

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

科大讯飞股份有限公司
容诚专字[2024]230Z1241号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

关于科大讯飞股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2024]230Z1241 号

科大讯飞股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了科大讯飞股份有限公司（以下简称科大讯飞）2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 21 日出具了容诚审字[2024]230Z1450 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，科大讯飞管理层编制了后附的科大讯飞股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是科大讯飞管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计科大讯飞 2023 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对科大讯飞实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解科大讯飞的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供科大讯飞年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：科大讯飞股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

（此页无正文，为科大讯飞股份有限公司容诚专字[2024]230Z1241 号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

郁向军

中国注册会计师：_____

张亚琼

中国·北京

中国注册会计师：_____

吕战男

2024年4月21日

附件：

科大讯飞股份有限公司

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：科大讯飞股份有限公司

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	—	—	—	-	-	-	-	-		
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	—	—	—	-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业										
小计	—	—	—	-	-	-	-	-		
总计	—	—	—	-	-	-	-	-		
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	讯飞智元信息科技有限公司	子公司	其他应收款	82,680.23	77,374.13	7,873.36	64,545.97	103,381.75	资金往来	非经营性往来
	广州科音信息科技有限公司	子公司	其他应收款	43,845.99	578.42	808.01	2.65	45,229.77	资金往来	非经营性往来
	山东科讯信息科技有限公司	子公司	其他应收款	4,412.53	8,455.64	235.63	79.10	13,024.70	资金往来	非经营性往来

北京欢流科技有限公司	子公司	其他应收款		8,000.83	13.88	1,200.00	6,814.71	资金往来	非经营性往来
安徽信息工程学院	子公司	其他应收款	17,955.48	14,330.70	411.12	26,275.00	6,422.29	资金往来	非经营性往来
科大讯飞（苏州）科技有限公司	子公司	其他应收款		5,450.74	60.90	7.91	5,503.73	资金往来	非经营性往来
山东淄讯信息科技有限公司	子公司	其他应收款		7,683.07	1.90	2,850.65	4,834.33	资金往来	非经营性往来
讯飞南亚东南亚信息科技（云南）有限公司	子公司	其他应收款	3,075.46	310.82		6.89	3,379.38	资金往来	非经营性往来
绵阳科讯信息科技有限公司	子公司	其他应收款		2,564.62	58.11	623.62	1,999.11	资金往来	非经营性往来
河南讯飞人工智能科技有限公司	子公司	其他应收款	4,150.59		111.78	2,553.58	1,708.79	资金往来	非经营性往来
湖南湘讯未来科技有限公司	子公司	其他应收款		2,559.95	3.42	1,334.46	1,228.90	资金往来	非经营性往来
安徽讯飞新零售有限公司	子公司	其他应收款		1,089.88		0.52	1,089.36	资金往来	非经营性往来
安徽极讯信息科技有限公司	子公司	其他应收款		27,476.85	41.35	26,861.25	656.95	资金往来	非经营性往来
江西讯飞智影信息科技有限公司	子公司	其他应收款	863.27	171.59	14.19	481.37	567.68	资金往来	非经营性往来
讯飞说立得（北京）科技有限公司	子公司	其他应收款	433.13	3.58	10.14	11.00	435.85	资金往来	非经营性往来
江西讯飞人工智能科技有限公司	子公司	其他应收款		31.55		4.82	26.74	资金往来	非经营性往来
铜仁超脑大数据运营有限公司	子公司	其他应收款	204.79	20.47	4.20	225.00	4.45	资金往来	非经营性往来
安徽科讯保险经纪有限公司	子公司	其他应收款		1.24		1.20	0.04	资金往来	非经营性往来

	池州讯飞信息科技有限公司	子公司	其他应收款		0.39		0.36	0.03	资金往来	非经营性往来
	佛山科讯信息科技有限公司	子公司	其他应收款	0.09	0.17		0.26	0.01	资金往来	非经营性往来
	苏州工业园区科大讯飞教育培训中心	子公司	其他应收款	0.33	0.00		0.33	0.00	资金往来	非经营性往来
	广东讯飞启明科技发展有限公司湖南分公司	子公司	其他应收款	1.71	0.39		2.10		资金往来	非经营性往来
	内蒙古讯飞智能科技有限公司	子公司	其他应收款	0.19	3.35		3.54		资金往来	非经营性往来
	深圳讯飞智慧信息科技有限公司	子公司	其他应收款	574.42	180.45	26.83	781.69		资金往来	非经营性往来
	天津讯飞信息科技有限公司	子公司	其他应收款	670.64	2,631.06	79.55	3,348.37	32.89	资金往来	非经营性往来
	上海科大讯飞信息科技有限公司	子公司	其他应收款	459.57	560.97	7.05	1,027.59		资金往来	非经营性往来
	讯飞医疗科技股份有限公司	子公司	其他应收款	114.43	39.15			153.59	资金往来	非经营性往来
	北京惠及智医科技有限公司	子公司	其他应收款	74.64	0.72			75.35	资金往来	非经营性往来
	湖南讯飞启明科技有限公司	子公司	其他应收款	0.58				0.58	资金往来	非经营性往来
	吕梁科大讯飞医疗信息技术有限公司	子公司	其他应收款	0.06				0.06	资金往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	安徽艾德未来智能科技有限公司	联营企业	预付账款	2.21	50.00		50.00	2.21	采购商品及接受劳务	经营性往来
	广东爱因智能科技有限公司	联营企业	预付账款	41.61			41.61		采购商品及接受劳务	经营性往来
	羚羊工业互联网股份有限公司	联营企业	预付账款	385.37			385.37		采购商品及接受劳务	经营性往来

沈阳美行科技股份有限公司	联营企业	预付账款		39.18			39.18	采购商品及接受劳务	经营性往来
中国科学技术大学及其下属子公司	股东的实际控制人	预付账款	148.80			138.40	10.40	采购商品及接受劳务	经营性往来
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方	预付账款	89.83	576.70			666.53	采购通信服务	经营性往来
安徽省科普产品工程研究中心有限责任公司	联营企业	预付账款	0.02				0.02	采购商品	经营性往来
安徽东方讯飞教育科技有限公司	合营企业	预付账款	55.00				55.00	采购商品及接受劳务	经营性往来
安徽淘云科技股份有限公司及其下属子公司	联营企业	预付账款		95.84			95.84	采购商品及接受劳务	经营性往来
VerbaLinkEuropeKft.	合营企业	预付账款		64.89			64.89	采购商品	经营性往来
安徽讯飞联创信息科技有限公司	联营企业	其他应收款	4.70	1.66			6.36	提供劳务	经营性往来
安徽讯飞至悦科技有限公司	联营企业	其他应收款		9.38		8.47	0.91	提供劳务	经营性往来
北京京师讯飞教育科技有限公司	合营企业	其他应收款	0.10				0.10	提供劳务	经营性往来
广东爱因智能科技有限公司	联营企业	其他应收款	0.84				0.84	提供劳务	经营性往来
合肥智能语音创新发展有限公司及其下属子公司	联营企业	其他应收款	3.15	329.97		38.71	294.41	提供劳务	经营性往来
科讯嘉联信息技术有限公司及其下属子公司	联营企业	其他应收款		5.00			5.00	提供劳务	经营性往来

羚羊工业互联网股份有限公司	联营企业	其他应收款		59.79		20.17	39.62	提供劳务	经营性往来
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方	其他应收款	279.44	467.99		312.03	435.40	提供劳务	经营性往来
武汉科讯智园技术服务有限公司	联营企业	其他应收款	1.00				1.00	提供劳务	经营性往来
安徽东方讯飞教育科技有限公司	合营企业	其他应收款	0.11			0.11		提供劳务	经营性往来
Hillsdale Technology LLC	合营企业	应收账款	25.93	36.69		25.93	36.69	销售商品	经营性往来
安徽艾德未来智能科技有限公司	联营企业	应收账款	2,214.78	654.91		131.15	2,738.54	销售商品及提供劳务	经营性往来
安徽淘云科技股份有限公司及其下属子公司	联营企业	应收账款	129.18	2,956.55		98.19	2,987.53	销售商品及提供劳务	经营性往来
安徽讯飞联创信息科技有限公司	联营企业	应收账款	20.69	0.37		0.65	20.41	销售商品及提供劳务	经营性往来
安徽讯飞至悦科技有限公司	联营企业	应收账款	49.10	402.58		213.57	238.11	销售商品及提供劳务	经营性往来
安徽言知科技有限公司及其下属子公司	实际控制人控制的公司	应收账款	5.88	6,062.07		9.93	6,058.02	销售商品及提供劳务	经营性往来
北京京师讯飞教育科技有限公司	合营企业	应收账款	2.76	26.96		20.36	9.36	销售商品及提供劳务	经营性往来
广东爱因智能科技有限公司	联营企业	应收账款	540.10	277.77		71.47	746.40	销售商品及提供劳务	经营性往来
合肥飞尔智能科技有限公司	联营企业	应收账款	555.36	47.68		11.00	592.04	销售商品及提供劳务	经营性往来
合肥智能语音创新发展有限	联营企业	应收账款	41.94	382.65		232.16	192.42	销售商品及提供劳务	经营性往来

公司及其下属子公司										
科讯嘉联信息技术有限公司及其下属子公司	联营企业	应收账款	1,794.96	1,197.80		269.05	2,723.71	销售商品及提供劳务	经营性往来	
羚羊工业互联网股份有限公司	联营企业	应收账款	1,187.72	5,740.15		1,041.78	5,886.09	销售商品及提供劳务	经营性往来	
南京谦萃智能科技服务有限公司	联营企业	应收账款	2,344.24	1,368.43		1,576.48	2,136.18	销售商品及提供劳务	经营性往来	
沈阳美行科技股份有限公司	联营企业	应收账款	698.66	4,126.27		4,109.16	715.77	销售商品及提供劳务	经营性往来	
新疆国投丝路信息港有限责任公司	联营企业	应收账款	2,516.04	70.00		1,719.04	867.00	销售商品及提供劳务	经营性往来	
星河智联汽车科技有限公司	联营企业	应收账款	2,735.55	9,175.34		5,875.07	6,035.82	销售商品及提供劳务	经营性往来	
中国科学技术大学及其下属子公司	股东的实际控制人	应收账款	854.40	730.53		1,361.44	223.49	销售商品及提供劳务	经营性往来	
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方	应收账款	39,229.17	141,192.57		126,417.73	54,004.02	销售商品及提供劳务	经营性往来	
重庆旅游人工智能信息科技有限公司	合营企业	应收账款	695.36				695.36	销售商品及提供劳务	经营性往来	
马鞍山市大数据资产运营有限公司	联营企业	应收账款		2,982.60			2,982.60	销售商品及提供劳务	经营性往来	
数字安徽有限责任公司	联营企业	应收账款		301.97		243.71	58.26	销售商品及提供劳务	经营性往来	
武汉科讯智园技术服务有限公司	联营企业	应收账款	2,432.92	0.07		300.64	2,132.36	销售商品及提供劳务	经营性往来	
宣城创元信息科技有限公司	联营企业	应收账款		136.56			136.56	提供劳务	经营性往来	

	重庆智象科技股份有限公司	联营企业	应收账款		1,596.33			1,596.33	销售商品及提供劳务	经营性往来
	安徽东方讯飞教育科技有限公司	合营企业	应收账款	141.68			141.68		销售商品及提供劳务	经营性往来
	苏州数智赋农信息科技有限公司	联营企业	应收账款		23.41		16.37	7.05	销售商品及提供劳务	经营性往来
	ACCUFLY AI CO.,LTD	联营企业	应收账款	184.36				184.36	销售商品及提供劳务	经营性往来
	苏州数智科技产业发展有限公司	联营企业	应收账款	4.19	8.17		7.00	5.36	销售商品及提供劳务	经营性往来
	北京红云融通技术有限公司	实际控制人担任董事的公司	应收账款	14.83			14.83		提供劳务	经营性往来
	新疆国投丝路信息港有限责任公司	联营企业	合同资产		96.00			96.00	销售商品及提供劳务	经营性往来
	武汉科讯智园技术服务有限公司	联营企业	合同资产		520.20			520.20	销售商品及提供劳务	经营性往来
总计	—	—	—	218,950.09	341,335.75	9,761.42	277,132.47	292,914.79		

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

