
iFLYTEK

2018年度报告

2018 ANNUAL REPORT

CREATE A BETTER WORLD WITH ARTIFICIAL INTELLIGENCE



AI

The image features a glowing blue globe at the bottom, overlaid with a complex network of circuitry and data lines. The letters 'AI' are prominently displayed in the center, with the 'I' being a stylized vertical bar composed of colorful pixels (red, yellow, green, blue) at the top. The background is a dark, starry space.

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“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

考虑到证监会关于上市公司存在利润分配方案的，在实施前不得发行证券的有关要求，为尽快推进落实 2018 年度非公开发行事宜，公司拟在非公开发行实施完毕前，暂不进行利润分配和资本公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	18
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况	49
第七节 优先股相关情况	58
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	59
第九节 公司治理.....	68
第十节 公司债券相关情况	73
第十一节 财务报告	74
第十二节 备查文件目录	206

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。
自然语言理解	指	自然语言理解是计算机科学领域与人工智能领域中的一个重要研究方向，它研究能实现人与计算机之间用自然语言进行有效通信的各种理论和方法。该技术的最终目的是使计算机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。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	科大讯飞	股票代码	002230
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	科大讯飞股份有限公司		
公司的中文简称	科大讯飞		
公司的外文名称（如有）	iFLYTEK CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	iFLYTEK		
公司的法定代表人	刘庆峰		
注册地址	合肥市高新开发区望江西路 666 号		
注册地址的邮政编码	230088		
办公地址	合肥市高新开发区望江西路 666 号		
办公地址的邮政编码	230088		
公司网址	http://www.iflytek.com		
电子信箱	xunfei@iflytek.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	江涛	常晓明
联系地址	合肥市高新开发区望江西路 666 号	合肥市高新开发区望江西路 666 号
电话	0551-65331880	0551-65331880
传真	0551-65331802	0551-65331802
电子信箱	taojiang@iflytek.com	xmchang@iflytek.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	合肥市蜀山区龙图路与绿洲西路交口置地广场 A 座 29 层
签字会计师姓名	黄亚琼、姚贝

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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	7,917,221,902.67	5,444,688,147.38	45.41%	3,320,476,689.57
归属于上市公司股东的净利润（元）	542,066,004.00	434,675,994.14	24.71%	484,430,415.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	266,341,728.36	359,073,780.68	-25.83%	255,162,424.87
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,148,136,361.03	362,726,217.78	216.53%	299,303,977.99
基本每股收益（元/股）	0.27	0.22	22.73%	0.37
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.21	23.81%	0.37
加权平均净资产收益率	6.94%	5.74%	1.20%	7.50%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	15,302,583,687.64	13,340,336,352.99	14.71%	10,413,942,385.19
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,971,104,770.10	7,717,724,920.41	3.28%	7,061,438,697.85

注：

1、公司2018年实现营业收入较上年同期增长45.41%，主要系业务拓展、销售规模扩大，各行业赛道业务增长所致。公司2018

年实现归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长24.71%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降25.83%。主要原因为：

1) 面临人工智能产业爆发的关键窗口期，公司人工智能战略1.0（2015年-2018年）持续加大人工智能相关领域的研发投入、生态体系构建的投入以及在教育、政法、医疗等重点赛道的市场布局投入。2018年（特别是上半年）公司员工规模增长较快，新增人员带来当期薪酬、费用的提升，直接导致扣除非经常性损益的净利润下滑较多。从具体投入来看，2018年公司新增相关研发费用4.52亿元（相关研发费用总额达12.63亿元，较上年同期增长55.82%）；新增销售费用6.15亿元（销售费用总额达17.26亿元，较上年同期增长55.3%）。上述费用成本的增加影响了当期税后利润增幅，但同时也对公司下一阶段盈利能力的提升、产业领导者地位的增强和可持续发展的保障奠定了扎实的基础。目前，公司根据发展战略所需招聘的关键人才和新增岗位已基本招聘就绪，在业务方向探索方面取得丰硕成果，涌现出一批可标准化、规模化运营的产品。随着营业收入的快速增长，净利润将日益形成良好的匹配。

2) 2018年公司非经常性损益金额为2.76亿元，较上年同期增加2.00亿元，主要系以下原因：人工智能技术作为我国为数不多掌握自主知识产权并处于国际领先水平的领域，应用前景广阔，国家各级主管部门均高度重视。国务院印发《新一代人工智能发展规划》以来，科技部宣布首批四家国家新一代人工智能开放创新平台，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；工信部颁布《促进新一代人工智能产业发展三年行动计划》；安徽省和工信部签订了围绕科大讯飞打造中国声谷的省部共建战略合作协议。上述政策支持正以政府补助等多种形式逐步落地（公司所获得的政府补助主要是政府和行业主管部门为落实国家产业发展战略，向公司拨付的基础研究经费或重点项目专项经费）。此外，科大讯飞围绕人工智能生态体系的上下游投资亦产生了初步的收益。

2、经营活动产生的现金流量净额11.48亿元，较上年同期增长216.53%，主要系公司本年销售商品、提供劳务收到的现金及收到的其他与经营活动有关的现金增加；公司加强应收账款管理，回款较好。

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	2,092,530,492
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2590

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	1,397,773,495.20	1,812,215,784.37	2,073,342,747.14	2,633,889,875.96
归属于上市公司股东的净利润	81,992,215.25	48,610,453.99	88,500,734.06	322,962,600.70

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,829,243.83	-9,630,571.97	4,428,014.68	241,715,041.82
经营活动产生的现金流量净额	-631,824,924.85	-191,224,184.56	129,582,142.59	1,841,603,327.85

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	61,809,683.80	21,781,646.90	-7,742,368.83	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	276,351,651.26	77,059,626.62	127,965,531.10	
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	13,340,083.47	8,707,251.79	7,639,319.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,828,345.77	2,719,115.88		
对外委托贷款取得的损益			11,887,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,611,552.99	-8,599,577.49	-5,029,489.22	
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	47,929,708.07	8,881,619.40	5,663,952.82	
少数股东权益影响额（税后）	4,064,227.60	17,561,282.46	22,748,737.57	
合计	275,724,275.64	75,602,213.46	229,267,990.96	--

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

适用 不适用

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
是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（一）业务概述

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始终保持国际领先水平。公司以“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，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，可在教育、政法、医疗等领域提升知识服务劳动生产率。作为中国人工智能产业的引领者，科大讯飞始终坚持“顶天立地”的发展战略，“顶天”是指掌握具有自主知识产权的核心技术，核心技术始终保持国际领先；“立地”是指坚持应用是硬道理，推动技术成果实现大规模产业化应用。

在人工智能领域，科大讯飞有着众多开创性突破：语音合成技术连续 13 年蝉联全球英文语音合成大赛（Blizzard Challenge）第一，2012 年在全球唯一超过真人发音水平；2015 年，语音识别听写准确率在全球首次超过专业速记员水平；2017 年，在机器翻译领域发布全球首个超过大学英语六级水平的机器翻译系统；科大讯飞的“智医助理”成为全球首次通过国家临床执业医师资格考试的医学人工智能系统；2018 年，在自然语言理解领域权威挑战赛 SQuAD 上，科大讯飞不仅刷新全球纪录，而且在部分关键指标上超越了人类平均水平。

基于拥有自主知识产权的世界领先的人工智能技术，科大讯飞持续推进“平台+赛道”的人工智能战略，应用成果不断显现。“平台”上，基于科大讯飞核心技术的国内首个以智能语音和人机交互为核心的人工智能开放平台，持续为移动互联网、智能硬件的广大创业开发者和海量用户提供人工智能开发与服务能力，围绕人工智能开放平台积极构建产业生态。“赛道”上，科大讯飞持续构建垂直入口或行业的刚需+代差优势，人工智能研究成果在教育、政法等领域实现了规模应用。

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，通过独特人工智能技术在教育行业的深度应用，构建覆盖教育主场景的数字化和智能化教与学环境，实现因材施教，促进教育进步。目前，科大讯飞智慧教育产品已经覆盖全国 25,000 余所学校。

在政法领域，公司致力于用人工智能助力“平安中国”、“法治中国”、“廉洁中国”建设，持续布局各级司法领域。在智能语音庭审系统全国大范围应用的基础上，研发了智能审讯系统及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各级司法机关，中院、省检覆盖率均超 90%。

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、基于认知智能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。

在智能汽车领域，公司推出了智能汽车语音助理、智能车载系统、一体化车机等汽车智能化产品，为客户提供全栈式的汽车智能交互及行车服务产品体系，满足市场差异化需求，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。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、政务等行业的领先地位。在三大运营商，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、泰康等保险机构，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，公司顺应数字中国建设和数字经济发展的导向，立足源头核心技术和智慧城市领域的丰富实践，有针对性地打造了以“城市超脑”为内核，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新型智慧城市整体解决方案。公司以建立数字孪生城市为路径，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）报告期业务情况

1、开放平台与消费者业务

1) 讯飞开放平台

报告期内，讯飞开放平台生态持续构建，核心业务持续突破。作为人工智能云服务的开拓者与引领者，讯飞开放平台为开发者提供各类人工智能服务，包括且不限于人工智能技术能力、智能硬件方案、行业解决方案、云计算、AI 学习服务、AI 营销方案等。截止本报告期末，讯飞开放平台已开放 171 项 AI 能力和场景方案，开发者数量达 92 万。

开放平台智能语音等核心技术始终保持业界领先水平：语音合成技术在国际最高水平的语音合成大赛（Blizzard Challenge）中连续十三年蝉联全球第一，摘得 10 个测评项目中的 9 项第一，且在最关键的自然度和相似度评测指标上均大幅领先第二名，保持显著技术优势。语音识别技术继 2016 年获得第四届国际多通道语音分离和识别大赛（CHiME-4）全部三项子任务冠军后，2018 年 9 月再次包揽 CHiME-5 全部四个子任务的冠军并大幅刷新各任务最好成绩；率先在行业内做到实际场景下通用语音识别率 98%；结合新一代麦克风阵列算法的远场识别、语音唤醒、声纹识别等关键指标提升 30% 以上，有效支撑远场人机语音交互的进一步普及。

报告期内，讯飞开放平台相继发布了 iFLYOS、人机交互界面 AIUI3.0、AI 服务市场，整合内外部资源，形成端到端解决方案和实现路径。基于讯飞开放平台用户服务资源和平台赋能资源的智能营销业务全面升级“视频广告+语音广告+智屏广告”的品牌客户解决方案，已逐步发展成为行业主流的人工智能营销方案，并与中国广告协会签署战略合作协议，携手推动中国广告行业的革新升级，凭借突出的技术实力，荣获中国“CNAAI”一级广告企业资质认证（数字营销类全国仅 7 家）、中国广告长城奖等多项行业大奖。报告期内，讯飞开放平台升级发布智能硬件解决方案，基于讯飞 AI 核心技术，同时整合上、下游产业链，打造开放共生的生态平台，推动 AI 技术在物联网和智能家居领域的应用落地，获得行业高度认可，荣获“2018 年服务机器人年度领军企业”、“中国智能终端大奖年度金奖”等多项行业大奖；此外，在践行国家

级人工智能开放平台社会责任的路径上，讯飞开放平台持续发力：为视障、听障等特殊人群提供每天约 3,400 万次服务，让特殊群体在阅读、聊天、社交等具体场景中融入社会，感受到 AI 的温暖与陪伴。讯飞开放平台第二届全球 1024 开发者节获得 1 万名 AI 开发者参会，首届 AI 开发者大赛吸引了国内外 4,000 支 AI 开发者团队参与。

2) 消费者领域

报告期内，公司持续强化 AI 技术制高点与行业应用落地，培育和塑造讯飞 AI 消费产品，打造 AI 产品和服务。报告期内，To C 业务实现营业收入 25.17 亿，同比增长 96.54%；实现毛利 12.96 亿，同比增长 70.77%；To C 业务在整体营收中占比达 31.80%，毛利占比达 32.72%。

讯飞输入法在输入效率和智能化方面进一步取得显著提升，新增面对面翻译、OCR拍照、莫得键盘等新特性，通用语音识别率高达98%，独家支持23种方言语音输入，支持中英混合语音输入免切换以及中文与英、日、韩、俄多语种即时翻译，并内置语音智适应功能（可定制个性化结果及语音修改后即时学习）。截止本报告期末，活跃用户逾1.3亿。荣获“年度最佳人工智能应用”等行业用户运营领域众多重要奖项。

讯飞翻译机作为开创全新品类的消费级软硬件产品，用户规模持续增长，市场份额及品牌影响力持续扩大。报告期内，基于端到端的语音识别方案，日、英、俄、维、藏等重点语种以及 23 种方言的识别率提升幅度均超过 30%；机器翻译技术持续进步，在 2018 年 10 月 IWSLT 国际口语机器翻译比赛的端到端模型（End-to-End Model）任务上以显著优势获得第一；中英口语翻译场景的翻译效果继续保持业界领先优势，通用场景翻译效果同步持续提升，离线翻译技术进一步优化，翻译速度和效果大幅提升。报告期内，讯飞翻译机 2.0 首发了医疗、计算机、金融三大行业 AI 翻译，目前已支持中文与 50 种语言的即时互译、方言翻译、拍照翻译以及中文与英语、日语、俄语、韩语四种语言的离线翻译。截止本报告期末，销售超过 30 万台，用户服务覆盖近 200 个国家与地区，每月提供翻译服务超过 5,000 万次，电商好评率达 99%。双 11 购物节期间，讯飞翻译机 2.0 位居品类销售榜冠军，占据品类销售额 70%，品类份额第一。此外，讯飞翻译机还成为博鳌亚洲论坛官方指定翻译机，先后荣获由人民网颁发的“人民匠心产品奖”、中央广播电视总台和中国科学院共同颁发的“特别关注奖”以及 CES Asia 2018 创新奖、用户选择奖和最佳人工智能产品奖，成为翻译机市场无可争议的第一品牌。

讯飞听见APP、听见M1、讯飞智能会议系统、讯飞转写机等产品，针对会议、采访等场景下的长时间语音处理需求，对实时录音及外部导入音频的中英文转写准确度达到95%。“讯飞听见”在业内首次实现无人监管、多点并发的实时字幕转写，全年会场服务1974场次，支持全国两会、为总理工作报告作直播字幕支持、为金砖国家工商理事会系列活动、联合国国际电信联盟（ITU）主办的“2018世界电信展”等多场会议提供转写支持。进博会期间，科大讯飞作为仅有的两家民营企业之一亮相进博会中国馆。

2、行业人工智能应用

报告期内，公司认知智能不断取得技术突破，持续为公司在教育、政法、医疗等重点赛道打开全新的市场空间。2018 年 1 月，第三次获得机器阅读理解挑战赛 SQuAD（Stanford Question Answering Dataset）全球第一名；11 月，在机器阅读理解挑战赛 SQuAD2.0 任务中再次以显著领先优势刷新世界纪录；12 月，在对话型机器阅读理解挑战赛 CoQA（Conversational Question Answering Challenge）中斩获国际第一名。科大讯飞国际领先的机器阅读理解技术进一步为公司教育领域的机器智能评分、政法领域的智能辅助办案、医疗领域的智能辅助诊疗等实际业务应用树立了较高的技术壁垒和领先优势。

1) 智慧教育

在国家“互联网+”、大数据、新一代人工智能等重大战略引导下，2018 年 4 月 13 日，教育部发布《教育信息化 2.0 行动计划》，教育信息化建设进入新阶段。作为教育技术引领者，科大讯飞教育 BG 顺利通过 CMMI 5 级评估认证，并在教育相关核心技术领域持续取得突破：2018 年 2 月，在基于常识推理和篇章阅读理解的 SemEval 2018 国际评测大赛中斩获第一；6 月，在 ICPR MTWI 图文识别挑战赛中，在中英混合

网络图片数据的文本检测、文本行识别、整图文字识别三大任务上均取得冠军；7月，在 CGED 2018 中文语法错误自动诊断大赛上获得国际第一名。智能评分技术从中英作文评分进一步应用到数学填空、证明、文综简答题等题型，在高利害考试的应用范围进一步扩大，有效提高了公司教育领域的技术壁垒。

围绕个性化学习场景，智学网已覆盖全国 32 个省级行政区超过 15,000 所学校。通过对学生过程化学习数据的自动分析，精确诊断学生的学习情况并为学生提供个性化学习资源和路径规划服务，使学生摆脱题海战术，大幅减少学生重复练习的时间和课业负担。报告期内，已在全国逾 700 所中学商业化运营，服务学生超过 80 万名，日生产个性化作业 30 万份。经验证，在相当学习效果下（知识点掌握度），平均学习时长缩短近 1 个小时，学习效率提升 20%-25%，真正实现因材施教、减负增效，获得应用学校师生一致好评，续购平稳。

围绕教学核心场景，智慧课堂业务新增学校 1,000 余所，实现课堂全过程数据收集以及备课—课堂—作业的个性化教学闭环，提升老师课堂教学效率；发布双师课堂应用，实现跨物理空间的教与学互动，通过技术手段推进教育资源区域平衡。依托公司核心技术优势，闭环打造刚需工具和亮点应用，研发推出轻智课、绿色课堂等产品。

2) 智慧政法

报告期内，公司以人工智能技术为基础，深挖政法业务场景，改造和创新政法领域的核心应用。

智能庭审系统亮相最高人民法院工作报告，实现庭审过程中法言法语的识别，有效满足庭审各个角色在不同环节的需求。庭审语音识别率可达 95% 以上，案件庭审时间节省超过 25%，庭审笔录的完整度可达 100%，复杂庭审时间缩短超过 50%。同时进一步向审讯场景延伸，实现实时语音转写、语音辅助制作笔录、随案实时审查，有效预防串供或不稳定供述发生，有效减少事后监督回溯时间，反向推动审讯执法过程规范化建设，助力快速破案，目前已覆盖 31 个省市自治区，1,500 个政法单位。

根据“以审判为中心”的诉讼制度改革政策，开发刑事案件智能辅助办案系统，首次打通了公检法数据流程，实现数据互联互通、人机互动互补，确保办案证据标准符合法定定案标准。目前，该系统已在上海市全面应用，并在安徽、山西、云南、福建、兵团、浙江、吉林等 7 地试点运行。

报告期内，公司“AI+政法”产品与解决方案广泛应用于公安、检察院、法院等各级司法行政机关，高院、省检覆盖率均超 90%，行业势能进一步增强，布局成效初显。

3) 智慧城市

报告期内，公司加快推动顶层规划和战略布局，与国家信访局、国家档案局科研院所、工信部人才交流中心等战略签约或共建联合实验室，在政策和行业标准层面构筑领先优势。“互联网+政务”服务在全国 10 省近 30 地落地使用。持续构建新型智慧城市领域的 AI 能力平台，围绕对城市事件的感知、分析、调度、处置、反馈建立全生命周期闭环，“城市超脑”计划面向业界发布，数字孪生城市和智慧政务、智慧信访、智慧园区等多个业务进入加速落地阶段。

4) 智能服务

报告期内，全语音门户、AI+能力平台等成熟产品逐步推广落地。与中国移动在线公司深化合作，打造中移智能客服统一大脑，承建 15 省的智能语音导航以及 30 个省的语音分析模型输出，年提供智能服务超过 6 亿余次；在金融领域，与农业银行、浦发银行、交通银行、中信银行、民生银行等头部金融机构建立战略合作及联合创新实验室，共建 AI+金融生态，为金融客户提供 4 亿余次智能服务；在政务领域，首次实现人工智能融合突破，为市民提供全方位、多渠道、一体化的政府服务，发布了更加符合热线办和市民需求的智能政务热线 12345 服务系统，树立合肥、芜湖等政务热线标杆，分流人工近 20%。

5) 智能汽车

报告期内，公司在自主品牌汽车市场，全面保持了智能语音助理平台化落地和大规模量产上市，年出

货数量超过 450 万套，累计前装装车数量突破 1,500 万辆。在合资品牌汽车市场，新增日产、三菱等智能语音助理平台化项目，同广汽丰田落地车型项目合作，大众和日产品牌实现大规模量产出货，并与中汽中心汽车工程研究院成立智能汽车大数据联合开发中心。2018 年 10 月，公司以显著优势刷新国际自动驾驶领域的权威评测 Cityscapes 任务全部两项子任务的世界纪录。

6) 智慧医疗

报告期内，公司在 TREC 精准医疗领域文本检索比赛中获得第一；在 2018 国际医学影像顶级会议 ISBI 举办的 IDRiD 眼底图分析竞赛中，在参加的“病灶分割”子项目中取得了微动脉瘤（糖尿病最早期病状）分割任务第一名（该任务是最能体现机器辅助医生诊断能力的病灶分割任务的最难子项）、其余三项任务前三名的佳绩，进一步为公司医疗业务树立了领先优势。智慧医院产品在解放军 301 医院、北京协和医院、上海交通大学医学院附属瑞金医院、浙江大学医学院附属第一医院、江苏省人民医院、北大口腔医院、华西口腔医院等国内顶级医疗机构上线应用，月均服务 60 万人次；人工智能辅助诊疗平台完成影像云 905 家医院机构的接入，累计分析 31 万例胸部 CT；“智医助理”在 1,000 多家基层医疗卫生机构落地，目前已实现对近千种常见病提供全科医生辅助诊疗，覆盖 95% 以上的常见病种，提升基层医生的服务水平。

（三）业务发展的外部影响因素分析

1、产业宏观环境和政策环境

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。人工智能是新一轮产业变革的核心驱动力，将进一步释放历次科技革命和产业变革积蓄的巨大能量，并创造新的强大引擎，重构生产、分配、交换、消费等经济活动各环节，形成从宏观到微观各领域的智能化新需求，催生新技术、新产品、新产业、新业态、新模式。人工智能正在与各行各业快速融合，助力传统行业转型升级、提质增效，在全球范围内引发全新的产业浪潮。

根据麦肯锡《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。

我国政府高度重视人工智能的技术进步与产业发展，人工智能已上升我国国家战略。国务院出台的《新一代人工智能发展规划》提出“到 2030 年，使中国成为世界主要人工智能创新中心”。人工智能亦贯穿了我国科技领域的发展思路，从国家互联网+行动计划到“十三五”的相关规划中，均明确将人工智能作为战略性新兴产业，给予重点扶持。工业和信息化部印发的《促进新一代人工智能产业发展三年行动计划（2018-2020 年）》，进一步明确了人工智能 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。

2019 年 3 月 5 日，“人工智能”连续三年被写入政府工作报告，并首次提出“智能+”，强调“促进新兴产业加快发展，深化大数据、人工智能等研发应用”。

2019 年 3 月 19 日，中央全面深化改革委员会第七次会议通过了《关于促进人工智能和实体经济深度融合的指导意见》。会议指出，促进人工智能和实体经济深度融合，要把握新一代人工智能发展的特点，坚持以市场需求为导向，以产业应用为目标，深化改革创新，优化制度环境，激发企业创新活力和内生动力，结合不同行业、不同区域特点，探索创新成果应用转化的路径和方法，构建数据驱动、人机协同、跨界融合、共创分享的智能经济形态。

作为中国人工智能产业先行者，科大讯飞在人工智能领域深耕二十年，随着人工智能正式被提上国家层面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，人工智能产业及公司相关业务将进一步迎来有利的产业宏观环境和政策环境。

2、社交媒体时代的舆情环境

随着移动互联网的发展，社交媒体已经取代传统媒体成为大多数人获取信息的主要渠道，整个社会信息传播进入了“后真相时代”。2016 年 11 月，“后真相”（post-truth）一词被《牛津词典》选为年度英文词汇，

《牛津词典》将其解释为“诉诸情感及个人信念，较陈述客观事实更能影响舆论的情况”。后真相时代信息传播的特点是：只要是能够引起网民情绪共鸣的内容，哪怕内容真实程度存在问题，通过社交网络平台的算法推荐(其基本原理是根据每个用户对新闻的点击、点赞、评论和回复，不断塑造每个用户的用户画像，同时向这些用户推送其关注的内容)，依然能够自动形成传播的热点，而这种算法筛选机制并没有办法确保热点内容的真实性。有些网络社交媒体和自媒体为了追求点击率，迎合“后真相时代”的受众情绪，以基于事实又偏离事实的传播手段，故意营造介于真实与虚假之间的第三种现实，煽动情绪和强化偏见，从而获得超额流量价值。

随着科大讯飞社会影响力和关注度的不断提高，2018 年下半年以来，科大讯飞连续遭遇到几起“后真相时代”的舆情：

2018 年 9 月，科大讯飞应邀为中国工程院牵头主办的“2018 创新与新兴产业发展国际论坛”提供语音转写服务，一位同声传译人员将“机器转写”功能误解成“机器同传”并在网上发文质疑。一些自媒体以“科大讯飞 AI 同声传译造假”等标题党文章说法持续对科大讯飞进行了罔顾事实地攻击。科大讯飞对此事第一时间进行了解释说明，并应证监会监管要求，第三方律师也对组织会议的中国工程院战略咨询中心进行正式访谈并留存证据，出具了关于“科大讯飞在过程中不存在造假行为”的法律意见书，同时上市公司发布了澄清公告。

2018 年 10 月 12 日，媒体报道扬子鳄国家级自然保护区被违规侵占，涉及安徽泾县经济开发区内 200 多家企业和机构，其中提到科大讯飞。科大讯飞观塘基地项目系科大讯飞 2011 年为支持革命老区建设的引资项目，主要用途为企业内部封闭研发和职工培训，所有流程手续均严格按照政府审批流程办理。但是一些自媒体借题发挥，传播“科大讯飞在扬子鳄保护区建别墅”、“科大讯飞举着 AI 大旗骗地搞房地产开发”，甚至造谣说“科大讯飞停业整顿”，该消息甚至被推上热搜榜第一。2019 年 1 月 9 日，安徽省生态环境厅下发《关于科大讯飞泾县观塘基地有关事项的复函》（皖环函[2019]38 号）明确说明：“一、根据中央领导的批示精神，自然资源部和安徽省委省政府分别成立调查组对泾县经济开发区侵占扬子鳄国家级自然保护区有关问题进行了深入调查，2018 年 12 月中旬，自然资源部和安徽省委省政府向党中央、国务院联合上报调查情况报告，已获得中央同意。调查报告显示，科大讯飞观塘基地项目主要用途为企业内部封闭研发和职工培训，企业履行了用地、立项、规划、环评等报批手续，科大讯飞公司不了解泾县经济开发区侵占扬子鳄保护区问题。调查也未发现科大讯飞观塘基地有囤地现象，项目不能判断为别墅性质。二、根据调查结果，有关单位没有对科大讯飞进行相关处罚。”。2019 年 1 月 23 日，安徽省自然资源厅下发《关于科大讯飞泾县观塘基地有关事项的复函》（皖自然资函[2019]287 号），亦明确表示科大讯飞不存在违法用地的情形。

2019 年 1 月，公司按照企业人力资源管理的常规做法，对 2018 年度考核不合格的少量低绩效员工进行优化。又有多家自媒体后台策划痕迹明显地造谣，从 1 月 21 日开始陆续以“科大讯飞裁员 30%”、“提前 4 秒就餐被裁员”、“市值缩水千亿”等失实新闻并借助网络推手大量传播。科大讯飞第一时间通过公告方式进行澄清，明确“针对 2018 年年度考核绩效在 2019 年 1 月进行的人员优化调整，涉及到的员工数量低于正式编制员工总数的 5%。2019 年度科大讯飞也会继续进行绩效考核与人员优化，员工总数预计会保持稳定并略有增长。”

尽管上述舆情事件的真相已经逐步澄清，科大讯飞管理层也认识到，未来各种“夸张捧杀”和“恶意抹黑”等舆情攻击还会继续常态化存在，我们需要在这种“新常态”中不断加强公司公关能力建设，提升应对能力，必要时坚决用法律手段保护公司利益。科大讯飞会一如既往地践行“让机器能听会说、能理解会思考，用人工智能建设美好世界”的使命，在各种干扰中心无旁骛踏实前行，坚定走核心技术自主创新之路。

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	应收票据期末余额较期初增长 116.74%，主要系本期以票据结算的货款增加所致。
应收账款	应收账款期末账面价值较期初增长 32.79%，主要系本期营业收入增长，应收账款相应增加所致。
预付款项	预付款项期末余额较期初下降 39.50%，主要系本期公司预付货款减少所致。
其他流动资产	其他流动资产期末余额较期初下降 83.89%，主要系本期公司购买理财产品金额减少所致。
在建工程	在建工程期末余额较期初增长 44.89%，主要系本期基本建设投入增加所致。
无形资产	无形资产期末账面价值较期初增长 43.44%，主要系本期自主研发形成的无形资产金额较大所致。
长期待摊费用	长期待摊费用期末余额较期初增长 294.37%，主要系各地新设子公司办公场所的装修费增加所致。
其他非流动资产	其他非流动资产期末余额较期初下降 43.14%，主要系房屋已交付，预付的购房款转为固定资产核算所致。

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

是

软件与信息技术服务业

科大讯飞作为中国人工智能产业的先行者，在人工智能领域深耕二十年，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，人工智能关键核心技术始终保持国际领先水平。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，同时科大讯飞有着体系健全的产学研体系，与中国科学技术大学、清华大学、哈尔滨工业大学、西藏大学、麻省理工学院、普林斯顿大学、加拿大约克大学等国内外知名大学均建立了深度合作关系。科大讯飞近三年主持和参与制定的已发布国家标准 9 项，国际标准 1 项，行业标准 2 项，公司及全资、控股子公司累计获得国内外有效专利 1,000 余件，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、政法、医疗等行业领域深入布局。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 23 个；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。科大讯飞开放平台正逐步形成从源头技术创新到产业技术创新的全

生态创新格局。

品牌领先优势

智能语音及人工智能技术效果的好坏直接影响到客户体验，高质量的技术效果会提升客户满意度和业务收益。各类智能语音及人工智能应用系统的建设者和运营者非常重视技术提供商的实际应用案例情况，并会通过严格的招投标程序来选择最具技术实力和应用经验的技术提供商，对于智能语音及人工智能技术产品的品牌倾向性非常显著。因此，智能语音及人工智能技术的产业化应用具有很高的品牌壁垒和显著的“马太效应”。

科大讯飞作为中国人工智能产业先行者和领航者，具有丰富的行业实际应用经验和成功案例，受到行业客户和开发者的充分信任，并与各行业占据市场优势地位的开发者建立了长期稳定的战略合作关系，品牌号召力与竞争优势明显。

核心人才优势

科大讯飞始终坚持“人才是公司最大的资产，人才的升值是公司最重要的升值”的人才观与“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，公司人才稳定性高于行业平均水平。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1,100多位骨干人才中，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、品牌形象、专业人才、支撑服务、公司资质、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，人工智能核心技术持续保持国际领先，各项业务健康发展，业务收入、毛利快速增长，用户规模高速增长，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。公司全年实现营业总收入 791,722.19 万元，较上年同期增长 45.41%；实现毛利 396,067.57 万元，较上年同期增长 41.58%；实现归属于上市公司股东的净利润 54,206.60 万元，较上年同期增长 24.71%；经营活动产生的现金流量净额达 1,148,13.64 万元，较上年同期增长 216.53%，达到历史最好水平；讯飞开放平台落地应用规模持续扩大，合作伙伴达 92 万。

技术顶天

2018 年，公司持续在感知智能和认知智能核心技术领域的研究攻关上加大投入，在人工智能关键核心技术领域摘取了十二项国际第一，核心技术始终保持国际领先，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。公司在人工智能领域的全球影响力进一步提升，与麻省理工学院、普林斯顿大学等世界顶级研究机构达成战略合作，为公司持续保持核心技术国际领先奠定了基础。

产品立地

在教育、司法、医疗等重点行业的各条赛道上，公司已经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。公司在关键赛道上“领先一步到领先一路”的格局持续加强，业务增长势头强劲：

教育产品和服务业务较上年同期增长 44.93%，教育部保护学生视力、减少学生负担等有关政策，为公司教育业务发展提供了更加有利的政策环境。作为教育减负增效的拓荒者，公司基于人工智能核心技术打造的纸笔课堂、个性化学习等产品，真正实现因材施教、减负增效，获得应用学校师生一致好评；政法业务较上年同期增长 85.96%，智能庭审系统、智能辅助办案系统等产品的行业势能进一步增强，布局成效初显。基于公司领先技术优势的智能审讯系统在近千个派出所开始试点，为政法业务的后续增长进一步打开了全新的市场空间。此外，开放平台业务较上年同期增长 124.61%，智能硬件较上年同期增长 171.93%，以讯飞听见为代表的移动互联网产品及服务较上年同期增长 369.36%。

TOC 发力

业务结构方面，To C 业务开始发力，占比显著提升。To C 业务全年实现营业收入 25.17 亿，同比增长 96.54%；实现毛利 12.96 亿，同比增长 70.77%；To C 业务在整体营收中占比达 31.80%，毛利占比达 32.72%。

未来可期

基于人工智能战略 1.0（2015-2018）“面对人工智能关键机遇窗口期，不追求当前的税后利润增长，把资金坚定地投入到决定未来的战略方向上”的前瞻性决策，公司积极构建可持续发展和长期盈利能力。经过近几年的战略布局，公司根据发展战略所需招聘的关键人才和新增岗位已基本招聘就绪，并在业务方向探索方面取得丰硕成果，涌现出一批可标准化、规模化运营的产品。2019 年，人工智能技术将出现规模化应用落地，人工智能产业开始进入黄金收获期，科大讯飞人工智能战略正式进入 2.0 时代：赛道控盘、规模应用、效益起飞。在人工智能战略 1.0“核心技术保持国际领先、收入毛利快速增长、用户规模高速增长”的三大任务基础上，公司人工智能战略 2.0 将新增一项重点任务——人均效益提升，以战略聚焦为抓手，全面推进增量绩效管理，提升经营效益，在人员没有大幅增长的情况下，保持收入和毛利快速增长。未来，随着营业收入的快速增长，净利润将日益形成良好的匹配，将逐渐出现收入、毛利、利润同步增长的势头。

2018 年是科大讯飞人工智能战略进入 2.0 时代的承前启后之年，科大讯飞作为中国人工智能产业领导品牌获得广泛共识。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 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	7,917,221,902.67	100%	5,444,688,147.38	100%	45.41%
分行业					
一、主营业务					
软件和信息技术服务业	7,752,632,398.31	97.92%	5,295,525,009.24	97.26%	46.40%
教育教学	128,818,210.52	1.63%	119,695,394.42	2.20%	7.62%
二、其他业务	35,771,293.84	0.45%	29,467,743.72	0.54%	21.39%
分产品					
一、主营业务					
1、教育领域					
教育产品和服务	2,015,087,503.25	25.45%	1,390,344,058.95	25.54%	44.93%
教学业务	128,818,210.52	1.63%	119,695,394.42	2.20%	7.62%
2、智慧城市					
智慧城市行业应用	404,013,244.77	5.10%	440,701,728.54	8.09%	-8.33%
信息工程	1,292,468,383.28	16.32%	1,045,677,114.48	19.21%	23.60%
3、政法业务	1,035,594,030.62	13.08%	556,903,692.27	10.23%	85.96%
4、开放平台及消费者业务					
电信增值产品运营	567,350,881.85	7.17%	563,267,228.76	10.35%	0.72%
移动互联网产品及服务	209,232,511.94	2.64%	44,578,517.14	0.82%	369.36%
开放平台	684,111,665.92	8.64%	304,576,816.28	5.59%	124.61%
智能硬件	813,192,660.08	10.27%	299,042,584.60	5.49%	171.93%
运营商大数据	141,183,957.64	1.78%	165,035,105.78	3.03%	-14.45%

5、汽车领域	267,302,870.98	3.38%	248,986,400.00	4.57%	7.36%
6、智能服务	242,146,954.62	3.06%	155,104,520.40	2.85%	56.12%
7、其他	80,947,733.36	1.02%	81,307,242.04	1.49%	-0.44%
二、其他业务	35,771,293.84	0.45%	29,467,743.72	0.54%	21.39%
分地区					
一、主营业务					
东北地区	185,389,059.45	2.34%	106,861,176.55	1.96%	73.49%
华北地区	942,311,473.69	11.90%	793,589,504.09	14.58%	18.74%
华东地区	3,900,199,877.35	49.26%	2,855,785,701.99	52.45%	36.57%
华南地区	1,034,375,928.11	13.06%	514,672,738.05	9.45%	100.98%
华中地区	594,902,650.56	7.51%	266,209,149.07	4.89%	123.47%
西北地区	426,983,833.67	5.39%	169,264,350.43	3.11%	152.26%
西南地区	748,711,793.66	9.46%	666,220,580.98	12.24%	12.38%
国外地区	48,575,992.34	0.61%	42,617,202.50	0.78%	13.98%
二、其他业务					
华东地区	35,771,293.84	0.45%	29,467,743.72	0.54%	21.39%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

单位：元

	2018 年度				2017 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,397,773,49 5.20	1,812,215,78 4.37	2,073,342,74 7.14	2,633,889,87 5.96	856,220,354. 62	1,246,142,30 1.05	1,284,356,24 4.34	2,057,969,24 7.36
归属于上市公司股东的净利润	81,992,215.2 5	48,610,453.9 9	88,500,734.0 6	322,962,600. 70	73,982,687.9 6	33,300,870.1 8	61,335,281.3 4	266,057,154. 66

(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

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

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
分客户所处行业						
软件和信息技术服务业	7,752,632,398.31	3,809,307,397.20	50.86%	46.40%	50.25%	-1.26%
分产品						
教育产品和服务	2,015,087,503.25	844,628,948.49	58.08%	44.93%	49.05%	-1.16%
信息工程	1,292,468,383.28	977,604,158.24	24.36%	23.60%	14.65%	5.91%
政法业务	1,035,594,030.62	323,779,354.97	68.73%	85.96%	143.74%	-7.41%
智能硬件	813,192,660.08	452,518,852.74	44.35%	171.93%	229.55%	-9.73%
分地区						
华北地区	942,311,473.69	386,426,671.98	58.99%	18.74%	17.65%	0.38%
华东地区	3,900,199,877.35	2,359,760,541.38	39.50%	36.57%	44.95%	-3.50%
华南地区	1,034,375,928.11	385,066,646.32	62.77%	100.98%	84.05%	3.42%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

主营业务成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 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	2,005,221,265.15	50.68%	1,369,444,633.19	51.73%	46.43%
软件和信息技术	运营成本	1,280,347,531.27	32.36%	835,006,411.13	31.54%	53.33%

服务业						
软件和信息技术服务业	人员支出及外协劳务	511,095,499.66	12.92%	323,769,546.90	12.23%	57.86%
教学业务	运营成本	127,034,928.29	3.21%	108,631,959.30	4.10%	16.94%
其他业务	运营成本	32,846,943.31	0.83%	10,385,386.14	0.40%	216.28%
合计		3,956,546,167.68	100.00%	2,647,237,936.66	100.00%	49.46%

(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）	1,388,896,212.98
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.54%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	9.23%

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	548,025,207.15	6.92%
2	客户二	281,602,764.86	3.56%
3	客户三	226,689,403.18	2.86%
4	客户四	182,465,686.03	2.30%
5	客户五	150,113,151.76	1.90%
合计	--	1,388,896,212.98	17.54%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前 5 大客户中，客户一为中国移动通信有限公司及其下属子公司，客户四为安徽淘云科技有限公司及其下属子公司。根据《股票上市规则》10.1.3、10.1.5 条等规定，上述客户为本公司的关联法人。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	545,929,718.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.38%
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	160,308,632.50	7.16%
2	供应商二	129,208,448.63	5.77%
3	供应商三	100,639,776.67	4.50%
4	供应商四	79,292,306.06	3.54%
5	供应商五	76,480,554.64	3.42%
合计	--	545,929,718.50	24.38%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,725,886,995.14	1,111,337,196.91	55.30%	主要系公司为扩大业务规模、增加业务储备而发生的职工薪酬、广告宣传费、外包服务费用等费用增加较大所致。
管理费用	947,208,385.66	580,583,081.87	63.15%	主要系本期公司管理人员增加，各项费用相应增加，以及本期自主开发无形资产计提摊销金额较大所致。
财务费用	-16,662,516.36	-25,837,559.43	35.51%	主要系本期公司利息支出增加所致。
研发费用	939,224,221.29	596,028,453.60	57.58%	主要系本期公司不断扩大在研发方面的投入，研发人员增加，研发费用相应增加。
所得税费用	40,758,455.91	97,873,023.88	-58.36%	主要系本期适用重点软件企业税收优惠的子公司增加，税率降低所致。

4、研发投入

适用 不适用

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

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	6,902	5,739	21.33%
研发人员数量占比	62.92%	66.28%	-3.33%
研发投入金额（元）	1,772,739,448.27	1,145,328,994.08	54.78%
研发投入占营业收入比例	22.39%	21.04%	1.35%
研发投入资本化的金额（元）	833,515,226.98	549,300,540.48	51.74%
资本化研发投入占研发投入的比例	47.02%	47.96%	-0.94%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
科大讯飞人工智能开放平台及商业变现体系研发	116,767,479.10	作为公司平台+赛道战略的重要组成部分，本项目通过围绕讯飞开放平台及相关应用的持续研发和运营，为海量开发者提供人工智能基础能力的同时提供商业变现手段，通过最新的 AI 技术处理，从智能传播、智慧连接和智能决策等方面推动营销升级和创新，研发 AI 营销产品和解决方案，实现开放平台的持续运营与收益。	开发阶段
智能语音交互能力平台	72,977,713.17	本项目通过智能语音交互技术云服务平台的研发，为公司的开放平台、智慧家庭、智能汽车、智能硬件等业务提供全面的、最新的人机智能交互解决方案和服务，支持讯飞开发者生态建设以及电视、家居等行业应用的布局和发展。	开发阶段
基于讯飞超脑的智慧城市政务超脑及系列产品开发	28,095,731.64	本项目基于讯飞超脑的感知智能和认知智能核心技术研发智慧城市政务超脑，运用人工智能+数据驱动的城市智慧化发展模型，以建立数字孪生城市为路径，通过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，围绕对城市事件的感知、分析、调度、处置、反馈建立全生命周期闭环，构建政务超脑，并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”、智慧信访等应用服务，实现企业群众办事更便捷性、工作人员审批更高效。	开发阶段
基于大数据的精准教学与智能学习平台	24,162,053.35	本项目通过大数据与 AI 技术，实现精准教学和个性化学习，解决教学课时不足、效率低下、教学质量不一等教育核心痛点，提升教学质量与效果，实现 AI+大数据教育应用价值。	开发阶段
司法认知 AI 平台	24,057,207.40	本项目利用大数据和人工智能技术，实现司法认知能力的 AI 化，完成能力的平台化，满足法院、检察院、监察委等领域业务对人工智能处理的核心诉求和技术支撑，以便运用人工智能等现代科技手段解决民事、刑事、行政诉讼难题，辅助法官在办理民事以及行政案件中认定事实、适用法律、公正裁判，形成司法认知知识图谱，促进法律适用统一，减少司法任意性，提升办案质效和司法公信力，支撑智慧庭审、智慧公诉、智慧辅助办案、智慧审讯、智慧助手等多个产品和业务。	开发阶段
人工智能服务支撑平台	19,748,429.09	本项目主要是搭建面向智能制造的人工智能服务支撑平台及智能硬件发布平台。	开发阶段
面向无线音乐的持续运营平台及 APP 产品研发	19,567,799.07	本项目承担无线音乐持续运营平台及 APP 端的能力输出及运营，主要包括彩铃、铃声、视频铃声、语音变声等业务，为公司及业	开发阶段

		务线带来营收及品牌价值。	
智能化公共服务平台	16,288,844.87	本项目研发、构建包含统一认证、统一存储、统一监控、自动化部署平台、统一日志等公共功能的服务平台，实现在多业务方向通过一个平台对不同产品进行统一的支撑。	开发完毕
人工智能辅助诊断及大数据平台	12,111,114.38	本项目研发、实现完整的基于影像的人工智能辅助平台，建立影像辅助诊断云平台，提供开发接口、多租户接入等多种方式，方便医疗机构、第三方平台以及自身产品的接入和项目落地。	开发阶段
英语教考平台 V3	11,023,029.28	本项目研发、打造考、教、评、管一体化的区域智能化英语教考产品，满足各级用户英语听说教考的需求。	开发阶段

注：研发投入资本化的依据及相关内控制度的内容和执行情况

1、公司研发投入资本化的具体确认条件如下：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售，在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

2、相关内部控制及执行情况

(1) 项目立项

项目经理提交立项申请后，项目管理办公室组织各方评审，评审后中层管理者、高层分管管理者、集团EMT分管管理者、轮值总裁、董事长根据项目性质、预算额度分别进行最终审批。该环节的内部控制设计确保研发项目经过了充分、科学的论证，并经过了管理层的有效审批。

(2) 项目变更

项目经理提交变更申请，项目管理办公室组织各方评审，评审通过后由中层管理者、高层分管管理者、集团EMT分管管理者根据项目性质、预算额度分别进行最终审批。该环节的内部控制设计确保研发项目变更合理，并经过了管理层的有效审批。

(3) 项目结项

项目经理提交结项申请，预算管理员进行预算审核后交项目管理办公室组织结项评审，评估立项时相关的指标是否已经完成、是否达到预期效果、是否需要二次研发等，评审通过后交经营单元负责人审批，最终由中层管理者、高层分管管理者根据项目性质、预算额度分别进行审批。该环节的内部控制设计确保研发项目结项经过了有效的独立评估，并经过了管理层的有效审批。

以上内部控制实际中得到有效执行。

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	8,222,414,448.47	5,311,828,475.48	54.79%
经营活动现金流出小计	7,074,278,087.44	4,949,102,257.70	42.94%
经营活动产生的现金流量净额	1,148,136,361.03	362,726,217.78	216.53%
投资活动现金流入小计	547,969,354.44	136,440,189.10	301.62%

投资活动现金流出小计	2,467,623,663.94	1,635,997,664.41	50.83%
投资活动产生的现金流量净额	-1,919,654,309.50	-1,499,557,475.31	-28.01%
筹资活动现金流入小计	1,363,369,195.58	1,798,152,964.62	-24.18%
筹资活动现金流出小计	1,009,554,614.57	541,540,098.78	86.42%
筹资活动产生的现金流量净额	353,814,581.01	1,256,612,865.84	-71.84%
现金及现金等价物净增加额	-413,078,165.55	119,457,341.07	-445.80%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 公司经营活动产生的现金流量净额2018年比2017年增长216.53%，主要系公司本年销售商品、提供劳务收到的现金及收到的其他与经营活动有关的现金增加，公司加强应收账款管理，回款较好。

(2) 公司筹资活动产生的现金流量净额2018年比2017年下降71.84%，主要系公司上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金额较大所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 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	2,401,052,033.25	15.69%	2,644,108,960.38	19.82%	-4.13%	--
应收账款	3,389,307,026.98	22.15%	2,552,450,043.67	19.13%	3.02%	--
存货	1,039,577,508.52	6.79%	890,407,201.90	6.67%	0.12%	--
投资性房地产	21,429,493.14	0.14%	19,687,990.86	0.15%	-0.01%	--
长期股权投资	378,880,369.90	2.48%	316,971,608.29	2.38%	0.10%	--
固定资产	1,907,341,648.27	12.46%	1,453,837,674.34	10.90%	1.56%	--
在建工程	282,003,484.85	1.84%	194,635,102.27	1.46%	0.38%	--
短期借款	716,565,863.78	4.68%	420,574,100.00	3.15%	1.53%	--
长期借款	367,059,980.80	2.40%	460,698,442.42	3.45%	-1.05%	--
无形资产	1,625,259,649.09	10.62%	1,133,089,927.37	8.49%	2.13%	--
商誉	1,122,148,174.74	7.33%	1,122,148,174.74	8.41%	-1.08%	--
应付账款	1,871,731,049.32	12.23%	1,059,615,570.14	7.94%	4.29%	--

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产	0.00						0.00
金融负债	0.00	143,115.70					143,115.70

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	194,346,381.42	开具银行承兑汇票、保函保证金及结构性存款
应收票据	26,138,712.99	票据质押
合计	220,485,094.41	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
157,436,011.53	127,056,957.36	23.91%

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	68,878.93	221,310.33	22,996.59	35,903.84	17.06%	100.6	不适用	0
2017 年	发行股份募集配套资金	28,414.96	1,800	19,115	0	0	0.00%	10,006.12	尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专户	0
合计	--	238,810.39	70,678.93	240,425.33	22,996.59	35,903.84	15.03%	10,106.72	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>2015 年非公开发行股票：</p> <p>公司募集资金账户实际收到募集资金 210,882.67 万元，包括募集资金净额 210,395.43 万元及其他发行费用 487.24 万元。截至 2018 年 12 月 31 日止，公司累计使用募集资金 221,797.57 万元，其中募集资金项目投资 221,310.33 万元，支付其他发行费用 487.24 万元。募集资金项目实际投资金额超出募集资金净额 10,914.90 万元，超出部分为使用的募集资金专户资金收益金额。募集资金专户累计产生资金收益 11,015.50 万元，投入募集资金项目 10,914.90 万元，剩余 100.60 万元。截至 2018 年 12 月 31 日止，募集资金专户余额 100.60 万元。</p> <p>2017 年发行股份募集配套资金：</p> <p>公司募集资金账户实际收到募集资金净额 28,414.96 万元，截至 2018 年 12 月 31 日止，公司累计使用募集资金 19,115.00 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流动资金 2,000.00 万元、支付产业并购资金 2,800.00 万元。扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 9,299.96 万元，募集资金专户累计资金收益 706.16 万元，募集资金专户 2018 年 12 月 31 日余额合计为 10,006.12 万元。</p>										

(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	68,878.93	189,681.35	105.66%	2019 年 06 月 30 日	不适用	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	30,882.67		31,628.98	102.42%		不适用	不适用	否
支付发行股份购买资产交易的现金对价	否	14,315	14,315		14,315	100.00%		不适用	不适用	否
补充乐知行流动资金	否	2,000	2,000		2,000	100.00%		不适用	不适用	否
产业并购资金	否	12,100	12,100	1,800	2,800	23.14%		不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	238,810.43	238,810.43	70,678.93	240,425.33	--	--	--	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	238,810.43	238,810.43	70,678.93	240,425.33	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>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）。经过公司第四届董事会第十一次会议及 2017 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 21,735.525 万元用于继续收购“安徽讯飞皆成信息科技有限公司”（以下简称“讯飞皆成”）10% 的股权。详见公司于 2018 年 3 月 29 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 2018-017）。截至 2018 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 35,903.84 万元。</p>									

	<p>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。详见公司于 2017 年 5 月 18 日发布的《关于变更部分募集资金实施主体的公告》（公告编号 2017-040）。截止 2018 年 12 月 31 日知学公司已设立募集资金专户并进行专户管理。</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 2018 年 12 月 31 日止，公司尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	-

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
讯飞智元信息科技有限公司	子公司	信息工程	350,000,000.00	4,432,561,525.66	1,498,593,913.83	2,507,761,318.54	247,103,549.85	197,614,382.62
科大讯飞华南有限公司	子公司	软件开发	150,000,000.00	1,360,663,218.33	869,105,206.90	411,985,712.59	155,767,402.19	155,211,186.29
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	436,996,389.45	367,447,238.17	172,977,310.60	119,814,014.97	111,354,323.49
安徽听见科技有限公司	子公司	技术服务	20,000,000.00	216,438,667.93	135,460,423.20	210,799,543.29	73,573,059.04	66,902,077.17
北京讯飞乐知行软件有限公司	子公司	软件开发	22,000,000.00	312,189,121.29	226,809,381.52	247,416,613.29	70,312,939.14	58,287,415.77
合肥讯飞数码科技有限公司	子公司	软件开发	10,000,000.00	218,973,293.45	133,432,810.71	124,339,433.78	64,538,454.54	58,710,124.53

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、2019 年公司经营计划

始终坚持顶天立地的发展战略

2019 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。

继续坚持“平台+赛道”的业务发展战略：一方面，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，赋能开发者，成就科学家；另一方面，在教育、司法、医疗等重点领域，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 AI 成为公司持续成长的源泉。

战略聚焦、管理变革、团队奋斗

2019 年，人工智能技术将出现规模化应用落地，人工智能产业开始进入黄金收获期，科大讯飞人工智能战略正式进入 2.0 时代：从战略布局期到规模深耕期，赛道要控盘，应用上规模，效益要起飞。

在人工智能战略 1.0 “核心技术保持国际领先、收入毛利快速增长、用户规模高速增长”的三大任务基础上，公司人工智能战略 2.0 将新增一项重点任务——人均效益提升：以战略聚焦为抓手，以团队奋斗为根本，“战略聚焦、任务集成、部门协同、资源复用、采购降本、团队奋斗、AI+IT”七剑齐发，全面推进增量绩效管理，提升经营效益。

经过人工智能战略 1.0 的战略布局，公司在人工智能技术落地应用的重点方向上已经获得有效探索。2019 年，公司将坚定地推动战略聚焦，把资源集中投入到战略方向上。通过战略聚焦实现产品突破，通过产品突破进而实现经营突破。同时，进一步充分发挥讯飞的品牌优势和规模优势，通过规模化采购节约成本；从组织建设和平台建设上持续推动透明规范，真正形成按制度办事的威慑力；坚持以奋斗者为本，对高绩效进行坚定不移的牵引，让优秀员工在讯飞得到自豪感，得到个人事业成就、社会成就以及经济上该有的回报。

技术与业务发展规划

围绕公司的发展规划，2019 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：持续加大核心技术投入，推进和拓展“讯飞超脑”计划。一方面在既有优势技术方向上继续深化和引领，并通过组合式技术创新增加技术厚度、加强技术护城河，另一方面在脑计划、无监督技术等“无人区”开展前瞻研究工作，为中长期的人工智能核心技术突破打下坚实基础，持续以技术方案升级引领公司在教育、司法、医疗、车载、智慧城市、智能服务等行业及基于人工智能交互的消费者产品的快速发展，为公司实现“用人工智能建设美好世界”提供坚实的技术保障。

产品业务计划：进一步提升产品投放能力、前端交付能力和产品迭代力度，持续进化云平台服务。通过前后端任务集成以及整合品牌和市场资源提升效能；坚定地推动战略聚焦，进一步整合资源以提升重点业务方向战略执行效率，有序推进教育、消费者、司法、智慧城市四大事业群，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，提升业务的营收规模。

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：以赋能城市产业生态、促进数字经济增长为目标，依托人工智能源头核心技术，持续完善以“城市超脑”为核心的新型智慧城市整体解决方案，创新孵化一批具有广阔需求和竞争优势的典型产品，推动数字孪生城市、智慧政务、智慧信访、智慧交通等业务落地；继续巩固战略规划布局，全面开展生态联盟合作，为城市运营、政务服务、产业升级、民生改善全面赋能。

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：积极拓展自主品牌和合资品牌市场，保持汽车人机交互系统的行业龙头地位，进一步扩大智能车载系统的应用规模。同时，加快公司更多核心技术在汽车领域的应用，进一步提升产品及服务体验，促进新平台、新产品落地，加速汽车行业相关的资源和服务融合，协同客户、合作伙伴共同创新发展，加速驾舱智能化的进程。通过更多车型项目交付和新车型项目的落地，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。

在人工智能大潮来临之际，科大讯飞将继续砥砺前行，不断实现技术突破和产业发展，进一步巩固核心技术国际领先优势，引领人工智能产业加速成长，用人工智能为教育等国家重大战略需求领域的发展提供重要支撑，以创新的技术产品应用服务于人民群众生活。在中国用人工智能改变世界！

2、面临的危险以及应对措施

（1）国内外宏观环境

2018年以来，中美贸易争端再起，国际经济形势错综复杂，国内经济存在不确定性。

当前，科大讯飞来源于海外收入占比极少，中美贸易争端及国际经济形势对公司销售收入的直接影响非常有限。面对此轮经济下行压力，国家出台了一系列举措，持续加大源头核心技术领域的支持力度，推动人工智能行业应用与产业升级。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领军型企业将会获得更多的发展机遇。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，2019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

随着人工智能技术产业化趋势明显，国外知名IT企业纷纷对人工智能业务加大投入，势必造成人工智能技术国际竞争的加剧和社会对人工智能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，人工智能技术人才将面临持续短缺。

面对人工智能领域的激烈竞争，一方面，科大讯飞在全球范围内整合源头技术研究和创新资源。公司与麻省理工学院、普林斯顿大学、约克大学、佐治亚理工学院、中国科学技术大学、清华大学、哈尔滨工业大学等国内外知名大学均建立了深度合作；另一方面，加快国际化人才培养和引进的步伐，持续吸引和引进更多掌握源头核心技术、深耕基础科学领域的全球一流专业人才，继续巩固科大讯飞在人工智能领域的综合优势。

（4）舆情风险

随着移动互联网的发展，社交媒体已经取代传统媒体成为大多数人获取信息的主要渠道，整个社会信息传播进入了“后真相时代”。有些网络社交媒体和自媒体为了追求点击率，迎合“后真相时代”的受众情绪，以基于事实又偏离事实的传播手段，故意营造介于真实与虚假之间的第三种现实，煽动情绪和强化偏见，从而获得超额流量价值。2018年底，国家网信办会同有关部门开展集中清理整治专项行动，被依法依规处置的自媒体账号就达9,800多个。

未来各种“夸张捧杀”和“恶意抹黑”等舆情攻击还会继续常态化存在，公司需要在这种“新常态”中不断加强公司公关能力建设，提升应对能力，必要时坚决用法律手段保护公司利益。科大讯飞会一如既往践行“让机器能听会说、能理解会思考，用人工智能建设美好世界”的使命，在各种干扰中心无旁骛踏实前行，坚定走核心技术自主创新之路。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年03月29日	实地调研	机构	详见投资者关系互动平台(http://rs.p5w.net/c/002230)《科大讯飞：2018年3月29日投资者关系活动记录表》
2018年04月24日	实地调研	机构	详见投资者关系互动平台(http://rs.p5w.net/c/002230)《科大讯飞：2018年4月24日投资者关系活动记录表》
2018年08月14日	实地调研	机构	详见投资者关系互动平台(http://rs.p5w.net/c/002230)《科大讯飞：2018年8月14日投资者关系活动记录表》
2018年10月25日	实地调研	机构	详见投资者关系互动平台(http://rs.p5w.net/c/002230)《科大讯飞：2018年10月25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（2018-2020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、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），不送红股，不以资本公积金转增股本，共派发现金红利132,649,012.80元。

2、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，不送红股。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。

3、2018年年度利润分配方案

考虑到证监会关于上市公司存在利润分配方案的，在实施前不得发行证券的有关要求，为尽快推进落实2018年度非公开发行事宜，公司拟在非公开发行实施完毕前，暂不进行利润分配和资本公积金转增股本。

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	现金分红金 额占合并报 表中归属于 上市公司普	以其他方 式(如回购 股份)现金 分红的金	以其他方式 现金分红金 额占合并报 表中归属于	现金分红总额 (含其他方式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上

			普通股股东的净利润的比率	额	上市公司普通股股东的净利润的比例		上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	0	542,066,004.00	0	0.00	0.00%	0	0
2017 年	138,832,032.80	434,675,994.14	31.94%	0.00	0.00%	138,832,032.80	31.94%
2016 年	132,649,012.80	484,430,415.83	27.38%	0.00	0.00%	132,649,012.80	27.38%

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
考虑到证监会关于上市公司存在利润分配方案的，在实施前不得发行证券的有关要求，为尽快推进落实 2018 年度非公开发行事宜，公司拟在非公开发行实施完毕前，暂不进行利润分配和资本公积金转增股本。	公司未分配利润将用于进一步加强人工智能核心技术、产品研发和业务拓展。

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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）	实际控制人承诺	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
资产重组时所作承诺	一、杨军、王彬彬、张少华、许桂琴、朱鹏	锁定期承诺	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	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

			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。			
	二、杨军、王彬彬、张少华、许桂琴、朱鹏	业绩承诺	乐知行 2016 年度、2017 年度、2018 年度实际净利润数（指科大讯飞聘请的具有证券、期货业务资格的会计师事务所审计的乐知行合并报表中归属于母公司所有者的税后净利润，该净利润以扣除非经常性损益后为准）分别不低于人民币 4,200 万元、4,900 万元、5,650 万元。	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、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)	其他承诺	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
首次公开发行或再融资时所作承诺	一、以刘庆峰为代表的 13 位自然人股东（刘庆峰、王仁华、陈涛、吴相会、江涛、黄海兵、王智国、郭武、严峻、胡郁、张焕杰、吴晓如、徐玉林）	首次公开发行承诺	1、自科大讯飞股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有科大讯飞的股票，也不由科大讯飞收购该部分股份；上述禁售期满后，在科大讯飞任职期间每年转让的股份不超过所持有科大讯飞股份总数的百分之二十五，如今后从科大讯飞离职，自离职后半年内不转让所持有的科大讯飞股份。2、在持有科大讯飞股权期间，将不会从事与科大讯飞相同或相似的业务；不会直接投资、收购与科大讯飞业务相同或相似的企业和项目，不会以任何	2008 年 04 月 24 日	持有公司股票期间	正常履行

			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、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）	锁定期承诺	本企业在这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
	三、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）	其他承诺	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
其他对公司中小股东所作承诺	刘庆峰	增持承诺	1、公司2018年第三季度报告发布次日，合计增持股份的规模不低于人民币1200万元。2、在增持期间及增持完成后6个月内不减持本次增持的股份	2018年10月17日	增持期间及增持完成后6个月内	正常履行
	陈涛、吴晓如、胡郁、聂小林、江涛、杜兰、段大为、张少兵	增持承诺	1、公司2018年第三季度报告发布次日起6个月内，合计增持股份的规模不低于人民币1300万元。2、在增持期间及增持完成后6个月内不减持本次增持的股份	2018年10月18日	增持期间及增持完成后6个月内	正常履行
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
北京讯飞乐知行软件有限公司股东2018年度盈利预测	2018年01月01日	2018年12月31日	5,650	6,281.82	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

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

根据华普天健出具的会审字[2019]1445号审计报告，乐知行2018年度实现净利润6,024.55万元，其中已扣除按照协议约定计提的超额业绩奖励315.91万元，并包含非经常性损益金额11.26万元。乐知行计提超额业绩奖励之前的扣除非经常性损益的净利润为6,281.82万元，达到了2018年度的业绩承诺金额。

公司对乐知行的商誉不存在减值迹象，无需对乐知行商誉计提减值准备。

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

1、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。2018年3月27日，公司召开第四届董事会第十一次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》，按照上述通知及企业会计准则的规定和要求，公司对原会计政策进行相应的变更。本次会计政策变更，不会对当期和本次会计政策变更之前公司资产总额、负债总额、净资产及净利润产生影响。

2、2018年6月15日，财政部发布《关于修订2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。2018年10月23日，公司召开第四届董事会第十六次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》，对公司财务报表格式进行修订。本次会计政策变更，将对公司财务报表相关科目列示产生影响，不会对当期和本次会计政策变更之前公司资产总额、负债总额、净资产及净利润产生影响。

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：

本公司本期将持有北京灵隆科技有限公司 10% 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、本公司投资成立科大讯飞（苏州）科技有限公司，持股比例 100%，本期支付出资款 5,000.00 万元，该公司自成立日起纳入合并范围。

2、本公司与重庆普天永惠大数据科技有限公司共同投资成立重庆大永讯飞智能科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元，本公司持股比例 70%，本期支付出资款 350.00 万元，该公司自成立日起纳入合并范围。

3、本公司投资成立雄安讯飞人工智能科技有限公司，持股比例 100%，本期支付出资款 1,000.00 万元，该公司自成立日起纳入合并范围。

4、本公司投资成立云南讯滇智能科技有限公司，持股比例 100%，本期支付出资款 750.00 万元，该公司自成立日起纳入合并范围。

5、本公司投资成立海南声谷科技有限公司，持股比例 100%，本期支付出资款 1,000.00 万元，该公司自成立日起纳入合并范围。

6、本公司投资成立徐州讯飞智能科技有限公司，持股比例 100%，本期支付出资款 500.00 万元，该公司自成立日起纳入合并范围。

7、本公司投资成立西安讯飞超脑信息科技有限公司，持股比例 100%，本期支付出资款 3,000.00 万元，该公司自成立日起纳入合并范围。

8、本公司子公司华南讯飞投资成立广州讯飞超脑科技有限公司，持股比例 100%，本期尚未出资，该公司自成立日起纳入合并范围。

9、本公司子公司讯飞智元投资成立铜仁超脑大数据运营有限公司，注册资本 1,000 万元，讯飞智元持股 70%，本期支付投资款 100 万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

10、本公司子公司安徽云创投资成立苏州智汇谷科技服务有限公司，注册资本 2,000 万元，安徽云创持股 100%，本期支付投资款 2,000.00 万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

11、本公司子公司安徽云创与林满佳投资成立广州讯飞乐柠信息科技有限公司，注册资本 500 万元，安徽云创持股 85.00%，本期支付投资款 425.00 万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

注销子公司：

广州新瑞原信息技术有限公司于本期注销，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）	260

境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄亚琼、姚贝
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	黄亚琼 2 年、姚贝 1 年

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

2018 年 3 月 27 日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于第二期股票期权激励计划第三个行权期未达行权条件予以注销的议案》。由于第三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三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三个行权期 204 名激励对象所获授的 494.40 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 57.00 万份股票期权由公司注销。详细内容见刊登于 2018 年 4 月 10 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三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

2018年2月6日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票激励计划预留部分限制性股票相关事项的议案》，确定2018年2月6日为公司限制性股票激励计划预留部分限制性股票的授予日，向436名激励对象授予700万股限制性股票。详细内容见刊登于2018年2月7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> 《关于向激励对象授予限制性股票激励计划预留部分限制性股票的公告》。

2018年3月27日，公司第四届董事会第十一次会议审议并通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》。2018年4月18日，公司2017年年度股东大会审议通过《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》。由于白凡等28名激励对象因离职，已不再具备激励资格，根据《上市公司股权激励管理办法》等相关法律法规及公司激励计划、《限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关规定，公司将对上述激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。具体内容详见刊登在2018年5月5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《关于限制性股票激励计划首次授予的部分限制性股票回购注销完成的公告》。

2018年5月13日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划预留部分授予价格、数量的议案》，因公司实施2017年度利润分配方案，将限制性股票激励计划预留部分限制性股票授予价格调整为19.847元/股，授予数量调整为1,050万股。具体内容详见刊登在2018年5月15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《关于调整限制性股票激励计划预留部分授予价格、数量的公告》。

2018年8月16日，公司完成限制性股票激励计划预留部分授予登记工作，在本次限制性股票激励计划预留部分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，激励对象人数调整为411人，股份数量调整为1,005万股。上市日期为2018年8月16日。详细内容见刊登于2018年8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《关于限制性股票激励计划预留部分授予完成的公告》。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

本公司实施股权激励计提费用12,622.14万元，占归属于母公司所有者的净利润23.29%。核心技术人员的股权激励费用4,120.67万元，占公司当期股权激励费用的比重是32.65%。

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及其下属子公司	对本公司施加重大影响的投资者	日常关联交易	销售商品及提供劳务	市场定价	无	54,802.52	6.92%	100,000	否	银行转账	无	2018年03月29日	《关于2018年度日常关联交易预计

													的公告》(公告编号 2018-014)
合计				--	--	54,802.52	--	100,000	--	--	--	--	--
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 54,802.52 万元,低于年初预计的关联交易金额 100,000 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

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	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
融资租赁客户	2018 年 10 月 24 日	50,000	2018 年 11 月 01 日	1,172.31	连带责任保 证	自董事会审 议通过之日 起 12 个月	否	否
供应链融资客户	2018 年 12 月 22 日		2018 年 12 月 27 日	320	连带责任保 证	自董事会审 议通过之日 起 12 个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合 计			50,000	报告期内对外担保实际发 生额合计				1,492.31
报告期末已审批的对外担保额度 合计			50,000	报告期末实际对外担保余 额合计				1,492.31
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	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	0	连带责任保 证	自董事会审 议通过之日 起至 2018 年 12 月 21 日	是	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	500	连带责任保 证	自董事会审 议通过之日	否	是

						起至本届董 事会任期满		
票据池质押业务	2018年08 月14日	50,000	2018年10月26 日	3,779.4	质押	自董事会审 议通过,相 关协议签订 之日起12个 月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计		50,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计				8,902.62
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计		60,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计				4,279.40
公司担保总额								
报告期内审批担保额度合计		100,000		报告期内担保实际发生额 合计				10,394.93
报告期末已审批的担保额度合计		110,000		报告期末实际担保余额合 计				5,771.71
实际担保总额占公司净资产的比例								0.72%

(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	56,600	0	0
合计		56,600	0	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

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

2018年，科大讯飞秉承“成就员工理想，创造社会价值”的核心理念，积极从行业发展、生态环境、公众利益和社会和谐等方面承担起社会责任，并从高科技企业的自身优势出发，积极寻求科技与公益的结合点，探索有高科技企业特色的公益事业，用实际行动践行出一条独具特色地“AI公益”之路。

人工智能是新一轮产业变革的核心驱动力，将进一步释放历次科技革命和产业变革积蓄的巨大能量，并创造新的强大引擎，重构生产、分配、交换、消费等经济活动各环节，形成从宏观到微观各领域的智能化新需求，催生新技术、新产品、新产业、新业态、新模式，被誉为是这个时代最大的公益。科大讯飞以“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，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，全方位践行推动人工智能技术和产业发展、促进社会进步的社会责任，不断积极创新，让科技有情怀，让AI有温度。2018年，公司AI教育公益为8省40多所偏远学校的孩子送去人工智能产品；AI方言保护公益已经超过600多万人参加；AI无障碍公益已经服务50万听障患者和6万多视力残障者。伴随“大众创业、万众创新”国家重大战略的推进，公司以讯飞开放平台为依托，以为创业者提供源头技术和资源支撑为己任，形成“大创客”带“小创客”的全新模式，截止2018年底，讯飞开放平台开发团队已达92万家，开发的总应用数近60万个，AI大学学员超26万人，公司已在合肥、长春、洛阳、重庆、天津、西安、苏州等地建设了双创基地和AI+产业加速中心，总面积超过十万平米，落地孵化开发者团队和公司六百余家，带动就业2.6万人。此外，公司积极践行环境保护的责任，倡导绿色办公，为推进污染减排、践行绿色生活、建设生态文明、构建环境友好型社会贡献力量。

在人工智能大潮来临之际，科大讯飞秉持高度的社会责任感，进一步巩固核心技术国际领先优势，引领民族语音及人工智能产业加速成长，产品应用创新、市场拓展不断取得丰硕成果。用人工智能技术为教育等国家重大战略需求领域的发展提供重要支撑，以创新的技术产品应用服务于人民群众生活。面向未来，科大讯飞将始终坚持“让机器能听会说、能理解会思考，用人工智能建设美好世界”的使命，持续引领智能语音与人工智能产业更好更快发展，携手各界合作伙伴，在推动经济发展方式转变这一历史重大任务中发挥更大作用、创造更大价值，并从高科技企业的优势与特点出发，持续探索具有高科技企业特色的公益事业，践行“AI公益”之路。

详见2019年4月19日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《2018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

公司积极从自身优势出发，充分发挥高科技企业的优势与特点，在为社会创造价值、为员工谋取福利的同时积极参加精准扶贫与社会公益事业，用实际行动为脱贫攻坚贡献科技企业的独特力量。

(2) 年度精准扶贫概要

1) 用人工智能助力扶贫更精准

语言是人与人沟通交流的桥梁，2018年，科大讯飞进一步深化和落实党的十八大以来，党中央、国务院所提出的精准扶贫方略，紧密结合教育部、国务院扶贫办、国家语委印发的《推普脱贫攻坚行动计划（2018-2020年）》等相关文件中“动员社会各方面力量参与贫困地区国家通用语言文字推广普及工作，切实发挥语言文字在教育脱贫攻坚中的基础性作用”的精神，以自身的技术优势开展精准扶贫和精准脱贫。以4月推出的“语言扶贫”项目为例，该项目主要包括识字课程、日常生活、自主学习等模块，通过语音合成、语音识别、口语评测等人工智能技术助力学习者置身实际场景中，帮助构建“人人皆学，处处能学，时时可学”自主学习环境，助力使用者快速提升国家通用语言文字应用水平，为打好精准扶贫攻坚战，全面建成小康社会奠定良好基础。

2) 积极践行精准扶贫工作

“扶贫必扶智”，2018年科大讯飞继续秉承“人工智能助力教育，因材施教成就梦想”的理念和“授人以鱼不如授人以渔”的方法，持续开展“AI教育公益”、“AI科普”和“百校千师”招募行动，致力以人工智能技术推动教育发展，以公益计划加强对少年儿童的关爱。

自2017年10月24日推出针对残障人士、失学儿童、贫困人口、罕见病群体等特殊人群的“三声有幸”项目以来，科大讯飞结合自身特点，通过投入技术和资金支持，对公益性质的开发团队优先提供技术服务，以期让更多的开发者关注到这些特殊人群并为其提供服务，防止出现部分特殊人群因脱离社会而导致的因病致贫、因病返贫问题。

(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	3.12
2.物资折款	万元	4.14
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	
1.2 资助贫困学生人数	人	
1.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	7.26

(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，全方位多角度推动系列“AI公益计划”的运作。特别是在“AI教育公益”和“AI医疗公益”两方面，在“AI教育公益”方向将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；在“AI医疗公益”方向将落实我国医改政策，用人工智能助力基层医疗服务水平的提升。此外，还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、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

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	187,173,151	13.48%	10,050,000		89,125,189	-15,460,098	83,715,091	270,888,242	12.95%
1、其他内资持股	187,173,151	13.48%	10,050,000		89,125,189	-15,460,098	83,715,091	270,888,242	12.95%
其中：境内法人持股	11,005,134	0.79%			5,502,566		5,502,566	16,507,700	0.79%
境内自然人持股	176,168,017	12.69%	10,050,000		83,622,623	-15,460,098	78,212,525	254,380,542	12.16%
二、无限售条件股份	1,201,520,477	86.52%			605,034,975	15,086,798	620,121,773	1,821,642,250	87.05%
1、人民币普通股	1,201,520,477	86.52%			605,034,975	15,086,798	620,121,773	1,821,642,250	87.05%
三、股份总数	1,388,693,628	100.00%	10,050,000		694,160,164	-373,300	703,836,864	2,092,530,492	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本次股份变动系公积金转增股本、向激励对象授予预留部分限制性股票、部分高管锁定股解除限售以及回购注销部分已授予限制性股票等原因所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公积金转增股本、回购注销部分已授予限制性股票事项已经公司第四届董事会第十一次会议、2017年年度股东大会审议并通过。向激励对象授予预留部分限制性股票已经公司第四届董事会第十次会议、第十三次会议审议并通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司公积金转增股本、向激励对象授予预留部分限制性股票、回购注销部分已授予限制性股票已在中国证券登记结算公司办理相关股份登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

报告期内，公司公积金转增股本增加股本694,160,164股，回购注销部分已授予限制性股票减少373,300股，向激励对象授予预留部分限制性股票10,050,000股，上述因素最终使期末股本较期初增加703,836,864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
发行股份并支付现金购买资产其他限售股	7,655,220	4,630,011	3,827,611	6,852,820	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；（若此期间有送股、资本公积金转增股本等股份变动事项，则对该数量进行相应处理。）
宁波赛特股权投资合伙企业（有限合伙）	5,502,567		2,751,283	8,253,850	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	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

					5,502,567 股。	售股数为 5,502,567 股。(若此期间有送股、资本公积金转增股本等股份变动事项, 则对该数量进行相应处理。)
南京创毅投资管理中心(有限合伙)	5,502,567		2,751,283	8,253,850	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。(若此期间有送股、资本公积金转增股本等股份变动事项, 则对该数量进行相应处理。)
股权激励限售股	62,203,500		40,591,800	102,795,300	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%；
高管锁定股	106,309,297	10,242,715	48,665,840	144,732,422	高管锁定股	每年的第一个交易日，中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的股数为基数，按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度
合计	187,173,151	14,872,726	98,587,817	270,888,242	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股（A 股）	2018 年 02 月 06 日	19.847 元/股	10,050,000	2018 年 08 月 17 日	10,050,000	

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

报告期内，公司向激励对象授予预留部分限制性股票，授予日为 2018 年 2 月 6 日，授予价格为 19.847 元/股，授予数量为 10,050,000 股，激励对象共计 411 人，上市日期为 2018 年 8 月 17 日，具体内容详见刊登在 2018 年 8 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《关于限制性股票激励计划预留部分授予完成的公告》（公告编号：2018-045）。

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

报告期内，公司公积金转增股本增加股本 694,160,164 股，回购注销部分已授予限制性股票减少 373,300 股，向激励对象授予预留部分限制性股票 10,050,000 股，上述因素最终使期末股本较期初增加 703,836,864 股。截止期末，公司股本为 2,092,530,492 股，公司资产总额为 15,302,583,687.64 元，资产负债率为 46.34%。

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	272,873	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	269,854	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	12.85%	268,797,799	89599266	0	268,797,799		
刘庆峰	境内自然人	7.56%	158,151,830	53084610	118,613,872	39,537,958	质押	26,700,000
中科大资产经营有限责任公司	国有法人	3.99%	83,497,837	27832612	0	83,497,837		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.04%	42,648,203	24365887	0	42,648,203		
王仁华	境内自然人	1.71%	35,695,629	11898543	0	35,695,629		
葛卫东	境内自然人	1.69%	35,371,545	11790515	0	35,371,545		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.26%	26,437,350	8812450	0	26,437,350		
吴晓如	境内自然人	1.03%	21,533,690	7235297	16,150,268	5,383,422	质押	1,860,000
胡郁	境内自然人	0.81%	16,939,302	5646434	12,704,476	4,234,826	质押	9,045,000
陈涛	境内自然人	0.77%	16,078,935	5421445	12,059,200	4,019,735	质押	6,990,000
战略投资者或一般法人因配售新股	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							

成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	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	268,797,799	人民币普通股	268,797,799
中科大资产经营有限责任公司	83,497,837	人民币普通股	83,497,837
香港中央结算有限公司	42,648,203	人民币普通股	42,648,203
刘庆峰	39,537,958	人民币普通股	39,537,958
王仁华	35,695,629	人民币普通股	35,695,629
葛卫东	35,371,545	人民币普通股	35,371,545
中央汇金资产管理有限责任公司	26,437,350	人民币普通股	26,437,350
胡宏伟	12,353,834	人民币普通股	12,353,834
王萍	9,253,641	人民币普通股	9,253,641
中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活活力灵活配置混合型证券投资基金	8,090,469	人民币普通股	8,090,469
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 5,371,545 股公司股票，通过信用证券账户持有 30,000,000 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、公司实际控制人及其一致行动人

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	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘庆峰	本人	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

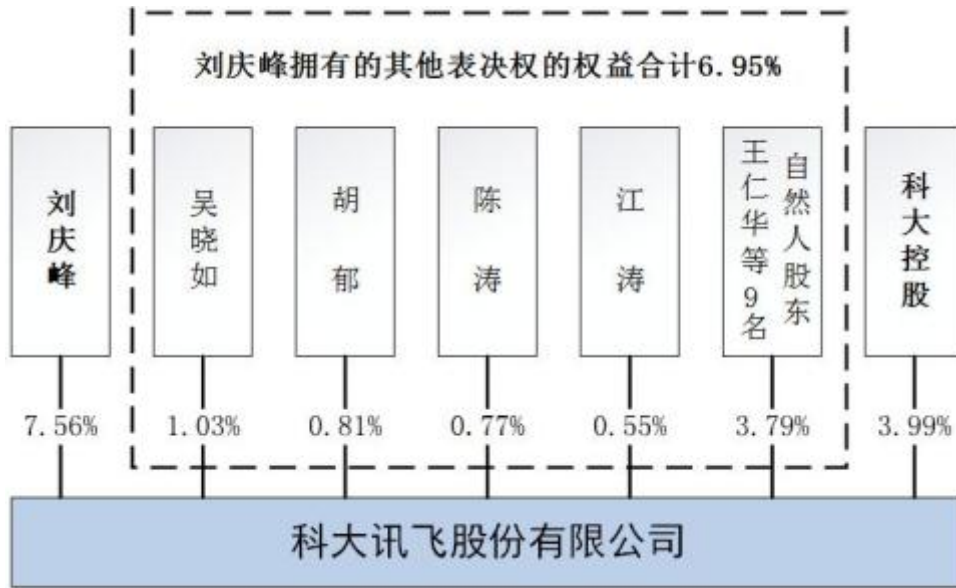
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中科大资产经营有限责任公司	王兵	1988 年 03 月 23 日	149185410	科技成果转化和推广，高科技企业孵化，投资管理，资产运营。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	时代出版传媒股份有限公司，持股比例为 5.32% 科大国创软件股份有限公司，持股比例为 3.51% 科大智能科技股份有限公司，持股比例为 1.90%			

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	45	2017年01月10日	2020年01月09日	105,067,220	551,000		52,533,610	158,151,830
刘 昕	董事	现任	男	47	2017年01月10日	2020年01月09日					
王 兵	董事	现任	男	50	2017年01月10日	2020年01月09日					
陈 涛	董事、副总裁	现任	男	45	2017年01月10日	2020年01月09日	10,657,490	92,700		5,328,745	16,078,935
吴晓如	董事、副总裁	现任	男	46	2017年01月10日	2020年01月09日	14,298,393	86,100		7,149,197	21,533,690
胡 郁	董事、副总裁	现任	男	40	2017年01月10日	2020年01月09日	11,292,868			5,646,434	16,939,302
聂小林	董事、副总裁	现任	男	39	2017年01月10日	2020年01月09日	3,460,000	60,600		1,730,000	5,250,600
舒华英	独立董事	现任	男	73	2017年01月10日	2020年01月09日					
张本照	独立董事	现任	男	55	2017年01月10日	2020年01月09日					
赵惠芳	独立董事	现任	女	66	2017年01月10日	2020年01月09日					
刘建华	独立董事	现任	男	66	2017年01月10日	2020年01月09日					
高玲玲	监事会主席	现任	女	56	2017年01月10日	2020年01月09日					
张 岚	监事	现任	女	52	2017年01月10日	2020年01月09日	1,000			500	1,500
姚勋芳	监事	现任	女	40	2017年01月10日	2020年01月09日					
李 骏	监事	现任	男	38	2017年01月10日	2020年01月09日	28,325			14,162	42,487

董雪燕	监事	现任	女	39	2017年01月10日	2020年01月09日	104,825			52,413	157,238
江涛	副总裁、董事会秘书	现任	男	44	2017年01月10日	2020年01月09日	7,634,654	70,600		3,817,327	11,522,581
杜兰	副总裁	现任	女	42	2017年01月10日	2020年01月09日	500,000	43,000		250,000	793,000
段大为	副总裁	现任	男	46	2018年04月23日	2020年01月09日					
张少兵	财务总监	现任	男	47	2017年01月10日	2020年01月09日	1,925,001			962,501	2,887,502
合计	--	--	--	--	--	--	154,969,776	904,000	0	77,484,889	233,358,665

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
段大为	副总裁	任免	2018年04月23日	董事会聘任

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“2013 CCTV中国经济年度人物”、“2017十大经济年度人物”、“改革开放40年百名杰出民营企业家”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经理、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出版社有限责任公司、合肥科创教育服务有限公司董事长，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、国耀量子雷达科技有限公司董事、吉世尔（合肥）能源科技有限公司董事、国仪量子（合肥）技术有限公司董事等。

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、执行总裁，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、南京谦萃智能科技服务有限公司执行董事、安徽讯飞爱途旅游电子商务有限公司董事长兼总经理、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、执行总裁，同时担任武汉讯飞兴智科技有限公司执行董事、北京讯飞乐知行软件有限公司董事长、合肥讯飞读写科技有限公司执行董事、安徽东方讯飞教育科技有限公司执行董事、广州讯飞语畅有限公司执行董事、北京外研讯飞教育科技有限公司董事、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、轮值总裁，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、安徽讯飞至悦科技有限公司董事长、湖南芒果听见科技有限公司董事长、讯飞慧康科技(广州)有限公司董事长、安徽听见科技有限公司执行董事、广州讯飞乐柠信息科技有限公司执行董事、苏州智汇谷科技服务有限公司执行董事、天津讯飞极智科技有限公司执行董事、合肥飞尔智能科技有限公司董事、安徽金健桥医疗科技有限公司董事、北京主线科技有限公司董事、北京云迹科技有限公司监事等。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。

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，同时担任科大国盾量子技术股份有限公司独立董事、浙江南都电源动力股份有限公司监事会主席。

张本照先生，管理学博士。合肥工业大学经济学院教授、安徽省教学名师、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、合肥仲裁委员会仲裁员。现任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、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。曾任合肥工业大学管理学院副院长、院长、分党委书记，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总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所办公室主任，安徽第三经济律师事务所副主任、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，现任公司第四届监事会监事会主席，同时担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。

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。现任公司第四届监事会监事，同时担任中科大资产经营有限责任公司财务总监、国科量子通信网络有限公司监事会主席、合肥科创教育服务有限公司监事。

姚勋芳女士，本科学历，会计师。曾任公司财务主管、审计部副总经理、证券与投资部副总经理，现任公司第四届监事会监事、专业财务部副总经理，同时担任安徽讯飞皆成信息科技有限公司监事、安徽讯飞皆成软件技术有限公司监事、泾县智元信息科技有限公司监事、广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司监事、上海教杰计算机科技有限公司监事。

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，现任公司第四届监事会监事、战略运营部总监。

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，现任公司第四届监事会监事、总裁办高级经理。

高级管理人员

同时担任董事的刘庆峰先生、陈涛先生、吴晓如先生、胡郁先生、聂小林先生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委员。

杜兰女士，系统工程博士，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，中山大学兼职导师，UIC联合国际学院客座教授；荣获中国ICT产业十大经济人物、广东省十大经济风云人物、“广州榜样”年度人物、南方周末年度先锋人物，被评为“杰出人才”、“创新创业高级人才”。曾任中国移动通信集团南方基地综合部总经理、互联网公司综合部总经理，现任科大讯飞股份有限公司高级副总裁，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、广东爱因智能数字营销有限公司董事长、科大讯飞华南人工智能研究院(广州)有限公司董事长、深圳讯飞智慧科技有限公司执行董事、广州讯飞超脑科技有限公司执行董事兼总经理、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等。

段大为先生，1972年5月出生，1993年毕业于东北财经大学，获得经济学学士学位，1999年于东北财经大学获得经济学硕士学位，2010年于美国密苏里州立大学获得MBA学位。曾先后在吉林化工集团、吉林省电子集团、三一集团及三一重工股份有限公司任高级管理职务，在大型企业集团财务管理、证券投资、国际合作方面拥有丰富的的工作阅历和领导经验，曾荣获2008年度“中国CFO年度人物”称号，为上海国家会计学院兼职硕士生导师。现任公司高级副总裁、CFO。

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 12.85% 的股份，中科大资产经营有限责任公司持有本公司 3.99% 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、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	执行董事、董事长、总经理			
王兵	中国科学技术大学出版社有限责任公司、合肥中科大先进技术研究院有限公司、合肥科创教育服务有限公司、吉世尔（合肥）能源科技有限公司、时代出版传媒股份有限公司、科大国盾量子技术股份有限公司、国科量子通信网络有限公司、国耀量子雷达科技有限公司、国仪量子(合肥)技术有限公司	董事长、执行董事、董事			
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、南京谦萃智能科技服务有限公司、安徽讯飞爱途旅游电子商务有限公司、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、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、董事长、总经理			
吴晓如	武汉讯飞兴智科技有限公司、北京讯飞乐知行软件有限公司、合肥讯飞读写科技有限公司、安徽东方讯飞教育科技有限公司、广州讯飞语畅有限公司、北京外研讯飞教育科技有限公司、安徽讯飞皆成软	执行董事、董事长、董事、监事			

	件技术有限公司、安徽讯飞皆成信息科技有限公司、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.、安徽讯飞至悦科技有限公司、湖南芒果听见科技有限公司、讯飞慧康科技(广州)有限公司、安徽听见科技有限公司、广州讯飞乐柠信息科技有限公司、苏州智汇谷科技服务有限公司、天津讯飞极智科技有限公司、合肥飞尔智能科技有限公司、安徽金健桥医疗科技有限公司、北京主线科技有限公司、北京云迹科技有限公司	执行董事、董事长、董事、监事			
舒华英	北京邮电大学、科大国盾量子技术股份有限公司、浙江南都电源动力股份有限公司	教授、独立董事、监事会主席			
张本照	合肥工业大学、安徽安科生物工程(集团)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			
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			
张岚	国科量子通信网络有限公司、合肥科创教育服务有限公司	监事			
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			
江涛	中科讯飞互联(北京)信息科技有限公司、雄安讯飞人工智能科技有限公司、天津讯飞信息科技有限公司、科大讯飞河北科技有限公司、北京讯飞启明科技有限公司、北京中科大讯飞信息科技有限公司、天津智汇谷科技服务有限公司、北京中外翻译咨询有限公司、合肥飞尔智能科技有限公司、深信服科技股份有限公司	执行董事、董事、独立董事			
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、广东爱因智能数字营销有限公司、科大讯飞华南人工智能研究院(广州)有限公司、深圳讯飞智慧科技有限公司、广州讯飞超脑科技有限公司、广州科语信息科技有限公司、广州科音信息科技有限公司	总裁、董事长、执行董事、总经理			
段大为	纳绩投资管理(上海)有限公司	执行董事兼总经理			
张少兵	新疆科大讯飞信息科技有限责任公司、上海通立信信息科技有限公司、广州科语信息科技有限公司、广	监事			

	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				
--	-----------------------------	--	--	--	--

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	45	现任	360	
刘 昕	董事	男	47	现任	2.4	是
王 兵	董事	男	50	现任	0	是
陈 涛	董事、副总裁	男	45	现任	215	
吴晓如	董事、副总裁	男	46	现任	205	
胡 郁	董事、副总裁	男	40	现任	210	
聂小林	董事、副总裁	男	39	现任	205	
舒华英	独立董事	男	73	现任	8	
张本照	独立董事	男	55	现任	8	
赵惠芳	独立董事	女	66	现任	8	
刘建华	独立董事	男	66	现任	8	
高玲玲	监事会主席	女	56	现任	2.4	是
张 岚	监事	女	52	现任	0	是
姚勋芳	监事	女	40	现任	30	
李 骏	监事	男	38	现任	42.3	
董雪燕	监事	女	40	现任	27	
江 涛	副总裁、董事会秘书	男	44	现任	170	
杜 兰	副总裁	女	42	现任	200	
段大为	副总裁	男	46	现任	200	
张少兵	财务总监	男	47	现任	70	
合计	--	--	--	--	1971.10	--

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

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）	5,209
主要子公司在职员工的数量（人）	5,761
在职员工的数量合计（人）	10,970
当期领取薪酬员工总人数（人）	11,728
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）
销售人员	2,564
技术人员	6,902
财务人员	196
行政人员	463
管理人员	195
其他	650
合计	10,970
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	93
硕士研究生	2,816
本科	6,857
专科及以下	1,204
合计	10,970

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。2018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。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的

披露要求

公司本期计入营业总成本的职工薪酬总额203,645.60 万元，占营业总成本26.39%，公司利润对职工薪酬总额变化敏感。

公司2018年核心技术人员数量占在职员工数量的8.61%，2017年占比6.57%，占比增加2.04%；公司2018年核心技术人员薪酬占薪酬总额的15.02%，2017年占比11.51%，占比增加3.51%。

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。2018年，公司开展线上和线下培训，针对不同层级、不同类别人员策划多套系统学习方案，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。

（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。2018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）	4,801,320
劳务外包支付的报酬总额（元）	214,352,297.38

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。

2018年4月，在由中国上市公司协会、上海证券交易所、深圳证券交易所、中国证券投资者保护基金公司、中国证券业协会、中国证券投资基金业协会、中证中小投资者服务中心有限责任公司共同主办的“最受投资者尊重的上市公司”评选中，科大讯飞再度荣获“最受投资者尊重的上市公司”；2018年7月，深圳证券交易所发布《关于中小企业板上市公司信息披露考核结果的通报》，科大讯飞信息披露工作连续第十年考核优秀，根据统计，深圳中小板连续十年信息披露考核为A的上市公司仅5家，占比0.55%。此外，公司还被安徽上市公司协会评选为安徽十大优秀上市公司、公司董事会荣获金圆桌董事会价值创造奖、公司董事会秘书江涛先生先后荣获新财富金牌董秘、中国上市公司论坛金牌董秘、新浪财经金牌董秘、“金圆桌奖”“最具创新力董秘”等诸多荣誉。

科大讯飞在公司治理、规范发展及投资者关系管理等方面受到资本市场及社会各界的广泛认可。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

1、业务独立

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

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》及股东大会、董事会的议事规则的条件和程序产生。公司高级管理人员未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，高级管理人员均在公司领取薪酬，未在实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的《用工合同管理规定》、《人事档案管理规定》、《培训管理规定》、《工资发放管理规定》、《员工绩效管理实施办法》、《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 年年度股东大会	年度股东大会	27.22%	2018 年 04 月 18 日	2018 年 04 月 19 日	《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2018-020）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 http://www.cninfo.com.cn
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.53%	2018 年 05 月 30 日	2018 年 05 月 31 日	《2018 年第一次股东大会决议公告》（公告编号 2018-032）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 http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
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	8	2	6	0	0	否	0
张本照	8	8	0	0	0	否	2

赵惠芳	8	4	4	0	0	否	1
刘建华	8	8	0	0	0	否	2

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，审议通过《关于公司非公开发行股票方案的议案》，为把握人工智能发展的历史机遇，加快公司“平台+赛道”发展战略的推进。

2、审计委员会

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

3、提名委员会

报告期内，提名委员会共召开一次会议，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，审议提名高级管理人员事项，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一次会议，会议根据薪酬考核制度对公司董事、监事及高级管理人员进行考核，确认其薪酬、奖金情况；对第二期股票期权激励计划第三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	2019年04月19日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《公司2018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	<p>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。</p> <p>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。</p>	<p>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。</p>
定量标准	<p>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</p>	<p>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</p>

	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%。	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%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019年04月18日
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	会审字[2019]1396号
注册会计师姓名	黄亚琼、姚贝

审计报告

会审字[2019]1396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2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018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2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018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：五、重要会计政策及会计估计20、长期资产减值，具体数据及减值测试方法参见附注：七、合并财务报表项目注释16、商誉。

截止2018年12月31日，科大讯飞商誉金额112,214.82万元，占年末净资产的13.67%。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2018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2018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：五、重要会计政策及会计估计变更25、收入，具体数据参见附注：七、合并财务报表项目注释38、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2018年度营业收入为79.17亿元，较上年增长45.41%。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。

1. 审计应对

我们对收入确认，在2018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2018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

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：

2019 年 4 月 18 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

2018 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	2,401,052,033.25	2,644,108,960.38
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		
应收票据及应收账款	3,591,794,707.21	2,645,873,713.17
其中：应收票据	202,487,680.23	93,423,669.50
应收账款	3,389,307,026.98	2,552,450,043.67
预付款项	24,914,217.90	41,179,959.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	341,734,090.47	319,315,020.89
其中：应收利息		
应收股利		464,755.18
买入返售金融资产		
存货	1,039,577,508.52	890,407,201.90
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	298,298,136.42	298,054,825.05
其他流动资产	65,028,361.98	403,652,431.89
流动资产合计	7,762,399,055.75	7,242,592,112.54
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	436,550,356.32	398,244,400.00

持有至到期投资		
长期应收款	636,897,978.70	536,139,688.54
长期股权投资	378,880,369.90	316,971,608.29
投资性房地产	21,429,493.14	19,687,990.86
固定资产	1,907,341,648.27	1,453,837,674.34
在建工程	282,003,484.85	194,635,102.27
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,625,259,649.09	1,133,089,927.37
开发支出	625,569,136.94	558,222,006.17
商誉	1,122,148,174.74	1,122,148,174.74
长期待摊费用	138,888,811.67	35,217,518.87
递延所得税资产	331,432,840.89	270,132,106.89
其他非流动资产	33,782,687.38	59,418,042.11
非流动资产合计	7,540,184,631.89	6,097,744,240.45
资产总计	15,302,583,687.64	13,340,336,352.99
流动负债：		
短期借款	716,565,863.78	420,574,100.00
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	143,115.70	
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	2,163,057,334.36	1,352,750,670.73
预收款项	773,874,301.53	723,751,631.74
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	460,868,359.89	356,995,461.61
应交税费	259,756,961.37	261,763,925.83
其他应付款	1,277,220,880.58	1,379,092,520.08
其中：应付利息	4,049,330.89	826,374.97
应付股利		
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	110,000,000.00	
其他流动负债	51,244,259.01	221,469.42
流动负债合计	5,812,731,076.22	4,495,149,779.41
非流动负债：		
长期借款	367,059,980.80	460,698,442.42
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		
预计负债	574,473,617.10	293,689,685.18
递延收益	285,221,563.82	103,225,170.03
递延所得税负债	51,340,851.91	35,060,087.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,278,096,013.63	892,673,385.42
负债合计	7,090,827,089.85	5,387,823,164.83
所有者权益：		
股本	2,092,530,492.00	1,388,693,628.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,587,725,576.07	5,254,036,578.02
减：库存股	1,040,117,443.02	851,876,932.50
其他综合收益	460,602.15	-399,924.81
专项储备		
盈余公积	116,407,831.42	112,374,396.02
一般风险准备		
未分配利润	2,214,097,711.48	1,814,897,175.68
归属于母公司所有者权益合计	7,971,104,770.10	7,717,724,920.41
少数股东权益	240,651,827.69	234,788,267.75

所有者权益合计	8,211,756,597.79	7,952,513,188.16
负债和所有者权益总计	15,302,583,687.64	13,340,336,352.99

法定代表人：刘庆峰

主管会计工作负责人：张少兵

会计机构负责人：张宏

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	847,737,052.72	1,080,882,933.87
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		
应收票据及应收账款	1,989,671,861.92	1,172,515,054.54
其中：应收票据	183,838,872.38	39,226,125.00
应收账款	1,805,832,989.54	1,133,288,929.54
预付款项	9,151,479.41	29,574,380.15
其他应收款	802,071,500.62	819,857,560.63
其中：应收利息		
应收股利	54,007,050.00	40,000,000.00
存货	249,040,979.57	150,569,858.09
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	115,322,125.83	95,951,878.91
其他流动资产	14,277,020.11	300,000,000.00
流动资产合计	4,027,272,020.18	3,649,351,666.19
非流动资产：		
可供出售金融资产	382,770,005.79	366,958,300.00
持有至到期投资		
长期应收款	47,398,159.64	62,310,017.51
长期股权投资	4,077,513,128.82	3,319,787,520.80
投资性房地产	19,043,325.23	19,687,990.86
固定资产	772,020,290.52	578,696,615.74
在建工程	247,765,674.46	32,624,485.47
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	801,441,659.90	466,134,467.48
开发支出	382,980,477.88	391,396,679.06
商誉		
长期待摊费用	12,833,717.30	10,534,587.15
递延所得税资产	129,489,334.98	117,058,736.60
其他非流动资产	33,782,687.38	33,525,042.11
非流动资产合计	6,907,038,461.90	5,398,714,442.78
资产总计	10,934,310,482.08	9,048,066,108.97
流动负债：		
短期借款	711,565,863.78	380,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	143,115.70	
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,508,487,051.35	581,265,641.70
预收款项	167,173,754.37	94,999,352.16
应付职工薪酬	222,694,927.47	202,342,668.86
应交税费	72,080,730.49	62,301,573.98
其他应付款	1,614,303,766.69	1,176,792,249.80
其中：应付利息	4,049,330.89	801,477.75
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	110,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	4,406,449,209.85	2,497,701,486.50
非流动负债：		
长期借款	90,000,000.00	170,000,000.00
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		
预计负债	1,274,004.71	2,309,568.97
递延收益	57,080,271.30	24,116,045.77
递延所得税负债	10,190,251.32	

其他非流动负债		
非流动负债合计	158,544,527.33	196,425,614.74
负债合计	4,564,993,737.18	2,694,127,101.24
所有者权益：		
股本	2,092,530,492.00	1,388,693,628.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,988,410,899.26	5,390,131,836.78
减：库存股	1,040,117,443.02	851,876,932.50
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	116,407,831.42	112,374,396.02
未分配利润	212,084,965.24	314,616,079.43
所有者权益合计	6,369,316,744.90	6,353,939,007.73
负债和所有者权益总计	10,934,310,482.08	9,048,066,108.97

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	7,917,221,902.67	5,444,688,147.38
其中：营业收入	7,917,221,902.67	5,444,688,147.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,717,269,910.21	5,061,968,242.34
其中：营业成本	3,956,546,167.68	2,647,237,936.66
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	81,878,317.52	42,572,556.69
销售费用	1,725,886,995.14	1,111,337,196.91
管理费用	947,208,385.66	580,583,081.87
研发费用	939,224,221.29	596,028,453.60
财务费用	-16,662,516.36	-25,837,559.43
其中：利息费用	56,750,850.87	41,116,079.19
利息收入	72,936,547.74	69,878,166.81
资产减值损失	83,188,339.28	110,046,576.04
加：其他收益	352,416,379.03	102,346,869.74
投资收益（损失以“-”号填列）	74,796,024.80	48,716,728.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,787,873.32	20,161,052.55
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-143,115.70	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	762,653.25	5,736,673.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	627,783,933.84	539,520,176.43
加：营业外收入	68,137,121.55	49,427,299.67
减：营业外支出	37,191,511.83	11,894,709.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	658,729,543.56	577,052,766.55
减：所得税费用	40,758,455.91	97,873,023.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	617,971,087.65	479,179,742.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	617,971,087.65	479,179,742.67
（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	542,066,004.00	434,675,994.14
少数股东损益	75,905,083.65	44,503,748.53
六、其他综合收益的税后净额	1,094,624.34	-180,855.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	860,526.96	-143,346.75

（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	860,526.96	-143,346.75
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	860,526.96	-143,346.75
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	234,097.38	-37,508.57
七、综合收益总额	619,065,711.99	478,998,887.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	542,926,530.96	434,532,647.39
归属于少数股东的综合收益总额	76,139,181.03	44,466,239.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.27	0.22
（二）稀释每股收益	0.26	0.21

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	4,159,216,439.29	2,260,843,228.19
减：营业成本	2,075,389,330.40	936,596,057.00
税金及附加	39,836,308.00	21,447,308.51
销售费用	959,784,926.00	698,193,082.42

管理费用	652,275,815.18	386,237,782.53
研发费用	667,667,148.18	336,491,519.29
财务费用	5,708,233.30	-52,583,759.96
其中：利息费用	41,843,258.27	22,295,419.42
利息收入	33,583,063.31	75,920,120.13
资产减值损失	15,912,139.54	38,458,972.07
加：其他收益	182,973,521.95	50,621,328.65
投资收益（损失以“-”号填列）	85,931,252.85	64,994,195.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-31,008,598.00	-5,277,112.04
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-143,115.70	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,560,756.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,404,197.79	17,178,547.00
加：营业外收入	15,214,118.58	9,717,857.94
减：营业外支出	9,145,193.81	6,904,745.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,473,122.56	19,991,659.00
减：所得税费用	-22,861,231.45	-8,082,161.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,334,354.01	28,073,820.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	40,334,354.01	28,073,820.68
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

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	40,334,354.01	28,073,820.68
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	7,585,833,991.94	5,015,337,319.54
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	134,990,328.81	72,126,693.64
收到其他与经营活动有关的现金	501,590,127.72	224,364,462.30
经营活动现金流入小计	8,222,414,448.47	5,311,828,475.48

购买商品、接受劳务支付的现金	3,389,422,066.35	2,602,555,999.60
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	1,871,162,168.39	1,127,782,510.98
支付的各项税费	605,963,156.77	325,626,104.44
支付其他与经营活动有关的现金	1,207,730,695.93	893,137,642.68
经营活动现金流出小计	7,074,278,087.44	4,949,102,257.70
经营活动产生的现金流量净额	1,148,136,361.03	362,726,217.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	461,849,444.21	43,041,503.33
取得投资收益收到的现金	50,190,299.43	28,178,623.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,500,067.88	4,044,748.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-10,032,156.18	6,739,109.73
收到其他与投资活动有关的现金	34,461,699.10	54,436,203.46
投资活动现金流入小计	547,969,354.44	136,440,189.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,823,324,585.04	1,035,808,905.29
投资支付的现金	278,896,586.22	489,744,110.37
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	365,402,492.68	110,444,648.75
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,467,623,663.94	1,635,997,664.41
投资活动产生的现金流量净额	-1,919,654,309.50	-1,499,557,475.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	211,822,494.42	1,234,708,784.56
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	13,462,439.20	67,158,032.92
取得借款收到的现金	1,143,468,777.54	563,444,180.06

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,077,923.62	
筹资活动现金流入小计	1,363,369,195.58	1,798,152,964.62
偿还债务支付的现金	801,115,475.38	358,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	202,741,802.58	168,104,549.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,209,990.72	
支付其他与筹资活动有关的现金	5,697,336.61	14,535,549.17
筹资活动现金流出小计	1,009,554,614.57	541,540,098.78
筹资活动产生的现金流量净额	353,814,581.01	1,256,612,865.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,625,201.91	-324,267.24
五、现金及现金等价物净增加额	-413,078,165.55	119,457,341.07
加：期初现金及现金等价物余额	2,619,783,817.38	2,500,326,476.31
六、期末现金及现金等价物余额	2,206,705,651.83	2,619,783,817.38

法定代表人：刘庆峰

主管会计工作负责人：张少兵

会计机构负责人：张宏

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	3,892,183,074.17	2,102,326,942.63
收到的税费返还	54,593,815.40	27,860,591.00
收到其他与经营活动有关的现金	153,490,491.28	81,947,469.11
经营活动现金流入小计	4,100,267,380.85	2,212,135,002.74
购买商品、接受劳务支付的现金	1,638,438,739.44	943,391,375.77
支付给职工以及为职工支付的现金	963,055,227.84	564,960,237.33
支付的各项税费	196,285,939.52	82,795,286.50
支付其他与经营活动有关的现金	811,737,084.41	501,168,265.75
经营活动现金流出小计	3,609,516,991.21	2,092,315,165.35
经营活动产生的现金流量净额	490,750,389.64	119,819,837.39
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	313,977,844.21	29,892,084.00
取得投资收益收到的现金	88,942,300.85	27,788,311.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,109,985.63	8,893,549.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	28,990,500.00	
收到其他与投资活动有关的现金	28,874,605.76	54,046,306.85
投资活动现金流入小计	465,895,236.45	120,620,252.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,105,913,923.16	549,981,782.38
投资支付的现金	907,983,138.48	1,014,452,103.64
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	173,954,863.68	285,199,665.00
投资活动现金流出小计	2,187,851,925.32	1,849,633,551.02
投资活动产生的现金流量净额	-1,721,956,688.87	-1,729,013,298.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	199,462,350.02	1,166,750,751.64
取得借款收到的现金	1,101,565,863.78	380,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	608,771,987.17	
筹资活动现金流入小计	1,909,800,200.97	1,546,750,751.64
偿还债务支付的现金	740,000,000.00	348,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	179,201,351.85	155,309,912.42
支付其他与筹资活动有关的现金	104,592,954.95	14,534,727.50
筹资活动现金流出小计	1,023,794,306.80	517,844,639.92
筹资活动产生的现金流量净额	886,005,894.17	1,028,906,111.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,937,709.71	
五、现金及现金等价物净增加额	-341,262,695.35	-580,287,349.79
加：期初现金及现金等价物余额	1,073,348,321.84	1,653,635,671.63
六、期末现金及现金等价物余额	732,085,626.49	1,073,348,321.84

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	1,388,693.628.00				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
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他										-3,962,311.45		3,962,311.45		
二、本年期初余额	1,388,693.628.00				5,254,036,578.02	851,876,932.50	-399,924.81			112,374,396.02		1,814,897,175.68	234,788,267.75	7,952,513,188.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	703,836.864.00				-666,311,001.95	188,240,510.52	860,526.96			4,033,435.40		399,200,535.80	5,863,559.94	259,243,409.63
（一）综合收益总额							860,526.96					542,066,004.00	76,139,181.03	619,065,711.99
（二）所有者投入和减少资本	9,676,700.00				290,756,383.90	188,240,510.52							15,145,281.78	127,337,855.16
1. 所有者投入的普通股	10,050,000.00				189,412,350.02								13,462,439.20	212,924,789.22
2. 其他权益工具持有者投入资本					-23,937,628.75									-23,937,628.75
3. 股份支付计					130,020,								1,682,842.	131,703,

入所有者权益的金额					706.13							58	548.71
4. 其他	-373,300.00				-4,739,043.50	188,240,510.52							-193,352,854.02
(三) 利润分配									4,033,435.40	-142,865,468.20	-9,209,990.72		-148,042,023.52
1. 提取盈余公积									4,033,435.40	-4,033,435.40			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-138,832,032.80	-9,209,990.72		-148,042,023.52
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	694,160,164.00				-694,160,164.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	694,160,164.00				-694,160,164.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-262,907,221.85							-76,210,912.15	-339,118,134.00
四、本期期末余额	2,092,530,492.00				4,587,725,576.07	1,040,117,443.02	460,602,151		116,407,831.42	2,214,097,711.48	240,651,827.69		8,211,756,597.79

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他										-1,717,243.05		1,717,243.05		
二、本年期初余额	1,315,484,994.00				4,121,270,036.86		-256,578.06			109,567,013.95		1,515,373,231.10	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			2,807,382.07		299,523,944.58	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. 所有者投入的普通股	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										2,807,382.07		-135,152,049.56		-132,344,667.49

1. 提取盈余公积									2,807,382.07			-2,807,382.07			
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 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		112,374,396.02			1,814,897,175.68	234,788,267.75	7,952,513,188.16	

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	1,388,693,628.00				5,390,131,836.78	851,876,932.50			116,336,707.47	350,276,882.50	6,393,562,122.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他									-3,962,311.45	-35,660,803.07	-39,623,114.52
二、本年期初余额	1,388,693,628.00				5,390,131,836.78	851,876,932.50			112,374,396.02	314,616,079.43	6,353,939,007.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	703,836,864.00				-401,720,937.52	188,240,510.52			4,033,435.40	-102,531,114.19	15,377,737.17
（一）综合收益总额										40,334,354.01	40,334,354.01
（二）所有者投入和减少资本	9,676,700.00				292,439,226.48	188,240,510.52					113,875,415.96
1. 所有者投入的普通股	10,050,000.00				189,412,350.02						199,462,350.02
2. 其他权益工具持有者投入资本					-23,937,628.75						-23,937,628.75
3. 股份支付计入所有者权益的金额					131,703,548.71						131,703,548.71
4. 其他	-373,300.00				-4,739,043.50	188,240,510.52					-193,352,854.02
（三）利润分配									4,033,435.40	-142,865,468.20	-138,832,032.80
1. 提取盈余公积									4,033,435.40	-4,033,435.40	
2. 对所有者（或股东）的分配										-138,832,032.80	-138,832,032.80
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	694,160,164.00				-694,160,164.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	694,160,164.00				-694,160,164.00						

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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	2,092,530,492.00				4,988,410,899.26	1,040,117,443.02			116,407,831.42	212,084,965.24	6,369,316,744.90

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	1,315,484,994.00				4,175,276,498.88				111,284,257.00	437,149,495.80	6,039,195,245.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他									-1,717,243.05	-15,455,187.49	-17,172,430.54
二、本年期初余额	1,315,484,994.00				4,175,276,498.88				109,567,013.95	421,694,308.31	6,022,022,815.14
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			2,807,382.07	-107,078,228.88	331,916,192.59
（一）综合收益总额										28,073,820.68	28,073,820.68
（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. 所有者投入的普通股	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									2,807,382.07	-135,152,049.56	-132,344,667.49
1. 提取盈余公积									2,807,382.07	-2,807,382.07	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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			112,374,396.02	314,616,079.43	6,353,939,007.73

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6,980,498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22,366,312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月向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；

2018年3月27日，公司第四届董事会第十一次会议审议并通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》，共28名激励对象因离职，已不再具备激励资格，公司对上述激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票，合计373,300股，进行回购注销。本次回购注销完成后，公司股本总额由1,388,693,628股变更为1,388,320,328股；

经公司股东大会批准，2018年5月14日，公司以2017年12月31日的股本为基础实施资本公积转增股本694,160,164元，转增后公司注册资本变更为2,082,480,492元，股本为2,082,480,492元；

根据公司限制性股票激励计划的规定，2018年6月30日至2018年7月11日，公司限制性股票预留部分激励对象缴纳股权认购款增加公司股本10,050,000元；

截至2018年12月31日止，公司总股本为2,092,530,492股，其中有限售条件的股份合计为270,888,242股，占总股本的12.95%；无限售条件的股份合计为1,821,642,250股，占总股本的87.05%。

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：本公司财务报表业经本公司董事会于2019年4月18日决议批准报出。

2、合并财务报表范围

(1) 本公司本年纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	合肥讯飞数码科技有限公司	讯飞数码	70.00	-
2	讯飞智元信息科技有限公司（包含21个下属子公司）	讯飞智元	100.00	-
3	北京中科大讯飞信息科技有限公司	北京讯飞	100.00	-
4	深圳讯飞智慧科技有限公司	深圳讯飞	100.00	-
5	广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司	广州樽鸿	51.39	-
6	新疆科大讯飞信息科技有限责任公司（包含1个下属子公司）	新疆讯飞	100.00	-
7	天津讯飞信息科技有限公司	天津讯飞	100.00	-
8	中科讯飞互联（北京）信息科技有限公司	讯飞互联	100.00	-
9	安徽信息工程学院	工程学院	100.00	-
10	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	82.00	-
11	北京外研讯飞教育科技有限公司	外研讯飞	60.00	-
12	上海讯飞瑞元信息技术有限公司	上海瑞元	100.00	-
13	安徽讯飞智能科技有限公司	讯飞智能	100.00	-
14	安徽飞英数媒教育科技有限公司	飞英数媒	70.00	-
15	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	100.00	-
16	湖南科大讯飞信息科技有限责任公司	湖南讯飞	100.00	-
17	吉林科讯信息科技有限公司	吉林科讯	100.00	-
18	科大讯飞华南有限公司（包含13个下属子公司）	华南讯飞	100.00	-
19	上海科大讯飞信息科技有限公司	上海讯飞	100.00	-
20	安徽听见科技有限公司	安徽听见	55.00	-
21	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	93.00	-
22	深圳讯飞互动电子有限公司	讯飞互动	75.00	-

23	上海讯飞枫享网络科技有限公司	上海枫享	100.00	-
24	安徽科大讯飞医疗信息技术有限公司	安徽医疗	51.00	-
25	金华讯科科技有限公司	金华讯科	100.00	-
26	芜湖星途机器人科技有限公司	芜湖机器人	70.00	-
27	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	100.00	-
28	科大讯飞（香港）有限公司（包含2个下属子公司）	香港讯飞	100.00	-
29	安徽知学科技有限公司	安徽知学	65.00	-
30	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	100.00	-
31	科大讯飞河北科技有限公司	河北讯飞	100.00	-
32	贵州讯飞信息科技有限公司	贵州讯飞	100.00	-
33	吉林科讯教育科技有限公司	吉林教育	55.00	-
34	天津智汇谷科技服务有限公司	天津智汇谷	100.00	-
35	浙江讯飞智能科技有限公司	浙江智能	100.00	-
36	iFLYTEK Inc.	iFLYTEK Inc.	100.00	-
37	贵州科讯慧黔信息科技有限公司	贵州科讯	90.00	-
38	四川讯飞超脑信息科技有限公司	四川超脑	100.00	-
39	安徽讯飞云创科技有限公司（包含2个下属子公司）	安徽云创	100.00	-
40	武汉讯飞兴智科技有限公司	武汉兴智	100.00	-
41	科大讯飞（苏州）科技有限公司	苏州科技	100.00	-
42	重庆大永讯飞智能科技有限公司	重庆大永	70.00	-
43	雄安讯飞人工智能科技有限公司	雄安讯飞	100.00	-
44	云南讯滇智能科技有限公司	云南讯滇	100.00	-
45	海南声谷科技有限公司	海南声谷	100.00	-
46	徐州讯飞智能科技有限公司	徐州讯飞	100.00	-
47	西安讯飞超脑信息科技有限公司	西安超脑	100.00	-

48	安徽讯飞优选机器人教育科技有限公司	讯飞优选	55.00	-
----	-------------------	------	-------	---

上述子公司具体情况详见本附注九“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	科大讯飞（苏州）科技有限公司	苏州科技	本年投资设立并能够控制
2	重庆大永讯飞智能科技有限公司	重庆大永	本年投资设立并能够控制
3	雄安讯飞人工智能科技有限公司	雄安讯飞	本年投资设立并能够控制
4	云南讯滇智能科技有限公司	云南讯滇	本年投资设立并能够控制
5	海南声谷科技有限公司	海南声谷	本年投资设立并能够控制
6	徐州讯飞智能科技有限公司	徐州讯飞	本年投资设立并能够控制
7	西安讯飞超脑信息科技有限公司	西安超脑	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、安徽云创、华南讯飞亦投资成立多家公司，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	铜仁超脑大数据运营有限公司	铜仁超脑	本年投资设立并能够控制
2	安徽云创	苏州智汇谷科技服务有限公司	苏州智汇谷	本年投资设立并能够控制
3	安徽云创	广州讯飞乐柠信息科技有限公司	广州乐柠	本年投资设立并能够控制
4	华南讯飞	广州讯飞超脑科技有限公司	广州超脑	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	广州新瑞原信息技术有限公司	广州新瑞原	本年注销
2	北京灵隆科技有限责任公司	北京灵隆	出售股权不再实施控制

本年新增及减少子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

是

软件与信息技术服务业

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

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外（分）子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）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) 合并范围的确定

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方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方法

本公司以自身和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（资本溢价或股本溢价），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（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，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（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，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（资本溢价或股本溢价），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（资本溢价或股本溢价）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（资本溢价或股本溢价），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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

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列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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。

10、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，本公司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，本公司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。

11、应收票据及应收账款

(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、长期应收款项等应收款项

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。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

(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

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

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

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资

产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

14、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）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

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

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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。

15、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

（1）投资性房地产的分类

投资性房地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。

（2）投资性房地产的计量模式

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。

16、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	40.00	4.00%	2.40%
构筑物及附属设施	年限平均法	10.00	4.00%	9.60%
计算机设备	年限平均法	3.00	4.00%	32.00%
办公设备	年限平均法	5.00	4.00%	19.20%
运输设备	年限平均法	6.00	4.00%	16.00%
专用设备	年限平均法	3.00	4.00%	32.00%
图书	年限平均法	5.00	4.00%	19.20%
其他设备	年限平均法	3-10	4.00%	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。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在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。

18、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) 借款费用资本化率以及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。

19、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，本期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，于在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。

20、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。

21、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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。

22、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提存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。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①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。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、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。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

(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、住宿费收入等。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）其他业务收入

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

26、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。

27、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。

28、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。

29、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。

(3) 资产证券化业务

资产证券化是金融资产转移的一种情形，是指转让方将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

1) 终止确认证券化资产

转让方已将金融资产所有权上几乎所有（通常指95%或者以上的情形，下同）的风险和报酬转移时，终止确认该金融资产，并将该金融资产的账面价值与因转让而收到的对价之间的差额，确认为当期损益。

2) 继续确认证券化资产

转让方保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬时，不终止确认该信贷资产；转让该金融资产收到的对价，确认为一项负债。在随后的会计期间，转让方继续确认该信贷资产的收益及其相关负债的费用。

3) 继续涉入证券化资产

不属于上述两种情形的，转让方分别以下两种情况进行处理：

①转让方放弃了对该金融资产控制的，在转让日终止确认该信贷资产，并将该信贷资产的账面价值与因转让而收到的对价之间的差额，确认为当期损益。

以下条件全部符合时，表明转让方放弃了对所转让金融资产的控制：

- A. 转让方与该金融资产实现了破产隔离；
- B. 特定目的信托受托机构按信托合同约定，能够单独将该金融资产出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对该项出售加以限制。

②转让方仍保留对该金融资产控制的，在转让日按其继续涉入该金融资产的程度确认有关资产，并相应确认有关负债。转让方发起机构通过对该金融资产提供保证的方式继续涉入的，其涉入程度为该金融资产的账面价值和保证金额两者之中的较低者。保证金额是指发起机构所收到的对价中，可能被要求偿还的最高金额。转让方在转让日按上述较低金额确认继续涉入所产生的资产，同时按保证金额与保证合同的公允价值（通常为提供保证所收取的费用）之和确认有关负债。

30、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
根据财政部 2017 年 6 月发布的《企业会计准则解释第 9 号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》四项解释。	公司于 2019 年 4 月 18 日召开第四届董事会第十九次会议，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 2019 年 4 月 19 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 http://www.cninfo.com.cn 上《关于会计政策变更的公告》。
根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业按规定编制财务报表。	公司于 2018 年 10 月 24 日召开第四届董事会第十六次会议，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 10 月 26 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 http://www.cninfo.com.cn 上《关于会计政策变更的公告》。

根据财政部 2017 年 6 月发布的《企业会计准则解释第 9 号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》四项解释，本公司于 2018 年 1 月 1 日起执行。公司执行上述四项会计准则解释对期初财务数据无影响。

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2018】15 号规定的财务报表格式编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据	93,423,669.50	-	39,226,125.00	-
应收账款	2,552,450,043.67	-	1,133,288,929.54	-
应收票据及应收账款	-	2,645,873,713.17	-	1,172,515,054.54
应收股利	464,755.18	-	40,000,000.00	-
其他应收款	318,850,265.71	319,315,020.89	779,857,560.63	819,857,560.63

应付票据	293,135,100.59	-	37,292,282.67	-
应付账款	1,059,615,570.14	-	543,973,359.03	-
应付票据及应付账款	-	1,352,750,670.73	-	581,265,641.70
应付利息	826,374.97	-	801,477.75	-
其他应付款	1,378,266,145.11	1,379,092,520.08	1,175,990,772.05	1,176,792,249.80

2017年度受影响的合并利润表和母公司利润表

项 目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
管理费用	1,176,611,535.47	580,583,081.87	722,729,301.82	386,237,782.53
研发费用	-	596,028,453.60	-	336,491,519.29

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、16%（商品及软件销售业务）；10%（工程收入）；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、教育辅助等）
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 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），自2011年1月1日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，或将进口软件产品进行本地化改造后对外销售的软件产品，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2018年5月1日，原适用17%税率的，税率调整为16%。

(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) 根据《财政部 国家税务总局关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》（财税〔2018〕53号），自2018年1月1日起至2020年12月31日，免征图书批发、零售环节增值税。

(6) 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
天津讯飞信息科技有限公司	GR201712000003	2017年	3年
北京讯飞乐知行软件有限公司	GR201611000552	2016年	3年
北京讯飞启明科技有限公司	GR201711004685	2017年	3年
新疆科大讯飞信息科技有限责任公司	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
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
芜湖星途机器人科技有限公司	GR201834001648	2018年	3年
安徽知学科技有限公司	GR201834002160	2018年	3年
安徽科大讯飞医疗信息技术有限公司	GR201834000683	2018年	3年
北京讯飞京达来科技有限公司	GR201811000448	2018年	3年
上海讯飞瑞元信息技术有限公司	GR201831001276	2018年	3年
苏州科大讯飞教育科技有限公司	GR201832002188	2018年	3年
深圳讯飞互动电子有限公司	GR201844201006	2018年	3年

(7) 根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号），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。本公司子公司科大讯飞华南有限公司、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、广州讯飞易听说网络科技有限公司被认定为软件企业。科大讯飞华南有限公司2018年度享受免征企业所得税优惠，企业所得税税率为0；其余4家公司2018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%。

(8) 根据《财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部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。本公司以及本公司子公司讯飞智元信息科技有限公司、安徽讯飞皆成软件技术有限公司、安徽听见科技有限公司、广东讯飞启明科技发展有限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，2018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	8,589,466.02	684,393.27
银行存款	2,191,506,452.56	2,520,136,576.99
其他货币资金	200,956,114.67	123,287,990.12
合计	2,401,052,033.25	2,644,108,960.38

其他货币资金中194,346,381.42元为票据、保函保证金及结构性存款，6,609,733.25元为支付宝、财付通等线上账户资金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	202,487,680.23	93,423,669.50
应收账款	3,389,307,026.98	2,552,450,043.67
合计	3,591,794,707.21	2,645,873,713.17

(1) 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	195,145,982.38	89,689,029.50
商业承兑票据	7,341,697.85	3,734,640.00
合计	202,487,680.23	93,423,669.50

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	26,138,712.99
商业承兑票据	0.00
合计	26,138,712.99

3) 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	8,943,158.00	
合计	8,943,158.00	

4)期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5)应收票据期末余额较期初增长116.74%，主要系本期以票据结算的货款增加所致。

(2) 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	3,690,988,139.10	100.00%	301,681,112.12	8.17%	3,389,307,026.98	2,790,333,081.72	100.00%	237,883,038.05	8.53%	2,552,450,043.67
合计	3,690,988,139.10	100.00%	301,681,112.12	8.17%	3,389,307,026.98	2,790,333,081.72	100.00%	237,883,038.05	8.53%	2,552,450,043.67

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	2,303,484,378.30	46,069,687.54	2.00%
半年至 1 年	503,316,050.59	25,165,802.53	5.00%
1 至 2 年	513,077,389.10	51,307,738.92	10.00%
2 至 3 年	153,542,541.83	46,062,762.56	30.00%
3 至 4 年	153,323,963.43	76,661,981.74	50.00%
4 至 5 年	39,153,385.05	31,322,708.03	80.00%
5 年以上	25,090,430.80	25,090,430.80	100.00%
合计	3,690,988,139.10	301,681,112.12	8.17%

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

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 66,949,789.99 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,115,315.22

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	975,000.00	无法收回	管理层审批	是
客户二	销售款	369,000.00	无法收回	管理层审批	否
客户三	销售款	300,000.00	无法收回	管理层审批	否
客户四	销售款	226,050.00	无法收回	管理层审批	否
客户五	销售款	219,000.00	无法收回	管理层审批	是
其他客户	销售款	1,026,265.22	无法收回	管理层审批	否
合计	--	3,115,315.22	--	--	--

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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	172,743,459.62	4.68	7,140,875.63
客户二	87,334,055.38	2.37	2,026,017.89
客户三	71,568,866.00	1.94	23,550,438.81
客户四	68,033,574.48	1.84	1,360,671.49
客户五	65,174,493.13	1.76	1,303,489.86
合计	464,854,448.61	12.59	35,381,493.68

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	2018年中融信托科大讯飞1号财产权信托	36,535,205.00	-3,375,969.67
合计	-	36,535,205.00	-3,375,969.67

2018年12月，本公司开展应收账款资产证券化业务，通过中融国际信托有限公司设立“2018年中融信托科大讯飞1号财产权信托”发行资产支持证券，专项计划所涉基础资产原值为225,430,498.29元，包含应收账款36,535,205.00元，长期应收款188,895,293.29元。

6) 本期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

7) 应收账款期末账面价值较期初增长32.79%，主要系本期营业收入增长，应收账款相应增加所致。

3、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	20,625,302.68	82.79%	35,071,210.89	85.17%
1 至 2 年	2,443,736.48	9.81%	5,284,430.01	12.83%
2 至 3 年	1,391,375.66	5.58%	523,157.81	1.27%
3 年以上	453,803.08	1.82%	301,160.55	0.73%
合计	24,914,217.90	--	41,179,959.26	--

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	期末余额	占预付账款期末余额 合计数的比例 (%)
单位一	14,800,000.00	59.40
单位二	1,436,322.40	5.77
单位三	1,383,000.00	5.55
单位四	664,413.35	2.67
单位五	660,377.34	2.65
合计	18,944,113.09	76.04

预付账款期末余额较期初下降39.50%，主要系本期公司预付货款减少所致。

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		464,755.18
其他应收款	341,734,090.47	318,850,265.71
合计	341,734,090.47	319,315,020.89

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利		464,755.18

合计		464,755.18
----	--	------------

(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	390,091,416.54	98.15%	48,357,326.07	12.40%	341,734,090.47	352,353,670.68	97.95%	33,503,404.97	9.51%	318,850,265.71
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	1.85%	7,360,000.00	100.00%		7,360,000.00	2.05%	7,360,000.00	100.00%	
合计	397,451,416.54	100.00%	55,717,326.07	14.02%	341,734,090.47	359,713,670.68	100.00%	40,863,404.97	11.36%	318,850,265.71

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	174,210,021.06	3,484,200.61	2.00%
半年至一年	58,320,940.64	2,916,047.07	5.00%
1 至 2 年	71,911,141.92	7,191,114.19	10.00%
2 至 3 年	61,555,121.39	18,466,536.42	30.00%
3 至 4 年	12,453,158.81	6,226,579.41	50.00%
4 至 5 年	7,840,921.74	6,272,737.39	80.00%
5 年以上	3,800,110.98	3,800,110.98	100.00%
合计	390,091,416.54	48,357,326.07	12.40%

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

期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）	期末余额			
	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 15,012,756.97 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
实际核销的其他应收款	115,831.00

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	保证金	45,686.00	无法收回	管理层审批	否
其他客户	保证金、员工借款	70,145.00	无法收回	管理层审批	否
合计	--	115,831.00	--	--	--

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	333,270,676.63	292,455,416.60
员工借款	19,728,726.68	20,583,867.42
单位往来	33,040,289.52	35,255,657.63
其他	11,411,723.71	11,418,729.03
合计	397,451,416.54	359,713,670.68

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	26,966,329.50	一年以内	6.78%	1,245,491.49
单位二	保证金	14,265,000.00	二至三年	3.59%	4,279,500.00
单位三	保证金	11,349,890.00	二年以内	2.86%	861,383.00
单位四	保证金	10,219,013.30	二至三年	2.57%	3,065,703.99
单位五	保证金	8,000,500.00	二至三年	2.01%	2,400,150.00

合计	--	70,800,732.80	--	17.81%	11,852,228.48
----	----	---------------	----	--------	---------------

5、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	54,181,199.90	1,206,402.06	52,974,797.84	53,744,667.42	20,745.46	53,723,921.96
在产品	48,007,843.44		48,007,843.44	37,138,574.93		37,138,574.93
库存商品	176,138,200.58	2,680,337.74	173,457,862.84	103,865,139.97	4,622,606.16	99,242,533.81
合同成本	765,137,004.40		765,137,004.40	700,302,171.20		700,302,171.20
合计	1,043,464,248.32	3,886,739.80	1,039,577,508.52	895,050,553.52	4,643,351.62	890,407,201.90

(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	20,745.46	1,185,656.60				1,206,402.06
库存商品	4,622,606.16	40,135.72			1,982,404.14	2,680,337.74
合计	4,643,351.62	1,225,792.32			1,982,404.14	3,886,739.80

6、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	298,298,136.42	298,054,825.05
合计	298,298,136.42	298,054,825.05

7、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	13,698,815.72	2,742,800.45
房屋租金	206,122.82	720,081.19
保本理财产品		375,017,475.00

管理费	2,900,700.00	6,690,100.00
继续涉入资产	12,846,496.56	
其他待摊项目	35,376,226.88	18,481,975.25
合计	65,028,361.98	403,652,431.89

其他流动资产期末余额较期初下降83.89%，主要系本期公司购买理财产品金额减少所致。

8、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：	436,550,356.32		436,550,356.32	398,244,400.00		398,244,400.00
按成本计量的	436,550,356.32		436,550,356.32	398,244,400.00		398,244,400.00
合计	436,550,356.32		436,550,356.32	398,244,400.00		398,244,400.00

(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		
三人行传媒集团股份有限公司	9,180,000.00			9,180,000.00					4.26%	2,205,000.00
中国宣纸股份有限公司	84,690,000.00			84,690,000.00					10.00%	623,345.77
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	20,000,000.00		541,534.40	19,458,465.60					6.15%	

(有限合伙)										
商汤集团有限公司	6,383,700.00			6,383,700.00					0.24%	
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							
深圳市优必选科技有限公司	19,168,800.00		13,336,309.81	5,832,490.19					0.25%	
深圳市菁优智慧教育股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					5%	
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					1.8554%	
北京视游互动科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00					9.66%	
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%	

司										
Danhua Capital II GP,LLC	13,319,400.00	6,281,700.00		19,601,100.00					1.66%	
深圳优地科技有限公司	1,440,000.00	960,000.00		2,400,000.00					2.16%	
CYRCADIA ASIA LIMITED		7,995,250.00		7,995,250.00					10.34%	
阿尔法-宁波梅山保税港区阿尔法天成股份投资合伙企业（有限合伙）		9,607,424.22		9,607,424.22					3.43%	
机器之心（北京）科技有限公司		900,000.00		900,000.00					0.98%	
安徽咪鼠科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00					2.00%	
安徽影联云享医疗科技有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00					6.08%	
深圳市编玩边学教育科技有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00					5.00%	
微股权投资		2,539,426.31		2,539,426.31						
合计	398,244,400.00	52,283,800.53	13,977,844.21	436,550,356.32					--	2,828,345.77

9、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	636,897,978.70		636,897,978.70	536,139,688.54		536,139,688.54	4.40%-4.75%
合计	636,897,978.70		636,897,978.70	536,139,688.54		536,139,688.54	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

项目	资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
长期应收款	中融-骥信9号讯飞智元应收账款财产权信托计划	61,297,239.17	-3,284,386.47
长期应收款	2018年中融信托科大讯飞1号财产权信托	188,895,293.29	-17,454,528.62
合计		250,192,532.46	-20,738,915.09

2018年6月，本公司子公司讯飞智元开展长期应收款资产证券化业务，通过中融国际信托有限公司设立“中融-骥信9号讯飞智元应收账款财产权信托计划”发行资产支持证券，专项计划所涉基础资产原值为61,297,239.17元，均为长期应收款。

2018年12月，本公司开展应收账款资产证券化业务，通过中融国际信托有限公司设立“2018年中融信托科大讯飞1号财产权信托”发行资产支持证券，专项计划所涉基础资产原值为225,430,498.29元，包含应收账款36,535,205.00元，长期应收款188,895,293.29元。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

项目	资产转移的方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
长期应收款	中融-骥信9号讯飞智元应收账款财产权信托计划	12,846,496.56	12,846,496.56
合计		12,846,496.56	12,846,496.56

10、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		
一、合营企业										

北京京师讯飞教育科技有限公司	43,039,377.64			-8,039,440.21					34,999,937.43	
合肥航飞科技有限公司	1,392,764.48			-909,420.26					483,344.22	
深圳市我看科讯科技开发有限公司	18,647.53			-222.25					18,425.28	
安徽东方讯飞教育科技有限公司	8,576,047.97			-3,199,078.37					5,376,969.60	
重庆旅游人工智能信息科技有限公司		10,000,000.00		-588,816.03					9,411,183.97	
小计	53,026,837.62	10,000,000.00		-12,736,977.12					50,289,860.50	
二、联营企业										
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	5,017,595.18			-1,347,439.95					3,670,155.23	
安徽淘云科技有限公司	25,790,638.71			13,180,849.46		10,253.00			38,981,741.17	
安徽讯飞联创信息科技有限公司	48,250,001.97		38,121,600.00	851,987.43					10,980,389.40	
沈阳美行科技有限公司	168,709,195.82			-2,055,997.40					166,653,198.42	
沈阳雅译网络技术有限公司	11,041,976.00			-638,636.59					10,403,339.41	

广东爱因智能数字营销有限公司	832,325.73			1,310,942.41						2,143,268.14	
武汉启明泰和软件有限公司	2,666,029.61			2,666,029.61							
宣城创元信息科技有限公司	400,981.15			1,168.44						402,149.59	
上海通立信息科技有限公司	1,236,026.50			44,767.84						1,280,794.34	
北京中外翻译咨询有限公司		64,652,211.00		145,921.16						64,798,132.16	
湖南芒果听见科技有限公司		17,500,000.00		-512,739.51						16,987,260.49	
新育文教育科技有限公司(北京)有限公司		7,500,000.00		-709,918.95						6,790,081.05	
北京灵隆科技有限公司		10,938,922.67		-10,938,922.67							
中融-骥信 9 号讯飞智元应收账款财产权信托计划		5,500,000.00								5,500,000.00	
小计	263,944,770.67	106,091,133.67	40,787,629.61	-668,018.33			10,253.00			328,590,509.40	
合计	316,971,608.29	116,091,133.67	40,787,629.61	-13,404,995.45			10,253.00			378,880,369.90	

本公司原持有北京灵隆科技有限公司55%的股权。2018年7月，本公司处置了北京灵隆10.00%的股权，本次处置后本公司持有北京灵隆的股权比例变更为45.00%，因而对其不再实施控制，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。

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	25,157,816.11	2,137,276.76		27,295,092.87
2.本期增加金额	2,420,048.61			2,420,048.61
(1) 外购	2,420,048.61			2,420,048.61
(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	27,577,864.72	2,137,276.76		29,715,141.48
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,020,438.58	586,663.43		7,607,102.01
2.本期增加金额	639,362.90	39,183.43		678,546.33
(1) 计提或摊销	639,362.90	39,183.43		678,546.33
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,659,801.48	625,846.86		8,285,648.34
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	19,918,063.24	1,511,429.90		21,429,493.14

2.期初账面价值	18,137,377.53	1,550,613.33		19,687,990.86
----------	---------------	--------------	--	---------------

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,828,552,493.22	1,453,837,674.34
合计	1,828,552,493.22	1,453,837,674.34

(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	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
2.本期增加金额	345,291,633.79	11,794,600.41	227,937,666.71	79,324,562.39	10,784,179.59	14,426,996.17	6,988,586.76	757,350.79	697,305,576.61
（1）购置	64,407,931.71	232,421.58	227,937,666.71	79,324,562.39	10,784,179.59	14,426,996.17	6,988,586.76	757,350.79	404,859,695.70
（2）在建工程转入	280,883,702.08	11,562,178.83							292,445,880.91
（3）企业合并增加									
3.本期减少金额			30,374,759.45	5,122,069.84	2,474,834.60	6,194,398.47	823,858.70		44,989,921.06
（1）处置或报废			29,173,090.85	4,677,615.38	2,474,834.60	2,305,329.50	823,858.70		39,454,729.03
（2）其他转出			1,201,668.60	444,454.46		3,889,068.97			5,535,192.03
4.期末余额	1,389,270,340.29	137,612,508.57	582,293,589.70	342,090,375.97	51,353,828.79	110,399,214.42	8,936,832.47	14,554,176.24	2,636,510,866.45
二、累计折									

旧										
1.期初余额	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	
2.本期增加金额	28,721,636.36	16,831,979.41	109,401,209.29	51,338,661.17	5,681,145.01	13,369,273.85	1,671,006.01	2,168,727.67	229,183,638.77	
(1) 计提	28,721,636.36	16,831,979.41	109,401,209.29	51,338,661.17	5,681,145.01	13,369,273.85	1,671,006.01	2,168,727.67	229,183,638.77	
3.本期减少金额			19,978,648.12	3,598,887.42	1,893,542.90	4,109,143.36	791,735.35		30,371,957.15	
(1) 处置或报废			19,375,867.27	3,489,738.09	1,893,542.90	2,197,671.37	791,735.35		27,748,554.98	
(2) 其他转出			602,780.85	109,149.33		1,911,471.99			2,623,402.17	
4.期末余额	97,019,527.87	57,527,552.66	311,539,254.85	145,457,253.80	27,221,106.91	76,413,958.96	2,669,550.86	11,321,012.27	729,169,218.18	
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	1,292,250,812.42	80,084,955.91	270,754,334.85	196,633,122.17	24,132,721.88	33,985,255.46	6,267,281.61	3,233,163.97	1,907,341,648.27	
2.期初账面价值	975,680,814	85,122,334.	162,613,988	170,170,403	19,610,979.	35,012,788.	981,824.21	4,644,540.8	1,453,837,6	

面价值	.99	91	.76	.37	00	25		5	74.34
-----	-----	----	-----	-----	----	----	--	---	-------

固定资产期末账面价值较期初增长31.19%，主要系本期完工投入使用的房屋建筑物增加所致。

(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
A5 楼语音云大厦	156,320,990.84	正在办理
川藏大区办公楼	40,110,376.85	正在办理
工程学院教学楼、宿舍楼、体育馆、食堂等	370,288,469.65	旧证换新，尚未办理完成
中国（芜湖）智能语言产业园.智慧城市研究院	96,769,987.11	正在办理
合计	663,489,824.45	

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	282,003,484.85	194,635,102.27
合计	282,003,484.85	194,635,102.27

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
移动互联网终端应用软件与智能教育产品研发产业化项目				65,492,906.32		65,492,906.32
安徽信息工程学院校园建设（新芜校区二期）	3,828,527.10		3,828,527.10	12,429,213.73		12,429,213.73
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
安徽信息工程学院天津校区建设	-		-	8,276,662.46		8,276,662.46
A3/A4 研发综合楼	93,033,138.57		93,033,138.57	13,687,909.97		13,687,909.97

信息化数据中心楼	47,718,059.24		47,718,059.24	11,992,141.22		11,992,141.22
信息化数据中心楼机房建设	68,806,477.15		68,806,477.15			
讯飞停车楼	18,713,181.73		18,713,181.73			
科大讯飞人工智能大厦项目	28,024,994.87		28,024,994.87	10,120,326.45		10,120,326.45
零星项目	21,879,106.19		21,879,106.19	6,944,434.28		6,944,434.28
合计	282,003,484.85		282,003,484.85	194,635,102.27		194,635,102.27

(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 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计投入 占预算比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
移动互联网络终端应用 软件与智能教育产品研发 产业化项目	11,800.00	65,492,906.32	15,945,682.03	81,438,588.35				已完工				自筹
安徽信息工程学院校园建 设（新芜校区二期）	27,500.00	12,429,213.73	60,799,009.64	69,399,696.27		3,828,527.10	87.80%	主要建 筑已完 工	23,777,949.76	5,001,814.89	4.90% -5.88%	自筹、借 款
中国（芜 湖）智能 语言产业 园、智慧 城市研究 院	13,454.00	65,691,507.84	31,078,479.27	96,769,987.11				已完工				自筹
语音云 大厦	17,420.00		23,876,409.37	23,876,409.37				已完工				自筹

安徽信息工程学院天津校区建设	3,600.00	8,276.66 2.46	3,700.90 1.13	11,977.5 63.59				- 已完结				自筹
A3/A4 研发综合楼	10,718.00	13,687.9 09.97	79,345.2 28.60			93,033.1 38.57	86.80%	内装				自筹
信息化数据中心楼	6,415.19	11,992.1 41.22	35,725.9 18.02			47,718.0 59.24	74.38%	内装				自筹
信息化数据中心楼机房建设	7,116.00		68,806.4 77.15			68,806.4 77.15	96.69%	主体安装完成				自筹
讯飞停车楼	6,500.00		18,713.1 81.73			18,713.1 81.73	28.79%	结构主体在建				自筹
科大讯飞人工智能大厦项目	65,883.96	10,120.3 26.45	17,904.6 68.42			28,024.9 94.87	4.25%	基础地基建设				自筹
零星项目		6,944.43 4.28	23,918.3 08.13	8,983.63 6.22		21,879.1 06.19						自筹
合计	170,407.15	194,635.102.27	379,814.263.49	292,445.880.91		282,003.484.85	--	--	23,777.949.76	5,001.814.89		--

在建工程期末余额较期初增长44.89%，主要系本期基本建设投入增加所致。

14、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	17,835,544.19		1,203,073,993.55	1,741,856,599.89
2.本期增加金额	29,964,581.56	13,000,000.00		818,265,268.43	861,229,849.99
(1) 购置	29,964,581.56	13,000,000.00		52,097,172.22	95,061,753.78
(2) 内部研发				766,168,096.21	766,168,096.21

(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,299,541.17		139,981,364.55	141,280,905.72
(1) 处置		814,104.28		139,981,364.55	140,795,468.83
(2) 其他转出		485,436.89			485,436.89
4. 期末余额	550,911,643.71	29,536,003.02		1,881,357,897.43	2,461,805,544.16
二、累计摊销					
1. 期初余额	30,024,329.08	14,350,828.64		564,391,514.80	608,766,672.52
2. 本期增加金额	12,268,013.31	1,670,141.59		354,605,789.69	368,543,944.59
(1) 计提	12,268,013.31	1,670,141.59		354,605,789.69	368,543,944.59
3. 本期减少金额		1,183,036.40		139,581,685.64	140,764,722.04
(1) 处置		814,104.28		139,581,685.64	140,395,789.92
(2) 其他转出		368,932.12			368,932.12
4. 期末余额	42,292,342.39	14,837,933.83		779,415,618.85	836,545,895.07
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	508,619,301.32	14,698,069.19		1,101,942,278.58	1,625,259,649.09
2. 期初账面价值	490,922,733.07	3,484,715.55		638,682,478.75	1,133,089,927.37

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 68.77%。

无形资产期末账面价值较期初增长 43.44%，主要系本期自主研发形成无形资产金额较大所致。

15、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	558,222,006.17	833,515,226.98		766,168,096.21		625,569,136.94
合计	558,222,006.17	833,515,226.98		766,168,096.21		625,569,136.94

本公司针对开发支出资本化的具体条件详见本附注五、重要会计政策及会计估计19、无形资产。

16、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	其他	处置	其他	
广州市讯飞樽鸿 信息技术有限公司	859,081.71					859,081.71
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	1,122,148,174.74					1,122,148,174.74

(2) 商誉所在的资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组构成为形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

(3) 说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，资产组的预计未来现金流量根据公司批准的未来年度现金流量预测来确定，采用的折现率为能够反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率，本期14.15%-15.00%，现金流量的永续增长率为 0%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：收入增长率、毛利率水平及其他相关费用等。公司根据历史经验、行业水平及对市场发展的预测确定上述关键数据。

经减值测试，各项资产组的可收回金额高于其账面价值，故无需提取商誉减值准备。

17、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	27,093,557.87	126,950,330.66	21,930,843.64		132,113,044.89
其他	8,123,961.00	717,634.40	2,065,828.62		6,775,766.78
合计	35,217,518.87	127,667,965.06	23,996,672.26		138,888,811.67

长期待摊费用期末余额较期初增长294.37%，主要系各地新设子公司办公场所的装修费增加所致。

18、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	360,824,514.69	39,385,471.13	281,810,773.50	39,220,656.44
内部交易未实现利润	97,427,622.20	9,742,762.22	45,463,299.50	4,546,329.95
可抵扣亏损	33,120,147.35	7,106,412.61	13,795,898.30	2,127,294.05
无形资产	519,159,289.36	55,175,132.38	362,475,648.56	40,854,720.72
应付职工薪酬	252,530,069.46	25,637,502.16	259,660,980.81	31,255,819.82
计提未支付成本	902,567,897.71	93,412,972.56	543,919,545.24	76,526,316.20
递延收益	258,041,808.72	54,523,299.99	58,625,642.93	10,201,781.20
未确认融资收益	124,379,687.71	12,619,150.59	110,407,085.24	16,223,460.76

股份支付	338,301,372.36	33,830,137.25	491,757,277.46	49,175,727.75
合计	2,886,352,409.56	331,432,840.89	2,167,916,151.54	270,132,106.89

(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	18,086,060.50	2,826,453.95	28,391,930.15	3,708,700.79
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	125,405,548.00	31,351,387.00
固定资产一次性税前扣除与账面价值的差异	158,521,715.24	17,163,010.96		
合计	302,013,323.74	51,340,851.91	153,797,478.15	35,060,087.79

递延所得税负债期末余额较期初增长46.44%，主要系本期固定资产一次性税前扣除与账面价值的差异增加所致。

(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	181,673,416.92	215,131,287.18
资产减值准备	460,663.30	1,579,021.14
合计	182,134,080.22	216,710,308.32

(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
2018 年		5,033,827.72	
2019 年	645,666.78	699,628.46	
2020 年	4,144,617.07	20,207,893.85	
2021 年	33,281,020.23	43,229,802.53	
2022 年	59,609,289.10	145,960,134.62	
2023 年	83,992,823.74		
合计	181,673,416.92	215,131,287.18	--

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购房款	33,782,687.38	59,418,042.11
合计	33,782,687.38	59,418,042.11

其他非流动资产期末余额较期初下降43.14%，主要系房屋已交付，预付的购房款转为固定资产核算所致。

20、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
信用借款	716,565,863.78	417,574,100.00
合计	716,565,863.78	420,574,100.00

短期借款期末余额较期初增长70.38%，主要系本期银行融资增加所致。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

短期借款不存在已逾期未偿还的情况。

21、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	143,115.70	
合计	143,115.70	

22、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	291,326,285.04	293,135,100.59
应付账款	1,871,731,049.32	1,059,615,570.14
合计	2,163,057,334.36	1,352,750,670.73

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	291,326,285.04	293,135,100.59
合计	291,326,285.04	293,135,100.59

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,598,139,009.80	968,574,660.06
工程、设备款	147,255,215.13	41,671,935.75
劳务费	92,330,259.14	38,788,117.49
其他	34,006,565.25	10,580,856.84
合计	1,871,731,049.32	1,059,615,570.14

(3) 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	45,318,241.48	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	59,864,234.64	--

应付账款期末余额较期初增长76.64%，主要系本期未到结算期的应付货款增加所致。

23、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	414,920,881.42	488,509,098.92
学费	86,752,836.25	75,665,831.25
货款	272,200,583.86	159,576,701.57
合计	773,874,301.53	723,751,631.74

24、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	356,745,776.83	2,223,408,453.35	2,119,570,731.89	460,583,498.29
二、离职后福利-设定提存计划	249,684.78	155,955,396.39	155,920,219.57	284,861.60
合计	356,995,461.61	2,379,363,849.74	2,275,490,951.46	460,868,359.89

(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	355,550,277.24	1,999,767,737.72	1,895,544,053.06	459,773,961.90
2、职工福利费	574,940.08	40,019,554.18	40,570,427.41	24,066.85
3、社会保险费	407,538.16	75,150,893.19	75,127,331.94	431,099.41
其中：医疗保险费	360,836.68	64,800,447.10	64,778,950.39	382,333.39
工伤保险费	20,751.27	5,464,086.74	5,464,945.00	19,893.01
生育保险费	25,950.21	4,886,359.35	4,883,436.55	28,873.01
4、住房公积金	198,176.27	94,672,515.54	94,558,620.91	312,070.90
5、工会经费和职工教育经费	14,845.08	13,797,752.72	13,770,298.57	42,299.23
合计	356,745,776.83	2,223,408,453.35	2,119,570,731.89	460,583,498.29

(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	236,777.47	149,402,592.07	149,370,930.03	268,439.51
2、失业保险费	12,907.31	6,552,804.32	6,549,289.54	16,422.09
合计	249,684.78	155,955,396.39	155,920,219.57	284,861.60

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	132,432,133.96	99,226,819.79
企业所得税	94,926,693.83	138,884,308.19
个人所得税	12,734,491.66	6,325,243.99
城市维护建设税	8,697,371.70	7,551,755.64
教育费附加	3,900,869.16	3,227,225.65
地方教育费附加	2,570,336.70	2,158,591.15
房产税	1,889,622.06	1,207,595.75
水利基金	814,518.27	888,356.48
土地使用税	482,827.74	543,085.88
印花税	1,306,218.18	1,431,192.31
其他	1,878.11	319,751.00
合计	259,756,961.37	261,763,925.83

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,049,330.89	826,374.97
其他应付款	1,273,171,549.69	1,378,266,145.11
合计	1,277,220,880.58	1,379,092,520.08

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	294,236.09	550,783.32
短期借款应付利息	3,755,094.80	275,591.65
合计	4,049,330.89	826,374.97

(2) 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	25,044,897.89	37,871,122.61
投资款	15,138,868.81	58,215,285.66

往来款	118,306,538.66	349,874,840.05
待支付费用款	40,070,995.05	57,726,964.00
限制性股票回购义务	1,040,117,443.02	851,876,932.50
其他	34,492,806.26	22,701,000.29
合计	1,273,171,549.69	1,378,266,145.11

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经济贸易局	3,800,000.00	债转补资金，项目尚未验收
合计	3,800,000.00	--

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	110,000,000.00	
合计	110,000,000.00	

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
继续涉入负债	12,846,496.56	
待转销项税额	38,397,762.45	221,469.42
合计	51,244,259.01	221,469.42

其他流动负债期末余额较期初增长较大，主要系本期待转销项税额及资产证券化业务形成的继续涉入负债增加所致。

29、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	367,059,980.80	460,698,442.42
合计	367,059,980.80	460,698,442.42

长期借款不存在已逾期未偿还情况，利率区间为4.75%-5.88%。

30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
信息工程运维费用	574,473,617.10	293,689,685.18	
合计	574,473,617.10	293,689,685.18	--

预计负债期末余额较期初增长95.61%，主要系信息工程项目收入增加，计提的运维费用相应增加所致。

31、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	103,225,170.03	308,663,414.54	126,667,020.75	285,221,563.82	收到财政拨款
合计	103,225,170.03	308,663,414.54	126,667,020.75	285,221,563.82	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
人工智能开放服务及产业支撑平台		30,000,000.00		20,000,000.00			10,000,000.00	与收益相关
高灵敏度语音识别系统产业化及应用		30,000,000.00		10,000,000.00			20,000,000.00	与收益相关
基于人工智能的语音产品助手		5,000,000.00		5,000,000.00				与收益相关
有声平台研发及产业化		5,000,000.00		5,000,000.00				与收益相关
基于人工智能的一体化车机平台建设及产业化		5,000,000.00		5,000,000.00				与收益相关
晓曼智能客服机器人		5,000,000.00		5,000,000.00				与收益相关
合肥人工智		4,948,800.00		1,979,520.00			2,969,280.00	与收益相关

能平台重大新兴产业项目								
基于人工智能的软硬件一体的智慧教与学平台		4,502,000.00		1,895,263.12			2,606,736.88	与收益相关
智慧司法智能化认知技术研究		3,975,000.00		110,416.67			3,864,583.33	与收益相关
具有智能感知和情感交互的智能陪护机器人验证系统		2,721,500.00		850,468.80			1,871,031.20	与收益相关
语音和语言智能算法	450,000.00	2,500,000.00		2,950,000.00				与收益相关
基于大数据的自然交互意图理解和智能输入	232,000.04	1,420,000.00		1,078,857.17			573,142.87	与收益相关
类脑智能语音关键技术与系统研发		1,050,000.00		525,000.03			524,999.97	与收益相关
云端融合的自然交互技术示范应用及产业化	115,999.94	710,000.00		522,571.39			303,428.55	与收益相关
庭审技术及设备研发项目	1,350,062.44	684,000.00		1,271,289.03			762,773.41	与收益相关
语言及语音智能应用测试集	90,000.00	500,000.00		590,000.00				与收益相关
基于语音交互技术的儿童益智产品解决方案研发及应用	300,000.00			300,000.00				与收益相关
系统集成及典型示范应	620,650.10			413,766.60			206,883.50	与收益相关

用								
科大讯飞人工智能云服务平台	20,000,000.01			9,999,999.96			10,000,000.05	与收益相关
固定资产投资补助	957,333.24			957,333.24				与资产相关
移动互联网终端应用软件及智能教育产品产业化项目(发改委)	1,650,000.00			27,500.00			1,622,500.00	与收益相关
政府建设阶段企业发展金	3,900,000.00			65,000.00			3,835,000.00	与收益相关
双创基地长春市朝阳区政府补助	18,864,453.81			7,283,803.22			11,580,650.59	与收益相关
打造“人工智能+应用”创新示范区		6,000,000.00					6,000,000.00	与收益相关
苏州人工智能产业园补助项目		50,000,000.00		1,666,666.67			48,333,333.33	与收益相关
政府建设项目补助款	15,000,000.00	25,000,000.00		4,000,000.00			36,000,000.00	与收益相关
西安双创基地补助		30,000,000.00		10,000,000.00			20,000,000.00	与收益相关
地区双创基地补助		70,000,000.00		10,000,000.00			60,000,000.00	与收益相关
基于大数据分析的反诈骗预警技术研究	290,909.11			145,454.52			145,454.59	与收益相关
基础语音关键质量检测技术研究及综合测试平台构建	225,000.00	84,000.00		131,999.94			177,000.06	与收益相关
安徽省信访		1,858,000.00		1,858,000.00				与收益相关

信息化综合平台项目								
合肥市公安局警务数据中心和警务智能语音云平台		5,000,000.00		5,000,000.00				与收益相关
基于大数据技术的涉 z 网络 yq 分析研究与应用		140,000.00		17,499.99			122,500.01	与收益相关
建设项目资金	7,300,000.00			200,000.00			7,100,000.00	与资产相关
大数据项目	400,000.00			400,000.00				与收益相关
广州市科技创新委员会基于云计算技术的亿级用户规模语音信箱项	66,666.74			66,666.74				与收益相关
基于智能语音技术的新型语音验证云服务平台	41,666.69			41,666.69				与收益相关
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	250,000.00			200,000.00			50,000.00	与收益相关
移动互联网项目补贴		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
上海大学合作项目	256,000.00						256,000.00	与收益相关
人工智能产业支撑平台	24,493,527.06	3,500,000.00		6,641,765.20			21,351,761.86	与资产相关
刑事案件智能辅助办案系统研发项目	4,150,000.00						4,150,000.00	与收益相关

上海市电子政务云平台的人工智能和大数据能力平台项目		1,400,000.00				1,400,000.00	与资产相关
面向基础教育的“互联网+”智慧课程个性化教育云平台及示范应用	300,000.00			300,000.00			与收益相关
其他	1,920,900.85	11,670,114.54		5,176,511.77		8,414,503.62	与收益相关
合计	103,225,170.03	308,663,414.54		126,667,020.75		285,221,563.82	

递延收益期末余额较期初增长 176.31%，主要系本期收到的政府项目补助增加所致。

32、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	1,388,693,628.00	10,050,000.00		694,160,164.00	-373,300.00	703,836,864.00	2,092,530,492.00

本期股本变动情况详见本附注三、公司的基本情况。

33、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）	5,133,118,476.89	189,412,350.02	961,806,429.35	4,360,724,397.56
其他资本公积	120,918,101.13	130,020,706.13	23,937,628.75	227,001,178.51
合计	5,254,036,578.02	319,433,056.15	985,744,058.10	4,587,725,576.07

资本公积股本溢价本期增加系限制性股票行权对象行权形成的股本溢价，本期减少系限制性股票回购、资本公积转增股本以及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；其他资本公积本期增加 130,020,706.13 元系限制性股票行权的摊销费用，本期减少 23,937,628.75 元系限制性股票摊销产生的预计未来期间可抵扣差异减少所致。

34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购	851,876,932.50	193,352,854.02	5,112,343.50	1,040,117,443.02
合计	851,876,932.50	193,352,854.02	5,112,343.50	1,040,117,443.02

库存股本期增加系授予限制性股票按照约定的价格确认的回购义务，库存股本期减少系对已授予但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-399,924.81	1,094,624.34			860,526.96	234,097.38	460,602.15
外币财务报表折算差额	-399,924.81	1,094,624.34			860,526.96	234,097.38	460,602.15
其他综合收益合计	-399,924.81	1,094,624.34			860,526.96	234,097.38	460,602.15

其他综合收益期末余额较期初增长 215.17%，主要系境外子公司本期外币报表折算差额增加所致。

36、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	112,374,396.02	4,033,435.40		116,407,831.42
合计	112,374,396.02	4,033,435.40		116,407,831.42

盈余公积本期增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10% 提取法定盈余公积金。

37、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	1,810,934,864.23	1,513,655,988.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	3,962,311.45	1,717,243.05
调整后期初未分配利润	1,814,897,175.68	1,515,373,231.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	542,066,004.00	434,675,994.14
减：提取法定盈余公积	4,033,435.40	2,807,382.07

应付普通股股利	138,832,032.80	132,344,667.49
期末未分配利润	2,214,097,711.48	1,814,897,175.68

年初未分配利润变动原因详见附注十六、其他重要事项。

38、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	7,881,450,608.83	3,923,699,224.37	5,415,220,403.66	2,636,852,550.52
其他业务	35,771,293.84	32,846,943.31	29,467,743.72	10,385,386.14
合计	7,917,221,902.67	3,956,546,167.68	5,444,688,147.38	2,647,237,936.66

营业收入本期发生额较上期增长 45.41%，营业成本本期发生额较上期增长 49.46%，主要系业务拓展、销售规模扩大，各行业赛道业务增长所致。

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	27,372,987.33	15,871,932.86
教育费附加	12,174,622.90	7,015,482.28
房产税	5,820,866.80	3,077,894.24
土地使用税	1,134,786.60	1,504,705.94
印花税	9,047,292.58	4,248,751.01
地方教育费附加	8,059,063.80	4,672,737.60
水利基金	4,554,318.53	2,698,615.63
其他	13,714,378.98	3,482,437.13
合计	81,878,317.52	42,572,556.69

税金及附加本期发生额较上期增长 92.33%，主要系本期业务拓展，销售规模扩大，缴纳的增值税增加，城建税、教育费附加等相应增加所致。

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	885,963,320.16	506,451,559.24
办公费	45,585,790.03	46,139,327.74
差旅费	114,588,881.61	103,675,125.56

业务招待费	90,701,516.24	64,033,718.04
折旧费	21,544,924.47	19,209,267.19
广告宣传费	195,255,221.16	92,783,015.21
会务费	44,441,447.33	26,718,144.93
租赁费	25,940,014.08	17,444,654.84
外包服务费	167,801,367.17	116,367,441.98
其他	134,064,512.89	118,514,942.18
合计	1,725,886,995.14	1,111,337,196.91

销售费用本期发生额较上期增长 55.30%，主要系公司为扩大业务规模、增加业务储备而发生的职工薪酬、广告宣传费、外包服务费用等费用增加较大所致。

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	371,002,691.61	234,234,739.36
无形资产摊销	338,098,592.98	204,757,412.98
折旧费	30,878,495.53	19,271,373.34
办公费	32,516,595.36	18,636,188.43
广告宣传费	10,374,224.36	7,718,505.11
业务招待费	12,740,670.92	6,418,515.15
租赁费	39,727,546.00	19,543,364.49
差旅费	37,126,184.87	21,899,038.58
注册登记费	10,481,655.10	4,779,718.96
物业、水电费	14,463,833.82	5,615,442.83
其他	49,797,895.11	37,708,782.64
合计	947,208,385.66	580,583,081.87

管理费用本期发生额较上期增长 63.15%，主要系本期公司管理人员增加，各项费用相应增加，以及本期自主开发无形资产计提摊销金额较大所致。

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	635,586,439.45	353,600,978.57
无形资产摊销	20,868,908.48	12,674,193.47
折旧费	93,153,747.71	51,037,254.95

办公费	8,278,099.99	6,455,855.28
差旅费	43,515,312.43	30,665,536.76
租赁费	57,549,092.30	39,123,043.88
合作交流经费	21,299,386.10	21,084,998.58
其他	58,973,234.83	81,386,592.11
合计	939,224,221.29	596,028,453.60

研发费用本期发生额较上期增长 57.58%，主要系本期公司不断扩大在研发方面的投入，研发人员增加，研发费用相应增加。

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,750,850.87	41,116,079.19
减：利息收入	72,936,547.74	69,878,166.81
汇兑损失	225,529.27	864,828.48
减：汇兑收益	3,989,237.27	
银行手续费	3,286,888.51	2,059,699.71
合计	-16,662,516.36	-25,837,559.43

财务费用本期发生额较上期增长 35.51%，主要系本期公司利息支出增加所致。

44、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	81,962,546.96	106,538,653.15
二、存货跌价损失	1,225,792.32	3,507,922.89
合计	83,188,339.28	110,046,576.04

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	225,749,358.28	72,126,693.64
计入递延收益的与资产相关的政府补助 摊销	7,799,098.44	2,191,806.38
计入递延收益的与收益相关的政府补助 摊销	118,867,922.31	28,028,369.72

合 计	352,416,379.03	102,346,869.74
-----	----------------	----------------

其他收益本期发生额较上期增长 244.34%，主要系本期收到的政府补助增加所致。

本期计入其他收益的政府补助情况详见附注七、57 政府补助。

46、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	-3,787,873.32	20,161,052.55
处置长期股权投资产生的投资收益	28,393,598.69	16,752,256.17
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,828,345.77	2,719,115.88
处置可供出售金融资产取得的投资收益	34,021,870.19	
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
理财收益	13,340,083.47	8,707,251.79
合计	74,796,024.80	48,716,728.01

投资收益本期发生额较上期增长 53.53%，主要系本期处置部分股权产生的投资收益增加所致。

47、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-143,115.70	
合计	-143,115.70	

48、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
固定资产处置利得	762,653.25	5,736,673.64
合计	762,653.25	5,736,673.64

资产处置收益本期发生额较上期下降 86.71%，主要系上期处置固定资产较多所致。

49、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	58,925,601.04	46,839,450.52	58,925,601.04
非流动资产毁损报废利得	266,090.34		266,090.34
其他	8,945,430.17	2,587,849.15	8,945,430.17
合计	68,137,121.55	49,427,299.67	68,137,121.55

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
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	4,743,200.00	5,988,400.00	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	40,040,000.00	10,000,000.00	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	1,556,811.00	4,846,225.00	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	4,017,231.00	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	8,568,359.04	22,301,385.52	与收益相关

营业外收入本期发生额较上期增长 37.85%，主要系本期与日常经营活动无关的政府补助增加所致。

50、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
对外捐赠	3,792,200.00	10,642,042.94	3,792,200.00
非流动资产毁损报废损失	1,634,528.67	707,282.91	1,634,528.67
金融资产转移损失	24,114,884.76		24,114,884.76

其他	7,649,898.40	545,383.70	7,649,898.40
合计	37,191,511.83	11,894,709.55	37,191,511.83

营业外支出本期发生额较上期增长 212.67%，主要系本期资产证券化业务的金融资产转移损失增加所致。

51、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	110,635,875.22	196,600,282.22
递延所得税费用	-69,877,419.31	-98,727,258.34
合计	40,758,455.91	97,873,023.88

(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	658,729,543.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	65,872,954.36
子公司适用不同税率的影响	18,435,824.22
调整以前期间所得税的影响	-13,420,150.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,189,287.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,853,559.57
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	16,178,911.54
研发费用加计扣除	-46,642,958.25
税前可扣除的投资收益的影响	998,146.49
所得税费用	40,758,455.91

所得税费用本期发生额较上期下降 58.36%，主要系本期适用重点软件企业税收优惠的子公司增加，税率降低所致。

52、其他综合收益

详见附注七、35。

53、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	434,658,299.28	129,898,567.78
单位往来	50,014,786.72	73,332,198.44
个人往来	5,970,746.17	16,055,868.52
其他	10,946,295.55	5,077,827.56
合计	501,590,127.72	224,364,462.30

收到的其他与经营活动有关的现金本期发生额较上期增长 123.56%，主要系本期收到的政府补助增加所致。

(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	199,637,319.98	137,606,354.22
保证金	53,641,484.75	92,702,770.87
办公、会务费	135,877,973.30	116,811,631.98
业务招待费	103,465,436.13	81,465,162.83
广告宣传费	205,629,445.52	98,248,750.12
租赁、物业费	157,743,590.19	92,839,923.88
通讯费	27,786,106.26	21,724,763.61
中介机构费用	17,487,290.61	13,021,369.29
捐赠、赞助支出	3,792,200.00	10,642,042.94
外包服务费	181,240,811.83	160,062,962.91
合作交流费	40,040,472.03	23,091,135.58
其他	81,388,565.33	44,920,774.45
合计	1,207,730,695.93	893,137,642.68

支付的其他与经营活动有关的现金本期发生额较上期增长 35.22%，主要系本期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	34,461,699.10	54,436,203.46
合计	34,461,699.10	54,436,203.46

收到的其他与投资活动有关的现金本期发生额较上期下降 36.69%，主要系本期闲置资金投资方式改变利息收入减少所致。

(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
代收代付行权个人所得税	8,077,923.62	
合计	8,077,923.62	

(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	584,993.11	268,805.49
支付限制性股票回购款	5,112,343.50	
代付行权个人所得税		14,266,743.68
合计	5,697,336.61	14,535,549.17

54、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	617,971,087.65	479,179,742.67
加：资产减值准备	83,188,339.28	110,046,576.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	218,661,538.10	143,656,714.23
无形资产摊销	368,543,944.59	243,799,188.47
长期待摊费用摊销	23,996,672.26	12,503,680.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-762,653.25	-5,736,673.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,355,874.39	707,282.91
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	143,115.70	-

财务费用（收益以“-”号填列）	-19,949,404.87	-27,897,259.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-74,796,024.80	-48,716,728.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-84,318,542.07	-91,473,627.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	16,280,764.12	-7,031,788.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-169,211,474.99	-272,488,512.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,175,904,616.09	-1,452,376,245.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,216,716,378.12	1,205,522,153.05
其他	126,221,362.89	73,031,715.38
经营活动产生的现金流量净额	1,148,136,361.03	362,726,217.78
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	2,206,705,651.83	2,619,783,817.38
减：现金的期初余额	2,619,783,817.38	2,500,326,476.31
现金及现金等价物净增加额	-413,078,165.55	119,457,341.07

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
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	365,402,492.68
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	365,402,492.68

（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	33,490,500.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	43,522,656.18
其中：	--
其中：	--

处置子公司收到的现金净额	-10,032,156.18
--------------	----------------

(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	2,206,705,651.83	2,619,783,817.38
其中：库存现金	8,589,466.02	684,393.27
可随时用于支付的银行存款	2,191,506,452.56	2,520,136,576.99
可随时用于支付的其他货币资金	6,609,733.25	98,962,847.12
三、期末现金及现金等价物余额	2,206,705,651.83	2,619,783,817.38

55、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	194,346,381.42	开具银行承兑汇票、保函保证金及结构性存款
应收票据	26,138,712.99	票据质押
合计	220,485,094.41	--

56、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	--	--	
其中：美元	9,250,032.24	6.8632	63,484,821.27
港币	66,615.57	0.8762	58,368.56
日元	111,912,403.07	0.0619	6,927,377.75
韩元	3,750.00	0.0061	22.88
应收账款	--	--	
其中：美元	20,749.80	6.8632	142,410.03
日元	73,414,200.32	0.0619	4,544,339.00
应付账款			
其中：美元	98,667.50	6.8632	677,174.79

港币	2,228.37	0.8762	1,952.50
日元	69,082,512.12	0.0619	4,276,207.50

57、政府补助

(1) 直接计入当期损益的政府补助明细

单位：元

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	4,743,200.00	营业外收入
办学补助	财政拨款	40,040,000.00	营业外收入
项目经费补助	财政拨款	1,556,811.00	营业外收入
人才奖励款	财政拨款	4,017,231.00	营业外收入
其他	财政拨款	8,568,359.04	营业外收入
与日常经营相关的项目补助	财政拨款	84,762,906.70	其他收益
增值税退税收入	退税收入	134,990,328.81	其他收益
个税手续费返还	手续费返还	5,996,122.77	其他收益
合计	-	284,674,959.32	-

其中与日常活动相关的项目补助明细

单位：元

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
智慧课堂及在线教学云平台项目资金	财政拨款	14,000,000.00	其他收益
讯飞超脑项目资金	财政拨款	11,000,000.00	其他收益
智慧法院电子卷宗深度应用系统项目资金	财政拨款	5,550,000.00	其他收益
智慧检务辅助办案系统项目资金	财政拨款	4,890,000.00	其他收益
智能汽车人机交互系统和云服务平台项目资金	财政拨款	4,800,000.00	其他收益
新一代智能语音客户服务系统项目资金	财政拨款	4,800,000.00	其他收益
天津市服务业转型升级支持项目	财政拨款	3,000,000.00	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项目资金	财政拨款	2,400,000.00	其他收益
高新技术成果转化项目财政扶持资金	财政拨款	2,373,000.00	其他收益
研发项目财政扶持资金	财政拨款	2,318,210.00	其他收益
听见智能会议系统项目资金	财政拨款	2,297,500.00	其他收益

1+2 项目补贴款	财政拨款	2,165,900.00	其他收益
“中国制造 2025”项目政府补助	财政拨款	3,400,000.00	其他收益
其他项目补助	财政拨款	21,768,296.70	其他收益
合计		84,762,906.70	

2、计入递延收益的政府补助明细

单位：元

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
人工智能开放服务及产业支撑平台	与收益相关		30,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00	其他收益
高灵敏度语音识别系统产业化及应用	与收益相关		30,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	其他收益
基于人工智能的语音产品助手	与收益相关		5,000,000.00	5,000,000.00		其他收益
有声平台研发及产业化	与收益相关		5,000,000.00	5,000,000.00		其他收益
基于人工智能的一体化车机平台建设及产业化	与收益相关		5,000,000.00	5,000,000.00		其他收益
晓曼智能客服机器人	与收益相关		5,000,000.00	5,000,000.00		其他收益
合肥人工智能平台重大新兴产业项目	与收益相关		4,948,800.00	1,979,520.00	2,969,280.00	其他收益
基于人工智能的软硬件一体的智慧教与学平台	与收益相关		4,502,000.00	1,895,263.12	2,606,736.88	其他收益
智慧司法智能化认知技术研究	与收益相关		3,975,000.00	110,416.67	3,864,583.33	其他收益
具有智能感知和情感交互的智能陪护机器人验证系统	与收益相关		2,721,500.00	850,468.80	1,871,031.20	其他收益
语音和语言智能算法	与收益相关	450,000.00	2,500,000.00	2,950,000.00		其他收益
基于大数据的自然交互意图理解和智能输入	与收益相关	232,000.04	1,420,000.00	1,078,857.17	573,142.87	其他收益
类脑智能语音关键技术与系统研发	与收益相关		1,050,000.00	525,000.03	524,999.97	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	115,999.94	710,000.00	522,571.39	303,428.55	其他收益
庭审技术及设备研发项目	与收益相关	1,350,062.44	684,000.00	1,271,289.03	762,773.41	其他收益
语言及语音智能应用测试集	与收益相关	90,000.00	500,000.00	590,000.00		其他收益

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	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	620,650.10		413,766.60	206,883.50	其他收益
科大讯飞人工智能云服务平台	与收益相关	20,000,000.01		9,999,999.96	10,000,000.05	其他收益
固定资产投资补助	与资产相关	957,333.24		957,333.24		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		27,500.00	1,622,500.00	其他收益
政府建设阶段企业发展金	与收益相关	3,900,000.00		65,000.00	3,835,000.00	其他收益
双创基地长春市朝阳区政府补助	与收益相关	18,864,453.81		7,283,803.22	11,580,650.59	其他收益
打造“人工智能+应用”创新示范区	与收益相关		6,000,000.00		6,000,000.00	其他收益
苏州人工智能产业园补助项目	与收益相关		50,000,000.00	1,666,666.67	48,333,333.33	其他收益
政府建设项目补助款	与收益相关	15,000,000.00	25,000,000.00	4,000,000.00	36,000,000.00	其他收益
西安双创基地补助	与收益相关		30,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	其他收益
地区双创基地补助	与收益相关		70,000,000.00	10,000,000.00	60,000,000.00	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	290,909.11		145,454.52	145,454.59	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	225,000.00	84,000.00	131,999.94	177,000.06	其他收益
安徽省信访信息化综合平台项目	与收益相关		1,858,000.00	1,858,000.00		其他收益
合肥市公安局警务数据中心和警务智能语音云平台	与收益相关		5,000,000.00	5,000,000.00		其他收益
基于大数据技术的涉z网络yq分析研究与应用	与收益相关		140,000.00	17,499.99	122,500.01	其他收益
建设项目资金	与资产相关	7,300,000.00		200,000.00	7,100,000.00	其他收益
大数据项目	与收益相关	400,000.00		400,000.00		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	66,666.74		66,666.74		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	41,666.69		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	与收益相关	250,000.00		200,000.00	50,000.00	其他收益

用						
移动互联网项目补贴	与资产相关		1,000,000.00		1,000,000.00	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
人工智能产业支撑平台	与资产相关	24,493,527.06	3,500,000.00	6,641,765.20	21,351,761.86	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
上海市电子政务云平台的人工智能和大数据能力平台项目	与资产相关		1,400,000.00		1,400,000.00	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
其他	与收益相关	1,920,900.85	11,670,114.54	5,176,511.77	8,414,503.62	其他收益
合计		103,225,170.03	308,663,414.54	126,667,020.75	285,221,563.82	其他收益

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依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京灵隆科技有限公司	28,990,500.00	10.00%	出售	2018年07月31日	董事会改选	26,559,628.30	45.00%	10,938,922.67	10,938,922.67		公允价值与账面价值一致	

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、本公司投资成立科大讯飞（苏州）科技有限公司，持股比例 100%，本期支付出资款 5,000.00 万元，该公司自成立日起纳入合并范围。
- 2、本公司与重庆普天永惠大数据科技有限公司共同投资成立重庆大永讯飞智能科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元，本公司持股比例 70%，本期支付出资款 350.00 万元，该公司自成立日起纳入合并范围。
- 3、本公司投资成立雄安讯飞人工智能科技有限公司，持股比例 100%，本期支付出资款 1,000.00 万元，该公司自成立日起纳入合并范围。
- 4、本公司投资成立云南讯滇智能科技有限公司，持股比例 100%，本期支付出资款 750.00 万元，该公司自成立日起纳入合并范围。
- 5、本公司投资成立海南声谷科技有限公司，持股比例 100%，本期支付出资款 1,000.00 万元，该公司自成立日起纳入合并范围。
- 6、本公司投资成立徐州讯飞智能科技有限公司，持股比例 100%，本期支付出资款 500.00 万元，该公司自成立日起纳入合并范围。
- 7、本公司投资成立西安讯飞超脑信息科技有限公司，持股比例 100%，本期支付出资款 3,000.00 万元，该公司自成立日起纳入合并范围。
- 8、本公司子公司华南讯飞投资成立广州讯飞超脑科技有限公司，持股比例 100%，本期尚未出资，该公司自成立日起纳入合并范围。
- 9、本公司子公司讯飞智元投资成立铜仁超脑大数据运营有限公司，注册资本 1,000 万元，讯飞智元持股 70%，本期支付投资款 100 万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。
- 10、本公司子公司安徽云创投资成立苏州智汇谷科技服务有限公司，注册资本 2,000 万元，安徽云创持股 100%，本期支付投资款 2,000.00 万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。
- 11、本公司子公司安徽云创与林满佳投资成立广州讯飞乐柠信息科技有限公司，注册资本 500 万元，安徽云创持股 85.00%，本期支付投资款 425.00 万元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

注销子公司：

广州新瑞原信息技术有限公司于本期注销，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	合肥	合肥	安装工程	100.00%		非同一控制下企

技有限公司						业合并
安徽联商信息科技有限公司	合肥	合肥	软件开发、销售等		55.00%	投资设立
上海教杰计算机科技有限公司	上海	上海	软件开发		52.00%	非同一控制下企业合并
泾县智元信息科技有限公司	泾县	泾县	软件开发		100.00%	投资设立
安徽讯飞爱途旅游电子商务有限公司	黄山	黄山	咨询服务		70.00%	投资设立
黄山爱途国际旅行社有限公司	黄山	黄山	咨询服务		100.00%	投资设立
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	重庆	重庆	软件开发		80.00%	投资设立

工智能技术研究院有限公司						
新疆讯飞智能信息科技有限公司	库尔勒	库尔勒	软件开发		100.00%	投资设立
铜仁超脑大数据运营有限公司	铜仁	铜仁	软件开发		70.00%	投资设立
北京中科大讯飞信息科技有限公司	北京	北京	软件开发	100.00%		投资设立
广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司	广州	广州	软件开发	51.39%		非同一控制下企业合并
新疆科大讯飞信息科技有限责任公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	软件开发	100.00%		投资设立
天津讯飞信息科技有限公司	天津	天津	软件开发	100.00%		投资设立
中科讯飞互联（北京）信息科技有限公司	北京	北京	软件开发	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	苏州	苏州	教育培训	82.00%		非同一控制下企

育科技有限公司						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
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
安徽飞英数媒教育科技有限公司	合肥	合肥	咨询服务	70.00%		投资设立
河南讯飞智元信息科技有限公司	洛阳	洛阳	软件开发	100.00%		投资设立
湖南科大讯飞信息科技有限责任公司	衡阳	衡阳	软件开发	100.00%		投资设立
吉林科讯信息科技有限公司	长春	长春	软件开发	100.00%		投资设立
科大讯飞华南有限公司	广州	广州	软件开发	100.00%		投资设立
广州科语信息科技有限公司	广州	广州	软件开发		100.00%	投资设立
广州科音信息科技有限公司	广州	广州	软件开发		100.00%	投资设立
广州讯飞易听说网络科技有限公司	广州	广州	软件开发		75.00%	投资设立
科大讯飞华南人工智能研究院(广州)有限公司	广州	广州	软件开发		100.00%	投资设立
广州讯飞超脑科	广州	广州	信息系统集成服		100.00%	投资设立

技有限公司			务			
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	93.00%		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
上海讯飞枫享网络科技有限公司	上海	上海	软件开发	100.00%		非同一控制下合并
安徽科大讯飞医疗信息技术有限公司	合肥	合肥	技术服务	51.00%		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
北京京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	乌鲁木齐	乌鲁木齐	产品研发、销售		100.00%	投资设立

谷信息科技有限公司						
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
天津智汇谷科技服务有限公司	天津	天津	产品研发、销售	100.00%		投资设立
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
苏州智汇谷科技服务有限公司	苏州	苏州	软件开发		100.00%	投资设立
广州讯飞乐柠信息科技有限公司	广州	广州	信息技术咨询服务		85.00%	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
科大讯飞(苏州)科技有限公司	苏州	苏州	产品研发、销售	100.00%		投资设立
重庆大永讯飞智能科技有限公司	重庆	重庆	产品研发、销售	70.00%		投资设立
雄安讯飞人工智能科技有限公司	雄安	雄安	计算机软、硬件开发	100.00%		投资设立
云南讯滇智能科技有限公司	昆明	昆明	软件开发	100.00%		投资设立
海南声谷科技有限公司	海口	海口	教育科技产品研发及相关服务	100.00%		投资设立
徐州讯飞智能科	徐州	徐州	产品研发、销售	100.00%		投资设立

技有限公司						
西安讯飞超脑信息科技有限公司	西安	西安	产品研发、销售	100.00%		投资设立
安徽讯飞优选机器人教育科技有限公司	合肥	合肥	机器人技术的研究、开发	55.00%		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	7.00%	12,644,382.52	9,150,000.00	28,385,721.02
安徽听见科技有限公司	45.00%	30,105,934.73	-	59,986,508.33
合肥讯飞数码科技有限公司	30.00%	17,613,037.36	-	28,772,583.22

(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	390,555,626.30	46,440,763.15	436,996,389.45	66,517,795.13	3,031,356.15	69,549,151.28	335,769,833.34	52,783,432.15	388,553,265.49	83,398,932.92	6,513,917.89	89,912,850.81
安徽听见科技有限公司	200,150,344.05	16,288,323.88	216,438,667.93	80,303,802.94	674,441.79	80,978,244.73	121,001,682.45	4,733,141.13	125,734,823.58	57,188,855.83	-	57,188,855.83
合肥讯飞数码科技有限公司	196,140,586.25	22,832,707.20	218,973,293.45	83,454,345.27	2,086,137.47	85,540,482.74	94,780,771.42	26,933,245.47	121,714,016.89	31,840,680.79	-	31,840,680.79

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	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	172,977,310.60	111,354,323.49	111,354,323.49	-35,393,147.14	267,780,716.26	140,097,555.38	140,097,555.38	54,334,530.66
安徽听见科技有限公司	210,799,543.29	66,902,077.17	66,902,077.17	71,882,481.00	106,687,625.16	58,512,376.91	58,512,376.91	63,638,899.68
合肥讯飞数码科技有限公司	124,339,433.78	58,710,124.53	58,710,124.53	32,565,434.55	57,090,038.98	6,086,932.57	6,086,932.57	2,347,611.45

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 73.00% 的股权，2018 年 4 月至 6 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 290,386,614.00 元分三次收购讯飞皆成共计 20.00% 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 93.00%。

本公司原持有上海讯飞枫享网络科技有限公司 70.00% 的股权，2018 年 11 月，本公司与上海枫享其他股东签订股权转让协议，以货币资金 37,716,508.62 元收购上海枫享共计 30.00% 的股权，本次收购股权后，本公司持有上海枫享的股权比例变更为 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	上海枫享
购买成本/处置对价	290,386,614.00	37,716,508.62
--现金	290,386,614.00	37,716,508.62
购买成本/处置对价合计	290,386,614.00	37,716,508.62
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	55,736,286.95	9,459,613.82
差额	234,650,327.05	28,256,894.80
其中：调整资本公积	-234,650,327.05	-28,256,894.80

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	50,289,860.50	53,026,837.62
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-12,736,977.12	-6,064,523.64
--综合收益总额	-12,736,977.12	-6,064,523.64
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	328,590,509.40	263,944,770.67
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-668,018.33	23,877,067.61
--内部交易未实现利润	9,617,122.13	2,348,508.58
--综合收益总额	8,949,103.80	26,225,576.19

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（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。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

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。

2. 流动性风险

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。

3. 市场风险

（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七、56 外币货币性项目。

(2) 利率风险

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司短期借款余额 71,656.59 万元，长期借款余额 47,706.00 万元（三年期），其中浮动利率借款部分为 37,000.00 万元，该部分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 175.75 万元，借款利率的波动将对本公司不构成重大影响。

十一、公允价值的披露

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		143,115.70		143,115.70
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十二、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
387,056,394	258,518,972	18.50	18.62

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%
重庆旅游人工智能信息科技有限公司	合营企业 本公司间接持股 50%
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	联营企业 本公司持股 30%
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 24.88%
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%
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%
北京中外翻译咨询有限公司	联营企业 本公司持股 24%
湖南芒果听见科技有限公司	联营企业 本公司持股 35%
新育文教育科技（北京）有限公司	联营企业 本公司持股 15%
中融-骥信 9 号讯飞智元应收账款财产权信托计划	联营企业 本公司间接持股
北京灵隆科技有限公司	联营企业 本公司持股 45%

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘庆峰	股东（持股 7.56%）和关键管理人员
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
安徽讯飞产业投资有限责任公司	关键管理人员投资的公司

上表仅披露与本公司存在交易或往来的关联方。

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及其下属子公司	接受劳务	33,642,386.56	55,000,000.00	否	42,310,936.86
安徽省科普产品	采购商品及接	3,910,635.46	3,000,000.00	是	2,184,286.15

工程研究中心有 限责任公司	受劳务				
安徽淘云科技有 限公司	采购商品及接 受劳务	7,597,056.67	25,000,000.00	否	6,338,056.88
安徽讯飞联创信 息科技有限公司	接受服务	1,720,245.92	10,000,000.00	否	12,000,000.00
合肥航飞科技有 限公司	接受劳务				489,396.22
沈阳美行科技有 限公司	采购商品				13,048,420.47
北京灵隆科技有 限公司	采购商品	1,098,687.65			
北京京师讯飞教 育科技有限公司	接受劳务	2,746,831.84			
沈阳雅译网络技 术有限公司	采购商品	3,300,970.92			
广东爱因智能数 字营销有限公司	接受劳务	6,574,815.77	12,000,000.00	否	3,147,773.58

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及其 下属子公司	销售商品及提供劳务	548,025,207.15	508,067,600.98
安徽省科普产品工程研究 中心有限责任公司	销售商品	16,780.46	48,806.65
安徽淘云科技有限公司及其 下属子公司	销售商品	182,465,686.03	60,512,733.67
北京京师讯飞教育科技有限 公司	技术服务	15,358.09	27,104.26
安徽讯飞联创信息科技有限 公司	提供劳务	14,678.92	1,394,339.58
沈阳美行科技有限公司	销售商品	431,034.48	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	提供劳务	1,394,001.66	28,562,102.29
安徽东方讯飞教育科技有限 公司	销售商品	296,116.33	

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	实际担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽讯飞智能科技有限公司	5,000,000.00	2017年5月16日	2020年1月8日	否
科大讯飞下属各子公司的票据池质押担保	37,794,000.00	2018年10月26日	2019年10月26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	19,711,000.00	21,753,400.00

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及其下属子公司	172,743,459.62	7,140,875.63	209,426,576.87	12,757,370.74
应收账款	安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	2,165.00	649.50	2,165.00	216.50
应收账款	安徽淘云科技有限公司	41,189,328.38	823,786.57	19,155,068.09	383,101.36
应收账款	北京京师讯飞教育科技有限公司	8,000.00	160.00	770,000.00	77,000.00
应收账款	沈阳美行科技有限公司			300,000.00	15,000.00
应收账款	安徽讯飞联创信息科技有限公司	1,935.00	38.70		
应收账款	安徽东方讯飞教育科技有限公司	310,255.83	6,205.12		

应收账款	广东爱因智能数字营销有限公司	414,150.94	8,283.02	208,000.00	10,400.00
其他应收款	中国移动通信有限公司及其下属子公司	1,882,616.16	218,595.75	1,930,859.02	72,467.02
其他应收款	广东爱因智能数字营销有限公司	8,408.63	168.17		
其他应收款	北京灵隆科技有限公司	1,000.00	20.00	4,665.00	
其他应收款	北京京师讯飞教育科技有限公司	1,000.00	20.00	45,611.33	4,561.13

(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及其下属子公司	2,054,059.89	9,708,123.62
应付账款	安徽淘云科技有限公司	2,766,704.82	764,592.05
应付账款	沈阳美行科技有限公司		586,900.00
应付账款	广东爱因智能数字营销有限公司	845,987.80	
应付账款	北京灵隆科技有限公司	334,200.86	
应付账款	安徽讯飞联创信息科技有限公司	1,809,679.92	
应付账款	安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	771,164.16	210,800.68
预收账款	中国移动通信有限公司及其下属子公司		302,467.73
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	2,825.00
其他应付款	合肥航飞科技有限公司		495,000.00
其他应付款	刘庆峰		90,643.20
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及其下属子公司	21,000.00	5,944,705.51
其他应付款	安徽讯飞产业投资有限责任		383,807.61

	公司		
其他应付款	安徽淘云科技有限公司	6,600.00	21,600.00
其他应付款	广东爱因智能数字营销有限公司	550,000.00	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

十三、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	10,050,000.00
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	823,300.00
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 19.847 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
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	207,022,287.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	131,703,548.7

3、股份支付的修改、终止情况

(1) 以前年度已授予未解禁限制性股票在本年的变动情况

根据《上市公司股权激励管理办法》等相关法律法规及公司《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》等相关规定，由于白凡、陈彬彬等共28名激励对象因离职，已不再具备激励资格，公司对上述激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票合计37.33万股进行回购注销，回购价格为13.695元/股。

(2) 限制性股票在本年度授予及变动情况

根据公司2018年2月6日第四届董事会第十次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票激励计划预留部分限制性股票相关事项的议案》，确定2018年2月6日为公司限制性股票激励计划预留部分限制性

股票的授予日，向436名激励对象授予700万股限制性股票，授予价格为29.87元/股。

根据公司2018年5月13日第四届董事会第十三次会议审议通过的《关于调整限制性股票激励计划预留部分授予价格、数量的议案》，因公司实施2017年度利润分配方案，将激励计划预留部分限制性股票授予价格调整为19.847元/股，授予数量调整为1,050万股。此外，由于原激励对象黄宇海等11人因离职原因，不再满足成为限制性股票激励计划激励对象的授予条件，公司取消上述11名人员拟获授的17.25万股限制性股票；原激励对象王雷等14人因资金不足等原因自愿放弃认购公司拟向其授予的全部限制性股票27.75万股。因此，公司限制性股票激励计划预留部分的授予价格由29.87元调整至19.847元，激励对象人数由436人变更为411人，股份数量由700万股变更为1,005万股。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2018年12月31日止，本公司开具的未到期的履约保函金额为10,339.97万元。

2、或有事项

截至2018年12月31日止，本公司为其他公司提供的担保情况如下：

担保方	被担保方	实际担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	广东德恒信息科技有限公司	160.00	2018年12月27日	2019年12月27日	否
本公司	广州晟焯信息科技股份有限公司	160.00	2018年12月27日	2019年12月27日	否
本公司	江苏瑞联教育咨询有限公司	1,172.31	2018年11月1日	2019年11月1日	否

除上述事项外，截至2018年12月31日止，本公司无需要披露的其他或有事项。

十五、资产负债表日后事项

截至2019年4月18日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

2018年7月，本公司处置了北京灵隆10.00%的股权，本次处置后本公司持有北京灵隆的股权比例变更为45.00%，因而对其不再实施控制，但本公司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。由于追溯调整对期初留存收益的影响如下：

项目	变更前	变更后
盈余公积	116,336,707.47	112,374,396.02
未分配利润	1,810,934,864.23	1,814,897,175.68

除上述事项外，截至2018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、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	183,838,872.38	39,226,125.00
应收账款	1,805,832,989.54	1,133,288,929.54
合计	1,989,671,861.92	1,172,515,054.54

(1) 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	183,838,872.38	39,226,125.00
合计	183,838,872.38	39,226,125.00

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	26,138,712.99
合计	26,138,712.99

3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5) 应收票据期末余额较期初增长 368.66%，主要系本期以票据结算的货款增加所致。

(2) 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	1,490,645,904.38	77.72%	112,209,795.64	7.53%	1,378,436,108.74	1,160,970,611.18	94.28%	98,148,053.28	8.45%	1,062,822,557.90
合并范围内主体之间的应收账款	427,396,880.80	22.28%			427,396,880.80	70,466,371.64	5.72%			70,466,371.64
合计	1,918,042,785.18	100.00%	112,209,795.64	5.85%	1,805,832,989.54	1,231,436,982.82	100.00%	98,148,053.28	7.97%	1,133,288,929.54

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	1,049,025,786.42	20,980,515.73	2.00%
半年至一年	172,506,691.28	8,625,334.56	5.00%
1 至 2 年	131,684,494.17	13,168,449.42	10.00%
2 至 3 年	36,342,389.93	10,902,716.98	30.00%
3 至 4 年	77,163,053.67	38,581,526.84	50.00%
4 至 5 年	19,861,184.02	15,888,947.22	80.00%
5 年以上	4,062,304.89	4,062,304.89	100.00%
合计	1,490,645,904.38	112,209,795.64	7.53%

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：

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
讯飞智元信息科技有限公司	195,845,330.77		对子公司应收款项不计提坏账
安徽听见科技有限公司	36,407,034.98		
重庆讯飞慧渝人工智能技术研究院有限公司	33,379,310.00		
科大讯飞河北科技有限公司	31,581,795.00		
云南讯滇智能科技有限公司	22,045,534.00		
合肥讯飞数码科技有限公司	13,911,050.54		
吉林科讯信息科技有限公司	13,472,126.20		
科大讯飞华南有限公司	12,934,876.44		
新疆科大讯飞信息科技有限责任公司	12,809,645.87		
安徽知学科技有限公司	11,201,493.92		
安徽科大讯飞医疗信息技术有限公司	9,531,177.06		
中科讯飞互联（北京）信息科技有限公司	8,270,853.98		
上海讯飞瑞元信息技术有限公司	3,957,758.55		
浙江讯飞智能科技有限公司	3,561,362.00		
北京讯飞乐知行软件有限公司	3,336,658.91		
广州讯飞语畅有限公司	2,648,643.90		
深圳讯飞互动电子有限公司	2,326,512.79		

科大讯飞（香港）有限公司	1,659,895.26	-	
重庆大永讯飞智能科技有限公司	1,964,000.00	-	
广州讯飞易听说网络科技有限公司	1,196,031.80	-	
其他子公司	5,355,788.83	-	
合计	427,396,880.80	-	

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 14,829,436.22 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	767,693.86

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	195,845,330.77	10.21	-
客户二	158,849,815.35	8.28	4,853,826.76
客户三	68,033,574.48	3.55	1,360,671.49
客户四	60,000,000.00	3.13	30,000,000.00
客户五	46,591,206.88	2.43	1,171,916.54
合计	529,319,927.48	27.60	37,386,414.79

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	2018年中融信托科大讯飞1号财产权信托	36,535,205.00	-3,375,969.67
合计	-	36,535,205.00	-3,375,969.67

2018年12月，本公司开展应收账款资产证券化业务，通过中融国际信托有限公司设立“2018年中融信托科大讯飞1号财产权信托”发行资产支持证券，专项计划所涉基础资产原值为225,430,498.29元，包含应收账款36,535,205.00元，长期应收款188,895,293.29元。

6) 本期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

7) 应收账款期末账面价值较期初增长59.34%，主要系本期营业收入增长，应收账款相应增加所致。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	54,007,050.00	40,000,000.00
其他应收款	748,064,450.62	779,857,560.63
合计	802,071,500.62	819,857,560.63

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广东讯飞启明科技发展有限公司		40,000,000.00
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	33,397,500.00	
合肥讯飞数码科技有限公司	20,609,550.00	
合计	54,007,050.00	40,000,000.00

(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	68,123,835.34	9.05%	4,690,290.16	6.88%	63,433,545.18	53,425,349.17	6.81%	4,814,243.44	9.01%	48,611,105.73
合并范围内主体之间的其他应收款	684,630,905.44	90.95%			684,630,905.44	731,246,454.90	93.19%			731,246,454.90
合计	752,754,740.78	100.00%	4,690,290.16	0.62%	748,064,450.62	784,671,804.07	100.00%	4,814,243.44	0.61%	779,857,560.63

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	33,282,467.17	665,649.34	2.00%
半年至 1 年	18,300,351.32	915,017.57	5.00%
1 至 2 年	12,252,845.58	1,225,284.56	10.00%
2 至 3 年	2,497,925.71	749,377.71	30.00%
3 至 4 年	1,130,359.56	565,179.78	50.00%

4 至 5 年	450,524.00	360,419.20	80.00%
5 年以上	209,362.00	209,362.00	100.00%
合计	68,123,835.34	4,690,290.16	6.88%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

合并范围内主体之间的其他应收款

其他应收款 (按单位)	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	不计提理由
广州科音信息科技有限公司	310,832,642.30	-	-	对子公司应收款项不计提坏账
安徽信息工程学院	228,881,818.33	-	-	
安徽讯飞智能科技有限公司	48,515,741.15	-	-	
天津讯飞信息科技有限公司	32,836,779.86	-	-	
安徽科大讯飞医疗信息技术有限公司	26,161,855.81	-	-	
讯飞智元信息科技有限公司	18,978,379.46	-	-	
泾县智元信息科技有限公司	10,000,000.00	-	-	
合肥讯飞数码科技有限公司	3,620,000.00	-	-	
河南启明软件有限公司	2,000,000.00	-	-	
安徽飞英数媒教育科技有限公司	1,661,887.95	-	-	
新疆科大讯飞信息科技有限责任公司	1,000,000.00	-	-	
淮南科大讯飞信息科技有限公司	59,700.00	-	-	
武汉讯飞兴智科技有限公司	36,600.58	-	-	
金华讯科科技有限公司	20,000.00	-	-	
中科讯飞互联(北京)信息科技有限公司	11,500.00	-	-	
北京外研讯飞教育科技有限公司	8,000.00	-	-	
广州讯飞语畅有限公司	5,000.00	-	-	
北京讯飞启明科技有限公司	1,000.00	-	-	
合计	684,630,905.44	-	-	

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-102,953.28 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
实际核销的其他应收款	21,000.00

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	51,929,474.62	36,908,505.73
员工借款	1,973,451.17	3,290,828.50
单位往来	4,962,267.90	7,590,177.99
其他	9,258,641.65	5,635,836.95
应收内部单位款项	684,630,905.44	731,246,454.90
合计	752,754,740.78	784,671,804.07

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
广州科音信息科技有限公司	应收内部单位款项	310,832,642.30	三年以内	41.29%	
安徽信息工程学院	应收内部单位款项	228,881,818.33	三年以内	30.41%	
安徽讯飞智能科技有限公司	应收内部单位款项	48,515,741.15	二年以内	6.45%	
天津讯飞信息科技有限公司	应收内部单位款项	32,836,779.86	二年以内	4.36%	
安徽科大讯飞医疗信息技术有限公司	应收内部单位款项	26,161,855.81	半年以内	3.48%	
合计	--	647,228,837.45	--	85.98%	

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	3,727,595,141.79		3,727,595,141.79	3,056,400,285.25		3,056,400,285.25
对联营、合营企业投资	349,917,987.03		349,917,987.03	263,387,235.55		263,387,235.55
合计	4,077,513,128.82		4,077,513,128.82	3,319,787,520.80		3,319,787,520.80

(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
北京中科大讯飞信息科技有限公司	11,279,339.75			11,279,339.75		

司						
合肥讯飞数码科技有限公司	61,937,903.75	396,260.88		62,334,164.63		
讯飞智元信息科技有限公司	375,313,462.07	17,185,622.28		392,499,084.35		
广州市讯飞樽鸿信息技术有限公司	5,712,500.00			5,712,500.00		
新疆科大讯飞信息科技有限公司	10,026,634.20			10,026,634.20		
中科讯飞互联(北京)信息科技有限公司	62,075,318.62	13,559,031.81		75,634,350.43		
天津讯飞信息科技有限公司	64,950,713.89	450,520.89		65,401,234.78		
安徽信息工程学院	120,135,639.40	179,429.72		120,315,069.12		
苏州科大讯飞教育科技有限公司	865,321.97	90,708.70		956,030.67		
上海讯飞瑞元信息技术有限公司	221,497,622.21			221,497,622.21		
安徽讯飞智能科技有限公司	100,016,291.00	24,377.14		100,040,668.14		
北京外研讯飞教育科技有限公司	38,400,000.00	32,232.30		38,432,232.30		
安徽飞英数媒教育科技有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
深圳讯飞智慧科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
河南讯飞智元信息科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
湖南科大讯飞信息科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
吉林科讯信息科技有限公司	31,650,000.00			31,650,000.00		
科大讯飞华南有限公司	630,575,104.00	1,047,091.26		631,622,195.26		

上海科大讯飞信息科技有限公司	30,000,000.00	586,719.22		30,586,719.22		
深圳讯飞互动电子有限公司	11,141,324.00	5,220,781.87		16,362,105.87		
安徽听见科技有限公司	4,433,981.00	12,378.28		4,446,359.28		
安徽讯飞皆成信息科技有限公司	187,811,973.61	290,386,614.00		478,198,587.61		
上海讯飞枫享网络科技有限公司	35,000,000.00	37,792,597.31		72,792,597.31		
安徽科大讯飞医疗信息技术有限公司	13,819,732.00	233,460.06		14,053,192.06		
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	7,101,944.00	196,602.18		7,298,546.18		
重庆科大讯飞智能科技有限公司	10,023,179.00	10,109,787.11		20,132,966.11		
科大讯飞（香港）有限公司	18,417,490.00	22,488,884.80		40,906,374.80		
安徽知学科技有限公司	65,027,609.00	90,043.51		65,117,652.51		
北京讯飞乐知行软件有限公司	515,950,000.00	43,839.44		515,993,839.44		
科大讯飞河北科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00		
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	58,250,000.00		73,250,000.00		
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	108,209.48		200,108,209.48		
浙江讯飞智能科技有限公司	6,000,000.00	24,022,351.24		30,022,351.24		

武汉讯飞兴智科技有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
科大讯飞（苏州）科技有限公司		50,075,746.63		50,075,746.63		
重庆大永讯飞智能科技有限公司		3,500,000.00		3,500,000.00		
雄安讯飞人工智能科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
云南讯滇智能科技有限公司		7,500,000.00		7,500,000.00		
海南声谷科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
徐州讯飞智能科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
西安讯飞超脑信息科技有限公司		30,049,575.39		30,049,575.39		
贵州科讯慧黔信息科技有限公司		9,000,000.00		9,000,000.00		
蚌埠科大讯飞信息科技有限公司（孙公司）	104,305.00	168,183.16		272,488.16		
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	40,958.88		62,196.88		
安徽联商信息科技有限公司（孙公司）	274,009.30	8,251.86		282,261.16		
广州讯飞语畅有限公司（孙公司）		159,768.74		159,768.74		
广东讯飞启明科技发展有限公司（孙公司）		800,893.48		800,893.48		
北京讯飞启明科		65,526.18		65,526.18		

技有限公司(孙公司)						
科大讯飞华南人工智能研究院(广州)有限公司(孙公司)		123,504.45		123,504.45		
广州讯飞易听说网络科技有限公司(孙公司)	21,992.00	28,726.77		50,718.77		
北京讯飞京达来科技有限公司(孙公司)		43,063.00		43,063.00		
北京灵隆科技有限公司	42,876,885.48		42,876,885.48			
合计	3,056,400,285.25	714,071,742.02	42,876,885.48	3,727,595,141.79		

(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	43,039,377.64			-8,039,440.21						34,999,937.43	
安徽东方讯飞教育科技有限公司	8,576,047.97			-3,199,078.37						5,376,969.60	
小计	51,615,425.61			-11,238,518.58						40,376,907.03	
二、联营企业											
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	5,017,595.18			-1,347,439.95						3,670,155.23	

安徽淘云 科技有限 公司	25,759,94 2.52			13,180,84 9.46		10,253.00			38,951,04 4.98	
沈阳美行 科技有限 公司	168,709,1 95.82			-2,055,99 7.40					166,653,1 98.42	
沈阳雅译 网络技术 有限公司	11,041,97 6.00			-638,636. 59					10,403,33 9.41	
上海通立 信息科技 有限公司	1,243,100 .42			44,767.84					1,287,868 .26	
北京中外 翻译咨询 有限公司		64,652,21 1.00		145,921.1 6					64,798,13 2.16	
湖南芒果 听见科技 有限公司		17,500,00 0.00		-512,739. 51					16,987,26 0.49	
新育文教 教育科技 (北京) 有限公司		7,500,000 .00		-709,918. 95					6,790,081 .05	
北京灵隆 科技有限 公司		27,876,8 85.48		-27,876, 885.48						
小计	211,771,8 09.94	117,529,0 96.48		-19,770,0 79.42		10,253.00			309,541,0 80.00	
合计	263,387,2 35.55	117,529,0 96.48		-31,008,5 98.00		10,253.00			349,917,9 87.03	

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	4,149,699,021.73	2,072,940,665.48	2,253,267,569.22	934,687,130.86
其他业务	9,517,417.56	2,448,664.92	7,575,658.97	1,908,926.14
合计	4,159,216,439.29	2,075,389,330.40	2,260,843,228.19	936,596,057.00

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	54,007,050.00	60,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-31,008,598.00	-5,277,112.04
处置长期股权投资产生的投资收益	13,990,500.00	2,839,198.73
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,828,345.77	591,290.88
处置可供出售金融资产取得的投资收益	34,021,870.19	
理财产品投资收益	12,092,084.89	6,840,817.92
合计	85,931,252.85	64,994,195.49

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	61,809,683.80	
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）	276,351,651.26	
委托他人投资或管理资产的损益	13,340,083.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,828,345.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,611,552.99	
减：所得税影响额	47,929,708.07	
少数股东权益影响额	4,064,227.60	
合计	275,724,275.64	--

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	6.94%	0.27	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.41%	0.13	0.13

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2018年年度报告文本原件。