



# 2017年度报告

ANNUAL REPORT



## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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“十、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 2017 年 12 月 31 日总股本 1,388,693,628 股为基数，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），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。自董事会审议利润分配预案后至实施利润分配方案的股权登记日期间，若公司总股本因限制性股票激励计划发生变动的，依照未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数实施，并保持上述分配比例不变对总额进行调整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况 .....	47
第七节 优先股相关情况 .....	55
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	56
第九节 公司治理.....	66
第十节 公司债券相关情况 .....	72
第十一节 财务报告 .....	73
第十二节 备查文件目录 .....	194

## 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。人工智能是指能够像人一样进行感知、认知、决策和执行的人工程序或系统。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，包括智能客服、机器翻译、教育评测、医疗辅助诊断和法庭辅助庭审等知识服务。
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。
图像识别	指	利用计算机对图像进行处理、分析和理解，以识别各种不同模式的目标和对像的技术。
机器翻译	指	又称为自动翻译，是利用计算机将一种自然语言（源语言）转换为另一种自然语言（目标语言）的过程。
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。
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办法。该技术的最终目的是使计算机能理解和运用人类社会的自然语言如汉语、英语等，实现人机之间的自然语言通信，以代替人的部分脑力劳动，包括查询资料、解答问题、摘录文献、汇编资料以及一切有关自然语言信息的加工处理。

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。
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。
讯飞广告平台	指	讯飞广告平台集语音广告投放平台 PMP、大数据管理平台 DMP、广告交易平台 ADX 三位一体，凭借独特的互动广告创意、精准的定位投放、智能的分析算法和海量的媒体资源，为广告主提供深刻的消费者人群洞察和精准的广告投放服务。

## 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	<a href="http://www.iflytek.com">http://www.iflytek.com</a>		
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	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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	黄亚琼、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

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

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

单位：元

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	5,444,688,147.38	3,320,476,689.57	63.97%	2,500,799,130.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	434,675,994.14	484,430,415.83	-10.27%	425,294,489.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	359,073,780.68	255,162,424.87	40.72%	316,252,665.83
经营活动产生的现金流量净额（元）	362,726,217.78	299,303,977.99	21.19%	515,601,631.40
基本每股收益（元/股）	0.33	0.37	-10.81%	0.34
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.37	-13.51%	0.34
加权平均净资产收益率	5.74%	7.50%	-1.76%	9.17%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	13,340,336,352.99	10,413,942,385.19	28.10%	8,390,341,360.23
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,717,724,920.41	7,061,438,697.85	9.29%	6,267,734,453.11

## 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	856,220,354.62	1,246,142,301.05	1,284,356,244.34	2,057,969,247.36
归属于上市公司股东的净利润	73,982,687.96	33,300,870.18	61,335,281.34	266,057,154.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	55,585,054.70	23,282,009.48	42,773,947.58	237,432,768.92
经营活动产生的现金流量净额	-483,684,917.93	-247,472,779.91	83,744,529.56	1,010,139,386.06

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	2017 年金额	2016 年金额	2015 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）	21,781,646.90	-7,742,368.83	113,862.09	
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）	77,059,626.62	127,965,531.10	110,259,272.18	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损	2,719,115.88			

益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
非货币性资产交换损益		9,630,162.77		
委托他人投资或管理资产的损益	8,707,251.79	7,639,319.15	846,754.80	
对外委托贷款取得的损益		11,887,500.00	27,375,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,599,577.49	-5,029,489.22	-540,523.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	377,051.62	113,330,026.38		
减：所得税影响额	8,881,619.40	5,663,952.82	26,841,966.66	
少数股东权益影响额（税后）	17,561,282.46	22,748,737.57	2,170,575.36	
合计	75,602,213.46	229,267,990.96	109,041,823.68	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
否

科大讯飞专业从事于人工智能技术研究、软件及芯片产品开发、知识服务，人工智能相关核心技术代表了世界最高水平。公司承建有首批国家新一代人工智能开放创新平台（智能语音国家人工智能开放创新平台）、语音及语言信息处理国家工程实验室以及我国在人工智能高级阶段——认知智能领域的首个国家重点实验室等国家级重要平台。

人工智能是指能够像人一样进行感知、认知、决策、执行的人工程序或系统。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，包括自然语言理解、知识表达、逻辑推理、自主学习等，可在智能客服、机器翻译、教育评测、医疗辅助诊断和法庭辅助庭审等领域提升知识服务劳动生产率。

在人工智能领域，科大讯飞有着众多的开创性成功历史。以“让机器能听会说、能理解会思考，用人工智能建设美好世界”为使命，科大讯飞创业之初首先是从人机交互、即让机器能听会说的智能语音为入口，包括语音合成、语音识别、语音评测等，讯飞都是拓荒者和领头羊。2014年，在从“让计算机能听会说”成功的基础上，科大讯飞正式启动了讯飞超脑计划，向“让计算机能理解会思考”的目标迈进，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。目前，科大讯飞在感知智能、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研究成果，囊括多项国际人工智能大赛的冠军，改写了全球人工智能技术的竞争格局：

语音合成技术：2006年至今，连续十二年蝉联国际最高水平的语音合成比赛（Blizzard Challenge）全球第一，是全球唯一在英语合成上超过真人发音水平的系统；

语音识别技术：语音听写准确率已经超过了专业速记员水平，在最近一次由谷歌组织的 CHiME4 国际英文语音识别大赛中，获得全部场景的全球第一；

图像识别理解技术：2017年8月，国际医学影像领域权威评测（LUng Nodule Analysis）全球第一名并刷新世界记录；2017年10月，国际自动驾驶领域最权威评测集（Cityscapes）全球第一名并刷新世界记录；

机器翻译技术：在中英翻译国际领先的基础上，2017年，中英互译技术达到大学六级口语水平，在全球首次实现离线翻译能力，并推出全球首个达到实用的汉维、汉藏翻译系统。

机器阅读理解技术：2017年7月和10月，两次获得机器阅读理解挑战赛（Stanford Question Answering Dataset）全球第一名并刷新世界记录。

科大讯飞坚持“平台+赛道”的产业发展战略：“平台”，即为全行业提供人工智能能力，整合后台内容和服务，构建持续闭环迭代的生态体系；“赛道”，即人工智能核心技术+应用数据+领域支持，构建垂直入口或行业的刚需+代差优势。

基于讯飞核心技术的人工智能开放平台，截止2017年底，讯飞开放平台合作伙伴达到51.8万家，用户数（终端设备数）达17.6亿，日服务量达40亿人次，以科大讯飞为中心的人工智能产业生态持续构建。

人工智能的发展，应用才是硬道理，产业发展的关键是在应用过程中形成数据驱动的快速自我迭代。在教育、司法、医疗、智慧城市、智能服务、智能车载等赛道上，科大讯飞聚焦行业需求持续迭代，形成了广大用户可实实在在感知的人工智能应用成果。

在教育领域，公司坚持“人工智能助力教育 因材施教成就梦想”的理念，积极推动教育教学模式创新，针对教育全场景全面布局，形成了“智考、智学、智课、智校”等一系列智慧教育产品，实现了教与学主业务流程的场景全覆盖、终端全覆盖、数据全贯通。目前，科大讯飞智慧教育产品已经覆盖全国 15000 余所学校，深度用户超过 1500 万。

在司法领域，持续布局智慧公安、智慧法院、智慧检务等领域，与公安部、最高人民法院、最高人民法院签订战略合作共建联合实验室。在智能语音庭审系统全国大范围应用的基础上，面向“以审判为中心的刑事诉讼制度改革”的需要，研发了全球首个刑事案件智能辅助办案系统，将人工智能技术应用到侦查、批捕、审查起诉到审判的各个办案环节，提升办案质效，为审判体系和审判能力的现代化提供技术支撑。“AI+政法”产品与解决方案已广泛应用于政法委、法院、检察院、司法行政机关、公安机关等各条司法线，应用成效显著。

在医疗领域，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。通过智能语音交互技术对医院临床业务进行流程再造，减轻医生文书压力，提高医生工作效率；利用智能影像识别技术辅助医生阅片，提高放射科医生的工作效率，降低阅片的漏诊率；通过构建人工智能辅助诊疗系统，深度切入医生临床诊断流程，在医生诊断过程中给予医生辅助诊断建议与相关知识推送，从而提升医生特别是基层医生的诊疗能力和服务水平，助力国家分级诊疗、双向转诊等重大医改政策的落地。

在智能汽车及车联网领域，公司推出了面向未来的新一代整体解决方案。基于科大讯飞智能语音、人工智能核心技术，集成了业界一流的麦克风阵列降噪、多语种识别、AIUI 对话交互、多语种合成、生物识别及认证、机器视觉处理及音频处理、大数据及云计算等技术，围绕汽车智能化、网联化提供了一套完整的、模块化的产品及服务体系，赋予汽车能听会说、能理解会思考的“汽车大脑”。公司已与大众、丰田、启辰、沃尔沃、马自达、雷克萨斯、长安、广汽、吉利、长城、北汽、奇瑞、江淮、一汽、东风、江铃、蔚来等国内外汽车品牌展开合作。

在智能服务领域，面向呼叫中心自助语音服务渠道及行业信息化系统，应用智能语音及人工智能技术，提供智能自助服务解决方案，增强自助服务的用户体验；应用语音分析及商业智能，提供智能运营支撑解决方案，提升运营管理水平，增加企业收益。公司持续保持在运营商、金融行业智能客服的领导者地位。在中国移动、中国电信、中国联通三大运营商，工、农、中、建、交、招商、中信、浦发等银行，中国平安、中国人寿、中国人保等保险机构，以及国家电网等主要行业领域实现了规模化应用和全面布局。

在智慧城市领域，基于人工智能+数据驱动的城市智慧化发展模型，以城市超脑为核心，打造集基础信息接入、城市大数据和信息模型、行业超脑应用为一体的智慧城市整体解决方案。提供从底层的智能感知终端、到设计运维一体化的智能建筑以及基于语音和图像识别的平安城市等基础服务；基于“人工智能”核心算法的海量数据处理、分析的大数据平台服务；以及通过构建“城市超脑”，结合城市管理各领域专家经验，打造行业领先的“互联网+政务服务”、“智慧交通”、“智慧旅游”、“智慧园区”、“智慧管廊”等应用服务，实现真正的“城市发展智慧化”。

## 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
应收票据	应收票据年末余额较年初增长 216.08%，主要系本年收到的货款结算票据增加所致。
应收账款	应收账款年末账面价值较年初增长 41.98%，主要系本年营业收入增长，应收账款相应增加所致。
存货	存货年末账面价值较年初增长 47.41%，主要系年末销售商品备货增加所致。

一年内到期的非流动资产	一年内到期的长期应收款账面价值较年初增长 538.38%，主要系本年分期收款销售商品增长，未达到结算条件。
其他流动资产	其他流动资产年末余额较年初增长 130.44%，主要系本年购买理财产品增加所致。
可供出售金融资产	年末可供出售金融资产账面价值较年初增长 33.20%，主要系公司本期增加对外投资所致。
长期应收款	长期应收款年末账面价值较年初增加 92.11%，主要系本年分期收款销售商品业务增加所致。
固定资产	固定资产年末账面价值较年初增长 37.19%，主要系在建工程完工转入固定资产所致。
开发支出	开发支出年末余额较年初增长 91.75%，主要系公司新产品研发投入增加所致。
长期待摊费用	长期待摊费用年末余额较年初增长 146.62%，主要系公司本年办公场地装修费增加所致。
递延所得税资产	递延所得税资产年末余额较年初增长 100.51%，主要系资产减值准备、自行开发的无形资产摊销、未付薪酬、计提未支付的成本及限制性股票形成的可抵扣暂时性差异增加金额较高所致。
其他非流动资产	其他非流动资产年末余额较年初增长 129.48%，主要系本年预付的购房款增加所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

科大讯飞作为中国智能语音及人工智能产业的先行者，在智能语音及人工智能领域深耕十八年，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，在发展过程中形成了显著的竞争优势：

### 技术创新优势

科大讯飞拥有国际领先的源头技术，智能语音及人工智能关键核心技术代表了世界最高水平。公司承建有首批国家新一代人工智能开放创新平台（智能语音国家人工智能开放创新平台）以及我国在人工智能高级阶段——认知智能领域的首个国家级重点实验室两大国家级重要平台，同时讯飞有着体系健全的一整套产学研体系，与中国科学技术大学、清华大学、哈尔滨工业大学、西藏大学、加拿大约克大学等国内外知名大学均建立了联合实验室。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，累计获得国内外有效专利 260 件，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优势，基于拥有自主知识产权的世界领先的人工智能技术，科大讯飞已在教育、医疗、司法、智能服务、智慧城市等行业领域全面布局，并在消费者领域推出从手机应用、到智能车载、智能家居、智能终端等多种产品。公司建立了覆盖全国的营销渠道和服务网络，设有营销大区 25 个，签约渠道 425 家；与三大运营商、金融机构、手机、家电、汽车等行业领先企业实现了广泛战略合作。人工智能的竞争不是单个企业的竞争，而是一个产业链对一个产业链的竞争、一个体系对一个体系的竞争，是生态的竞争。讯飞开放平台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。

### 核心人才优势

公司始终坚持“人才是公司最大的资产，人才的升值是公司最重要的升值”的人才观与“成就员工理想，创造社会价值”的核心理念。在文化和制度设计上，积极围绕企业发展、员工特点以及个体内在需求，

将人才培养与发展作为公司及各级管理者的核心工作之一，不断激发员工成长。公司不仅让每位员工有更大的舞台，并且让员工在获得个人职业荣誉与社会成就的同时，能够通过股权激励等共创共享机制，分享公司成长的成果。在科大讯飞“用人工智能建设美好世界”的共同使命下，公司人才高度稳定。上市以来，总监以上 30 多位高管无一人离职；股票期权激励的近 700 多位核心骨干年离职率不足 1%；2017 年限制性股票激励计划的骨干人才中，获授 10 万股以上的骨干员工未出现一人离职。经过多年发展和培育，公司积累了智能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。

科大讯飞在核心技术、市场份额、专业人才、支撑服务、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，公司坚持“顶天立地、自主创新”的产业发展战略，在核心技术持续保持国际领先的同时，保持了业务收入和毛利的快速增长、以及用户规模的高速增长，各项业务健康发展，综合实力持续增强，源头技术驱动的战略布局成果不断显现。

2017年，科大讯飞在人工智能关键核心技术领域摘取了七项国际第一，公司在人工智能领域的全球影响力显著提升：

- 2月3日，《纽约时报》在题为《China Gains on the U.S in the Artificial Intelligence Arms Race》的文章中对中美的人工智能态势进行了分析报道，将科大讯飞作为中国人工智能企业的突出代表，并着重介绍了讯飞的人工智能核心计划——“讯飞超脑”；
- 6月21日，摩根士丹利资本国际公司宣布，从2018年6月开始将中国A股纳入MSCI指数（全球影响最大的股票指数及在投资界最为广泛使用的用以代表各国家、地区资本市场表现的参考指数），科大讯飞成为第一批入围的标的股；
- 6月27日，《麻省理工科技评论》（MIT Technology Review）全球50大最具技术创造力企业榜单发布，科大讯飞首次上榜名列全球第六，在同期上榜的中国公司中位居第一；
- 11月15日，科技部召开《新一代人工智能发展规划》暨重大科技项目启动会，宣布首批四家国家新一代人工智能开放创新平台名单，明确依托科大讯飞建设智能语音国家新一代人工智能开放创新平台；
- 12月12日，科大讯飞再次被中央电视台评选为“CCTV中国十佳上市公司”；
- 12月13日，科技部正式批复依托科大讯飞建设认知智能国家重点实验室，这是我国在人工智能高级阶段——认知智能领域首个国家级重点实验室。

科大讯飞作为中国人工智能产业领导品牌获得广泛共识，日益成为国际人工智能竞争格局中的中国力量代表。

报告期内，讯飞开放平台全面赋能、高速增长。截止本报告期末，讯飞开放平台开发者达51.8万（同比增长102%），年增长量超过前五年总和；应用总数达40万（同比增长88%），年增长量超过前五年总和。公司全年实现营业总收入544,468.81万元，比上年同期增长63.97%；实现毛利279,745.02万元，比上年同期增长66.76%。公司在教育、司法、医疗、智慧城市等重点行业的各条赛道上，已经初步形成了广大用户可实实在在有获得感的人工智能应用成果，并且随着实际应用场景的数据驱动+专家知识经验的不断学习，人工智能算法持续迭代进步，落地应用规模持续扩大，讯飞在关键赛道上“领先一步到领先一路”的格局正在加强。

2017年，公司实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润35,907.38万元，比上年同期增长40.72%（尽管由于2016年公司收购安徽讯飞皆成信息科技有限公司的非经常性损益，导致公司2017年实现归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降10.27%）。同时，面对人工智能的战略机会窗口期，公司持续加大人工智能相关领域的研发投入，持续加大人工智能开放平台生态体系构建的投入，持续加大人工智能在教育、医疗、司法、智慧城市等重点赛道的市场渠道布局和交付服务体系的建设投入，费用成本对应增加，一定程度上影响了当期税后利润增幅，但对公司提升产业领导者地位，保障未来可持续发展和长期盈利能力奠定了扎实的基础。

## 二、技术及业务进展

### 1、核心技术进展

报告期内，公司持续在以“让机器从能听会说到能理解会思考”为目标的人工智能项目——讯飞超脑上加大投入，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研究成果：

**语音合成：**合成语音的自然度和表现力进一步提升，在国际最高水平的语音合成比赛Blizzard Challenge（暴风雪竞赛）再次夺冠，包揽了赛事核心指标自然度、段落效果全球第一名，相似度全球第一名。在最关键的自然度指标上，科大讯飞继续成为唯一超过4.0分的参赛系统。同时获得音色转换Voice Conversion Challenge国际比赛的桂冠。

**语音识别：**研发完成在深度学习新框架下的语音识别技术，识别准确率保持业界领先。针对采访、会议、节目、授课等复杂场景下的语音转写效果持续提升，业界唯一达到实用门槛；研发完成通过较小代价提升方言和小语种识别可用性的技术路径，方言和维语、藏语识别效果大幅提升；结合麦克风阵列的远场识别、语音唤醒等关键指标相对提升达到50%以上，有效支撑万物互联下的远场人机语音交互的进一步普及。

**图像识别：**图文识别基于全新深度学习框架取得持续突破，面向教育、司法等领域的OCR识别处于业界领先水平；医疗影像方面17年8月在LUNA国际肺结节检测权威评测任务上刷新世界纪录后，针对国内数据进行了进一步优化，现已在实际应用中达到三甲医院放射科医生水平；同时取得Citescapes智能驾驶场景下的街景语义分割任务的世界第一；

**机器翻译：**在中英翻译保持领先的基础上，维汉口语翻译持续发力，在多个口语场景下保持领先竞品40%的优势。在离线机器翻译算法上取得重大突破，业界第一个发布了离线版（不依赖于网络的）便捷式翻译机。

**认知智能：**中英文作文及主观题评分核心技术指标进一步提升，并在上海的四六级考试和2017十省高考作文评分等高厉害考试中得到成功验证；机器阅读理解在竞争激烈的斯坦福SQuAD任务提出Interactive AoA神经网络原创模型，2017年两次刷新世界最新纪录；讯飞晓医助理机器人参加了2017年全国执业医师资格考试并以456分的优异成绩通过，成为全球首个通过执业医师资格考试的机器人，为医疗认知技术和业务的开展提供了核心技术储备。

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和领先优势，同时有望为公司在教育、医疗、司法、智慧城市等重点赛道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扎实的基础。鉴于科大讯飞的技术积累、影响力和持续引领能力，2017年科大讯飞正式获批承建认知智能国家重点实验室，进一步巩固了科大讯飞人工智能国家队的地位。

### 2、产品和市场进展

科大讯飞“平台+赛道”的人工智能战略成果不断显现。“平台”上，公司围绕人工智能开放平台积极构建产业生态链，人工智能开放平台用户规模、开发伙伴数量、交互请求数保持快速增长，始终保持行业引导地位，移动互联网和智能硬件等领域的业务规模、用户规模持续上升；“赛道”上，科大讯飞在教育、医疗、司法、智慧城市等行业领域持续发力，效果显著。通过核心技术创新+行业应用数据及行业专家经验的整合，聚焦行业需求形成代差，并持续迭代。

#### 1) 开放平台

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51.8万（同比增长102%），年增长量超过前五年总和；应用总数达40万（同比增长88%），年增长量超过前五年总和；平台连接终端设备总数累计达17.6亿（同比增长93%）。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，

国内服务机器人品类市场占有率超过90%，为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，由讯飞开放平台发起搭建的国内首个AI在线学习平台——AI大学正式上线，为所有AI群体提供学习和经验交流机会，致力于培养更多的AI专业人才并引领AI爱好者共同构建AI生态。2017年11月15日，科技部召开新一代人工智能发展规划暨重大科技项目启动会，宣布了首批新一代人工智能开放创新平台名单，明确依托科大讯飞公司建设智能语音新一代人工智能开放创新平台。

依托讯飞开放平台的数据规模优势和开发者规模优势，开放平台等商业化探索亦取得突破进展，基于讯飞大数据优势，广告投放效果提升，电商行业ROI（投资回报率）提升2.3倍，金融行业CPA（注册成本）仅为2016年的40%，已逐步发展成为行业主流的人工智能广告平台。基于人工智能技术和人机协同反作弊系统，每天为广告平台过滤异常流量平均达25%左右。

## 2) 消费者领域

面向手机等移动互联网领域，讯飞输入法总用户发展至5.6亿，活跃用户超过1.3亿。语音识别准确率在全行业首家突破98%，并支持通过语音修改指令“动口不动手”定制个性化结果及修改后即时学习功能，独家支持22种方言语音输入，于2017年10月发起“方言保护计划”打造“中国方言库”，目前已有超过300万人参与，显著提升方言语音输入准确率，保持语音输入的用户体验和口碑在同类产品中持续领先。

灵犀产品保持持续迭代升级，新上线中文与英、日、韩、法、西实时语音互译及速记功能，用户持续增长，并进一步延伸到穿戴设备的智能硬件，研发了全球首款全语音人工智能耳机——莫比斯；个性彩铃等无线音乐增值业务保持平稳发展，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。

搭载讯飞国际领先的翻译技术的讯飞翻译机，开创出一个全新的电子消费品品类，并在实际应用场景中持续优化，升级离线、多语种、闲聊、紧急联络等服务，得到广大用户的认可，报告期内，销售近20万台，已在全球130余个国家使用。

面向智能家庭领域，完成了云+端能力平台建设，并进一步向内容创新应用增值业务拓展；正式发布MORFEI（魔飞）智能麦克风，内置AIUI核心能力，持续领跑行业；研发了音箱机顶盒一体机，电视语音助手完成在三大运营商市场的主要省份接入；叮咚音箱销量持续增长，并发布了叮咚Top与叮咚二代新品。

## 3) 智慧教育

利用人工智能解决教育现代化发展需求，推动教育变革已成为共识。科大讯飞已形成“1+N”教育产品体系，即通过底层统一的服务能力，实现向N个教育应用场景（智考、智学、智课、智校等）提供统一用户服务、统一资源服务、统一数据服务和统一桌面服务。十九大期间，习近平总书记观看“砥砺奋进的五年”大型成就展，对教育单元中来自科大讯飞的产品给予了充分肯定。

报告期内，科大讯飞智慧考试产品在全国包含北京、上海、广东、江苏等已开展中高考英语听说考试的10余省市累计测试2000万人次，全年测试303万人次；普通话考试累计机测3320万人次，全年测试达616万人次；在大学英语四六级考试中支持了北京、上海、西藏等6个地区约7万考生的英语口语考试；完成智能评分和智能质检系统开发，在28个地区中高考项目中正式应用。

个性化教与学平台智学网，利用人工智能自动分析学生知识掌握程度，有针对性布置个性化作业，可大幅降低无效学习时间，已发展成为中国基础教育领域用户规模最大、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。报告期内，已覆盖全国32个省级行政区超过12000所学校（含68所全国百强校），在实际教学实践中让孩子用更少的时间达到更好的学习效果，真正实现因材施教。智学网的商业化运营在近1500所学校进行试点，得到家长和学生用户的广泛认可，形成良好口碑的同时，增值服务的付费用户快速增长，全年营收超过1亿。

基于动态学习数据分析和“云、网、端”的运用，实现课前、课中、课后精准教与学的智慧课堂系列产品，在产品应用成熟度上不断夯实。目前智慧课堂已覆盖全国31个省、271个市，帮助老师更加高效的进行课堂场景教学（获取资源、互动教学、提升效率），用户满意度达85.9%。在2017年11月全国智慧教育新发展高峰论坛上，产品获得1000多名教育主管领导及校长的高度认可，科大讯飞与人大附中、北京十二中等名校共同成立“推进教育信息化应用名校联盟”正式成立。

针对新高考改革给学校带来的管理难题，在原有的智慧校园业务基础上，提出包括学生生涯规划、高考选科、走班排课等在内的新高考解决方案，支持全学科走班排课，目前已在包括人大附中在内的上千所中学规模应用，可以最大限度满足学生选科志愿及学校教学规则，合理配置教学资源，帮助教师快速完成排课，学生志愿满足率100%。

#### 4) 智慧政法

报告期内，公司进一步加速面向公检法领域的全业务布局。

面向公共安全领域，全力打造AI+智慧警务解决方案，有效提升公安工作智能化水平，探索以机器换警、以智能增效，最大限度地解放基层警力，提高公安核心战斗力。报告期内，警务超脑解决方案已在多个省市试点应用，并与多个省市级公安机关签署战略合作协议。

面向检察院领域，综合运用大数据、智能语音、图像识别等核心技术，为全国四级检察机关提供智慧公诉一体化解决方案。报告期内，与最高人民检察院签订战略合作协议，共建智慧检务联合创新研究院。围绕国家司法体制改革，打造AI+智慧检务应用，从单一产品应用走向全业务流程解决方案，深入检察各业务场景，形成以公诉业务为核心的全业务流程解决方案。报告期内，相关应用已经拓展到全国24个省份。

面向法院领域，依托智能语音、图文识别等人工智能技术，实现了对办案全流程的支持和服务。报告期内，与最高人民法院信息技术服务中心及7个省高级人民法院签署战略合作协议，打造“AI+智慧法院”。截止本报告期末，智慧法庭建设已覆盖31个省份、1500个法庭。智能语音庭审取得实际应用效果，庭审时长平均缩短30%，合议效率提升25%，显著提升法官办案质效。

同时，科大讯飞面向“以审判为中心的刑事诉讼制度改革”的需要，在上海市高级人民法院实际应用场景下研发了刑事案件智能辅助办案系统，将人工智能技术应用到侦查、批捕、审查起诉到审判的各个办案环节，对证据链是否完整和自相矛盾进行分析，并给出类案推送和审判建议，可有效防止冤假错案，提升办案质效，为审判体系和审判能力的现代化提供技术支撑。

#### 5) 智慧医疗

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，持续构建包括智慧医院、人工智能辅助诊疗平台、智医助理等业务方向的人工智能医疗产品体系。报告期内，与中国医学科学院北京协和医学院签署战略合作协议，共建“中国医学科学院-科大讯飞医学人工智能研究中心”。讯飞智能语音电子病历系统已在北京大学口腔医院、华西医院、安贞医院等医院的口腔和超声科室应用。2017年8月在以LUNA (LUng Nodule Analysis) 测试集为基础的肺结节检测比赛中，讯飞计算机医疗影像获得全球最好成绩，结节检出率达到三甲医院医生平均水平。医学影像辅助诊断系统在肺结节检测，乳腺钼靶病灶检测等领域的核心效果不断提升。截止本报告期末，智慧医院产品已在84家医院上线落地，包括北京协和、301医院、上海瑞金、上海九院等国内顶级医疗机构。导诊机器人在301医院、瑞金医院和广州军区总医院等医院应用，每台机器人日均导诊服务量达1100次。

基于讯飞认知医学技术的“智医助理”机器人参加2017年国家执业医师资格考试笔试并以超过分数线96分的优异成绩通过，在全球首次让人工智能具备当全科医生的潜质。2017年8月，科大讯飞与安徽省立医院联合成立了全国首家人工智能智慧医院——安徽省立智慧医院（人工智能辅助诊疗中心）。基于智医助理医考机器人，公司研发了面向社区医院的“智医助理”人工智能辅助诊疗系统，旨在服务基层医疗，让优质医疗服务惠及更多人民群众，解决国家医疗资源不均衡问题。目前已实现对100余种常见病提供全科医生辅助诊疗。

#### 6) 智能汽车

科大讯飞汽车智能化产品已获得市场广泛认可，持续保持中国汽车智能语音交互第一品牌。报告期内，前装市场年装车数量260万台，累计装车量突破1000万台，在自主品牌语音市场保持占有率第一。通过这套产品及服务已经让用户在车内环境使用语音交互逐步形成习惯，在语音、音乐、导航等应用服务上的用户月活跃度达96%。先后获得“最佳AI应用案例奖”、“年度最佳智能硬件创新奖”、“年度智驾应用”等多项行业荣誉。2017年，公司推出了面向未来的人工智能交互系统——飞鱼2.0，从听觉到视觉，全新升

级智能驾驶体验。完成大众、丰田项目定点，获得沃尔沃、日产启辰的项目合作，在助力北汽推出首款智能网联汽车，助力艾瑞泽5成为中国A级轿车的明星车型，助力蔚来ES8打造全球首个车载人工智能系统NOMI等多项合作中形成行业应用标杆案例。

#### 7) 智能服务

报告期内，智能服务在运营商、金融领域始终保持市场领先地位，产品从语音导航逐步切入全语音门户，主流行业分流人工30%以上，智能服务的整体业务解决率达到88%，实现了语音机器人和文本机器人的融合，提供知识库产品接管多渠道客服能力。AI助理应用及营业厅机器人业务探索取得较大进展，为主流行业提供更加丰富的解决方案和产品。

#### 8) 智慧城市

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。新型智慧城市业务在政务、教育、金融、石油石化、交通等多个行业打造了一批具有全国影响力的精品工程。报告期内已覆盖10省30个地市，并作为唯一的智慧城市厂商主导了“数字杭州”（“新型智慧杭州”一期）发展规划设计，从基础设施、政务服务、民生服务、社会治理和产业经济五个方面进行整体规划。凭借丰富的智慧城市成功建设经验，加入中国智慧城市标准化总体组参与标准建设工作。社区服务机器人小途已在社区中试点，为居民提供接待讲解、引导、业务咨询、办事预受理、进度查询等服务，月均服务近3000人次。携手合肥轨道交通二号线，通过语音输入，售票终端可以智能识别乘客需求，为乘客提供购票服务。

### 三、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

	2017年		2016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	5,444,688,147.38	100%	3,320,476,689.57	100%	63.97%
分行业					
一、主营业务					
软件和信息技术服务业	5,295,525,009.24	97.26%	3,195,306,944.42	96.23%	65.73%
教育教学	119,695,394.42	2.20%	113,674,771.98	3.42%	5.30%
二、其他业务	29,467,743.72	0.54%	11,494,973.17	0.35%	156.35%
分产品					
一、主营业务					
1、教育领域					

教育产品和服务	1,390,344,058.95	25.54%	911,072,902.97	27.44%	52.61%
教学业务	119,695,394.42	2.20%	113,674,771.98	3.42%	5.30%
2、智慧城市					
智慧城市行业应用	440,701,728.54	8.09%	153,683,560.07	4.63%	186.76%
信息工程	1,045,677,114.48	19.21%	832,508,533.29	25.07%	25.61%
3、政法业务	556,903,692.27	10.23%	262,312,779.25	7.90%	112.31%
4、开放平台及消费者业务					
电信增值产品运营	563,267,228.76	10.35%	404,160,609.81	12.17%	39.37%
移动互联网产品及服务	44,578,517.14	0.82%	7,655,390.59	0.23%	482.32%
开放平台	304,576,816.28	5.59%	88,552,787.21	2.67%	243.95%
智能硬件	299,042,584.60	5.49%	87,818,628.53	2.64%	240.52%
运营商大数据	165,035,105.78	3.03%	132,043,059.36	3.98%	24.99%
5、汽车领域	248,986,400.00	4.57%	116,863,400.00	3.52%	113.06%
6、智能服务	155,104,520.40	2.85%	143,922,572.95	4.33%	7.77%
7、其他	81,307,242.04	1.49%	54,712,720.39	1.65%	48.61%
二、其他业务	29,467,743.72	0.54%	11,494,973.17	0.35%	156.35%
分地区					
一、主营业务					
东北地区	106,861,176.55	1.96%	65,690,563.16	1.98%	62.67%
华北地区	793,589,504.09	14.58%	293,556,898.51	8.84%	170.34%
华东地区	2,855,785,701.99	52.45%	1,797,678,594.89	54.14%	58.86%
华南地区	514,672,738.05	9.45%	378,698,353.95	11.40%	35.91%
华中地区	266,209,149.07	4.89%	104,309,150.98	3.14%	155.21%
西北地区	169,264,350.43	3.11%	271,332,807.32	8.17%	-37.62%
西南地区	666,220,580.98	12.24%	380,931,138.89	11.47%	74.89%
国外地区	42,617,202.50	0.78%	16,784,208.70	0.51%	153.91%
二、其他业务					
华东地区	29,467,743.72	0.54%	11,494,973.17	0.35%	156.35%

单位：元

## (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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	5,295,525,009.24	2,535,305,151.31	52.12%	65.73%	64.56%	0.34%
分产品						
教育产品和服务	1,390,344,058.95	566,687,544.96	59.24%	52.61%	40.45%	3.53%
信息工程	1,045,677,114.48	852,687,622.97	18.46%	25.61%	21.30%	2.90%
政法业务	556,903,692.27	132,838,753.86	76.15%	112.31%	202.62%	-7.12%
电信增值产品运营	563,267,228.76	126,306,566.63	77.58%	39.37%	104.65%	-7.15%
分地区						
华北地区	793,589,504.09	328,464,268.42	58.61%	170.34%	218.57%	-6.27%
华东地区	2,855,785,701.99	1,628,012,031.99	42.99%	58.86%	48.24%	4.08%
西南地区	666,220,580.98	233,081,223.32	65.01%	74.89%	85.72%	-2.04%

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
一、主营业务						
1、软件和信息技术服务业	5,295,525,009.24	2,535,305,151.31	52.12%	65.73%	64.56%	0.34%
2、教育教学	119,695,394.42	101,547,399.21	15.16%	5.30%	5.17%	0.10%
二、其他业务	29,467,743.72	10,385,386.14	64.76%	156.35%	79.90%	14.98%
分产品						
一、主营业务						
1、教育领域						
教育产品和服务	1,390,344,058.95	566,687,544.96	59.24%	52.61%	40.45%	3.53%
教学业务	119,695,394.42	101,547,399.21	15.16%	5.30%	5.17%	0.10%
2、智慧城市						

智慧城市行业应用	440,701,728.54	189,450,195.41	57.01%	186.76%	254.34%	-8.20%
信息工程	1,045,677,114.48	852,687,622.97	18.46%	25.61%	21.30%	2.90%
3、政法业务	556,903,692.27	132,838,753.86	76.15%	112.31%	202.62%	-7.12%
4、开放平台及消费者业务						
电信增值产品运营	563,267,228.76	126,306,566.63	77.58%	39.37%	104.65%	-7.15%
移动互联网产品及服务	44,578,517.14	4,542,753.53	89.81%	482.32%	369.21%	2.46%
开放平台	304,576,816.28	221,841,008.29	27.16%	243.95%	190.50%	13.40%
智能硬件	299,042,584.60	137,313,099.58	54.08%	240.52%	248.02%	-0.99%
运营商大数据	165,035,105.78	112,619,234.57	31.76%	24.99%	22.41%	1.43%
5、汽车领域	248,986,400.00	133,405,100.00	46.42%	113.06%	217.94%	-17.68%
6、智能服务	155,104,520.40	14,631,260.12	90.57%	7.77%	247.65%	-6.51%
7、其他	81,307,242.04	42,982,011.39	47.14%	48.61%	113.41%	-16.05%
二、其他业务	29,467,743.72	10,385,386.14	64.76%	156.35%	79.90%	14.98%

变更口径的理由

随着公司各项业务的发展，原有的产品分类已不能准确地反映公司的实际业务，本期按照现有业务模式对主营业务分产品情况进行重新分类，本次分类的调整并非公司实际业务的调整，不影响公司的经营业绩。主营业务的发展情况详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、技术与业务进展”等相关内容。

### (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	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
软件和信息技术服务业	物料成本	1,369,444,633.19	51.73%	837,506,056.00	50.97%	63.51%
软件和信息技术	运营成本	835,006,411.13	31.54%	527,552,468.51	32.11%	58.28%

服务业						
软件和信息技术服务业	人员支出及外协劳务	323,769,546.90	12.23%	175,592,674.11	10.69%	84.39%
教学业务	运营成本	108,631,959.30	4.10%	96,560,046.85	5.88%	12.50%
其他业务	运营成本	10,385,386.14	0.39%	5,773,006.37	0.35%	79.90%
合计		2,647,237,936.66	100.00%	1,642,984,251.84	100.00%	

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

详见本报告“第五节 重要事项”之“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”

#### (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）	1,004,562,325.26
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.44%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	9.33%

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	508,067,600.98	9.33%
2	客户二	187,891,759.92	3.45%
3	客户三	106,978,677.31	1.96%
4	客户四	101,529,240.42	1.86%
5	客户五	100,095,046.63	1.84%
合计	--	1,004,562,325.26	18.44%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五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）	294,170,033.18
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.59%
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	72,588,657.90	4.09%
2	供应商二	68,177,233.74	3.84%
3	供应商三	55,201,944.03	3.11%
4	供应商四	49,866,242.66	2.81%
5	供应商五	48,335,954.85	2.73%
合计	--	294,170,033.18	16.59%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,111,337,196.91	648,741,756.43	71.31%	主要系本年扩大业务规模、增加业务储备所发生的各项费用均有所增加。
管理费用	1,176,611,535.47	729,454,216.96	61.30%	主要系本年研发投入增加，以及管理人员增加，各项费用相应增加所致。
财务费用	-25,837,559.43	-33,729,042.11	23.40%	
所得税费用	97,873,023.88	64,081,356.04	52.73%	主要系本年利润总额增加相应计提所得税增加。

### 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

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	5,739	3,678	56.04%
研发人员数量占比	66.28%	61.92%	4.36%
研发投入金额（元）	1,145,328,994.08	709,131,775.38	61.51%
研发投入占营业收入比例	21.04%	21.36%	-0.32%
研发投入资本化的金额（元）	549,300,540.48	371,822,329.39	47.73%
资本化研发投入占研发投入的比例	47.96%	52.43%	-4.47%

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	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,311,828,475.48	3,514,502,671.61	51.14%
经营活动现金流出小计	4,949,102,257.70	3,215,198,693.62	53.93%
经营活动产生的现金流量净额	362,726,217.78	299,303,977.99	21.19%
投资活动现金流入小计	136,440,189.10	453,965,145.95	-69.94%
投资活动现金流出小计	1,635,997,664.41	1,376,473,601.67	18.85%
投资活动产生的现金流量净额	-1,499,557,475.31	-922,508,455.72	-62.55%
筹资活动现金流入小计	1,798,152,964.62	916,734,146.20	96.15%
筹资活动现金流出小计	541,540,098.78	438,124,868.28	23.60%
筹资活动产生的现金流量净额	1,256,612,865.84	478,609,277.92	162.56%
现金及现金等价物净增加额	119,457,341.07	-144,417,179.76	182.72%

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) 公司投资活动产生的现金流量净额的降低，主要系公司上年收回委托贷款本金金额较大及本年投资理财理财产品金额增加所致。

(2) 公司筹资活动产生的现金流量净额的增长，主要系公司本年收到发行股份购买资产配套的募集资金及限制性股票员工缴款所致。

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

## 四、非主营业务分析

适用  不适用

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 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	2,644,108,960.38	19.82%	2,540,362,526.09	24.39%	-4.57%	--
应收账款	2,552,450,043.67	19.13%	1,797,815,618.09	17.26%	1.87%	--
存货	890,407,201.90	6.67%	604,036,357.93	5.80%	0.87%	--

投资性房地产	19,687,990.86	0.15%	20,336,218.62	0.20%	-0.05%	--
长期股权投资	316,971,608.29	2.38%	289,174,050.93	2.78%	-0.40%	--
固定资产	1,453,837,674.34	10.90%	1,059,693,490.41	10.18%	0.72%	--
在建工程	194,635,102.27	1.46%	271,336,283.58	2.61%	-1.15%	--
短期借款	420,574,100.00	3.15%	305,900,000.00	2.94%	0.21%	--
长期借款	460,698,442.42	3.45%	370,828,362.36	3.56%	-0.11%	--
无形资产	1,133,089,927.37	8.49%	1,070,726,351.15	10.28%	-1.79%	--
商誉	1,122,148,174.74	8.41%	1,125,709,385.98	10.81%	-2.40%	--
应付账款	1,059,615,570.14	7.94%	616,696,377.52	5.92%	2.02%	

## 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

## 六、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
127,056,957.36	835,057,982.25	-84.78%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 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比例	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
2015 年	非公开发行股票	210,395.43	86,579.1	152,431.4	5,323.45	12,907.25	6.13%	67,846.59	除东莞银 30,000.00 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	0
2017 年	发行股份募集配套资金	28,414.96	17,315	17,315				11,342.88	全部存放于募集资金专户	0
合计	--	238,810.39	103,894.1	169,746.4	5,323.45	12,907.25	6.13%	79,189.47	--	0

**募集资金总体使用情况说明**
**2015 年非公开发行股票：**

截至 2017 年 12 月 31 日止，公司累计使用募集资金 152,918.64 万元，其中募集资金项目投资 152,431.40 万元，支付其他发行费用 487.24 万元。扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 57,964.03 万元，募集资金专户累计资金收益 9,882.56 万元，募集资金专户 2017 年 12 月 31 日余额合计为 67,846.59 万元。

**2017 年发行股份募集配套资金：**

截至 2017 年 12 月 31 日止，公司累计使用募集资金 17,315.00 万元，其中置换前期自筹资金投入 14,315.00 万元、支付北京讯飞乐知行软件有限公司（简称“乐知行”）流动资金 2,000.00 万元、支付产业并购资金 1,000.00 万元。扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 11,099.96 万元，募集资金专户累计资金收益 242.92 万元，募集资金专户 2017 年 12 月 31 日余额合计为 11,342.88 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										
智慧课堂及在线教学云平台项目	是	179,512.76	179,512.76	75,322.45	120,802.42	67.29%	2019年06月		不适用	否
"讯飞超脑"及关键技术研究和云平台建设项目	否	30,882.67	31,628.98	11,256.65	31,628.98	100.00%			不适用	否
支付发行股份购买资产交易的现金对价	否	14,315.00	14,315.00	14,315.00	14,315.00	100.00%			不适用	否
补充乐知行流动资金	否	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00%			不适用	否
产业并购资金	否	12,100.00	12,100.00	1,000.00	1,000.00	8.26%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	238,810.43	239,556.74	103,894.1	169,746.4	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	238,810.43	239,556.74	103,894.1	169,746.4	--	--	--	--	--
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	适用 1、经过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 万元变更用于收购安徽讯飞皆成信息科技有限公司（以下简称“讯飞皆成”）股权，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，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），和 2016 年 4 月 8 日 2015 年年度股东大会决议公告（公告编号：2016-023）；经过公司第四届董事会第五次会议及 2017 年第三次临时股东大会审议同意，公司将“智慧课堂及在线教学云平台项目”部分募集资金 4,062.39 万元用于继续收购讯飞皆成 5% 的股权，详见 2017 年 5 月 18 日发布的《关于变更部分募集资金用途及实施主体的公告》（公告编号 2017-040），和 2017 年 6 月 3 日临时股东大会决议公告（公告编号 2017-042）。截至 2017 年 12 月 31 日止，公司为收购讯飞皆成股权已实际支付募集资金合计 12,907.25 万元。 2、经过公司第四届董事会第五次会议及 2017 年第三次临时股东大会审议同意，公司使用“智慧课堂及在线教学云平台项目”募集资金 6,500 万元，出资设立“安徽知学科技有限公司”（以下简称“知									

	<p>学公司”)，由知学公司作为项目部分建设内容的实施主体，项目中原“个性化在线教学平台”、“教学质量测评与分析”及“基于大数据分析的在线学习系统”的相关研发和运营服务、商业化将持续在新出资设立的知学公司开展。</p> <p>3、经过公司第四届董事会第五次会议审议同意，由于市场发展及公司经营政策的变动，公司对“智慧课堂及在线教学云平台”募集资金项目进行延期，但未调整项目的投资总额和建设规模，未改变募集资金的使用方向和投资内容，预计在 2019 年 6 月完成项目建设，详见 2017 年 5 月 18 日《关于“智慧课堂及在线教学云平台”募集资金项目延期的公告》(公告编号 2017-039)。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在公司发行股份购买资产并募集配套资金到位前，为保证发行股份及支付现金购买资产事项的顺利实施，公司已根据交易进度的实际情况以自筹资金支付了交易的现金对价 143,149,962.34 元。2017 年 3 月 18 日，华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司截至 2017 年 2 月 28 日以自筹资金先期投入募集资金投资项目情况进行了专项审核，并出具了会验字[2017]1984 号《科大讯飞股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。配套募集资金到位后，本公司使用募集资金 143,149,962.34 元置换先期投入募投项目的同等金额自筹资金。</p>
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 2017 年 12 月 31 日止，除东莞银行 30,000.00 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情况	不适用

### (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。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、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
讯飞智元信息科技有限公司	子公司	信息工程	350,000,000.00	3,339,171,772.79	1,279,386,505.73	1,856,293,407.54	336,733,574.96	274,817,676.12
科大讯飞华南有限公司	子公司	软件开发	150,000,000.00	791,433,400.34	290,437,086.17	369,312,491.99	74,404,994.22	55,653,995.60
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	子公司	技术服务	25,660,000.00	388,553,265.49	298,640,414.68	267,780,716.26	158,418,104.56	140,097,555.38
北京讯飞乐知行软件有限公司	子公司	软件开发	22,000,000.00	234,846,762.85	168,478,126.31	276,728,474.09	56,882,782.15	49,031,144.72

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

不适用

## 九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、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。据麦肯锡《中国人工智能的未来之路2017》预测，至2025年人工智能应用市场总值将达到1270亿美元，同时，埃森哲预测到2035年，人工智能将使年度经济增长率提高一倍。2017年我国政府表现出了对人工智能发展的高度重视，从年初到末人工智能贯穿了我国科技领域的发展思路。

2017年3月5日，国务院总理李克强发表2017年政府工作报告，指出要加快培育壮大包括人工智能在内的新兴产业，“人工智能”首次被写入了全国政府工作报告，这意味着人工智能已上升为国家战略。

2017年7月20日，国务院出台《新一代人工智能发展规划》，提出了面向2030年我国新一代人工智能发展的指导思想、战略目标、重点任务和保障措施。《规划》提出坚持科技引领、系统布局、市场主导、开源开放的基本原则和三步走的战略目标，部署构筑我国人工智能发展的先发优势，加快建设创新型国家和世界科技强国。

2017年11月15日，科技部召开《新一代人工智能发展规划》暨重大科技项目启动会，会上宣布了首批四家国家新一代人工智能开放创新平台名单，明确依托科大讯飞建设智能语音国家新一代人工智能开放创新平台。

2017年12月13日,工业和信息化部印发《促进新一代人工智能产业发展三年行动计划(2018-2020年)》,明确了人工智能2018-2020年在推动战略性新兴产业总体突破、推进供给侧结构性改革、振兴实体经济、建设制造强国和网络强国方面的重大作用和具体目标。

2017年12月29日,安徽省人民政府办公厅印发中国(合肥)智能语音及人工智能产业基地(中国声谷)发展规划(2018—2025年),明确以科大讯飞公司为主的核心区,通过战略转型,技术制胜、市场为王,开展智能语音及人工智能核心技术研发,积极推进产业链条完善和扩展,加快形成产业集群。

2018年3月5日,国务院总理李克强在十三届全国人大一次会议作政府工作报告时表示,要加强新一代人工智能研发应用,在医疗、养老、教育、文化、体育等多领域推进“互联网+”,这是继2017年之后,“人工智能”再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先行者,科大讯飞在人工智能行业深耕十九年,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。各国纷纷把发展人工智能产业上升为国家战略高度。美、英等国家积极引导和鼓励人工智能领域突破关键技术,加大产品研发应用。国际科技巨头不断发力,抢占人工智能发展制高点,通过并购、集聚人才、研发核心技术,力图掌握人工智能未来发展的主动权,打造自主人工智能生态圈。

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2017年底,讯飞开放平台合作伙伴达51.8万,应用总数达40万,平台总用户数(终端设备数)达17.6亿,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、智慧医疗、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、2018年经营管理计划

2018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,另一方面积极推动智能语音及人工智能相关技术的规模应用,实现人工智能技术与多行业、多领域的深度结合,不断践行成为人工智能国家队的责任与使命。

继续坚持“平台+赛道”的业务发展战略:一方面,为全行业提供智能语音及人工智能能力,整合后台内容和服务,构建持续闭环迭代的生态体系,赋能开发者,成就科学家,让A.I.像水和电一样造福人类;另一方面,在教育、司法、医疗、车载、智慧城市等重点领域,通过人工智能核心技术+应用数据+领域支持,持续构建垂直入口或行业刚需+代差优势,打造盈利来源和金牛业务根据地,解决社会刚需,让A.I.成为公司持续成长的源泉。

继续坚持“大投入布局大未来”的发展策略:面对人工智能的战略机会窗口期,当前公司最关键的不是如何压缩投入,而是积极把握人工智能发展的战略机遇,敢于在核心技术产品研发上重兵投入,敢于在产品布局推广上重兵投入,为未来更大规模地爆发做好准备。因此,公司2018年将继续坚持加大人工智能相关领域的研发投入、加大人工智能开放平台生态体系构建的投入、加大人工智能在教育、医疗、司法、智慧城市等重点赛道的市场布局投入,积极把握战略机遇,构建可持续发展和长期盈利能力。同时,继续坚持董事会制定的“用人工智能核心技术抢占国际领先制高点、同时保持活跃用户数快速增长、销售收入

和毛利快速增长”的三大重点任务。

围绕公司的发展规划，2018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。继续深化感知智能、认知智能核心技术的研发，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、司法、医疗、车载、智能服务、智慧城市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，持续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、司法四大事业群，加速人工智能在各行业落地应用。

**教育业务领域：**进一步加大渠道建设力度，持续推进优质区域、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，进一步围绕教师和学生用户推进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、大数据、云计算等核心技术，持续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，持续优化迭代，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。

**司法领域：**紧跟司法体制改革进程，紧贴司法部门实战应用需求，积极拓展智能语音与人工智能技术在司法、公共安全等领域的深入应用。

**医疗领域：**积极推动以智能语音技术为核心的智慧医院类产品，加速以晓医机器人为代表的智医助理系列产品和人工智能辅诊平台的布局，推动智医助理产品攻坚和落地，打造以智能硬件为载体，AI健康管理为核心，智能随访为手段，以专业全科医生兜底保障的基层健康管理闭环。

**汽车领域：**在智能汽车及车联网领域，公司将进一步拓展自主品牌和合资品牌市场，保持自主品牌行业龙头地位。同时，加快公司更多核心技术在汽车上的应用，进一步提升产品及服务体验，促进新平台、新产品落地，加速汽车行业资源和服务的融合，完成辅助驾驶功能产品化。通过更多车型项目交付和新车型项目的落地，进一步提升用户规模和品牌影响力。

**智能服务领域，**进一步利用讯飞人工智能核心技术及行业知识和数据优势，建设多渠道、多模式、软硬一体、人机融合的智能服务系统，持续推动人工智能技术创新社会服务更多应用。

#### 4、面临的风险以及应对措施

##### （1）宏观经济形势

2018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提升抗风险能力，抓住机遇进一步打造产业集群。此外，2018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，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。

## （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潜在风险。

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。针对人力资源风险，公司坚定不移地实施股权激励计划，并持续加大高端人才的引进力度以及智能语音及人工智能技术人才的定向培养。同时，公司在2018年将继续深化内部激励机制，吸引更多人才的加入。

# 十一、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
2017年03月22日	实地调研	机构	详见投资者关系互动平台( <a href="http://rs.p5w.net/c/002230">http://rs.p5w.net/c/002230</a> )《科大讯飞：2017年3月22日投资者关系活动记录表》
2017年05月10日	其他	机构	详见投资者关系互动平台( <a href="http://rs.p5w.net/c/002230">http://rs.p5w.net/c/002230</a> )《科大讯飞：2017年5月10日投资者关系活动记录表》
2017年06月19日	实地调研	机构	详见投资者关系互动平台( <a href="http://rs.p5w.net/c/002230">http://rs.p5w.net/c/002230</a> )《科大讯飞：2017年6月19日投资者关系活动记录表》
2017年08月10日	实地调研	机构	详见投资者关系互动平台( <a href="http://rs.p5w.net/c/002230">http://rs.p5w.net/c/002230</a> )《科大讯飞：2017年8月10日投资者关系活动记录表》
2017年10月19日	实地调研	机构	详见投资者关系互动平台( <a href="http://rs.p5w.net/c/002230">http://rs.p5w.net/c/002230</a> )《科大讯飞：2017年10月19日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、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。

#### 2、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。

#### 3、2017年年度利润分配方案

以2017年12月31日的总股本1,388,693,628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 138,869,362.80元。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。自董事会审议利润分配预案后至实施利润分配方案的股权登记日期间，若公司总股本因限制性股票激励计划发生变动的，依照未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数实施，并保持上述分配比例不变对总额进行调整。

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	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例

		润	率		
2017 年	138,869,362.80	434,675,994.14	31.95%		
2016 年	132,649,012.80	484,430,415.83	27.38%		
2015 年	129,190,609.10	425,294,489.51	30.38%		

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)	5
分配预案的股本基数 (股)	1,388,693,628
现金分红总额 (元) (含税)	138,869,362.80
可分配利润 (元)	350,276,882.50
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但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 12 月 31 日的总股本 1,388,693,628 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 138,869,362.80 元, 剩余未分配利润 211,407,519.70 元暂不分配。不送红股。同时以资本公积转增股本, 每 10 股转增 5 股。转增股本后公司总股本变更 2,083,040,442 股, 剩余资本公积 4,695,785,022.78 元, 其中股本溢价金额 4,574,471,802.52 元。自董事会审议利润分配预案后至实施利润分配方案的股权登记日期间, 若公司总股本因限制性股票激励计划发生变动的, 依照未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数实施, 并保持上述分配比例不变对总额进行调整。	

## 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	公司实际控制人 (刘庆峰、中科大资产经营有限责任公司)	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	正常履行
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	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	2008 年 04 月 24 日	持有公司股票期间	正常履行

	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)	大讯飞的股票，也不由科大讯飞收购该部分股份；上述禁售期满后，在科大讯飞任职期间每年转让的股份不超过所持有科大讯飞股份总数的百分之二十五，如今后从科大讯飞离职，自离职后半年内不转让所持有的科大讯飞股份。2、在持有科大讯飞股权期间，将不会从事与科大讯飞相同或相似的业务；不会直接投资、收购与科大讯飞业务相同或相似的企业和项目，不会以任何方式为竞争企业提供帮助；如因任何原因引起与科大讯飞发生同业竞争，将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争。			
	二、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。	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
	三、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	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、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)	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
	五、2016 年发行股份募集配套资金承诺：宁波赛特股权投资合伙企业、南京创毅投资管理中心(有限合伙)	本企业在本次交易中认购的科大讯飞非公开发行股票自发行结束之日起三十六个月内不进行转让	2017 年 03 月 17 日	自非公开发行股份上市之日起 36 个月内	正常履行
	六、2016 年发行股份募集配套资金承诺：宁波赛特股权投资合伙企业、南京创毅投资管理中心(有限合伙)	避免同业竞争承诺、规范关联交易等承诺	2017 年 03 月 17 日	作为上市公司股东期间	正常履行
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)	2016 年 12 月 20 日	自行权之日起 6 个月内	履行完毕
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用				

## 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
安徽讯飞皆成信息科技有限公司股东 2017 年度盈利预测	2017 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	8,000	14,490.35	不适用	2016 年 03 月 15 日	《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) 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 2017 年度盈利预测	2017 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	4,900	5229.40	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

##### 重要会计政策变更

2017 年 4 月 28 日财政部印发了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助》（修订），该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

财政部根据上述 2 项会计准则的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，并于 2017 年 12 月 25 日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》；资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。2018 年 1 月 12 日，财政部发布了《关于一般企业

财务报表格式有关问题的解读》，根据解读的相关规定：

对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

对于利润表新增的“其他收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。

由于“资产处置收益”项目的追溯调整，对2016年的报表项目影响如下：

单位：元

项 目	变更前	变更后
资产处置收益		9,679,400.58
营业外收入	190,746,329.37	181,066,928.79
营业外支出	13,633,055.96	13,633,055.96

## 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

处置子公司：

本公司本年将持有上海通立信息科技有限公司45.18%的股权对外转让，对其不再实施控制，自处置日开始不再纳入合并范围。

新设子公司：

1. 本公司投资成立贵州讯飞信息科技有限公司，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。

2. 本公司与长春出版传媒集团有限责任公司共同投资成立吉林科讯教育科技有限公司，注册资本1000万元，本公司持股比例55%，根据投资协议公司本年支付出资款165万元，该公司自成立日起纳入合并范围。

3. 本公司投资成立天津智汇谷科技服务有限公司，持股比例100%，本年支付出资款20,000万元，该公司自成立日起纳入合并范围。

4. 本公司投资成立浙江讯飞智能科技有限公司，持股比例100%，本年支付出资款600万元，该公司自成立日起纳入合并范围。

5. 本公司与清镇市产业投资有限责任公司共同投资成立贵州科讯慧黔信息科技有限公司，注册资本1000万元，本公司持股比例90%，该公司自成立日起纳入合并范围。

6. 本公司投资成立四川讯飞超脑信息科技有限公司，持股比例100%，本年支付出资款100万元，该公司自成立日起纳入合并范围。

7. 本公司投资成立安徽讯飞云创科技有限公司，持股比例100%，本年支付出资款1500万元，该公司自成立日起纳入合并范围。

8. 本公司投资成立武汉讯飞兴智科技有限公司，持股比例100%，该公司自成立日起纳入合并范围。

9. 本公司投资成立iFLYTEK Inc.，持股比例100%，本年支付出资款135万美元，该公司自成立日起纳入合并范围。

10. 本公司子公司讯飞爱途与黄山兴旅网络科技有限公司投资黄山计调通信息科技有限公司，注册资本200万元，讯飞爱途持股60%，本年讯飞爱途支付出资额20万元，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池州城市经营投资有限公司投资成立池州讯飞信息科技有限公司，注册资本1000万元，讯飞智元持股70%，本年支付投资款700万元，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投资成立安庆科大讯飞信息科技有限公司，注册资本1000万元，讯飞智元持股100%，本年支付投资款600万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

13. 本公司子公司讯飞智元投资成立滁州讯飞信息科技有限公司，注册资本1000万元，讯飞智元持股100%，本年支付投资款300万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

14. 本公司子公司讯飞智元与上海海悦投资管理有限公司、邱志超、邵阳、邵志东、于继栋投资成立安徽讯飞至悦科技有限公司，注册资本2000万元，讯飞智元持股51.70%，本年支付投资款1,034万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

15. 本公司子公司讯飞智元与重庆南投智能终端投资有限公司投资成立重庆讯飞慧渝人工智能技术研究院有限公司，注册资本2000万元，讯飞智元持股80%，本年支付投资款1,600万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

16. 本公司子公司新疆讯飞投资成立新疆讯飞丝路声谷信息科技有限公司，注册资本1000万元，新疆讯飞持股100%，本年支付投资款100万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

17. 本公司孙公司广东启明投资成立广州讯飞语畅有限公司，注册资本6000万元，广东启明持股100%，本年支付投资款6,000万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

18. 本公司子公司河南讯飞投资成立信阳科大讯飞信息科技有限公司，注册资本1000万元，河南讯飞持股100%，本年支付投资款100万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

19. 本公司子公司重庆讯飞与重庆凤凰湖机器人有限公司投资成立重庆讯飞晓曼机器人有限公司，注册资本1000万元，重庆讯飞持股70%，该公司自成立之日起纳入合并范围。

20. 本公司子公司重庆讯飞投资成立贵阳讯飞智能呼叫中心产业运营有限公司，注册资本1000万元，重庆讯飞持股100%，本年支付投资款80万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

21. 本公司孙公司日本株式会社投资成立安徽赛因慧博教育科技有限公司，注册资本500万元，日本株式会社持股100%，该公司自成立之日起纳入合并范围。

注销子公司：

广州市尊宏信息技术有限公司于本年内注销，不再纳入合并范围。

## 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）	230
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄亚琼、万文娟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

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）第二期股票期权激励的实施情况

2014年11月8日，公司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）》。

2017年1月10日，公司第四届董事会第一次会议审议通过了《关于第二期股票期权激励计划第一个行权期未达行权条件予以注销的议案》，由于第二期股票期权激励计划首次授予部分股票期权及预留部分股票期权第一个行权期以净利润与净资产收益率为考核指标的行权条件未达标，根据《第二期股票期权激励计划（草案）》的规定，首次授予部分股票期权第一个行权期204名激励对象所获授的370.8万份股票期权与预留部分股票期权第一个行权期18名激励对象所获授的42.75万份股票期权由公司注销。详细内容见刊登于2017年1月11日的《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《关于公司第二期股票期权激励计划首次授予部分股票期权及预留部分股票期权第一个行权期行权条件未达标予以注销的公告》。

2017年4月17日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于调整股权激励计划的价格、激励对象名单及授予数量的议案》。经2016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，第二期股权激励计划首次授予股票期权行权价格调整为19.62元，第二期股权激励计划预留股票期权行权价格调整为36.78元。详细内容见刊登于2017年4月18日的《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《关于调整股权激励计划的价格、激励对象名单及授予数量的公告》。

2017年12月29日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于第二期股票期权激励计划第二个行权期未达行权条件予以注销的议案》，由于第二期股票期权激励计划首次授予部分股票期权及预留部分股票期权第二个行权期以净利润与净资产收益率为考核指标的行权条件未达标。根据《第二期股票期权激励计划（草案）》的规定，首次授予部分股票期权第二个行权期204名激励对象所获授的370.8万份股票期权与预留部分股票期权第二个行权期18名激励对象所获授的42.75万份股票期权由公司注销。详细内容见刊登于2017年12月30日的《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《关于公司第二期股票期权激励计划第二个行权期行权条件未达标予以注销的公告》。

## （二）限制性股票激励计划的实施情况

2017年1月15日，公司第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议审议通过了《限制性股票激励计划（草案）及摘要》，公司独立董事对限制性股票激励计划发表了同意的独立意见。监事会对激励对象名单进行了核查，认为激励对象符合限制性股票激励计划规定的激励对象范围。公司通过公司内部网站对激励对象名单予以公示，并于2017年2月4日披露了《科大讯飞监事会关于限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况的说明》。

2017年2月8日，公司召开2017年第二次临时股东大会审议通过了《限制性股票激励计划（草案）及摘要》、《限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》。董事会被授权办理限制性股票的相关事宜。

2017年4月17日，公司第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议审议通过了《关于调整股权激励计划的价格、激励对象名单及授予数量的议案》，调整后，限制性股票激励计划首次授予的授予价格为13.695元，激励对象人数调整为922人，首次授予限制性股票的数量调整为6,258.4万股。详细内容见刊登于2017年4月18日的《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《关于调整股权激励计划的价格、激励对象名单及授予数量的公告》。

2017年4月17日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票激励计划首次授予部分的议案》，确定限制性股票授予日为2017年4月21日。

2017年5月16日，公司完成限制性股票首次授予登记工作，在本次限制性股票激励计划授予日确定后的资金缴纳过程中，由于部分激励对象因离职及资金不足等个人原因，首次授予的激励对象人数调整为902人，首次授予部分的股份数调整为6,220.35万股。上市日期为2017年5月18日。详细内容见刊登于2017年5月17日的《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《关于限制性股票首次授予完成的公告》。

## 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	日常关联交易	销售商品及提供劳务	市场定价	无	50,806.76	9.33%	60,000	否	银行转账	无	2017年03月21日	《2017年日常关联交易预计

	资者												公告》 (公告 编号 2017-0 21)
合计		--	--	50,806. 76	--	60,000	--	--	--	--	--	--	--
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 50,806.76 万元, 低于年初预计的关联交易金额 60,000 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

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
讯飞智元信息科技有 限公司	2017 年 01 月 11 日	15,000	2016 年 08 月 29 日	12,959.82	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
安徽讯飞智能科技有 限公司	2017 年 03 月 21 日	10,000	2017 年 05 月 16 日	1,757.41	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			25,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计				39,290.48
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计			25,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计				14,717.23
公司担保总额								
报告期内审批担保额度合计			25,000	报告期内担保实际发生额 合计				39,290.48
报告期末已审批的担保额度合计			25,000	报告期末实际担保余额合 计				14,717.23
实际担保总额占公司净资产的比例								1.91%

**(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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金和募集资金	53,500	37,500	0
券商理财产品	自有资金	5,000	0	0
合计		58,500	37,500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

公司所购理财产品均为保本的低风险理财产品。

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

**(2) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**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、履行社会责任情况**

详见 2018 年 3 月 29 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《2017 年社会责任报告》。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

一方面，积极从自身优势出发，充分发挥高科技企业的优势与特点，利用人工智能技术助力精准扶贫工作，用实际行动为脱贫攻坚贡献科技企业的独特力量。另一方面，积极贯彻国家精准扶贫工作精神，开展公益扶贫，积极参与精准扶贫活动。

### (2) 年度精准扶贫概要

#### 1) 用人工智能助力扶贫更精准

2017年上半年，科大讯飞与安徽省扶贫办启动了基于人工智能大数据精准扶贫的平台项目，利用现代化信息技术动态管理扶贫工作，建立统一高效的脱贫攻坚大数据管理平台，通过科技和数据让有限的扶贫资源用在刀刃上。该平台主要有四个方面的功能：第一，扶贫对象的确认工作；第二，扶贫项目的登记。社会上已经形成的扶贫项目，所有项目均登记在平台上；第三，帮扶的企业单位的确认。对于下一步将要进行的扶贫项目，被扶贫的对象可以通过这个平台匹配最合适的帮扶单位和项目；第四，确认扶贫结果。通过平台可以掌握项目对扶贫对象阶段性的结果并进行确认，使优质项目起到示范引领作用。通过该平台，实现对全省项目进行精确登记、匹配和评估，了解最需要扶贫的对象，并且针对这些对象匹配帮扶者，利用平台在安徽乃至全国范围内找到最合适的项目，从而用精确、科学的方式来指导精准扶贫工作。

#### 2) 积极践行精准扶贫工作

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。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。2017年上半年，项目资金全部到位，项目工程进展顺利。

2017年4月，公司正式启动了“AI教育公益计划”。“AI”是英文“Artificial Intelligence”（人工智能）的简称，也是中文里的“爱”，寓意以人工智能技术推动教育发展、以公益计划执行加强对贫困落后地区儿童的关爱。科大讯飞期冀通过教学设备、益智玩具、课程体系等产品配备和乡村教师培训、志愿支教服务，让欠发达地区留守儿童分享到高质量、最前沿的教育资源。根据“AI教育公益计划”，科大讯飞将在首期投入1000万。目前，项目一期已顺利走进西藏、四川、安徽、河南、山西、新疆等六地，完成近700万元捐赠活动，通过最新的人工智能产品为37所农村学校的留守儿童带去了关爱与温暖。该计划获得了人民日报、中国青年报、新华社、安徽日报、安徽电视台等众多媒体的高度关注与积极评价，并获得中国互联网协会2017互联网企业社会责任优秀案例、安徽慈善奖最具影响力慈善企业、新浪中国教育盛典“2017教育公益杰出企业”、中国公益节年度创心公益项目奖等一系列荣誉。

2017年11月，在国家卫生计生委规划司、基层司的指导下，科大讯飞正式发布了“AI医疗公益计划”，寓意以人工智能技术推动医疗发展、以公益计划执行加强对边远贫困地区老少妇孺的关爱。该项目首期将投入公益基金1000万，通过提供医疗服务、便民看诊等帮扶行动，让欠发达地区留守人民享受到高质量、高水平的医疗资源。此外，科大讯飞将联合多家国内顶尖医院，为边远地区受帮扶对象提供最优质的医疗资源。

**(3) 精准扶贫成效**

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	833
2.物资折款		342
二、分项投入	——	——
1.教育扶贫	——	——
其中： 1.1 资助贫困学生投入金额	万元	221
1.2 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	558
2.社会扶贫	——	——
其中： 2.1 扶贫公益基金投入金额	万元	346
3.其他项目	——	——
其中： 3.1.项目个数	个	2
3.2.投入金额	万元	50

**(4) 后续精准扶贫计划**

公司将积极贯彻国家精准扶贫工作精神，围绕自身优势与特点，持续推动“AI公益计划”。特别是在“AI教育公益”方面，继续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。

**3、环境保护相关的情况**

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
不适用

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。公司人工智能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。

**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	151,978,418	11.55%	73,208,634			-33,716,141	39,492,493	191,470,911	13.79%
1、其他内资持股	151,978,418	11.55%	73,208,634			-33,716,141	39,492,493	191,470,911	13.79%
其中：境内法人持股	2,200,147	0.17%	11,005,134			-2,200,147	8,804,987	11,005,134	0.79%
境内自然人持股	149,778,271	11.39%	62,203,500			-31,515,994	30,687,506	180,465,777	13.00%
二、无限售条件股份	1,163,506,576	88.45%				33,716,141	33,716,141	1,197,222,717	86.21%
1、人民币普通股	1,163,506,576	88.45%				33,716,141	33,716,141	1,197,222,717	86.21%
三、股份总数	1,315,484,994	100.00%	73,208,634				73,208,634	1,388,693,628	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本次股份变动系发行股份募集配套资金、向激励对象授予限制性股票以及部分高管锁定股解除限售等原因所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

发行股份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，并获得证监会核准（证监许可[2016]2474号）。限制性股票激励计划经公司第四届董事会第二次会议及2017年第二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

公司向激励对象授予限制性股票及发行股份募集配套资金新增股份已在中国证券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，公司向激励对象授予限制性股票、发行股份募集配套资金的新增股份上市共增加股本 73,208,634 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
北京乐教融智投资发展合伙企业（有限合伙）	1,294,204	1,294,204		0	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。	上市流通时间为 2017 年 12 月 11 日，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		0	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 股。	上市流通时间为 2017 年 12 月 11 日，解除限售股数为 905,943 股。
发行股份并支付现金购买资产其他限售股	10,741,894	3,086,674		7,655,220	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。	上市流通时间分别为：2017 年 12 月 11 日，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；
宁波赛特股权投资合伙企业（有限合伙）			5,502,567	5,502,567	首发后机构类限售股：在发行股份募集配套资金中，认购数量为 5,502,567 股。	预计上市流通时间为 2020 年 3 月 17 日（遇非交易日顺延），解除限售股数为 5,502,567 股。
南京创毅投资			5,502,567	5,502,567	首发后机构类限	预计上市流通时间为

管理中心(有限合伙)					售股:在发行股份募集配套资金中,认购数量为5,502,567股。	2020年3月17日(遇非交易日顺延),解除限售股数为5,502,567股。
高管锁定股	139,036,377	28,429,320		110,607,057	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
股权激励限售股			62,203,500	62,203,500	限制性股票激励计划	第一个解除限售期:自首次授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止,解除限售数量为获授限制性股票数量的30%;第二个解除限售期:自首次授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止,解除限售数量为获授限制性股票数量的30%;第三个解除限售期:自首次授予日起48个月后的首个交易日起至授予日起60个月内的最后一个交易日当日止,解除限售数量为获授限制性股票数量的40%;
合计	151,978,418	33,716,141	73,208,634	191,470,911	--	--

## 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	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	交易终止日期
----------	------	-----------	------	------	--------	--------

券名称		率)			数量	
股票类						
人民币普通股 (A股)	2017年03月07日	27.26元/股	11,005,134	2017年03月17日	11,005,134	
人民币普通股 (A股)	2017年04月21日	13.695元/股	62,203,500	2017年05月18日	62,203,500	

#### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

##### （一）发行股份募集配套资金

本次发行股份募集配套资金的发行对象为宁波赛特股权投资合伙企业（有限合伙）、南京创毅投资管理中心（有限合伙）2名特定投资者，上述对象以现金方式认购公司向其发行的股份数量分别为5,502,567股、5,502,567股，发行价格为27.26元/股，上市时间为2017年3月17日，锁定期限为发行结束之日起三十六个月。具体内容详见刊登在2017年3月16日的《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《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市公告书（摘要）》。

##### （二）限制性股票激励计划

本次限制性股票激励计划首次授予的授予日为2017年4月21日，授予价格为13.695元/股，授予数量为62,203,500股，激励对象共计902人，上市日期为2017年5月18日，具体内容详见刊登在2017年5月17日的《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《关于限制性股票首次授予完成的公告》（公告编号：2017-035）。

## 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

2017年3月17日，公司发行股份募集配套资金的新增股份上市，增加股本11,005,134股。2017年5月18日，公司向激励对象授予限制性股票，增加股本62,203,500股。截止期末，公司股本为1,388,693,628股，公司资产总额为13,340,336,352.99元，资产负债率为40.39%。

## 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	234,628	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	238,663	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	12.90%	179,198,533	0	0	179,198,533		
刘庆峰	境内自然人	7.57%	105,067,220	0	78,800,414	26,266,806	质押	6,800,000
中科大资产经营有限责任公司	国有法人	4.01%	55,665,225	0	0	55,665,225		
王仁华	境内自然人	1.71%	23,797,086	-400,000	0	23,797,086		
葛卫东	境内自然人	1.70%	23,581,030	23,581,030	0	23,581,030		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.32%	18,282,316	16,139,486	0	18,282,316		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.27%	17,624,900	0	0	17,624,900		
吴晓如	境内自然人	1.03%	14,298,393	4,000,000	11,723,795	2,574,598	质押	1,240,000
胡郁	境内自然人	0.81%	11,292,868	4,149,900	9,507,226	1,785,642	质押	5,350,000
陈涛	境内自然人	0.77%	10,657,490	-2,650,000	8,994,053	1,663,437	质押	4,660,000
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。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中刘庆峰先生与中科大资产经营有限责任公司是公司的实际控制人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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	23,797,086					人民币普通股	23,797,086	
葛卫东	23,581,030					人民币普通股	23,581,030	

香港中央结算有限公司	18,282,316	人民币普通股	18,282,316
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
王萍	6,169,094	人民币普通股	6,169,094
郭超	5,995,682	人民币普通股	5,995,682
莫建军	5,580,000	人民币普通股	5,580,000
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 名股东中刘庆峰先生与中科大资产经营有限责任公司是公司的实际控制人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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）	前 10 名普通股股东中葛卫东通过普通证券账户持有 8,581,030 股公司股票，通过信用证券账户持有 15,000,000 股公司股票。		

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

实际控制人性质：境内自然人、境内其他机构

(1) 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，中国科学技术大学兼职教授、博导，十届、十一届、十二届、十三届全国人大代表，中国科学院人工智能产学研创新联盟联合理事长、语音及语言信息处理国家工程实验室主任，全国大学生创新创业联盟首任理事长，中国语音产业联盟理事长，全国青联常委。现任公司董事长、总裁，同时担任广东讯飞启明科技发展有限公司执行董事、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、安徽讯飞联创信息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兼总经理、安徽卓越信息产业投资管理有限公司执行董事兼总经理、安徽信息工程学院(事业单位法人)董事长、	

	苏州科大讯飞职业培训学校董事长兼总经理、苏州工业园区科大讯飞教育培训中心董事长兼总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

(2) 实际控制人类型：法人

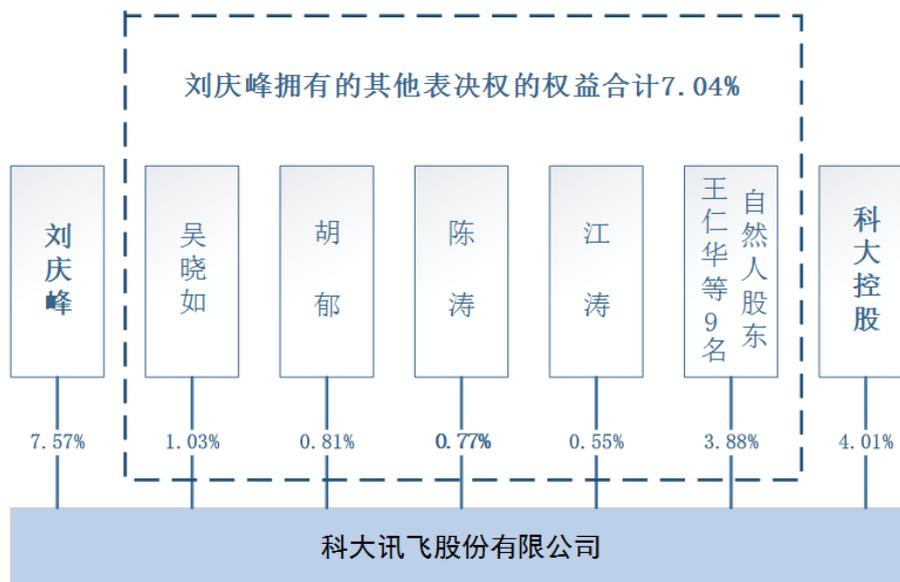
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中科大资产经营有限责任公司	王兵	1988 年 03 月 23 日	149185410	科技成果转化和推广，高科技企业孵化，投资管理，资产运营。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	时代出版传媒股份有限公司，持股比例为 5.32% 科大国创软件股份有限公司，持股比例为 3.36% 科大智能科技股份有限公司，持股比例为 1.90%			

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；住宿（学员住宿）（限分支机构经营）；餐饮服务、游泳馆（限分支机构经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
------------	----	------------------	---------------	--

### 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

## 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	44	2017年01月10日	2020年01月09日	105,067,220				105,067,220
刘 昕	董事	现任	男	46	2017年01月10日	2020年01月09日					
王 兵	董事	现任	男	49	2017年01月10日	2020年01月09日					
陈 涛	董事、副总裁	现任	男	44	2017年01月10日	2020年01月09日	13,307,490	4,000,000		-6,650,000	10,657,490
吴晓如	董事、副总裁	现任	男	45	2017年01月10日	2020年01月09日	10,298,393	4,000,000			14,298,393
胡 郁	董事、副总裁	现任	男	39	2017年01月10日	2020年01月09日	7,142,968	4,150,000	100		11,292,868
聂小林	董事、副总裁	现任	男	38	2017年01月10日	2020年01月09日		3,460,000			3,460,000
舒华英	独立董事	现任	男	72	2017年01月10日	2020年01月09日					
张本照	独立董事	现任	男	54	2017年01月10日	2020年01月09日					
赵惠芳	独立董事	现任	女	65	2017年01月10日	2020年01月09日					
刘建华	独立董事	现任	男	65	2017年	2020年					

					01月10日	01月09日					
高玲玲	监事会主席	现任	女	55	2017年01月10日	2020年01月09日					
张 岚	监事	现任	女	51	2017年01月10日	2020年01月09日		1,000			1,000
姚勋芳	监事	现任	女	39	2017年01月10日	2020年01月09日					
李 骏	监事	现任	男	37	2017年01月10日	2020年01月09日	28,325				28,325
董雪燕	监事	现任	女	38	2017年01月10日	2020年01月09日	104,825				104,825
江 涛	副总裁、董事会秘书	现任	男	43	2017年01月10日	2020年01月09日	3,754,654	3,880,000			7,634,654
杜 兰	副总裁	现任	女	41	2017年01月10日	2020年01月09日		500,000			500,000
张少兵	财务总监	现任	男	46	2017年01月10日	2020年01月09日	765,001	1,160,000			1,925,001
苏 俊	董事	离任	男	57	2014年01月10日	2017年01月09日					
李 健	独立董事	离任	男	49	2014年01月10日	2017年01月09日					
潘立生	独立董事	离任	男	54	2014年01月10日	2017年01月09日					
应 勇	监事	离任	男	48	2014年01月10日	2017年01月09日					
徐玉林	监事	离任	男	49	2014年01月10日	2017年01月09日	3,371,997	2,730,000	1,279,500		4,822,497

					日	日					
严峻	监事	离任	男	42	2014年 01月10 日	2017年 01月09 日	4,299,495	1,555,000	1,300,000		4,554,495
合计	--	--	--	--	--	--	148,140,368	25,436,000	2,579,600		164,346,768

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
苏俊	董事	任期满离任	2017年01月09日	第三届董事会任期满离任
李健	独立董事	任期满离任	2017年01月09日	第三届董事会任期满离任
潘立生	独立董事	任期满离任	2017年01月09日	第三届董事会任期满离任
应勇	监事	任期满离任	2017年01月09日	第三届监事会任期满离任
徐玉林	监事	任期满离任	2017年01月09日	第三届监事会任期满离任
严峻	监事	任期满离任	2017年01月09日	第三届监事会任期满离任

## 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

### 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、十三届全国人大代表，中国科学院人工智能产学研创新联盟联合理事长、语音及语言信息处理国家工程实验室主任，全国大学生创新创业联盟首任理事长，中国语音产业联盟理事长，全国青联常委。现任公司董事长、总裁，同时担任广东讯飞启明科技发展有限公司执行董事、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、安徽讯飞联创信息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兼总经理、安徽卓越信息产业投资管理有限公司执行董事兼总经理、安徽信息工程学院(事业单位法人)董事长、苏州科大讯飞职业培训学校董事长兼总经理、苏州工业园区科大讯飞教育培训中心董事长兼总经理。因突出的科技创新和产业成就，荣获“2013CCTV中国经济年度人物”、“2017十大经济年度人物”等诸多荣誉。

刘昕先生，博士学历。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，现任公司董事，同时担任咪咕文化科技有限公司董事长。

王兵先生，中国科学技术大学物理电子学博士。历任中科大资产经营有限责任公司副总裁、中国科学技术大学科研部副部长、中科大先进技术研究院院长助理。现任中科大资产经营有限责任公司董事长、公司董事，同时担任中国科学技术大学深圳研究院法定代表人、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长，合肥科大立安安全技术股份有限公司副董事长、时代出版传媒股份有限公司董事、科大国盾量子技术股份有限公司董事、国科量子通信网络有限公司董事、国耀雷达科技有限公司董事、合肥量子精密仪器有限公司董事。

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、高级副总裁、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、安徽讯飞智能科技有限公司董事长、安徽联商信息科技有限公司执行董事兼总经理、安徽讯飞爱途旅游电子商务有限公司董事长兼总经理、安徽讯飞联创信息科技有限公司执行董事兼总经理、安徽安信工智能机器人产业技术研究院有限公司执行董事兼总经理、芜湖星途机器人科技有限公司执行董事兼总经理、惠国征信服务股份有限公司董事、安徽信息工程学院(事业单位法人)董事、上海教杰计算机科技有限公司董事、苏州科大讯飞教育科技有限公司执行董事、苏州科大讯飞职业培训学校董事、苏州工业园区科大讯飞教育培训中心董事、合肥科大讯飞教育发展有限公司执行董事。

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”、“安徽省科技进步一等奖”、“信息产业重大技术发明奖”获得者，获2010年国务院政府特殊津贴。现任公司董事、高级副总裁、教育事业群总裁，同时担任武汉讯飞兴智科技有限公司执行董事、安徽科大讯飞医疗信息技术有限公司执行董事、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、深圳讯飞互动电子有限公司执行董事、安徽东方讯飞教育科技有限公司执行董事、安徽讯飞皆成软件技术有限公司执行董事、安徽讯飞皆成信息科技有限公司董事长、科讯嘉联信息技术有限公司董事长、科大讯飞华南有限公司监事。

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。2002、2011年获“国家科技进步二等奖”，2005、2011年荣获国家“信息产业重大技术发明”，2008年获“安徽省科技进步一等奖”。科技部863类人智能重点项目首席专家、中国人工智能学会首批会士，获2012年国务院政府特殊津贴。现任公司董事、高级副总裁、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、安徽讯飞云创科技有限公司执行董事兼总经理、iFLYTEK Inc.董事长、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、安徽金健桥医疗科技有限公司董事、北京云迹科技有限公司监事。因在人工智能领域深耕多年的成就，荣获“2017中国科学年度新闻人物”。

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、互动娱乐事业部总监等职务，现任公司董事、高级副总裁、首席运营官，同时担任北京灵隆科技有限公司董事长。

舒华英先生，大学学历，北京邮电大学教授，博士生导师。中国通信学会会士，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，信息社会五十人论坛专家，公司第四届董事会独立董事，同时担任杭州平治信息技术股份有限公司独立董事、科大讯飞量子技术股份有限公司独立董事、浙江南都动力股份有限公司监事。

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、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。公司第四届董事会独立董事，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独立董事、合肥美亚光电技术股份有限公司独立董事。

赵惠芳女士，大学本科，教授，硕士生导师，管理学院会计学学科负责人，长期从事会计教学和理论研究。曾任合肥工业大学管理学院副院长、院长、党委书记，合肥工业大学MBA/MPA管理中心主任，教育部工商管理类专业教学指导委员会委员，兼任中国会计学会高等工科院校分会名誉会长、中国会计学会会计教育专业委员会委员、安徽省审计学会常务理事、安徽省社会科学联合会理事。主编的《企业会计学》教材，由高等教育出版社出版，先后被评为普通高等学校“九五”、“十五”、“十一五”国家级规划教材，该教材曾获得安徽省社会科学优秀成果(著作)一等奖，主持和参与了多项国家级与省级科研项目，在国内外著名期刊发表多篇文章，曾获多项省、部级奖励。现任公司第四届董事会独立董事，同时担任华安证券股份有限公司独立董事、安徽安凯汽车股份有限公司独立董事、时代出版传媒股份有限公司独立董事、安徽省交通规划设计研究院股份有限公司独立董事。

刘建华先生，本科学历，一级律师。曾任砀山县司法局法律顾问处主任、副局长，安徽对外经济律师事务所律师办公室主任，安徽第三经济律师事务所副主任、安徽协力律师事务所主任安徽省律师协会秘书长，安徽省律师协会副会长，中共安徽省律协党委副书记。现任公司第四届董事会独立董事。

#### 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有限公司内审部总经理兼中国移动有限公司内审部总经理，公司第四届监事会监事会主席。

张岚女士，本科学历，经济学学士，高级会计师。历任中国科学技术大学后勤集团财务资产部主任、中国科学技术大学财务处处长助理。现任中科大资产经营有限责任公司财务总监、公司第四届监事会监事，同时担任国科量子通信网络有限公司监事会主席。

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、第三届监事会职工代表监事，现任证券与投资部副总经理、公司第四届监事会监事，同时担任泾县智元信息科技有限公司监事、安徽讯飞成成信息科技有限公司监事、安徽讯飞成成软件技术有限公司监事、广州讯飞博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。

李骏先生，中国科学技术大学计算机科学与技术专业学士。曾任科大恒星电子商务技术有限公司软件开发工程师、合肥讯邦信息科技股份有限公司总经理、公司互动娱乐事业部业务拓展经理、公司互动娱乐事业部综合管理部经理，现任公司战略运营部经理、公司第四届监事会监事。

董雪燕女士，安徽大学汉语言文学学士。曾任公司团委书记、大区经理、教育事业部市场部负责人，现任公司总裁办高级经理、公司第四届监事会监事。

#### 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、聂小林副总裁主要工作经历详见本节“董事会成员”。

江涛先生，中国科学技术大学软件工程硕士，科大讯飞创业团队成员，“北京市科技进步一等奖”获得者，现任公司高级副总裁、董事会秘书，同时担任中科讯飞互联（北京）信息科技有限公司董事长、雄安讯飞人工智能科技有限公司董事长、天津讯飞信息科技有限公司董事长、科大讯飞河北科技有限公司董事长、河北省第十二届政协常务委员。

杜兰女士，管理科学与工程博士，管理学博士后，高级经济师。现任广州市政协委员、广东省智能创新协会会长、广东省青联常委、广东省青年科学家协会常务理事；受聘为华南理工大学讲席教授、创业教育学院实践导师，暨南大学讲席教授、硕士生导师，被评为“杰出人才”、“广东十大经济风云人物”。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，现任公司高级副总裁，同时担任科大讯飞华南有限公司总裁、广州讯飞易听说网络科技有限公司董事长兼总经理、广州科语信息科技有限公司执行董事兼总经理、广州科音信息科技有限公司执行董事兼总经理。

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、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、广州讯飞易听说网络科技有限公司监事。

#### 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			是
王 兵	中科大资产经营有限责任公司	董事长			是
高玲玲	中国移动通信有限公司	内审部总经理			是
张 岚	中科大资产经营有限责任公司	财务总监			是
在股东单位任职情况的说明	截止报告期末，中国移动通信有限公司持有本公司 12.90% 的股份，中科大资产经营有限责任公司持有本公司 4.01% 的股份。				

## 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	广东讯飞启明科技发展有限公司、上海讯飞瑞元信息技术有限公司、北京外研讯飞教育科技有限公司、安徽讯飞联创信息科技有限公司、安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司、安徽卓越信息产业投资管理有限公司、安徽信息工程学院(事业单位法人)、苏州科大讯飞职业培训学校、苏州工业园区科大讯飞教育培训中心	董事长、执行董事、总经理			否
王 兵	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、合肥科大立安安全技术股份有限公司、时代出版传媒股份有限公司、科大盾量子技术股份有限公司、国科量子通信网络有限公司、国耀雷达科技有限公司、合肥量子精密仪器有限公司	董事长、董事			否
陈 涛	讯飞智元信息科技有限公司、安徽讯飞智能科技有限公司、安徽联商信息科技有限公司、安徽讯飞爱途旅游电子商务有限公司、安徽讯飞联创信息科技有限公司、安徽安信工智能机器人产业技术研究院有限公司、芜湖星途机器人科技有限公司、惠国征信服务股份有限公司、安徽信息工程学院(事业单位法人)、上海教杰计算机科技有限公司、苏州科大讯飞教育科技有限公司、苏州科大讯飞职业培训学校、苏州工业园区科大讯飞教育培训中心、合肥科大讯飞教育发展有限公司执行	董事长、总经理、董事			否
吴晓如	武汉讯飞兴智科技有限公司、安徽科大讯飞医疗信息技术有限公司、北京讯飞乐知行软件有限公司、北京外研讯飞教育科技有限公司、深圳讯飞互动电子有限公司、安徽东方讯飞教育科技有限	董事长、执行董事、监事			否

	公司、安徽讯飞皆成软件技术有限公司、安徽讯飞皆成信息科技有限公司、科讯嘉联信息技术有限公司、科大讯飞华南有限公司				
胡郁	合肥讯飞数码科技有限公司、安徽讯飞云创科技有限公司、iFLYTEK Inc.、安徽听见科技有限公司、北京灵隆科技有限公司、安徽金健桥医疗科技有限公司、北京云迹科技有限公司	执行董事、总经理、董事、监事			否
聂小林	北京灵隆科技有限公司	董事长			否
舒华英	北京邮电大学服务管理科学研究所、杭州平治信息技术股份有限公司、科大国盾量子技术股份有限公司、浙江南都动力股份有限公司	研究所所长、独立董事、监事			是
张本照	合肥工业大学经济学院、安徽安科生物工程(集团)股份有限公司、甘肃上峰水泥股份有限公司、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	教授、独立董事			是
赵惠芳	华安证券股份有限公司、安徽安凯汽车股份有限公司、时代出版传媒股份有限公司、安徽省交通规划设计研究总院股份有限公司	独立董事			是
张岚	国科量子通信网络有限公司	监事会主席			否
姚勋芳	泾县智元信息科技有限公司、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	监事			否
江涛	雄安讯飞人工智能科技有限公司、中科讯飞互联(北京)信息科技有限公司、天津讯飞信息科技有限公司、科大讯飞河北科技有限公司	董事长			否
杜兰	科大讯飞华南有限公司、广州讯飞易听说网络科技有限公司、广州科语信息科技有限公司、广州科音信息科技有限公司	董事长、执行董事、总经理			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、广州科语信息科技有限公司、广州科音信息科技有限公司、广州讯飞易听说网络科技有限公司	监事			否

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	44	现任	456	
刘 昕	董事	男	46	现任	2.4	是
王 兵	董事	男	49	现任	0	是
陈 涛	董事、副总裁	男	44	现任	256	
吴晓如	董事、副总裁	男	45	现任	236	
胡 郁	董事、副总裁	男	39	现任	236	
聂小林	董事、副总裁	男	38	现任	180	
舒华英	独立董事	男	72	现任	8	
张本照	独立董事	男	54	现任	8	
赵惠芳	独立董事	女	65	现任	8	
刘建华	独立董事	男	65	现任	8	
高玲玲	监事会主席	女	55	现任	2.4	是
张 岚	监事	女	51	现任	0	是
姚勋芳	监事	女	39	现任	31	
李 骏	监事	男	37	现任	43	
董雪燕	监事	女	38	现任	24	
江 涛	副总裁、董事会秘书	男	43	现任	180	
杜 兰	副总裁	女	41	现任	180	
张少兵	财务总监	男	46	现任	75	
苏 俊	董事	男	57	离任	0.2	
李 健	独立董事	男	49	离任	0.67	
潘立生	独立董事	男	54	离任	0.67	
应 勇	监事	男	48	离任	0	
徐玉林	监事	男	49	离任	180	
严 峻	监事	男	42	离任	60	
合计	--	--	--	--	2,175.34	--

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
陈 涛	董事、副总裁					0	0	4,000,000	13.695	4,000,000
吴晓如	董事、副总裁					0	0	4,000,000	13.695	4,000,000
胡 郁	董事、副总裁					0	0	4,150,000	13.695	4,150,000
聂小林	董事、副总裁					0	0	3,460,000	13.695	3,460,000
江 涛	副总裁、董事会秘书					0	0	3,880,000	13.695	3,880,000
杜 兰	副总裁					0	0	500,000	13.695	500,000
张少兵	财务总监					0	0	1,160,000	13.695	1,160,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	21,150,000	--	21,150,000

## 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)	4,109
主要子公司在职员工的数量(人)	4,550
在职员工的数量合计(人)	8,659
当期领取薪酬员工总人数(人)	8,863
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	50
销售人员	1,590
技术人员	5,739
财务人员	157
行政人员	412
管理人员	178
其他	533
合计	8,659

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	59
硕士研究生	1,656
本科	5,753
专科及以下	1,191
合计	8,659

## 2、薪酬政策

公司在薪酬设计上，提倡共创共享，通过自身努力，让员工能够切实感受到发展带来的收益。人力资源部在设计薪酬时，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。2017年公司根据行业竞争特点对员工薪酬结构和比例进行了优化，进一步提升了公司薪酬结构合理性。

## 3、培训计划

### （1）建立完善的人才培养机制

公司深入实践“721培养模式”（70%源自工作历练，20%来自人际反馈，10%来自培训教育），依据公司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。2017年，公司开展培训446场线下培训，65场外部培训，培训50868人次（含线上和线下），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。

### （2）多通道人员发展

为了解决员工发展通道问题，公司建立并完善了职级职等体系，根据岗位性质不同分成经营管理、研发技术、技术支撑、市场营销、职能管理五大职类，共24个序列，在此基础上形成任职资格标准，设立任职资格标准体系，员工可以根据自身实际情况在管理通道或技术通道中选择发展。2017年公司在上一年基础上，对任职资格体系进行了优化调整，修订相关序列标准匹配公司发展战略和员工岗位职责，一系列改进措施执行后，员工参与人数达到3589人，申报率接近46%，中级以上人员占比已达到48%。

### （3）内部公开竞聘

为了激发员工更大的成长动力，更快速选拔优秀人才，公司一直倡导以内部培养提拔为主，建立公平、公开的人才选拔环境。2017年，优化竞聘选拔的流程，提升竞聘选拔的精准性；梳理和明确干部任用流程，将公开的竞聘选拔纳入干部任用的必要环节，形成相应的管理制度，进一步在制度上保证了在公形成公平、公开的人才选拔环境。

## 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	4,331,446
劳务外包支付的报酬总额（元）	195,284,617.10

## 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。

2017年12月，科大讯飞再度荣获“CCTV中国十佳上市公司”荣誉称号，体现了公司在技术创新、业务发展、公司治理、社会责任等方面受到的高度认可，以及广大投资者对公司价值的高度肯定。2017年6月，科大讯飞信息披露工作连续第九年考核优秀，深交所特别指出科大讯飞等公司整体运作规范，信息披露工作质量较好，在市场上起到了良好的带头示范作用。根据统计，深圳中小板连续九年信息披露考核为A的上市公司仅5家，占比0.6%，本次信息披露年度考核结果充分反映了科大讯飞在公司治理、规范运作及信息披露方面的水平。

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体系，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
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.44%	2017 年 01 月 09 日	2017 年 01 月 10 日	《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2017-002）刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.48%	2017 年 02 月 08 日	2017 年 02 月 09 日	《2017 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2017-014）刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2016 年年度股东大会	年度股东大会	33.17%	2017 年 04 月 11 日	2017 年 04 月 12 日	《2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2017-027）刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

					m.cn
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	34.37%	2017 年 06 月 02 日	2017 年 06 月 03 日	《2017 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号 2017-042）刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
舒华英	9	1	8	0	0	否	0
张本照	9	9	0	0	0	否	4
赵惠芳	9	8	1	0	0	否	3
刘建华	9	9	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 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、关联交易、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，研究实施与产业竞争激烈程度相匹配的限制性股票激励计划，以助于公司保留人才，抓住机遇实现跨越发展，从而实现对股东的长期回报。

### 2、审计委员会

报告期内，审计委员会召开了五次会议，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，提名委员会共召开一次会议，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EMT（经营管理团队）成员事项，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三次会议，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；对限制性股票激励计划、第二期股票期权激励计划第二个行权期未达行权条件予以注销情况进行核查。

## 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	2018 年 03 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《公司 2017 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		100.00%
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		100.00%
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

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，科大讯飞根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报告相关的内部控制于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 03 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《公司 2017 年度内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 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	2018 年 03 月 27 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[2018]1366 号
注册会计师姓名	黄亚琼、万文娟

### 审计报告

会审字[2018]1366号

科大讯飞股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了科大讯飞股份有限公司（以下简称“科大讯飞”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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相关财务报表附注。

我们认为，后附的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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于科大讯飞，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）商誉减值测试

##### 1、事项描述

科大讯飞关于商誉减值测试的披露参见附注：三、重要会计政策及会计估计 19、长期资产减值，具体数据及减值测试方法参见附注：五、合并财务报表主要项目注释 17、商誉。

截止 2017 年 12 月 31 日，科大讯飞商誉金额 1,122,148,174.74 元，占年末净资产的 14.11%。根据会计政策的规定，管理层需每年评估商誉可能出现减值的情况。

减值评估是依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率、永续增长率、成本、费用增加，以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。

由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，我们将评估商誉的减值确定为科大讯飞 2017 年度关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们对管理层作出的商誉减值测试进行了复核，在 2017 年度财务报表审计中，执行了以下程序：

（1）评价与编制折现现金流预测（估计商誉可收回金额的基础）相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 评价管理层估计资产组可收回价值时采用的假设和方法；

(3) 通过将收入增长率、永续增长率和成本、费用增加等关键输入值与过往业绩、管理层预算和预测及行业报告进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断；

(4) 通过将折现率与同行业类似企业的折现率进行比较，评价折现的现金流量预测中采用的风险调整折现率；

(5) 获取管理层的关键假设敏感性分析，包括折现现金流预测运用的收入增长率和风险调整折现率，评价关键假设变动对管理层在其减值评估发表的结论造成的影响，以及是否存在管理层偏向的任何迹象；

(6) 通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持管理层关于商誉减值测试的判断及估计。

## (二) 收入确认

### 1、事项描述

科大讯飞关于收入确认的披露参见附注：三、重要会计政策及会计估计变更 24、收入，具体数据参见附注：五、合并财务报表主要项目注释 37、营业收入和营业成本。

科大讯飞存在不同类型的收入，包括产品销售收入、技术服务收入、建造合同收入等。公司 2017 年度营业收入为 54.45 亿元，较上年增长 63.97%。收入是公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将科大讯飞收入确认识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对收入确认，在 2017 年度财务报表审计中，执行了以下程序：

(1) 我们了解、评估了管理层对科大讯飞销售合同、销售订单审批至销售收入入账的销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；

(2) 我们通过抽样检查科大讯飞与客户签订的销售合同，以及对管理层、业务人员的访谈，对与销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而评估科大讯飞销售收入的确认政策；

(3) 我们采用抽样方式对销售收入执行了以下程序：

A、检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、产品运输单、货物实际交付客户验收文件、客户确认的项目进度单、回款单据等；

B、针对资产负债表日前后确认的销售收入核对其支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

C、执行分析性复核程序，对收入和成本执行分析程序，包括：本年各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本年收入、成本、毛利率与上年比较分析、与同行业公司毛利率对比分析等分析程序；

D、针对部分项目客户，我们到现场进行走访，对项目进度和验收情况进行访谈，核实收入确认的时点是否在恰当的期间；

E、向客户函证合同金额、合同完工进度、验收情况、应收账款余额及当期发生额等。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持管理层关于收入确认的判断及估计。

## 四、其他信息

科大讯飞管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括科大讯飞 2017 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

科大讯飞管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估科大讯飞的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算科大讯飞、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督科大讯飞的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对科大讯飞持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致科大讯飞不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就科大讯飞中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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（项目合伙人）：

中国注册会计师：

2018年3月27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

2017 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	2,644,108,960.38	2,540,362,526.09
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	93,423,669.50	29,556,818.48
应收账款	2,552,450,043.67	1,797,815,618.09
预付款项	41,179,959.26	54,305,987.70
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	464,755.18
其他应收款	318,850,265.71	284,485,064.36
买入返售金融资产		
存货	890,407,201.90	604,036,357.93
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	298,054,825.05	46,689,439.43
其他流动资产	403,652,431.89	175,168,875.75
流动资产合计	7,242,592,112.54	5,532,885,443.01
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	398,244,400.00	298,985,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	536,139,688.54	279,079,931.10

长期股权投资	316,971,608.29	289,174,050.93
投资性房地产	19,687,990.86	20,336,218.62
固定资产	1,453,837,674.34	1,059,693,490.41
在建工程	194,635,102.27	271,336,283.58
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	1,133,089,927.37	1,070,726,351.15
开发支出	558,222,006.17	291,117,840.27
商誉	1,122,148,174.74	1,125,709,385.98
长期待摊费用	35,217,518.87	14,280,052.06
递延所得税资产	270,132,106.89	134,725,338.08
其他非流动资产	59,418,042.11	25,893,000.00
非流动资产合计	6,097,744,240.45	4,881,056,942.18
资产总计	13,340,336,352.99	10,413,942,385.19
流动负债：		
短期借款	420,574,100.00	305,900,000.00
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	293,135,100.59	296,600,722.03
应付账款	1,059,615,570.14	616,696,377.52
预收款项	723,751,631.74	470,965,199.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	356,995,461.61	230,484,971.26
应交税费	261,763,925.83	143,770,102.49
应付利息	826,374.97	1,203,319.44
应付股利		
其他应付款	1,378,266,145.11	455,366,092.15

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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	221,469.42	
流动负债合计	4,495,149,779.41	2,520,986,784.27
非流动负债：		
长期借款	460,698,442.42	370,828,362.36
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	293,689,685.18	210,877,837.74
递延收益	103,225,170.03	50,386,228.87
递延所得税负债	35,060,087.79	42,091,876.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	892,673,385.42	674,184,305.67
负债合计	5,387,823,164.83	3,195,171,089.94
所有者权益：		
股本	1,388,693,628.00	1,315,484,994.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,254,036,578.02	4,121,270,036.86
减：库存股	851,876,932.50	
其他综合收益	-399,924.81	-256,578.06
专项储备		
盈余公积	116,336,707.47	111,284,257.00
一般风险准备		
未分配利润	1,810,934,864.23	1,513,655,988.05

归属于母公司所有者权益合计	7,717,724,920.41	7,061,438,697.85
少数股东权益	234,788,267.75	157,332,597.40
所有者权益合计	7,952,513,188.16	7,218,771,295.25
负债和所有者权益总计	13,340,336,352.99	10,413,942,385.19

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	1,080,882,933.87	1,656,957,385.02
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	39,226,125.00	1,316,887.95
应收账款	1,133,288,929.54	805,217,651.06
预付款项	29,574,380.15	26,148,068.79
应收利息		
应收股利	40,000,000.00	
其他应收款	779,857,560.63	498,565,638.66
存货	150,569,858.09	48,276,405.67
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	95,951,878.91	41,190,119.82
其他流动资产	300,000,000.00	105,445,708.11
流动资产合计	3,649,351,666.19	3,183,117,865.08
非流动资产：		
可供出售金融资产	366,958,300.00	275,921,300.00
持有至到期投资		
长期应收款	62,310,017.51	81,961,469.38
长期股权投资	3,359,410,635.32	2,720,566,027.47
投资性房地产	19,687,990.86	20,336,218.62
固定资产	578,696,615.74	400,879,272.53
在建工程	32,624,485.47	113,841,073.29
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	466,134,467.48	384,588,235.46
开发支出	391,396,679.06	254,601,403.91
商誉		
长期待摊费用	10,534,587.15	4,682,409.85
递延所得税资产	117,058,736.60	47,204,558.44
其他非流动资产	33,525,042.11	
非流动资产合计	5,438,337,557.30	4,304,581,968.95
资产总计	9,087,689,223.49	7,487,699,834.03
流动负债：		
短期借款	380,000,000.00	300,000,000.00
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	37,292,282.67	19,110,310.00
应付账款	543,973,359.03	365,727,511.55
预收款项	94,999,352.16	43,848,324.81
应付职工薪酬	202,342,668.86	144,304,635.32
应交税费	62,301,573.98	45,339,886.19
应付利息	801,477.75	1,203,319.44
应付股利		
其他应付款	1,175,990,772.05	303,958,612.96
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	2,497,701,486.50	1,223,492,600.27
非流动负债：		
长期借款	170,000,000.00	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	2,309,568.97	98,404.66
递延收益	24,116,045.77	6,913,583.42
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	196,425,614.74	225,011,988.08
负债合计	2,694,127,101.24	1,448,504,588.35
所有者权益：		
股本	1,388,693,628.00	1,315,484,994.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,390,131,836.78	4,175,276,498.88
减：库存股	851,876,932.50	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	116,336,707.47	111,284,257.00
未分配利润	350,276,882.50	437,149,495.80
所有者权益合计	6,393,562,122.25	6,039,195,245.68
负债和所有者权益总计	9,087,689,223.49	7,487,699,834.03

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

### 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	5,444,688,147.38	3,320,476,689.57
其中：营业收入	5,444,688,147.38	3,320,476,689.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,061,968,242.34	3,083,291,068.34
其中：营业成本	2,647,237,936.66	1,642,984,251.84
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	42,572,556.69	30,230,470.64
销售费用	1,111,337,196.91	648,741,756.43
管理费用	1,176,611,535.47	729,454,216.96
财务费用	-25,837,559.43	-33,729,042.11
资产减值损失	110,046,576.04	65,609,414.58
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）	48,716,728.01	146,560,792.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	20,161,052.55	12,239,881.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,736,673.64	9,679,400.58
其他收益	102,346,869.74	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	539,520,176.43	393,425,814.72
加：营业外收入	49,427,299.67	181,066,928.79
减：营业外支出	11,894,709.55	13,633,055.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	577,052,766.55	560,859,687.55
减：所得税费用	97,873,023.88	64,081,356.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	479,179,742.67	496,778,331.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	479,179,742.67	496,778,331.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	434,675,994.14	484,430,415.83
少数股东损益	44,503,748.53	12,347,915.68
六、其他综合收益的税后净额	-180,855.32	-256,578.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-143,346.75	-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	-143,346.75	-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	-143,346.75	-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	-37,508.57	
七、综合收益总额	478,998,887.35	496,521,753.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	434,532,647.39	484,173,837.77
归属于少数股东的综合收益总额	44,466,239.96	12,347,915.68
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.33	0.37
(二) 稀释每股收益	0.32	0.37

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	2,260,843,228.19	1,318,057,812.27
减：营业成本	936,596,057.00	499,188,496.33

税金及附加	21,447,308.51	11,384,621.05
销售费用	698,193,082.42	448,173,642.34
管理费用	722,729,301.82	432,802,171.33
财务费用	-52,583,759.96	-47,193,172.86
资产减值损失	38,458,972.07	23,818,796.96
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）	87,444,879.47	88,385,999.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17,173,571.94	9,484,933.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,560,756.53	20,458.52
其他收益	50,621,328.65	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	39,629,230.98	38,289,714.89
加：营业外收入	9,717,857.94	93,787,394.74
减：营业外支出	6,904,745.94	7,541,273.33
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	42,442,342.98	124,535,836.30
减：所得税费用	-8,082,161.68	768,826.35
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	50,524,504.66	123,767,009.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	50,524,504.66	123,767,009.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	50,524,504.66	123,767,009.95

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	5,015,337,319.54	3,294,329,943.08
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	72,126,693.64	52,289,437.59
收到其他与经营活动有关的现金	224,364,462.30	167,883,290.94
经营活动现金流入小计	5,311,828,475.48	3,514,502,671.61
购买商品、接受劳务支付的现金	2,602,555,999.60	1,761,290,770.29
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	1,127,782,510.98	685,422,404.66
支付的各项税费	325,626,104.44	190,768,925.01
支付其他与经营活动有关的现金	893,137,642.68	577,716,593.66
经营活动现金流出小计	4,949,102,257.70	3,215,198,693.62
经营活动产生的现金流量净额	362,726,217.78	299,303,977.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	43,041,503.33	371,000,000.00
取得投资收益收到的现金	28,178,623.84	24,597,813.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,044,748.74	3,973,512.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,739,109.73	-1,628,030.50
收到其他与投资活动有关的现金	54,436,203.46	56,021,850.63
投资活动现金流入小计	136,440,189.10	453,965,145.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,035,808,905.29	1,065,002,410.11
投资支付的现金	489,744,110.37	195,615,702.33
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	110,444,648.75	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	1,635,997,664.41	1,376,473,601.67
投资活动产生的现金流量净额	-1,499,557,475.31	-922,508,455.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,234,708,784.56	143,475,730.24
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	67,158,032.92	7,936,076.00
取得借款收到的现金	563,444,180.06	721,747,155.70
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

筹资活动现金流入小计	1,798,152,964.62	916,734,146.20
偿还债务支付的现金	358,900,000.00	284,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	168,104,549.61	153,770,612.59
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	14,535,549.17	254,255.69
筹资活动现金流出小计	541,540,098.78	438,124,868.28
筹资活动产生的现金流量净额	1,256,612,865.84	478,609,277.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-324,267.24	178,020.05
五、现金及现金等价物净增加额	119,457,341.07	-144,417,179.76
加：期初现金及现金等价物余额	2,500,326,476.31	2,644,743,656.07
六、期末现金及现金等价物余额	2,619,783,817.38	2,500,326,476.31

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	2,102,326,942.63	1,205,536,656.58
收到的税费返还	27,860,591.00	29,517,629.95
收到其他与经营活动有关的现金	81,947,469.11	61,261,481.50
经营活动现金流入小计	2,212,135,002.74	1,296,315,768.03
购买商品、接受劳务支付的现金	943,391,375.77	488,706,560.33
支付给职工以及为职工支付的现金	564,960,237.33	343,749,498.36
支付的各项税费	82,795,286.50	52,069,691.73
支付其他与经营活动有关的现金	501,168,265.75	664,514,399.24
经营活动现金流出小计	2,092,315,165.35	1,549,040,149.66
经营活动产生的现金流量净额	119,819,837.39	-252,724,381.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	29,892,084.00	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	27,788,311.28	82,507,993.87

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,893,549.99	284,219.43
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	54,046,306.85	47,528,840.94
投资活动现金流入小计	120,620,252.12	430,321,054.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	549,981,782.38	485,324,851.90
投资支付的现金	1,014,452,103.64	343,444,115.16
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	285,199,665.00	
投资活动现金流出小计	1,849,633,551.02	828,768,967.06
投资活动产生的现金流量净额	-1,729,013,298.90	-398,447,912.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,166,750,751.64	135,539,654.24
取得借款收到的现金	380,000,000.00	568,000,000.00
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
筹资活动现金流入小计	1,546,750,751.64	755,050,914.50
偿还债务支付的现金	348,000,000.00	260,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	155,309,912.42	147,406,972.11
支付其他与筹资活动有关的现金	14,534,727.50	254,255.69
筹资活动现金流出小计	517,844,639.92	407,661,227.80
筹资活动产生的现金流量净额	1,028,906,111.72	347,389,686.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-580,287,349.79	-303,782,607.75
加：期初现金及现金等价物余额	1,653,635,671.63	1,957,418,279.38
六、期末现金及现金等价物余额	1,073,348,321.84	1,653,635,671.63

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	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
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他										38,412.55		-38,412.55		
二、本年期初余额	1,315,484,994.00				4,121,270,036.86			-256,578.06		111,284,257.00		1,513,655,988.05	157,332,597.40	7,218,771,295.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	73,208,634.00				1,132,766,541.16	851,876,932.50		-143,346.75		5,052,450.47		297,278,876.18	77,455,670.35	733,741,892.91
（一）综合收益总额								-143,346.75				434,675,994.14	44,466,239.96	478,998,887.35
（二）所有者投入和减少资本	73,208,634.00				1,214,460,218.77	851,876,932.50							68,353,152.05	504,145,072.32
1. 股东投入的普通股	73,208,634.00				1,093,542,117.64								67,958,032.92	1,234,708,784.56
2. 其他权益工具持有者投入资本					43,916,520.26									43,916,520.26
3. 股份支付计入所有者权益的金额					77,001,580.87	851,876,932.50							395,119.13	-774,480,232.50
4. 其他														
（三）利润分配										5,052,450.47		-137,390.00		-132,340.00

									50.47		7,117.96		4,667.49
1. 提取盈余公积									5,052,450.47		-5,052,450.47		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-132,344,667.49		-132,344,667.49
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					-81,693,677.61							-35,363,721.66	-117,057,399.27
四、本期期末余额	1,388,693,628.00				5,254,036,578.02	851,876,932.50	-399,924.81		116,336,707.47		1,810,934,864.23	234,788,267.75	7,952,513,188.16

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	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

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他								39,482.26		-39,482.26			
二、本年期初余额	1,286,626.80				3,711,407,207.79			98,907,556.01		1,170,792,882.31	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		12,376,700.99	342,863,105.74	-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								12,376,700.99		-141,567,310.09			-129,190,609.10
1. 提取盈余公积								12,376,700.99		-12,376,700.99			
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

											0	0
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					-52,384,335.84						-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	111,284,257.00		1,513,655,988.05	157,332,597.40	7,218,771,295.25	

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	1,315,484,994.00				4,175,276,498.88				111,245,844.45	436,803,782.81	6,038,811,120.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他								38412.55	345712.99		384125.54

二、本年期初余额	1,315,484,994.00				4,175,276,498.88				111,284,257.00	437,149,495.80	6,039,195,245.68
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	73,208,634.00				1,214,855,337.90	851,876,932.50			5,052,450.47	-86,872,613.30	354,366,876.57
(一)综合收益总额										50,524,504.66	50,524,504.66
(二)所有者投入和减少资本	73,208,634.00				1,214,855,337.90	851,876,932.50					436,187,039.40
1. 股东投入的普通股	73,208,634.00				1,093,542,117.64						1,166,750,751.64
2. 其他权益工具持有者投入资本					43,916,520.26						43,916,520.26
3. 股份支付计入所有者权益的金额					77,396,700.00	851,876,932.50					-774,480,232.50
4. 其他											
(三)利润分配									5,052,450.47	-137,397,117.96	-132,344,667.49
1. 提取盈余公积									5,052,450.47	-5,052,450.47	
2. 对所有者(或股东)的分配										-132,344,667.49	-132,344,667.49
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	1,388,693,628.00				5,390,131,836.78	851,876,932.50			116,336,707.47	350,276,882.50	6,393,562,122.25

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								39,482.26		355,340.29	394,822.55
二、本年期初余额	1,286,626,807.00				3,713,029,333.97			98,907,556.01	454,949,795.93	5,553,513,492.91	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,858,187.00				462,247,164.91			12,376,700.99	-17,800,300.13	485,681,752.77	
（一）综合收益总额									123,767,009.96	123,767,009.96	
（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								12,376,700.99	-141,567,310.09	-129,190,609.10	

1. 提取盈余公积									12,376,700.99	-12,376,700.99	
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				111,284,257.00	437,149,495.80	6,039,195,245.68

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月杨军等发行人民币普通股12,942,041股，于2017年3月向配套募集资金对象发行人民币普通股11,005,134股；

根据公司限制性股票激励计划的规定，2017年4月21日至2017年5月1日，公司限制性股票激励对象缴纳股权认购款增加公司股本62,203,500股；

截至2017年12月31日止，公司总股本为1,388,693,628股，其中有限售条件的股份合计为191,470,911股，占总股本的13.79%；无限售条件的股份合计为1,197,222,717股，占总股本的86.21%。

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，图书、电子出版物销售（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2018年3月27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	70	-
2	讯飞智元信息科技有限公司（包含19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	广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司	广州樽鸿	55.08	-
6	新疆科大讯飞信息科技有限责任公司（包含1个下属子公	新疆讯飞	100	-

	司)			
7	天津讯飞信息科技有限公司	天津讯飞	100	-
8	中科讯飞互联(北京)信息科技有限公司	讯飞互联	100	-
9	北京灵隆科技有限公司	北京灵隆	55	-
10	安徽信息工程学院	工程学院	100	-
11	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	-
12	北京外研讯飞教育科技有限公司	外研讯飞	60	-
13	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	-
14	安徽讯飞智能科技有限公司	讯飞智能	100	-
15	安徽飞英数媒教育科技有限公司	飞英数媒	70	-
16	河南讯飞智元信息科技有限公司(包含1个下属子公司)	河南讯飞	100	-
17	湖南科大讯飞信息科技有限公司	湖南讯飞	100	-
18	吉林科讯信息科技有限公司	吉林科讯	100	-
19	科大讯飞华南有限公司(包含11个下属子公司) <sup>注1</sup>	华南讯飞	100	-
20	上海科大讯飞信息科技有限公司	上海讯飞	100	-
21	安徽听见科技有限公司	安徽听见	55	-
22	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	73	-
23	深圳讯飞互动电子有限公司	讯飞互动	75	-
24	上海讯飞枫享网络科技有限公司	上海枫享	70	-
25	安徽科大讯飞医疗信息技术有限公司 <sup>注2</sup>	安徽医疗	55	-
26	金华讯科科技有限公司	金华讯科	100	-
27	芜湖星途机器人科技有限公司	芜湖机器人	70	-
28	重庆科大讯飞智能科技有限公司(包含2个下属子公司)	重庆讯飞	100	-
29	科大讯飞(香港)有限公司(包含2个下属子公司)	香港讯飞	100	-
30	安徽知学科技有限公司	安徽知学	65	

31	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	-
32	科大讯飞河北科技有限公司	河北讯飞	100	-
33	贵州讯飞信息科技有限公司	贵州讯飞	100	-
34	吉林科讯教育科技有限公司	吉林教育	55	-
35	天津智汇谷科技服务有限公司	天津智汇谷	100	-
36	浙江讯飞智能科技有限公司	浙江智能	100	-
37	iFLYTEK Inc.	iFLYTEK Inc.	100	-
38	贵州科讯慧黔信息科技有限公司	贵州科讯	90	-
39	四川讯飞超脑信息科技有限公司	四川超脑	100	-
40	安徽讯飞云创科技有限公司	安徽云创	100	-
41	武汉讯飞兴智科技有限公司	武汉兴智	100	-

注1：本年本公司将持有的广东讯飞启明科技发展有限公司（包含7个下属子公司）100%股权划转至科大讯飞华南有限公司，本公司对广东讯飞启明科技发展有限公司由直接持股变更为间接持股。

注2：安徽科大讯飞医疗信息技术有限公司系原“安徽普济信息科技有限公司”，于2017年8月更名。

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	贵州讯飞信息科技有限公司	贵州讯飞	本年投资设立并能够控制
2	吉林科讯教育科技有限公司	吉林教育	本年投资设立并能够控制
3	天津智汇谷科技服务有限公司	天津智汇谷	本年投资设立并能够控制
4	浙江讯飞智能科技有限公司	浙江智能	本年投资设立并能够控制
5	iFLYTEK Inc.	iFLYTEK Inc.	本年投资设立并能够控制
6	贵州科讯慧黔信息科技有限公司	贵州科讯	本年投资设立并能够控制
7	四川讯飞超脑信息科技有限公司	四川超脑	本年投资设立并能够控制
8	安徽讯飞云创科技有限公司	安徽云创	本年投资设立并能够控制
9	武汉讯飞兴智科技有限公司	武汉兴智	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、新疆讯飞、河南讯飞、重庆讯飞、孙

公司日本株式会社、孙公司广东启明，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	黄山计调通信息科技有限公司	黄山计调通	本年投资设立并能够控制
2	讯飞智元	池州讯飞信息科技有限公司	池州讯飞	本年投资设立并能够控制
3	讯飞智元	安庆科大讯飞信息科技有限公司	安庆讯飞	本年投资设立并能够控制
4	讯飞智元	滁州讯飞信息科技有限公司	滁州讯飞	本年投资设立并能够控制
5	讯飞智元	安徽讯飞至悦科技有限公司	讯飞至悦	本年投资设立并能够控制
6	讯飞智元	重庆讯飞慧渝人工智能技术研究院有限公司	重庆慧渝	本年投资设立并能够控制
7	新疆讯飞	新疆讯飞丝路声谷信息科技有限公司	新疆丝路	本年投资设立并能够控制
8	广东启明	广州讯飞语畅有限公司	广州语畅	本年投资设立并能够控制
9	河南讯飞	信阳科大讯飞信息科技有限公司	信阳讯飞	本年投资设立并能够控制
10	重庆讯飞	重庆讯飞晓曼机器人有限公司	重庆机器人	本年投资设立并能够控制
11	重庆讯飞	贵阳讯飞智能呼叫中心产业运营有限公司	贵阳讯飞	本年投资设立并能够控制
12	日本株式会社	安徽赛因慧博教育科技有限公司	赛因慧博	本年投资设立并能够控制

本年减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本年未纳入合并范围原因
1	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	本年本公司将持有上海通立45.18%的股权对外转让，对其不再实施控制，自处置日开始不再纳入合并范围
2	广州市尊宏信息技术有限公司	广州尊宏	公司注销，自注销之日起不再纳入合并范围

本年新增及减少子公司及附属公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

## 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中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。

###### B. 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%
半年至一年	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、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。

## （3）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

### （1）主营业务收入

#### 1) 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。

## 2) 智慧城市行业应用

智慧城市行业应用收入系指公司面向智慧城市行业的应用收入和信息工程收入。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。

### 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验收确认后确认收入。

### 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。

## 3) 政法业务

政法业务收入主要系指公司面向公共安全行业的应用收入。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。

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。

## 4) 开放平台及消费者业务

开放平台及消费者业务收入包括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，以及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。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。

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。

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。

#### 5) 汽车领域

汽车领域收入系指公司面向汽车领域的应用收入。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。

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。

#### 6) 智能服务

智能服务收入系指由本公司自行开发研制，采用授权许可方式向客服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) 其他业务

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) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

## （2）政府补助的计量

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

## （3）政府补助的会计处理

### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分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，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。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，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 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。

### （3）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/业务收入。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

#### 1) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### 2) 终止经营的列示

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

### (2) 回购公司股份

1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

2) 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

3) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

## 29、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
鉴于国家财政部对《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会[2017]15 号）进行了修订并予以印发，准则于 2017 年 6 月 12 日起施行。公司需按照相关文件要求进行会计政策变更。	公司于 2017 年 8 月 8 日召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	具体内容详见刊登在 2017 年 8 月 10 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上《关于会计政策变更的公告》。
2017 年 4 月 28 日，财政部发布了关于印发《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的通知（财会[2017]13 号），自 2017 年 5 月	公司于 2018 年 3 月 27 日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	具体内容详见刊登在 2018 年 3 月 29 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上《关于会计政

28 日起施行。 2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号)，执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。 按照上述通知及企业会计准则的规定和要求，公司需对原会计政策进行相应的变更。		策变更的公告》。
--	--	----------

财政部根据上述2项会计准则的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，并于2017年12月25日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》；资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。2018年1月12日，财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据解读的相关规定：

对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

对于利润表新增的“其他收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。

由于“资产处置收益”项目的追溯调整，对2016年的报表项目影响如下：

项 目	变更前	变更后
资产处置收益		9,679,400.58
营业外收入	190,746,329.37	181,066,928.79
营业外支出	13,633,055.96	13,633,055.96

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 30、前期会计差错更正

本年度无前期会计差错更正。

## 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) 《财政部国家税务总局关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》（财税〔2016〕140号），一般纳税人提供教育辅助服务，可以选择简易计税方法按照3%征收率计算缴纳增值税。

(5) 本公司以下子公司取得了高新技术企业证书，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%：

公司名称	证书编号	取得证书时间	有效期
合肥讯飞数码科技有限公司	GR201734001792	2017年	3年
北京中科大讯飞信息科技有限公司	GR201711006872	2017年	3年
讯飞智元信息科技有限公司	GR201534000735	2015年	3年
天津讯飞信息科技有限公司	GR201712000003	2017年	3年
上海讯飞瑞元信息技术有限公司	GF201531000505	2015年	3年
广东讯飞启明科技发展有限公司	GR201744004009	2017年	3年
北京讯飞乐知行软件有限公司	GR201611000552	2016年	3年
北京讯飞京达来科技有限公司	GR201511000095	2015年	3年
安徽讯飞皆成软件有限公司	GR201534000796	2015年	3年
北京讯飞启明科技有限公司	GR201711004685	2017年	3年
广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司	GR201544001036	2015年	3年
新疆科大讯飞信息科技有限公司	GR201665000039	2016年	3年
湖南讯飞启明科技有限公司	GR201743000396	2017年	3年
河南启明软件有限公司	GR201641000134	2016年	3年

苏州科大讯飞教育科技有限公司	GR201532001474	2015 年	3 年
北京外研讯飞教育科技有限公司	GR201611001709	2016 年	3 年
上海科大讯飞信息科技有限公司	GR201731001388	2017 年	3 年

(6) 据财政部、国家税务总局财税[2012]27 号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。本公司子公司安徽讯飞皆成软件技术有限公司、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、上海讯飞枫享网络科技有限公司被认定为软件企业，2017 年度享受减半征收企业所得税的税收优惠，企业所得税税率为 12.5%。

(7) 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。本公司子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新办软件企业自获利年度起，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的税收优惠。本公司子公司广州讯飞易听说网络科技有限公司第一个获利年度为 2016 年。本公司子公司安徽听见科技有限公司第一个获利年度为 2016 年。上述公司 2017 年享受减免征收企业所得税优惠。

(8) 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，2017 年按照优惠后税率 10% 计提所得税费用。

## 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	684,393.27	677,671.51
银行存款	2,520,136,576.99	2,446,414,493.29
其他货币资金	123,287,990.12	93,270,361.29
合计	2,644,108,960.38	2,540,362,526.09

其他说明：

货币资金年末余额中 123,287,990.12 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	89,689,029.50	28,284,648.28
商业承兑票据	3,734,640.00	1,272,170.20
合计	93,423,669.50	29,556,818.48

(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	6,709,235.00	
合计	6,709,235.00	

(3) 其他说明

- 1) 应收票据年末余额较年初增长216.08%，主要系本年收到的货款结算票据增加所致。
- 2) 应收票据年末余额中无用于质押的票据。
- 3) 应收票据年末余额中无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

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	2,790,333,081.72	100.00%	237,883,038.05	8.53%	2,552,450,043.67	1,945,817,720.54	100.00%	148,002,102.45	7.61%	1,797,815,618.09
合计	2,790,333,081.72	100.00%	237,883,038.05	8.53%	2,552,450,043.67	1,945,817,720.54	100.00%	148,002,102.45	7.61%	1,797,815,618.09

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	1,563,932,499.58	31,278,649.96	2.00%
半年至一年	425,377,979.44	21,268,898.98	5.00%
1 至 2 年	448,339,366.37	44,833,936.66	10.00%
2 至 3 年	243,384,051.99	73,015,215.59	30.00%
3 至 4 年	77,198,110.89	38,599,055.47	50.00%
4 至 5 年	16,068,960.23	12,855,168.17	80.00%
5 年以上	16,032,113.22	16,032,113.22	100.00%
合计	2,790,333,081.72	237,883,038.05	8.53%

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

坏账准备本年计提 90,173,059.69 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	266,105.33

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	48,000.00	无法收回	管理层审批	否
客户二	销售款	30,000.00	无法收回	管理层审批	否
客户三	销售款	30,000.00	无法收回	管理层审批	否
客户四	销售款	10,780.00	无法收回	管理层审批	否
客户五	销售款	10,000.00	无法收回	管理层审批	否
其他客户	销售款	137,325.33	无法收回	管理层审批	否
合计	--	266,105.33	--	--	--

## (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	209,426,576.87	7.51	12,757,370.74
客户二	96,386,723.48	3.45	3,147,566.05
客户三	71,569,503.00	2.56	9,236,729.31
客户四	60,000,000.00	2.15	18,000,000.00
客户五	51,833,040.00	1.86	2,683,399.72
合计	489,215,843.35	17.53	45,825,065.82

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本年无因金融资产转移而终止确认应收账款的情况。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本年无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

其他说明：

应收账款年末账面价值较年初增长41.98%，主要系本年营业收入增长，应收账款相应增加所致。

## 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	35,071,210.89	85.17%	53,109,507.87	97.80%
1至2年	5,284,430.01	12.83%	865,117.96	1.59%
2至3年	523,157.81	1.27%	331,361.87	0.61%
3年以上	301,160.55	0.73%		
合计	41,179,959.26	--	54,305,987.70	--

本公司账龄超过1年且金额重要的预付款项，未及时结算的主要原因为未达到结算条件。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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	6,345,000.00	15.41
单位二	1,643,910.87	3.99

单位三	1,400,000.00	3.40
单位四	1,124,116.98	2.73
单位五	978,100.00	2.38
合 计	11,491,127.85	27.91

## 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	352,353,670.68	97.95%	33,503,404.97	9.51%	318,850,265.71	309,406,870.78	100.00%	24,921,806.42	8.05%	284,485,064.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,360,000.00	2.05%	7,360,000.00	100.00%						
合计	359,713,670.68	100.00%	40,863,404.97	11.36%	318,850,265.71	309,406,870.78	100.00%	24,921,806.42	8.05%	284,485,064.36

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	150,889,405.44	3,017,788.11	2.00%
半年至一年	47,163,211.90	2,358,160.59	5.00%
1 至 2 年	116,589,381.90	11,658,937.49	10.00%
2 至 3 年	21,174,347.61	6,352,304.29	30.00%
3 至 4 年	11,608,760.48	5,804,380.25	50.00%
4 至 5 年	3,083,645.55	2,466,916.44	80.00%
5 年以上	1,844,917.80	1,844,917.80	100.00%

合计	352,353,670.68	33,503,404.97	9.51%
----	----------------	---------------	-------

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

年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

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	计提理由
合肥飞越数码科技有限公司	7,360,000.00	7,360,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	7,360,000.00	7,360,000.00	100.00%	

## （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 16,365,593.46 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	404,654.67

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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	往来款	396,000.00	无法收回	管理层审批	否
其他客户	往来款	8,654.67	无法收回	管理层审批	否
合计	--	404,654.67	--	--	--

## （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	292,455,416.60	215,246,979.73
员工借款	20,583,867.42	36,639,735.94
单位往来	35,255,657.63	46,173,087.33

其他	11,418,729.03	11,347,067.78
合计	359,713,670.68	309,406,870.78

### (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	29,402,694.73	两年以内	8.17%	1,473,606.72
单位二	保证金	14,265,000.00	一年至二年	3.97%	1,426,500.00
单位三	保证金	10,219,013.30	一年至二年	2.84%	1,021,901.33
单位四	保证金	10,000,500.00	一年至二年	2.78%	1,000,050.00
单位五	保证金	9,288,100.00	三年以内	2.58%	848,560.00
合计	--	73,175,308.03	--	20.34%	5,770,618.05

## 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	53,744,667.42	20,745.46	53,723,921.96	28,900,146.88	24,525.20	28,875,621.68
在产品	37,138,574.93		37,138,574.93	10,009,855.03		10,009,855.03
库存商品	103,865,139.97	4,622,606.16	99,242,533.81	45,162,772.75	1,114,683.27	44,048,089.48
合同成本	700,302,171.20		700,302,171.20	521,102,791.74		521,102,791.74
合计	895,050,553.52	4,643,351.62	890,407,201.90	605,175,566.40	1,139,208.47	604,036,357.93

存货年末账面价值较年初增长47.41%，主要系年末销售商品备货增加所致。

### (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				3,779.74	20,745.46
库存商品	1,114,683.27	3,507,922.89				4,622,606.16
合计	1,139,208.47	3,507,922.89			3,779.74	4,643,351.62

## 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	298,054,825.05	46,689,439.43
合计	298,054,825.05	46,689,439.43

一年内到期的非流动资产年末余额较年初增长538.38%，主要系一年内到期的长期应收款增加所致。

## 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	2,742,800.45	6,956,513.54
房屋租金	720,081.19	8,727,244.83
保本理财产品	375,017,475.00	147,000,000.00
管理费	6,690,100.00	
其他待摊项目	18,481,975.25	12,485,117.38
合计	403,652,431.89	175,168,875.75

其他流动资产年末余额较年初增长130.44%，主要系本年购买理财产品增加所致。

## 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：	398,244,400.00		398,244,400.00	298,985,000.00		298,985,000.00
按成本计量的	398,244,400.00		398,244,400.00	298,985,000.00		298,985,000.00
合计	398,244,400.00		398,244,400.00	298,985,000.00		298,985,000.00

## (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	9,180,000.			9,180,000.					4.26%	2,127,825.

行传媒网络科技股份有限公司	00			00						00
中国宣纸股份有限公司	84,690,000.00			84,690,000.00					10.00%	591,290.88
北京正和岛基金合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00			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	19,168,800.00			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	900,000.00		9,000,000. 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%	
深圳市茁 壮网络股 份有限公 司		83,600,000 .00		83,600,000 .00					10.00%	
Danhua Capital II GPLLC		13,319,400 .00		13,319,400 .00					1.66%	
深圳优地 科技有限 公司		1,440,000. 00		1,440,000. 00					3.00%	
合计	298,985,00 0.00	99,259,400 .00		398,244,40 0.00					--	2,719,115. 88

年末可供出售金融资产账面价值较年初增长33.20%，主要系公司本年增加对外投资所致。

## 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	536,139,688.5 4		536,139,688.5 4	279,079,931.1 0		279,079,931.1 0	4.4%、4.75%
合计	536,139,688.5 4		536,139,688.5 4	279,079,931.1 0		279,079,931.1 0	--

长期应收款年末账面价值较年初增加92.11%，主要系本年分期收款销售商品业务增加所致。

**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		
<b>一、合营企业</b>											
北京京师讯飞教育科技有限公司	47,566,339.53			-4,526,961.89						43,039,377.64	
合肥航飞科技有限公司	1,505,021.73			-112,257.25						1,392,764.48	
深圳市我看讯科技开发有限公司	20,000.00			-1,352.47						18,647.53	
安徽东方讯飞教育科技有限公司		10,000,000.00		-1,423,952.03						8,576,047.97	
小计	49,091,361.26	10,000,000.00		-6,064,523.64						53,026,837.62	
<b>二、联营企业</b>											
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	5,640,651.49			-623,056.31						5,017,595.18	
安徽淘云科技有限公司	9,376,166.05			16,414.472.66						25,790,638.71	
安徽讯飞联创信息科技有限公司	46,835,836.44			1,414,165.53						48,250,001.97	
沈阳美行科技有限公司	161,630,566.13			7,078,629.69						168,709,195.82	

公司											
沈阳雅译 网络技术 有限公司	4,792,837 .14	6,000,000 .00		249,138.8 6						11,041,97 6.00	
外研众成 (北京) 教育科技 有限责任 公司	8,957,803 .33		7,615,015 .96	-1,342,78 7.37						0.00	
广东爱因 智能数字 营销有限 公司	598,829.0 9			233,496.6 4						832,325.7 3	
武汉启明 泰和软件 有限公司	2,250,000 .00			416,029.6 1						2,666,029 .61	
宣城创元 信息科技 有限公司		400,000.0 0		981.15						400,981.1 5	
上海通立 信息科技 有限公司		1,200,029 .35		35,997.15						1,236,026 .50	
小计	240,082,6 89.67	7,600,029 .35	7,615,015 .96	23,877,06 7.61						263,944,7 70.67	
合计	289,174,0 50.93	17,600,02 9.35	7,615,015 .96	17,812,54 3.97						316,971,6 08.29	

说明:

2017年11月, 本公司子公司北京外研以25,000,000.00元的价格出售了持有的外研众成(北京)教育科技有限公司25%的股权, 本次出售后北京外研不再持有外研众成(北京)教育科技有限公司的股权。

2017年11月, 本公司以9,036,221.00元的价格处置了上海通立45.18%的股权, 本次处置后本公司持有上海通立的股权比例为6.00%, 因而对其不再实施控制, 但本公司在其董事会中委派董事1名, 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

√ 适用 □ 不适用

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	6,414,956.38	543,917.87		6,958,874.25
2.本期增加金额	605,482.20	42,745.56		648,227.76
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,020,438.58	586,663.43		7,607,102.01
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	18,137,377.53	1,550,613.33		19,687,990.86
2.期初账面价值	18,742,859.73	1,593,358.89		20,336,218.62

### 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	726,918,251.08	98,802,321.37	277,742,197.01	212,999,493.29	36,475,714.44	84,500,862.96	3,875,497.01	13,573,306.96	1,454,887,644.12
2.本期增加金额	321,028,883.46	27,977,006.79	114,538,475.64	56,397,922.29	8,849,732.40	24,677,117.18	304,609.57	223,518.49	553,997,265.82
(1) 购置	961,836.16	272,614.71	114,538,475.64	56,397,922.29	8,849,732.40	24,677,117.18	304,609.57	223,518.49	206,225,826.44
(2) 在建工程转入	320,067,047.30	27,704,392.08	-	-	-	-	-	-	347,771,439.38
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	3,968,428.04	961,420.00	7,549,990.21	1,509,532.16	2,280,963.04	7,011,363.42	1,408,002.17	-	24,689,699.04
(1) 处置或报废	3,968,428.04	961,420.00	6,839,174.56	1,199,273.73	2,280,963.04	4,975,287.03	1,089,161.95	-	21,313,708.35
(2) 其他转出	-	-	710,815.65	310,258.43	-	2,036,076.39	318,840.22	-	3,375,990.69
4.期末余额	1,043,978,706.50	125,817,908.16	384,730,682.44	267,887,883.42	43,044,483.80	102,166,616.72	2,772,104.41	13,796,825.45	1,984,195,210.90
二、累计折旧									
1.期初余额	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
2.本期增加金额	18,563,696.09	13,171,871.06	63,815,447.06	39,803,664.92	6,565,607.05	7,259,189.17	876,145.12	3,293,353.56	153,348,974.03
(1) 计提	18,563,696.09	13,171,871.06	63,815,447.06	39,803,664.92	6,565,607.05	7,259,189.17	876,145.12	3,293,353.56	153,348,974.03

	09	06	06	92	5	7		6	.03
3.本期减少金额	1,299,754.95	235,789.00	6,014,724.91	970,093.36	2,075,550.22	6,330,095.32	1,259,583.42	-	18,185,591.18
(1) 处置或报废	1,299,754.95	235,789.00	5,541,571.43	601,070.53	2,075,550.22	4,738,527.39	981,962.39	-	15,474,225.91
(2)其他转出	-	-	473,153.48	369,022.83	-	1,591,567.93	277,621.03	-	2,711,365.27
4.期末余额	68,297,891.51	40,695,573.25	222,116,693.68	97,717,480.05	23,433,504.80	67,153,828.47	1,790,280.20	9,152,284.60	530,357,536.56
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	975,680,814.99	85,122,334.91	162,613,988.76	170,170,403.37	19,610,979.00	35,012,788.25	981,824.21	4,644,540.85	1,453,837,674.34
2.期初账面价值	675,884,300.71	71,042,830.18	113,426,225.48	154,115,584.80	17,532,266.47	18,276,128.34	1,701,778.51	7,714,375.92	1,059,693,490.41

## (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	42,547,754.17	正在办理中
工程学院教学楼、宿舍楼、体育馆、食堂等	462,949,122.47	旧证换新，尚未办理完成
A5 楼语音云大厦	136,436,952.01	正在办理中
合计	641,933,828.65	

## 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
移动互联网网络终端应用软件与智能教育产品研发产业化项目	65,492,906.32		65,492,906.32	40,251,223.62	0.00	40,251,223.62
安徽信息工程学院校园建设（新芜校区二期）	12,429,213.73		12,429,213.73	31,798,679.12	0.00	31,798,679.12
泾县智元培训中心				11,832,190.30	0.00	11,832,190.30
中国（芜湖）智能语言产业园.智慧城市研究院	65,691,507.84		65,691,507.84	46,464,105.30	0.00	46,464,105.30
语音云大厦				106,539,094.04	0.00	106,539,094.04
安徽信息工程学院天津校区建设	8,276,662.46		8,276,662.46	25,618,098.25	0.00	25,618,098.25
A3/A4 研发综合楼	13,687,909.97		13,687,909.97		0.00	
信息化数据中心楼	11,992,141.22		11,992,141.22		0.00	
零星项目	17,064,760.73		17,064,760.73	8,832,892.95	0.00	8,832,892.95
合计	194,635,102.27		194,635,102.27	271,336,283.58		271,336,283.58

### (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	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源

				资产金 额	金额		占预算 比例		计金额	资本化 金额	化率	
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	40,251,2 23.62	25,241,6 82.70	0	0	65,492,9 06.32	55.50%	外装	0	0	0	其他
安徽信 息工 程学 院校 园建 设 (新 芜 校 区 二 期)	245,000, 000.00	31,798,6 79.12	148,849, 140.77	168,218, 606.16	0	12,429,2 13.73	73.73%	主要建 筑已完 工	18,776,1 34.87	13,207,8 52.84	4.90%	其他
泾县智 元培 训中 心	36,570,0 00.00	11,832,1 90.30	228,024. 15	12,060,2 14.45	0	0.00	—	—	0	0	0	其他
中国(芜 湖)智能 语言产 业园·智 慧城市 研究 院	134,540, 000.00	46,464,1 05.30	19,227,4 02.54	0	0	65,691,5 07.84	48.83%	外装	0	0	0	其他
语音云 大厦	134,000, 000.00	106,539, 094.04	28,401,8 71.48	134,940, 965.52	0	0	—	—	0	0	0	其他
安徽信 息工 程学 院文 津校 区 建 设	36,000,0 00.00	25,618,0 98.25	7,033,56 8.10	24,375,0 03.89	0	8,276,66 2.46	90.70%	主体工 程完工	0	0	0	其他
A3/A4 研发综 合楼	107,180, 000.00	0.00	13,687,9 09.97	0	0	13,687,9 09.97	12.77%	结构主 体在建	0	0	0	其他
信息 化数 据中 心楼	34,460,0 00.00	0.00	11,992,1 41.22	0	0	11,992,1 41.22	34.80%	结构主 体完工	0	0	0	其他
零星项		8,832,89	16,408,5	8,176,64	0	17,064,7			0	0	0	其他

目		2.95	17.14	9.36		60.73						
合计	845,750,000.00	271,336,283.58	271,070,258.07	347,771,439.38	0	194,635,102.27	-	-	18,776,134.87	13,207,852.84	-	--

## 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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	520,947,062.15		14,880,667.30	1,170,774,468.73	1,706,602,198.18
2.本期增加金额			2,954,876.89	310,049,984.80	313,004,861.69
(1) 购置			2,954,876.89	28,789,275.96	31,744,152.85
(2) 内部研发				281,260,708.84	281,260,708.84
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				277,750,459.98	277,750,459.98
(1) 处置				262,325,282.89	262,325,282.89
(2)其他转出				15,425,177.09	15,425,177.09
4.期末余额	520,947,062.15		17,835,544.19	1,203,073,993.55	1,741,856,599.89
二、累计摊销					
1.期初余额	17,834,100.57		12,469,309.49	605,572,436.97	635,875,847.03
2.本期增加金额	12,190,228.51		1,881,519.15	234,311,513.53	248,383,261.19
(1) 计提	12,190,228.51		1,881,519.15	234,311,513.53	248,383,261.19
3.本期减少金额				275,492,435.70	275,492,435.70
(1) 处置				262,325,282.89	262,325,282.89
(2)其他转出				13,167,152.81	13,167,152.81
4.期末余额	30,024,329.08		14,350,828.64	564,391,514.80	608,766,672.52
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	490,922,733.07		3,484,715.55	638,682,478.75	1,133,089,927.37
2.期初账面价值	503,112,961.58		2,411,357.81	565,202,031.76	1,070,726,351.15

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 60.59%。

## 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	转入当年损益		
开发阶段资本化支出	291,117,840.27	549,300,540.48			281,260,708.84	935,665.74		558,222,006.17
合计	291,117,840.27	549,300,540.48			281,260,708.84	935,665.74		558,222,006.17

说明：开发支出年末余额较年初增长 91.75%，主要系公司新产品研发投入增加所致。公司本年面对人工智能的战略机会窗口期，持续加大人工智能在教育、消费者业务、医疗、汽车等方向研发投入，主要研发项目包括畅言智慧教育平台、开放平台、智能医疗解决方案、一体化车机等，各研发项目稳步推进。

本公司针对开发支出资本化的具体条件详见本节五、重要会计政策及会计估计 18.无形资产。

## 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		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	2,142,371.77				2,142,371.77	

技术有限公司						
上海教杰计算机 科技有限公司	1,475,561.30					1,475,561.30
广东讯飞启明科 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
上海讯飞枫享网 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	1,127,851,757.75			3,561,211.24	2,142,371.77	1,122,148,174.74

## (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2017年12月31日的商誉进行减值测试，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	12,511,072.25	25,321,790.89	10,739,305.27	0.00	27,093,557.87
其他	1,768,979.81	8,119,356.24	1,764,375.05	0.00	8,123,961.00
合计	14,280,052.06	33,441,147.13	12,503,680.32		35,217,518.87

说明：

长期待摊费用年末余额较年初增长 146.62%，主要系公司本年办公场地装修费增加所致。

## 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	281,810,773.50	39,220,656.44	174,063,117.34	24,107,263.19
可抵扣亏损	13,795,898.30	2,127,294.05	11,679,076.24	2,850,989.79
无形资产	362,475,648.56	40,854,720.72	287,649,022.28	32,729,998.56
应付职工薪酬	259,660,980.81	31,255,819.82	185,571,007.42	23,235,469.95
计提未支付成本	543,919,545.24	76,526,316.20	291,586,141.67	40,674,277.09
递延收益	58,625,642.93	10,201,781.20	23,890,395.53	4,152,880.16
未确认融资收益	110,407,085.24	16,223,460.76	48,862,992.54	6,974,459.34
内部交易未实现利润	45,463,299.50	4,546,329.95		
股份支付	491,757,277.46	49,175,727.75		
合计	2,167,916,151.54	270,132,106.89	1,023,301,753.02	134,725,338.08

### (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	28,391,930.15	3,708,700.79	55,530,509.67	8,329,576.45
子公司应纳税所得额产生的暂时性差异	125,405,548.00	31,351,387.00	135,049,201.00	33,762,300.25
合计	153,797,478.15	35,060,087.79	190,579,710.67	42,091,876.70

### (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	215,131,287.18	80,400,505.13
资产减值准备	1,579,021.14	
合计	216,710,308.32	80,400,505.13

**(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
2017 年		15,458.27	
2018 年	5,033,827.72	5,174,174.80	
2019 年	699,628.46	3,894,302.63	
2020 年	20,207,893.85	21,973,324.49	
2021 年	43,229,802.53	49,343,244.94	
2022 年	145,960,134.62		
合计	215,131,287.18	80,400,505.13	--

说明：

递延所得税资产年末余额较年初增长 100.51%，主要系资产减值准备、自行开发的无形资产摊销、未付薪酬、计提未支付的成本及限制性股票形成的可抵扣暂时性差异增加金额较高所致。

**20、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购房款	59,418,042.11	25,893,000.00
合计	59,418,042.11	25,893,000.00

说明：

其他非流动资产年末余额较年初增加129.48%，主要系本年预付的购房款增加所致。

**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	3,000,000.00	5,900,000.00
信用借款	417,574,100.00	300,000,000.00
合计	420,574,100.00	305,900,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款年末余额系由上海瑞元借入，担保人是上海瑞元管理层个人。

**(2) 短期借款变化**

短期借款年末余额较年初增长37.49%，主要系本年从银行借款增加所致。

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	293,135,100.59	296,600,722.03
合计	293,135,100.59	296,600,722.03

## 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	968,574,660.06	541,564,493.90
工程、设备款	41,671,935.75	51,482,926.25
劳务费	38,788,117.49	17,917,122.37
其他	10,580,856.84	5,731,835.00
合计	1,059,615,570.14	616,696,377.52

### (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	61,141,423.55	未达到付款条件
单位二	8,762,393.16	未达到付款条件
单位三	3,351,400.00	未达到付款条件
单位四	2,432,200.00	未达到付款条件
合计	75,687,416.71	--

其他说明：

应付账款年末余额较年初增长 71.82%，主要系本年采购增长所致。

## 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	488,509,098.92	327,796,636.57

学费	75,665,831.25	75,504,806.00
货款	159,576,701.57	67,663,756.81
合计	723,751,631.74	470,965,199.38

说明：预收账款年末余额较年初增长53.67%，主要系预收智能化工程项目款增加所致。

## 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	230,201,707.24	1,422,427,865.40	1,295,883,795.81	356,745,776.83
二、离职后福利-设定提存计划	283,264.02	32,157,554.33	32,191,133.57	249,684.78
合计	230,484,971.26	1,454,585,419.73	1,328,074,929.38	356,995,461.61

### (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	229,882,952.28	1,277,962,810.97	1,152,295,486.01	355,550,277.24
2、职工福利费		36,519,884.60	35,944,944.52	574,940.08
3、社会保险费	145,331.31	44,463,369.09	44,201,162.24	407,538.16
其中：医疗保险费	122,174.43	38,615,677.05	38,377,014.80	360,836.68
工伤保险费	12,468.37	2,539,665.77	2,531,382.87	20,751.27
生育保险费	10,688.51	3,308,026.27	3,292,764.57	25,950.21
4、住房公积金	104,733.73	52,684,029.00	52,590,586.46	198,176.27
5、工会经费和职工教育经费	68,689.92	10,797,771.74	10,851,616.58	14,845.08
合计	230,201,707.24	1,422,427,865.40	1,295,883,795.81	356,745,776.83

### (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	270,778.71	30,250,258.37	30,284,259.61	236,777.47
2、失业保险费	12,485.31	1,907,295.96	1,906,873.96	12,907.31

合计	283,264.02	32,157,554.33	32,191,133.57	249,684.78
----	------------	---------------	---------------	------------

说明：应付职工薪酬年末余额较年初增长 54.89%，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	99,226,819.79	40,592,597.40
企业所得税	138,884,308.19	65,922,938.85
个人所得税	6,325,243.99	28,668,155.23
城市维护建设税	7,551,755.64	2,836,684.26
营业税		811,878.45
教育费附加	3,227,225.65	1,216,921.56
地方教育费附加	2,158,591.15	811,744.57
房产税	1,207,595.75	1,181,853.56
水利基金	888,356.48	491,180.25
土地使用税	543,085.88	841,188.74
印花税	1,431,192.31	107,926.96
其他	319,751.00	287,032.66
合计	261,763,925.83	143,770,102.49

其他说明：

应交税费年末余额较年初增加82.07%，主要系本年计提的企业所得税、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	37,871,122.61	53,365,456.61
投资款	58,215,285.66	167,799,505.01
往来款	349,874,840.05	178,675,312.92
待支付费用款	57,726,964.00	37,972,928.31
限制性股票回购	851,876,932.50	
其他	22,701,000.29	17,552,889.30
合计	1,378,266,145.11	455,366,092.15

**(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	58,900,000.00	债转补资金，项目尚未验收
合肥高新技术产业开发区经济贸易局	3,800,000.00	债转补资金，项目尚未验收
合计	62,700,000.00	--

其他说明：

其他应付款年末余额较年初增加202.67%，主要系本年公司限制性股票行权具有回购义务而确认为负债，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	460,698,442.42	370,828,362.36
合计	460,698,442.42	370,828,362.36

说明：长期借款不存在已逾期未偿还的情况。

**29、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	293,689,685.18	210,877,837.74	
合计	293,689,685.18	210,877,837.74	--

说明：预计负债年末余额较年初增长 39.27%，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	50,386,228.87	83,059,117.26	30,220,176.10	103,225,170.03	收到财政拨款
合计	50,386,228.87	83,059,117.26	30,220,176.10	103,225,170.03	--

涉及政府补助的项目详见本节 十三、政府补助。

### 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	1,315,484,994.00	73,208,634.00				73,208,634.00	1,388,693,628.00

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）	4,121,270,036.86	1,093,542,117.64	81,693,677.61	5,133,118,476.89
其他资本公积		120,918,101.13		120,918,101.13
合计	4,121,270,036.86	1,214,460,218.77	81,693,677.61	5,254,036,578.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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限制性股票行权对象行权形成的股本溢价，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；其他资本公积本年增加77,001,580.87元系限制性股票行权的摊销费用，本年增加43,916,520.26元系限制性股票摊销产生的预计未来期间可税前扣除的金额超过相关的成本费用，超过部分对应的所得税影响。

### 33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回收		851,876,932.50		851,876,932.50
合计		851,876,932.50		851,876,932.50

说明：库存股本年增加系授予限制性股票按照约定的价格就回购义务确认的负债。

### 34、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	

一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	-180,855.32			-143,346.75	-37,508.57	-399,924.81
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-256,578.06	-180,855.32			-143,346.75	-37,508.57	-399,924.81
其他综合收益合计	-256,578.06	-180,855.32			-143,346.75	-37,508.57	-399,924.81

### 35、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	111,284,257.00	5,052,450.47	-	116,336,707.47
合计	111,284,257.00	5,052,450.47	-	116,336,707.47

说明：盈余公积本年增加系本公司按《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。

### 36、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	1,513,694,400.60	1,170,832,364.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-38,412.55	-39,482.26
调整后期初未分配利润	1,513,655,988.05	1,170,792,882.31

加：本期归属于母公司所有者的净利润	434,675,994.14	484,430,415.83
减：提取法定盈余公积	5,052,450.47	12,376,700.99
应付普通股股利	132,344,667.49	129,190,609.10
期末未分配利润	1,810,934,864.23	1,513,655,988.05

### 37、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	5,415,220,403.66	2,636,852,550.52	3,308,981,716.40	1,637,211,245.47
其他业务	29,467,743.72	10,385,386.14	11,494,973.17	5,773,006.37
合计	5,444,688,147.38	2,647,237,936.66	3,320,476,689.57	1,642,984,251.84

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		8,992,308.81
城市维护建设税	15,871,932.86	7,982,690.72
教育费附加	7,015,482.28	3,508,342.12
地方教育费附加	4,672,737.60	2,354,348.29
房产税	3,077,894.24	2,647,413.22
土地使用税	1,504,705.94	1,709,412.75
水利基金	2,698,615.63	1,311,353.21
印花税	4,248,751.01	1,005,490.99
其他	3,482,437.13	719,110.53
合计	42,572,556.69	30,230,470.64

说明：税金及附加本年发生额较上年增加 40.83%，本年缴纳的增值税增加，城建税、教育费附加等相应增加所致。

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	506,451,559.24	279,996,685.12

办公费	46,139,327.74	35,337,191.52
差旅费	103,675,125.56	54,260,523.91
业务招待费	64,033,718.04	39,219,451.17
折旧费	19,209,267.19	12,952,263.90
广告宣传费	92,783,015.21	47,771,166.74
会务费	26,718,144.93	15,217,302.62
租赁费	17,444,654.84	11,014,044.01
外包服务费	116,367,441.98	57,073,618.27
其他	118,514,942.18	95,899,509.17
合 计	1,111,337,196.91	648,741,756.43

说明：销售费用本年发生额较上年增长 71.31%，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。

#### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	596,028,453.60	337,309,445.99
职工薪酬	234,234,739.36	118,720,343.88
无形资产摊销	204,757,412.98	177,384,819.89
折旧费	19,271,373.34	14,518,489.60
办公费	18,636,188.43	6,023,082.30
广告宣传费	7,718,505.11	1,932,433.94
业务招待费	6,418,515.15	6,644,450.97
租赁费	19,543,364.49	12,838,153.95
差旅费	21,899,038.58	13,780,528.30
其他	48,103,944.43	40,302,468.14
合计	1,176,611,535.47	729,454,216.96

说明：管理费用本年发生额较上年增长 61.30%，主要是本年研发投入增加，以及管理人员增加，各项费用相应增加所致。

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,116,079.19	42,802,689.55
减：利息收入	69,878,166.81	77,798,031.97

汇兑损失	864,828.48	353,300.21
减：汇兑收益		897,155.68
手续费	2,059,699.71	1,810,155.78
合计	-25,837,559.43	-33,729,042.11

#### 42、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	106,538,653.15	64,995,091.48
二、存货跌价损失	3,507,922.89	614,323.10
合计	110,046,576.04	65,609,414.58

说明：资产减值损失本年发生额较上年增加 67.73%，主要系应收款项增加，计提的坏账损失金额较大所致。

#### 43、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	20,161,052.55	12,239,881.88
处置长期股权投资产生的投资收益	16,752,256.17	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	377,051.62	
委托贷款投资收益		11,887,500.00
理财产品投资收益	8,707,251.79	7,639,319.15
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,719,115.88	1,464,065.50
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	48,716,728.01	146,560,792.91

说明：投资收益本年发生额较上年减少 66.76%，主要系上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。

#### 44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在	5,736,673.64	49,237.81

建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：		
其中：固定资产处置利得	5,736,673.64	49,237.81
非货币性资产交换利得		9,630,162.77
合 计	5,736,673.64	9,679,400.58

说明：资产处置收益本年发生额较上年减少40.73%，主要系上年发生非货币性资产交换利得金额较大所致。

#### 45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
计入当期损益的政府补助	72,126,693.64	
计入递延收益的与资产相关的政府补助摊销	2,191,806.38	
计入递延收益的与收益相关的政府补助摊销	28,028,369.72	
合 计	102,346,869.74	

本年计入其他收益的政府补助情况详见十三、政府补助。

#### 46、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
政府补助	46,839,450.52	180,254,968.69	46,839,450.52
其他	2,587,849.15	811,960.10	2,587,849.15
合计	49,427,299.67	181,066,928.79	49,427,299.67

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
递延收益转入	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	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	否	否	5,988,400.00	33,121,508.32	与收益相关

办学补助	政府部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000,000.00	20,000,000.00	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	否	4,846,225.00	37,932,126.27	与收益相关
人才奖励款	政府部门	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,703,440.00		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	否	22,301,385.52	4,258,825.38	与收益相关
退税收入	政府部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		52,289,437.59	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	46,839,450.52	180,254,968.69	--

说明：营业外收入本年发生额较上年减少72.70%，主要系根据《企业会计准则第16号——政府补助》，将本年发生的与日常活动有关的政府补助计入其他收益所致。

#### 47、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
捐赠支出	10,642,042.94	4,272,358.56	10,642,042.94
非流动资产毁损报废损失	707,282.91	7,791,606.64	707,282.91
其他	545,383.70	1,569,090.76	545,383.70
合计	11,894,709.55	13,633,055.96	11,894,709.55

## 48、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	196,600,282.22	90,311,991.44
递延所得税费用	-98,727,258.34	-26,230,635.40
合计	97,873,023.88	64,081,356.04

### (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	577,052,766.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	57,705,276.66
子公司适用不同税率的影响	16,429,141.95
调整以前期间所得税的影响	859,842.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,157,670.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,114,000.31
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	37,042,508.52
可抵扣的未计入成本、费用和损失的影响	-18,360,123.66
税前可扣除的投资收益的影响	-1,847,291.79
所得税费用	97,873,023.88

所得税本年发生额较上年增加 52.73%，主要系本年利润总额增加相应计提所得税增加。

## 49、其他综合收益

详见附注其他综合收益。

## 50、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	129,898,567.78	143,111,059.97
单位往来	73,332,198.44	20,614,523.33

个人往来	16,055,868.52	
其他	5,077,827.56	4,157,707.64
合计	224,364,462.30	167,883,290.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金本年发生额较上年增长 33.64%，主要收到的单位往来款、个人往来款增加所致。

### (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	137,606,354.22	88,590,470.26
保证金	92,702,770.87	95,643,402.03
办公、会务费	116,811,631.98	71,084,936.89
业务招待费	81,465,162.83	51,143,563.94
广告宣传费	98,248,750.12	49,016,226.88
租赁、物业费	92,839,923.88	60,663,179.61
通讯费	21,724,763.61	14,874,111.14
中介机构费用	13,021,369.29	7,709,772.70
个人往来		10,448,729.75
捐赠、赞助支出	10,642,042.94	4,272,358.56
外包服务费	160,062,962.91	77,279,203.26
合作交流费	23,091,135.58	10,906,400.71
其他	44,920,774.45	36,084,237.93
合计	893,137,642.68	577,716,593.66

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 54.60%，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	54,436,203.46	56,021,850.63
合计	54,436,203.46	56,021,850.63

### (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
合计		51,511,260.26

#### (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	268,805.49	254,255.69
代付行权个人所得税	14,266,743.68	
合计	14,535,549.17	254,255.69

### 51、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	479,179,742.67	496,778,331.51
加：资产减值准备	110,046,576.04	65,609,414.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	143,656,714.23	113,099,971.43
无形资产摊销	243,799,188.47	201,049,787.83
长期待摊费用摊销	12,503,680.32	3,949,454.41
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）	-5,736,673.64	7,742,368.83
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	707,282.91	
财务费用（收益以“—”号填列）	-27,897,259.14	-35,539,197.89
投资损失（收益以“—”号填列）	-48,716,728.01	-146,560,792.91
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-91,473,627.61	-26,695,410.39
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-7,031,788.91	464,774.99
存货的减少（增加以“—”号填列）	-272,488,512.38	-266,637,171.51
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,452,376,245.60	-789,308,401.46
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,205,522,153.05	675,350,848.57

列)		
其他	73,031,715.38	
经营活动产生的现金流量净额	362,726,217.78	299,303,977.99
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	2,619,783,817.38	2,500,326,476.31
减: 现金的期初余额	2,500,326,476.31	2,644,743,656.07
现金及现金等价物净增加额	119,457,341.07	-144,417,179.76

### (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	0.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
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	110,444,648.75
取得子公司支付的现金净额	110,444,648.75

### (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	9,036,221.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,297,111.27
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	6,739,109.73

### (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	2,619,783,817.38	2,500,326,476.31
其中: 库存现金	684,393.27	677,671.51
可随时用于支付的银行存款	2,520,136,576.99	2,446,414,493.29
可随时用于支付的其他货币资金	98,962,847.12	53,234,311.51
二、期末现金及现金等价物余额	2,619,783,817.38	2,500,326,476.31

## 52、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：不适用

## 53、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	123,287,990.12	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 98,962,847.12 元
合计	123,287,990.12	--

## 54、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	--	--	32,279,733.54
其中：美元	4,435,749.27	6.5342	28,984,072.88
港币	552,932.29	0.8359	462,196.10
韩元	3,560.26	0.0061	21.72
日元	48,936,836.55	0.0579	2,833,442.84
应收账款	--	--	13,527,460.22
其中：美元	1,262,314.91	6.5342	8,248,218.08
日元	91,178,620.67	0.0579	5,279,242.14
其他应收款			327,200.85
其中：日元	5,651,137.29	0.0579	327,200.85

## 八、合并范围的变更

### 1、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	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

					定依据	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
上海通立信息科技有限公司（包含1个下属子公司）	9,036,221.00	45.18%	持股比例发生变动，本公司持股比例较低	2017年11月30日	持股比例发生变动，本公司持股比例较低，实际并不能控制财务和经营政策	2,777,552.68	6.00%	822,977.73	1,200,029.35	377,051.62	按照当期股权交易的公允价格确定	

其他说明：

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

## 2、其他原因的合并范围变动

新设子公司：

(1) 本公司投资成立贵州讯飞信息科技有限公司，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。

(2) 本公司与长春出版传媒集团有限责任公司共同投资成立吉林科讯教育科技有限公司，注册资本1000万元，本公司持股比例55%，根据投资协议公司本年支付出资款165万元，该公司自成立日起纳入合并范围。

(3) 本公司投资成立天津智汇谷科技服务有限公司，持股比例100%，本年支付出资款20,000万元，该公司自成立日起纳入合并范围。

(4) 本公司投资成立浙江讯飞智能科技有限公司，持股比例100%，本年支付出资款600万元，该公司自成立日起纳入合并范围。

(5) 本公司与清镇市产业投资有限责任公司共同投资成立贵州科讯慧黔信息科技有限公司，注册资本1000万元，本公司持股比例90%，该公司自成立日起纳入合并范围。

(6) 本公司投资成立四川讯飞超脑信息科技有限公司，持股比例100%，本年支付出资款100万元，该公司自成立日起纳入合并范围。

(7) 本公司投资成立安徽讯飞云创科技有限公司，持股比例100%，本年支付出资款1500万元，该公司自成立日起纳入合并范围。

(8) 本公司投资成立武汉讯飞兴智科技有限公司，持股比例100%，该公司自成立日起纳入合并范围。

(9) 本公司投资成立iFLYTEK Inc.，持股比例100%，本年支付出资款135万美元，该公司自成立日起纳入合并范围。

(10) 本公司子公司讯飞爱途与黄山兴旅网络科技有限公司投资黄山计调通信息科技有限公司，注册资本200万元，讯飞爱途持股60%，本年讯飞爱途支付出资额20万元，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池州城市经营投资有限公司投资成立池州讯飞信息科技有限公司，注册资本1000万元，讯飞智元持股70%，本年支付投资款700万元，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投资成立安庆科大讯飞信息科技有限公司，注册资本1000万元，讯飞智元持股100%，本年支付投资款600万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

(13) 本公司子公司讯飞智元投资成立滁州讯飞信息科技有限公司，注册资本1000万元，讯飞智元持股100%，本年支付投资款300万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

(14) 本公司子公司讯飞智元与上海海悦投资管理有限公司、邱志超、邵阳、邵志东、于继栋投资成立安徽讯飞至悦科技有限公司，注册资本2000万元，讯飞智元持股51.70%，本年支付投资款1,034万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

(15) 本公司子公司讯飞智元与重庆南投智能终端投资有限公司投资成立重庆讯飞慧渝人工智能技术研究院有限公司，注册资本2000万元，讯飞智元持股80%，本年支付投资款1,600万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

(16) 本公司子公司新疆讯飞投资成立新疆讯飞丝路声谷信息科技有限公司，注册资本1000万元，新疆讯飞持股100%，本年支付投资款100万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

(17) 本公司孙公司广东启明投资成立广州讯飞语畅有限公司，注册资本6000万元，广东启明持股100%，本年支付投资款6,000万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

(18) 本公司子公司河南讯飞投资成立信阳科大讯飞信息科技有限公司，注册资本1000万元，河南讯飞持股100%，本年支付投资款100万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

(19) 本公司子公司重庆讯飞与重庆凤凰湖机器人有限公司投资成立重庆讯飞晓曼机器人有限公司，注册资本1000万元，重庆讯飞持股70%，该公司自成立之日起纳入合并范围。

(20) 本公司子公司重庆讯飞投资成立贵阳讯飞智能呼叫中心产业运营有限公司，注册资本1000万元，重庆讯飞持股100%，本年支付投资款80万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

(21) 本公司孙公司日本株式会社投资成立安徽赛因慧博教育科技有限公司，注册资本500万元，日本株式会社持股100%，该公司自成立之日起纳入合并范围。

注销子公司：

广州市尊宏信息技术有限公司于本年内注销，不再纳入合并范围。

## 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	70.00%		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	泾县	泾县	软件开发		100.00%	投资设立

技术有限公司						
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
黄山计调通信息科技有限公司	黄山	黄山	咨询服务		60.00%	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
池州讯飞信息科技有限公司	池州	池州	软件开发		70.00%	投资设立
安庆科大讯飞信息科技有限公司	安庆	安庆	软件开发		100.00%	投资设立
滁州讯飞信息科技有限公司	滁州	滁州	软件开发		100.00%	投资设立
安徽讯飞至悦科技有限公司	合肥	合肥	软件开发		51.70%	投资设立
重庆讯飞慧渝人工智能技术研究院有限公司	重庆	重庆	软件开发		80.00%	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
广州市讯飞樽鸿	广州	广州	软件开发	55.08%		非同一控制下企

信息技术有限公司						业合并
新疆科大讯飞信息科技有限公司	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	100.00%		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
北京讯飞启明科技有限公司	北京	北京	技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并
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
广州讯飞语畅有限公司	广州	广州	技术服务		100.00%	投资设立
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	100.00%		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	73.00%		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
上海讯飞枫享网	上海	上海	软件开发	70.00%		非同一控制下合

络科技有限公司						并
安徽科大讯飞医疗信息技术有限公司	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
安徽赛因慧博教育科技有限公司	合肥	合肥	软件开发		100.00%	投资设立
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
信阳科大讯飞信息科技有限公司	信阳	信阳	产品研发、销售		100.00%	投资设立
新疆讯飞丝路声谷信息科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	产品研发、销售		100.00%	投资设立
贵州讯飞信息科技有限公司	贵阳	贵阳	产品研发、销售	100.00%		投资设立
重庆讯飞晓曼机器人有限公司	重庆	重庆	产品研发、销售		70.00%	投资设立
吉林科讯教育科技有限公司	长春	长春	产品研发、销售	55.00%		投资设立
贵阳讯飞智能呼叫中心产业运营有限公司	贵阳	贵阳	技术服务		70.00%	投资设立
天津智汇谷科技	天津	天津	产品研发、销售	100.00%		投资设立

服务有限公司						
浙江讯飞智能科技有限公司	杭州	杭州	产品研发、销售	100.00%		投资设立
iFLYTEK Inc.	美国	美国	产品研发、销售	100.00%		投资设立
贵州科讯慧黔信息科技有限公司	贵阳	贵阳	产品研发、销售	90.00%		投资设立
四川讯飞超脑信息科技有限公司	成都	成都	产品研发、销售	100.00%		投资设立
安徽讯飞云创科技有限公司	合肥	合肥	产品研发、销售	100.00%		投资设立
武汉讯飞兴智科技有限公司	武汉	武汉	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
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	27.00%	38,436,414.34		80,632,911.96

## (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
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	335,769,833.34	52,783,432.15	388,553,265.49	83,398,932.92	6,513,917.89	89,912,850.81	142,061,031.58	38,129,408.00	180,190,439.58	33,417,141.14	2,750,443.66	36,167,584.80

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
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	267,780,716.26	140,097,555.38	140,097,555.38	54,334,530.66	119,807,870.96	70,102,802.94	70,102,802.94	41,306,011.41

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司原持有安徽讯飞皆成信息科技有限公司72.22%的股权，2017年由于讯飞皆成自然人股东增资，本公司持股比例被稀释至65%，2017年6月，依据本公司与讯飞皆成自然人股东签订的股权转让协议，讯飞皆成完成2016年业绩承诺，本公司以货币资金40,636,065.56元取得讯飞皆成5.00%的股权，本次股权转让后，本公司持有讯飞皆成的股权比例变更为70%；2017年9月，本公司与讯飞皆成自然人股东签订股权转让协议，以货币资金24,374,340.00元收购讯飞皆成3.00%的股权，本次收购股权后，本公司持有讯飞皆成的股权比例变更为73.00%。

2017年8月，本公司与中科讯飞互联（北京）信息科技有限公司原股东签订股权转让协议，以货币资金10,500,000元收购讯飞互联23.20%的股权，本次收购股权后，本公司持有讯飞互联的股权比例变更为100.00%。

2017年5月，本公司根据与上海讯飞瑞元信息技术有限公司原股东签订的股权转让协议，以货币资金34,933,031.62元收购上海瑞元10.00%的股权，本次收购股权后，本公司持有上海瑞元的股权比例变更为100.00%。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	讯飞皆成	北京互联	上海瑞元
购买成本/处置对价	65,010,405.56	10,500,000.00	34,933,031.62
--现金	65,010,405.56	10,500,000.00	34,933,031.62
购买成本/处置对价合计	65,010,405.56	10,500,000.00	34,933,031.62
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	12,338,342.47	7,017,754.73	9,393,662.37
差额	52,672,063.09	3,482,245.27	25,539,369.25
其中：调整资本公积	-52,672,063.09	-3,482,245.27	-25,539,369.25

## 3、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	53,026,837.62	49,091,361.26
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-6,064,523.64	-2,428,638.74
联营企业：	--	--

投资账面价值合计	263,944,770.67	240,082,689.67
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	23,877,067.61	14,668,520.62
—内部交易未实现利润	2,348,508.58	-
--综合收益总额	26,225,576.19	14,668,520.62

## 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是银行理财，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2017年12月31日止，本公司短期借款余额42,057.41万元，长期借款余额46,069.84万元（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401.78万元，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
258,518,972	254,585,705	18.62	19.35

### 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%
安徽东方讯飞教育科技有限公司	合营企业 本公司持股 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%
安徽淘云科技有限公司	联营企业 本公司持股 29.24%
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%
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%
宣城创元信息科技有限公司	联营企业 本公司间接持股 40%
上海通立信息科技有限公司	联营企业 本公司持股 6%

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

刘庆峰	股东（持股 7.57%）和关键管理人员
吴晓如	关键管理人员
中国移动通信有限公司及其下属子公司	对本公司施加重大影响的投资者
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
科讯嘉联信息技术有限公司	安徽省信息产业投资控股有限公司控股子公司

上表仅披露与本公司存在交易或者往来的关联方。

## 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	42,310,936.86	30,000,000.00	是	7,900,447.11
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	2,184,286.15	4,000,000.00	否	2,932,087.72
安徽淘云科技有限公司	采购商品及接受劳务	6,338,056.88	10,000,000.00	否	1,443,907.75
安徽讯飞联创信息科技有限公司	接受服务	12,000,000.00	12,000,000.00	否	9,050,000.00
合肥航飞科技有限公司	接受劳务	489,396.22	0.00	是	373,584.90
安徽省信息产业投资控股有限公司	接受劳务	1,084,636.74	0.00	不适用	
沈阳美行科技有限公司	采购商品	13,048,420.47	15,000,000.00	否	
广东爱因智能数字营销有限公司	接受劳务	3,147,773.58		是	

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	508,067,600.98	406,614,372.20
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	销售商品	48,806.65	39,361.15

安徽淘云科技有限公司	销售商品	60,512,733.67	3,081,649.55
北京京师讯飞教育科技有限公司	技术服务	27,104.26	770,000.00
安徽省信息产业投资控股有限公司	提供劳务	474,974.69	3,767,067.92
科讯嘉联信息技术有限公司	销售商品及提供劳务	20,223,690.99	0
安徽讯飞联创信息科技有限公司	提供劳务	1,394,339.58	
沈阳美行科技有限公司	销售商品	512,820.52	
武汉启明泰和软件服务有限公司	销售商品	1,641.03	
广东爱因智能数字营销有限公司	销售商品	28,562,102.29	

## (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	2017年01月09日	2020年01月08日	否
讯飞智能科技有限公司	40,000,000.00	2017年05月16日	2020年01月08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	21,753,400.00	16,852,000.00

## 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	209,426,576.87	12,757,370.74	193,633,829.51	8,498,348.59
应收账款	安徽省科普产品工程研究中心有限责	2,165.00	216.5	2,165.00	43.30

	任公司				
应收账款	安徽淘云科技有限公司	19,155,068.09	383,101.36	2,331,640.00	46,632.80
应收账款	北京京师讯飞教育科技有限公司	770,000.00	77,000.00	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
应收账款	科讯嘉联信息技术有限公司	1,297,700.00	25,954.00		
应收账款	沈阳美行科技有限公司	300,000.00	15,000.00		
应收账款	广东爱因智能数字营销有限公司	208,000.00	10,400.00		
其他应收款	中国移动通信有限公司下属子公司	1,930,859.02	72,467.02	1,533,016.25	41,995.59
其他应收款	安徽淘云科技有限公司			5,700,000.00	114,000.00
其他应收款	北京京师讯飞教育科技有限公司	45,611.33	4,561.13	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	9,708,123.62	377,358.49
应付账款	安徽淘云科技有限公司	764,592.05	
应付账款	沈阳美行科技有限公司	586,900.00	
应付账款	安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	210,800.68	
预收账款	中国移动通信有限公司下属子公司	302,467.73	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	2,825.00	660.00
预收账款	安徽省信息产业投资控股有限公司	625,991.55	
其他应付款	合肥航飞科技有限公司	495,000.00	373,584.90
其他应付款	刘庆峰	90,643.20	219,490.72

其他应付款	吴晓如		19,307.00
其他应付款	安徽讯飞联创信息科技有限公司	30,000,000.00	
其他应付款	中国移动通信有限公司下属子公司	5,944,705.51	
其他应付款	安徽讯飞产业投资有限责任公司	383,807.61	
其他应付款	安徽淘云科技有限公司	21,600.00	
其他应付款	广东爱因智能数字营销有限公司	1,089,000.00	
其他应付款	安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	25,000.10	

## 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	62,203,500.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	4,135,500.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票激励计划首次授予的授予价格为 13.695 元，预留部分限制性股票的授予价格为 29.87 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	按照估值工具对本计划授予的权益工具计算公允价值
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	77,001,580.87
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	77,396,700.00

### 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) 第二期股权激励计划

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。

截至2017年12月31日止，因第二期股票期权激励计划首次授予部分股票期权及预留部分股票期权第二个行权期行权条件未达标，已注销公司第二期股票期权激励计划首次授予部分股票期权第二个行权期 204 名激励对象所获授的 370.8 万份股票期权，以及预留部分股票期权第二个行权期 18 名激励对象所获授的 42.75 万份股票期权。

##### (2) 限制性股票激励计划

根据公司2017年第二次临时股东大会审议通过的《科大讯飞股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》以及第四届董事会第四次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票激励计划首次授予部分的议案》，公司以13.695元/股实际授予902名限制性股票激励对象62,203,500股，公司新增的股本为人民币62,203,500.00元。本激励计划有效期为自首次授予日起60个月。首次授予的限制性股票按比例分为不同的锁定期，分别为 24个月、36个月、48个月和 60个月；锁定期自授予之日起计。

### 十三、政府补助

#### 1、计入当期损益的政府补助明细表

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目
研发费用补助	财政拨款	5,988,400.00	营业外收入
办学补助	财政拨款	10,000,000.00	营业外收入
项目经费补助	财政拨款	4,846,225.00	营业外收入
人才奖励款	财政拨款	3,703,440.00	营业外收入
其他补助	财政拨款	22,301,385.52	营业外收入
退税收入	财政拨款	72,126,693.64	其他收益
合计	-	118,966,144.16	-

#### 2、计入递延收益的政府补助明细

补助项目	种类	期初余额	本期新增金额	本期结转计入损益的金额	期末余额	本期结转计入损益的列报项目
人工智能产业支撑平台	与资产相关	25,000,000.00	-	506,472.94	24,493,527.06	其他收益
建设项目奖励资金	与资产相关	8,000,000.00	-	700,000.00	7,300,000.00	其他收益
固定资产投资补助	与资产相关	1,942,666.68	-	985,333.44	957,333.24	其他收益
政府建设阶段企业发展金	与收益相关	3,900,000.00	-	-	3,900,000.00	其他收益

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）	与收益相关	1,650,000.00	-	-	1,650,000.00	其他收益
智能音乐云服务平台研发及产业化项目	与收益相关	1,550,000.00	2,900,000.00	4,450,000.00	-	其他收益
面向基础教育的知识能力智能测评与类人答题验证系统	与收益相关	1,511,133.46	1,020,600.00	2,531,733.46	-	其他收益
庭审技术及设备研发项目	与收益相关	1,251,249.99	730,100.00	631,287.55	1,350,062.44	其他收益
智慧旅游专项资金	与收益相关	750,000.00	-	750,000.00	-	其他收益
基于智能学校的中小学互动教学系统	与收益相关	700,000.00	-	700,000.00	-	其他收益
融合多生物特征认证技术的警务云计算研究及应用	与收益相关	666,666.64	-	333,333.36	333,333.28	其他收益
广东省现代教育评测（启明）工程技术研究中心建设	与收益相关	583,333.33	-	583,333.33	-	其他收益
面向移动互联网的互动音乐服务产品研发及应用	与收益相关	499,999.98	-	499,999.98	-	其他收益
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	与收益相关	466,666.70	-	399,999.96	66,666.74	其他收益
大数据项目	与收益相关	400,000.00	-	-	400,000.00	其他收益
面向移动互联网的语音云交互应用平台	与收益相关	366,666.67	-	366,666.67	-	其他收益
基于大数据的社会服务管理平台建设	与收益相关	300,000.00	-	300,000.00	-	其他收益
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	与收益相关	300,000.00	-	-	300,000.00	其他收益
广州市财政局企业技术创新项目资金	与收益相关	200,000.00	-	200,000.00	-	其他收益
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	与收益相关	160,145.50	175,600.00	335,745.50	-	其他收益
云端融合的自然交互技术示范应用及产业化	与收益相关	158,533.31	-	42,533.37	115,999.94	其他收益
融合通信基于CMOIMS的移动会议厅	与收益相关	29,166.61	-	29,166.61	-	其他收益
上海大学合作项目	与收益相关	-	256,000.00	-	256,000.00	其他收益
刑事案件智能辅助办案系统研发项目	与收益相关	-	4,150,000.00	-	4,150,000.00	其他收益
基于大数据的自然交互意	与收益相关	-	371,200.00	139,199.96	232,000.04	其他收益

图理解和智能输入						
基于语音交互技术的儿童益智产品解决方案研发及应用	与收益相关	-	600,000.00	300,000.00	300,000.00	其他收益
系统集成及典型示范应用	与收益相关	-	1,241,300.00	620,649.90	620,650.10	其他收益
科大讯飞人工智能云服务平台	与收益相关	-	30,000,000.00	9,999,999.99	20,000,000.01	其他收益
语言及语音智能应用测试集	与收益相关	-	300,000.00	210,000.00	90,000.00	其他收益
语音和语言智能算法	与收益相关	-	1,500,000.00	1,050,000.00	450,000.00	其他收益
基于大数据分析的反诈骗预警技术研究	与收益相关	-	400,000.00	109,090.89	290,909.11	其他收益
基础语音关键质量检测技术研究及综合测试平台构建	与收益相关	-	270,000.00	45,000.00	225,000.00	其他收益
SW“基因”标识与建库技术研究	与收益相关	-	1,780,000.00	192,432.43	1,587,567.57	其他收益
基于智能语音技术的新型语音验证云服务平台	与收益相关	-	100,000.00	58,333.31	41,666.69	其他收益
广东技术师范学院“基于知识关联和认知风格的慕课内容挖掘系统及应用	与收益相关	-	350,000.00	100,000.00	250,000.00	其他收益
双创基地长春市朝阳区政府补助	与收益相关	-	21,914,317.26	3,049,863.45	18,864,453.81	其他收益
政府建设项目奖励款	与收益相关	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00	其他收益
合计		50,386,228.87	83,059,117.26	30,220,176.10	103,225,170.03	

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至2017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2017年12月31日止，本公司无需要披露的或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 资产负债表日后利润分配情况说明

2018年3月27日本公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司2017年度利润分配及公积金转增股本的预案》，以2017年12月31日的总股本1,388,693,628.00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138,869,362.80元。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

除上述事项外，截至 2018 年 3 月 27 日止，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

2017 年 11 月，本公司以 9,036,221.00 元的价格处置了上海通立 45.18% 的股权，本次处置后本公司持有上海通立的股权比例为 6.00%，因而对其不再实施控制，但本公司在其董事会中委派董事 1 名，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，并进行追溯调整。由于追溯调整对年初留存收益的影响如下：

项 目	变更前	变更后
盈余公积	111,245,844.45	111,284,257.00
未分配利润	1,513,694,400.60	1,513,655,988.05

除上述事项外，截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十七、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	1,160,970,611.18	94.28%	98,148,053.28	8.45%	1,062,822,557.90	841,192,568.04	97.04%	61,646,438.32	7.33%	779,546,129.72
合并范围内主体之间的应收账款	70,466,371.64	5.72%			70,466,371.64	25,671,521.34	2.96%			25,671,521.34
合计	1,231,436,982.82	100.00%	98,148,053.28	7.97%	1,133,288,929.54	866,864,089.38	100.00%	61,646,438.32	7.11%	805,217,651.06

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

半年以内	648,124,332.19	12,962,486.64	2.00%
半年至一年	197,871,250.41	9,893,562.52	5.00%
1 至 2 年	165,224,165.74	16,522,416.57	10.00%
2 至 3 年	101,567,659.51	30,470,297.85	30.00%
3 至 4 年	38,155,589.75	19,077,794.88	50.00%
4 至 5 年	4,030,593.79	3,224,475.03	80.00%
5 年以上	5,997,019.79	5,997,019.79	100.00%
合计	1,160,970,611.18	98,148,053.28	8.45%

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

应收账款单位	账面余额	坏账金额	不计提理由
合肥讯飞数码科技有限公司	12,637,061.37	-	对子公司应收款项不计提坏账
科大讯飞河北科技有限公司	11,986,020.00	-	
安徽知学科技有限公司	11,515,327.68	-	
新疆科大讯飞信息科技有限责任公司	7,364,705.37	-	
讯飞智元信息科技有限公司	6,326,870.00	-	
安徽科大讯飞医疗信息技术有限公司	5,842,251.09	-	
广州讯飞语畅有限公司	3,128,643.90	-	
上海讯飞瑞元信息技术有限公司	2,920,717.91	-	
广州讯飞易听说网络科技有限公司	2,436,245.28	-	
科大讯飞华南有限公司	1,196,788.00	-	
其他子公司	5,111,741.04	-	
合计	70,466,371.64	-	

### (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 36,501,614.96 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	183,757,609.07	14.92	9,594,997.88

客户二	60,000,000.00	4.87	18,000,000.00
客户三	95,911,584.91	7.79	3,138,063.28
客户四	48,898,000.00	3.97	2,533,122.64
客户五	22,800,000.00	1.85	2,280,000.00
合计	411,367,193.98	33.40	35,546,183.80

## 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	53,425,349.17	6.81%	4,814,243.44	9.01%	48,611,105.73	56,194,585.11	11.20%	3,168,429.33	5.64%	53,026,155.78
合并范围内主体之间的其他应收款	731,246,454.90	93.19%			731,246,454.90	445,539,482.88	88.80%			445,539,482.88
合计	784,671,804.07	100.00%	4,814,243.44	0.61%	779,857,560.63	501,734,067.99	100.00%	3,168,429.33	0.63%	498,565,638.66

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
半年以内	24,635,708.74	492,714.17	2.00%
半年至 1 年	10,027,908.42	501,395.42	5.00%
1 至 2 年	13,577,645.73	1,357,764.57	10.00%
2 至 3 年	1,266,774.28	380,032.28	30.00%
3 至 4 年	3,646,350.00	1,823,175.00	50.00%
4 至 5 年	59,000.00	47,200.00	80.00%
5 年以上	211,962.00	211,962.00	100.00%

合计	53,425,349.17	4,814,243.44	9.01%
----	---------------	--------------	-------

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

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
讯飞智元信息科技有限公司	229,499,990.60	-	-	对子公司应收款项 不计提坏账
天津讯飞信息科技有限公司	22,500,000.00	-	-	
安徽讯飞智能科技有限公司	14,405,936.67	-	-	
上海讯飞瑞元信息技术有限公司	9,844,137.00	-	-	
广州科音信息科技有限公司	273,044,142.30	-	-	
安徽信息工程学院	181,747,583.33	-	-	
安徽赛因慧博教育科技有限公司	200,000.00	-	-	
北京灵隆科技有限公司	4,665.00	-	-	
合计	731,246,454.90	-	-	

### （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 1,645,814.11 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	36,908,505.73	25,568,621.06
员工借款	3,290,828.50	6,751,256.47
单位往来	7,590,177.99	18,891,703.06
其他	5,635,836.95	4,983,004.52
应收内部单位款项	731,246,454.90	445,539,482.88
合计	784,671,804.07	501,734,067.99

### （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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
广州科音信息科技有限公司	借款	273,044,142.30	2 年以内	34.80%	
讯飞智元信息科技有限公司	借款	229,499,990.60	半年以内	29.25%	
安徽信息工程学院	借款	181,747,583.33	3 年以内	23.16%	
天津讯飞信息科技有限公司	借款	22,500,000.00	半年以内	2.87%	
安徽讯飞智能科技有限公司	借款	14,405,936.67	1 年以内	1.84%	
合计	--	721,197,652.90	--	91.92%	

### 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	3,096,023,399.77		3,096,023,399.77	2,491,559,467.13		2,491,559,467.13
对联营、合营企业投资	263,387,235.55		263,387,235.55	229,006,560.34		229,006,560.34
合计	3,359,410,635.32		3,359,410,635.32	2,720,566,027.47		2,720,566,027.47

#### (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	7,404,125.54		7,404,125.54			
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	285,774.00		61,937,903.75		
讯飞智元信息科技有限公司	364,524,566.07	10,788,896.00		375,313,462.07		
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责任公司	10,026,634.20			10,026,634.20		
中科讯飞互联(北京)信息科技有限公司	43,681,474.62	18,393,844.00		62,075,318.62		
天津讯飞信息科技有限公司	64,578,884.89	371,829.00		64,950,713.89		
安徽信息工程学院	120,135,639.40			120,135,639.40		
苏州科大讯飞教育科技有限公司	854,031.97	11,290.00		865,321.97		
广东启明科技发展有限公司	480,000,000.00	480,821.00	480,480,821.00			
安徽联商信息科技有限公司(孙公司)	261,132.30	12,877.00		274,009.30		
上海讯飞瑞元信息技术有限公司	186,564,590.59	34,933,031.62		221,497,622.21		
安徽讯飞智能科技有限公司	100,000,000.00	16,291.00		100,016,291.00		
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	8,500,000.00		14,000,000.00		
深圳讯飞智慧信息科技有限公司	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		10,000,000.00		
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	26,650,000.00		31,650,000.00		
科大讯飞华南有限公司	100,000,000.00	530,575,104.00		630,575,104.00		
上海科大讯飞信息科技有限公司	10,000,000.00	20,000,000.00		30,000,000.00		
北京灵隆科技有	55,000,000.00	27,500,000.00		82,500,000.00		

限公司					
深圳讯飞互动电子有限公司	10,000,000.00	1,141,324.00		11,141,324.00	
安徽听见科技有限公司	4,400,000.00	33,981.00		4,433,981.00	
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	122,801,568.05	65,010,405.56		187,811,973.61	
上海讯飞枫享网络科技有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00	
安徽科大讯飞医疗信息技术有限公司	5,500,000.00	8,319,732.00		13,819,732.00	
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	4,301,944.00		7,101,944.00	
重庆科大讯飞智能科技有限公司	10,000,000.00	23,179.00		10,023,179.00	
科大讯飞（香港）有限公司	4,532,850.00	13,884,640.00		18,417,490.00	
安徽知学科技有限公司	5,000,000.00	60,027,609.00		65,027,609.00	
北京讯飞乐知行软件有限公司	495,950,000.00	20,000,000.00		515,950,000.00	
科大讯飞河北科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
iFLYTEKInc.		8,918,100.00		8,918,100.00	
四川讯飞超脑信息科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00	
安徽讯飞云创科技有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00	
贵州讯飞信息科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00	
天津智汇谷科技服务有限公司		200,000,000.00		200,000,000.00	
浙江讯飞智能科技有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00	
蚌埠科大讯飞信息科技有限公司		104,305.00		104,305.00	

(孙公司)						
广州讯飞易听说网络科技有限公司(孙公司)		21,992.00		21,992.00		
安徽讯飞爱途旅游电子商务有限公司(孙公司)		13,146.00		13,146.00		
合肥科大讯飞教育发展有限公司(孙公司)		7,526.00		7,526.00		
亳州讯飞信息科技有限公司(孙公司)		21,238.00		21,238.00		
合计	2,491,559,467.13	1,092,348,879.18	487,884,946.54	3,096,023,399.77		0.00

## (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	47,566,339.53			-4,526,961.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43,039,377.64	
安徽东方讯飞教育科技有限公司		10,000,000.00		-1,423,952.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,576,047.97	
小计	47,566,339.53	10,000,000.00		-5,950,913.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,615,425.61	
二、联营企业											
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	5,640,651.49			-623,056.31						5,017,595.18	
安徽淘云	9,376,166			16,383.77						25,759,94	

科技有限 公司	.05			6.47					2.52	
沈阳美行 科技有限 公司	161,630,5 66.13			7,078,629 .69					168,709,1 95.82	
沈阳雅译 网络技术 有限公司	4,792,837 .14	6,000,000 .00		249,138.8 6					11,041,97 6.00	
上海通立 信息科技 有限公司		1,207,103 .27		- 35,997.15					1,243,100 .42	
小计	181,440,2 20.81	7,207,103 .27		23,124,48 5.86					211,771,8 09.94	
合计	229,006,5 60.34	17,207,10 3.27		17,173,57 1.94					263,387,2 35.55	0.00

### (3) 其他说明

## 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	2,253,267,569.22	934,687,130.86	1,312,295,103.29	497,249,835.99
其他业务	7,575,658.97	1,908,926.14	5,762,708.98	1,938,660.34
合计	2,260,843,228.19	936,596,057.00	1,318,057,812.27	499,188,496.33

其他说明：

营业收入本年发生额较上年增长 71.53%，营业成本本年发生额较上年增长 87.62%，主要系本年业务拓展，销售规模扩大，各类业务的业务量均有不同幅度增长所致。

## 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	60,000,000.00	61,300,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	17,173,571.94	9,484,933.75
处置长期股权投资产生的投资收益	2,839,198.73	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	591,290.88	613,565.50

委托贷款投资收益		11,887,500.00
理财产品投资收益	6,840,817.92	5,100,000.00
合计	87,444,879.47	88,385,999.25

## 十八、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	21,781,646.90	
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）	77,059,626.62	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,719,115.88	
委托他人投资或管理资产的损益	8,707,251.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,599,577.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	377,051.62	
减：所得税影响额	8,881,619.40	
少数股东权益影响额	17,561,282.46	
合计	75,602,213.46	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

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	5.74%	0.33	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.75%	0.27	0.27

## 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2017年年度报告文本原件。