

(2) 违规对外担保情况 适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况**(1) 委托理财情况** 适用 不适用

单位：万元

受托人名 称	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	报告期 损益实 际收回 情况
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	10,000	2015年 09月15 日	2016年 09月14 日	到期收回 本息	10,000		510	510	到期收 回

中国农业 银行衡阳 分行亚银 支行	否	保证收益 型	6,000	2015年 11月13 日	2016年 02月11 日	到期收回 本息	6,000		49.56	49.56	到期收 回
中国农业 银行衡阳 分行亚银 支行	否	保证收益 型	3,000	2015年 11月13 日	2016年 01月14 日	到期收回 本息	3,000		16.56	16.56	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,200	2016年 01月06 日	2016年 01月27 日	到期收回 本息	1,200		2.76	2.76	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	700	2016年 01月07 日	2016年 01月12 日	到期收回 本息	700		0.36	0.36	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	700	2016年 01月14 日	2016年 01月19 日	到期收回 本息	700		0.36	0.36	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	700	2016年 01月21 日	2016年 01月26 日	到期收回 本息	700		0.36	0.36	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	700	2016年 01月28 日	2016年 02月02 日	到期收回 本息	700		0.36	0.36	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	4,800	2016年 01月08 日	2016年 01月20 日	到期收回 本息	4,800		6.16	6.16	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	4,800	2016年 01月22 日	2016年 02月03 日	到期收回 本息	4,800		6.16	6.16	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	5,000	2016年 01月21 日	2016年 02月16 日	到期收回 本息	5,000		14.43	14.43	到期收 回
徽商银行 黄山分行	否	固定收益 型	500	2016年 01月12 日	2016年 04月13 日	到期收回 本息	500		3.99	3.99	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	3,000	2016年 01月21 日	2016年 02月16 日	到期收回 本息	3,000		8.65	8.65	到期收 回
中国农业 银行衡阳 分行亚银	否	保证收益 型	6,500	2016年 02月16	2016年 04月17	到期收回 本息	6,500		33.67	33.67	到期收 回

支行				日	日						
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	3,000	2016年 02月18 日	2016年 04月12 日	到期收回 本息	3,000		15.98	15.98	到期收 回
中国农业 银行衡阳 分行亚银 支行	否	保证收益 型	6,500	2016年 04月20 日	2016年 07月20 日	到期收回 本息	6,500		44.56	44.56	到期收 回
徽商银行 黄山分行	否	固定收益 型	400	2016年 05月17 日	2016年 07月21 日	到期收回 本息	400		2.1	2.03	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	2,000	2016年 05月26 日	2016年 05月31 日	到期收回 本息	2,000		1.01	1.01	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	2,000	2016年 06月02 日	2016年 06月07 日	到期收回 本息	2,000		0.95	0.95	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 06月16 日	2016年 06月21 日	到期收回 本息	1,500		0.71	0.71	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 06月23 日	2016年 06月28 日	到期收回 本息	1,500		0.71	0.71	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 06月30 日	2016年 07月05 日	到期收回 本息	1,500		0.71	0.71	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,200	2016年 09月20 日	2016年 10月20 日	到期收回 本息	1,200		3.45	3.45	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型 (月月分 红)	1,200	2016年 10月20 日	2016年 12月20 日	到期收回 本息	1,200		6.62	6.62	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 09月26 日	2016年 09月30 日	到期收回 本息	1,500		0.55	0.55	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	2,000	2016年 09月26 日	2016年 11月07 日	到期收回 本息	2,000		7.59	7.59	到期收 回
东莞银行	否	保本浮动	1,500	2016年	2016年	到期收回	1,500		0.53	0.53	到期收

合肥分行		收益型		10月10日	10月14日	本息					回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 10月17日	2016年 10月21日	到期收回 本息	1,500		0.53	0.53	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 10月24日	2016年 10月28日	到期收回 本息	1,500		0.53	0.53	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 10月31日	2016年 11月04日	到期收回 本息	1,500		0.53	0.53	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 11月07日	2016年 11月11日	到期收回 本息	1,500		0.53	0.53	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 11月14日	2016年 11月18日	到期收回 本息	1,500		0.53	0.53	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 11月21日	2016年 11月25日	到期收回 本息	1,500		0.53	0.53	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 12月05日	2016年 12月09日	到期收回 本息	1,500		0.53	0.53	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 12月12日	2016年 12月16日	到期收回 本息	1,500		0.53	0.53	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 12月26日	2016年 12月30日	到期收回 本息	1,500		0.53	0.53	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型 (双周分 红)	400	2016年 08月04日	2016年 10月13日	到期收回 本息	400		2.62	2.62	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型 (双周分 红)	400	2016年 10月13日	2016年 12月22日	到期收回 本息	400		2.45	2.45	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 08月04日	2016年 08月09日	到期收回 本息	1,500		0.7	0.7	到期收 回

东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 08月11 日	2016年 08月16 日	到期收回 本息	1,500		0.7	0.7	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 08月18 日	2016年 08月23 日	到期收回 本息	1,500		0.7	0.7	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 08月25 日	2016年 08月30 日	到期收回 本息	1,500		0.7	0.7	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 09月01 日	2016年 09月06 日	到期收回 本息	1,500		0.7	0.7	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 09月08 日	2016年 09月13 日	到期收回 本息	1,500		0.7	0.7	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 09月22 日	2016年 09月27 日	到期收回 本息	1,500		0.7	0.7	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 09月29 日	2016年 10月11 日	到期收回 本息	1,500		1.68	1.68	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 10月13 日	2016年 10月18 日	到期收回 本息	1,500		0.66	0.66	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 10月20 日	2016年 10月25 日	到期收回 本息	1,500		0.66	0.66	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 10月27 日	2016年 11月01 日	到期收回 本息	1,500		0.66	0.66	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 11月03 日	2016年 11月08 日	到期收回 本息	1,500		0.66	0.66	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 11月10 日	2016年 11月15 日	到期收回 本息	1,500		0.66	0.66	到期收 回
东莞银行 合肥分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2016年 11月17 日	2016年 11月22 日	到期收回 本息	1,500		0.66	0.66	到期收 回
东莞银行	否	保本浮动	1,500	2016年	2016年	到期收回	1,500		0.66	0.66	到期收

合肥分行		收益型		11月24日	11月29日	本息					回
东莞银行合肥分行	否	保本浮动收益型	1,500	2016年12月01日	2016年12月06日	到期收回本息	1,500		0.66	0.66	到期收回
东莞银行合肥分行	否	保本浮动收益型	1,500	2016年12月08日	2016年12月13日	到期收回本息	1,500		0.66	0.66	到期收回
东莞银行合肥分行	否	保本浮动收益型	1,500	2016年12月15日	2016年12月20日	到期收回本息	1,500		0.66	0.66	到期收回
东莞银行合肥分行	否	保本浮动收益型	1,500	2016年12月22日	2016年12月27日	到期收回本息	1,500		0.66	0.66	到期收回
工行深圳车公庙支行	否	保本浮动收益型	300	2016年08月19日	2016年09月22日	到期收回本息	300		0.75	0.75	到期收回
工行深圳车公庙支行	否	保本浮动收益型	300	2016年11月01日	2016年12月05日	到期收回本息	300		0.72	0.72	到期收回
工行深圳车公庙支行	否	保本浮动收益型	300	2016年12月13日	2017年01月16日	到期收回本息			0.75		未到期
兴业银行北京经开区支行	否	保本浮动收益型	2,500	2016年12月22日	2017年02月20日	到期收回本息			13.97		未到期
东莞银行合肥分行	否	保本浮动收益型	1,500	2016年12月29日	2017年01月10日	到期收回本息			1.58		未到期
东莞银行合肥分行	否	保本浮动收益型	400	2016年12月22日	2017年01月19日	到期收回本息			0.98		未到期
东莞银行合肥分行	否	保本浮动收益型	10,000	2016年09月29日	2017年09月20日	到期收回本息			351.12		未到期
合计			131,500	--	--	--	116,800		1,132.4	763.93	--
委托理财资金来源	本期委托理财余额中东莞银行合肥分行的 10,000 万元来自于闲置募集资金，其他均为自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										

涉诉情况（如适用）	不适用
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2015 年 08 月 12 日
	2017 年 01 月 11 日
未来是否还有委托理财计划	有

（2）委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联交易	贷款利率	贷款金额	起始日期	终止日期	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	报告期损益实际收回情况
金寨汇金投资有限公司	否	9.00%	15,000	2014 年 08 月 29 日	2016 年 07 月 07 日	15,000		742.5	742.5	提前收回
铜陵大江投资控股有限公司	否	9.00%	15,000	2014 年 10 月 09 日	2016 年 04 月 18 日	15,000		446.25	446.25	提前收回
合计		--	30,000	--	--	30,000		1,188.75	1,188.75	--
委托贷款资金来源				自有资金						
逾期未收回的本金和收益累计金额				0						
涉诉情况（如适用）				不适用						
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）				2014 年 08 月 12 日						
未来是否还有委托贷款计划				否						

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

（1）年度精准扶贫概要

为贯彻落实习近平总书记关于扶贫开发贵在精准、重在精准和鼓励非公有制企业自愿采取包干方式参与扶贫的重要指示精神，根据《安徽省民营企业“千企帮千村”精准扶贫行动实施方案》，公司积极参加由

安徽省工商联、省扶贫办、省光彩会、省农行共同组织开展的“千企帮千村”精准扶贫行动。公司通过开展公益扶贫等途径，积极参与、帮扶贫困村加快脱贫进程，为打赢脱贫攻坚战贡献力量。

2016年11月11日，公司参加安徽省工商联在泾县召开的“千企帮千村”座谈会，并与泾县蔡村镇现场签订了结对帮扶协议，帮扶内容主要包括以下两方面：一是出资修建蔡村镇讯飞广场项目工程，项目金额200,000元；二是出资修建蔡村镇小康村南坑组自来水户户通工程，项目金额300,000元，帮扶期限自2016年11月11日至2017年12月31日止。

此外，公司积极贯彻国家精准扶贫工作精神，在全国其他地区推进教育脱贫、公益扶贫等项目。2016年5月，在洛阳市第一高级中学举行的“热心助教，共筑未来”洛阳市教学点教学产品捐赠仪式上，科大讯飞向洛阳市800个农村教学点捐赠了800套智能语音教学系统，价值110万元；

2016年7月，讯飞智元赴灵璧县黄湾镇砂坝小学爱心捐赠，本次捐赠财物价值十多万元；

2016年，公司积极参与新疆基础教育资源公共服务平台的二期建设，为全疆师生的双语教育提供了资源下载与共享，目前下载数量逾千万次。

(2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	50
2.物资折款	万元	110
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	110
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	其他
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	2
9.2.投入金额	万元	50
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(3) 后续精准扶贫计划

a. 认真落实安徽省民营企业“千企帮千村”精准扶贫行动，作为帮扶方，公司以签约结对、村企共建为主要形式，重点抓好定点帮扶工作，切实实现对贫困人口的精准帮扶。

b. 积极贯彻国家精准扶贫工作精神，通过多种措施帮助提升贫困地区基础教育水平，启动“AI教育”公益计划，关爱留守儿童，让留守儿童享受到人工智能技术进步带来的快乐，同时也能感受到来自社会的关爱。根据“AI教育”公益计划，科大讯飞将在首期投入1000万，联合长期合作的企业以及知名高校，通过捐赠教学软硬件产品以及益智玩具等物资，或提供志愿支教的方式，让人工智能技术产品进入农村学校，让偏远地区的留守儿童也能享受到科技进步带来的快乐与成长，为国家的扶贫攻坚提供新的视角，为从源头上解决贫困的代际相传问题提供新的解决手段。

2、履行其他社会责任的情况

科大讯飞股份有限公司2016年度社会责任报告刊登在2017年3月21日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

是否发布社会责任报告

是 否

企业社会责任报告					
企业性质	是否含环境方面信息	是否含社会方面信息	是否含公司治理方面信息	报告披露标准	
				国内标准	国外标准
私企	不适用	是	是	其他	其他

具体情况说明

1.公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）	是
2.公司年度环保投支出金额（万元）	0
3.公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效	科大讯飞一直坚持践行和积极倡导发展阳光、健康、高附加值、绿色环保的高新技术产业。公司语音技术及以软件为主导的产品应用开发，在日常经营过程中，不涉及传统工业废水/废气/废物/噪声等排放。
4.公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元）	501.94
5.公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元）	110

十九、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。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	378,284,746	29.40%	13,513,802			-239,820,130	-226,306,328	151,978,418	11.55%
2、国有法人持股	193,184,546	15.01%				-193,184,546	-193,184,546	0	0.00%
3、其他内资持股	185,100,200	14.39%	13,513,802			-46,635,584	-33,121,782	151,978,418	11.55%
其中：境内法人持股	54,413,987	4.23%	2,200,147			-54,413,987	-52,213,840	2,200,147	0.17%
境内自然人持股	130,686,213	10.16%	11,313,655			7,778,403	19,092,058	149,778,271	11.39%
二、无限售条件股份	908,342,061	70.60%	15,344,385			239,820,130	255,164,515	1,163,506,576	88.45%
1、人民币普通股	908,342,061	70.60%	15,344,385			239,820,130	255,164,515	1,163,506,576	88.45%
三、股份总数	1,286,626,807	100.00%	28,858,187				28,858,187	1,315,484,994	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本次股份变动的原因系股票期权激励对象行权、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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；股票期权激励计划首次授予第二个行权期和预留股票期权第一个行权期可行权经公司第三届董事会第七次会议审议通过；股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期和预留股票第二个行权期可行权经公司第三届董事会第十七次会议审议通过；发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目经公司第三届董事会第二十四次会议及2016年第一次临时股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司股票期权激励对象行权及发行股份购买资产已在中国登记结算公司办理相关股份登记手续。股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，公司股票期权激励对象行权和发行股份及支付现金购买资产共增加股本23,578,903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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国移动通信有限公司	179,198,533	179,198,533			首发后机构类限售股：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。	上市流通时间为 2016 年 4 月 25 日，解除限售股数为 179,198,533 股。
刘庆峰	39,433,016	39,433,016			首发后个人类限售股：在 2013 年非公开发行中，认购数量为 15,463,928 股。	上市流通时间为 2016 年 4 月 25 日，解除限售股数为 39,433,016 股。
安徽省铁路建设投资基金有限公司	13,986,013	13,986,013			首发后机构类限售股：在 2015 年非公开发行中，认购数量为 13,986,013 股。	上市流通时间为 2016 年 8 月 22 日，解除限售股数为 13,986,013 股。
中信证券股份有限公司	7,946,598	7,946,598			首发后机构类限售股：在 2015 年非公开发行中，认购数量为 7,946,598 股。	上市流通时间为 2016 年 8 月 22 日，解除限售股数为 7,946,598 股。
嘉实基金管理有限公司	7,084,049	7,084,049			首发后机构类限售股：在 2015 年非公开发行中，认购数量为 7,084,049 股。	上市流通时间为 2016 年 8 月 22 日，解除限售股数为 7,084,049 股。

国投瑞银基金 管理有限公司	2,542,911	2,542,911			首发后机构类限售股：在 2015 年非公开发行中，认购数量为 2,542,911 股。	上市流通时间为 2016 年 8 月 22 日，解除限售股数为 2,542,911 股。
招商财富资产管 理有限公司	6,993,006	6,993,006			首发后机构类限售股：在 2015 年非公开发行中，认购数量为 6,993,006 股。	上市流通时间为 2016 年 8 月 22 日，解除限售股数为 6,993,006 股。
平安大华基金管 理有限公司	6,993,006	6,993,006			首发后机构类限售股：在 2015 年非公开发行中，认购数量为 6,993,006 股。	上市流通时间为 2016 年 8 月 22 日，解除限售股数为 6,993,006 股。
财通基金管理有 限公司	15,861,411	15,861,411			首发后个人类限售股：在 2015 年非公开发行中，认购数量为 15,861,411 股。	上市流通时间为 2016 年 8 月 22 日，解除限售股数为 15,861,411 股。
银河基金管理有 限公司	6,993,006	6,993,006			首发后机构类限售股：在 2015 年非公开发行中，认购数量为 6,993,006 股。	上市流通时间为 2016 年 8 月 22 日，解除限售股数为 6,993,006 股。
2013 年非公开发 行其他限售股	11,829,861	11,829,861			首发后个人类限售股：在 2013 年非公开发行中，陈涛、吴晓如、胡郁分别认购 1,546,387 股。	上市流通时间为 2016 年 4 月 25 日，解除限售股数为 11,829,861 股。
北京乐教融智投 资发展合伙企业 (有限合伙)			1,294,204	1,294,204	首发后机构类限售股：在发行股份并支付现金购买资产中，认购数量为 1,294,204 股。	预计上市流通时间为 2017 年 12 月 9 日（遇非交易日顺延），解除限售股数为 1,294,204 股。
北京嘉汇金源投 资发展合伙企业 (有限合伙)			905,943	905,943	首发后机构类限售股：在发行股份并支付现金购买资产中，认购数量为 905,943	预计上市流通时间为 2017 年 12 月 9 日（遇非交易日顺延），解除限售股数为

					股。	905,943 股。
发行股份并支付 现金购买资产其 他限售股			10,741,894	10,741,894	首发后个人类限售股：在发行股份并支付现金购买资产中，杨军、王彬彬、张少华、许桂琴、朱鹏分别认购 6,471,020 股、582,392 股、1,488,335 股、1,229,494 股、970,653 股，限售期为 12 个月、24 个月、和 36 个月。	预计上市流通时间分别为：2017 年 12 月 9 日（遇非交易日顺延），解除限售股数为 3,086,674 股；2018 年 12 月 9 日（遇非交易日顺延），解除限售股数为 3,086,674 股；2019 年 12 月 9 日（遇非交易日顺延），解除限售股数为 4,568,546 股；
高管锁定股	79,423,336	2,035,660	57,577,381	139,036,377	高管锁定股	每年的第一个交易日，中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的股数为基数，按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度
合计	378,284,746	300,897,070	70,519,422	151,978,418	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股（A 股）	2016 年 11 月 28 日	27.26 元/股	12,942,041 股	2016 年 12 月 09 日	12,942,041 股	

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

本次发行新增股份由杨军、王彬彬、张少华、许桂琴、朱鹏、北京乐教融智投资发展合伙企业（有限合伙）和北京嘉汇金源投资发展合伙企业（有限合伙）认购，发行数量 12,942,041 股，发行价格 27.26 元/股，

上市日为2016年12月09日。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2016年1月1日至2016年12月31日期间，公司首期股权激励计划激励对象自主行权股票期权15,153,801份，增加公司股本15,153,801元。2016年12月20日，激励对象集中行权的股票期权762,345份，增加公司股本762,345元。2016年12月9日，公司发行股份购买资产增加股本12,942,041元。截止期末公司股本为1,315,484,994股，公司资产总额为10,413,942,385.19元，资产负债率为30.68%。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	127,196	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	124,178	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	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	13.62%	179,198,533	0	0	179,198,533		
刘庆峰	境内自然人	7.99%	105,067,220	0	78,800,414	26,266,806		
中科大资产经营有限责任公司	国有法人	4.23%	55,665,225	0	0	55,665,225		
王仁华	境内自然人	1.84%	24,197,086	-300,000	0	24,197,086		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.34%	17,624,900	0	0	17,624,900		
安徽省铁路发展基金股份有限公	国有法人	1.06%	13,986,013	0	0	13,986,013		

司								
胡宏伟	境内自然人	1.02%	13,443,330		13,443,330	0	质押	6,000,000
陈涛	境内自然人	1.01%	13,307,490		9,980,617	3,326,873		
吴晓如	境内自然人	0.78%	10,298,393	-745885	8,473,795	1,824,598		
中信证券股份有限公司	其他	0.75%	9,927,110	60620	0	9,927,110		
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 (如有) (参见注 3)	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, 上市流通时间为 2016 年 4 月 25 日。安徽省铁路建设投资基金有限公司、中信证券股份有限公司在 2015 年非公开发行中因认购新股成为公司前 10 名股东, 上市日为 2015 年 8 月 20 日, 股票限售期为新增股份上市之日起 12 个月, 上市流通时间为 2016 年 8 月 22 日。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中刘庆峰与中科大资产经营有限责任公司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					
中国移动通信有限公司	179,198,533	人民币普通股	179,198,533					
中科大资产经营有限责任公司	55,665,225	人民币普通股	55,665,225					
刘庆峰	26,266,806	人民币普通股	26,266,806					
王仁华	24,197,086	人民币普通股	24,197,086					
中央汇金资产管理有限责任公司	17,624,900	人民币普通股	17,624,900					
安徽省铁路发展基金股份有限公司	13,986,013	人民币普通股	13,986,013					
中信证券股份有限公司	9,927,110	人民币普通股	9,927,110					
光大证券股份有限公司	9,267,910	人民币普通股	9,267,910					
全国社保基金四一四组合	7,129,236	人民币普通股	7,129,236					
全国社保基金五零四组合	7,084,049	人民币普通股	7,084,049					
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	前 10 名股东中刘庆峰与中科大资产经营有限责任公司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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明 (如有) (参见注 4)	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司股权较为分散，无任何单一股东能够实现对公司的控制。

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘庆峰	中国	否
主要职业及职务	刘庆峰先生，中国科学技术大学信号与信息处理专业博士，科大讯飞创始人，语音及语言信息处理国家工程实验室主任，中国科学技术大学兼职教授、博导，十届、十一届、十二届全国人大代表，语音及语言国家工程实验室主任、中国语音产业联盟理事长，“国家科技进步二等奖”、“信息产业重大技术发明奖”、“安徽省科技进步一等奖”获得者。现任公司董事长、总裁，同时担任上海讯飞瑞元信息技术有限公司董事长、北京外研讯飞教育科技有限公司董事长、安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司董事长、安徽信息工程学院(事业单位法人)董事长、广东讯飞启明科技发展有限公司执行董事、安徽卓越信息产业投资管理有限公司执行董事、安徽讯飞联创信息科技有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人类型：法人

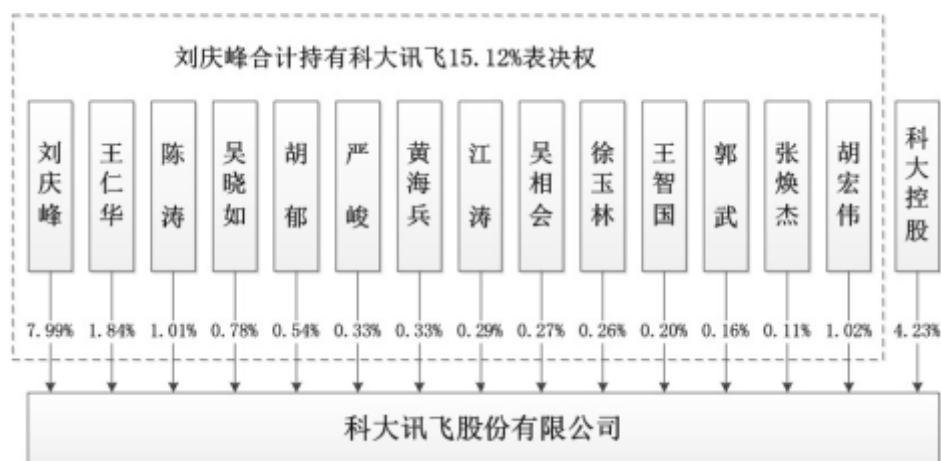
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中科大资产经营有限责任公司	王兵	1988 年 03 月 23 日	913401001491854105	科技成果转化和推广，高科技企业孵化，投资管
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	时代出版传媒股份有限公司，持股比例为 5.32% 科大国创软件股份有限公司，持股比例为 3.36% 科大智能科技股份有限公司，持股比例为 1.90%			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
中国移动通信有限公司	尚冰	2004 年 02 月 27 日	164,184.83 万元	经营 GSM 数字移动通信业务；IP 电话业务；因特网接入服务业务、因特网骨干网数据传送业务；从事移动通信、IP 电话和因特网等网络的设计、投资和建设；移动通信、IP 电话和因特网等设施的安装、工程施工和维修；经营与移动通信、IP 电话和因特网业务相关的系统集成、漫游结算清算、技术开发、技术服务、广告业务、设备销售、以及其他电信及信息服务；出售、出租移动电话终端设备、IP 电话设备、因特网设备及其配件，并提供售后服务；业务培训、会议服务。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

(1) 杨军、张少华、许桂琴、朱鹏、王彬彬自其认购的新增股份在法定登记机构登记于其名下并上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理其拥有的该等新增股份（若在其实际转让上市公司股份前，上市公司发生转增股本、送红股等除权行为的，则其实际可转让股份数将进行相应调整）。若截至其取得本次交易对价股份时，其用于认购股份的资产持续拥有权益的时间不足12个月的，该部分资产认购的科大讯飞股份自股份上市之日起36个月内不转让。在此基础上，就各方各自所获锁定期为12个月的对价股份，其应按照第一期30%、第二期30%、第三期40%的比例进行解禁。解禁日期分别为发行上市日（且前一年度审计报告已出具）后满12、24、36个月之次日。

(2) 乐教融智、嘉汇金源自其认购的新增股份在法定登记机构登记于其名下并上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理其拥有的该等新增股份（若在其实际转让上市公司股份前，上市公司发生转增股本、送红股等除权行为的，则其实际可转让股份数将进行相应调整）。若截至其取得本次交易对价股份时，其用于认购股份的资产持续拥有权益的时间不足12个月的，该部分资产认购的科大讯飞股份自股份上市之日起36个月内不转让。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
刘庆峰	董事长、 总裁	现任	男	43	2014年 01月10 日	2017年 01月09 日	105,067,2 20				105,067,2 20
刘 昕	董事	现任	男	45	2014年 01月10 日	2017年 01月09 日					
苏 俊	董事	现任	男	56	2014年 01月10 日	2017年 01月09 日					
陈 涛	董事、副 总裁	现任	男	43	2014年 01月10 日	2017年 01月09 日	13,307,49 0				13,307,49 0
吴晓如	董事、副 总裁	现任	男	44	2014年 01月10 日	2017年 01月09 日	11,044,27 8	254,115	1,000,000		10,298,39 3
胡 郁	董事、副 总裁	现任	男	38	2014年 01月10 日	2017年 01月09 日	8,868,853	254,115	1,980,000		7,142,968
李 健	独立董事	现任	男	48	2014年 01月10 日	2017年 01月09 日					
潘立生	独立董事	现任	男	53	2014年 01月10 日	2017年 01月09 日					
舒华英	独立董事	现任	男	71	2014年 01月10 日	2017年 01月09 日					
张本照	独立董事	现任	男	53	2015年 01月08 日	2017年 01月09 日					
高玲玲	监事	现任	女	54	2014年	2017年					

					01月10日	01月09日					
应 勇	监事	现任	男	48	2014年01月10日	2017年01月09日					
徐玉林	监事	现任	男	48	2014年01月10日	2017年01月09日	3,671,997		300,000		3,371,997
严 峻	监事	现任	男	41	2014年01月10日	2017年01月09日	4,639,495		340,000		4,299,495
姚勋芳	监事	现任	女	38	2014年01月10日	2017年01月09日					
江 涛	副总裁、 董事会秘书	现任	男	42	2014年01月10日	2017年01月09日	4,500,539	254,115	1,000,000		3,754,654
聂小林	副总裁	现任	男	37	2016年03月13日	2017年01月09日					
杜 兰	副总裁	现任	女	40	2016年03月13日	2017年01月09日					
张少兵	财务总监	现任	男	46	2014年01月10日	2017年01月09日	362,651	402,350			765,001
徐景明	副总裁、 董事会秘书	离任	男	44	2014年01月10日	2016年02月04日	4,071,320	254,115	480,100		3,845,335
胡宏伟	董事	离任	男	51	2015年01月08日	2016年10月16日	13,443,339				13,443,339
合计	--	--	--	--	--	--	168,977,182	1,418,810	5,100,100		165,295,892

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
徐景明	副总裁、董事会秘书	解聘	2016年02月04日	工作调整

江 涛	董事会秘书	任免	2016年02月04日	聘任
聂小林	副总裁	任免	2016年03月13日	聘任
杜 兰	副总裁	任免	2016年03月13日	聘任
胡宏伟	董事	离任	2016年10月16日	个人原因

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

报告期内董事会成员

刘庆峰先生，中国科学技术大学信号与信息处理专业博士，科大讯飞创始人，中国科学技术大学兼职教授、博导，十届、十一届、十二届全国人大代表，语音及语言信息处理国家工程实验室主任、中国语音产业联盟理事长，“国家科技进步二等奖”、“信息产业重大技术发明奖”、“安徽省科技进步一等奖”获得者。现任公司董事长、总裁，同时担任上海讯飞瑞元信息技术有限公司董事长、北京外研讯飞教育科技有限公司董事长、安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司董事长、安徽信息工程学院(事业单位法人)董事长、广东讯飞启明科技发展有限公司执行董事、安徽卓越信息产业投资管理有限公司执行董事、安徽讯飞联创信息科技有限公司董事长。因突出的科技创新和产业成就，荣获何梁何利科技创新奖、中国青年五四奖章、第十四届中国经济年度人物等诸多荣誉。

刘昕先生，研究生学历。曾任国际商业机器中国有限公司行业解决方案经理、技术组组长、公共事业部客户技术总监、中国移动通信集团公司数据部总经理，现任咪咕文化科技有限公司董事长，中移德电网络科技有限公司董事，公司董事。

苏俊先生，中国科学技术大学理学士，教授级高级工程师；历任中国科学技术大学地球和空间科学系教师，中国科学技术大学科技实业总公司副总裁、总裁，中科大资产经营有限责任公司董事、总裁，现任中国科技大学企业工作委员会书记，公司董事。

陈涛先生，中国科学技术大学计算机科学软件专业硕士，“国家科技进步二等奖”、“合肥市青年专业拔尖人才”、“合肥市劳动模范”、“合肥市十大杰出青年”获得者。现任公司董事、副总裁、智慧城市事业群总裁，同时担任讯飞智元信息科技有限公司执行董事、苏州科大讯飞教育科技有限公司执行董事、合肥科大讯飞教育发展有限公司执行董事、安徽讯飞爱途旅游电子商务有限公司董事长、安徽联商信息科技有限公司执行董事、上海教杰计算机科技有限公司董事、安徽信息工程学院(事业单位法人)董事。

吴晓如先生，中国科学技术大学电子工程博士，高级工程师。“国家科技进步二等奖”、“信息产业重大技术发明奖”、“安徽省科技进步一等奖”获得者，获2010年国务院政府特殊津贴。现任公司董事、副总裁、教育事业群总裁，同时担任北京讯飞乐知行软件有限公司董事长、北京外研讯飞教育科技有限公司董事、科大讯飞华南有限公司监事、深圳讯飞互动电子有限公司执行董事、科讯嘉联信息技术有限公司董事长、安徽普济信息科技有限公司执行董事。

胡郁先生，中国科学技术大学博士。2005年8月—2007年8月，作为“香港优秀人才入境计划”引进的专业优秀人才。“国家科技进步二等奖”、“信息产业重大技术发明奖”、“安徽省科技进步一等奖”获得者。先后承担了多项国家“863”、国家科技攻关、国家自然科学基金项目。获2012年国务院政府特殊津贴。现任公司董事、副总裁、消费者事业群总裁，同时担任合肥讯飞数码科技有限公司执行董事、安徽听见科技有限公司执行董事、北京灵隆科技有限公司董事。

李健先生，硕士，一级律师，安徽省人大地方立法咨询专家库成员，安徽农业大学客座教授，安徽省律师协会常务理事、合肥仲裁委员会仲裁员，安徽健友律师事务所主任。公司第三届董事会独立董事，同时担任安徽六国化工股份有限公司独立董事、安徽山河药用辅料股份有限公司独立董事。

潘立生先生，博士研究生，现为合肥工业大学管理学院会计学系副教授、财务管理研究所副所长、硕士生导师。公司第三届董事会独立董事，同时担任安徽山河药用辅料股份有限公司独立董事、合肥美亚光电技术股份有限公司独立董事。

舒华英先生，大学学历，北京邮电大学教授，博士生导师。中国通信学会会员，享受国务院特殊津贴，曾为名古屋工业大学情报工程系访问学者。现任北京邮电大学服务管理科学研究所所长，兼任工业与信息产业部电信经济专家委员会委员，浙江南都动力股份有限公司监事、通鼎互联信息股份有限公司独立董事、杭州平治信息技术股份有限公司独立董事。

张本照先生，管理学博士，经济学教授，产业经济学、金融学专业硕士生导师。合肥工业大学经济学院教授、校质量管理与评估办公室主任、国家科技奖励评审专家、国家科技型中小企业技术创新项目评审财务专家、安徽省经管学科联盟副理事长、安徽省金融学会常务理事、合肥市仲裁委员会仲裁员。同时担任安徽安科生物工程(集团)股份有限公司独立董事、甘肃上峰水泥股份有限公司独立董事、国机通用机械科技股份有限公司、合肥美亚光电技术股份有限公司独立董事。

报告期内监事会成员

高玲玲女士，美国马里兰大学工商管理硕士，高级会计师。曾任北京邮电学院教师、原邮电部财务司副处长、中国移动通信集团公司财务部副总经理，现任中国移动通信集团公司内审部总经理兼中国移动有限公司内审部总经理，公司监事会主席。

应勇先生，硕士，曾任中科大资产经营有限责任公司总裁助理、董事会秘书。现任中科大资产经营有限责任公司董事、总经理，科大智能科技股份有限公司董事，科大国创软件股份有限公司董事，科大国盾量子技术股份有限公司监事，合肥科大立安安全技术股份有限公司监事会主席，安徽问天量子科技股份有限公司董事，合肥中科大爱克科技有限公司董事长，合肥华西科技开发有限公司董事，吉世尔（合肥）能源科技有限公司董事，合肥科佳高分子材料科技有限公司董事，中国科学技术大学出版社有限责任公司董事，合肥科创教育服务有限公司董事。本公司监事。

徐玉林先生，经济学研究生。“信息产业重大技术发明奖”获得者。曾任安徽省检察院《廉政风云》杂志社总编助理，安徽省青年联合会第八届、九届委员，曾任公司数码产品事业部总监、教育事业部总监，现任公司营销总监、职工代表监事，同时担任安徽讯飞皆成信息科技有限公司董事长、新疆科大讯飞信息科技有限公司执行董事、芜湖讯飞教育科技发展有限公司总经理、广东讯飞启明科技发展有限公司监事，湖南科大讯飞信息科技有限公司执行董事、新余讯飞信息科技有限公司执行董事、吉林科讯信息科技有限公司执行董事。

严峻先生，中国科学技术大学应用物理光电子专业学士。先后多次参与国家863、国家火炬计划等重点攻关项目的研究和开发工作，参与国家中文语音交互技术标准工作组的标准制定工作，是国际标准化组织W3C的SSML1.1标准工作组成员。现任公司首席信息官、职工代表监事，同时担任苏州科大讯飞教育科技有限公司监事。

姚勋芳女士，本科学历，会计师。曾任公司财务主管、审计部副总经理、采购部总经理，公司第三届监事会职工代表监事，现任证券与投资部副总经理，同时担任安徽讯飞皆成信息科技有限公司监事、安徽讯飞皆成软件技术有限公司监事、广州讯飞樽鸿信息技术有限公司监事、上海教杰计算机科技有限公司监事、泾县智元信息科技有限公司监事。

高级管理人员

担任董事的刘庆峰总裁、陈涛副总裁、吴晓如副总裁、胡郁副总裁主要工作经历详见本节“报告期内

董事会成员”。

江涛先生，中国科学技术大学软件工程硕士，历任产品部经理、通信增值事业部总监等职务，现任公司董事会秘书、副总裁，同时担任北京中科大讯飞信息科技有限公司执行董事、天津讯飞信息科技有限公司执行董事、广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司董事长、中科讯飞互联（北京）信息科技有限公司总经理、中文语音产业联盟副秘书长、北京讯飞启明科技有限公司执行董事。

聂小林先生，中国科学技术大学软件工程硕士，历任公司高级软件工程师、通信增值研发部总经理、事业部总经理等职务，现任公司副总裁、首席运营官，兼任互动娱乐事业部总监、北京灵隆科技有限公司董事长。

杜兰女士，华南理工大学管理科学与工程博士，高级经济师，广东省青联常委、广东省青年科学家协会常务理事。曾任中国移动通信集团南方基地综合部总经理、互联网公司（筹建）综合部总经理，现任公司副总裁、科大讯飞华南有限公司、广东讯飞启明科技发展有限公司总裁。

张少兵先生，大学本科学历，中国注册会计师、中国注册税务师、高级会计师。曾任安徽地矿建设工程有限公司财务部副经理、安徽安瑞会计师事务所专职审计、安徽科大讯飞信息科技股份有限公司财务部经理，现任公司财务总监，同时担任新疆科大讯飞信息科技有限责任公司监事、上海通立信息科技有限公司监事、安徽讯飞皆成信息科技有限公司董事、广州科语信息科技有限公司监事、广州科音信息科技有限公司监事。

注：公司第三董事会、监事会于2017年1月9日任期届满，现任第四届董事会、监事会成员信息详见公司于2017年1月10披露于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《2017年第一次临时股东大会决议公告》。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘 昕	中国移动通信有限公司	咪咕文化科技有限公司董事长	2015年01月15日		是
苏 俊	中国科技大学	企业工作委员会书记	2014年12月30日		是
高玲玲	中国移动通信有限公司	内审部总经理	2007年01月01日		是
应 勇	中科大资产经营有限责任公司	总经理	2014年12月30日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘庆峰	安徽讯飞产业投资有限责任公司、上海讯飞瑞元信息技术有限公司、中科讯飞互联(北京)信息科技有限公司、北京外研讯飞	董事长、执行董事			否

	教育科技有限公司、安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司、安徽信息工程学院、合肥讯飞数码科技有限公司、广东讯飞启明科技发展有限公司、安徽卓越信息产业投资管理有限公司、安徽讯飞联创信息科技有限公司				
刘 昕	中移德电网络科技有限公司	董事			否
陈 涛	讯飞智元信息科技有限公司、苏州科大讯飞教育科技有限公司、合肥科大讯飞教育发展有限公司、安徽讯飞爱途旅游电子商务有限公司、安徽联商信息科技有限公司、安徽讯飞产业投资有限责任公司、上海教杰计算机科技有限公司、安徽信息工程学院	董事长、执行董事、董事			否
吴晓如	深圳讯飞智慧科技有限公司、安徽讯飞产业投资有限责任公司、北京外研讯飞教育科技有限公司、科大讯飞华南有限公司、深圳讯飞互动电子有限公司、科讯嘉联信息技术有限公司	董事长、监事、董事			否
胡 郁	合肥讯飞数码科技有限公司、中科讯飞互联(北京)信息科技有限公司、安徽讯飞产业投资有限责任公司	总经理、董事			否
李 健	安徽健友律师事务所	主任			是
潘立生	合肥工业大学管理学院会计学系	副教授			是
舒华英	北京邮电大学	教授			是
张本照	合肥工业大学	教授			是
应 勇	科大智能科技股份有限公司、科大国创软件股份有限公司、科大国盾量子技术股份有限公司、合肥科大立安安全技术股份有限公司、安徽问天量子科技股份有限公司、合肥中科大爱克科技有限公司、合肥华西科技开发有限公司、吉世尔(合肥)能源科技有限公司、合肥科佳高分子材料科技有限公司、中国科学技术大学出版社有限责任公司、合肥科创教育服务有限公司	董事、监事、监事会主席、董事长			是
徐玉林	安徽讯飞皆成信息科技有限公司、新疆科大讯飞信息科技有限责任公司、芜湖讯飞教育科技发展有限公司、广东讯飞启明科技发展有限公司、湖南科大讯飞信息科技有限责任公司、新余讯飞信息科技有限公司	董事长、总经理、监事			否

	司、吉林科讯信息科技有限公司				
严峻	苏州科大讯飞教育科技有限公司	监事			否
姚勋芳	安徽讯飞皆成信息科技有限公司、安徽讯飞皆成软件技术有限公司、广州讯飞樽鸿信息技术有限公司、上海教杰计算机科技有限公司、泾县智元信息科技有限公司	监事			否
江涛	北京中科大讯飞信息科技有限公司、天津讯飞信息科技有限公司、广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司、中科讯飞互联(北京)信息科技有限公司、中文语音产业联盟、北京讯飞启明科技有限公司	执行董事、董事长、总经理、副秘书长			否
聂小林	北京灵隆科技有限公司	董事长			否
杜兰	科大讯飞华南有限公司、广东讯飞启明科技发展有限公司	总裁			否
张少兵	新疆科大讯飞信息科技有限公司、上海通立信息科技有限公司、安徽讯飞皆成信息科技有限公司	监事、董事			否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事会薪酬与考核委员会负责薪酬管理与绩效考核工作。独立董事津贴标准由本公司股东大会审议，独立董事参加会议发生的差旅费，办公费等履职费用由本公司承担。

在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬，年底根据经营业绩按照考核评定程序，确定其年度奖金，报董事会或股东大会审批。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘庆峰	董事长、总裁	男	43	现任	335	
刘昕	董事	男	45	现任	2.4	是
苏俊	董事	男	56	现任	2.4	
陈涛	董事、副总裁	男	43	现任	180	
吴晓如	董事、副总裁	男	44	现任	180	
胡郁	董事、副总裁	男	38	现任	180	

李 健	独立董事	男	48	现任	8	
潘立生	独立董事	男	53	现任	8	
舒华英	独立董事	男	71	现任	8	
张本照	独立董事	男	53	现任	8	
高玲玲	监事	女	54	现任	2.4	是
徐玉林	监事	男	48	现任	140	
严 峻	监事	男	48	现任	50	
应 勇	监事	男	41	现任	0	
姚勋芳	监事	女	38	现任	28	
江 涛	副总裁、董事会秘书	男	42	现任	140	
聂小林	副总裁	男	37	现任	140	
杜 兰	副总裁	女	40	现任	140	
张少兵	财务总监	男	46	现任	58	
徐景明	董事会秘书、副总裁	男	44	离任	15	
胡宏伟	董事	男	51	离任	60	
合计	--	--	--	--	1,685.2	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
吴晓如	董事、副总裁	254,115	254,115	10.279	27.09					
胡 郁	董事、副总裁	254,115	254,115	10.279	27.09					
江 涛	副总裁、董事会秘书	254,115	254,115	10.279	27.09					
张少兵	财务总监	402,350	402,350	10.279	27.09					
徐景明	前副总裁、董秘	254,115	254,115	10.279	27.09					
合计	--	1,418,810	1,418,810	--	--	0	0	0	--	0
备注(如有)	吴晓如在报告期内行权 254,115 股, 其中 190,587 股锁定; 胡郁在报告期内行权 254,115 股, 其中 190,587 股锁定; 江涛在报告期内行权 254,115 股, 其中 190,587 股锁定; 张少兵在报告期内行权 402,350									

	股，其中 301,763 股锁定。
--	-------------------

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	3,039
主要子公司在职员工的数量（人）	2,901
在职员工的数量合计（人）	5,940
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,063
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	19
销售人员	1,246
技术人员	3,678
财务人员	108
行政人员	286
管理人员	172
其他	431
合计	5,940
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	54
硕士研究生	1,261
本科	3,742
专科及以下	883
合计	5,940

2、薪酬政策

2016年，公司根据行业竞争和市场水平对员工薪酬进行了优化，进一步提升了公司薪酬竞争力。在薪酬设计上，提倡共创共享，让员工通过自身努力，能够切实感受到发展带来的收益。在设计薪酬时，公司尽可能实现三方面的公平，首先是确保外部公平，人力资源部每年定期进行外部薪酬调研，并根据调研结果确定当年公司薪酬标准和调整的依据；其次确保公司内部公平，根据不同岗位间的价值评估，确定不同岗位间工资标准；最后确保个人绩效公平，员工薪酬与个人绩效挂钩，多劳多得。

3、培训计划

结合公司战略发展规划及公司人员能力盘点的分析结果，2016年公司持续关注对关键岗位人员（核心技术骨干及高级管理人员等）的培养与发展，强化面向产品、运营、设计等重点方向的培训，持续推进公司任职资格体系优化，不断拓展员工职业发展通道，引导员工向技术或管理通道发展。在实施关键岗位人员技能提升、潜力员工快速成长、新员工快速融入等培训活动的基础上，开展了诸如高效沟通、面试官认证、DDI领导力测评等一系列专项行动，进一步完善了公司的培训体系，为公司快速发展和业绩提升培养储备大批优秀人才。2016年，公司开展培训600多场，针对不同层级、不同类别人员策划6套系统学习方案，基于组织学习、行动学习的理念与方式，促动承重岗位对业绩的支撑作用。公司将依据实际情况不断丰富课程内容，创新培训解决方案，完善培训体系建设。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	2,668,632
劳务外包支付的报酬总额（元）	108,404,901.42

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

科大讯飞始终坚持规范发展，严格按照有关法律、法规及《公司章程》等规定依法运营，重大事项决策依据充分，决策程序合法有效；公司不断完善治理结构，并结合实际情况不断健全完善内部控制制度；三会运作规范、决策合理、程序合法，董事会认真执行股东大会的各项决议，忠实履行诚信义务；公司董事、高级管理人员尽职尽责。

2016年度，公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及实际情况需要，对《公司章程》进行修订，以加强对相关方面管控，降低企业运营风险。此外，根据《公司法》和《公司章程》等有关规定及实际需要，修订了《对外投资管理制度》。

2016年11月公司荣获“CCTV中国十佳上市公司”殊荣；2016年12月，在由中国上市公司协会、上海证券交易所、深圳证券交易所共同主办的“上市公司监事会最佳实践评选活动”中，科大讯飞监事会凭借优异的表现三千家上市公司中脱颖而出，荣膺“上市公司监事会最佳实践20强”殊荣，成为前20强中唯一的民营企业、20强中唯一的中小板上市公司及优秀标杆企业案例；公司董事会荣获第十二届中国上市公司董事会金圆桌奖评选活动董事会价值创造奖，公司连续第八年获得深圳证券交易所信息披露考核优秀，根据统计，深圳中小板连续八年信息披露考核优秀的上市公司仅5家，占比0.6%，上述成绩和荣誉反映了科大讯飞在公司治理、规范运作等方面处于国内上市公司领先水平。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司具有独立完整的业务和自主经营能力，与实际控制人不存在同业竞争或业务上的依赖。

1、业务独立

公司独立从事软件开发和销售，拥有完整的经营、开发设计、项目控制、采购、财务和质量安全管理系统，独立开展业务，具有面向市场独立开展业务的能力。与其他股东不存在同业竞争。

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》及股东大会、董事会的议事规则的条件和程序产生。公司高级管理人员未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，高级管理人员均在公司领取薪酬，未在实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的《用工合同管理规定》、《人事档案管理规定》、《培训管理规定》、《工资发放管理规定》、《员工绩效管理辦法》、《考勤管理规定》、《福利管理规定》、《招聘及异动管理规定》，并实行全员劳动合同制，由公司独立与员工签订劳动合同，做到人员管理制度化和规范化。公司的人事、工资薪酬以及社会保障做到独立管理。

3、资产独立

公司的实际控制人为刘庆峰先生及其一致行动人中科大资产经营有限公司，其私人财产与公司资产严格划分，不存在占用公司资产的行为；其他主要股东也不存在占用公司资产的行为。且公司没有以资产、权益或信誉为股东和股东控制的其他企业或者个人提供担保的行为，不存在被股东或其他关联方占用的情

况。公司的房产、土地使用权、主要生产经营设备、商标、软件著作权等资产具备完整、合法的财产权属凭证，并实际占有、控制，且不存在法律纠纷或潜在纠纷。

4、机构独立

公司具有独立健全的法人治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书、董事会专门委员会、经理层的议事规则，制订了《控股子公司管理制度》，相关机构和人员能够依法履行职责。公司建立了完整、高效的业务、技术和职能部门。公司各部门设置未受到股东及其他任何单位或个人的干预。

5、财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年年度股东大会	年度股东大会	34.22%	2016 年 04 月 07 日	2016 年 04 月 08 日	《2015 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2016-023）刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.11%	2016 年 05 月 30 日	2016 年 05 月 31 日	《2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2016-047）刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.87%	2016 年 08 月 24 日	2016 年 08 月 25 日	《2016 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2015-064）刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券

					报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.co m.cn
--	--	--	--	--	--

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
李 健	13	13	0	0	0	否
潘立生	13	13	0	0	0	否
舒华英	13	2	11	0	0	否
张本照	13	13	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事均能按照《公司章程》、《公司独立董事任职及议事制度》的规定，忠实、勤勉地履行其职责，积极参加董事会和股东大会会议，关注公司经营管理情况、检查公司财务状况、股权激励计划的实施、非公开发行股票、募集资金使用管理等重大事项的进展情况，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司、全体股东尤其是中小股东的合法权益。报告期内，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出过异议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会

报告期内，战略委员会召开了一次会议，为提升公司的行业地位和市场规模等综合实力，对公司发行股份购买资产事项进行研究并提出建议。

2、审计委员会

报告期内，审计委员会召开了四次会议，审议公司审计部提交的各项内部审计报告，听取审计部年度工作总结和工作计划安排，指导审计部开展各项工作，围绕年报审计开展各项工作。

3、提名委员会

报告期内，提名委员会共召开三次会议，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，审议提名董事会秘书、总裁班子调整及董事会换届事项，发表审查意见和建议。

4、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会共召开二次会议，会议根据薪酬考核制度对公司董事、监事及高级管理人员进行考核，确认其薪酬、奖金情况；对第二期股票期权激励计划第一个行权期可行权情况进行核查。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，根据目标责任完成情况，由董事会薪酬与考核委员会负责对其进行考评，并制定薪酬方案报公司董事会审批。为进一步提高公司经营管理者积极性、创造性，促进公司业绩持续增长，在提升公司价值的同时实现员工与公司共同发展，公司通过实施股权激励计划完善激励机制，促进公司稳健发展。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年03月21日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《公司2016年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		94.81%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		94.09%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	重大缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 1%；重要缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 0.5%，但小于 1%；一般缺陷：该缺陷造成财产损失小于合并财务报表资产总额的 0.5%。	重大缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 1%；重要缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 0.5%，但小于 1%；一般缺陷：该缺陷造成财产损失小于合并财务报表资产总额的 0.5%。
定量标准	重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。如：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）企业更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（5）其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。	出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形视其影响程度分别确定重要缺陷或一般缺陷。（1）企业决策程序不科学；（2）违犯国家法律、法规，如环境污染；（3）管理人员或技术人员纷纷流失；（4）媒体负面新闻频现；（5）内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；（6）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 18 日
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	会审字[2017]1488 号
注册会计师姓名	张良文、郁向军、万文娟

审计报告正文

会审字[2017]1488号

审计报告

科大讯飞股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的科大讯飞股份有限公司（以下简称“科大讯飞”）财务报表，包括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、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是科大讯飞管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，科大讯飞财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科大讯飞2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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

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

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,540,362,526.09	2,644,743,656.07
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	29,556,818.48	17,797,798.48
应收账款	1,797,815,618.09	1,429,562,774.73
预付款项	54,305,987.70	16,893,190.83
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	464,755.18	
其他应收款	284,485,064.36	131,592,690.22
买入返售金融资产		
存货	604,036,357.93	312,675,027.22
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	46,689,439.43	
其他流动资产	175,168,875.75	213,619,782.25
流动资产合计	5,532,885,443.01	4,766,884,919.80
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产	298,985,000.00	249,301,840.00
持有至到期投资		
长期应收款	279,079,931.10	55,680,757.76
长期股权投资	289,174,050.93	242,663,139.78
投资性房地产	20,336,218.62	20,984,446.38
固定资产	1,059,693,490.41	858,343,593.20
在建工程	271,336,283.58	197,803,245.76
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	1,070,726,351.15	650,111,444.86
开发支出	291,117,840.27	255,677,337.04
商誉	1,125,709,385.98	493,908,297.63
长期待摊费用	14,280,052.06	11,458,916.40
递延所得税资产	134,725,338.08	105,396,421.62
其他非流动资产	25,893,000.00	482,127,000.00
非流动资产合计	4,881,056,942.18	3,623,456,440.43
资产总计	10,413,942,385.19	8,390,341,360.23
流动负债：		
短期借款	305,900,000.00	222,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	296,600,722.03	200,399,055.90
应付账款	616,696,377.52	568,518,997.53
预收款项	470,965,199.38	225,198,582.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	230,484,971.26	120,047,855.51
应交税费	143,770,102.49	63,464,492.74

应付利息	1,203,319.44	
应付股利		
其他应付款	455,366,092.15	201,413,465.37
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,520,986,784.27	1,601,042,449.71
非流动负债：		
长期借款	370,828,362.36	37,437,759.25
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	210,877,837.74	156,432,568.27
递延收益	50,386,228.87	35,240,700.00
递延所得税负债	42,091,876.70	37,020,326.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	674,184,305.67	266,131,354.49
负债合计	3,195,171,089.94	1,867,173,804.20
所有者权益：		
股本	1,315,484,994.00	1,286,626,807.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,121,270,036.86	3,711,407,207.79
减：库存股		
其他综合收益	-256,578.06	
专项储备		

盈余公积	111,245,844.45	98,868,073.75
一般风险准备		
未分配利润	1,513,694,400.60	1,170,832,364.57
归属于母公司所有者权益合计	7,061,438,697.85	6,267,734,453.11
少数股东权益	157,332,597.40	255,433,102.92
所有者权益合计	7,218,771,295.25	6,523,167,556.03
负债和所有者权益总计	10,413,942,385.19	8,390,341,360.23

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,656,957,385.02	1,957,418,279.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,316,887.95	9,192,500.00
应收账款	805,217,651.06	579,477,242.69
预付款项	26,148,068.79	3,382,973.55
应收利息		
应收股利		
其他应收款	498,565,638.66	301,813,408.55
存货	48,276,405.67	22,604,140.02
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	41,190,119.82	
其他流动资产	105,445,708.11	104,204,085.79
流动资产合计	3,183,117,865.08	2,978,092,629...98
非流动资产：		
可供出售金融资产	275,921,300.00	233,738,140.00
持有至到期投资		
长期应收款	81,961,469.38	37,392,757.76
长期股权投资	2,720,181,901.93	1,908,544,892.27
投资性房地产	20,336,218.62	20,984,446.38

固定资产	400,879,272.53	329,543,025.84
在建工程	113,841,073.29	52,292,062.90
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	384,588,235.46	291,901,952.40
开发支出	254,601,403.91	196,661,840.90
商誉		
长期待摊费用	4,682,409.85	3,725,403.08
递延所得税资产	47,204,558.44	50,342,333.54
其他非流动资产		300,000,000.00
非流动资产合计	4,304,197,843.41	3,425,126,855.07
资产总计	7,487,315,708.49	6,403,219,485.05
流动负债：		
短期借款	300,000,000.00	210,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	19,110,310.00	13,636,099.00
应付账款	365,727,511.55	200,978,490.92
预收款项	43,848,324.81	10,557,938.91
应付职工薪酬	144,304,635.32	77,030,624.36
应交税费	45,339,886.19	11,921,537.64
应付利息	1,203,319.44	
应付股利		
其他应付款	303,958,612.96	302,615,589.45
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,223,492,600.27	826,740,280.28
非流动负债：		
长期借款	218,000,000.00	
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	98,404.66	9,488,667.70
递延收益	6,913,583.42	13,871,866.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	225,011,988.08	23,360,534.41
负债合计	1,448,504,588.35	850,100,814.69
所有者权益：		
股本	1,315,484,994.00	1,286,626,807.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,175,276,498.88	3,713,029,333.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	111,245,844.45	98,868,073.75
未分配利润	436,803,782.81	454,594,455.64
所有者权益合计	6,038,811,120.14	5,553,118,670.36
负债和所有者权益总计	7,487,315,708.49	6,403,219,485.05

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,320,476,689.57	2,500,799,130.07
其中：营业收入	3,320,476,689.57	2,500,799,130.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	3,083,291,068.34	2,242,163,759.52
其中：营业成本	1,642,984,251.84	1,278,030,596.39
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		
税金及附加	30,230,470.64	22,721,766.58
销售费用	648,741,756.43	375,465,846.86
管理费用	729,454,216.96	565,330,115.61
财务费用	-33,729,042.11	-37,775,847.51
资产减值损失	65,609,414.58	38,391,281.59
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）	146,560,792.91	39,112,929.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,239,881.88	10,553,935.02
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	383,746,414.14	297,748,299.88
加：营业外收入	190,746,329.37	168,694,336.68
其中：非流动资产处置利得	49,237.81	267,323.84
减：营业外支出	13,633,055.96	1,900,968.37
其中：非流动资产处置损失	7,791,606.64	153,461.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	560,859,687.55	464,541,668.19
减：所得税费用	64,081,356.04	27,957,390.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	496,778,331.51	436,584,277.88
归属于母公司所有者的净利润	484,430,415.83	425,294,489.51
少数股东损益	12,347,915.68	11,289,788.37
六、其他综合收益的税后净额	-256,578.06	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-256,578.06	
（一）以后不能重分类进损益的其		

他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-256,578.06	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-256,578.06	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	496,521,753.45	436,584,277.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	484,173,837.77	425,294,489.51
归属于少数股东的综合收益总额	12,347,915.68	11,289,788.37
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.37	0.34
(二)稀释每股收益	0.37	0.34

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,318,057,812.27	845,392,963.99
减：营业成本	499,188,496.33	219,689,106.62
税金及附加	11,384,621.05	5,375,883.45

销售费用	448,173,642.34	269,909,640.85
管理费用	432,802,171.33	338,916,606.25
财务费用	-47,193,172.86	-43,850,426.15
资产减值损失	23,818,796.96	12,498,746.53
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）	88,396,696.27	36,673,330.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,495,630.77	8,961,091.16
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	38,279,953.39	79,526,737.11
加：营业外收入	93,807,853.26	79,942,785.55
其中：非流动资产处置利得	20,458.52	156,727.39
减：营业外支出	7,541,273.33	1,494,172.67
其中：非流动资产处置损失	2,861,914.77	112,657.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	124,546,533.32	157,975,349.99
减：所得税费用	768,826.35	-16,904,269.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	123,777,706.97	174,879,619.27
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有		

效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	123,777,706.97	174,879,619.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.14
（二）稀释每股收益	0.10	0.14

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	3,294,329,943.08	2,398,954,037.11
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	52,289,437.59	56,960,757.41
收到其他与经营活动有关的现金	167,883,290.94	176,530,579.76
经营活动现金流入小计	3,514,502,671.61	2,632,445,374.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,761,290,770.29	1,185,681,755.76
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	685,422,404.66	357,832,784.62
支付的各项税费	190,768,925.01	203,236,813.62
支付其他与经营活动有关的现金	577,716,593.66	370,092,388.88
经营活动现金流出小计	3,215,198,693.62	2,116,843,742.88
经营活动产生的现金流量净额	299,303,977.99	515,601,631.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	371,000,000.00	4,500,000.00
取得投资收益收到的现金	24,597,813.02	28,615,194.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,973,512.80	376,781.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-1,628,030.50	-679,037.52
收到其他与投资活动有关的现金	56,021,850.63	47,843,953.41
投资活动现金流入小计	453,965,145.95	80,656,891.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,065,002,410.11	889,956,549.30
投资支付的现金	195,615,702.33	547,302,305.05
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	115,855,489.23	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,376,473,601.67	1,437,258,854.35
投资活动产生的现金流量净额	-922,508,455.72	-1,356,601,963.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	143,475,730.24	2,306,578,386.81
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,936,076.00	49,279,819.39
取得借款收到的现金	721,747,155.70	268,587,759.25
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	51,511,260.26	2,637,593.37
筹资活动现金流入小计	916,734,146.20	2,577,803,739.43
偿还债务支付的现金	284,100,000.00	21,540,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	153,770,612.59	132,916,220.15
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	254,255.69	4,355,628.31
筹资活动现金流出小计	438,124,868.28	158,811,848.46
筹资活动产生的现金流量净额	478,609,277.92	2,418,991,890.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	178,020.05	-256,666.95
五、现金及现金等价物净增加额	-144,417,179.76	1,577,734,892.39
加：期初现金及现金等价物余额	2,644,743,656.07	1,067,008,763.68
六、期末现金及现金等价物余额	2,500,326,476.31	2,644,743,656.07

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,205,536,656.58	839,195,218.21
收到的税费返还	29,517,629.95	45,013,566.72
收到其他与经营活动有关的现金	61,261,481.50	90,696,649.24
经营活动现金流入小计	1,296,315,768.03	974,905,434.17
购买商品、接受劳务支付的现金	488,706,560.33	189,365,497.46
支付给职工以及为职工支付的现金	343,749,498.36	154,632,846.52
支付的各项税费	52,069,691.73	80,659,424.35
支付其他与经营活动有关的现金	664,514,399.24	286,793,293.57
经营活动现金流出小计	1,549,040,149.66	711,451,061.90
经营活动产生的现金流量净额	-252,724,381.63	263,454,372.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	82,507,993.87	27,712,239.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	284,219.43	239,581.41
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	47,528,840.94	52,660,484.78
投资活动现金流入小计	430,321,054.24	80,612,305.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	485,324,851.90	319,729,087.75
投资支付的现金	343,444,115.16	1,011,768,605.05
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		
投资活动现金流出小计	828,768,967.06	1,331,497,692.80
投资活动产生的现金流量净额	-398,447,912.82	-1,250,885,387.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	135,539,654.24	2,257,298,567.42
取得借款收到的现金	568,000,000.00	210,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	51,511,260.26	2,433,557.25
筹资活动现金流入小计	755,050,914.50	2,469,732,124.67
偿还债务支付的现金	260,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,406,972.11	130,593,288.33
支付其他与筹资活动有关的现金	254,255.69	4,355,628.31
筹资活动现金流出小计	407,661,227.80	134,948,916.64
筹资活动产生的现金流量净额	347,389,686.70	2,334,783,208.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-262,990.61
五、现金及现金等价物净增加额	-303,782,607.75	1,347,089,202.59
加：期初现金及现金等价物余额	1,957,418,279.38	610,329,076.79
六、期末现金及现金等价物余额	1,653,635,671.63	1,957,418,279.38

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

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	1,286,626.80 7.00				3,711,407.207. 79				98,868,073.75		1,170,832,364. 57	255,433,102.92	6,523,167,556. 03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,286,626.80 7.00				3,711,407.207. 79				98,868,073.75		1,170,832,364. 57	255,433,102.92	6,523,167,556. 03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,858,187.00				409,862,829.07		-256,578.06		12,377,770.70		342,862,036.03	-98,100,505.52	695,603,739.22
（一）综合收益总额							-256,578.06				484,430,415.83	12,347,915.68	496,521,753.45
（二）所有者投入和减少资本	28,858,187.00				462,247,164.91							31,334,423.36	522,439,775.27
1. 股东投入的普通股	28,858,187.00				462,247,164.91							7,936,076.00	499,041,427.91
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												23,398,347.36	23,398,347.36
（三）利润分配									12,377,770.70		-141,568,379.80		-129,190,609.10
1. 提取盈余公积									12,377,770.70		-12,377,770.70		

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配												-129,190,609.10	-129,190,609.10		
4. 其他															
（四）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															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他												-141,782,844.56	-194,167,180.40		
四、本期期末余额	1,315,484,994.00				4,121,270,036.86				-256,578.06			111,245,844.45	1,513,694,400.60	157,332,597.40	7,218,771,295.25

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	802,987,284.00				1,938,056,749.55					81,571,999.69		884,011,613.19	194,791,540.83	3,901,419,187.26
加：会计政策变更										-191,887.87		191,887.87		
前期差错更正														

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	802,987,284.00				1,938,056,749.55				81,380,111.82		884,203,501.06	194,791,540.83	3,901,419,187.26
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	483,639,523.00				1,773,350,458.24				17,487,961.93		286,628,863.51	60,641,562.09	2,621,748,368.77
(一)综合收益总额											425,294,489.51	11,289,788.37	436,584,277.88
(二)所有者投入和减少资本	79,713,976.00				2,177,898,093.21							49,351,773.72	2,306,963,842.93
1. 股东投入的普通股	79,713,976.00				2,172,538,697.88							49,279,819.39	2,301,532,493.27
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,359,395.33							71,954.33	5,431,349.66
4. 其他													
(三)利润分配									17,487,961.93		-138,665,626.00		-121,177,664.07
1. 提取盈余公积									17,487,961.93		-17,487,961.93		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-121,177,664.07		-121,177,664.07
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	403,925,547.00				-403,925,547.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	403,925,547.00				-403,925,547.00								

	00				0							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					-622,087.97							-622,087.97
四、本期期末余额	1,286,626.807.00				3,711,407,207.79			98,868,073.75		1,170,832,364.57	255,433,102.92	6,523,167,556.03

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

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,286,626,807.00				3,713,029,333.97				98,868,073.75	454,594,455.64	5,553,118,670.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,286,626,807.00				3,713,029,333.97				98,868,073.75	454,594,455.64	5,553,118,670.36
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	28,858,187.00				462,247,164.91				12,377,770.70	-17,790,672.83	485,692,449.78
（一）综合收益总额										123,777,706.97	123,777,706.97

(二)所有者投入和减少资本	28,858,187.00				462,247,164.91						491,105,351.91
1. 股东投入的普通股	28,858,187.00				462,247,164.91						491,105,351.91
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								12,377,770.70	-141,568,379.80		-129,190,609.10
1. 提取盈余公积								12,377,770.70	-12,377,770.70		
2. 对所有者（或股东）的分配									-129,190,609.10		-129,190,609.10
3. 其他											
(四)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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,315,484,994.00				4,175,276,498.88			111,245,844.45	436,803,782.81		6,038,811,120.14

上期金额

单位：元

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益		利润	益合计
一、上年期末余额	802,987,284.00				1,939,606,921.40			81,571,999.69	420,107,453.24	3,244,273,658.33
加：会计政策变更					-622,087.97			-191,887.87	-1,726,990.87	-2,540,966.71
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	802,987,284.00				1,938,984,833.43			81,380,111.82	418,380,462.37	3,241,732,691.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	483,639,523.00				1,774,044,500.54			17,487,961.93	36,213,993.27	2,311,385,978.74
（一）综合收益总额									174,879,619.27	174,879,619.27
（二）所有者投入和减少资本	79,713,976.00				2,177,970,047.54					2,257,684,023.54
1. 股东投入的普通股	79,713,976.00				2,172,538,697.88					2,252,252,673.88
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,431,349.66					5,431,349.66
4. 其他										
（三）利润分配								17,487,961.93	-138,665,626.00	-121,177,664.07
1. 提取盈余公积								17,487,961.93	-17,487,961.93	
2. 对所有者（或股东）的分配									-121,177,664.07	-121,177,664.07
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转	403,925,547.00				-403,925,547.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	403,925,547.00				-403,925,547.00					

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,286,626,807.00				3,713,029,333.97				98,868,073.75	454,594,455.64	5,553,118,670.36

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

1、公司概况

科大讯飞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，并于2007年4月26日在安徽省工商行政管理局进行了变更登记。经中国证券监督管理委员会核准本公司发行人民币普通股（A股）股票26,800,000股，并于2008年5月12日在深圳证券交易所正式挂牌交易，股票简称“科大讯飞”，股票代码“002230”。发行后本公司注册资本为107,166,000元，股本为107,166,000元；

经公司股东大会批准，2009年5月22日，公司实施资本公积转增股本53,583,000元，转增后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元，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元，转增后本公司注册资本变更为378,115,876元。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】166号批复的核准，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元；

经公司股东大会批准，2014年4月16日，公司以2014年3月16日的股本为基础实施资本公积转增股本329,770,245元，转增后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12月31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2,116,688元；

2015年1月1日至2015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4,863,810

元；

经公司股东大会批准，2015年4月16日，公司以2015年3月16日的股本为基础实施资本公积转增股本403,925,547元，转增后公司注册资本变更为1,211,776,641元，股本为1,211,776,641元；

经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】1350号批复的核准，2015年8月20日，公司非公开发行人民币普通股（A股）6,840.00万股；

2015年4月17日至2015年12月31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6,450,166元；

2016年1月1日至2016年12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15,916,146元；

经中国证券监督管理委员会《关于核准科大讯飞股份有限公司向杨军等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2474号文）核准，公司于2016年12月分别向杨军发行6,471,020股股份、向张少华发行1,488,335股股份、向北京乐教融智投资发展合伙企业（有限合伙）发行1,294,204股股份、向许桂琴发行1,229,494股股份、向朱鹏发行970,653股股份、向北京嘉汇金源投资发展合伙企业（有限合伙）发行905,943股股份、向王彬彬发行582,392股股份，合计发行人民币普通股12,942,041股。

截至2016年12月31日止，公司总股本为1,315,484,994股，其中有限售条件的股份合计为151,978,418股，占总股本的11.55%；无限售条件的股份合计为1,163,506,576股，占总股本的88.45%。

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、计算机通讯设备研发、生产、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，移动通信设备的研发、销售（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。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2017年3月18日决议批准报出。

2、合并财务报表范围

（1）本公司本年纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	合肥讯飞数码科技有限公司	讯飞数码	100	-
2	讯飞智元信息科技有限公司（包含13个下属子公司）	讯飞智元	100	-
3	北京中科大讯飞信息科技有限公司	北京讯飞	100	-
4	深圳讯飞智慧科技有限公司	深圳讯飞	100	-
5	上海通立信息科技有限公司（包含1个下属子公司）	上海通立	51.18	-
6	广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司（包含1个下属子公司）	广州樽鸿	55.08	-
7	新疆科大讯飞信息科技有限责任公司	新疆讯飞	100	-

8	天津讯飞信息科技有限公司	天津讯飞	100	-
9	中科讯飞互联（北京）信息科技有限公司	讯飞互联	85	-
10	北京灵隆科技有限公司	北京灵隆	55	-
11	安徽信息工程学院 ^注	工程学院	100	-
12	广东讯飞启明科技发展有限公司（包含6个下属子公司）	广东启明	100	-
13	苏州科大讯飞教育科技有限公司（包含3个下属子公司）	苏州讯飞	82	-
14	北京外研讯飞教育科技有限公司	外研讯飞	60	-
15	上海讯飞瑞元信息技术有限公司（包含1个下属子公司）	上海瑞元	90	-
16	安徽讯飞智能科技有限公司	讯飞智能	100	-
17	安徽飞英数媒教育科技有限公司	飞英数媒	64.71	-
18	河南讯飞智元信息科技有限公司	河南讯飞	100	-
19	湖南科大讯飞信息科技有限责任公司	湖南讯飞	100	-
20	吉林科讯信息科技有限公司	吉林科讯	100	-
21	科大讯飞华南有限公司（包含3个下属子公司）	华南讯飞	100	-
22	上海科大讯飞科技有限公司	上海讯飞	100	-
23	安徽听见科技有限公司	安徽听见	64.71	-
24	安徽讯飞皆成信息科技有限公司（包含1个下属子公司）	讯飞皆成	72.22	-
25	深圳讯飞互动电子有限公司	讯飞互动	75	-
26	上海枫享网络科技有限公司	上海枫享	70	-
27	安徽普济信息科技有限公司	安徽普济	96.15	-
28	金华讯科科技有限公司	金华讯科	100	-
29	芜湖星途机器人科技有限公司	芜湖机器人	70	-
30	重庆科大讯飞智能科技有限公司	重庆讯飞	100	-
31	科大讯飞（香港）有限公司（包含1个下属子公司）	香港讯飞	100	-
32	安徽知学科技有限公司	安徽知学	100	

33	北京讯飞乐知行软件有限公司（包含1个下属子公司）	乐知行	100	-
34	科大讯飞河北科技有限公司	河北讯飞	100	-

注：安徽信息工程学院由原“安徽工程大学机电学院”转设而来，本年本公司持股比例由70%增加至100%，是工程学院的全资举办者。

上述子公司及附属公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

（2）本公司本年合并财务报表范围变化

本年新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本年纳入合并范围原因
1	安徽听见科技有限公司	安徽听见	本年投资设立并能够控制
2	安徽讯飞皆成信息科技有限公司（包含1个下属子公司）	讯飞皆成	非同一控制下企业合并
3	深圳讯飞互动电子有限公司	讯飞互动	本年投资设立并能够控制
4	上海枫享网络科技有限公司	上海枫享	非同一控制下企业合并
5	安徽普济信息科技有限公司	安徽普济	本年投资设立并能够控制
6	金华讯科科技有限公司	金华讯科	本年投资设立并能够控制
7	芜湖星途机器人科技有限公司	芜湖机器人	本年投资设立并能够控制
8	重庆科大讯飞智能科技有限公司	重庆讯飞	本年投资设立并能够控制
9	科大讯飞（香港）有限公司（包含1个下属子公司）	香港讯飞	本年投资设立并能够控制
10	安徽知学科技有限公司	安徽知学	本年投资设立并能够控制
11	北京讯飞乐知行软件有限公司（包含1个下属子公司）	乐知行	非同一控制下企业合并
12	科大讯飞河北科技有限公司	河北讯飞	本年投资设立并能够控制

上述公司均由本公司直接投资，除此之外，本公司子公司讯飞智元和华南讯飞亦分别投资成立多家公司，纳入整体合并范围，具体如下：

序号	投资人名称	新增公司全称	新增公司简称	本年纳入合并范围原因
1	讯飞智元	蚌埠科大讯飞信息科技有限公司	蚌埠讯飞	本年投资设立并能够控制
2	讯飞智元	淮北科讯信息科技有限公司	淮北科讯	本年投资设立并能够控制
3	讯飞智元	湖南科讯智投信息科技有限公司	湖南科讯	本年投资设立并能够控制
4	华南讯飞	广州讯飞易听说网络科技有限公司	易听说	本年投资设立并能够控制

本年减少子公司：

广东启明持有武汉启明45%的股权，因武汉启明原董事会中广东启明委派人数占多数，广东启明能够对武汉启明实施控制，因而纳入合并范围。本年经过武汉启明股东会决议，广东启明委派董事减少，不再占多数，对武汉启明不再能够实施控制，武汉启明因此不再纳入合并范围。除此之外，本年无其他减少的子公司。

除此之外，本年无其他减少的子公司。

四、财务报表的编制基础

1、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、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列主要会计政策、会计估计和前期差错更正根据企业会计准则制定，未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、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。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

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）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制原则

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一

直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股

比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值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，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益

法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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，在合并财务报表中应当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。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务的折算

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。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。

（3）外币报表折算方法

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。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，应当采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

（1）金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

②持有至到期投资

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

③应收款项

应收款项主要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。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。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）金融负债的分类

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

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

（3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，企业应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（4）金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相

对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

C.可供出售金融资产减值测试

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。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

（9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该

输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
半年以内	2.00%	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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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。

(4) 合并范围内主体之间的应收款项

对于合并范围内主体之间的应收款项不计提坏账准备。

(5) 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款项等，根据其未来现金流量的现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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：发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度：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。

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

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

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

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

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

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

(5) 周转材料的摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

12、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- ①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；
- ②本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；
- ③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④该项转让将在一年内完成。

13、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C.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。

D.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。

③本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

(4) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照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，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	4%	2.40%
构筑物及附属设施	年限平均法	10	4%	9.60%
计算机设备	年限平均法	3	4%	32.00%
办公设备	年限平均法	5	4%	19.20%
运输设备	年限平均法	6	4%	16.00%
专用设备	年限平均法	3	4%	32.00%
图书	年限平均法	5	4%	19.20%
其他设备	年限平均法	3-10	4%	32.00%-9.60%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程以立项项目分类核算。

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。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

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

每年年度终了, 公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核, 本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产, 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核, 如果重新复核后仍为不确定的, 于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

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

对使用寿命不确定的无形资产, 不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核, 如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的, 估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1)划分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。

2)开发阶段支出资本化的具体条件:

开发阶段的支出同时满足下列条件时, 才能确认为无形资产:

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

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。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

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。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

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。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

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

- 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。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

20、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风

险、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。

23、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括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）股份支付计划实施的会计处理

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。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）主营业务收入

1) 语音支撑软件及产品

语音支撑软件及产品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) 教育行业产品和服务

教育行业产品和服务收入包括教育产品和服务收入及教学业务收入。教育产品和服务收入系指公司基于人工智能核心技术，在智慧教育领域中提供的产品销售、技术开发及服务收入；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。

销售产品：公司与客户签订合同，在产品发货后，经对方验收确认后确认收入。

技术开发、服务：公司与客户签订合同后，根据项目的进展情况，公司在资产负债表日提供劳务的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认技术开发、服务收入。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。

面向个人客户进行产品销售或提供技术服务的以产品的发出或服务的提供，款项的收回确认收入。

教学业务：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。

3) 互联网产品和增值运营

互联网产品和增值运营系指面向移动互联网的用户提供智能语音产品及提供以智能语音为特色的应用服务和整体解决方案的收入。其中语音电信增值业务具体指由公司提供软、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。

销售产品：公司与客户签订合同，在产品发货后，经对方验收确认后确认收入。

语音电信增值业务服务：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。

其他技术开发、服务：公司与客户签订合同后，根据项目的进展情况，公司在资产负债表日提供劳务的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认技术开发、服务收入。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。

面向个人客户进行产品销售或提供技术服务的以产品的发出或服务的提供，款项的收回确认收入。

4) IFLYTEK—C3

IFLYTEK—C3业务收入主要系指公司面对公共安全及智慧城市行业的应用收入。公司在与交易相关的

经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认收入实现。

销售产品：公司与客户签订合同，在产品发货后，经对方验收确认后确认收入。

其他技术开发、服务：公司与客户签订合同后，根据项目的进展情况，公司在资产负债表日提供劳务的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认技术开发、服务收入。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。

5) 数据产品和服务

大数据产品和服务收入主要系指基于大数据技术对移动通信数据分析应用产品、服务及数据平台广告服务收入。公司在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

销售产品：公司与客户签订合同，在产品发货后，经对方验收确认后确认收入。

移动通信数据分析应用服务：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内容、服务期间及合同总金额，按提供技术服务进度及服务期间确认收入。

数据平台广告服务：公司按照提供服务的方式，面向不特定的客户，通过平台终端登陆双方指定的程序，按照广告显示次数或者按照点击次数计费确认收入。

6) 系统集成

此类收入包括智能化系统收入、智能化工程收入及音视频监控的产品销售收入和技术服务与维护收入。

①智能化系统收入

智能化系统收入包括外购商品、自行开发软件产品的销售和安装。公司将智能化系统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音视频监控收入

公司在与交易相关的经济利益能够流入企业，与产品相关的主要风险和报酬转移给购货方，收入的金额能够可靠地计量时，确认收入实现。

④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。

(2) 其他业务收入

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

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①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；

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额才能确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将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作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税收入	17%（商品及软件销售业务）；5%（选择按照简易征税的房租收入；6%（电信增值服务、技术服务等）；3%（选择按照简易征税的工程收入等）
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
房产税	房产原值（含地价）扣除一定比例后余值、租赁收入	1.2%、12%

2、税收优惠

（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）《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），实行营业税改征增值税的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）《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），学校从事学历教育提供教育劳务取得的收入，免征增值税。

（4）本公司及全资子公司合肥讯飞数码科技有限公司2014年通过了高新技术企业复审，并取得安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号分别是：GR201434000921、GR201434001016，有效期3年，自2014年度起连续三年继续享受国家关于高新技术企业相关的税收优惠政策，企业所得税税率为15%；

本公司子公司北京中科大讯飞信息科技有限公司于2014年取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号是：GR201411000605），自2014年度起连续三年继续享受国家关于高新技术企业相关的税收优惠政策，企业所得税税率为15%；

本公司子公司讯飞智元信息科技有限公司2015年通过了高新技术企业复审，并取得安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号是：GR201534000735，有效期3年，自2015年度起连续三年继续享受国家关于高新技术企业相关的税收优惠政策，企业所得税税率为15%；

本公司子公司天津讯飞信息科技有限公司于2014年取得了天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201412000545），自2014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%；

本公司子公司上海通立信息科技有限公司于2014年取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201431000598），自2014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%；

本公司子公司上海讯飞瑞元信息技术有限公司于2015年通过了高新技术企业复审，并取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201531000505），自2015年度起连续三年继续享受国家关于高新技术企业相关的税收优惠政策，企业所得税税率为15%；

本公司子公司广东讯飞启明科技发展有限公司于2014年通过复审，取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201444000010，有效期3年，自2014年度起连续三年继续享受国家关于高新技术企业相关的税收优惠政策，企业所得税税率为15%。

本公司子公司北京讯飞乐知行软件有限公司于2014年通过复审，取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201444000010，有效期3年，自2014年度起连续三年继续享受国家关于高新技术企业相关的税收优惠政策，企业所得税税率为15%。

(5) 本公司子公司中科讯飞互联（北京）信息科技有限公司于2016年被认定为软件企业，根据国务院国发【2011】4号《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定管理办法》的有关规定，对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。本公司第一个获利年度为2015年，2015年、2016年享受减免征收企业所得税优惠。

(6) 根据《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号），享受文件规定的税收优惠政策的软件、集成电路企业，每年汇算清缴时应按照《国家税务总局关于发布〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告2015年第76号）规定向税务机关备案。本公司实际经营情况以及各项指标满足财税〔2012〕27号文规定的条件，并基本确定能够实际享受关于国家规划布局内重点软件企业的税收优惠，2016年按照优惠后税率10%计提了所得税费用。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	677,671.51	166,622.26
银行存款	2,446,414,493.29	2,590,883,717.62
其他货币资金	93,270,361.29	53,693,316.19
合计	2,540,362,526.09	2,644,743,656.07

其他说明：货币资金年末余额中 93,270,361.29 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) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	28,284,648.28	17,597,798.48
商业承兑票据	1,272,170.20	200,000.00
合计	29,556,818.48	17,797,798.48

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,955,551.26	
合计	5,955,551.26	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,945,817,720.54	100.00%	148,002,102.45	7.61%	1,797,815,618.09	1,521,799,911.68	100.00%	92,237,136.95	6.06%	1,429,562,774.73
合计	1,945,817,720.54	100.00%	148,002,102.45	7.61%	1,797,815,618.09	1,521,799,911.68	100.00%	92,237,136.95	6.06%	1,429,562,774.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内	1,037,978,346.21	20,739,632.17	2.00%
半年至一年	332,328,500.49	16,616,425.04	5.00%
1 至 2 年	384,502,757.20	38,450,275.71	10.00%
2 至 3 年	148,568,915.21	44,570,674.57	30.00%
3 至 4 年	24,668,043.65	12,334,021.83	50.00%
4 至 5 年	12,400,423.26	9,920,338.61	80.00%
5 年以上	5,370,734.52	5,370,734.52	100.00%
合计	1,945,817,720.54	148,002,102.45	7.61%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 54,412,769.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
销售款	679,157.71

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	销售款	165,200.00	无法收回	管理层审批	否
客户二	销售款	100,000.00	无法收回	管理层审批	否
客户三	销售款	50,000.00	无法收回	管理层审批	否
客户四	销售款	36,000.00	无法收回	管理层审批	否
客户五	销售款	34,900.00	无法收回	管理层审批	否
其他客户	销售款	293,057.71	无法收回	管理层审批	否
合计	--	679,157.71	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
客户一	193,633,829.51	9.95	8,498,348.59
客户二	71,568,866.00	3.68	4,098,388.05
客户三	69,790,500.00	3.59	1,395,810.00
客户四	60,000,000.00	3.08	6,000,000.00
客户五	42,800,000.00	2.20	856,000.00
合计	437,793,195.51	22.50	20,848,546.64

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	53,109,507.87	97.80%	15,062,591.98	89.16%
1 至 2 年	865,117.96	1.59%	1,609,849.65	9.53%
2 至 3 年	331,361.87	0.61%	220,749.20	1.31%
合计	54,305,987.70	--	16,893,190.83	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
单位一	19,643,850.75	36.17
单位二	9,419,289.00	17.34
单位三	1,717,490.59	3.16
单位四	1,520,000.00	2.80
单位五	1,480,235.04	2.73
合计	33,780,865.38	62.20

其他说明：预付账款年末余额较年初增长 221.47%，主要系按照合同条款预付材料款增加所致。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	309,406,870.78	100.00%	24,921,806.42	8.05%	284,485,064.36	144,020,219.93	100.00%	12,427,529.71	8.63%	131,592,690.22
合计	309,406,870.78	100.00%	24,921,806.42	8.05%	284,485,064.36	144,020,219.93	100.00%	12,427,529.71	8.63%	131,592,690.22

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内	155,438,280.25	3,104,342.06	2.00%
半年至一年	68,370,802.72	3,418,540.15	5.00%
1 至 2 年	52,167,388.91	5,216,738.89	10.00%
2 至 3 年	23,767,025.94	7,130,107.78	30.00%
3 至 4 年	6,355,359.62	3,177,679.83	50.00%
4 至 5 年	2,168,078.04	1,734,462.41	80.00%
5 年以上	1,139,935.30	1,139,935.30	100.00%
合计	309,406,870.78	24,921,806.42	8.05%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,582,321.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	283,842.33

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	215,246,979.73	108,551,756.70
员工借款	36,639,735.94	13,785,626.70
单位往来	46,173,087.33	15,628,761.71
其他	11,347,067.78	6,054,074.82

合计	309,406,870.78	144,020,219.93
----	----------------	----------------

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	保证金	14,265,000.00	半年至一年	4.61%	713,250.00
单位二	单位往来	10,882,059.00	半年以内	3.52%	217,641.18
单位三	保证金	10,749,413.27	一年以内	3.47%	384,247.01
单位四	保证金	10,219,013.30	半年至一年	3.30%	510,950.67
单位五	保证金	10,000,500.00	半年以内	3.23%	200,025.00
合计	--	56,115,985.57	--	18.13%	2,026,113.86

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	257,380,612.49	24,525.20	257,356,087.29	231,820,992.49	24,525.20	231,796,467.29
在产品	10,009,855.03	-	10,009,855.03	2,001,821.24		2,001,821.24
库存商品	243,508,941.39	1,114,683.27	242,394,258.12	33,645,357.80	1,334,845.75	32,310,512.05
工程施工	94,276,157.49	-	94,276,157.49	46,566,226.64		46,566,226.64
合计	605,175,566.40	1,139,208.47	604,036,357.93	314,034,398.17	1,359,370.95	312,675,027.22

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	24,525.20					24,525.20
库存商品	1,334,845.75	614,323.10	1,067,918.73	1,902,404.31		1,114,683.27
合计	1,359,370.95	614,323.10	1,067,918.73	1,902,404.31		1,139,208.47

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	46,689,439.43	
合计	46,689,439.43	

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	6,956,513.54	5,104,850.03
房屋租金	8,727,244.83	2,342,906.18
保本理财产品	147,000,000.00	190,000,000.00
管理费		13,583,360.00
其他待摊项目	12,485,117.38	2,588,666.04
合计	175,168,875.75	213,619,782.25

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	298,985,000.00		298,985,000.00	249,301,840.00		249,301,840.00
按成本计量的	298,985,000.00		298,985,000.00	249,301,840.00		249,301,840.00
合计	298,985,000.00		298,985,000.00	249,301,840.00		249,301,840.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
西安三人行传媒网络科技有限公司股份有限公	9,180,000.00			9,180,000.00					4.26%	850,500.00

司										
中国宣纸股份有限公司	84,690,000.00			84,690,000.00					10.00%	613,565.50
北京正和岛基金合伙企业（有限合伙）	21,000,000.00	9,000,000.00		30,000,000.00					5.94%	
北京正和磁系互联创业投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00			20,000,000.00					6.15%	
商汤集团有限公司	6,383,700.00			6,383,700.00					0.49%	
北京璧合科技股份有限公司	24,997,500.00			24,997,500.00					3.66%	
安徽新企联科技投资有限公司	100,000.00			100,000.00					10.00%	
深圳市优必选科技有限公司	5,750,640.00	13,418,160.00		19,168,800.00					0.89%	
深圳市菁优智慧教育股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					4.88%	
安徽省信息产业投资控股有限公司	37,200,000.00			37,200,000.00					18.60%	
广州亿宏信息科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					5.83%	
北京悦聚信息科技有限公司		1,665,000.00		1,665,000.00					3.00%	

北京中科 寒武纪科 技有限公 司		10,000,000 .00		10,000,000 .00					2.08%	
北京视游 互动科技 有限公司		8,100,000. 00		8,100,000. 00					12.00%	
惠国征信 服务股份 有限公司		7,500,000. 00		7,500,000. 00					15.00%	
合计	249,301,84 0.00	49,683,160 .00		298,985,00 0.00					--	1,464,065. 50

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商 品	279,079,931.1 0		279,079,931.1 0	55,680,757.76		55,680,757.76	4.40%、4.75%
合计	279,079,931.1 0		279,079,931.1 0	55,680,757.76		55,680,757.76	--

11、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
北京京师 讯飞教育 科技有限 公司	50,000,00 0.00			-2,433,66 0.47						47,566,33 9.53	
合肥航飞 科技有限 公司	1,500,000 .00			5,021.73						1,505,021 .73	

深圳市我看科讯科技开发有限公司		20,000.00								20,000.00	
小计		51,520,000.00		-2,428,638.74						49,091,361.26	
二、联营企业											
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	27,245,681.11	101,059,200.00		-2,002,235.38						-126,302,645.83	
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	4,214,138.19			1,426,513.30						5,640,651.49	
合肥淘云科技有限公司	7,755,579.32			1,620,586.73						9,376,166.05	
安徽讯飞联创信息科技有限公司	44,301,836.11			2,534,000.33						46,835,836.44	
沈阳美行科技有限公司	154,145,905.05			11,091,589.45		3,606,928.37				161,630,566.13	
沈阳雅译网络技术有限公司	5,000,000.00			-207,162.86						4,792,837.14	
外研众成(北京)教育科技有限公司		10,207,500.00		-1,249,696.67						8,957,803.33	
广东爱因智能数字营销有限公司		459,000.00		139,829.09						598,829.09	
武汉启明泰和软件有限公司				1,315,096.63					934,903.37	2,250,000.00	

小计	242,663,139.78	111,725,700.00		14,668,520.62			3,606,928.37		-125,367,742.46	240,082,689.67	
合计	242,663,139.78	163,245,700.00		12,239,881.88			3,606,928.37		-125,367,742.46	289,174,050.93	

其他说明：

2016年4月，本公司与安徽讯飞皆成信息科技有限公司股东签订了股权转让协议，以货币资金101,059,200元收购了讯飞皆成23.20%的股权，本次收购后本公司持有讯飞皆成的股权比例为72.22%，对其能够实施控制，讯飞皆成由联营企业变更为本公司控股子公司，本公司对其长期股权投资由权益法改为成本法核算。

武汉启明泰和软件有限公司原为本公司全资子公司广东讯飞启明科技有限公司的子公司，广东启明持有其45%的股份，因其董事会中，广东启明委派董事占多数，从而能够对武汉启明实施控制。2016年10月，根据武汉启明股东会决议，广东启明委派董事减少，不再占多数，因而不实施控制，但仍对其具有重大影响，长期股权投资由成本法改为权益法核算。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	25,157,816.11	2,137,276.76		27,295,092.87
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	25,157,816.11	2,137,276.76		27,295,092.87
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,809,474.18	501,172.31		6,310,646.49
2.本期增加金额	605,482.20	42,745.56		648,227.76
(1) 计提或摊销	605,482.20	42,745.56		648,227.76
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额	6,414,956.38	543,917.87		6,958,874.25
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	18,742,859.73	1,593,358.89		20,336,218.62
2.期初账面价值	19,348,341.93	1,636,104.45		20,984,446.38

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	构筑物附属 设施	计算机设备	办公设备	运输工具	专用设备	其他设备	图书	合计
一、账面原 值：									
1.期初余 额	612,379,226.85	81,050,760.45	190,955,981.53	130,994,244.46	28,948,658.15	81,231,860.14	7,500,930.91	7,764,443.66	1,140,826,106.15
2.本期增 加金额	117,879,998.20	18,122,251.92	92,309,631.12	70,103,868.44	8,688,631.70	24,101,244.33	1,378,547.97	5,808,863.30	338,393,036.98
(1) 购 置		2,208,910.23	84,143,728.98	69,390,894.83	5,262,008.33	9,654,363.50	606,104.76	5,808,863.30	177,074,873.93
(2) 在 建工程转入	117,879,998.20	15,913,341.69				14,351,327.94			148,144,667.83
(3) 企 业合并增加			8,165,902.14	712,973.61	3,426,623.37	95,552.89	772,443.21		13,173,495.22
3.本期减 少金额	3,340,973.97	370,691.00	5,523,415.64	2,449,947.55	1,161,575.41	6,480,913.57	5,003,981.87		24,331,499.01
(1) 处 置或报废		370,691.00	5,509,686.64	1,950,241.28	1,161,575.41	6,290,413.57	4,939,531.70		20,222,139.60
(2) 其	3,340,973.97		13,729.00	499,706.27		190,500.00	64,450.17		4,109,359.44

他转出	7									1
4.期末余额	726,918,251.08	98,802,321.37	277,742,197.01	198,648,165.35	36,475,714.44	98,852,190.90	3,875,497.01	13,573,306.96		1,454,887,644.12
二、累计折旧										
1.期初余额	36,459,238.21	16,101,505.33	114,197,571.49	31,028,440.26	13,395,815.00	62,842,060.58	5,098,183.41	3,359,698.67		282,482,512.95
2.本期增加金额	14,574,712.16	11,739,770.02	54,711,446.84	29,976,051.52	6,618,113.40	9,440,224.55	1,793,261.91	2,499,232.37		131,352,812.77
(1) 计提	14,574,712.16	11,739,770.02	49,186,912.70	29,590,384.64	3,667,513.97	9,344,671.66	1,793,261.91	2,499,232.37		122,396,459.43
(2) 企业合并增加			5,524,534.14	385,666.88	2,950,599.43	95,552.89				8,956,353.34
3.本期减少金额		81,784.16	4,593,046.80	2,120,583.29	1,070,480.43	6,057,550.51	4,717,726.82			18,641,172.01
(1) 处置或报废		81,784.16	4,576,177.28	1,652,086.10	1,070,480.43	6,025,750.56	4,664,015.83			18,070,294.36
(2) 其他转出			16,869.52	468,497.19		31,799.95	53,710.99			570,877.65
4.期末余额	51,033,950.37	27,759,491.19	164,315,971.53	58,883,908.49	18,943,447.97	66,224,734.62	2,173,718.50	5,858,931.04		395,194,153.71
三、减值准备										
1.期初余额										
2.本期增加金额										
(1) 计提										
3.本期减少金额										
(1) 处置或报废										
4.期末余额										
四、账面价值										
1.期末账面价值	675,884,300.71	71,042,830.18	113,426,225.48	139,764,256.86	17,532,266.47	32,627,456.28	1,701,778.51	7,714,375.92		1,059,693,490.41

2.期初账面价值	575,919,988.64	64,949,255.12	76,758,410.04	99,965,804.20	15,552,843.15	18,389,799.56	2,402,747.50	4,404,744.99	858,343,593.20
----------	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	----------------

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
泾县智元培训中心	19,825,261.52	正在办理中
安徽信息工程学院教学楼、宿舍楼、体育馆、食堂等	213,590,708.64	正在办理中

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
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	40,251,223.62		40,251,223.62	35,914,266.22		35,914,266.22
安徽信息工程学院校园建设（新芜校区二期）	31,798,679.12		31,798,679.12	54,303,808.45		54,303,808.45
泾县智元培训中心	11,832,190.30		11,832,190.30	6,265,233.41		6,265,233.41
中国（芜湖）智能语言产业园智慧城市研究院	46,464,105.30		46,464,105.30	19,182,465.64		19,182,465.64
芜湖政务云计算中心项目				12,843,311.18		12,843,311.18
语音云大厦	106,539,094.04		106,539,094.04	50,430,976.41		50,430,976.41
安徽信息工程学院天津校区建设	25,618,098.25		25,618,098.25	17,002,097.96		17,002,097.96
零星项目	8,832,892.95		8,832,892.95	1,861,086.49		1,861,086.49
合计	271,336,283.58		271,336,283.58	197,803,245.76		197,803,245.76

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
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	118,000,000.00	35,914,266.22	4,336,957.40			40,251,223.62	34.11%	结构主体完工				自筹
安徽信息工程学院校园建设（新芜校区二期）	135,000,000.00	54,303,808.45	105,283,638.87	127,788,768.20		31,798,679.12	23.55%	四幢楼宇封顶	5,568,282.03	5,568,282.03	4.90%	金融机构贷款
泾县智元培训中心	36,570,000.00	6,265,233.41	5,566,956.89			11,832,190.30	32.35%	结构主体完工				自筹
中国（芜湖）智能语言产业园智慧城市研究院	134,540,000.00	19,182,465.64	27,281,639.66			46,464,105.30	34.54%	外装				自筹
芜湖政务云计算中心项目	34,720,000.00	12,843,311.18	6,822,877.64	19,666,188.82								自筹
语音云大厦	174,000,000.00	50,430,976.41	56,108,117.63			106,539,094.04	61.23%	内装				自筹
安徽信息工程学院文津校区	26,050,000.00	17,002,097.96	8,616,000.29			25,618,098.25	98.34%	主体工程完工				自筹

建设												
零星项目		1,861,086.49	7,661,517.27	689,710.81		8,832,892.95						自筹
合计	658,880,000.00	197,803,245.76	221,677,705.65	148,144,667.83		271,336,283.58	--	--	5,568,282.03	5,568,282.03		--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	安徽工程大学机电学院校名等综合型无形资产	合计
一、账面原值						
1.期初余额	178,586,644.97		14,880,667.30	799,750,544.31	118,870,000.00	1,112,087,856.58
2.本期增加金额	342,360,417.18			394,192,449.75		736,552,866.93
(1) 购置	342,360,417.18			11,287,247.22		353,647,664.40
(2) 内部研发				340,311,779.35		340,311,779.35
(3) 企业合并增加				42,593,423.18		42,593,423.18
3.本期减少金额				23,168,525.33	118,870,000.00	147,008,692.55
(1) 处置				23,168,525.33		28,138,692.55
(2) 其他转出					118,870,000.00	118,870,000.00
4.期末余额	520,947,062.15		14,880,667.30	1,170,774,468.73		1,701,632,030.96
二、累计摊销						
1.期初余额	8,480,504.61		7,547,599.97	433,731,112.49	12,217,194.65	461,976,411.72
2.本期增加金额	9,353,595.96		4,921,709.52	188,476,672.01	3,632,138.95	206,384,116.44
(1) 计提	9,353,595.96		4,921,709.52	183,142,343.40	3,632,138.95	201,049,787.83
(2) 企业合并增加				5,334,328.61		5,334,328.61
3.本期减少金额				16,635,347.53	15,849,333.60	37,454,848.35

(1) 处置				16,635,347.53		21,605,514.75
(2) 其他转出					15,849,333.60	15,849,333.60
4.期末余额	17,834,100.57		12,469,309.49	605,572,436.97		630,905,679.81
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	503,112,961.58		2,411,357.81	565,202,031.76		1,070,726,351.15
2.期初账面价值	170,106,140.36		7,333,067.33	366,019,431.82	106,652,805.35	650,111,444.86

其他说明：本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例61.64%。

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
开发阶段资本化支出	255,677,337.04	371,822,329.39	3,929,953.19		340,311,779.35			291,117,840.27
合计	255,677,337.04	371,822,329.39	3,929,953.19		340,311,779.35			291,117,840.27

17、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

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
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
苏州科大讯飞教育科技有限公司	303,056.45					303,056.45
上海讯飞瑞元信息技术有限公司	140,007,489.62					140,007,489.62
安徽讯飞皆成信息科技有限公司		186,042,304.32				186,042,304.32
北京讯飞乐知行软件有限公司		420,506,997.91				420,506,997.91
上海枫享网络科技有限公司		24,210,150.94				24,210,150.94
日本 SINEWAVE 株式会社		1,041,635.18				1,041,635.18
合计	496,050,669.40	631,801,088.35				1,127,851,757.75

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	
广州市尊宏信息技术有限公司	2,142,371.77					2,142,371.77
合计	2,142,371.77					2,142,371.77

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：本公司以被收购公司整体作为资产组组合进行资产减值测试，资产组组合的可收回金额依据其预计未来现金流量的现值估计，采用能够反映资产组组合的当前市场货币时间价值和特定风险的税前利率为折现率。公司对截止 2016 年 12 月 31 的商誉进行减值测试，除对广州市尊宏信息技术有限公司全额计提减值准备外，其余商誉未发生减值情形。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	11,222,381.91	4,994,581.85	3,705,891.51		12,511,072.25
其他	236,534.49	1,776,008.22	243,562.90		1,768,979.81
合计	11,458,916.40	6,770,590.07	3,949,454.41		14,280,052.06

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	174,063,117.34	24,107,263.19	106,024,037.61	16,179,511.18
可抵扣亏损	11,679,076.24	2,850,989.79	10,663,881.22	2,653,773.55
无形资产	287,649,022.28	32,729,998.56	217,402,636.08	32,610,395.42
应付职工薪酬	185,571,007.42	23,235,469.95	89,167,422.59	14,078,577.99
计提未支付成本	291,586,141.67	40,674,277.09	215,945,375.77	32,391,806.37
递延收益	23,890,395.53	4,152,880.16	35,240,700.00	6,495,530.00
未确认融资收益	48,862,992.54	6,974,459.34	5,390,205.31	986,827.11
合计	1,023,301,753.02	134,725,338.08	679,834,258.58	105,396,421.62

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	55,530,509.67	8,329,576.45	40,172,451.20	6,030,849.58
子公司应纳税所得额产生的暂时性差异	135,049,201.00	33,762,300.25	123,957,909.56	30,989,477.39
合计	190,579,710.67	42,091,876.70	164,130,360.76	37,020,326.97

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	80,400,505.13	31,911,287.91
合计	80,400,505.13	31,911,287.91

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		730,011.20	
2017 年	15,458.27	139,474.79	
2018 年	5,174,174.80	5,174,174.80	
2019 年	3,894,302.63	3,894,302.63	
2020 年	21,973,324.49	21,973,324.49	
2021 年	49,343,244.94		
合计	80,400,505.13	31,911,287.91	--

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让款		164,095,000.00
购房款	25,893,000.00	18,032,000.00
委托贷款		300,000,000.00
合计	25,893,000.00	482,127,000.00

其他说明：其他非流动资产年末余额较年初减少 94.63%，主要系本年取得土地，将预付土地出让款转为无形资产，以及到期收回委托贷款所致。

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,900,000.00	12,000,000.00
信用借款	300,000,000.00	210,000,000.00
合计	305,900,000.00	222,000,000.00

短期借款分类的说明：保证借款年末余额系由控股子公司上海讯飞瑞元信息技术有限公司（简称“上海瑞元”）借入，担保人是上海瑞元少数股东程甦、詹为明、蔡佩佩、李化成、范艳洁。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	296,600,722.03	200,399,055.90
合计	296,600,722.03	200,399,055.90

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	541,564,493.90	439,497,593.10
工程、设备款	51,482,926.25	98,444,643.58
劳务费	17,917,122.37	9,604,319.68
其他	5,731,835.00	20,972,441.17
合计	616,696,377.52	568,518,997.53

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	14,600,000.00	未达到付款条件
单位二	9,162,632.66	未达到付款条件
单位三	6,792,000.00	未达到付款条件
单位四	7,700,000.00	未达到付款条件
合计	38,254,632.66	--

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程项目款	327,796,636.57	132,438,309.09
学费	75,504,806.00	74,673,304.00
货款	67,663,756.81	18,086,969.57

合计	470,965,199.38	225,198,582.66
----	----------------	----------------

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	119,789,660.88	958,655,831.95	848,243,785.59	230,201,707.24
二、离职后福利-设定提存计划	258,194.63	57,447,042.31	57,421,972.92	283,264.02
合计	120,047,855.51	1,016,102,874.26	905,665,758.51	230,484,971.26

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	119,550,862.37	864,466,280.18	754,134,190.27	229,882,952.28
2、职工福利费		28,501,551.16	28,501,551.16	
3、社会保险费	133,414.54	28,361,877.45	28,349,960.68	145,331.31
其中：医疗保险费	111,856.05	23,946,171.50	23,935,853.12	122,174.43
工伤保险费	11,842.06	2,344,883.12	2,344,256.81	12,468.37
生育保险费	9,716.43	2,070,822.83	2,069,850.75	10,688.51
4、住房公积金	55,028.44	32,306,754.64	32,257,049.35	104,733.73
5、工会经费和职工教育经费	50,355.53	5,019,368.52	5,001,034.13	68,689.92
合计	119,789,660.88	958,655,831.95	848,243,785.59	230,201,707.24

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	243,624.75	54,367,412.74	54,340,258.78	270,778.71
2、失业保险费	14,569.88	3,079,629.57	3,081,714.14	12,485.31
合计	258,194.63	57,447,042.31	57,421,972.92	283,264.02

其他说明：应付职工薪酬年末余额较年初增长 91.99%，主要系本年度人员增加及薪酬水平提升所致。

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	40,592,597.40	21,278,415.35
企业所得税	65,922,938.85	32,146,887.88
个人所得税	28,668,155.23	3,930,665.89
城市维护建设税	2,836,684.26	1,417,496.53
营业税	811,878.45	164,601.94
教育费附加	1,216,921.56	609,997.29
地方教育费附加	811,744.57	409,918.45
房产税	1,181,853.56	1,399,605.41
水利基金	491,180.25	353,174.58
土地使用税	841,188.74	1,402,594.22
印花税	107,926.96	351,135.20
其他	287,032.66	
合计	143,770,102.49	63,464,492.74

其他说明：应交税费年末余额较年初增加126.54%，主要系本期收到股权激励对象行权单独支付的个人所得税、受让个人股东股权代扣个人所得税金额较大，以及利润总额增加相应计提的企业所得税增加、收入增加计提的增值税增加所致。

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	53,365,456.61	10,894,670.07
投资款	167,799,505.01	37,057,520.00
往来款	178,675,312.92	116,965,011.26
待支付费用款	37,972,928.31	30,587,610.76
其他	17,552,889.30	5,908,653.28
合计	455,366,092.15	201,413,465.37

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心	38,500,000.00	债转补资金，项目尚未验收
合肥市财政国库支付中心	4,956,600.00	债转补资金，项目尚未验收
合计	43,456,600.00	--

其他说明：其他应付款年末余额较年初增加126.09%，主要系本年非公开发行购买资产募集配套资金收到的保证金、待支付投资款以及收到的往来款增加所致。

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	370,828,362.36	37,437,759.25
合计	370,828,362.36	37,437,759.25

29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	210,877,837.74	156,432,568.27	信息工程运维费用
合计	210,877,837.74	156,432,568.27	--

其他说明：预计负债年末余额较年初增加 34.80%，主要系信息工程项目增加，计提的运维费用相应增加所致。

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	35,240,700.00	47,798,600.00	32,653,071.13	50,386,228.87	收到财政拨款
合计	35,240,700.00	47,798,600.00	32,653,071.13	50,386,228.87	--

涉及政府补助的项目：

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
人工智能产业支撑平台		25,000,000.00			25,000,000.00	与资产相关
建设项目奖励资金	8,000,000.00				8,000,000.00	与资产相关

购房补助	1,288,000.00	-1,288,000.00				与资产相关
固定资产投资补助	4,766,666.68	2,920,000.00	5,744,000.00		1,942,666.68	与资产相关
政府建设阶段企业发展金	3,900,000.00				3,900,000.00	与收益相关
智能语音技术及产品研发与产业化	3,500,000.00		3,500,000.00			与收益相关
智慧旅游专项资金	3,000,000.00		2,250,000.00		750,000.00	与收益相关
汉维翻译技术及产品和智慧课堂及在线教学云平台研发	2,000,000.00	5,000,000.00	7,000,000.00			与收益相关
面向基础教育的知识能力智能测评与类人答题验证系统	1,915,200.00	1,660,600.00	2,064,666.54		1,511,133.46	与收益相关
合肥高新财政国库中心款（高新经贸局报省战新产业资金）	1,800,000.00		1,800,000.00			与收益相关
移动互联网终端应用软件及智能教育产品产业化项目（发改委）	1,650,000.00				1,650,000.00	与收益相关
基于音频数据处理及社会关系网络分析的信息安全系统的研发	799,999.96		799,999.96			与收益相关
基于数字媒体技术的社区科普之家	600,000.00	1,800,000.00	2,400,000.00			与收益相关
广州市财政局企业技术创新项目资金	600,000.00		400,000.00		200,000.00	与收益相关
数字电视智能语音交互系统研发和产业化项目	499,999.98		499,999.98			与收益相关
面向高级人工智	300,000.00		300,000.00			与收益相关

能领域的类人智能关键技术及系统研发						
智能语音产业公共服务平台建设	210,000.05		210,000.05			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	201,666.68		201,666.68			与收益相关
融合通信基于CMOIMS的移动会议厅	79,166.65		50,000.04		29,166.61	与收益相关
无线城市项目	50,000.00		50,000.00			与收益相关
基于深度学习的说话人识别方法研究	40,000.00		40,000.00			与收益相关
基于深度学习的特定说话人语音增强研究	40,000.00		40,000.00			与收益相关
面向移动互联网的互动音乐服务产品研发及应用		1,000,000.00	500,000.02		499,999.98	与收益相关
庭审技术及设备研发项目		1,430,000.00	178,750.01		1,251,249.99	与收益相关
智能音乐云服务平台研发及产业化项目		3,100,000.00	1,550,000.00		1,550,000.00	与收益相关
广州市科技创新委员会基于云计算技术的亿级用户规模语音信箱项		800,000.00	333,333.30		466,666.70	与收益相关
云端融合的自然交互技术示范应用及产业化		185,600.00	27,066.69		158,533.31	与收益相关
基于公共安全大数据的网络空间社会治理关键技术研究与应用示范		440,400.00	280,254.50		160,145.50	与收益相关
融合多生物特征		1,000,000.00	333,333.36		666,666.64	与收益相关

认证技术的警务云计算研究及应用						
基于大数据的社会服务管理平台建设		1,200,000.00	900,000.00		300,000.00	与收益相关
大数据项目		400,000.00			400,000.00	与收益相关
广东省现代教育评测（启明）工程技术研究中心建设		1,000,000.00	416,666.67		583,333.33	与收益相关
面向移动互联网的语音云交互应用平台		1,000,000.00	633,333.33		366,666.67	与收益相关
基于智能学校的中小学互动教学系统		700,000.00			700,000.00	与收益相关
面向基础教育的“互联网+”智慧课程个性化教育云平台及示范应用		450,000.00	150,000.00		300,000.00	与收益相关
合计	35,240,700.00	47,798,600.00	32,653,071.13		50,386,228.87	--

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,286,626,807.00	28,858,187.00				28,858,187.00	1,315,484,994.00

其他说明：股本的增加情况详见本节三、公司的基本情况。

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,682,227,193.05	491,427,179.65	52,384,335.84	4,121,270,036.86
其他资本公积	29,180,014.74		29,180,014.74	
合计	3,711,407,207.79	491,427,179.65	81,564,350.58	4,121,270,036.86

其他说明：资本公积股本溢价本年增加系非公开发行股份购买资产形成的股本溢价和股权激励对象行权溢价，本年减少系收购子公司少数股东股权，支付的对价与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额冲减了资本公积；其他资本公积本年减少系将股权激励对象行权对应期权成本转入股本溢价。

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益					-256,578.06		-256,578.06
外币财务报表折算差额					-256,578.06		-256,578.06
其他综合收益合计					-256,578.06		-256,578.06

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	98,868,073.75	12,377,770.70		111,245,844.45
合计	98,868,073.75	12,377,770.70		111,245,844.45

盈余公积说明：本年盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本年净利润 10% 提取法定盈余公积金。

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,170,832,364.57	884,011,613.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		191,887.87
调整后期初未分配利润	1,170,832,364.57	884,203,501.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	484,430,415.83	425,294,489.51
减：提取法定盈余公积	12,377,770.70	17,487,961.93
应付普通股股利	129,190,609.10	121,177,664.07
期末未分配利润	1,513,694,400.60	1,170,832,364.57

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,308,981,716.40	1,637,211,245.47	2,493,723,588.77	1,274,120,423.55
其他业务	11,494,973.17	5,773,006.37	7,075,541.30	3,910,172.84
合计	3,320,476,689.57	1,642,984,251.84	2,500,799,130.07	1,278,030,596.39

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,982,690.72	5,710,490.80
教育费附加	3,508,342.12	2,563,600.80
营业税	8,992,308.81	12,738,614.39
地方教育费附加	2,354,348.29	1,709,060.59
房产税	2,647,413.22	
土地使用税	1,709,412.75	
水利基金	1,311,353.21	
印花税	1,005,490.99	
其他	719,110.53	
合计	30,230,470.64	22,721,766.58

其他说明：公司本期税金及附加较上年增长 33.05%，主要系根据《财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知》（财会〔2016〕22 号），将 2016 年 5-12 月发生的房产税、土地使用税、印花税等税费计入税金及附加，使得税金及附加本年发生额增长幅度较大。

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	279,996,685.12	153,884,165.89
办公费	35,337,191.52	34,725,013.62
差旅费	54,260,523.91	33,295,628.24
业务招待费	39,219,451.17	20,583,982.61
折旧费	12,952,263.90	9,837,374.52
广告宣传费	47,771,166.74	24,756,512.27

会务费	15,217,302.62	12,146,080.51
租赁费	11,014,044.01	12,434,077.80
外包服务费	57,073,618.27	37,543,437.93
其他	95,899,509.17	36,259,573.47
合计	648,741,756.43	375,465,846.86

其他说明：销售费用本年发生额较上年增长 72.78%，主要是本年扩大业务规模、增加业务储备所发生的各项费用均有所增加。

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	337,309,445.99	337,803,405.27
职工薪酬	118,720,343.88	54,424,172.47
无形资产摊销	177,384,819.89	111,922,979.32
折旧费	14,518,489.60	9,939,782.02
办公费	6,023,082.30	2,929,914.83
广告宣传费	1,932,433.94	2,017,944.94
业务招待费	6,644,450.97	6,120,693.58
其他	66,921,150.39	40,171,223.18
合计	729,454,216.96	565,330,115.61

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,802,689.55	8,809,399.93
利息收入	-77,798,031.97	-47,843,953.41
汇兑损失	353,300.21	33,664.63
汇兑收益	-897,155.68	-374,239.39
手续费	1,810,155.78	1,599,280.73
合计	-33,729,042.11	-37,775,847.51

41、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	64,995,091.48	37,647,611.51
二、存货跌价损失	614,323.10	743,670.08
合计	65,609,414.58	38,391,281.59

其他说明：资产减值损失本年发生额较上年增加 70.90%，主要系应收款项增加，计提的坏账损失金额较大所致。

42、投资收益

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	12,239,881.88	10,553,935.02
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,464,065.50	337,239.51
委托贷款投资收益	11,887,500.00	27,375,000.00
理财产品投资收益	7,639,319.15	846,754.80
通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，原股权按照公允价值重新计量产生的利得	116,625,797.71	
其他	-3,295,771.33	
合计	146,560,792.91	39,112,929.33

其他说明：投资收益本年发生额较上年增长 274.71%，主要系本年通过多次交易分步实现非同一控制下合并讯飞皆成，本公司持有的原股权按照公允价值重新计量产生的投资收益金额较大所致。

43、营业外收入

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	49,237.81	267,323.84	49,237.81
其中：固定资产处置利得	49,237.81	267,323.84	49,237.81
非货币性资产交换利得	9,630,162.77		9,630,162.77
政府补助	180,254,968.69	167,220,029.59	127,965,531.10
其他	811,960.10	1,206,983.25	811,960.10
合计	190,746,329.37	168,694,336.68	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

递延收入转入	政府部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	32,653,071.13	25,431,492.42	与收益相关
研发费用补助	政府部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助			33,121,508.32		与收益相关
办学补助	政府部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否		20,000,000.00	60,000,000.00	与收益相关
项目经费补助	政府部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否		37,932,126.27	16,537,890.64	与收益相关
其他	政府部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否		4,258,825.38	8,289,889.12	与收益相关
退税收入	政府部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否		52,289,437.59	56,960,757.41	与收益相关
								与收益相关
合计	--	--	--	--	--	180,254,968.69	167,220,029.59	--

44、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	7,791,606.64	153,461.75	7,791,606.64
其中：固定资产处置损失	1,950,267.95	153,461.75	1,950,267.95

无形资产处置损失	5,841,338.69		5,841,338.69
对外捐赠	4,272,358.56	1,087,658.11	4,272,358.56
其他	1,569,090.76	659,848.51	1,569,090.76
合计	13,633,055.96	1,900,968.37	13,633,055.96

其他说明：营业外支出本年发生额较上年增长 617.16%，主要系本年报废固定资产及清理无形资产金额较大所致。

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	90,311,991.44	69,897,527.55
递延所得税费用	-26,230,635.40	-41,940,137.24
合计	64,081,356.04	27,957,390.31

其他说明：所得税本年发生额较上年增加 129.21%，主要系本年利润总额增加相应计提所得税增加，同时本年应纳税暂时性差异增加，以及可抵扣暂时性差异的增加相对上年减少，使得递延所得税费用同时增加所致。

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	560,859,687.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	56,085,968.76
子公司适用不同税率的影响	17,098,295.58
调整以前期间所得税的影响	-4,296,869.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,317,623.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-31,004.13
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,467,196.55
可抵扣的未计入成本、费用和损失的影响	-15,037,401.34
税前可扣除的投资收益的影响	-7,522,453.20
所得税费用	64,081,356.04

46、其他综合收益

详见附注33、其他综合收益。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	143,111,059.97	107,830,579.76
单位往来	20,614,523.33	68,700,000.00
其他	4,157,707.64	
合计	167,883,290.94	176,530,579.76

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅、交通费	88,590,470.26	54,875,456.48
保证金	95,643,402.03	39,242,663.91
办公、会务费	71,084,936.89	57,013,258.21
业务招待费	51,143,563.94	32,017,140.95
广告宣传费	49,016,226.88	26,668,777.68
租赁、物业费	60,663,179.61	42,798,255.70
通讯费	14,874,111.14	11,806,291.71
中介机构费用	7,709,772.70	6,593,386.81
个人往来	10,448,729.75	12,230,402.35
捐赠、赞助支出	4,272,358.56	1,087,658.11
外包服务费	77,279,203.26	41,859,586.35
其他	46,990,638.64	43,899,510.62
合计	577,716,593.66	370,092,388.88

其他说明：支付的其他与经营活动有关的现金说明：支付的其他与经营活动有关的现金本年发生额较上年增长 56.10%，主要系本年业务规模扩大支付的费用相应增加所致。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	56,021,850.63	47,843,953.41
合计	56,021,850.63	47,843,953.41

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行股份购买资产募集配套资金保证金	40,000,000.00	
代收行权个人所得税	11,511,260.26	2,637,593.37
合计	51,511,260.26	2,637,593.37

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
分红手续费	254,255.69	627,129.67
非公开发行费用		3,728,498.64
合计	254,255.69	4,355,628.31

48、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	496,778,331.51	436,584,277.88
加：资产减值准备	65,609,414.58	38,391,281.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,099,971.43	86,104,979.88
无形资产摊销	201,049,787.83	179,515,184.59
长期待摊费用摊销	3,949,454.41	3,896,801.77
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）	7,742,368.83	-113,862.09
财务费用（收益以“-”号填列）	-35,539,197.89	-39,375,128.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-146,560,792.91	-39,112,929.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-26,695,410.39	-44,892,357.08

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	464,774.99	2,952,219.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-266,637,171.51	-137,087,798.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-789,308,401.46	-414,860,692.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	675,350,848.57	441,187,075.50
其他		2,412,577.65
经营活动产生的现金流量净额	299,303,977.99	515,601,631.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,500,326,476.31	2,644,743,656.07
减：现金的期初余额	2,644,743,656.07	1,067,008,763.68
现金及现金等价物净增加额	-144,417,179.76	1,577,734,892.39

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	135,646,143.19
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	49,790,653.96
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	30,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	115,855,489.23

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,628,030.50
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
处置子公司收到的现金净额	-1,628,030.50

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	2,500,326,476.31	2,644,743,656.07
其中：库存现金	677,671.51	166,622.26
可随时用于支付的银行存款	2,446,414,493.29	2,590,883,717.62
可随时用于支付的其他货币资金	53,234,311.51	53,693,316.19
三、期末现金及现金等价物余额	2,500,326,476.31	2,644,743,656.07

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	93,270,361.29	开具银行承兑汇票以及保函保证金，其中三个月内到期金额 53,234,311.51 元。
合计	93,270,361.29	--

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	7,989,312.92
其中：美元	1,151,689.19	6.9370	7,989,267.91
港币	26.00	0.8945	23.26
韩元	3,750.00	0.0058	21.75
应收账款	--	--	1,869,295.84
其中：美元	269,467.47	6.9370	1,869,295.84

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	2016年04月30日	10,105.92	23.22%	协议购买	2016年04月30日	讯飞皆成于2016年4月份完成了工商变更登记,本公司于2016年4月29日依据股权协议支付了转让款的70%,本公司自2016年4月底实际控制了讯飞皆成的财务和经营政策,因此购买日为2016年4月30日	11,980.79	7,010.28
上海枫享网络科技有限公司	2016年03月11日	1,500.00	30.00%	增资	2016年04月30日	上海枫享于2016年3月份完成了工商变更登记,本公司依据投资协议于2016年3月支付了增资款,2016年4月28日支付了股权转让款,本公司自2016年4月底实际控制了上海枫享的财务和经营政策,因此购买日为2016年4月30日	691.77	341.07
	2016年04月28日	2,000.00	40.00%	股权转让				
北京讯飞乐知行软件有	2016年11月18日	49,595.00	100.00%	发行股份并支付现金购	2016年11月30日	乐知行于2016年11月	5,773.52	2,400.40

限公司				买		18 日完成股权变更工商登记,公司于 12 月 2 日完成新增股份的登记并上市,公司自 2016 年 11 月实际控制了乐知行的财务及经营政策,因此购买日为 2016 年 11 月 30 日		
日本 SINEWAVE 株式会社	2016 年 7 月 1 日	448.20	60.00%	增资	2016 年 7 月 1 日	本公司于 2016 年 7 月支付了投资款,并自 7 月开始实际控制了日本 SINEWAVE 株式会社的财务和经营政策,因此购买日为 2016 年 7 月 1 日	1,678.42	-31.83

(2) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	讯飞皆成	上海枫享	北京乐知行	日本 SINEWAVE 株式会社
--现金	101,059,200.00	35,000,000.00	143,149,962.34	4,482,000.00
--发行的权益性证券的公允价值			352,800,037.66	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	138,368,165.76			
合并成本合计	239,427,365.76	35,000,000.00	495,950,000.00	4,482,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	53,385,061.44	10,789,849.06	75,443,002.09	3,440,364.82
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产	186,042,304.32	24,210,150.94	420,506,997.91	1,041,635.18

产公允价值份额的金额				
------------	--	--	--	--

其他说明:

①讯飞皆成合并事项

本公司与讯飞皆成原股东签订股权转让协议，依据安徽中联信资产评估有限责任公司以2015年12月31日为基准日对讯飞皆成股东全部权益出具的《评估报告》（皖中联信评报字(2016)第112号），经协商以10,105.92万元收购讯飞皆成23.20%股权。在本次收购股权前，本公司持有讯飞皆成的股权比例为49.02%，本次收购股权后，本公司持有讯飞皆成的股权比例变更为72.22%。

②上海枫享合并事项

本公司与上海枫享及其全体股权签订了投资合作协议，依据中水致远资产评估有限公司出具的中水致远评报字【2015】第2534号《评估报告》，决定以自有资金通过增资及两次股权转让的方式持有上海枫享100%的股权，2016年1-6月实施了首次的增资和第一次的股权转让。2016年3月，本公司以1,500.00万元的货币资金认缴上海枫享新增52.265万元股权，本次增资完成后，公司持有上海枫享30%的股权；2016年4月，实施了第一次股权转让，本公司以2,000.00万元取得了上海枫享40.00%的股权，本次股权转让后本公司合计持有上海枫享70.00%股权。剩余股权的收购需依据上海枫享2015年至2017年实现的净利润情况确定。

③乐知行合并事项

经中国证券监督管理委员会《关于核准科大讯飞股份有限公司向杨军等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2474号文）核准，本公司本年以发行股份并支付现金方式购买乐知行100%股权，收购价款总计49,595.00万元，其中发行股份支付35,280.00万元，现金支付14,315.00万元。2016年12月，本公司已向相关交易方发行股份12,942,041股，乐知行已完成了股权变更的登记手续，乐知行成为本公司的全资子公司。

④日本SINEWAVE株式会社合并事项

科大讯飞（香港）有限公司以增资形式取得了日本SINEWAVE株式会社60%的股权，投资成本为6,750万日元，折合人民币448.20万元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	讯飞皆成		上海枫享		北京乐知行	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	78,956,730.47	57,569,970.97	16,734,076.52	16,734,076.52	134,267,279.16	124,861,155.36
货币资金	5,311,397.48	5,311,397.48	14,899,383.35	14,899,383.35	23,631,949.46	23,631,949.46
应收款项	37,545,764.42	37,545,764.42	1,329,544.19	1,329,544.19	75,340,548.94	75,340,548.94
存货	3,676,432.68	3,682,012.68	304,400.00	304,400.00	20,549,601.39	20,549,601.39
固定资产	980,576.77	980,576.77	192,884.24	192,884.24	2,267,048.32	2,161,206.15
无形资产	27,958,812.94	6,566,473.44			9,300,281.63	
其他流动资产					96,015.07	96,015.07
开发支出	1,968,911.45	1,968,911.45			1,837,380.51	1,837,380.51

长期待摊费用	68,700.67	68,700.67				
递延所得税资产	1,446,134.06	1,446,134.06	7,864.74	7,864.74	1,244,453.84	1,244,453.84
负债：	5,036,678.63	1,827,827.70	1,320,006.44	1,320,006.44	58,824,277.07	57,413,358.50
借款					6,000,000.00	6,000,000.00
应付款项	1,803,547.45	1,803,547.45	1,320,006.44	1,320,006.44	51,413,358.50	51,413,358.50
递延所得税负债	3,208,850.93				1,410,918.57	
其他非流动负债	24,280.25	24,280.25				
净资产	73,920,051.84	55,742,143.27	15,414,070.08	15,414,070.08	75,443,002.09	67,447,796.86
减：少数股东权益	20,534,990.40	15,485,167.40	4,624,221.02	4,624,221.02		
取得的净资产	53,385,061.44	40,256,975.87	10,789,849.06	10,789,849.06	75,443,002.09	67,447,796.86

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：依据股权收购时资产评估机构对被收购公司整体价值的评估，对合并日可辨认资产、负债公允价值进行调整。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
讯飞皆成	21,742,368.05	138,368,165.76	116,625,797.71	注	

注：购买日之前原持有股权在购买日的公允价值，依据安徽中联信资产评估有限责任公司以 2015 年 12 月 31 日为基准日对讯飞皆成股东全部权益出具的《评估报告》（皖中联信评报字(2016)第 112 号）结果，并考虑交易有序性、流动性以及控制权溢价等因素确定。

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	按照公允价值重新计量剩余	丧失控制权之日剩余股权公	与原子公司股权投资相关的

						合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	比例	账面价值	公允价值	股权产生的利得或损失	允价值的确定方法及主要假设	其他综合收益转入投资损益的金额
武汉启明泰和软件服务有限公司			董事会成员发生变动, 本公司委派董事不再占多数	2016年10月31日	董事会成员减少, 实际并不能控制财务和经营政策			2,068,097.78	2,250,000.00	181,902.22	按照同时期其他股东增资价格确定	

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、其他原因的合并范围变动

新设子公司:

- 1) 本公司与安徽信息产业投资控股有限公司、合肥听见创业投资合伙企业(有限合伙)共同投资成立安徽听见科技有限公司, 注册资本2000万元, 本公司持股比例55%, 根据投资协议公司本期支付出资款440万元, 该公司自成立日起纳入合并范围。
- 2) 本公司与黄海兵等自然人出资设立深圳讯飞互动电子有限公司, 注册资本2000万元, 本公司持股75%, 根据投资协议公司本期支付出资款1000万元, 该公司自成立日起纳入合并范围。
- 3) 本公司与安徽科讯创业投资基金合伙企业(有限合伙)、自然人赵志伟等出资设立安徽普济信息科技有限公司, 注册资本2500万元, 本公司持股55%, 根据投资协议本期支付出资款550万元, 该公司自成立日起纳入合并范围。
- 4) 本公司投资成立金华科讯科技有限公司, 持股比例100%, 本年支付出资款500万元, 该公司自成立日起纳入合并范围。
- 5) 本公司与北京云迹科技有限公司、自然人许壮志出资设立芜湖星途机器人科技有限公司, 注册资本1000万元, 公司持股70%, 本年支付出资款280万元, 该公司自成立之日起纳入合并范围。
- 6) 本公司投资成立重庆科大讯飞智能科技有限公司, 持股比例100%, 本年支付投资款1000万元, 该公司自成立之日起纳入合并范围。
- 7) 本公司投资成立科大讯飞(香港)有限公司, 持股比例100%, 本年支付投资款 453.285万元, 该公司自成立之日起纳入合并范围。
- 8) 本公司与合肥讯学信息科技合伙企业(有限合伙)投资设立安徽知学科技有限公司, 注册资本10000万元, 本公司持股65%, 本年支付出资款500万元, 该公司自成立之日起纳入合并范围。
- 9) 本公司投资成立科大讯飞河北科技有限公司, 注册资本5000万元, 本公司持股100%, 本年支付出资款

500万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

10) 本公司子公司讯飞智元投资成立蚌埠科大讯飞信息科技有限公司，注册资本10000万元，讯飞智元持股100%，本年支付投资款1000万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

11) 本公司子公司讯飞智元与淮北市国有资产运营有限公司投资成立淮北科讯信息科技有限公司，注册资本1000万元，讯飞智元持股95%，本年讯飞智元支付出资额225万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

12) 本公司子公司讯飞智元与常德市现代工业发展投资有限公司投资成立湖南科讯智投信息科技有限公司，注册资本1000万元，讯飞智元持股70%，本年讯飞智元支付出资额350万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

13) 本公司子公司华南讯飞与广州易听说投资咨询合伙企业（有限合伙）投资成立广州讯飞易听说网络科技有限公司，注册资本3000万元，华南讯飞持股75%，本年华南讯飞支付出资额1000万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
合肥讯飞数码科技有限公司	合肥	合肥	软件开发	100.00%		投资设立
讯飞智元信息科技有限公司	合肥	合肥	安装工程	100.00%		非同一控制下企业合并
安徽联商信息科技有限公司	合肥	合肥	软件开发、销售等		55.00%	投资设立
上海教杰计算机科技有限公司	上海	上海	软件开发		52.00%	非同一控制下企业合并
泾县智元信息科技有限公司	泾县	泾县	软件开发		100.00%	投资设立
安徽讯飞爱途旅游电子商务有限公司	黄山	黄山	咨询服务		70.00%	投资设立
黄山爱途国际旅行社有限公司	黄山	黄山	咨询服务		100.00%	投资设立
宿州讯飞信息科技有限公司	宿州	宿州	软件开发		100.00%	投资设立
亳州讯飞信息科技有限公司	亳州	亳州	软件开发		80.00%	投资设立

新余讯飞信息科技有限公司	新余	新余	软件开发		100.00%	投资设立
六安讯飞信息科技有限公司	六安	六安	软件开发		100.00%	投资设立
淮南科大讯飞信息科技有限公司	淮南	淮南	软件开发		95.00%	投资设立
蚌埠科大讯飞信息科技有限公司	蚌埠	蚌埠	软件开发		100.00%	投资设立
淮北科讯信息科技有限公司	淮北	淮北	软件开发		95.00%	投资设立
湖南科讯智投信息科技有限公司	常德	常德	软件开发		70.00%	投资设立
北京中科大讯飞信息科技有限公司	北京	北京	软件开发	100.00%		投资设立
上海通立信息科技有限公司	上海	上海	软件开发	51.18%		非同一控制下企业合并
上海兴立安防技术有限公司	上海	上海	软件开发		100.00%	投资设立
广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司	广州	广州	软件开发	55.08%		非同一控制下企业合并
广州市尊宏信息技术有限公司	广州	广州	软件开发		100.00%	非同一控制下企业合并
新疆科大讯飞信息科技有限责任公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	软件开发	100.00%		投资设立
天津讯飞信息科技有限公司	天津	天津	软件开发	100.00%		投资设立
中科讯飞互联（北京）信息科技有限公司	北京	北京	软件开发	85.00%		投资设立
安徽信息工程学院	芜湖	芜湖	教育产业	100.00%		投资设立
广东讯飞启明科技发展有限公司	广州	广州	技术服务	100.00%		非同一控制下企业合并
广东启明教育发展有限公司	广州	广州	技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并
北京讯飞启明科	北京	北京	技术服务		100.00%	非同一控制下企

技有限公司						业合并
河南启明软件有限公司	郑州	郑州	技术服务		55.00%	非同一控制下企业合并
江西启明信息技术有限公司	南昌	南昌	技术服务		55.00%	非同一控制下企业合并
上海京汉教育科技有限公司	上海	上海	技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并
湖南讯飞启明科技有限公司	长沙	长沙	技术服务		51.00%	非同一控制下企业合并
苏州科大讯飞教育科技有限公司	苏州	苏州	教育培训	82.00%		非同一控制下企业合并
合肥科大讯飞教育发展有限公司	合肥	合肥	教育培训		100.00%	非同一控制下企业合并
苏州工业园区科大讯飞教育培训中心	苏州	苏州	教育培训		100.00%	非同一控制下企业合并
苏州科大讯飞职业培训学校	苏州	苏州	教育培训		100.00%	非同一控制下企业合并
北京外研讯飞教育科技有限公司	北京	北京	技术服务	60.00%		投资设立
安徽讯飞智能科技有限公司	芜湖	芜湖	软件开发、咨询服务	100.00%		投资设立
上海讯飞瑞元信息技术有限公司	上海	上海	技术服务	90.00%		非同一控制下企业合并
广州新瑞原信息技术有限公司	广州	广州	软件开发		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳讯飞智慧科技有限公司	深圳	深圳	软件开发、安装服务	100.00%		投资设立
北京灵隆科技有限公司	北京	北京	软件开发	55.00%		投资设立
安徽飞英数媒教育科技有限公司	合肥	合肥	咨询服务	55.00%		投资设立
河南讯飞智元信息科技有限公司	洛阳	洛阳	软件开发	100.00%		投资设立
湖南科大讯飞信息科技有限责任公司	衡阳	衡阳	软件开发	100.00%		投资设立
吉林科讯信息科技有限公司	长春	长春	软件开发	100.00%		投资设立

科大讯飞华南有限公司	广州	广州	软件开发	100.00%		投资设立
广州科语信息科技有限公司	广州	广州	软件开发		100.00%	投资设立
广州科音信息科技有限公司	广州	广州	软件开发		100.00%	投资设立
广州讯飞易听说网络科技有限公司	广州	广州	软件开发		75.00%	投资设立
上海科大讯飞信息科技有限公司	上海	上海	技术服务	100.00%		投资设立
安徽听见科技有限公司	合肥	合肥	技术服务	55.00%		投资设立
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	合肥	合肥	技术服务	72.22%		非同一控制下合并
安徽讯飞皆成软件有限公司	合肥	合肥	软件开发		100.00%	非同一控制下合并
深圳讯飞互动电子有限公司	深圳	深圳	软件开发	75.00%		投资设立
上海枫享网络科技有限公司	上海	上海	软件开发	70.00%		非同一控制下合并
安徽普济信息科技有限公司	合肥	合肥	技术服务	55.00%		投资设立
金华讯科科技有限公司	金华	金华	软件开发	100.00%		投资设立
芜湖星途机器人科技有限公司	芜湖	芜湖	技术开发	70.00%		投资设立
重庆科大讯飞智能科技有限公司	重庆	重庆	软件开发、技术服务	100.00%		投资设立
科大讯飞(香港)有限公司	香港	香港	投资服务	100.00%		投资设立
日本 SINEWAVE 株式会社	日本	日本	软件开发		60.00%	非同一控制下合并
安徽知学科技有限公司	合肥	合肥	软件开发	65.00%		投资设立
北京讯飞乐知行软件有限公司	北京	北京	软件开发	100.00%		非同一控制下合并
北京金达来科技有限责任公司	北京	北京	系统集成		100.00%	非同一控制下合并

科大讯飞河北科 技有限公司	廊坊	廊坊	产品研发、销售	100.00%		投资设立
------------------	----	----	---------	---------	--	------

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
上海讯飞瑞元信息技术 有限公司	10.00%	3,004,493.26		9,175,019.78
安徽讯飞皆成信息科技 有限公司	27.78%	19,474,558.66		40,009,549.06

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计
上海讯 飞瑞元 信息技 术有限 公司	129,379, 386.51	28,240,1 81.27	157,619, 567.78	65,680,2 73.79	189,096. 20	65,869,3 69.99	75,682,5 07.63	27,051,5 90.35	102,734, 097.98	40,688,5 63.02	340,269. 72	41,028,8 32.74
安徽讯 飞皆成 信息科 技有限 公司	142,061, 031.58	38,129,4 08.00	180,190, 439.58	33,417,1 41.14	2,750,44 3.66	36,167,5 84.80						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
上海讯飞瑞 元信息技 术有限公 司	139,243,059. 36	30,044,932.5 5	30,044,932.5 5	15,798,918.5 6	115,188,554. 01	21,947,917.9 5	21,947,917.9 5	16,570,411.5 5
安徽讯飞皆 成信息科 技有限公 司	119,807,870. 96	70,102,802.9 4	70,102,802.9 4	41,306,011.4 1				

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	49,091,361.26	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,428,638.74	
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	240,082,689.67	242,663,139.78
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	14,668,520.62	9,237,574.33
--其他综合收益		622,087.97
--内部交易未实现利润	-	-2,677,327.51
--处置子公司产生的投资收益	-	3,371,600.23
--综合收益总额	14,668,520.62	10,553,935.02

十、与金融工具相关的风险

1、定性信息

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

2、信用风险信息

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险；本公司持有的应收票据主要为银行承兑汇票，具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险；本公司仅与信用良好的客户进行交易，客户群体主要集中于政府部门及国内大中型知名企业，且会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险；本公司持有的其他应收款主要为支付的保证金、员工借款等暂时性往来，保证金主要支付给招、投标管理机构或政府采购中心，信用风险较低。对于员工借款，本公司制定了相应的管理办法以规范借款行为，并不断梳理和完善员工业务报销流程，以避免发生重大坏账的风险；本公司持有的其他流动资产主要为银行理财，存在较低的信用风险。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面价值，整体信用风险评价较低。

3、流动性风险信息

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

4、市场风险信息

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，且客户主要为国内客户，主要业务以人民币结算，外币交易金额较小，因此汇率变动对本公司的经营不构成重要影响。公司年末外币金融资产和外币金融负债的情况详见本附注五、外币货币性项目。

(2) 利率风险

截至2016年12月31日止，本公司短期借款余额30,590.00万元，长期借款余额37,082.84万元（三年期），为浮动利率借款，借款利率随着国家同档次的基准利率浮动，假设国家同档次基准利率上浮或下浮10%，本公司利息费用将增加或减少293.71万元，借款利率的波动将对本公司不构成重大影响。

十一、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人为以刘庆峰和中科大资产经营有限责任公司组成的一致行动人，本公司实际控制人权益情况如下：

实际控制人权益数量（股）		实际控制人对本企业的权益比例（%）	
年末数量	年初数量	年末比例	年初比例
254,585,705	259,793,460	19.35	20.19

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京京师讯飞教育科技有限公司	合营企业 本公司持股 50%
合肥航飞科技有限公司	合营企业 本公司间接持股 50%
深圳市我看科讯科技开发有限公司	合营企业 本公司间接持股 50%
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	联营企业 本公司持股 30%
合肥淘云科技有限公司	联营企业 本公司持股 40%

安徽讯飞联创信息科技有限公司	联营企业 本公司间接持股 44%
沈阳美行科技有限公司	联营企业 本公司持股 20.799%
沈阳雅译网络技术有限公司	联营企业 本公司持股 20%
外研众成（北京）教育科技有限公司	联营企业 本公司间接持股 25%
广东爱因智能数字营销有限公司	联营企业 本公司间接持股 45.90%
武汉启明泰和软件有限公司	联营企业 本公司间接持股 45%

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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
刘庆峰	股东（持股 7.99%）和关键管理人员
吴晓如	关键管理人员

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国移动通信有限公司下属子公司	接受服务	7,900,447.11	8,000,000.00	否	7,159,219.16
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	采购商品及接受劳务	2,932,087.72	7,000,000.00	否	1,500,815.56
合肥淘云科技有限公司	采购商品及接受劳务	1,443,907.75	3,000,000.00	否	1,180,513.87
安徽讯飞联创信息科技有限公司	接受服务	9,050,000.00	16,000,000.00	否	
合肥航飞科技有限公司	接受劳务	373,584.90			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国移动通信有限公司下属子公司	销售商品及提供劳务	406,614,372.20	298,351,898.59

安徽省科普产品工程研究中心 有限责任公司	销售商品	39,361.15	24,452.99
合肥淘云科技有限公司	销售商品	3,081,649.55	621,427.32
北京京师讯飞教育科技有限公 司	技术服务	770,000.00	
安徽省信息产业投资控股有限 公司	提供劳务	3,767,067.92	

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
讯飞智元信息科技有限公司	150,000,000.00	2015年04月09日	2017年01月09日	否

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员的报酬总额	16,852,000.00	12,426,000.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	193,633,829.51	8,498,348.59	160,508,380.00	5,864,726.28
应收账款	安徽省科普产品工 程研究中心有限责 任公司	2,165.00	43.30		
应收账款	合肥淘云科技有限 公司	2,331,640.00	46,632.80	17,160.00	343.20
应收账款	北京京师讯飞教育 科技有限公司	770,000.00	15,400.00		
应收账款	安徽省信息产业投 资控股有限公司	2,578,293.11	51,565.86		

其他应收款	中国移动通信有限公司下属子公司	1,533,016.25	41,995.59	118,173.50	2,363.47
其他应收款	合肥淘云科技有限公司	5,700,000.00	114,000.00	10,700,000.00	1,435,000.00
其他应收款	北京京师讯飞教育科技有限公司	45,611.33	912.23		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国移动通信有限公司下属子公司	377,358.49	9,433.96
应付账款	合肥淘云科技有限公司		95,876.00
预收账款	中国移动通信有限公司下属子公司	33,085,915.34	
预收账款	安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	660.00	660.00
其他应付款	合肥航飞科技有限公司	373,584.90	-
其他应付款	刘庆峰	219,490.72	374,887.00
其他应付款	吴晓如	19,307.00	341,827.00

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	15,916,146.00
公司本期失效的各项权益工具总额	30,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	二期期权首次授予股票期权的行权价格为 19.72 元，预留股票期权的行权价格为 36.88 元。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照 Black-Scholes 期权定价模型对本计划授予的股票期权
------------------	------------------------------------

	计算公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据激励对象人数、股票期权的预期收益水平和激励对象绩效评价等因素确定
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	73,581,372.71
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

(1) 一期期权的变动情况

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司一期期权成本已全部摊销，并已结束行权。

(2) 二期期权的变动情况

本年公司以 2016 年 3 月 13 日的总股本 1,291,906,091 股为基数，向全体股东按每 10 股派息 1 元（含税），不送红股。依据公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》、《第二期股票期权激励计划（草案）》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，应对股票期权数量、期权价格进行相应的调整。依据规定的调整程序和调整方法，公司将第二期股权激励计划首次授予股票期权行权价格由 19.82 元调整为 19.72 元，第二期股权激励计划预留股票期权行权价格由 36.98 元调整为 36.88 元。

同时，由于 1 名激励对象离职，公司本年注销股票期权 3 万份。截止 2016 年 12 月 31 日，第二期股权激励计划首次授予股票期权激励人数为 204 人，首次授予股票期权的数量为 1236 万份，行权价格为 19.72 元；第二期股权激励计划预留股票期权激励人数为 18 人，预留股票期权数量为 142.5 万份，行权价格为 36.88 元。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后非公开发行募集配套资金情况

经过中国证券监督管理委员会《关于核准科大讯飞股份有限公司向杨军等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2474 号文）的核准，公司向配套募集资金认购对象发行人民币普通股股票 11,005,134 股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为人民币 27.26 元。本公司于 2017 年 3 月 3 日实际

收到募集资金总额 299,999,952.84 元，扣除与发行有关的费用人民币 15,850,348.00 元，实际募集资金净额为人民币 284,149,604.84 元，已经过华普天健会计师事务所审验，并出具会验字[2017]1378 号验资报告。截至 2017 年 3 月 18 日止，上述新增股份已完成股份登记，本公司总股本为 1,326,490,128.00 元。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

2017 年 3 月 18 日本公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于公司 2016 年度利润分配的预案》，以 2017 年 3 月 18 日的总股本 1,326,490,128.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派息 1 元（含税），共派发现金红利 132,649,012.80 元。

除上述事项外，截至 2017 年 3 月 18 日止，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

根据《安徽省人民政府关于安徽工程大学机电学院转设为安徽信息工程学院的通知》（皖政秘【2016】91 号），本公司原与安徽工程大学合作投资举办的安徽工程大学机电学院转为独立设置的民办普通本科高等学校，并更名为“安徽信息工程学院”，本公司持股比例由 70% 变更为持股 100%，成为安徽信息工程学院的全资举办者。

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	841,192,568.04	97.04%	61,646,438.32	7.33%	779,546,129.72	603,738,775.35	97.80%	37,856,082.66	6.27%	565,882,692.69
合并范围内主体之间的应收账款	25,671,521.34	2.96%			25,671,521.34	13,594,550.00	2.20%			13,594,550.00
合计	866,864,089.38	100.00%	61,646,438.32	7.11%	805,217,651.06	617,333,325.35	100.00%	37,856,082.66	6.13%	579,477,242.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内	536,692,186.67	10,733,843.73	2.00%
半年至一年	68,107,885.63	3,405,394.28	5.00%
1 至 2 年	147,988,558.39	14,798,855.84	10.00%
2 至 3 年	71,728,153.25	21,518,445.98	30.00%
3 至 4 年	9,193,200.78	4,596,600.39	50.00%
4 至 5 年	4,446,426.08	3,557,140.86	80.00%
5 年以上	3,036,157.24	3,036,157.24	100.00%
合计	841,192,568.04	61,646,438.32	7.33%

确定该组合依据的说明：

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：

合并范围内主体之间的应收账款

单位：元

应收账款单位	账面余额	坏账金额	不计提理由
安徽信息工程学院	13,651,990.00	-	对子公司应收款项不计提坏账
新疆科大讯飞信息科技有限责任公司	5,027,555.00	-	
广东讯飞启明科技发展有限公司	2,028,380.00	-	
上海讯飞瑞元信息技术有限公司	1,057,179.88	-	
上海科大讯飞信息科技有限责任公司	1,629,450.00	-	
其他子公司	2,276,966.46	-	
合计	25,671,521.34	-	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 23,790,355.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
客户一	171,701,063.59	19.81	6,322,987.24
客户二	69,790,500.00	8.05	1,395,810.00
客户三	60,000,000.00	6.92	6,000,000.00
客户四	42,800,000.00	4.94	856,000.00

客户五	41,933,180.00	4.84	13,043,854.55
合计	386,224,743.59	44.56	27,618,651.79

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	56,194,585.11	11.20%	3,168,429.33	5.64%	53,026,155.78	32,453,396.58	10.64%	3,139,988.03	9.68%	29,313,408.55
合并范围内主体之间的其他应收款	445,539,482.88	88.80%			445,539,482.88	272,500,000.00	89.36%			272,500,000.00
合计	501,734,067.99	100.00%	3,168,429.33	0.63%	498,565,638.66	304,953,396.58	100.00%	3,139,988.03	1.03%	301,813,408.55

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内	38,310,261.73	766,205.23	2.00%
半年至一年	6,487,281.41	324,364.07	5.00%
1 至 2 年	8,863,564.30	886,356.43	10.00%
2 至 3 年	1,692,701.67	507,810.50	30.00%
3 至 4 年	147,572.00	73,786.00	50.00%
4 至 5 年	416,484.50	333,187.60	80.00%
5 年以上	276,719.50	276,719.50	100.00%
合计	56,194,585.11	3,168,429.33	5.64%

确定该组合依据的说明：

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

合并范围内主体之间的其他应收款

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	不计提理由
广州科音信息科技有限公司	252,258,952.74	-	-	对子公司应收款项不计提坏账
安徽信息工程学院	163,025,000.00	-	-	
上海讯飞瑞元信息技术有限公司	23,000,000.00	-	-	
新疆科大讯飞信息科技有限责任公司	2,000,000.00	-	-	
上海通立信息科技有限公司	5,255,530.14	-	-	
合计	445,539,482.88	-	-	

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 28,441.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	25,568,621.06	13,868,760.80
员工借款	6,751,256.47	4,106,935.70
单位往来	18,891,703.06	11,050,000.00
其他	4,983,004.52	3,427,700.08
应收内部单位款项	445,539,482.88	272,500,000.00
合计	501,734,067.99	304,953,396.58

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州科音信息科技有限公司	借款	252,258,952.74	2 年以内	50.28%	
安徽信息工程学院	借款	163,025,000.00	3 年以内	32.49%	
上海讯飞瑞元信息技术有限公司	借款	23,000,000.00	1-2 年	4.58%	
合肥淘云科技有限公司	借款	5,700,000.00	半年以内	1.14%	114,000.00

上海通立信息科技有限公司	借款	5,255,530.14	2 年以内	1.05%	
合计	--	449,239,482.88	--	89.54%	114,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,491,175,341.59		2,491,175,341.59	1,713,684,666.28		1,713,684,666.28
对联营、合营企业投资	229,006,560.34		229,006,560.34	194,860,225.99		194,860,225.99
合计	2,720,181,901.93		2,720,181,901.93	1,908,544,892.27		1,908,544,892.27

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海通立信息科技有限公司	7,020,000.00			7,020,000.00		
北京中科大讯飞信息科技有限公司	11,279,339.75			11,279,339.75		
合肥讯飞数码科技有限公司	61,652,129.75			61,652,129.75		
讯飞智元信息科技有限公司	364,524,566.07			364,524,566.07		
广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司	5,712,500.00			5,712,500.00		
新疆科大讯飞信息科技有限公司	10,026,634.20			10,026,634.20		
中科讯飞互联(北京)信息科技有限公司	33,459,807.95	10,221,666.67		43,681,474.62		
天津讯飞信息科技有限公司	64,578,884.89			64,578,884.89		

安徽信息工程学院	84,135,639.40	36,000,000.00		120,135,639.40		
苏州科大讯飞教育科技有限公司	854,031.97			854,031.97		
广东启明科技发展有限公司	480,000,000.00			480,000,000.00		
安徽联商信息科技有限公司(孙公司)	261,132.30			261,132.30		
上海讯飞瑞元信息技术有限公司	161,280,000.00	25,284,590.59		186,564,590.59		
安徽讯飞智能科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京外研讯飞教育科技有限公司	38,400,000.00			38,400,000.00		
安徽飞英数媒教育科技有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
深圳讯飞智慧科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
河南讯飞智元信息科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
湖南科大讯飞信息科技有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
吉林科讯信息科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
科大讯飞华南有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海科大讯飞信息科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京灵隆科技有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
深圳讯飞互动电子有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
安徽听见科技有限公司		4,400,000.00		4,400,000.00		
安徽讯飞皆成信息科技有限公司		122,801,568.05		122,801,568.05		
上海枫享网络科		35,000,000.00		35,000,000.00		

技有限公司						
安徽普济信息科 技有限公司		5,500,000.00		5,500,000.00		
金华讯科科技有 限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
芜湖星途机器人 科技有限公司		2,800,000.00		2,800,000.00		
重庆科大讯飞智 能科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
科大讯飞（香港） 有限公司		4,532,850.00		4,532,850.00		
安徽知学科技有 限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
北京讯飞乐知行 软件有限公司		495,950,000.00		495,950,000.00		
科大讯飞河北科 技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	1,713,684,666.28	777,490,675.31		2,491,175,341.59		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
北京京师 讯飞教育 科技有限 公司		50,000,00 0.00		-2,433,66 0.47						47,566,33 9.53	
小计		50,000,00 0.00		-2,433,66 0.47						47,566,33 9.53	
二、联营企业											
安徽讯飞 皆成信息 科技有限 公司	23,744,60 3.43	101,059,2 00.00		-2,002,23 5.38						-122,801, 568.05	
安徽省科	4,214,138			1,426,513						5,640,651	

普产品工程研究中心有限责任公司	.19			.30					.49	
合肥淘云科技有限公司	7,755,579.32			1,620,586.73					9,376,166.05	
沈阳美行科技有限公司	154,145,905.05			11,091,589.45			3,606,928.37		161,630,566.13	
沈阳雅译网络技术有限公司	5,000,000.00			-207,162.86			-		4,792,837.14	
小计	194,860,225.99	101,059,200.00		11,929,291.24			3,606,928.37	-122,801,568.05	181,440,220.81	
合计	194,860,225.99	151,059,200.00		9,495,630.77			3,606,928.37	-122,801,568.05	229,006,560.34	

说明：长期股权投资年末余额较年初增加42.53%，主要系本年并购及新设子公司、合营企业投资成本金额较大所致。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,312,295,103.29	497,249,835.99	840,050,835.33	218,281,266.83
其他业务	5,762,708.98	1,938,660.34	5,342,128.66	1,407,839.79
合计	1,318,057,812.27	499,188,496.33	845,392,963.99	219,689,106.62

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	9,495,630.77	8,961,091.16
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	613,565.50	337,239.51
委托贷款投资收益	11,887,500.00	27,375,000.00
理财产品投资收益	5,100,000.00	
收到子公司分红	61,300,000.00	
合计	88,396,696.27	36,673,330.67

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,742,368.83	
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）	127,965,531.10	
非货币性资产交换损益	9,630,162.77	
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	7,639,319.15	
对外委托贷款取得的损益	11,887,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,029,489.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	113,330,026.38	
减：所得税影响额	5,663,952.82	
少数股东权益影响额	22,748,737.57	
合计	229,267,990.96	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	113,330,026.38	非同一控制下企业合并购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的损益及合并抵消讯飞皆成逆流交易产生的投资收益

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.50%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司	3.95%	0.20	0.20

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2016年年度报告文本原件。