

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券



爱问科技

NEEQ : 870036

深圳爱问科技股份有限公司

(Shenzhen Iask Technology Co., Ltd.)

年度报告

2018

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

公司年度大事记

2018年5月8日，根据公司2017年年度股东大会决议，审议通过了《关于<2017年度利润分配预案>的议案》，公司以总股本26,520,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股10股，变更后的总股本为53,040,000股。

2018年8月24日，根据公司2018年第四次临时股东大会审议，通过了《关于<2018年半年度利润分配预案>的议案》，以总股本53,040,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利4.50元（含税），共分配现金红利23,868,000.00元。

2018年11月13日，深圳市新三板上市企业协会向公司颁布《2018半年度深圳新三板利润50强企业》荣誉牌匾，证书编号：20181113034。

作为一个科技驱动型企业，公司一贯注重产品研发，2018年在产品研发方面继续加大投入并取得显著成果。报告期内公司自主研发的《爱问共享资料后台系统[简称：Ishare后台]v2.0》、《爱问品牌商业化广告系统 [简称：商业化系统]V2.0》、《爱问共享资料软件 [简称：Ishare]V2.0》、《爱问共享资料 Android 版软件[简称：Ishare android]》、《爱问共享资料 IOS 版软件[简称：Ishare IOS]》、《爱问后台 qc 质检平台 V1.0》、《爱问共享资料合作方内容生产后台软件》、《爱问共享资料 WAP 站 V1.0》等八项产品获得计算机软件著作权证书。

目录

第一节	声明与提示	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	37
第十一节	财务报告	43

释义

释义项目	指	释义
公司/股份公司/爱问科技	指	深圳爱问科技股份有限公司
百度联盟	指	百度联盟隶属于全球最大的中文搜索引擎, 依托强大的品牌号召力和成熟的竞价排名模式, 是国内最具实力的联盟体系之一
海南爱问投资	指	海南爱问投资咨询中心(有限合伙)
南京爱问医联	指	南京爱问医联信息技术有限公司
海南普惠信息	指	海南普惠信息中心(有限合伙)
爱问普惠科技	指	海南新浪爱问普惠科技有限公司
《审计报告》	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的信会师报字[2019]第 ZI10249 号《审计报告》
《公司章程》	指	现行有效的《深圳爱问科技股份有限公司章程》
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
律师事务所	指	北京观韬中茂(深圳)律师事务所
报告期	指	2018 年度
垂直网站	指	将注意力集中在某些特定的领域或某种特定的需求, 提供有关这个领域或需求的全部深度信息和相关服务的网站
API	指	Application Programming Interface 的缩写, 译为应用程序编程接口, 是一些预先定义的函数, 目的是提供应用程序与开发人员基于某软件或硬件得以访问一组例程的能力, 而又无需访问源码, 或理解内部工作机制的细节
UGC	指	User Generated Content 的缩写, 译为用户生成内容, 即用户将自己原创的内容通过互联网平台进行展示或者提供给其他用户
PC 端	指	以电脑为核心接入互联网的方式
M 端	指	以手机、平板等设备为核心接入互联网的方式

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王欣、主管会计工作负责人马丽薇及会计机构负责人（会计主管人员）马丽薇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、核心人员流失风险	互联网行业属于知识密集型行业，产品研发和技术创新依赖相应技术人员，随着公司业务的迅速发展，对具有丰富经验的高端人才需求增大，人才竞争日益激烈。如果未来公司核心的技术、管理、营销服务人才流失，将会对公司产生不利影响。能否维持人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才的加盟是公司能否在行业内保持现有市场地位和是否具有持续发展能力的关键。
2、网络安全风险	互联网是由互相通信的计算机连接而成的网络，各网站作为互联网服务运营平台，本质上具有一定开放性。网站平台存在基础设施故障、软件漏洞等系统风险，同时也存在被恶意攻击的可能性。若公司无法有效控制网站的安全风险，可能会造成网站出现无法访问、用户数据泄露、数据库丢失等情况，给公司运营带来较大的风险。
3、法律风险	公司在经营过程中，可能会出现个别网络用户在公司网站上发表或转载内容侵犯他人合法权利的情况，作为平台的管理者，公司不可避免会成为权利受侵害人主张权利的对象，可能会影响公司的正常经营。同时，由于转载过程中存在主观判断因素，

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

	因转载导致的名誉权、隐私权或者知识产权的纠纷，也会给公司带来潜在诉讼风险。
4、税收政策变化的风险	根据财税【2012】27号《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》的规定，经深圳市国家税务局批准，公司享受软件产业、集成电路设计企业所得税优惠政策，从开始获利年度起，两年免征公司企业所得税、三年减半征收公司企业所得税。2016年为公司第一个获利年度，公司2016年度、2017年度享受免征企业所得税优惠政策；2018年度、2019年度、2020年度享受减半征收企业所得税优惠政策。若国家对从事软件产业和集成电路产业所得税的优惠政策发生变化，公司经营业绩将受到不利影响。
5、毛利率下降风险	公司2018年毛利率为70.21%。处于较高水平。未来公司一方面将加大毛利率较低的直销广告客户的开发。拟逐步加大在互联网内容、版权、网络带宽采购、流量采购等诸多方面资金投入，一方面将探索互联网垂直化领域的业务发展。预计未来公司存在毛利率下降风险，而影响公司经营业绩的稳定性。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	深圳爱问科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Iask Technology Co., Ltd.
证券简称	爱问科技
证券代码	870036
法定代表人	王欣
办公地址	深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南八路12号超多维科技大厦1201

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	马丽薇
职务	董事会秘书
电话	0755-83972263
传真	0755-83972263
电子邮箱	liwei.ma@iask.com
公司网址	www.iask.com
联系地址及邮政编码	深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南八路12号超多维科技大厦1201
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012年10月29日
挂牌时间	2016年12月16日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I64 互联网和相关服务
主要产品与服务项目	公司是一家专注于互联网信息服务的高新技术企业，公司主营业务是互联网广告推广服务。公司产品主要为爱问平台，爱问平台定位于“知识平台，连接大脑”，是一个让网友提供知识，并且贡献给互联网其他用户的知识分享平台。爱问平台包含“爱问iask”以及“爱问iShare”、“轻松借”三款产品。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	53,040,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	王欣
实际控制人及其一致行动人	王欣

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

统一社会信用代码	91440300056180389K	否
注册地址	深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南八路 12 号超多维科技大厦 1201	是
注册资本	53,040,000.00	是
经营范围	计算机软硬件的技术开发；国内贸易；经营进出口业务；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；软件开发；健康养生管理咨询（须经审批的诊疗活动除外）；计算机硬件、网络的技术开发、技术服务、技术咨询；网上从事广告业务（法律法规、国务院规定需另行办理广告经营审批的，需取得许可后方可经营）；广告信息咨询；预防保健咨询（不含诊疗活动）；预防保健服务（须经审批的诊疗活动除外）；商务信息咨询；投资咨询（除经纪）；市场营销策划；组织文化艺术交流活动；销售计算机、软件及辅助设备；网络设备的研究、开发；计算机网络设备的安装与维护；计算机系统集成、技术服务；电子商务平台维护；智能化设备开发和维护；计算机互联网网站设计、维护；为电子商务解决方案提供咨询服务。信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）；互联网医疗保健信息服务；电子出版物零售。	是
<p>根据 2018 年 1 月 22 日 第一届董事会第十四次会议及 2018 年 2 月 6 日 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司经营范围暨修改公司章程的议案》，公司经营范围修改为：计算机软硬件的技术开发；国内贸易；经营进出口业务；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；软件开发；健康养生管理咨询（须经审批的诊疗活动除外）；计算机硬件、网络的技术开发、技术服务、技术咨询；网上</p>		

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

从事广告业务（法律法规、国务院规定需另行办理广告经营审批的，需取得许可后方可经营）；广告信息咨询；预防保健咨询（不含诊疗活动）；预防保健服务（须经审批的诊疗活动除外）；商务信息咨询；投资咨询（除经纪）；市场营销策划；组织文化艺术交流活动；销售计算机、软件及辅助设备；网络设备的研究、开发；计算机网络设备的安装与维护；计算机系统集成、技术服务；电子商务平台维护；智能化设备开发和维护；计算机互联网网站设计、维护；为电子商务解决方案提供咨询服务。信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）；互联网医疗保健信息服务；电子出版物零售。

根据 2018 年 4 月 17 日第一届董事会第十五次会议及 2018 年 5 月 8 日 2017 年年度股东大会审议通过《关于<2017 年度利润分配预案>的议案》，公司以股权登记日总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 10 股，公司于 2018 年 5 月 18 日 完成了中国证券登记结算有限责任公司权益分派登记，登记后的总股本为 53,040,000 股。

根据 2018 年 6 月 13 日第一届董事会第十九次会议及 2018 年 6 月 28 日 2018 年第三次临时股东大会决议审议通过《关于注册地址变更暨修改公司章程的议案》，公司《房屋租赁合同》租赁期限即将到期及业务经营需要，公司由“深圳市南山区粤海街道高新区科苑路东白石路北高新技术工业村 T-3 厂房 T3B4-b”搬至“深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南八路 12 号超多维科技大厦 1201”。并完成了工商地址变更及章程修正案备案。

五、中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	陈勇、吕红涛
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼广场西塔 3-9 层

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	170,969,989.75	126,726,719.15	34.91%
毛利率%	70.21%	62.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	87,751,128.23	40,468,561.78	116.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	83,910,592.77	40,115,131.47	109.17%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	75.34%	65.23%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	72.04%	64.66%	-
基本每股收益	1.65	1.53	7.84%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	187,056,566.23	97,666,803.86	91.53%
负债总计	42,583,454.92	17,109,419.80	148.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	144,473,111.31	80,557,384.06	79.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.72	3.04	-10.40%
资产负债率%（母公司）	22.77%	17.48%	-
资产负债率%（合并）	22.77%	17.52%	-
流动比率	303.66%	532.66%	-
利息保障倍数	589.78	85.22	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	98,221,764.39	34,694,534.14	183.10%
应收账款周转率	4522.60%	232.31%	-
存货周转率	-	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	91.53%	109.09%	-
营业收入增长率%	34.91%	123.01%	-
净利润增长率%	116.84%	75.56%	-

五、股本情况

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	53,040,000	26,520,000	100.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-121,554.66
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)	2,492,244.77
委托他人投资或管理资产的损益	2,051,033.51
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	58.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-32,599.02
非经常性损益合计	4,389,183.38
所得税影响数	548,647.92
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	3,840,535.46

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	446,687.91	-	4,061.56	-
应收票据及 应收账款	-	446,687.91	-	4,061.56
应付账款	1,889,631.64	-	1,935,651.29	-
应付票据及 应付账款	-	1,889,631.64	-	1,935,651.29
其他应收款	830,736.15	1,098,174.51	363,541.43	363,541.43
管理费用	31,886,258.11	12,795,097.40	16,166,626.81	10,516,090.01
研发费用	-	19,091,160.71	-	5,650,536.80

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司是拥有高新技术企业、软件企业资质，多项自主知识产权，知名品牌的互联网信息服务企业。公司立足于知识内容共享社区的构建，在满足用户对知识内容信息需求的同时，为广告客户提供一个高效的推广平台。公司致力于从产品广度、内容专业度等层面提升用户使用感受，吸引了大量用户，为广告推广提供良好的营销平台，从而为公司实现稳定的收入。

公司拥有完善的研发团队，从前期的需求调研、产品设计、技术预演到程序开发、测试、最终上线以及上线之后的数据监控均形成了一套标准体系。同时公司的研发团队均采用行业领先的项目管理软件，为项目的排期和研发资源的调配提高了效率。公司建立了相对完整的数据分析体系，每日跟踪爱问平台数百项数据指标，监控所有重要的业务数据，在所有关键业务模型中均有着完善的数据预警、预报体系。此数据体系确保了系统的稳定运行，同时保证了问题的早预警、早发现、早处理，也确保对系统的改进有着正确的引导方向。

公司的主要产品为爱问平台，爱问平台是一个UGC（用户生成内容）的内容共享平台，内容由用户自行提供和发布，内容的积累以及有效管理是其持续发展的核心。对于知识平台来说，内容的生产是整个行业上下游的第一环节。为了产生足够数量的高质量内容，需要在一个完善的社区体系之上形成优秀的社区生态环境，从而促使知识贡献者能够源源不断的产生优质内容。此外，公司通过API接入的模式积极和各互联网社区及网站打通接口，为其用户的需求提供专业知识贡献者，进一步调节需求者和贡献者的平衡。知识内容生成后，内容需求者可以登录公司网站通过站内搜索或分类浏览的形式获得所需的专业解决方案，也可以通过搜索引擎作为搜寻入口，获得公司所提供的知识服务。此外，公司面向行业垂直网站大量输出内容，例如公司和新浪游戏频道达成了内容输入输出需求，为其不同游戏类别搭建了完善的问答服务，为其用户提供了精准的内容。从为内容需求者提供的方式上看，公司目前拥有爱问电脑浏览端、爱问手机浏览端、基于微信或微博等社交媒体的公众、公开账号等多种方式，为内容需求用户提供全面的跨平台服务。

报告期公司一方面加大研发力度，进一步优化商业广告系统，通过爱问垂直领域的精准流量，带来高价值的精准广告收入及提供与之所匹配的服务。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

公司未来将发挥自身品牌及平台优势，借助多方资源，不断加强研发投入及渠道建设，进一步完善爱问的内容生态。为进一步推进公司战略发展，2019年度公司将重点做好以下工作：

1、进一步在医疗、金融、教育等高毛利行业深挖垂直领域的商业化价值，提升广告高价值变现能力，从而提升收入规模及利润水平；

2、爱问共享资料经过3年的运营探索，已初具规模（日活100万UV），付费用户超过30万，规模还将进一步拓大；

3、加大移动端的研发及投入，爱问金融目前拥有贷款超市独立品牌-轻松借，已建立多家金融类机构的合作关系。轻松借主要为金融类机构提供导流广告服务，公司未来拟进一步在金融细分领域进行专业化、精准化的营销推广。

（二）行业情况

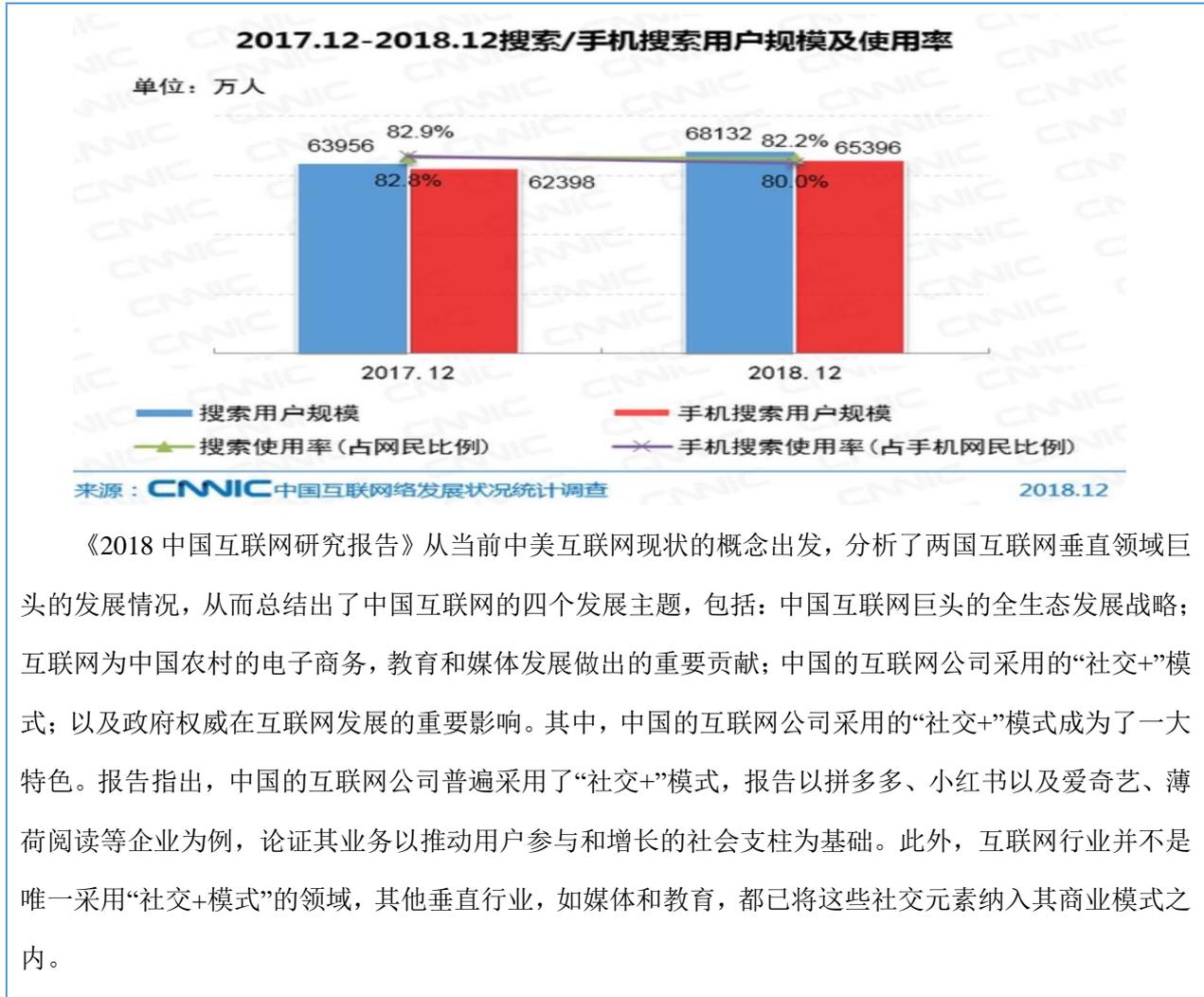
由中国互联网络信息中心（CNNIC）在北京发布第43次《中国互联网络发展状况统计报告》。截至2018年12月，我国网民规模为8.29亿，全年新增网民5653万，互联网普及率达59.6%，较2017年底提升3.8%。



截至 2018 年 12 月，我国手机网民规模达 8.17 亿，全年新增手机网民 6433 万；网民中使用手机上网的比例由 2017 年底的 97.5% 提升至 2018 年底的 98.6%，较 2017 年底提升 1.1 个百分点；网民使用电视上网的比例达 31.1%，较 2017 年底提升 2.9 个百分点；使用台式电脑上网的比例为 48.0%，较 2017 年底下降 5 个百分点。



截至 2018 年 12 月，我国搜索引擎用户规模达 6.81 亿，使用率为 82.2%，用户规模较 2017 年底增加 4176 万，增长率为 6.5%。手机搜索用户规模达 6.54 亿，使用率为 80.0%，用户规模较 2017 年底增加 2998 万，增长率为 4.8%。



《2018 中国互联网研究报告》从当前中美互联网现状的概念出发，分析了两国互联网垂直领域巨头的发展情况，从而总结出了中国互联网的四个发展主题，包括：中国互联网巨头的全生态发展战略；互联网为中国农村的电子商务，教育和媒体发展做出的重要贡献；中国的互联网公司采用的“社交+”模式；以及政府权威在互联网发展的重要影响。其中，中国的互联网公司采用的“社交+”模式成为了一大特色。报告指出，中国的互联网公司普遍采用了“社交+”模式，报告以拼多多、小红书以及爱奇艺、薄荷阅读等企业为例，论证其业务以推动用户参与和增长的社会支柱为基础。此外，互联网行业并不是唯一采用“社交+模式”的领域，其他垂直行业，如媒体和教育，都已将这些社交元素纳入其商业模式之内。

资本市场的火热源自于产业本身

网络经济远高于GDP的行业增速



注释：1.网络经济营收规模指于2009年12月31日产生的企业收入规模之和，包括PC网络经济和移动网络经济；2.PC网络经济营收指PC电商（剔除移动支付）、PC游戏（不含移动支付）、不含其他网络金融、网络增值服务；3.移动网络经济营收指移动支付、移动游戏、移动广告及移动支付增值服务；4.来源：根据企业财报及专家访谈，根据艾瑞统计模型核算。

综上，未来互联网行业仍将保持较高的增长率，良好的发展势头将在竞争与机遇中得到延伸，公司将再接再厉，在移动互联网领域抓住发展机会，优化产品体系，同时加快产业链布局，增强公司核心竞争力，2019年公司将继续紧跟行业发展趋势，对行业进行深度布局，巩固公司在行业中的地位。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	34,077,693.98	18.22%	23,149,037.94	23.70%	47.21%
应收票据与应收账款	6,150,260.73	3.29%	446,687.91	0.46%	1,276.86%
存货		-		-	-
投资性房地产		-		-	-
长期股权投资		-	1,085,738.52	1.11%	-100%
固定资产	1,387,220.51	0.74%	1,990,452.25	2.04%	-30.31%
在建工程		-		-	-
短期借款	10,000,000.00	5.35%	6,700,000.00	6.86%	49.25%
长期借款		-		-	-
预付账款	3,572,129.91	1.91%	240,663.41	0.25%	1,384.28%
其他应收款	3,368,713.63	1.80%	1,098,174.51	1.12%	206.76%
其他流动资产	80,115,003.66	42.83%	66,200,000.00	67.78%	21.02%
其他非流动资产	55,209,396.40	29.51%	15,227.00	0.02%	362,475.66%
资产总计	187,056,566.23	-	97,666,803.86	-	91.53%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金项目变动原因：2018年末公司货币资金余额较2017年末上升47.21%，主要系公司销售收入及净利润增长所致；

2、应收票据与应收账款项目变动原因：2018年末公司应收票据与应收账款余额较2017年末上升1276.86%，主要系公司报告期内业务发展迅速导致应收款项增加所致；

3、长期股权投资变动原因：2018年末公司长期股权投资余额较2017年末下降100%，主要系报告期公司确认对南京爱问医联投资损失所致；

4、固定资产项目变动原因：2018年末公司固定资产余额较2017年末下降30.31%，主要系报告期部分固定资产报废所致；

5、短期借款项目变动原因：2018年末公司短期借款余额较2017年末大幅上升49.25%，主要系

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

公司报告期内新增贷款所致。

6、预付账款项目变动原因：2018年末公司预付账款余额较2017年末上升1384.28%，主要系公司报告期内流量采购预付供应商采购款项增加所致。

7、其他应收款项目变动原因：2018年末公司其他应收款余额较2017年末上升206.76%，主要系公司报告期搬迁新的办公租赁地址押金增加及个人短期借款余额增加所致。

8、其他非流动资产项目变动原因：2018年末公司其他非流动资产余额较2017年末上升幅度较大，主要系公司报告期购买银行3年期大额存单所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	170,969,989.75	-	126,726,719.15	-	34.91%
营业成本	50,930,335.54	29.79%	48,097,044.50	37.95%	5.89%
毛利率	70.21%	-	62.05%	-	-
管理费用	8,217,305.42	4.81%	12,795,097.40	10.10%	-35.78%
研发费用	12,437,341.78	7.27%	19,091,160.71	15.06%	-34.85%
销售费用	2,634,128.35	1.54%	4,646,877.05	3.67%	-43.31%
财务费用	114,740.72	0.07%	422,109.17	0.33%	-72.82%
资产减值损失	1,066,329.98	0.62%	2,253,234.72	1.78%	-52.68%
其他收益	2,062,872.42	1.21%	68,333.73	0.05%	2,918.82%
投资收益	1,979,493.13	1.16%	583,457.27	0.46%	239.27%
公允价值变动收益		-		-	-
资产处置收益		-		-	-
汇兑收益		-		-	-
营业利润	98,761,998.39	57.77%	39,324,869.03	31.03%	151.14%
营业外收入	429,431.60	0.25%	1,397,712.33	1.10%	-69.28%
营业外支出	121,555.13	0.07%	8,114.85	0.01%	1,397.93%
净利润	87,751,128.23	51.33%	40,469,018.93	31.93%	116.84%

项目重大变动原因：

1、营业收入项目变动原因：

2018年度公司营业收入较2017年度增长34.91%，主要系2018年公司进一步提升互联网商业化广告变现能力，充分挖掘平台访问流量的市场价值，同时加大互联网医疗、互联网金融等垂直领域的业务拓展投入，从而带来营业收入的进一步增长；

2、管理费用项目变动原因：

2018 年度管理费用较 2017 年度下降 35.78%，主要系公司 2017 年合并原控股子公司海南爱问普惠管理费用所致；

3、研发费用项目变动原因：

2018 年度研发费用较 2017 年度下降 34.85%，主要系公司 2017 年合并原控股子公司海南爱问普惠研发费用所致；

4、销售费用项目变动原因：

2018 年度销售费用较 2017 年度下降 43.31%，主要系公司 2017 年合并原控股子公司海南爱问普惠销售费用所致；

5、财务费用项目变动原因：

2018 年度财务费用较 2017 年度下降 72.82%，主要系公司 2018 年利息费用减少所致；

6、资产减值损失项目变动原因：

2018 年度资产减值损失较 2017 年度下降 52.68%，一方面系报告期公司确认南京爱问医联长期股权投资损失 1,014,198.14 所致，另一方面系报告期确认的坏账损失 52131.84 比上年度确认的坏账损失大幅减少所致；

7、其他收益项目变动原因

2018 年度其他收益较 2017 年度增长 2,918.82%，主要系公司 2018 年收到政府补贴收益较 2017 年增长所致；

8、投资收益项目变动原因：

2018 年度投资收益较 2017 年度增长 239.27%，一方面系公司 2018 年收到理财收益比 2017 年有所增加，另一方面系上年度报告期处置控股子公司产生的长期股权投资损失所致；

9、营业利润项目变动原因：

2018 年度营业利润较 2017 年度增长 151.14%，一方面系公司 2018 年营业收入、其他收益、投资收益等财务指标均增长所致，另一方面系营业成本比 2017 年上升幅度较小，各项期间费用均较上年同期下降所致；

10、营业外收入项目变动原因：

2018 年度营业外收入较 2017 年度下降 69.28%，主要系公司 2018 年取得政府补助相比减少所致；

11、营业外支出项目变动原因：

2018 年度营业外支出较 2017 年度上升 1397.93%，主要系报告期非流动资产报废损失增加所致；

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

12、净利润项目变动原因：

2018年度净利润较2017年度增长116.84%，主要系公司2018年营业收入、营业利润及营业外收支净额均大幅增长所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	170,969,989.75	126,726,719.15	34.91%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	50,930,335.54	48,097,044.50	5.89%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
技术服务推广	31,319,432.42	18.32%	60,466,430.97	47.71%
直销广告收入	139,650,557.33	81.68%	66,260,288.18	52.29%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期公司主营业务收入分为技术服务推广、直销广告收入。公司的技术服务推广收入主要来自百度时代网络技术（北京）有限公司。双方对通过用户点击百度网盟推广的内容而带来的实际收入按分成比例进行分配。直销广告收入是指公司销售运营人员与广告代理公司直接洽谈获取的广告投放业务。依托公司的丰富专业内容及海量用户访问，公司在百度联盟会员中得到广泛认可，是百度联盟顶级流量合作伙伴。报告期公司业务对百度单一客户销售收入占比集中程度进一步下降，收入占比由上年的47.74%下降到18.32%，公司与百度业务收入占比下降的原因为报告期公司不断加大商业化广告运营力度，加强商业化平台系统研发升级，不断加强平台流量的大数据分析，充分挖掘单位广告业务投入价值，在医疗、金融等垂直化领域积极拓展从而实现收入进一步增长。报告期公司直销广告客户迅速增加，营业收入较上年同期增加73,390,269.15元。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京百度时代网络技术(北京)有限公司	31,319,432.42	18.32%	否

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

2	北京纵横无双科技有限公司	6,464,586.23	3.78%	否
3	新疆有来健康信息服务有限公司	5,518,867.87	3.23%	否
4	深圳市春凯商业保理有限公司	4,941,941.07	2.89%	否
5	启东德商务信息咨询有限公司	4,752,005.82	2.78%	否
合计		52,996,833.41	31.00%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	海南新浪爱问普惠科技有限公司	9,440,920.77	23.26%	否
2	杭州弘文网络科技有限公司	3,144,034.85	7.75%	否
3	上海瑾戎信息科技有限公司	2,355,877.36	5.80%	否
4	武汉恩派尔文化传媒有限公司	1,767,424.27	4.35%	否
5	宁波钱咖广告传媒有限公司	1,549,568.13	3.82%	否
合计		18,257,825.38	44.98%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	98,221,764.39	34,694,534.14	183.10%
投资活动产生的现金流量净额	-66,554,458.72	-27,784,621.31	-139.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-20,738,649.63	6,573,778.40	-415.48%

现金流量分析：

1、经营活动现金流量净额比上年同期增长 183.10%，主要系报告期销售收入增长导致销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加，同时因减少经营性往来导致公司支付的其他与经营活动有关的现金大幅减少；

2、投资活动现金流量净额比上年同期下降 139.54%，主要系报告期公司购买理财产品比上年同期增加所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额比上年同比下降 415.48%，主要系报告期偿还银行贷款及派发股票红利所致；

4、经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润存在一定差异，主要系报告期内公司收回上年度应收账款所致。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

无

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期公司购买理财产品期末余额 80,115,003.66 元, 累计实现收益 2,051,033.51 元。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下:

(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”;“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”;“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示;“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示;“固定资产清理”并入“固定资产”列示;“工程物资”并入“在建工程”列示;“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。

(2) 在利润表中新增“研发费用”项目, 将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示; 在利润表中财务费用项下新增“其中: 利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。

(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。

本次会计政策变更对财务报表项目列示产生影响, 该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

2、会计估计变更: 无

3、重大会计差错更正: 无

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司严格遵守法律法规, 并且在此基础上, 致力于建立健全、良好的企业管理制度, 搭建互相监

督的体系，保证客户、供应商、员工、股东等利益相关方的利益。

公司积极践行作为挂牌公司的社会责任，保障股东特别是中小股东的利益，是公司最基本的社会责任。同时，公司充分尊重和维护挂牌公司各相关方的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，推动公司持续健康发展。

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》等法律法规，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东的权益。

在信息披露及投资者交流方面，公司根据监管部门的规范进行投资者来访咨询的接待工作，指定全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）作为公司指定信息披露媒体。公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

公司注重与投资者沟通交流，制定了《投资者关系管理制度》，有序高效地做好投资者关系管理工作。

在劳资关系与员工发展方面，公司坚持以人为本，把人才战略作为企业发展的重点，公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。同时，公司积极构建和谐的劳资关系，为员工提供良好的工作、生活环境和各种内部、外部培训机会；公司注重对员工职业发展进行规划，提升员工的主人翁意识，为员工提供平等的发展机会和晋升渠道，尊重和维护员工的个人利益，推动员工的快速成长。

在行业协会与社会活动方面，公司始终积极支持相关行业协会的工作，献言献策；积极参加社区活动，实现企业与社会和谐发展。

三、持续经营评价

报告期内，公司整体健康发展，日常运作正常，内部治理日趋完善，不存在异常的经营风险。公司业务正常，主要经营指标合理，经营管理层、核心业务人员稳定，公司拥有良好的持续经营能力。本报告期内，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事件。公司严格按照《公司法》和公司章程的规定，建立了较为完善的治理结构，形成了股东大会、董事会、监事会、管理团队等分级授权管理的机制，有效保证公司顺利运行。报告期内，公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职情形。报告期内，不存在债务违约的情形，公司报告期内无对外担保，不存在因对外巨额担保等或有事项引发的或有负债，不存在导致破产清算的情形；公司不存在大股东长期占用资金的情形，不存在大量长期未作处理的不良资产。经营方面，公司关键管理人员和核心人员长期在公司任职，不存在关键管理人员离职且无人替代和人力资源短缺等情形。

四、未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一）行业发展趋势

根据中国互联网络信息中心（CNNIC）在北京发布第 43 次《中国互联网络发展状况统计报告》的数据显示，截至 2018 年 12 月，我国网民规模达 8.29 亿，普及率为 59.6%。其中，手机网民规模已达 8.17 亿，网民通过手机接入互联网的比例高达 98.6%。

根据《2018 中国互联网研究报告》，从当前中美互联网现状的概念出发，分析了两国互联网垂直领域的巨头的发展情况，从而总结出了中国互联网的四个发展主题，包括：中国互联网巨头的全生态发展战略；互联网为中国农村的电子商务，教育和媒体发展做出的重要贡献；中国的互联网公司采用的“社会+”模式；以及政府权威在互联网发展的重要影响。

预计到 2019 年，随着 5G 技术开始投入商用领域，移动互联网市场从规模到垂直领域的模式将持续深化延展，行业在保持较高的增长率的同时也会持续涌现市场细分领域的发展机会。

（二）公司发展战略

爱问平台作为国内互联网历史上最早的知识共享平台，树立了良好的用户口碑，拥有一大批忠诚的知识社区用户，爱问平台的“懂需求懂人”供需匹配技术，拥有全球独创的问答内容匹配引擎，爱问平台在中文语义分析以及大数据处理，均处于问答行业乃至国内互联网行业的前端。过去爱问平台立足于构建知识内容共享社区，通过累积的大量高质量的知识内容的传播，在满足用户对知识内容需求的同时，为客户提供高效的互联网广告服务。

未来爱问将继续坚持以内容为核心的发展思路，为“知识平台、连接大脑”的愿景而努力。同时爱问科技将依托爱问平台优势，优化资源配置，扩展并且加强渠道建设，进一步完善爱问的内容生态，同时尝试在医疗、教育、金融等互联网垂直领域业务拓展并计划投入大量资源，通过爱问垂直领域的精准流量，带来高价值的精准广告收入及提供与之所匹配的服务，完成从用户导流至服务变现的完整产业链，从而促进公司不断发展壮大，实现业务多元化并做大做强的集团化发展战略。

（三）经营计划或目标

为进一步推进公司战略发展，公司将不断加强内部资源整合与优化，发挥协同效应，提升综合竞争力。

1、2019年，公司将重点整合人力、产品、技术和运营能力等内部资源，发挥各部门间协同效应，从而降低公司内部成本，提高运营效率，实现内部资源的优势互补，增强公司综合竞争力。

2、运用新兴技术，提升互联网信息服务业务商业运营能力。

3、2019年，公司将运用大数据和机器学习技术，加大信息流和精准营销的研发，发挥公司积累多年的互联网行业运营能力，充分挖掘客户价值，提升商业化变现能力、用户规模、品牌知名度和行业影响力，从而实现互联网信息服务收入、利润高速增长。

（四）不确定性因素

无

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、经济波动风险

广告行业是连接商品生产与消费的桥梁，互联网广告行业与宏观经济和商品消费需求有一定的正相关关系。在经济低迷时期，由于大多数广告客户将广告支出作为一项软性支出，因此可能会削弱其广告投放，从而导致整体广告投放需求的减少。同时互联网广告行业的客户来自国民经济的各个行业，客户所在行业整体发展状况、产业政策和监管措施的变化，往往会影响该行业的整体广告投放，进而传导给互联网广告行业。因此，如果宏观经济整体下滑，经济增长减速，将会影响整个互联网广告行业的发展，进而影响公司的业务和经营。

针对上述风险公司的管控措施如下：

公司通过战略梳理对资源重新分配，使主营业务收入的更为多样化，以适应不同经济周期阶段，在整体收入增长的同时，增强其抵御宏观经济波动产生的风险。

2、政策风险

互联网行业是我国重点培育和发展的新兴战略产业之一，国家在产业政策方面给予了较大的支持和鼓励。随着互联网和移动互联网的高速发展，互联网相关配套的法律法规和监管体系也在不断完善。政府部门出台了各类互联网业务的监管规定，提高了互联网信息审查水平，政府加大对互联网公司的监管可能对行业发展产生一定影响。

针对上述风险公司的管控措施如下：

公司一直以来密切关注国家出台的各类互联网行业政策法规及相关规定，定期组织全体员工学习和研究，提高对政策风险的客观性和预见性的认识，降低政策风险可能对公司业务产生的影响。

3、网络安全风险

由于互联网本身是互相通信的计算机连接而成的网络，各网站作为互联网服务运营平台，本质上具有一定开放性。网站平台存在基础设施故障、软件漏洞等系统风险，同时也存在被恶意攻击的可能性。因此若行业内企业无法有效控制网站的安全风险，可能会造成网站出现无法访问、用户数据泄露、数据库丢失等情况，对企业运营带来较大的风险。

针对上述风险公司的管控措施如下：

公司自平台成立以来，一直注重信息安全方面的建设，公司将不断加大对平台安全方面的投入，杜绝信息安全事故的发生。

4、技术更新换代风险

互联网行业属于新兴行业，对技术更新有较高要求，行业内技术升级周期较短，对企业技术更新换代速度提出了较高要求。若新技术能在满足客户需求及降低运营成本等方面对现有技术造成冲击，将对未进行技术更新的企业的发展带来较大影响。只有不断投入对新技术的研发并跟进互联网技术变革，满足用户新需求，才能使公司在激烈的市场及技术竞争中得以生存。

针对上述风险公司的管控措施如下：

公司将根据自身发展的实际情况，在爱问平台技术优势的基础上，进行更先进技术的研发，进而为客户提供更为有效精准的互联网信息服务，保持公司的盈利能力。

5、人员流失风险

互联网行业属于知识密集型行业，产品研发和技术创新依赖于核心技术人员和关键管理人员，随着公司业务的迅速发展，对具有丰富经验的高端人才需求增大，人才竞争日益激烈。能否维持技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才的加盟是公司能否在行业内保持现有市场地位和是否具有持续发展能力的关键。

针对上述风险公司的管控措施如下：

一方面，公司将加强知识产权的保护和知识产权管理体系建设，通过申请专利、签订劳动合同等措施保护公司合法权益。另一方面，公司将积极引进行业内高端技术人才，为技术人员提供学习和培训提高的机会，并不断完善人力资源管理制度和激励措施，以保持核心技术人员的稳定。

（二）报告期内新增的风险因素

无

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二(三)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	10,000,000.00	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	15,000,000.00	10,000,000.00

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
刘昊瓴	有偿许可爱问医联使用公司合法注册的商标（注册号：第22135393号）商标	10,000.00	已事前及时履行	2018年5月7日	2018-023
海南新浪爱问普惠科技有限	公司与关联方海南新浪爱问	15,000,000.00	已事前及时履行	2018年5月9日	2018-027

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

公司	普惠科技有限公司签订《互联网信息技术服务合同》				
刘昊瓴	可爱问医联使用合法注册的商标 号：第 2497245 71983、2496668 72060、2495547 55612、2497226 85658、2638566 26384297) 商标	16,690.00	已事前及时履行	2018年12月 13日	2018-044

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

偶发性关联交易为公司业务发展需要而产生的，以满足公司日常经营的实际需要，对公司整体经营活动有重要促进作用。

偶发性关联交易严格遵循市场公允价格进行结算，对公司财务状况成果不会产生重大影响，不存在损害公司和非关联方股东的利益的情形。

（三）股权激励情况

2018年由于公司有1名员工离职，王欣将其持有的合伙企业出资额0.0894万元以1.0113万元转让给剩余符合条件的4名人员，以上人员间接持有爱问科技34,853.01股，本期需确认股份支付相关费用32,599.02元。

（四）承诺事项的履行情况

1、报告期内，公司承诺在股票发行取得全国中小企业股份转让系统出具的股份登记函之前，不使用本次发行募集的资金。

2、公司董监高出具了《关于股份无代持的说明及承诺》、《关于无同业竞争承诺》、《规范关联交易承诺函》、《不占用资金承诺函》。

3、为避免未来可能发生的同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺》。

4、为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，公司持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员，就公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让事宜，特作出承诺：自2014年1月1日起至本承诺函出具之日，本人及本人所控制的企业不存在占用公

司资产的情形，公司不存在为本人所控制的企业提供担保的情形。

5、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺。

6、董事、监事、高级管理人员关于做出关于诚信状况的承诺及竞业禁止的承诺。

截至本报告披露日，相关人员严格履行了上述承诺，未发生违反承诺的情形。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	11,818,751	44.57%	14,669,579	26,488,330	49.94%
	其中：控股股东、实际控制人	3,570,596	13.46%	3,618,596	7,189,192	13.55%
	董事、监事、高管	3,577,087	13.49%	5,397,575	8,974,662	16.92%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	14,701,249	55.43%	11,850,421	26,551,670	50.06%
	其中：控股股东、实际控制人	10,711,789	40.39%	10,711,789	21,423,578	40.39%
	董事、监事、高管	12,966,359	48.89%	11,848,859	24,815,218	46.79%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		26,520,000	-	26,520,000	53,040,000	-
普通股股东人数		11				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王欣	14,282,385	14,330,385	28,612,770	53.95%	21,423,578	7,189,192
2	金卓恒邦科技(北京)有限公司	5,277,480	5,227,480	10,554,960	19.00%	-	10,554,960
3	海南爱问投资咨询中心(有限合伙)	2,599,994	2,599,994	5,131,988	9.68%	1,733,332	3,398,656
4	刘昊瓴	2,238,500	2,238,500	4,367,000	8.23%	3,357,750	1,009,250
5	任振国	1,352,520	1,352,520	2,705,040	5.10%	-	2,705,040
合计		25,750,879	25,748,879	51,371,758	95.96%	26,514,660	24,857,098

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

王欣系海南爱问投资咨询中心（有限合伙）的普通合伙人。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

是否合并披露：√是 否

控股股东王欣是公司创始人，目前直接持有公司 53.95%的股权，通过海南爱问间接持有公司 0.58%的股权，合计持有公司 54.9456%的股份，现任公司董事长兼总经理，通过行使其作为股东、董事、总经理的权利，能够对公司的战略决策、人事任免、经营管理实施有效的控制和影响。据此，王欣系公司的控股股东和实际控制人，报告期内未发生变化。

王欣先生，董事长兼总经理，1973年9月28日生，中国国籍，具有新加坡居留权。毕业于东南大学无线电通信专业，本科学历。1997年7月至2001年4月任深圳华为技术有限公司销售经理；2001年4月至2002年12月任广州讯龙科技有限公司首席运营官；2003年1月至2005年5月先后任新浪无线总经理和新浪集团资深副总裁；2005年6月至2008年9月任北京驰纵网络科技有限公司总经理；2008年10月至2010年3月任北京空中信使信息技术有限公司首席运营官；2010年3月至2012年2月为自由职业；2012年2月至2012年10月任博网通联网络技术（北京）有限公司总经理；2012年11月至今先后任深圳市问我时代科技有限公司执行董事、总经理，现任爱问科技董事长兼总经理。

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年1月15日	2017年1月15日	375.00	26,667	10,000,125.00	8	0	0	0	0	选择

募集资金使用情况：

2017年股票发行募集资金的使用用途为增加爱问知识共享平台的内容采购、扩容爱问知识共享平台iShare的基础设施和加大爱问知识共享社区建设，本次募集资金总额为人民币10,000,125元。截至2018年6月30日，2017年第一次股票发行所募集资金已使用10,016,566.02元，募集资金利息收入16,441.02元，手续费支出830元，专户余额0元。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况：

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

□适用 √不适用

四、间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利率%	存续时间	是否违约
银行信用借款	招商银行股份有限公司深圳分行	10,000,000.00	6.09%	2016年1月19日-2017年1月19日	否
银行信用借款	招商银行股份有限公司深圳分行	10,000,000.00	5.87%	2018年9月29日-2019年9月29日	否

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

合计	-	20,000,000.00	-	-	-
----	---	---------------	---	---	---

违约情况：适用 不适用**五、 权益分派情况****报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 18 日	-	10	-
2018 年 9 月 6 日	4.50	-	-
合计	4.50	10	-

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王欣	董事长	男	46	本科	2016年2月2日-2019年2月1日	是
刘昊瓴	董事	男	49	本科	2016年2月2日-2019年2月1日	是
王聪	董事	男	34	本科	2016年2月2日-2019年2月1日	是
马丽薇	董事、董事会秘书、财务负责人	女	50	本科	2016年2月2日-2019年2月1日	是
吴泽欣	董事、副总经理	男	38	本科	2017年8月21日-2019年2月1日	是
陆莉	监事	女	36	本科	2017年8月21日-2019年2月1日	否
李千	监事会主席	男	30	大专	2017年8月21日-2019年2月1日	是
弭光	监事	男	60	高中	2016年2月2日-2019年2月1日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长、总经理王欣为公司控股股东、实际控制人，其他董事、监事及高级管理人员与公司控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权
----	----	----------	------	----------	------------	----------

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

						数量
王欣	董事长、总经理	14,282,385	14,282,385	28,612,770	53.95%	0
刘昊瓴	董事	2,238,500	2,358,500	4,367,000	8.23%	0
王聪	董事	13,260	13,260	26,520	0.05%	0
吴泽欣	董事、副总经理	5,206	5,206	10,412	0.04%	0
马丽薇	董事、董秘、财务总监	4,095	4,095	8,190	0.02%	0
合计	-	16,543,446	16,663,446	33,024,892	62.29%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：适用 不适用**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**适用 不适用**二、员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	3	13
市场营销人员	42	42
研发设计人员	23	35
其他人员	18	61
员工总计	86	151

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	5
本科	40	76
专科	38	62
专科及以下	5	8
员工总计	86	151

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

人员变动：随着公司业务发展，公司加大销售和技术的投入，故销售人员增加了 20 人，技术人员增加了 53 人，其他岗位变化不大，同时公司中高层及核心员工较为稳定。

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

人员招聘：公司通过网站、各级人才市场、猎头公司等途径招聘，保证公司人才的引进。

员工薪酬政策：公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司制定《薪酬管理制度》，公司与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付薪酬，并为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育社会保险及住房公积金。

截止 2018 年 12 月 31 日，需要公司承担费用的退休职工为 0 人。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

一、国家产业政策支持

2018年3月5日，十二届全国人大五次会议开幕，国务院总理李克强做政府工作报告提出，要继续深化供给侧结构性改革，深入推进“互联网+”行动和国家大数据战略，大力推进“一带一路”建设。国家推进“供给侧结构性改革”政策，消费升级与“互联网+”新经济模式快速发展为移动营销的蓬勃发展提供需求。以创新引领实体经济转型升级。支持和引导分享经济发展，提高社会资源利用效率，便利人民群众生活。加快大数据、云计算、物联网的应用，以新技术新业态新模式，推动传统产业生产、管理和营销模式的变革。

二、行业所处发展阶段

1、在知识内容供需领域，自从雅虎推出免费问答服务以来，问答业务已变成搜索引擎的必须业务之一。相继与雅虎推出免费问答服务之后，谷歌相继于2002年也推出了付费问答业务，微软搜索也推出了自己的相关问答服务。在国内，新浪于2004年8月推出了新浪爱问，次年百度公司推出了百度知道，其后，各家搜索引擎公司均分别推出了自家的免费问答服务，如SOSO问问（后与搜狗合并成搜搜问问）、360问答等服务。各家搜索引擎推出免费问答服务后，此服务的优秀度也各不相同。但是最终都聚焦于以下几点：知识贡献者的数量、知识贡献者的质量、问答知识丰富程度以及知识社区的氛围。

2、与行业上下游的关系

互联网广告行业的上下游依次是广告主（有广告投放需求的公司）、广告联盟（如百度网盟）、网站主（如爱问网）。广告主基于产品及服务的商业推广需求，向广告联盟支付广告费用，由广告联盟帮助其锁定精准用户分发广告，将广告投放至网站主网站页面，起到宣传推广的作用。用户访问网站主页面点击广告联盟推送的广告，广告联盟根据广告展现数量、展现时间、点击量等向广告主收取广告费用，并按照推广效果向网站进行收入分成。

3、行业机会

由CNNIC发布的《第43次中国互联网发展状况统计报告》数据显示，截至2018年12月，截至2018年12月，我国网民规模达8.29亿，全年新增网民5653万，互联网普及率为59.6%，较2017年底提升3.8个百分点。

另一方面，移动化的发展给行业带来了更大的机遇及挑战。根据易观智库数据显示，移动化是目

前互联网的大势，中国移动互联网用户预计未来几年还将持续保持增长，移动互联网用户的增长将带来移动端市场规模的膨胀，数据显示移动营销市场规模快速增长智能终端设备的普及、用户数量的不断增加以及移动广告平台的不断涌现是促进整体市场发展的动力所在。

4、根据艾瑞咨询 2017 年度中国网络广告核心数据显示，中国网络广告市场规模达到 3750.1 亿元，同比增长 32.9%，较去年增速有所放缓，但仍保持高位。随着网络广告市场发展不断成熟，未来几年的增速将趋于平稳，预计至 2020 年整体规模有望突破万亿元。2017 年中国移动广告市场规模为 2549.6 亿，同比增长率达 68%，远远高于网络广告市场增速，发展势头仍旧强劲。预计到 2020 年，移动广告市场规模将接近 6000 亿。随着用户使用习惯的转移，未来几年移动广告在整体网络广告中的占比将持续增大，预计 2020 年该占比将接近 80%。

三、公司在行业中的竞争优势

1、研发团队优势：

公司拥有完善的研发团队，从前期的需求调研、产品设计、技术预演到程序开发、测试、最终上线以及上线之后的数据监控均形成了一套标准体系。同时公司的研发团队均采用行业领先的项目管理软件，为项目的排期和研发资源的调配提高了效率。公司建立了相对完整的数据分析体系，每日跟踪爱问平台数百项数据指标，监控所有重要的业务数据，在所有关键业务模型中均有着完善的数据预警、预报体系。此数据体系确保了系统的稳定运行，同时保证了问题的早预警、早发现、早处理，也确保对系统的改进有着正确的引导方向。

2、品牌和用户口碑优势

爱问平台作为国内互联网历史上最早的知识共享平台，经历了 12 年的成长历程，使爱问在很长的一段时间内为用户的第一提及率产品。同时历史上作为新浪网旗下的品牌，注入了大量的新浪网优质资源，树立了良好的用户口碑。

3、知识共享社区优势

任何知识平台的内容均需要知识贡献者提供，必须形成优秀的知识贡献者社区，才能有效的激励知识贡献者持续高质量的提供知识。爱问平台自上线以来，大量的时间和资源均投入在知识社区的建设之中。通过名誉、激励等方式，笼络了一大批忠诚的知识社区用户，形成了爱问平台的重要支柱。

从知识贡献者维度上看，爱问 iask 拥有约 2000 万、爱问 iShare 共享文库拥有约 500 万知识贡献者，其中又以高附加值用户为主。爱问平台的忠实知识贡献者认为爱问知识共享平台拥有良好的口碑优势。

不仅如此，由于知识贡献者在爱问平台贡献了大量知识，因此，对于去其他平台贡献类似知识则

相对抵触，以避免重复劳动。单个知识贡献者在爱问平台贡献的内容越多，对爱问平台的感情诉求越大，从而带来极高的粘性。

4、技术和创新优势

爱问平台的“懂需求懂人”供需匹配技术，拥有全球独创的问答内容匹配引擎。通过中文语义分析，爱问平台可以有效的识别问题所归属的问题毛细分类以及问题相关包含的潜在地域信息；通过大数据处理，爱问平台对全网6亿公开社交账号均进行用户画像，通过对用户的属性、地域、喜好、擅长事项的分析，全面了解用户。通过“懂需求懂人”问答技术，爱问平台在中文语义分析以及大数据处理，均处于问答行业乃至国内互联网行业的前端。

除此之外，公司本着知识平台核心理念，采用社交账号登录爱问平台，打通与各大账号的连通，以此鼓励在各平台连通的创新。爱问平台已打通和新浪网、新浪微博、腾讯微博、360问答、百度问答的连通关系。

四、未来规划

1、加强爱问平台建设，扩充知识内容积累，提升公司自身实力。知识内容是公司的竞争壁垒和增长潜力，公司非常重视知识内容共享社区的建设，通过产品优化、平台搭建，为知识贡献者提供更好的产品体验，同时加强用户的精神激励，让更多的知识贡献者可以进一步贡献自己的内容，使平台内容积累更加丰富。

2、加强大客户服务工作，密切关注客户需求，增强客户粘合度。通过对公司产品精细化运营，细分客户分类，并且提供差异化的服务。

3、拓展渠道建设，尝试垂直化运营爱问平台具体内容板块。公司进一步拓展内容来源，和其他专业垂直化的内容平台进行充分的合作，从而获取精准的垂直化内容，通过垂直化内容获得定向的客户群体，在提升客户访问忠诚度和美誉度的同时，可以获得更多的潜在商业价值。

4、积极研发新产品上线商业化，例如爱问 iShare，吸引更多新用户的同时稳固现有老用户，增强公司对客户的吸引力。公司将进一步拓展垂直产品，完善内容的分布和分类。从问答类的产品体验进一步拓展为经验、百科、文库等全面的内容体系；从文字的产品体验进一步拓展为图文、视频等全面的内容体系。通过对内容表现方式和组织方式的多维度拓展，进一步增强公司对客户的吸引力。

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股转系统制定的相关业务规则的要求，不断完善治理机制。公司股东大会、董事会和监事会依照法律法规、行政法规、中国证监会规定和公司章程认真履行职责。公司按照法律、行政法规和中国证监会的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。调整优化了公司内部部分部门架构与职能，提升了公司整体风险控制能力。

截止报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照法律法规的要求，召集，召开股东大会，历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的股东人数，人员资格及股东大会的表决均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，给予公司所有股东充分的知情权、话语权。

公司董事会认为：公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序进行。

截止报告期末，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

(1) 修改经营范围 第二章第十四条：

修改前：计算机软硬件的技术开发；国内贸易；经营进出口业务；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；软件开发；健康养生管理咨询（须经审批的诊疗活动除外）；计算机硬件、网络的技术开发、技术服务、技术咨询；网上从事广告业务（法律法规、国务院规定需另行办理广告经营审批的，需取得许可后方可经营）；广告信息咨询；预防保健咨询（不含诊疗活动）；预防保健服务（须经审批的诊疗活动除外）；商务信息咨询；投资咨询（除经纪）；市场营销策划；组织文化艺术交流活动；销售计算机、软件及辅助设备；网络设备的研究、开发；计算机网络设备的安装与维护；计算机系统集成、技术服务；电子商务平台维护；智能化设备开发和维护；计算机互联网网站设计、维护；为电子商务解决方案提供咨询服务。信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）；互联网医疗保健信息服务。

修改后：计算机软硬件的技术开发；国内贸易；经营进出口业务；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；软件开发；健康养生管理咨询（须经审批的诊疗活动除外）；计算机硬件、网络的技术开发、技术服务、技术咨询；网上从事广告业务（法律法规、国务院规定需另行办理广告经营审批的，需取得许可后方可经营）；广告信息咨询；预防保健咨询（不含诊疗活动）；预防保健服务（须经审批的诊疗活动除外）；商务信息咨询；投资咨询（除经纪）；市场营销策划；组织文化艺术交流活动；销售计算机、软件及辅助设备；网络设备的研究、开发；计算机网络设备的安装与维护；计算机系统集成、技术服务；电子商务平台维护；智能化设备开发和维护；计算机互联网网站设计、维护；为电子商务解决方案提供咨询服务。信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）；互联网医疗保健信息服务；电子出版物零售。即新增电子出版物零售一项。

(2) 修改注册资本 第一章第七条：

修改前：公司的注册资本为人民币 26,520,000.00 元。

修改后：公司的注册资本为人民币 53,040,000.00 元。

(3) 修改公司住所 第一章第五条：

修改前：深圳市南山区粤海街道高新区科苑路东白石路北高新技术工业村 T-3 厂房 T3B4-b，邮政编码：518054。

修改后：“深圳市南山区科技园高新南六路与科技南八路交汇处超多维科技大厦 12 层，邮政编码：518054。

(二) 三会运作情况

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	<p>第一届第十四次会议审议通过：《关于设立天津分公司的议案》；《关于向招商银行股份有限公司质押公司应收账款的议案》；《关于公司控股股东及其亲属为公司银行贷款提供担保的关联交易议案》；《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》；《关于变更公司经营范围暨修改公司章程的议案》；《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>第一届第十五次会议审议通过：《关于<2017 年度董事会工作报告>的议案》；《关于<2017 年度总经理工作报告>的议案》；《关于<2017 年度财务决算报告>的议案》；《关于<2018 年度财务预算报告>的议案》；《关于<2017 年年度报告及报告摘要>的议案》；《关于<2017 年度利润分配预案>的议案》；《关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项审计说明的议案》；《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构的议案》；《关于<提请召开 2017 年度股东大会>的议案》。</p> <p>第一届第十六次会议审议通过：《关于<2018 年第一季度工作报告>的议案</p> <p>第一届第十七次会议审议通过：《关于设立海南分公司的议案》；《关于许可关联公司独占使用商标的议案》；《关于修改<公司章程>的议案》；《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>第一届第十八次会议审议通过：《关于关联方向公司提供互联网信息技术服务暨偶发性关联交易的议案》</p> <p>第一届第十九次会议审议通过：《关于公司注册地址变更暨修改公司章程的议案》；《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>第一届第二十次会议审议通过：《关于公司 2018 年半年度报告的议案》；《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；《关于利用闲置自有资金进行委托理财的议案》；《关于<2018 年半年度利润分配预案>的议案》；《关于提请召开 2018 年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>第一届第二十次一会议审议通过：《关于许可关联公司独占使用商标的议案》；《关于提请召开 2018 年第五次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>第一届第四次会议审议通过：《关于<2017 年度监事会工作报告>的议案》；《关于<2017 年度财务决算报告>的议案》；《关于<2018 年度财务预算报告>的议案》；《关于<2017 年年度报告及报告摘要>的议案》；《关于<2017 年度利润分配预案>的议案》；《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构的议案》；《关于<2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告>议案》</p>

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

		<p>第一届第五次会议审议通过：《关于<2018 年第一季度工作报告>的议案》</p> <p>第一届第六次会议审议通过：《关于公司 2018 年半年度报告的议案》；《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；《关于<2018 年半年度利润分配预案>的议案》</p>
股东大会	6	<p>2018 年第一次临时股东大会审议通过：《关于设立天津分公司的议案》；《关于向招商银行股份有限公司质押公司应收账款的议案》；《关于公司控股股东及其亲属为公司银行贷款提供担保的关联交易议案》；《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》；《关于变更公司经营范围暨修改公司章程的议案》。</p> <p>2017 年年度股东大会审议通过：《关于<2017 年度董事会工作报告>的议案》；《关于<2017 年度财务决算报告>的议案》；《关于<2018 年度财务预算报告>的议案》；《关于<2017 年年度报告及报告摘要>的议案》；《关于<2017 年度利润分配预案>的议案》；《关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项审计说明的议案》；《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》；《关于<2017 年度监事会工作报告>的议案》。</p> <p>2018 年第二次临时股东大会审议通过：《关于设立海南分公司的议案》；《关于许可关联公司独占使用商标的议案》；《关于修改<公司章程>的议案》；《关于关联方向公司提供互联网信息服务暨偶发性关联交易的议案》。</p> <p>2018 年第三次临时股东大会审议通过：《关于公司注册地址变更暨修改公司章程的议案》</p> <p>2018 年第四次临时股东大会审议通过：《关于公司 2018 年半年度报告的议案》；《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；《关于利用闲置自有资金进行委托理财的议案》；《关于<2018 年半年度利润分配预案>的议案》。</p> <p>2018 年第五次临时股东大会审议通过：《关于许可关联公司独占使用商标的议案》</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各司其责、相互制约的科学有效的工作机制。报告期内，公司治理已进入有效的运行阶段，三会均按照相关法律法规及公司

章程依法运行。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。

同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通、联系、事务处理等工作开展。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在风险，对本年度内的监督事项没有异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

1、业务独立性

公司具有独立完整的业务流程、独立的经营场所以及独立的技术、业务部门和渠道，独立开展业务，不依赖于控股股东或其他关联方，且不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易，公司业务独立。

2、资产独立情况

公司通过租赁取得经营场地深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南八路 12 号超多维科技大厦 1201 的使用权，拥有商标权、计算机软件著作权等无形资产和办公设备等有形资产，截至报告期末公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，公司资产独立。

3、人员独立情况

公司、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

4、机构独立情况

公司设立了健全的组织机构体系，不存在与控股股东控制的其他企业职能部门之间的从属关系。公司独立运行，拥有机构设置自主权。

5、财务独立情况

公司设有财务部门进行独立核算，配备了专职财务人员，独立开设银行账户，独立纳税，拥有一套独立的会计核算体系，财务管理和风险控制等内部管理制度，独立进行财务决策，公司财务独立。

6、关于相关利益者

公司能够充分维护利益相关者的合法权益，实现股东、用户、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，均按照法律法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时的披露有关信息。公司自成立以来，一直严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司并未出现年度报告差错情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZI10249 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市南京东路 61 号 4 楼广场西塔 3-9 层
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	陈勇、吕红涛
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

信会师报字[2019] ZI10249 号

深圳爱问科技股份有限公司全体股东：

审计意见

我们审计了深圳爱问科技股份有限公司（以下简称爱问科技）财务报表，包括 2018-12-31 的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东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，公允反映了爱问科技 2018-12-31 的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

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，我们独立于爱问科技，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。

其他信息

爱问科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括爱问科技 2018 年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。

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，管理层负责评估爱问科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督爱问科技的财务报告过程。

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，就可能导致对爱问科技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爱问科技不能持续经营。

(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。

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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈勇
(项目合伙人)

中国注册会计师：吕红涛

中国·上海

2019年4月23日

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	34,077,693.98	23,149,037.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		6,150,260.73	446,687.91
其中：应收票据			
应收账款	(二)	6,150,260.73	446,687.91
预付款项	(三)	3,572,129.91	240,663.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	3,368,713.63	1,098,174.51
其中：应收利息			267,438.36
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五)	80,115,003.66	66,200,000.00
流动资产合计		127,283,801.91	91,134,563.77
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(六)		1,085,738.52
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(七)	1,387,220.51	1,990,452.25
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(八)	2,698,501.07	2,864,569.43
开发支出			

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

商誉			
长期待摊费用	(九)	227,020.52	465,860.64
递延所得税资产	(十)	250,625.82	110,392.25
其他非流动资产	(十一)	55,209,396.40	15,227.00
非流动资产合计		59,772,764.32	6,532,240.09
资产总计		187,056,566.23	97,666,803.86
流动负债：			
短期借款	(十二)	10,000,000.00	6,700,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		8,082,198.40	1,889,631.64
其中：应付票据			
应付账款	(十三)	8,082,198.40	1,889,631.64
预收款项	(十四)	6,963,711.31	804,828.32
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十五)	4,842,133.31	3,963,824.01
应交税费	(十六)	10,046,217.85	609,818.75
其他应付款	(十七)	1,982,083.58	3,141,317.08
其中：应付利息			
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			
其他流动负债			
流动负债合计		41,916,344.45	17,109,419.80
非流动负债：			
长期借款			
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			

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

递延收益	(十八)	667,110.47	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		667,110.47	
负债合计		42,583,454.92	17,109,419.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(十九)	53,040,000.00	26,520,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十)	10,949,416.61	10,916,817.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十一)	15,149,120.37	6,374,007.55
一般风险准备			
未分配利润	(二十二)	65,334,574.33	36,746,558.92
归属于母公司所有者权益合计		144,473,111.31	80,557,384.06
少数股东权益			
所有者权益合计		144,473,111.31	80,557,384.06
负债和所有者权益总计		187,056,566.23	97,666,803.86

法定代表人：王欣

主管会计工作负责人：马丽薇

会计机构负责人：马丽薇

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		170,969,989.75	126,726,719.15
其中：营业收入	(二十三)	170,969,989.75	126,726,719.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		76,250,356.91	88,053,641.12
其中：营业成本	(二十三)	50,930,335.54	48,097,044.50
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	(二十四)	850,175.12	748,117.57
销售费用	(二十五)	2,634,128.35	4,646,877.05

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

管理费用	(二十六)	8,217,305.42	12,795,097.40
研发费用	(二十七)	12,437,341.78	19,091,160.71
财务费用	(二十八)	114,740.72	422,109.17
其中：利息费用		168,262.83	483,432.52
利息收入		95,151.88	88,764.45
资产减值损失	(二十九)	1,066,329.98	2,253,234.72
信用减值损失			
加：其他收益	(三十)	2,062,872.42	68,333.73
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十一)	1,979,493.13	583,457.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		98,761,998.39	39,324,869.03
加：营业外收入	(三十二)	429,431.60	1,397,712.33
减：营业外支出	(三十三)	121,555.13	8,114.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		99,069,874.86	40,714,466.51
减：所得税费用	(三十四)	11,318,746.63	245,447.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		87,751,128.23	40,469,018.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		87,751,128.23	39,803,680.26
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			665,338.67
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益			457.15
2. 归属于母公司所有者的净利润		87,751,128.23	40,468,561.78
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		87,751,128.23	40,469,018.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		87,751,128.23	40,468,561.78
归属于少数股东的综合收益总额			457.15
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.65	1.53
（二）稀释每股收益		1.65	1.53

法定代表人：王欣

主管会计工作负责人：马丽薇

会计机构负责人：马丽薇

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		179,061,336.04	101,571,362.08
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		730,682.89	
收到其他与经营活动有关的现金	(三十五)	10,448,980.64	5,235,174.21
经营活动现金流入小计		190,240,999.57	106,806,536.29
购买商品、接受劳务支付的现金		41,071,231.96	
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		23,466,603.96	26,005,142.30
支付的各项税费		9,720,368.69	6,066,041.15
支付其他与经营活动有关的现金	(三十五)	17,761,030.57	40,040,818.70
经营活动现金流出小计		92,019,235.18	72,112,002.15

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

经营活动产生的现金流量净额		98,221,764.39	34,694,534.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		288,003,005.00	172,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,518,871.87	1,352,321.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			480.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			10,017,119.37
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		290,521,876.87	183,369,920.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,473,602.59	1,754,542.17
投资支付的现金		351,602,733.00	209,400,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		357,076,335.59	211,154,542.17
投资活动产生的现金流量净额		-66,554,458.72	-27,784,621.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,510,125.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	10,001,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	20,511,125.00
偿还债务支付的现金		6,868,262.83	3,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,870,386.80	10,637,346.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		30,738,649.63	13,937,346.60
筹资活动产生的现金流量净额		-20,738,649.63	6,573,778.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		10,928,656.04	13,483,691.23
加：期初现金及现金等价物余额		23,149,037.94	9,665,346.71
六、期末现金及现金等价物余额		34,077,693.98	23,149,037.94

法定代表人：王欣

主管会计工作负责人：马丽薇

会计机构负责人：马丽薇

(四) 股东权益变动表

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
	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	26,520,000.00				10,916,817.59				6,374,007.55		36,746,558.92		80,557,384.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	26,520,000.00				10,916,817.59				6,374,007.55		36,746,558.92		80,557,384.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	26,520,000.00				32,599.02				8,775,112.82		28,588,015.41		63,915,727.25
(一) 综合收益总额											87,751,128.23		87,751,128.23
(二) 所有者投入和减少资本					32,599.02								32,599.02
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					32,599.02								32,599.02
4. 其他													
(三) 利润分配									8,775,112.82		-32,643,112.82		-23,868,000.00
1. 提取盈余公积									8,775,112.82		-8,775,112.82		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-23,868,000.00		-23,868,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	26,520,000.00										-26,520,000.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	26,520,000.00									-26,520,000.00		
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	53,040,000.00				10,949,416.61				15,149,120.37	65,334,574.33		144,473,111.31

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
	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	1,333,333.00				16,085,283.88				2,305,200.47		20,746,804.22		40,470,621.57
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,333,333.00				16,085,283.88				2,305,200.47		20,746,804.22		40,470,621.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,186,667.00				-5,168,466.29				4,068,807.08		15,999,754.70	457.15	40,087,219.64
（一）综合收益总额											40,468,561.78	457.15	40,469,018.93
（二）所有者投入和减少资本	26,667.00				9,791,533.71								9,818,200.71
1. 股东投入的普通股	26,667.00				9,973,458.00								10,000,125.00

证券代码：870036

证券简称：爱问科技

主办券商：长江证券

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					59,754.96							59,754.96
4. 其他					-241,679.25							-241,679.25
(三) 利润分配								4,068,807.08	-14,268,807.08			-10,200,000.00
1. 提取盈余公积								4,068,807.08	-4,068,807.08			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-10,200,000.00			-10,200,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	25,160,000.00				-14,960,000.00						-10,200,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	14,960,000.00				-14,960,000.00							
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	10,200,000.00										-10,200,000.00	
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	26,520,000.00				10,916,817.59			6,374,007.55	36,746,558.92			80,557,384.06

法定代表人：王欣

主管会计工作负责人：马丽薇

会计机构负责人：马丽薇

二〇一八年一至十二月财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

深圳爱问科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于2012年10月29日。公司统一社会信用代码:91440300056180389K,截至2018年12月31日注册资本:人民币5,304.00万元,注册地址:深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南八路12号超多维科技大厦1201,法定代表人:王欣。

公司初始注册资本人民币100.00万元,由王欣和刘昊瓴两名自然人共同出资设立,其中:王欣出资90.00万元,出资比例90.00%;刘昊瓴出资10.00万元,出资比例10.00%。业经深圳佳和会计师事务所出具的深佳和验字[2012]326号《验资报告》验证。

2015年11月04日,根据公司临时股东会决议,股东王欣将其持有公司26.67%的股权转让给海南弘伟创科投资咨询中心(有限合伙),股东王欣将其持有公司13.33%的股权转让给海南爱问投资咨询中心(有限合伙),股东王欣将其持有公司5%的股权转让给股东刘昊瓴。变更后的股权结构为:王欣出资45.00万元,出资比例45.00%,刘昊瓴出资15.00万元,出资比例15.00%,海南弘伟创科投资咨询中心(有限合伙)出资26.67万元,出资比例26.67%,海南爱问投资咨询中心(有限合伙)出资13.33万元,出资比例13.33%。

深圳文化产权交易所对转让方王欣与受让方海南爱问投资咨询中心(有限合伙)、刘昊瓴签订的《股权转让协议》进行了见证,见证书编号为:JZ2015110222;深圳文化产权交易所对转让方王欣与受让方海南弘伟创科投资咨询中心(有限合伙)签订的《股权转让协议》进行了见证,见证书编号为:JZ2015110220。

公司已办理工商变更登记手续,并于2015年11月06日取得了新的营业执照。

2015年12月28日,根据公司股东会决议,股东海南弘伟创科投资咨询中心(有限合伙)将其持有公司26.67%的股权转让给股东王欣,变更后的股权结构为:王欣出资71.67万元,出资比例71.67%,刘昊瓴出资15.00万元,出资比例15.00%,海南爱问投资咨询中心(有限合伙)出资13.33万元,出资比例13.33%。

深圳文化产权交易所对转让方海南弘伟创科投资咨询中心(有限合伙)与受让方王欣签订的《股权转让协议》进行了见证,见证书编号为:JZ2015121372。

2015年12月29日,根据公司股东会决议,同意公司注册资本由100.00万元变更为133.3333万元,其中:金卓恒邦科技(北京)有限公司出资26.5333万元,任振国出资6.80万元。变更后的股权结构为:王欣出资71.67万元,出资比例53.75%,刘昊瓴出资15.00万元,出资比例11.25%,海南爱问投资咨询中心(有限合伙)出资13.33万元,出资比例10.00%,金卓恒邦科技(北京)有

限公司出资 26.5333 万元，出资比例 19.90%，任振国出资 6.80 万元，出资比例 5.10%。

公司已办理工商变更登记手续，并于 2015 年 12 月 30 日取得了新的营业执照。

2016 年 2 月 1 日，根据公司股东会决议及公司章程的规定，公司以 2015 年 12 月 31 日为基准日，将深圳市问我时代科技有限公司整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币 1,333,333.00 元。原深圳市问我时代科技有限公司的全体股东即为深圳爱问科技股份有限公司的全体股东。按照发起人协议及章程的规定，各股东以其拥有的截至 2015 年 12 月 31 日止深圳市问我时代科技有限公司的净资产 15,105,564.06 元按 11.33:1 的比例折合股份总额，共计股本人民币 1,333,333.00 元，大于股本部分 13,772,231.06 元计入资本公积。本次变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2016]第 310183 号《验资报告》验证。公司于 2016 年 3 月 7 日取得深圳市市场监督管理局福田局核发的 91440300056180389K 号《企业法人营业执照》。公司各发起人的出资额及出资比例分别为：王欣出资 71.67 万元，出资比例 53.75%，刘昊瓴出资 15.00 万元，出资比例 11.25%，海南爱问投资咨询中心（有限合伙）出资 13.33 万元，出资比例 10.00%，金卓恒邦科技(北京)有限公司出资 26.5333 万元，出资比例 19.90%，任振国出资 6.80 万元，出资比例 5.10%。

2017 年 2 月 3 日，根据公司股东会决议，同意公司注册资本由 133.3333 万元变更为 136.00 万元，其中：王欣出资 1.5763 万元，金卓恒邦科技(北京)有限公司出资 0.5307 万元，刘昊瓴出资 0.30 万元，任振国出资 0.136 万元，王聪出资 0.068 万元，吴泽欣出资 0.0267 万元，马丽薇出资 0.021 万元，董英志出资 0.008 万元。全体股东已货币资金出资 1,000.0125 万元，超出注册资本部分 997.3485 万元计入资本公积。本次变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2017]第 ZI10052 号《验资报告》验证。变更后的股权结构为：王欣出资 73.2430 万元，出资比例 53.8552%，金卓恒邦科技(北京)有限公司出资 27.0640 万元，出资比例 19.90%，刘昊瓴出资 15.30 万元，出资比例 11.25%，海南爱问投资咨询中心（有限合伙）出资 13.3333 万元，出资比例 9.8039%，任振国出资 6.9360 万元，出资比例 5.10%，王聪出资 0.068 万元，出资比例 0.05%，吴泽欣出资 0.0267 万元，出资比例 0.0196%，马丽薇出资 0.021 万元，出资比例 0.0154%，董英志出资 0.008 万元出资比例 0.0059%。

2017 年 4 月 17 日，根据公司 2016 年度股东会决议，审议通过了《关于<公司 2016 年度利润分配预案>的议案》，公司以股权登记日总股本为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 110 股，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 75 股。变更后的注册资本为 2,652.00 万元，其中：王欣出资 1,428.2385 万元，出资比例 53.8552%，金卓恒邦科技(北京)有限公司出资 527.7480 万元，出资比例 19.90%，刘昊瓴出资 298.35 万元，出资比例 11.25%，海南爱问投资咨询中心（有限合伙）出资 259.9994 万元，出资比例 9.8039%，任振国出资 135.2520 万元，出资比例 5.10%，王聪出资 1.3260 万元，出资比例 0.05%，吴泽欣出资 0.5206 万元，出资比例 0.0196%，马丽薇出资 0.4095 万元，出资比例 0.0154%，董英志出资 0.1560 万元出资比例 0.0059%。

2018年5月8日，根据公司2017年度股东会决议，审议通过了《关于<2017年度利润分配预案>的议案》，公司以股权登记日总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股10股。变更后的注册资本为5,304.00万元。

本公司主要经营范围包括：计算机软硬件的技术开发；国内贸易；经营进出口业务；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外）；软件开发；健康养生管理咨询（须经审批的诊疗活动除外）；计算机硬件、网络的技术开发、技术服务、技术咨询；网上从事广告业务（法律法规、国务院规定需另行办理广告经营审批的，需取得许可后方可经营）；广告信息咨询；预防保健咨询（不含诊疗活动）；预防保健服务（须经审批的诊疗活动除外）；商务信息咨询；投资咨询（除经纪）；市场营销策划；组织文化艺术交流活动；销售计算机、软件及辅助设备；网络设备的研究、开发；计算机网络设备的安装与维护；计算机系统集成、技术服务；电子商务平台维护；智能化设备开发和维护；计算机互联网网站设计、维护；为电子商务解决方案提供咨询服务。^信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）；互联网医疗保健信息服务；电子出版物零售。（涉及许可证的凭许可证经营）。本财务报表业经公司董事会于2019年4月23日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营

自报告期末起12个月内公司具备持续经营能力。

三、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本次报告期间为2018年1月1日至2018年12月31日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方

财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，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。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变

动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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；但是，在丧失控制权之前每一次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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）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：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则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合同条款作出实质性修改的，则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时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或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，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

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。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（十一） 应收款项坏账准备

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：本公司将单项金额（大于等于100万元人民币）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	有确凿证据、性质特殊表明其信用风险特征不同于账龄信用风险的应收款项（如合同期内的押金、保证金和预付性质款项，备用金等）
组合 2	以账龄作为信用风险特征组合
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	个别认定法：单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，不计提减值准备。

组合2 账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

在资产负债表日，本公司对单项金额不重大但出现明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试，计提坏账准备。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌

价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

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。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资

成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

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；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；对于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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于

公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 投资性房地产

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产**1、 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （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。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67
办公设备及其他	3-5	5	19-31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

2、 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
----	--------

专利权	10
应用软件	10
商标权及域名	10
特许使用权	10

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年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。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产

(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，能够证明其有用性；

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资

产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用为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。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

按受益期摊销。

（二十二）职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十三）预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务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、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十四) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动][是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认

取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十五) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则：

公司的销售收入主要为广告收入，按照技术服务推广、直销广告服务分别确认。

技术服务推广：公司目前与百度时代网络技术（北京）有限公司签订了独家合作协议，并签订了相关的排他协议。每自然月次月5日（遇法定节假日顺延），百度时代网络技术（北京）有限公司按合同约定标准确定分成数额，本公司确认无误后，开具发票确认收入实现。

直销广告服务：根据与客户签订的合同约定确认收入实现。具体为：公司一般根据发布时间或发布次数收取费用。对于根据发布时间收取费用的，双方根据签署的协议上的具体广告投放周期，将投放周期的天数按自然月区分，计算不同月份的广告投放天数，进而确定不同月份应确认的收入金额。对于按发布次数收取费用的，根据签署的协议约定的客户购买的展现次数，公司进行广告投放并通过自身数据统计系统来统计实际投放数量按月确认

收入。另外，公司将爱问商业广告系统系列产品授权给客户在全国或者某一区域代理销售的，约定了服务总期间的，将收入在提供服务的期间内按月予以分摊，每月按照分摊金额确认收入。

另外，公司“轻松借”业务具体收入确认方法如下：

轻松借：公司与通过“轻松借”平台放款（注册）主体，按照合同的约定，双方对账无误后，确认收入。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十六) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府文件明确规定补助对象为资产类项目的，使用该政府补助款将使公司形成长期资产的，本公司将该政府补助划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

政府文件明确规定补助对象为收益类项目的，该政府补助无特定用途，或使用该政府补助款不会使公司形成长期资产的，本公司将该政府补助划分为与收益相关的政府补助

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

根据该政府补助的实际使用情况判断。

2、 确认时点

实际收到政府补助款时确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）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，本公司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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十八）租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (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。

(五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 6,150,260.73 元，上期金额 446,687.91 元；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 8,082,198.40 元，上期金额 1,889,631.64 元；</p> <p>调增“其他应收款”本期金额 0 元，上期金额 267,438.36 元；</p> <p>调增“其他应付款”本期金额 0 元，上期金额 0 元；</p> <p>调增“固定资产”本期金额 0 元，上期金额 0 元；</p> <p>调增“在建工程”本期金额 0 元，上期金额 0 元；</p> <p>调增“长期应付款”本期金额 0 元，上期金额 0 元。</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>调减“管理费用”本期金额 12,437,341.78 元，上期金额 19,091,160.71 元，重分类至“研发费用”。</p>
<p>(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>无影响。</p>

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、3%

深圳爱问科技股份有限公司
2018年1月1日至2018年12月31日
财务报表附注

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

说明：深圳爱问科技股份有限公司城市维护建设税为7%，深圳爱问科技股份有限公司海南分公司城市维护建设税为5%。

(二) 税收优惠

根据深国税福减免备案[2015]326号税务事项通知书及《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）规定，本公司享受如下税收优惠：从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	8,664.81	13,145.29
银行存款	34,069,029.17	23,135,892.65
其他货币资金		
合计	34,077,693.98	23,149,037.94
其中：存放在境外的款项总额		

本报告期无受限制的货币资金。

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	6,150,260.73	446,687.91
合计	6,150,260.73	446,687.91

1、应收票据

本报告期无应收票据。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	6,473,958.66	100.00	323,697.93	5.00	6,150,260.73	470,197.80	43.27	23,509.89	5.00	446,687.91
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款						616,534.96	56.73	616,534.96	100.00	
合计	6,473,958.66	100.00	323,697.93	5.00	6,150,260.73	1,086,732.76	100.00	640,044.85		446,687.91

本报告期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1年以内	6,473,958.66	323,697.93	5.00
合计	6,473,958.66	323,697.93	5.00

确定该组合依据的说明：请见本报告三、(十一)、2

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 52,131.84 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	368,478.76

应收账款核销说明：无法收回。

(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		坏账准备
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	
北京集奥聚合科技有限公司	2,597,731.00	40.13	129,886.55
贵州广聚财信息科技有限公司	488,439.69	7.54	24,421.98
瑞安市小呆网络科技有限公司	338,789.59	5.23	16,939.48
上海英索凡网络科技有限公司	285,009.00	4.40	14,250.45
温州逸趣信息技术有限公司	193,443.60	2.99	9,672.18
合计	3,903,412.88	60.29	195,170.64

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	3,559,210.10	99.64	240,663.41	100.00
1至2年	12,919.81	0.36		
合计	3,572,129.91	100.00	240,663.41	100.00

本期无账龄超过一年且金额重大的预付款项

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
西藏多点广告有限公司	364,801.60	10.21
宁波钱咖广告传媒有限公司	357,457.78	10.01
宁波盛盈金融信息服务有限公司	328,772.01	9.20
支付宝(中国)网络技术有限公司	238,836.00	6.69
阿里云计算有限公司	194,927.30	5.46
合计	1,484,794.69	41.57

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		267,438.36
应收股利		

深圳爱问科技股份有限公司
2018年1月1日至2018年12月31日
财务报表附注

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	3,368,713.63	830,736.15
合计	3,368,713.63	1,098,174.51

1、 应收利息

（1）应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
购买短期银行理财产品		267,438.36
合计		267,438.36

2、 应收股利

本报告期无应收股利。

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合不计提坏账准备的其他应收款	3,368,713.63	100.00			3,368,713.63	830,736.15	100.00			830,736.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,368,713.63	100.00			3,368,713.63	830,736.15	100.00			830,736.15

说明 1：按信用风险特征组合不计提坏账准备的其他应收款详见本附注三、(十一) 2 中组合 1 所示内容。

深圳爱问科技股份有限公司
2018年1月1日至2018年12月31日
财务报表附注

(2) 本报告期无本期计提、转回或收回的坏账准备情况。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金	1,460,114.28	241,060.00
个人借款	674,800.00	13,891.48
其他	1,233,799.35	575,784.67
合计	3,368,713.63	830,736.15

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
深圳超多维光电子有限公司	押金	1,347,272.10	1年以内	39.99	
张素珊	员工借款	662,800.00	1年以内	19.68	
第一太平戴维斯物业顾问(广州)有限公司	押金	46,403.94	1年以内	1.38	
北京市创富春天商务服务有限公司	押金	25,200.00	1年以内	0.75	
滴滴科技出行有限公司	其他	20,000.00	1-2年	0.59	
合计		2,101,676.04		62.39	

(6) 本报告期无涉及政府补助的应收款项。

- (7) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- (8) 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
短期理财产品	80,115,003.66	66,200,000.00
合计	80,115,003.66	66,200,000.00

说明：短期理财产品指的是公司购买的短期银行及证券理财产品。其中，上海银行“稳进”2号结构性存款产品（SD21806M109A），涉及金额为人民币1,540万元，投资期限自2018年9月18日起至2019年3月19日共182天。该产品采用到期一次兑付的期限结构设计，客户不得提前部分支取或全额赎回该结构性产品，使用受到限制。

(六) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动						期末余额	本期计提减值准备	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			
1. 合营企业										
小计										
2. 联营企业										
南京爱问医联信息技术有限公司	1,085,738.52			-71,540.38				1,014,198.14	1,014,198.14	1,014,198.14
小计	1,085,738.52			-71,540.38				1,014,198.14	1,014,198.14	1,014,198.14
合计	1,085,738.52			-71,540.38				1,014,198.14	1,014,198.14	1,014,198.14

(七) 固定资产**1、 固定资产及固定资产清理**

项目	期末余额	年初余额
固定资产	1,387,220.51	1,990,452.25
固定资产清理		
合计	1,387,220.51	1,990,452.25

2、 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	办公家具及设备	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	660,960.68	2,273,424.81	309,634.51	3,244,020.00
(2) 本期增加金额		367,653.64	89,541.09	457,194.73
—购置				
—在建工程转入				
(3) 本期减少金额		92,029.97	161,918.85	253,948.82
—处置或报废		92,029.97	161,918.85	253,948.82
(4) 期末余额	660,960.68	2,549,048.48	237,256.75	3,447,265.91
2. 累计折旧				
(1) 年初余额	129,656.32	1,036,006.86	87,904.57	1,253,567.75
(2) 本期增加金额	156,978.20	718,985.96	57,664.42	933,628.58
—计提	156,978.20	718,985.96	57,664.42	933,628.58
(3) 本期减少金额		65,813.55	61,337.38	127,150.93
—处置或报废				
(4) 期末余额	286,634.52	1,689,179.27	84,231.61	2,060,045.40
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	374,326.16	859,869.21	153,025.14	1,387,220.51
(2) 年初账面价值	531,304.36	1,237,417.95	221,729.94	1,990,452.25

- 3、 本报告期无暂时闲置的固定资产。
- 4、 本报告期无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- 5、 本报告期无通过经营租赁租出的固定资产情况。
- 6、 本报告期无未办妥产权证书的固定资产情况。

(八) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	商标及域名	特许使用权	应用软件	合计
1. 账面原值				
（1）年初余额	1,480,754.71	2,002,788.35	117,615.38	3,601,158.44
（2）本期增加金额	283,018.87		226,699.04	509,717.91
—购置	283,018.87		226,699.04	509,717.91
—内部研发				
（3）本期减少金额	304,675.14			304,675.14
—处置				
（4）期末余额	1,459,098.44	2,002,788.35	344,314.42	3,806,201.21
2. 累计摊销				
（1）年初余额	304,182.29	412,350.02	20,056.70	736,589.01
（2）本期增加金额	137,378.22	200,278.82	33,454.09	371,111.13
—计提	137,378.22	200,278.82	33,454.09	371,111.13
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）期末余额	441,560.51	612,628.84	53,510.79	1,107,700.14
3. 减值准备				
（1）年初余额				

深圳爱问科技股份有限公司
2018年1月1日至2018年12月31日
财务报表附注

项目	商标及域名	特许使用权	应用软件	合计
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	1,017,537.93	1,390,159.51	290,803.63	2,698,501.07
(2) 年初账面价值	1,176,572.42	1,590,438.33	97,558.68	2,864,569.43

期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

2、 本报告期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋租金	452,571.44		452,571.44		
办公室装修		147,537.58	12,268.11		135,269.47
消防装修工程		96,505.59	9,650.58		86,855.01
企业邮箱技术服务费	13,289.20		8,393.16		4,896.04
合计	465,860.64	244,043.17	482,883.29		227,020.52

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

深圳爱问科技股份有限公司
2018年1月1日至2018年12月31日
财务报表附注

项目	期末余额		年初余额	
	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	1,337,896.07	167,237.01	640,044.85	80,005.61
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
抵消无形资产对递延所得税的影响			243,093.11	30,386.64
递延收益对递延所得税的影响	667,110.47	83,388.81		
合计	2,005,006.54	250,625.82	883,137.96	110,392.25

2、 本报告期无未经抵销的递延所得税负债。

3、 本报告期无未确认递延所得税资产明细。

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付固定资产款项	5,126,996.40	15,227.00
预付无形资产款项	82,400.00	
三年期定期大额存单	50,000,000.00	
合计	55,209,396.40	15,227.00

(十二) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		

深圳爱问科技股份有限公司
2018年1月1日至2018年12月31日
财务报表附注

项目	期末余额	年初余额
信用借款	10,000,000.00	6,700,000.00
合计	10,000,000.00	6,700,000.00

截至2018年12月31日，年初信用借款余额人民币670万元已还清。

本期本公司向招商银行股份有限公司深圳分行借款金额为人民币1,000万元。借款合同于2018年9月29日签订，合同编号为755HT2018108045，该合同为《授信协议》项下具体合同。本公司于2018年9月25日与招商银行股份有限公司深圳分行签署编号为755XY2018028507的授信协议，授信额度为人民币1,500万元，授信期限从2018年9月27日起到2019年9月26日止。该授信协议下本公司所欠一切债务由王欣、程英作为连带责任保证人。具体见附注七、（三）关联担保情况。

2、 本报告期无已逾期未偿还的短期借款。

（十三） 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	8,082,198.40	1,889,631.64
合计	8,082,198.40	1,889,631.64

1、 应付票据

本报告期末无应付票据。

2、 应付账款

（1）应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
应付账款	8,082,198.40	1,889,631.64
合计	8,082,198.40	1,889,631.64

（2）账龄超过一年的重要应付账款：

本期无账龄超过一年以上的应付账款

(十四) 预收款项**1、 预收款项列示**

项目	期末余额	年初余额
1年以内	6,610,673.49	581,571.11
1-2年	175,849.44	223,257.21
2-3年	177,188.38	
合计	6,963,711.31	804,828.32

2、 本报告期末无账龄超过一年的重要预收款项。

3、 本报告期无建造合同形成的已结算未完工项目情况。

(十五) 应付职工薪酬**1、 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,965,084.61	23,483,973.72	22,590,814.42	4,858,243.91
离职后福利-设定提存计划	-1,260.60	999,185.64	1,014,035.64	-16,110.60
辞退福利		265,500.00	265,500.00	
一年内到期的其他福利				
合计	3,963,824.01	24,748,659.36	23,870,350.06	4,842,133.31

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,965,084.61	21,268,701.02	20,344,103.44	4,889,682.19
(2) 职工福利费		784,197.94	784,197.94	

深圳爱问科技股份有限公司
2018年1月1日至2018年12月31日
财务报表附注

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(3) 社会保险费				
其中：医疗保险费		510,819.09	516,007.37	-5,188.28
工伤保险费		10,406.40	10,406.40	
生育保险费		33,903.10	33,903.10	
(4) 住房公积金		758,482.20	784,732.20	-26,250.00
(5) 工会经费和职工教育经费		117,463.97	117,463.97	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	3,965,084.61	23,483,973.72	22,590,814.42	4,858,243.91

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-1,260.60	975,020.12	989,320.12	-15,560.60
失业保险费		24,165.52	24,715.52	-550.00
企业年金缴费				
合计	-1,260.60	999,185.64	1,014,035.64	-16,110.60

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,536,976.68	415,821.84
企业所得税	6,875,994.30	
个人所得税	350,863.75	121,997.69
城市维护建设税	136,436.22	23,925.57
教育费附加	76,406.14	10,253.82
地方教育费附加	50,937.43	6,835.88
印花税	15,512.58	30,983.95
防洪工程维护费	3,090.75	
合计	10,046,217.85	609,818.75

(十七)其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,982,083.58	3,141,317.08
合计	1,982,083.58	3,141,317.08

1、 应付利息

本报告期无应付利息。

2、 应付股利

本报告期无应付股利。

3、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
单位往来		3,097,301.88
个人		44,015.20
押金	1,575,000.00	
其他	407,083.58	
合计	1,982,083.58	3,141,317.08

(2) 本报告期无账龄超过一年的重要其他应付款。

(十八)递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		1,140,000.00	472,889.53	667,110.47	原创项目研发 和非遗产业化 资助

深圳爱问科技股份有限公司
2018年1月1日至2018年12月31日
财务报表附注

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计		1,140,000.00	472,889.53	667,110.47	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
原创项目研发和非遗产业化资助		1,140,000.00	472,889.53		667,110.47	与资产相关
合计		1,140,000.00	472,889.53		667,110.47	

(十九) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总额	26,520,000.00		26,520,000.00			26,520,000.00	53,040,000.00

(二十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	10,857,062.63			10,857,062.63
其他资本公积	59,754.96	32,599.02		92,353.98

深圳爱问科技股份有限公司
2018年1月1日至2018年12月31日
财务报表附注

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	10,916,817.59	32,599.02		10,949,416.61

(二十一) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,374,007.55	8,775,112.82		15,149,120.37
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	6,374,007.55	8,775,112.82		15,149,120.37

说明：本期增加为根据公司自身 2018 年净利润 10%的比例计提。

(二十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	36,746,558.92	20,746,804.22
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	36,746,558.92	20,746,804.22
加：本期净利润	87,751,128.23	40,468,561.78
减：提取法定盈余公积	8,775,112.82	4,068,807.08
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	23,868,000.00	10,200,000.00
转作股本的普通股股利	26,520,000.00	10,200,000.00
期末未分配利润	65,334,574.33	36,746,558.92

(二十三) 营业收入和营业成本

深圳爱问科技股份有限公司
2018年1月1日至2018年12月31日
财务报表附注

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	170,969,989.75	50,930,335.54	126,726,719.15	48,097,044.50
其他业务				
合计	170,969,989.75	50,930,335.54	126,726,719.15	48,097,044.50

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	419,538.08	364,192.67
教育费附加	198,556.75	174,167.02
地方教育费附加	132,371.16	116,111.35
印花税	64,008.15	83,297.95
房产税	26,238.12	9,628.58
防洪工程维护费	9,462.86	
车船税		720.00
合计	850,175.12	748,117.57

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	2,222,352.97	3,470,164.52
差旅费	71,878.43	343,908.80
社会保险费	162,050.74	196,368.09
业务招待费	44,153.42	360,573.04
员工福利费	59,649.80	86,060.74
业务宣传费		108,865.02
办公费	1,573.87	74,659.48
其他	72,469.12	6,277.36
合计	2,634,128.35	4,646,877.05

深圳爱问科技股份有限公司
2018年1月1日至2018年12月31日
财务报表附注

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	2,944,375.53	4,218,491.03
租赁费	1,670,097.44	1,747,942.22
员工福利费	404,613.56	701,119.47
差旅费	420,718.95	333,280.68
业务招待费	169,282.86	328,623.63
办公费	288,610.67	250,094.45
水电费	37,366.41	141,431.21
社保费	302,400.07	315,384.47
折旧与摊销	307,108.75	163,000.75
中介服务费用	1,541,500.10	1,375,732.64
股份支付*1	32,599.02	2,345,469.24
其他	59,128.93	874,527.61
软件使用费	39,503.13	
合计	8,217,305.42	12,795,097.40

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	11,347,300.09	17,304,542.13
员工福利	193,077.69	354,222.89
办公费用	10,180.26	36,642.24
电脑配件、电脑维修	5,811.97	1,170.00
市内交通费	6,454.09	96,600.23
差旅费	125,079.46	109,398.20
业务招待费	52,585.84	23,098.85
车辆费	3,444.00	
固定资产折旧	645,103.65	585,332.78
域名费	665.10	2,485.56
软件使用费	44,139.63	486,947.81

深圳爱问科技股份有限公司
2018年1月1日至2018年12月31日
财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
推广费	3,200.00	
技术服务费		51,752.88
其他	300.00	38,967.14
合计	12,437,341.78	19,091,160.71

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	168,262.83	483,432.52
减：利息收入	95,151.88	88,764.45
汇兑损益		
其他	41,629.77	27,441.10
合计	114,740.72	422,109.17

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	52,131.84	2,253,234.72
存货跌价损失		
持有待售资产减值损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失	1,014,198.14	
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	1,066,329.98	2,253,234.72

(三十) 其他收益

深圳爱问科技股份有限公司
2018年1月1日至2018年12月31日
财务报表附注

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
计算机软件著作权登记资助费		1,800.00	与收益相关
社保基金补助款		66,533.73	与收益相关
企业研究开发资助	498,000.00		与收益相关
2016年度成长贷利息补贴	361,300.00		与收益相关
文化创意产业发展专项资金	472,889.53		与资产相关
天津京鹏科技企业孵化器有限公司增值税税费返还	730,682.89		与收益相关
合计	2,062,872.42	68,333.73	

(三十一) 投资收益

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	-71,540.38	-114,261.48
处置长期股权投资产生的投资收益		-922,041.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
理财产品	2,051,033.51	1,619,759.84
合计	1,979,493.13	583,457.27

其他说明：理财产品是企业在银行、证券公司中购买的该产品所产生的收益。

(三十二) 营业外收入

深圳爱问科技股份有限公司
2018年1月1日至2018年12月31日
财务报表附注

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
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	429,372.35	1,394,700.00	429,372.35
盘盈利得			
其他	59.25	3,012.33	59.25
合计	429,431.60	1,397,712.33	429,431.60

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业上市融资奖励款		600,000.00	与收益相关
新三板挂牌补贴项目资助经费		500,000.00	与收益相关
国家高新技术企业倍增计划		100,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金		194,700.00	与收益相关
2018年人才安居住房补租款	340,000.00		与收益相关
2016年国家企业高新技术企业认定奖补贴	50,000.00		与收益相关
社保局稳岗补贴	22,409.20		与收益相关
社保生育津贴	16,963.15		与收益相关
合计	429,372.35	1,394,700.00	

(三十三) 营业外支出

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
债务重组损失			
对外捐赠			
非常损失			
盘亏损失			

深圳爱问科技股份有限公司
2018年1月1日至2018年12月31日
财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	121,554.66	7,283.55	121,554.66
其他	0.47	831.30	0.47
合计	121,555.13	8,114.85	121,555.13

(三十四) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,489,366.84	759,190.75
递延所得税费用	-170,620.21	-513,743.17
合计	11,318,746.63	245,447.58

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	99,069,874.86
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	12,383,734.36
调整以前期间所得税的影响	30,386.64
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	241,246.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
本期递延所得税的影响	-170,620.21
研发加计扣除	-1,166,000.79
所得税费用	11,318,746.63

(三十五) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

深圳爱问科技股份有限公司
2018年1月1日至2018年12月31日
财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来	8,259,510.38	3,271,171.55
个人往来	25,913.99	345,858.10
利息收入	88,670.51	82,092.19
其他	2,074,885.76	1,536,052.37
合计	10,448,980.64	5,235,174.21

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来	12,242,331.62	20,812,945.39
租赁费	1,269,289.20	708,752.94
差旅费	385,319.22	531,433.18
技术服务费		1,992,249.51
个人往来		1,231,259.75
押金		694,618.31
业务招待费	225,210.33	445,134.34
网费		803,594.10
内容生成费		7,650,197.04
中介服务费	1,117,074.35	1,168,523.89
主机托管费		381,084.90
其他	2,521,805.85	3,621,025.35
合计	17,761,030.57	40,040,818.70

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

本报告期无收到的其他与投资活动有关的现金。

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

本报告期无支付的其他与投资活动有关的现金。

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

本报告期无收到的其他与筹资活动有关的现金。

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

本报告期无支付的其他与筹资活动有关的现金。

(三十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	87,751,128.23	40,469,018.93
加：资产减值准备	1,066,329.98	2,253,234.72
固定资产折旧	933,628.58	820,482.09
无形资产摊销	371,111.13	360,115.80
长期待摊费用摊销	482,883.29	1,207,636.89
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）		-15,401.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	121,554.66	7,283.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	168,262.83	483,432.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,979,493.13	-583,457.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-140,233.57	-513,743.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,309,918.30	-37,897,946.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,723,911.67	25,758,409.39
其他	32,599.02	2,345,469.24
经营活动产生的现金流量净额	98,221,764.39	34,694,534.14
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	34,077,693.98	23,149,037.94
减：现金的期初余额	23,149,037.94	9,665,346.71

深圳爱问科技股份有限公司
2018年1月1日至2018年12月31日
财务报表附注

补充资料	本期金额	上期金额
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	10,928,656.04	13,483,691.23

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	34,077,693.98	23,149,037.94
其中：库存现金	8,664.81	13,145.29
可随时用于支付的银行存款	34,069,029.17	23,135,892.65
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	34,077,693.98	23,149,037.94

其他说明：

(三十七) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

本公司报告期无外币货币性项目。

2、 本公司报告期无境外经营实体。

六、 在其他主体中的权益

(一) 在合营安排或联营企业中的权益

本公司无合营企业，本公司联营企业为：南京爱问医联信息技术有限公司，持股比例为18%，该公司为非重要的联营企业。

(二) 本报告期不存重要的共同经营情况。

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司有自然人王欣控制。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
王欣	本公司之控股股东、实际控制人、董事长、总经理
刘昊瓴	本公司之股东、董事
王聪	本公司之股东、董事
马丽薇	本公司之股东、董事、董事会秘书、财务负责人
吴泽欣	本公司之股东、董事、副总经理
李千	本公司之监事会主席
弭光	本公司之监事
陆莉	本公司之监事
海南爱问投资咨询中心（有限合伙）	本公司之股东
金卓恒邦科技(北京)有限公司	本公司之股东
任振国	本公司之股东
北京融保网络技术有限公司	本公司之控股股东、实际控制人王欣施加重大影响的公司
北京驰纵网络科技有限公司	本公司之控股股东、实际控制人王欣施加重大影响的公司

深圳爱问科技股份有限公司
2018年1月1日至2018年12月31日
财务报表附注

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
	影响的公司
深圳掌上科技信息服务有限公司	本公司之控股股东、实际控制人王欣施加重大影响的公司
A-Top Investment Holdings Limited	本公司之控股股东、实际控制人王欣控制的其他公司
Sesame Investment Company Limited	A-Top Investment Holdings Limited 控制的公司
PicLoud Network Company Limited	Sesame Investment Company Limited 控制的公司
Sinoland Capital Limited	本公司之控股股东、实际控制人王欣控制的其他公司
爱问医联科技（深圳）有限公司	本公司之股东、董事刘昊瓴控制的公司
南京网速科技有限公司	本公司之股东、董事刘昊瓴控制的公司
南京网赛科技有限公司	本公司之股东、董事刘昊瓴控制的公司
江苏国立网络技术有限公司	本公司之股东、董事刘昊瓴施加重大影响及任职监事的公司
南昌梦网信息科技有限责任公司	本公司之股东、董事刘昊瓴任职监事的公司
上海美赢通网络科技有限公司	本公司之股东、董事刘昊瓴母亲金宝琴控制的公司
南京腾商网络科技有限公司	本公司之股东、董事刘昊瓴母亲金宝琴施加重大影响的公司
杭州芳源贸易有限公司	本公司之股东、董事刘昊瓴胞姐刘华瓴施加重大影响的公司
上海辉映投资管理有限公司	本公司之股东、董事王聪任职董事的公司
北京致远卓智管理咨询有限公司	本公司之董事、董事会秘书、财务负责人马丽薇控制的公司
海南新浪爱问普惠科技有限公司	本公司之股东、董事刘昊瓴控制的公司
中盟盛世投资控股（深圳）有限公司	本公司之股东、董事王聪任总经理的公司
西安大王消费金融有限公司	本公司之股东、董事王聪任总经理、执行董事的公司
深圳市金大王科技有限公司	本公司之股东、董事王聪任执行董事的公司
海南普惠信息中心（有限合伙）	本公司之股东、董事王聪控制的公司

其他说明

- 1、北京驰纵网络科技有限公司已被吊销；
- 2、深圳掌上科技信息服务有限公司已于2018年7月24日注销；
- 3、A-Top Investment Holdings Limited 正在办理注销手续；
- 4、Sesame Investment Company Limited 已转让，正在办理注销手续；
- 5、PicCloud Network Company Limited 已经转让；
- 6、南京网速科技有限公司已被吊销；
- 7、南京网赛科技有限公司已被吊销。

(三) 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
爱问医联科技（深圳）有限公司	审核服务费		302,400.00
海南新浪爱问普惠科技有限公司	购买流量	10,007,376.02	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
爱问医联科技（深圳）有限公司	特许权使用费	10,000.00	

上述关联交易情况中的本期及上期发生额均为含税金额；除上述事项外，报告期不存在其他关联方购销商品、提供和接受劳务情况。

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

3、 关联租赁情况

本公司无关联租赁情况。

4、 关联担保情况

本公司关联方担保情况如下：

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王欣、程英	10,000,000.00	2017-1-19	2018-1-19	是
王欣、程英	15,000,000.00	2018-9-27	2019-9-26	否

关联担保情况说明：

公司因资金周转需要向招商银行股份有限公司深圳分行贷款金额 1,000 万，用于支付货款、工资缴纳税款等。由公司实际控制人王欣及其配偶程英对该笔贷款进行担保。该担保已于本期 1 月份履行完毕。

公司因经营发展需要向招商银行股份有限公司深圳分行申请额度不超过 1500 万元人民币的综合授信贷款，期限壹年，授信期间授信额度可以循环、连续使用。公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理王欣及其配偶程英为本次综合授信贷款提供连带责任保证担保。

5、 关联方资金拆借

本报告期无关联方资金拆借情况。

6、 关联方资产转让、债务重组情况

本报告期无关联方资产转移、债务重组情况。

7、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	99.36	158.45

(四) 关联方应收应付款项

无。

(五) 关联方承诺

无。

八、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

说明 1：2016 年 4 月 15 日，公司实际控制人王欣与公司技术、骨干人员王聪等 13 人签订股权转让协议，将其持有的海南爱问投资咨询中心（有限合伙）（以下简称合伙企业）出资额 5.89 万元以 66.67 万元转让给上述人员，平均每元出资额对应的转让价格为 11.32 元，合伙企业已于 2016 年 4 月 21 日对上述出资转让做了工商变更登记。2016 年 4 月 25 日，王欣与刘昊瓴分别与爱问科技核心、骨干陈玲玲、龚天然等 10 位员工签订了协议，同意以 2015 年 12 月 31 日爱问科技每股净资产 11.32 元为参考，转让合伙企业股份给上述员工，转让条件是：爱问科技挂牌成功后授予 30%，挂牌后员工持续服务满一年授予 30%，挂牌后员工持续服务满两年授予 20%，挂牌后员工持续服务满 3 年授予 20%。本公司于 2016 年 12 月在全国中小企业股份转让系统挂牌，根据协议，并且考虑当时签订协议的 10 名员工中有 1 名已离职，王欣与刘昊瓴其持有的合伙企业出资额 0.293 万元以 3.3168 万元转让给上述人员，合伙企业已于 2017 年 1 月 4 日对上述出资转让做了工商变更登记。

考虑到合伙企业注册资本（出资额）与持有爱问科技的股票数是对等的，可以理解为合伙企业股东每持有 1 元的注册资本，理论上间接持有本公司 1 股股票。2015 年 12 月 22 日，公司在引入外部投资者金卓恒邦科技（北京）有限公司（以下简称金卓恒邦）时，合同约定的出资价格为 48.73 元/股，远远高于王欣转让给公司 13 位技术、骨干价格，以上转让事项构成股份支付。

说明 2：2017 年由于公司又有 4 名员工离职，王欣与刘昊瓴其持有的合伙企业出资额 0.164 万元以 1.8565 万元转让给剩余符合条件的 5 名人员，以上人员间接持有爱问科技 31,967.21 股。

说明 3：2018 年由于公司又有 1 名员工离职，王欣与刘昊瓴其持有的合伙企业出资额 0.0894 万元以 1.0113 万元转让给剩余符合条件的 4 名人员，以上人员间接持有爱问科技 34,853.01 股。

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	本期金额	上期金额
授予日权益工具公允价值的确定方法		
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法		
本期估计与上期估计有重大差异的原因		
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,691,121.08	4,658,522.06
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	32,599.02	2,345,469.24

其他说明：

授予日公允价值的确定：2015 年 12 月 22 日，公司在引入外部投资者金卓恒邦时，合同约定的出资价格为 48.73 元/股，金卓恒邦共计购入公司股份 265,333.33 股，共计出资金额为 12,930,000.00 元。考虑到金卓恒邦为外部投资者，出资时间与本次股权激励时间间隔不长，价格具有公允性。

根据深圳爱问科技股份有限公司 2017 年 11 月 10 日召开的第一届董事会第十三次会议决议和

2017年11月30日召开的2017年第五次临时股东大会决议，本公司将持有的海南普惠信息中心（有限合伙）和海南新浪爱问普惠科技有限公司股权转让，本次交易成交总价格为19,500,000.00元，交易对手为：王欣、任振国、金卓恒邦科技（北京）有限公司、刘昊瓴、王晖、王聪、吴泽欣、马丽薇，对应转让的普惠科技股权为87.50%。本次交易的定价依据为：根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)信会师报字[2017]第ZA16318号审计报告和国众联资产评估土地房地产估价有限公司国众联评报字(2017)第2-1076号资产评估报告,公告编号：207-061，截至2017年8月31日,普惠科技资产总额为19,800,695.60元,净资产为17,577,834.77元,净资产的评估价值为1,779.34万元,在遵循市场交易定价原则下,经交易各方协商后达成一致,最终确定以人民币19,500,000.00为本次交易对价。考虑到通过持股平台进行股权激励，持股平台持有海南新浪爱问普惠科技有限公司认缴注册资本12.50%的份额，所授予股份对应的公允价值为278.5714万元，具有公允性。

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额：本公司股票公允价值按48.73元/股进行计算，本公司需在2016年4月确认股份支付相关费用2,203,449.00元，同时计入资本公积金额为2,203,449.00元，需在2016年12月确认股份支付相关费用109,603.82元，同时计入资本公积金额为109,603.82元，需在2017年12月确认股份支付相关费用59,754.96元，同时确认资本公积金额共计59,754.96元，需在2018年12月确认股份支付相关费用32,599.02元，同时确认资本公积金额共计32,599.02元。

海南新浪爱问普惠科技有限公司需在2017年11月确认股份支付相关费用2,285,714.28元，同时计入资本公积金额为2,285,714.28元。

以上累计确认股份支付相关费用4,691,121.08元，同时计入资本公积金额为4,691,121.08元。

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：本公司本期需确认股份支付相关费用32,599.02元。

(三) 以现金结算的股份支付情况

本公司无以现金结算的股份支付情况。

(四) 股份支付的修改、终止情况

本公司无股份支付的修改、终止情况。

九、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

深圳爱问科技股份有限公司
2018年1月1日至2018年12月31日
财务报表附注

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额		计入当期 损益或冲 减相关成 本费用损 失的项目
			本期发生额	上期发生额	
原创项目研发和非遗产业化资助	1,140,000.00	递延收益	472,889.53		其他收益

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
		本期发生额	上期发生额	
企业上市融资奖励款	600,000.00		600,000.00	营业外收入
新三板挂牌补贴项目资助经 费	500,000.00		500,000.00	营业外收入
计算机软件著作权资助收款	1,800.00		1,800.00	其他收益
国家高新技术企业倍增计划	100,000.00		100,000.00	营业外收入
中小企业发展专项资金	194,700.00		194,700.00	营业外收入
社保基金款	66,533.73		66,533.73	其他收益
2018年人才安居住房补租款	340,000.00	340,000.00		营业外收入
2016年国家企业高新技术企 业认定奖补贴	50,000.00	50,000.00		营业外收入
社保局稳岗补贴	22,409.20	22,409.20		营业外收入
社保生育津贴	16,963.15	16,963.15		营业外收入
企业研究开发资助	498,000.00	498,000.00		其他收益
2016年度成长贷利息补贴	361,300.00	361,300.00		其他收益
文化创意产业发展专项资金	472,889.53	472,889.53		其他收益
天津京鹏科技企业孵化器有 限公司增值税税费返还	730,682.89	730,682.89		其他收益

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司报告期无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

本公司报告期无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、2019年1月21日，根据第一届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于对外投资设立（深圳）子公司的议案》，公司拟设立全资子公司深圳爱享智库科技有限公司，注册地为深圳，注册资本为人民币1,000,000.00元。注册地址：深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南八路12号超多维科技大厦1001。经营范围：计算机软硬件的技术开发；国内贸易；经营进出口业务；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外）；软件开发；健康养生管理咨询（须经审批的诊疗活动除外）；计算机硬件、网络的技术开发、技术服务、技术咨询；网上从事广告业务（法律法规、国务院规定需另行办理广告经营审批的，需取得许可后方可经营）；广告信息咨询；预防保健咨询（不含诊疗活动）；预防保健服务（须经审批的诊疗活动除外）；商务信息咨询；投资咨询（除经纪）；市场营销策划；组织文化艺术交流活动；销售计算机、软件及辅助设备；网络设备的研究、开发；计算机网络设备的安装与维护；计算机系统集成、技术服务；电子商务平台维护；智能化设备开发和维护；计算机互联网网站设计、维护；为电子商务解决方案提供咨询服务。^信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）；互联网医疗保健信息服务；电子出版物零售。

本议案经2019年2月12日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过。

2、2019年1月21日，根据第一届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于预计公司2019年度日常性关联交易的议案》，议案具体内容如下：

公司根据业务发展及经营管理需要，拟与关联方海南新浪爱问普惠科技有限公司签订《互联网信息技术服务合同》，预计交易金额为1,500万人民币。

公司因经营发展需要向招商银行股份有限公司深圳分行申请额度不超过1,500万元人民币的综合授信贷款，向中国建设银行股份有限公司深圳分行申请额度不超过1,200万元人民币的综合授信贷款，期限均为一年，授信期间授信额度可以循环、连续使用。公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理王欣及其配偶程英为本次综合授信贷款提供连带责任保证担保。

本议案经2019年2月12日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过。

3、2019年3月27日，根据第一届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于利用闲置自有资金进行委托理财公告》，议案具体内容如下：

2017年9月7日公司2017年第四次临时股东大会会议审议通过公告编号：2019-009《关于利用闲置自有资金进行委托理财公告》（公告编号：2017-049），该议案的投资额度为不超过人民币20,000万元（含20,000万元），单笔不超过人民币1,000万元（含1,000万元），授权期

限为一年。2018年8月8日公司018年第四次临时股东大会会议上审议通过《关于调整利用闲置自有资金进行委托理财公告》（公告编号：2018-038），公司申请延长投资期限一年，投资额度为不超过人民币20,000万，单笔不超过人民币1,000万元（含1,000万元）。

本次议案将调整投资额度，调整为不超过人民币30,000万元，延长投资期限一年，自2019年第二次临时股东大会审议通过之后，授权期限为自本次股东大会通过后一年内有效。

本议案经2019年4月11日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过。

4、2019年4月1日，根据第一届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于〈公司2019年第一次股票发行方案〉的议案》，议案具体内容如下：

公司为更好地满足经营战略发展的需要，提高市场占有率和品牌影响力，加快公司发展，进行本次股票发行，公司拟本次发行股份数量不超过7,577,142股（含7,577,142股），募集资金总额不超过人民币50,009,137.20元（含50,009,137.20元）。已确定的投资对象共1名，发行不超过7,577,142股（含7,577,142股），均为人民币普通股，每股发行价格为人民币6.6元/股。本次定向发行股票募集资金主要用于补充流动资金。

（1）发行对象

本次股票发行为确定对象的股票发行，投资对象共1名，为公司在册股东，公司已与其签订了附生效条件的认购协议，具体认购情况如下：

序号	投资者名称	类型	拟认购数量 (股)	拟认购金额 (元)	认购方式
1	王聪	自然人投资者	7,577,142.00	50,009,137.20	现金
	合计		7,577,142.00	50,009,137.20	

（2）发行价格或价格区间，以及定价方法

本次股票发行价格为人民币6.6元/股。公司自挂牌以来采用协议转让方式进行交易，自2018年1月15日之后转让方式变更为集合竞价。截止公司本次股票发行方案披露之日，二级市场未产生活跃的交易价格；2018年1月1日至今，公司股票二级市场交易仅成交两次，最近一次交易价格为6.6元/股。

（3）本次发行股票的限售安排或发行对象自愿锁定的承诺

本次股票发行的新增股份登记在中国证券登记结算有限公司北京分公司。

法定限售安排：公司董事、监事和高级管理人员所持新增股份将按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及其他相关规定进行限售，其余新增股份为无限售条件的人民币普通股，可以一次性进入全国中小企业股份转让系统进行公开转让。

自愿限售安排：本次股票发行未设置自愿限售安排。

（4）本次发行前资本公积、滚存未分配利润的处置方案

本次股票发行前公司资本公积、滚存未分配利润由本次发行后的新老股东按其持股比例共享。

（5）本次发行涉及主管部门审批、核准或备案事项情况

本次股票发行后，公司股东人数累计不会超过 200 人。因此，本次股票发行属于《非上市公众公司监督管理办法》第三十六条规定的证监会豁免核准的情形；本次股票发行除需向全国中小企业股份转让系统有限责任公司备案外，不涉及其他主管部门审批或核准的事项。

（6）募集资金用途

本次定向发行的股数总额不超过 7,577,142 股（含 7,577,142 股），预计募集资金总额不超过人民币 50,009,137.20 元（含 50,009,137.20 元）。本次募集资金在扣除发行费用后将用于补充公司流动资金，具体使用计划如下（最终使用金额以实际发生为准）：

序号	募集资金具体用途	预计金额（元）
1	增加知识社区内容采购（包括内容销售分成）	20,000,000.00
2	产品推广费用	20,000,000.00
3	支付人员薪酬费用	10,009,137.20
	合计	50,009,137.20

本议案经 2019 年 4 月 18 日召开的 2019 年第三次临时股东大会审议通过。

5、2019 年 4 月 23 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过《关于〈公司 2018 年度利润分配预案〉的议案》，公司拟以总股本 53,040,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税），共分配现金红利 53,040,000.00 元，剩余未分配利润结转以后年度。（最终结果以中国证券登记结算有限责任公司确认为准。）上述权益分派所涉个税依据《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》（财税【2015】101 号）执行。

本议案尚需提交公司 2018 年度股东大会审议。

十二、其他重要事项

1、公司本报告期有成立深圳爱问科技股份有限公司天津分公司和深圳爱问科技股份有限公司海南分公司。

2、2018 年 1 月 22 日，根据第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于向招商银行股份有限公司质押公司应收账款的议案》，为了公司有充足的资金进行快速发展，充分利用财务杠杆，现公司拟向招商银行股份有限公司深圳分行申请额度不超过人民币 1,500 万元的综合授信贷款，公司拟将未来因销售货物及提供服务而产生的应收账款全部质押给招商银行股份有限公司深圳分行，具体情况如下：（1）质押资产情况：鉴于公司日常经营需要，公司拟向招商银行股份有限公司深圳分行申请额度不超过人民币 1,500 万元的综合授信贷款，贷款期限壹年。为此公司应招商银行股份有限公司深圳分行的要求，需以“未来两年因销售货物及提供服务而产生的应收账款”提供质押。（2）质押的必要性：上述质押是公司日常经营正常所需，有利于公司持续、健康、稳定发展，符合公司及全体股东的合理利益。

本议案经 2018 年 2 月 6 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过。

3、2018 年 1 月 22 日，根据第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司控股股东及其亲属为公司银行贷款提供担保的关联交易议案》，公司因经营发展需要向招商银行股份有限公司

深圳分行申请额度不超过 1,500 万元人民币的综合授信贷款，期限壹年，授信期间授信额度可以循环、连续使用。公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理王欣及其配偶程英为本次综合授信贷款提供连带责任保证担保。

本议案经 2018 年 2 月 6 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过。

4、2018 年 8 月 8 日，根据第一届董事会第二十次会议，审议通过了《关于利用闲置自有资金进行委托理财的议案》，2017 年 9 月 7 日公司 2017 年第四次临时股东大会上审议通过《关于调整利用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2017-049）。该议案有效期为一年，现为了加强对公司的资金管理，提高资金使用效率，增加投资收益，在不影响公司主营业务正常发展的前提下，公司申请延长投资期限一年，即 2018 年 9 月 8 日至 2019 年 9 月 7 日。

本议案经 2018 年 8 月 24 日召开的 2018 年第四次临时股东大会审议通过。

十三、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-121,554.66	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	2,492,244.77	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,051,033.51	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

深圳爱问科技股份有限公司
2018年1月1日至2018年12月31日
财务报表附注

项目	金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	58.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-32,599.02	
所得税影响额	-548,647.92	
合计	3,840,535.46	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	75.34	1.65	1.65
扣除非经常性损益后的净利润	72.04	1.58	1.58

深圳爱问科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年四月二十三日

附：

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室