

浙江华坤道威数据科技有限公司

审计报告

大信审字【2018】第 1-02997 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字【2018】第1-02997号

北京梅泰诺通信技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江华坤道威数据科技有限公司（以下简称“华坤道威”）的财务报表，包括2018年3月31日、2017年12月31日、2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年1-3月、2017年度、2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了华坤道威2018年3月31日、2017年12月31日、2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年1-3月、2017年度、2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华坤道威，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

收入确认

1. 事项描述

华坤道威对商品销售收入的披露见“财务报表附注三、（二十二）”和“财务报表附注五、（二十一）”。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

华坤道威2017年度及2018年1-3月合并口径主营业务收入分别为22,076.74万元和6,714.17万元,营业收入为合并利润表重要组成项目,因此我们将收入确认为关键审计事项。

2. 审计应对

我们实施主要审计程序如下:

(1) 了解和评估华坤道威管理层(以下简称管理层)对营业收入确认的相关内部控制的设计,并测试了关键控制执行的有效性。

(2) 利用信息技术专家的工作,评价华坤道威信息系统环境的一般控制的设计和执行情况;核心业务系统应用控制的设计和执行情况;执行计算机辅助审计程序对核心业务信息系统中的相关数据进行准确性与完整性验证。

(3) 检查营业收入确认的会计政策是否发生重大变化,检查营业收入确认是否符合相关会计政策。

(4) 核查与华坤道威公司业务流程相关资料。具体内容包括:

①精准广告投放业务:核对合同、系统数据,包括(曝光量、CPM个数、CPC个数)、客户结算单及客户收款情况。

②智能标签服务业务:核对合同、系统数据,包括(运营商数据(条)、短信(条)、电话时长(分钟)、弹信(条))以及客户结算单、客户收款情况。

③垂直行业营销业务:核对合同、客户结算单、合同月度工作总结、客户出具的月度或季度考核情况及客户收款情况。

④平台技术开发业务:核对合同、客户的验收文件及客户收款情况。

(5) 对华坤道威主要客户进行现场访谈,核实交易背景、交易价格、合同履行等情况。

(6) 对华坤道威报告期账面记录的主要客户的收入情况进行函证,内容包括合同信息、结算单内容、价款等。

(7) 对报告期内主要客户的收入凭证进行了检查,检查的重点主要有:原始凭证内容是否完整、是否经过适当的授权批准、金额是否正确、账务处理是否正确、附件是否齐全、收入确认的结算单及相关单据是否充分完整。

(8) 评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

四、管理层对财务报表的责任

华坤道威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，华坤道威管理层负责评估华坤道威的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非华坤道威管理层计划清算公司、终止运营或别无其他现实的选择。

五、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：

（一）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。

（二）了解华坤道威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。

（三）评价华坤道威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。

（四）对华坤道威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，就可能导致对华坤道威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华坤道威不能持续经营。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(五) 评价华坤道威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。

我们与华坤道威就计划的审计范围、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。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱劲松
（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：何红

二〇一八年六月二十日

合并资产负债表

编制单位：浙江华坤道威数据科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、（一）	71,613,910.29	86,258,890.51	77,272,057.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	五、（二）	100,298,464.14	84,036,644.02	52,579,052.87
预付款项	五、（三）	18,677,908.44	17,100,119.37	4,054,482.52
应收利息				
应收股利				
其他应收款	五、（四）	679,444.32	12,244,143.63	17,476,929.75
存货	五、（五）	995,554.10		
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五、（六）	60,042,548.73	25,104.65	1,067,047.82
流动资产合计		252,307,830.02	199,664,902.18	152,449,570.36
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	五、（七）	2,228,952.33	2,358,243.12	1,586,524.33
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	五、（八）	1,695,818.65	1,910,491.90	845,968.65
其他非流动资产	五、（九）		34,500,000.00	34,500,000.00
非流动资产合计		3,924,770.98	38,768,735.02	36,932,492.98
资产总计		256,232,601.00	238,433,637.20	189,382,063.34

法定代表人：孟宪坤

主管会计工作负责人：孟宪坤

会计机构负责人：孟爱文

合并资产负债表（续）

编制单位：浙江华坤道威数据科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：				
短期借款	五、（十）		10,000,000.00	44,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	五、（十一）	2,705,959.21	583,834.89	16,913,603.02
预收款项	五、（十二）	1,017,359.13	616,144.04	6,015,779.60
应付职工薪酬	五、（十三）	3,074,591.59	6,010,270.72	9,293,488.87
应交税费	五、（十四）	21,263,307.10	17,894,031.21	11,770,114.67
应付利息	五、（十五）		20,299.99	57,658.31
应付股利				
其他应付款	五、（十六）	554,182.35	401,005.49	8,860,470.71
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		28,615,399.38	35,525,586.34	97,411,115.18
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				
专项应付款				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计		28,615,399.38	35,525,586.34	97,411,115.18
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本	五、（十七）	50,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	五、（十八）	4,592,769.28	4,592,769.28	4,592,769.28
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	五、（十九）	13,377,776.72	13,377,776.72	2,861,873.12
未分配利润	五、（二十）	159,646,655.62	164,937,351.16	64,516,152.06
归属于母公司所有者权益合计		227,617,201.62	202,907,897.16	91,970,794.46
少数股东权益			153.70	153.70
所有者权益（或股东权益）合计		227,617,201.62	202,908,050.86	91,970,948.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		256,232,601.00	238,433,637.20	189,382,063.34

法定代表人：孟宪坤

主管会计工作负责人：孟宪坤

会计机构负责人：孟爱文

母公司资产负债表

编制单位：浙江华坤道威数据科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：				
货币资金		44,924,170.32	30,867,229.93	53,817,148.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	十一、（一）	83,968,173.09	69,348,823.11	23,633,034.49
预付款项		18,669,057.50	14,110,730.59	3,512,323.83
应收利息				
应收股利				
其他应收款	十一、（二）	7,307,930.63	25,806,692.30	9,809,260.58
存货		995,554.10		
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		60,000,000.00	8,623.73	1,059,665.05
流动资产合计		215,864,885.64	140,142,099.66	91,831,432.21
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十一、（三）	6,139,677.67	6,589,677.67	6,439,677.67
投资性房地产				
固定资产		1,772,539.18	1,788,186.62	836,512.54
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产		600,586.86	602,676.37	
其他非流动资产			34,500,000.00	34,500,000.00
非流动资产合计		8,512,803.71	43,480,540.66	41,776,190.21
资产总计		224,377,689.35	183,622,640.32	133,607,622.42

法定代表人：孟宪坤

主管会计工作负责人：孟宪坤

会计机构负责人：孟爱文

母公司资产负债表（续）

编制单位：浙江华坤道威数据科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：				
短期借款			10,000,000.00	39,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		1,390,531.11	302,029.89	9,217,227.93
预收款项		1,017,359.13	616,144.04	6,015,779.60
应付职工薪酬		2,420,990.31	4,451,581.32	7,077,589.12
应交税费		9,853,111.82	6,050,896.35	470,779.60
应付利息			20,299.99	57,658.31
应付股利				
其他应付款		34,541,708.11	8,996,303.89	23,242,238.99
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		49,223,700.48	30,437,255.48	85,581,273.55
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				
专项应付款				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计		49,223,700.48	30,437,255.48	85,581,273.55
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本		50,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		139,677.67	139,677.67	139,677.67
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		13,377,776.72	13,377,776.72	2,861,873.12
未分配利润		111,636,534.48	119,667,930.45	25,024,798.08
所有者权益（或股东权益）合计		175,153,988.87	153,185,384.84	48,026,348.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		224,377,689.35	183,622,640.32	133,607,622.42

法定代表人：孟宪坤

主管会计工作负责人：孟宪坤

会计机构负责人：孟爱文

合并利润表

编制单位：浙江华坤道威数据科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年1-3月	2017年度	2016年度
一、营业收入	五、（二十一）	67,141,723.67	220,767,355.57	168,594,130.27
减：营业成本	五、（二十一）	21,193,994.78	65,537,365.56	66,009,814.18
税金及附加	五、（二十二）	2,246,444.61	6,783,881.62	4,006,966.88
销售费用	五、（二十三）	1,301,102.45	10,579,094.72	12,934,147.42
管理费用	五、（二十四）	2,605,647.12	22,675,933.15	18,026,556.82
财务费用	五、（二十五）	3,103.14	428,339.16	341,844.50
资产减值损失	五、（二十六）	-867,050.98	5,074,467.03	1,397,169.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）				
投资收益（损失以“－”号填列）	五、（二十七）	153.70		2,917,610.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
资产处置收益（损失以“－”号填列）				
其他收益				
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		40,658,636.25	109,688,274.33	68,795,241.11
加：营业外收入	五、（二十八）	996.16	3,261,295.64	203,547.73
减：营业外支出	五、（二十九）	50,475.82	205,931.66	125,403.43
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		40,609,156.59	112,743,638.31	68,873,385.41
减：所得税费用	五、（三十）	5,899,852.13	1,806,535.61	9,912,536.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		34,709,304.46	110,937,102.70	58,960,849.13
归属于母公司所有者的净利润		34,709,304.46	110,937,102.70	58,198,006.40
少数股东损益				762,842.73
持续经营净利润		34,709,304.46	110,937,102.70	58,960,849.13
终止经营净利润				
五、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		34,709,304.46	110,937,102.70	58,960,849.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		34,709,304.46	110,937,102.70	58,198,006.40
归属于少数股东的综合收益总额				762,842.73
七、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

法定代表人：孟宪坤

主管会计工作负责人：孟宪坤

会计机构负责人：孟爱文

母公司利润表

编制单位：浙江华坤道威数据科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年1-3月	2017年度	2016年度
一、营业收入	十一、（四）	59,200,992.56	192,069,792.57	89,885,055.62
减：营业成本	十一、（四）	18,362,965.73	54,524,787.16	37,251,856.11
税金及附加		2,189,332.63	6,565,561.19	3,437,493.28
销售费用		901,555.99	7,583,130.60	6,507,241.84
管理费用		2,166,637.57	18,196,720.82	12,594,958.49
财务费用		24,196.05	222,159.40	80,444.08
资产减值损失		-16,716.05	3,227,079.60	1,394,331.32
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）		960,188.88		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
其他收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,533,209.52	101,750,353.80	28,618,730.50
加：营业外收入		996.16	2,806,009.09	0.73
减：营业外支出			3.29	
三、利润总额		36,534,205.68	104,556,359.60	28,618,731.23
减：所得税费用		4,565,601.65	-602,676.37	
四、净利润		31,968,604.03	105,159,035.97	28,618,731.23
持续经营净利润		31,968,604.03	105,159,035.97	28,618,731.23
终止经营净利润				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额				
2.可供出售金融资产公允价值变动损益				
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4.现金流量套期损益的有效部分				
5.外币财务报表折算差额				
6.其他				
六、综合收益总额		31,968,604.03	105,159,035.97	28,618,731.23
七、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

法定代表人：孟宪坤

主管会计工作负责人：孟宪坤

会计机构负责人：孟爱文

合并现金流量表

编制单位：浙江华坤道威数据科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年1-3月	2017年度	2016年度
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		54,197,483.00	190,761,957.25	179,960,009.39
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十一）	19,510,230.96	46,127,461.56	5,998,281.91
经营活动现金流入小计		73,707,713.96	236,889,418.81	185,958,291.30
购买商品、接受劳务支付的现金		18,837,233.52	67,578,846.74	40,531,021.43
支付给职工以及为职工支付的现金		11,557,982.71	42,853,888.11	45,933,420.13
支付的各项税费		7,699,592.05	13,380,972.54	17,293,348.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十一）	4,149,908.10	67,798,571.46	42,799,988.07
经营活动现金流出小计		42,244,716.38	191,612,278.85	146,557,778.38
经营活动产生的现金流量净额		31,462,997.58	45,277,139.96	39,400,512.92
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				54,539.16
收到其他与投资活动有关的现金		34,500,000.00		
投资活动现金流入小计		34,500,000.00		54,539.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,050.43	1,176,894.30	35,424,983.91
投资支付的现金		60,000,000.00		
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		60,087,050.43	1,176,894.30	35,424,983.91
投资活动产生的现金流量净额		-25,587,050.43	-1,176,894.30	-35,370,444.75
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		30,000,000.00		19,900,000.00
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			15,000,000.00	44,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十一）		39,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	54,000,000.00	64,400,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	49,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,520,927.37	613,412.55	320,030.92
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	五、（三十一）			39,000,000.00
筹资活动现金流出小计		50,520,927.37	50,113,412.55	39,320,030.92
筹资活动产生的现金流量净额		-20,520,927.37	3,886,587.45	25,079,969.08
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				
		-14,644,980.22	47,986,833.11	29,110,037.25
加：期初现金及现金等价物余额		86,258,890.51	38,272,057.40	9,162,020.15
六、期末现金及现金等价物余额				
		71,613,910.29	86,258,890.51	38,272,057.40

法定代表人：孟宪坤

主管会计工作负责人：孟宪坤

会计机构负责人：孟爱文

母公司现金流量表

编制单位：浙江华坤道威数据科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年1-3月	2017年度	2016年度
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		47,757,729.05	150,376,438.34	79,162,792.92
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		49,161,141.83	35,182,936.03	33,147,161.90
经营活动现金流入小计		96,918,870.88	185,559,374.37	112,309,954.82
购买商品、接受劳务支付的现金		18,711,638.52	56,937,654.88	23,485,978.43
支付给职工以及为职工支付的现金		8,732,350.13	30,958,261.36	11,015,285.11
支付的各项税费		5,991,267.45	9,112,903.25	8,380,543.32
支付其他与经营活动有关的现金		3,795,640.63	80,287,045.59	39,360,970.72
经营活动现金流出小计		37,230,896.73	177,295,865.08	82,242,777.58
经营活动产生的现金流量净额		59,687,974.15	8,263,509.29	30,067,177.24
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		34,500,000.00		
投资活动现金流入小计		34,500,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,050.43	1,176,894.30	35,400,411.26
投资支付的现金		60,000,000.00	150,000.00	300,000.00
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		60,087,050.43	1,326,894.30	35,700,411.26
投资活动产生的现金流量净额		-25,587,050.43	-1,326,894.30	-35,700,411.26
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		30,000,000.00		19,900,000.00
取得借款收到的现金			10,000,000.00	39,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			39,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	49,000,000.00	59,400,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	39,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,043,983.33	386,533.32	25,680.83
支付其他与筹资活动有关的现金				39,000,000.00
筹资活动现金流出小计		50,043,983.33	39,886,533.32	39,025,680.83
筹资活动产生的现金流量净额		-20,043,983.33	9,113,466.68	20,374,319.17
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				
加：期初现金及现金等价物余额		30,867,229.93	14,817,148.26	76,063.11
六、期末现金及现金等价物余额				
		44,924,170.32	30,867,229.93	14,817,148.26

法定代表人：孟宪坤

主管会计工作负责人：孟宪坤

会计机构负责人：孟爱文

合并股东权益变动表

编制单位：浙江华坤道威数据科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2018年1-3月												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	20,000,000.00				4,592,769.28				13,377,776.72	164,937,351.16	202,907,897.16	153.70	202,908,050.86
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	20,000,000.00				4,592,769.28				13,377,776.72	164,937,351.16	202,907,897.16	153.70	202,908,050.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00									-5,290,695.54	24,709,304.46	-153.70	24,709,150.76
（一）综合收益总额										34,709,304.46	34,709,304.46		34,709,304.46
（二）股东投入和减少资本	30,000,000.00										30,000,000.00	-153.70	29,999,846.30
1. 股东投入的普通股	30,000,000.00										30,000,000.00		30,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-153.70	-153.70
（三）利润分配										-40,000,000.00	-40,000,000.00		-40,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配										-40,000,000.00	-40,000,000.00		-40,000,000.00
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	50,000,000.00				4,592,769.28				13,377,776.72	159,646,655.62	227,617,201.62	0.00	227,617,201.62

法定代表人：孟宪坤

主管会计工作负责人：孟宪坤

会计机构负责人：孟爱文

合并股东权益变动表

编制单位：浙江华坤道威数据科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2017年度											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益												
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				4,592,769.28				2,861,873.12	64,516,152.06	91,970,794.46	153.70	91,970,948.16
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				4,592,769.28				2,861,873.12	64,516,152.06	91,970,794.46	153.70	91,970,948.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									10,515,903.60	100,421,199.10	110,937,102.70		110,937,102.70
（一）综合收益总额										110,937,102.70	110,937,102.70		110,937,102.70
（二）股东投入和减少资本													
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													
4. 其他													
（三）利润分配									10,515,903.60	-10,515,903.60			
1. 提取盈余公积									10,515,903.60	-10,515,903.60			
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	20,000,000.00				4,592,769.28				13,377,776.72	164,937,351.16	202,907,897.16	153.70	202,908,050.86

法定代表人：孟宪坤

主管会计工作负责人：孟宪坤

会计机构负责人：孟爱文

合并股东权益变动表

编制单位：浙江华坤道威数据科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2016年度												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	100,000.00									12,969,795.19	13,069,795.19	3,993,037.52	17,062,832.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					1,500,000.00					-3,789,776.41	-2,289,776.41		-2,289,776.41
其他													
二、本年期初余额	100,000.00				1,500,000.00					9,180,018.78	10,780,018.78	3,993,037.52	14,773,056.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	19,900,000.00				3,092,769.28				2,861,873.12	55,336,133.28	81,190,775.68	-3,992,883.82	77,197,891.86
（一）综合收益总额										58,198,006.40	58,198,006.40	762,842.73	58,960,849.13
（二）股东投入和减少资本	19,900,000.00				3,092,769.28						22,992,769.28	-4,755,726.55	18,237,042.73
1. 股东投入的普通股	19,900,000.00										19,900,000.00		19,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					3,092,769.28						3,092,769.28	-4,755,726.55	-1,662,957.27
（三）利润分配									2,861,873.12	-2,861,873.12			
1. 提取盈余公积									2,861,873.12	-2,861,873.12			
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	20,000,000.00				4,592,769.28				2,861,873.12	64,516,152.06	91,970,794.46	153.70	91,970,948.16

法定代表人：孟宪坤

主管会计工作负责人：孟宪坤

会计机构负责人：孟爱文

母公司股东权益变动表

编制单位：浙江华坤道威数据科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2018年1-3月										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	20,000,000.00				139,677.67				13,377,776.72	119,667,930.45	153,185,384.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	20,000,000.00				139,677.67				13,377,776.72	119,667,930.45	153,185,384.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00									-8,031,395.97	21,968,604.03
（一）综合收益总额										31,968,604.03	31,968,604.03
（二）股东投入和减少资本	30,000,000.00										30,000,000.00
1. 股东投入的普通股	30,000,000.00										30,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-40,000,000.00	-40,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配										-40,000,000.00	-40,000,000.00
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	50,000,000.00				139,677.67				13,377,776.72	111,636,534.48	175,153,988.87

法定代表人：孟亮坤

主管会计工作负责人：孟亮坤

会计机构负责人：孟爱文

母公司股东权益变动表

编制单位：浙江华坤道威数据科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2017年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	20,000,000.00				139,677.67				2,861,873.12	25,024,798.08	48,026,348.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	20,000,000.00				139,677.67				2,861,873.12	25,024,798.08	48,026,348.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									10,515,903.60	94,643,132.37	105,159,035.97
（一）综合收益总额										105,159,035.97	105,159,035.97
（二）股东投入和减少资本											
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											
4. 其他											
（三）利润分配									10,515,903.60	-10,515,903.60	
1. 提取盈余公积									10,515,903.60	-10,515,903.60	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	20,000,000.00				139,677.67				13,377,776.72	119,667,930.45	153,185,384.84

法定代表人：孟亮坤

主管会计工作负责人：孟亮坤

会计机构负责人：孟爱文

母公司股东权益变动表

编制单位：浙江华坤道威数据科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2016年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000.00								-232,060.03	-132,060.03	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000.00								-232,060.03	-132,060.03	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	19,900,000.00				139,677.67			2,861,873.12	25,256,858.11	48,158,408.90	
（一）综合收益总额									28,118,731.23	28,118,731.23	
（二）股东投入和减少资本	19,900,000.00				139,677.67					20,039,677.67	
1. 股东投入的普通股	19,900,000.00									19,900,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					139,677.67					139,677.67	
（三）利润分配								2,861,873.12	-2,861,873.12		
1. 提取盈余公积								2,861,873.12	-2,861,873.12		
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	20,000,000.00				139,677.67			2,861,873.12	25,024,798.08	48,026,348.87	

法定代表人：孟亮坤

主管会计工作负责人：孟亮坤

会计机构负责人：孟爱文

浙江华坤道威数据科技有限公司 财务报表附注

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

浙江华坤道威数据科技有限公司(其前身为杭州华坤道威房地产咨询有限公司,于2016年1月29日更名为浙江华坤道威数据科技有限公司)(以下简称“公司”、“本公司”、“华坤道威”)成立于2008年12月1日,由杭州市江干区市场监督管理局批准设立,统一社会信用代码为91330104682905885L。

企业注册地:杭州市江干区华联时代大厦A幢2404室

法定代表人:孟宪坤

经营期限:2008年12月01日至长期

办公地址:杭州市西湖区天目山路294号杭钢冶金大厦15楼

公司的经营范围:服务:计算机软硬件、电子商务平台、计算机网络、数据技术、数据处理技术、物联网技术、云计算技术、虚拟现实技术、人工智能技术、计算机软硬件、计算机系统集成的技术服务、技术开发、技术咨询、成果转让,数据库管理平台开发及应用,以服务外包方式从事系统应用管理和维护、信息技术支持管理、数据处理的信息技术业务、数据库技术服务与管理,房地产信息咨询,经济信息咨询(除证券、期货),数据采集、分析、管理及应用,微信公众平台开发,市场营销策划,企业形象策划,房地产中介,设计、制作、代理国内广告;批发、零售(含网上销售):日用百货;其他无需报经审批的一切合法项目。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本报告期合并财务报表范围详见本附注六、合并范围的变更及本附注七、在其他主体中的权益部分。

二、财务报表的编制基础

(一)编制基础:本公司财务报表以持续经营为基础,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》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二)持续经营:本公司自报告期各期末起12个月内均具有持续经营能力。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2018年3月31日、2017年12月31日及2016年12月31日的财务状况、2018年1-3月、2017年度及2016年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以1年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被

本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，

确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直

接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（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投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款、其他应收款和应收票据。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项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	应收款项账面余额在 100.00 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项
组合 2	合并范围内关联方款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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 至 2 年	10	10
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显异常
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货领用或发出时，采取月末一次加权平均法计价。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术

资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、专用设备、通用设备和运输设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

(十五) 在建工程

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十八) 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十一） 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发

生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十二）收入

1. 收入确认基本原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

华坤道威主要从事数据智能服务业务和平台技术开发业务。其中数据智能服务业务又分为精准广告投放业务、智能标签服务业务、垂直行业营销业务。

（1）数据智能服务业务

A. 精准广告投放业务：根据客户需求及其产品特性，利用自有DMP，将用户预测标签进行人群细分，并通过多种定向投放技术，对目标受众进行精准定向投放客户提供的图片、文字、视频等相关广告信息。华坤道威根据客户书面确认并签署的“结算单”或者“确认单”确认

收入，结算单或者确认单依据实际和客户核对一致的有效流量（曝光量、点击数等）、主动触达量及合同协议单价确认收入金额。

B. 智能标签服务业务：以DMP为基础，通过自主研发的企业数据营销自动化平台，为客户提供按照其特定需求进行采集处理的数据，形成对客户业务需要指标的分析反馈，满足客户的数据和业务洞察需求。华坤道威在有效标签数据已提供，根据双方确认的结算单，按照客户实际获取的数据标签数量及合同约定结算价格确认收入。

C. 垂直行业营销业务

①垂直行业营销策划业务：为客户制定全套的数字营销解决方案，如：品牌策略、营销策略、广告创意、广告文案、图文设计等。实时向客户提交营销策划与广告推广方案并经客户书面确认。在合同约定期限内，按合同总金额除以合同履行期间（月份数）平均分摊确认收入。

②垂直行业销售业务：通过使用企业数据营销自动化平台，根据客户产品特性，通过用户预测标签筛选目标用户，经多渠道触达方式与其进行沟通，实现线上推广线下导流，精准获客，提高潜在用户有效转化率，为客户实现销售目的，并获取销售分成收入。华坤道威根据客户书面确认并签署“结算单”或“确认单”确认收入。“结算单”或“确认单”以客户与买受人签订《商品房买卖合同》并付清所有购房款项为结算依据，根据实际成交额及相应的代理费率计算确认收入。

(2) 平台技术开发业务：向不同客户提供DMP平台的私有化部署服务。通过建立科学的数据模型算法，搭建符合客户行业及自身特点的数据管理平台，以进行跨设备、跨线上线下的数据整合，智能管控企业数据处理流程，协助客户建立大数据智能决策体系。平台软件系统经试运行后，交付客户使用，待客户书面确认时确认收入。

(二十三) 政府补助

1. 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2. 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。其中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。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，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：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4. 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理

(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。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本

公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十五) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2017年度月及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30号对华坤道威2016年度、2017年度、2018年1-3月财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税（费）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	17%、6%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%

税 种	计税依据	税（费）率
文化事业建设费	计税销售额	3%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、25%、10%

本公司及子公司企业所得税率具体如下：

纳税主体名称	2018年1-3月度所得税税率	2017年度所得税税率	2016年度所得税税率
浙江华坤道威数据科技有限公司	12.5%	免税	免税
杭州华坤道威云孟数字科技有限公司	25%	25%	25%
温州华坤道威房产代理有限公司	25%	25%	10%（注）
杭州华坤道威营销策划有限公司	25%	25%	25%
杭州华坤道威信诚广告创意有限公司	25%	25%	25%
杭州华坤广告策划有限公司	25%	10%（注）	10%（注）
杭州华坤道威数据技术有限公司	25%	25%	25%

注：公司所属子公司实际适用企业所得税率10%的年度即该公司当年满足小型微利企业条件。

（二）重要税收优惠及批文

本公司符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》、《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》和《软件企业评估规范》的有关条件，2016年12月20日，经浙江省软件行业协会审核确定为软件企业，取得证书编号为：浙RQ-2016-0206，证书有效期自2016年12月20日至2021年12月20日。自本公司获利年度起开始计算企业所得税优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。本公司2016年为第一个获利年度，2016年和2017年免征企业所得税，2018年减半征收企业所得税，税率为12.5%。

根据《企业所得税法》第二十八条：符合条件的小型微利企业，减按20%的税率征收企业所得税。《财政部国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠范围的通知》（财税[2015]99号）自2015年10月1日起至2017年12月31日，对年应纳税所得额在20万元到30万元（含30万元）之间的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。即符合小型微利企业条件的年度实际企业所得税税率为10%。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
现金	43,905.73	70,635.16	54,112.11
银行存款	71,570,004.56	86,188,255.35	38,217,945.29

类 别	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
其他货币资金			39,000,000.00
合 计	71,613,910.29	86,258,890.51	77,272,057.40

注：截至2018年3月31日、2017年12月31日无因抵押、质押或冻结等对使用有限制款项；截至2016年12月31日，华坤道威向光大银行质押3,900.00万元银行定期存单用于办理流动资金贷款。

(二) 应收账款

1. 应收账款分类

类 别	2018年3月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	108,979,704.88	100.00	8,681,240.74	7.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	108,979,704.88	100.00	8,681,240.74	7.97

续上

类 别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	91,605,198.74	100.00	7,568,554.72	8.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	91,605,198.74	100.00	7,568,554.72	8.26

续上

类 别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	55,973,217.99	100.00	3,394,165.12	6.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	55,973,217.99	100.00	3,394,165.12	6.06

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年3月31日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	94,239,397.65	5.00	4,711,969.89	76,235,476.06	5.00	3,811,773.80
1至2年	10,041,175.63	10.00	1,004,117.56	10,896,793.84	10.00	1,089,679.39
2至3年	3,467,956.63	50.00	1,733,978.32	3,611,654.61	50.00	1,805,827.30
3年以上	1,231,174.97	100.00	1,231,174.97	861,274.23	100.00	861,274.23
合计	108,979,704.88	—	8,681,240.74	91,605,198.74	—	7,568,554.72

续上

账龄	2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	76,235,476.06	5.00	3,811,773.80	50,953,327.30	5.00	2,547,666.35
1至2年	10,896,793.84	10.00	1,089,679.39	4,158,616.46	10.00	415,861.65
2至3年	3,611,654.61	50.00	1,805,827.30	861,274.23	50.00	430,637.12
3年以上	861,274.23	100.00	861,274.23			
合计	91,605,198.74	—	7,568,554.72	55,973,217.99	—	3,394,165.12

2. 按欠款方归集的报告期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	报告期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
欧洲不动产投资基金会	14,639,951.10	13.43	830,373.42
杭州华硕置业有限公司	11,978,568.51	10.99	598,928.43
浙江港丽置业有限公司	7,989,926.74	7.33	399,496.34
杭州麒麟共创广告策划有限公司	6,000,000.00	5.51	300,000.00
大唐网络有限公司	5,000,000.00	4.59	250,000.00
合计	45,608,446.35	41.85	2,378,798.19

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2018年3月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	18,667,942.50	99.95	16,949,460.16	99.12	3,936,562.74	97.09
1至2年	9,965.94	0.05	71,270.43	0.42	78,393.00	1.93
2至3年			75,760.00	0.44	128.78	0.01
3年以上			3,628.78	0.02	39,398.00	0.97
合计	18,677,908.44	100.00	17,100,119.37	100.00	4,054,482.52	100.00

2. 报告期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	报告期末余额	占预付款项总额的比例(%)
北京力鼎创软科技有限公司	10,000,000.00	53.54
上海怀涵数据科技中心	5,000,000.00	26.77
上海智子信息科技股份有限公司	2,354,215.81	12.60
北京神州泰岳智能数据技术有限公司	197,007.51	1.06
杭州聚米网络技术有限公司	98,911.28	0.53
合 计	17,650,134.60	94.50

(四) 其他应收款

1. 其他应收款

类 别	2018年3月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,183,825.60	100.00	504,381.28	42.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,183,825.60	100.00	504,381.28	42.61

续上

类 别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	14,728,261.90	100.00	2,484,118.27	16.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	14,728,261.90	100.00	2,484,118.27	16.87

续上

类 别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	19,060,970.59	100.00	1,584,040.84	8.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	19,060,970.59	100.00	1,584,040.84	8.31

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2018年3月31日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	555,625.60	5.00	27,781.28	4,396,959.29	5.00	219,847.96
1至2年				7,803,200.00	10.00	780,320.00
2至3年	303,200.00	50.00	151,600.00	2,088,304.61	50.00	1,044,152.31
3年以上	325,000.00	100.00	325,000.00	439,798.00	100.00	439,798.00
合 计	1,183,825.60	—	504,381.28	14,728,261.90	—	2,484,118.27

续上

账 龄	2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	4,396,959.29	5.00	219,847.96	15,459,848.48	5.00	772,992.43
1至2年	7,803,200.00	10.00	780,320.00	3,091,504.11	10.00	309,150.41
2至3年	2,088,304.61	50.00	1,044,152.31	15,440.00	50.00	7,720.00
3年以上	439,798.00	100.00	439,798.00	494,178.00	100.00	494,178.00
合 计	14,728,261.90	—	2,484,118.27	19,060,970.59	—	1,584,040.84

2. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
房租押金	303,200.00	303,200.00	303,200.00
备用金	100,876.00	27,900.00	
往来款	779,749.60	14,397,161.90	18,757,770.59
合 计	1,183,825.60	14,728,261.90	19,060,970.59

3. 按欠款方归集的报告期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	报告期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
宁波保税区总有梦想投资管理合伙企业(有限合伙)	往来款	358,230.00	1年以内	30.26	17,911.50
杭州军龙建筑劳务有限公司	往来款	325,000.00	3年以上	27.45	325,000.00
杭州紫元置业有限公司	房租押金	173,200.00	2-3年	14.63	86,600.00
浙江产权交易所有限公司	房租押金	130,000.00	2-3年	10.98	65,000.00
广州舜飞信息科技有限公司	往来款	10,000.00	1年以内	0.84	500.00
合计	—	996,430.00	—	84.16	495,011.50

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	2018年3月31日			2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	995,554.10		995,554.10			
合计	995,554.10		995,554.10			

注：存货为尚未向客户交付的平台技术开发业务合同项下未完工的产品。

(六) 其他流动资产

项目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
待抵扣税费	42,548.73	25,104.65	1,067,047.82
理财产品	60,000,000.00		
合计	60,042,548.73	25,104.65	1,067,047.82

(七) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	办公设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1.2017年12月31日余额	807,035.28	1,335,614.40	2,012,209.37	4,154,859.05
2.本期增加金额		80,170.94	6,879.49	87,050.43
(1) 购置		80,170.94	6,879.49	87,050.43
3.本期减少金额	27,994.87	14,413.56	980,696.25	1,023,104.68
(1) 处置或报废	27,994.87		980,696.25	1,008,691.12
(2) 其他		14,413.56		14,413.56

项 目	办公设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
4.2018年3月31日余额	779,040.41	1,401,371.78	1,038,392.61	3,218,804.80
二、累计折旧				
1.2017年12月31日余额	325,326.10	229,994.00	1,241,295.83	1,796,615.93
2.本期增加金额	37,254.58	66,565.14	47,674.57	151,494.29
(1) 计提	37,254.58	66,565.14	47,674.57	151,494.29
3.本期减少金额	26,595.60		931,662.15	958,257.75
(1) 处置或报废	26,595.60		931,662.15	958,257.75
(2) 其他				
4.2018年3月31日余额	335,985.08	296,559.14	357,308.25	989,852.47
三、减值准备				
1.2017年12月31日余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.2018年3月31日余额				
四、账面价值				
1.2018年3月31日账面价值	443,055.33	1,104,812.64	681,084.36	2,228,952.33
2.2017年12月31日账面价值	481,709.18	1,105,620.40	770,913.54	2,358,243.12

续上

项 目	办公设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
一、账面原值				
1.2016年12月31日余额	1,056,054.05	3,959,713.00	1,838,912.20	6,854,679.25
2.本期增加金额	12,469.23	1,043,609.40	362,715.67	1,418,794.30
(1) 购置	12,469.23	1,043,609.40	362,715.67	1,418,794.30
3.本期减少金额	261,488.00	3,667,708.00	189,418.50	4,118,614.50
(1) 处置或报废	261,488.00	3,667,708.00	189,418.50	4,118,614.50
4. 2017年12月31日余额	807,035.28	1,335,614.40	2,012,209.37	4,154,859.05
二、累计折旧				
1. 2016年12月31日余额	421,265.34	3,646,141.15	1,200,748.43	5,268,154.92
2.本期增加金额	152,474.56	68,174.65	220,497.93	441,147.14
(1) 计提	152,474.56	68,174.65	220,497.93	441,147.14
3.本期减少金额	248,413.80	3,484,321.80	179,950.53	3,912,686.13
(1) 处置或报废	248,413.80	3,484,321.80	179,950.53	3,912,686.13
4. 2017年12月31日余额	325,326.10	229,994.00	1,241,295.83	1,796,615.93
三、减值准备				

项 目	办公设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
1. 2016年12月31日余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 2017年12月31日余额				
四、账面价值				
1. 2017年12月31日账面价值	481,709.18	1,105,620.40	770,913.54	2,358,243.12
2. 2016年12月31日账面价值	634,788.71	313,571.85	638,163.77	1,586,524.33

续上

项目	办公设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 2016年1月1日余额	1,340,741.64	3,959,713.00	1,339,079.70	6,639,534.34
2. 本期增加金额	425,151.41		499,832.50	924,983.91
(1) 购置	425,151.41		499,832.50	924,983.91
3. 本期减少金额	709,839.00			709,839.00
(1) 处置或报废	709,839.00			709,839.00
4. 2016年12月31日余额	1,056,054.05	3,959,713.00	1,838,912.20	6,854,679.25
二、累计折旧				
1. 2016年1月1日余额	900,638.85	3,376,481.23	1,011,861.95	5,288,982.03
2. 本期增加金额	105,162.06	269,659.92	188,886.48	563,708.46
(1) 计提	105,162.06	269,659.92	188,886.48	563,708.46
3. 本期减少金额	584,535.57			584,535.57
(1) 处置或报废	584,535.57			584,535.57
4. 2016年12月31日余额	421,265.34	3,646,141.15	1,200,748.43	5,268,154.92
三、减值准备				
1. 2016年1月1日余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 2016年12月31日余额				
四、账面价值				
1. 2016年12月31日账面价值	634,788.71	313,571.85	638,163.77	1,586,524.33
2. 2016年1月1日账面价值	440,102.79	583,231.77	327,217.75	1,350,552.31

(八) 递延所得税资产

1. 递延所得税资产不以抵销后的净额列示

项 目	2018年3月31日		2017年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,695,818.65	9,185,622.01	1,910,491.90	10,052,672.99
合 计	1,695,818.65	9,185,622.01	1,910,491.90	10,052,672.99

续上

项 目	2017年12月31日		2016年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,910,491.90	10,052,672.99	845,968.65	4,978,205.96
合 计	1,910,491.90	10,052,672.99	845,968.65	4,978,205.96

(九) 其他非流动资产

项 目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
购买设备款		34,500,000.00	34,500,000.00
合 计		34,500,000.00	34,500,000.00

(十) 短期借款

项 目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
质押借款			39,500,000.00
保证借款			5,000,000.00
信用借款		10,000,000.00	
合 计		10,000,000.00	44,500,000.00

注：1. 华坤道威于2016年10月21日将2,200万元单位定期存单向中国光大银行股份有限公司北京工体路支行出质，获得流动资金贷款1,950万元；2016年10月27日本公司将1,700万元单位定期存单向光大银行出质，获得流动资金贷款1,500万元。

2. 2016年1月8日，华坤道威子公司杭州华坤道威云孟数字科技有限公司为本公司另一子公司杭州华坤道威营销策划有限公司从杭州联合农村商业银行股份有限公司吴山支行借款500万元提供保证，借款期限2016年1月8日至2017年1月7日。

(十一) 应付账款

项 目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内（含1年）	2,453,198.15	92,000.62	9,264,948.02
1年以上	252,761.06	491,834.27	7,648,655.00
合 计	2,705,959.21	583,834.89	16,913,603.02

账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	报告期期末	未偿还原因
北京字节跳动科技有限公司	197,241.12	尚未最终结算
合 计	197,241.12	

(十二) 预收款项

项 目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	921,484.13	616,144.04	6,015,779.60
1年以上	95,875.00		
合 计	1,017,359.13	616,144.04	6,015,779.60

(十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	2017年12月31日	本期增加额	本期减少额	2018年3月31日
一、短期薪酬	5,768,474.61	8,309,834.90	11,236,682.75	2,841,626.76
二、离职后福利-设定提存计划	241,796.11	312,468.68	321,299.96	232,964.83
三、辞退福利				
合 计	6,010,270.72	8,622,303.58	11,557,982.71	3,074,591.59

续上

项 目	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
一、短期薪酬	9,043,791.74	36,633,093.35	39,908,410.48	5,768,474.61
二、离职后福利-设定提存计划	249,697.13	2,912,076.61	2,919,977.63	241,796.11
三、辞退福利		25,500.00	25,500.00	
合 计	9,293,488.87	39,570,669.96	42,853,888.11	6,010,270.72

续上

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
一、短期薪酬	7,326,343.36	44,755,334.02	43,037,885.64	9,043,791.74
二、离职后福利-设定提存计划	1,397.71	3,143,833.91	2,895,534.49	249,697.13
三、辞退福利				
合 计	7,327,741.07	47,899,167.93	45,933,420.13	9,293,488.87

2. 短期职工薪酬情况

项 目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年3月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	5,557,129.59	7,434,815.77	10,412,078.05	2,579,867.31
2.职工福利费		440,883.84	440,883.84	
3.社会保险费	210,899.02	255,639.24	204,778.81	261,759.45
其中：医疗保险费	190,842.87	225,720.78	181,963.67	234,599.98
工伤保险费	3,347.53	4,325.77	3,396.32	4,276.98
生育保险费	16,708.62	25,592.69	19,418.82	22,882.49
4.住房公积金	446.00	161,079.00	161,525.00	
5.工会经费和职工教育经费		17,417.05	17,417.05	
合 计	5,768,474.61	8,309,834.90	11,236,682.75	2,841,626.76

续上

项 目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	8,912,093.71	34,477,190.01	37,832,154.13	5,557,129.59
2.职工福利费		430,626.79	430,626.79	
3.社会保险费	130,547.03	1,303,918.05	1,223,566.06	210,899.02
其中：医疗保险费	117,181.85	1,178,505.16	1,104,844.14	190,842.87
工伤保险费	4,668.15	29,020.85	30,341.47	3,347.53
生育保险费	8,697.03	96,392.04	88,380.45	16,708.62
4.住房公积金	1,151.00	414,553.00	415,258.00	446.00
5.工会经费和职工教育经费		6,805.50	6,805.50	
合 计	9,043,791.74	36,633,093.35	39,908,410.48	5,768,474.61

续上

项 目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	7,322,743.53	41,730,250.70	40,140,900.52	8,912,093.71
2.职工福利费		980,977.51	980,977.51	
3.社会保险费	2,438.83	1,396,153.04	1,268,044.84	130,547.03
其中：医疗保险费	2,328.68	1,257,155.91	1,142,302.74	117,181.85
工伤保险费	33.16	35,320.87	30,685.88	4,668.15
生育保险费	76.99	103,676.26	95,056.22	8,697.03
4.住房公积金	1,161.00	628,520.00	628,530.00	1,151.00
5.工会经费和职工教育经费		19,432.77	19,432.77	
合 计	7,326,343.36	44,755,334.02	43,037,885.64	9,043,791.74

3. 设定提存计划情况

项 目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年3月31日
1.基本养老保险	233,920.49	301,650.17	312,761.25	222,809.41
2.失业保险费	7,875.62	10,818.51	8,538.71	10,155.42
合 计	241,796.11	312,468.68	321,299.96	232,964.83

续上

项 目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
1.基本养老保险	240,090.89	2,495,039.58	2,501,209.98	233,920.49
2.失业保险费	9,606.24	417,037.03	418,767.65	7,875.62
合 计	249,697.13	2,912,076.61	2,919,977.63	241,796.11

续上

项 目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
1.基本养老保险	1,292.90	3,023,010.82	2,784,212.83	240,090.89
2.失业保险费	104.81	120,823.09	111,321.66	9,606.24
合 计	1,397.71	3,143,833.91	2,895,534.49	249,697.13

(十四) 应交税费

税 种	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
企业所得税	14,954,707.92	10,213,827.55	8,516,713.68
增值税	3,843,722.91	5,362,360.14	2,288,001.91
文化事业建设费	1,737,058.87	1,176,323.94	433,932.21
城市维护建设税	288,946.04	319,325.96	162,708.14
个人所得税	232,393.64	593,542.24	251,926.96
教育费附加	206,389.93	228,623.59	116,220.07
印花税	87.79	27.79	611.70
合 计	21,263,307.10	17,894,031.21	11,770,114.67

(十五) 应付利息

类 别	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
短期借款应付利息		20,299.99	57,658.31
合 计		20,299.99	57,658.31

(十六)其他应付款

款项性质	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
往来款	531,545.15	377,117.79	8,075,733.04
费用等款项	22,637.20	23,887.70	784,737.67
合计	554,182.35	401,005.49	8,860,470.71

(十七)实收资本

投资者名称	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年3月31日	持股比例(%)
宁波亚圣股权投资合伙企业(有限合伙)	11,200,000.00	16,800,000.00		28,000,000.00	56.00
宁波保税区总有梦想投资管理合伙企业(有限合伙)	4,800,000.00	7,200,000.00		12,000,000.00	24.00
杭州孟与梦投资管理合伙企业(有限合伙)	2,800,000.00	4,200,000.00		7,000,000.00	14.00
杭州南孟投资管理合伙企业(有限合伙)	1,200,000.00	1,800,000.00		3,000,000.00	6.00
合计	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00	100.00

续上

投资者名称	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	持股比例
宁波亚圣股权投资合伙企业(有限合伙)	11,200,000.00			11,200,000.00	56.00
宁波保税区总有梦想投资管理合伙企业(有限合伙)	4,800,000.00			4,800,000.00	24.00
杭州孟与梦投资管理合伙企业(有限合伙)	2,800,000.00			2,800,000.00	14.00
杭州南孟投资管理合伙企业(有限合伙)	1,200,000.00			1,200,000.00	6.00
合计	20,000,000.00			20,000,000.00	100.00

续上

投资者名称	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日	持股比例(%)
宁波亚圣股权投资合伙企业(有限合伙)		11,200,000.00		11,200,000.00	56.00
宁波保税区总有梦想投资管理合伙企业(有限合伙)		4,800,000.00		4,800,000.00	24.00
杭州孟与梦投资管理合伙企业(有限合伙)		2,800,000.00		2,800,000.00	14.00
杭州南孟投资管理合伙企业(有限合伙)		1,200,000.00		1,200,000.00	6.00
孟爱文	2,000.00		2,000.00		
孙小龙	3,000.00		3,000.00		
张蕾	4,000.00		4,000.00		

投资者名称	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日	持股比例(%)
董冠军	12,000.00		12,000.00		
潘豪	5,000.00		5,000.00		
孟宪坤	74,000.00		74,000.00		
合计	100,000.00	20,000,000.00	100,000.00	20,000,000.00	100.00

(十八) 资本公积

类别	2017年12月31日	本期增加额	本期减少额	2018年3月31日
资本公积-资本溢价	4,592,769.28			4,592,769.28
合计	4,592,769.28			4,592,769.28

续上

类别	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
资本公积-资本溢价	4,592,769.28			4,592,769.28
合计	4,592,769.28			4,592,769.28

续上

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
资本公积-资本溢价	1,500,000.00	4,592,769.28	1,500,000.00	4,592,769.28
合计	1,500,000.00	4,592,769.28	1,500,000.00	4,592,769.28

注：2016年资本公积减少1,500,000.00为同一控制下企业合并所致，2016年资本公积增加4,592,769.28元为购买少数股东权益所致。

(十九) 盈余公积

类别	2017年12月31日	本期增加额	本期减少额	2018年3月31日
法定盈余公积	13,377,776.72			13,377,776.72
合计	13,377,776.72			13,377,776.72

续上

类别	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
法定盈余公积	2,861,873.12	10,515,903.60		13,377,776.72
合计	2,861,873.12	10,515,903.60		13,377,776.72

续上

类 别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
法定盈余公积		2,861,873.12		2,861,873.12
合 计		2,861,873.12		2,861,873.12

(二十)未分配利润

项 目	2018年3月31日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	164,937,351.16	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	164,937,351.16	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	34,709,304.46	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
分配的现金股利和利润	40,000,000.00	
期末未分配利润	159,646,655.62	

续上

项 目	2017年12月31日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	64,516,152.06	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	64,516,152.06	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	110,937,102.70	
减: 提取法定盈余公积	10,515,903.60	按 10%比例计提
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
分配的现金股利和利润		
期末未分配利润	164,937,351.16	

续上

项 目	2016年12月31日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	12,969,795.19	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-3,789,776.41	

项 目	2016年12月31日	
	金 额	提取或分配比例
调整后期初未分配利润	9,180,018.78	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,198,006.40	
减：提取法定盈余公积	2,861,873.12	按 10%比例计提
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
分配的现金股利和利润		
期末未分配利润	64,516,152.06	

注：2016年期末未分配利润的调整是由同一控制下企业合并所致。

(二十一) 营业收入和营业成本

项 目	2018年1-3月	
	收入	成本
一、主营业务小计	67,141,723.67	21,193,994.78
1. 数据智能服务业务	67,141,723.67	21,193,994.78
精准广告投放业务	18,638,206.60	5,632,826.26
智能标签服务业务	33,805,711.11	11,149,085.16
垂直行业营销业务	14,697,805.96	4,412,083.36
2. 平台技术开发业务		
合 计	67,141,723.67	21,193,994.78

续上

项 目	2017年度	
	收入	成本
一、主营业务小计	220,767,355.57	65,537,365.56
1. 数据智能服务业务	192,589,343.95	61,305,533.49
精准广告投放业务	74,686,585.50	18,609,272.67
智能标签服务业务	72,544,803.41	25,511,816.90
垂直行业营销业务	45,357,955.04	17,184,443.92
2. 平台技术开发业务	28,178,011.62	4,231,832.07
合 计	220,767,355.57	65,537,365.56

续上

项 目	2016 年度	
	收入	成本
一、主营业务小计	168,594,130.27	66,009,814.18
1. 数据智能服务业务	167,784,224.61	63,957,598.39
精准广告投放业务	66,804,173.89	22,658,925.87
智能标签服务业务	14,182,075.47	7,343,363.17
垂直行业营销业务	86,797,975.25	33,955,309.35
2. 平台技术开发业务	809,905.66	2,052,215.79
合 计	168,594,130.27	66,009,814.18

(二十二) 税金及附加

项 目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
文化建设费	1,799,716.58	5,477,365.05	2,731,885.15
城市维护建设税	260,327.66	759,814.90	686,067.91
教育费附加	111,248.79	325,193.72	294,117.38
地方教育费附加	74,165.87	216,795.84	196,078.28
印花税	351.28	4,712.11	2,462.00
水利建设基金	634.43		86,893.48
营业税			9,462.68
合 计	2,246,444.61	6,783,881.62	4,006,966.88

注：根据财政部 2016 年 12 月 3 日发布的关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22 号），自 2016 年 5 月 1 日起原在管理费用中核算的印花税等税费改列至税金及附加。

(二十三) 销售费用

项 目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	568,478.87	4,964,861.39	6,011,840.61
销售服务费		2,046,671.44	97,880.80
业务经费	506,471.23	1,446,131.73	2,085,127.65
差旅费	180,837.30	699,121.57	685,942.16
办公费	43,315.05	893,215.57	1,903,119.13
广告费		302,311.34	984,026.55

项 目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
其他	2,000.00	226,781.68	1,166,210.52
合 计	1,301,102.45	10,579,094.72	12,934,147.42

(二十四)管理费用

项 目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
研究与开发费	224,841.44	12,241,400.64	5,854,953.46
职工薪酬	1,379,850.98	5,012,303.35	4,220,536.50
租赁费	298,822.86	2,296,616.51	1,895,160.62
聘请中介机构费用	277,830.70	230,895.60	145,195.03
折旧费	121,352.98	257,983.20	519,157.44
IT 信息费	180,628.70	375,864.63	121,034.36
办公费	47,542.49	410,616.67	926,323.87
水电费	25,000.00	228,219.51	130,345.21
差旅费	26,137.00	209,063.03	277,129.58
税金	7,822.69	66,391.25	783,356.56
咨询费	7,200.00	54,098.49	53,380.00
业务招待费		251,681.63	283,890.60
其他	8,617.28	1,040,798.64	2,816,093.59
合 计	2,605,647.12	22,675,933.15	18,026,556.82

(二十五)财务费用

项 目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
利息支出	23,683.34	576,054.23	377,689.23
减：利息收入	39,111.69	77,180.63	68,206.72
减：汇兑收益	-13,358.94	74,701.88	-28,374.50
手续费支出	5,172.55	4,167.44	3,987.49
合 计	3,103.14	428,339.16	341,844.50

(二十六)资产减值损失

项 目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
坏账损失	-867,050.98	5,074,467.03	1,397,169.57
合 计	-867,050.98	5,074,467.03	1,397,169.57

(二十七) 投资收益

类别	2018年度1-3月	2017年度	2016年度
处置长期股权投资产生的投资收益	153.70		2,917,610.21
合计	153.70		2,917,610.21

(二十八) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助			3,244,380.00		146,240.00	
其他	996.16		16,915.64		57,307.73	
合计	996.16		3,261,295.64		203,547.73	

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度	与资产相关/ 与收益相关
收到杭州市江干区人民政府四季青街道办事处其他财政性资金专户资助款		2,550,000.00		与收益相关
收到杭州市江干区财政局零余额帐户转账		200,000.00		与收益相关
收到杭州市江干区人民政府四季青街道奖励		50,000.00		与收益相关
收到杭州市江干区科学技术局专利项目资助费		6,000.00		与收益相关
钱塘智慧城产业建设中心资助款		217,000.00		与收益相关
收杭州市下城区人民政府文晖街道办事处大项目政策扶持资金		206,100.00		与收益相关
杭州运河广告产业园管理委员会款项		5,280.00		与收益相关
收到文晖街道款		10,000.00	141,300.00	与收益相关
运河产业园区补贴			4,940.00	与收益相关
合计		3,244,380.00	146,240.00	

(二十九) 营业外支出

项目	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	50,433.37		205,928.37			
盘亏损失					125,303.43	

项 目	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
其他	42.45		3.29		100.00	
合 计	50,475.82		205,931.66		125,403.43	

(三十) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	5,718,500.59	2,872,694.79	9,446,326.00
递延所得税费用	181,351.54	-1,066,159.18	466,210.28
合 计	5,899,852.13	1,806,535.61	9,912,536.28

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
利润总额	40,609,156.59	112,743,638.31	68,873,385.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,152,289.15	28,185,909.58	17,218,346.35
税收优惠影响	-4,566,775.71	-26,741,766.27	-7,154,682.81
子公司适用不同税率的影响		-26,062.91	-69,053.89
非应税收入的影响	-240,087.21		-804,402.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	568,478.49	388,455.21	323,746.35
研发费用加计扣除影响	-14,052.59		
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			398,582.83
所得税费用	5,899,852.13	1,806,535.61	9,912,536.28

(三十一) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
收到其他与经营活动有关的现金	19,510,230.96	46,127,461.56	5,998,281.91
往来款(外部)	19,471,119.27	42,804,856.49	5,784,125.85
银行利息收入	39,111.69	78,225.07	67,916.06
政府补助		3,244,380.00	146,240.00
支付其他与经营活动有关的现金	4,149,908.10	67,798,571.46	42,799,988.07
业务经费	445,908.53	1,130,529.80	1,113,618.09
办公费	148,238.21	2,053,027.60	2,570,931.74
差旅费	206,974.30	908,184.60	963,071.74

项 目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
销售服务费		2,300,328.12	696,122.47
业务招待费	60,562.70	647,476.77	859,333.03
税金			482,805.00
手续费	2,147.37	1,856.25	2,051.69
往来款（外部）	1,065,465.38	55,948,421.40	31,550,215.51
其他	2,220,611.61	4,808,746.92	4,561,838.80

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
收到其他与筹资活动有关的现金		39,000,000.00	
光大银行定期存单		39,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			39,000,000.00
光大银行定期存单			39,000,000.00

（三十二）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	34,709,304.46	110,937,102.70	58,960,849.13
加：资产减值准备	-900,686.36	5,074,467.03	1,397,169.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	151,494.29	441,147.14	563,708.46
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
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）			125,303.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	43,983.33	613,412.55	320,030.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-153.70		-2,917,610.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	214,673.25	-1,064,523.25	-709.55
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）	-995,554.10		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,840,034.13	-25,428,997.06	-36,135,427.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,079,970.54	-45,295,469.15	17,087,198.40
其他			

项 目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
经营活动产生的现金流量净额	31,462,997.58	45,277,139.96	39,400,512.92
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	71,613,910.29	86,258,890.51	38,272,057.40
减：现金的期初余额	86,258,890.51	38,272,057.40	9,162,020.15
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	-14,644,980.22	47,986,833.11	29,110,037.25

2. 现金及现金等价物

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
一、现金	71,613,910.29	86,258,890.51	38,272,057.40
其中：库存现金	43,905.73	70,635.16	54,112.11
可随时用于支付的银行存款	71,570,004.56	86,188,255.35	38,217,945.29
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	71,613,910.29	86,258,890.51	38,272,057.40

(三十三) 政府补助

华坤道威2017年度收到与收益相关政府补助3,244,380.00元，2016年度收到与收益相关的政府补助146,240.00元。详情见五（二十八）营业外收入。

(三十四) 外币货币性项目

项 目	报告期末外币余额	折算汇率	报告期末折算人民币余额
货币资金	149,985.48	7.7378	1,160,557.65
其中：欧元	149,985.48	7.7378	1,160,557.65

六、合并范围的变更

(一) 报告期发生的同一控制下企业合并

1. 报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
温州华坤道威房产代理有限公司	100%	同一最终控制方	2016年3月28日	以控制被合并企业的经营和财务为依据		-21,106.63		
杭州华坤道威营销策划有限公司	100%	同一最终控制方	2016年3月25日	以控制被合并企业的经营和财务为依据	3,437,106.57	108,395.76		

2. 合并成本

合并成本	温州华坤道威房产代理有限公司	杭州华坤道威营销策划有限公司
货币资金	1,000,000.00	500,000.00

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	温州华坤道威房产代理有限公司		杭州华坤道威营销策划有限公司		备注
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	
资产：					
货币资金	566,035.48	179,074.37	1,177,422.15	1,903,381.21	
应收款项	1,664,500.00	2,424,500.00	10,519,240.47	7,735,341.17	
存货					
固定资产	3,954.32	4,883.87	289,994.77	296,412.31	
无形资产					
负债：					
短期借款			5,000,000.00		
应付款项	1,094,812.13	1,447,673.94	10,308,660.49	13,370,250.54	
净资产：	1,139,677.67	1,160,784.30	-3,326,720.09	-3,435,115.85	
减：少数股东权益					
取得的归属于收购方份额	1,139,677.67	1,160,784.30	-3,326,720.09	-3,435,115.85	

(二) 报告期出售子公司股权情况

1. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
杭州物本投资管理有限公司	950,000.00	95%	转让	2016年3月31日	股权完成过户, 不再对企业的经营和财务进行控制	2,802,248.15						
杭州博动营销策划有限公司	100,000.00	100%	转让	2016年3月25日	股权完成过户, 不再对企业的经营和财务进行控制	257,138.13						
杭州华坤道威欧梦文化创意有限公司	240,000.00	80%	转让	2016年3月30日	股权完成过户, 不再对企业的经营和财务进行控制	158,223.94						

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州华坤道威云孟数字科技有限公司	杭州市	杭州市	软件和信息技术服务业	100%		设立
温州华坤道威房产代理有限公司	杭州市	杭州市	房地产业	100%		设立
杭州华坤道威营销策划有限公司	杭州市	杭州市	租赁和商务服务业	100%		设立
杭州华坤道威信诚广告创意有限公司	杭州市	杭州市	商务服务业	100%		设立
杭州华坤广告策划有限公司	杭州市	杭州市	商务服务业	100%		设立
杭州华坤道威数据技术有限公司	杭州市	杭州市	房地产业	100%		设立

注：华坤道威子公司杭州华坤道威致远房地产代理有限公司、杭州华坤道威致和房产销售有限公司于2018年2月已注销。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
宁波亚圣股权投资合伙企业(有限合伙)	宁波	股权投资、股权投资咨询服务	3,500 万元人民币	56	56

(二) 本公司子公司的情况

详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杭州华坤道威欧域投资管理有限公司	孟宪坤及其胞妹孟爱文合计持有 85% 股权，孟宪坤担任执行董事兼总经理
杭州萝卜智能技术有限公司	孟宪坤持有 79% 股权，并担任执行董事兼总经理；孟宪坤的胞妹孟爱文持有 2% 股权
杭州军龙建筑劳务有限公司	孟宪坤胞妹孟爱文担任执行董事兼总经理
大理小木羊体育文化传播有限责任公司	华坤道威现任高级管理人员刘杰担任执行董事，持股比例 50%
苏州华坤朝乾广告策划有限公司	报告期内孟宪坤曾经控制的企业，已经于 2017 年 1 月 6 日注销
萍乡南孟企业管理合伙企业(有限合伙)	报告期内孟宪坤曾经控制的企业，已经于 2018 年 3 月 1 日注销

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
萍乡亚圣子弟企业管理合伙企业（有限合伙）	报告期内孟宪坤及其配偶裘方圆曾经控制的企业，已经于2018年3月1日注销
杭州物本投资管理有限公司	孟宪坤之配偶裘方圆及其亲属方小盈合计持有100%股权，裘方圆担任执行董事兼总经理
苏州道威企业营销策划有限公司	报告期内孟宪坤曾经控制的企业；孟宪坤已经于2017年3月29日转让其持有的70%股权
浙江南孟文化发展有限公司	孟宪坤担任执行董事兼总经理；孟宪坤已经于2018年3月9日辞职
杭州润宁贸易有限公司	孟宪坤胞妹孟素芳及其配偶吴泽杰合计持有100%股权；孟素芳担任执行董事兼总经理；已经于2018年4月28日注销
杭州华坤道威欧梦文化创意有限公司	报告期内华坤道威控股子公司，已经于2018年3月14日注销
杭州博动营销策划有限公司	华坤道威全资子公司，已经于2016年3月份转让

(四) 关联交易情况

1. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2018年1-3月	2017年度	2016年度
合 计	652,008.55	2,902,085.62	2,845,006.59

2. 关联交易

(1) 转让杭州物本投资管理有限公司（以下简称“杭州物本”）股权

2016年3月31日，杭州华坤广告策划有限公司（以下简称“华坤广告策划”）与裘方圆签署了《股权转让协议》，约定华坤广告策划将其持有的杭州物本90.00万元出资（占注册资本的90.00%）转让给裘方圆，转让价格为90.00万元，华坤道威与裘方圆签署了《股权转让协议》，约定华坤道威将其持有的杭州物本5.00万元的出资（占注册资本的5.00%）转让给裘方圆，转让价格为5.00万元。2016年4月6日，杭州物本召开股东会，审议通过了上述股权转让。上述股权转让办理完成工商变更登记于2016年4月8日办理完毕。

(2) 转让杭州华坤道威欧域投资管理有限公司（以下简称“欧域投资”）股权

2016年3月25日，华坤道威分别与孟宪坤、张蕾、董冠军、潘豪、孙小龙、刘杰、孟爱文签署了《股权转让协议》，约定华坤道威将其持有的欧域投资21.00万元出资（占注册资本的21.00%）转让给孟宪坤，转让价格为21.00万元；华坤道威将其持有的欧域投资4.00万元出资（占注册资本的4.00%）转让给张蕾，转让价格为4.00万元；华坤道威将其持有的欧域投资8.00万元出资（占注册资本的8.00%）转让给董冠军，转让价格为8.00万元；华坤道威将其持有的欧域投资8.00万元出资（占注册资本的8.00%）转让给潘豪，转让价格为8.00万元；华坤道威将其持有的欧域投资3.00万元出资（占注册资本的3.00%）转让给孙小龙，转让价格为3.00万

元；华坤道威将其持有的欧域投资3.00万元出资（占注册资本的3.00%）转让给刘杰，转让价格为3.00万元；华坤道威将其持有的欧域投资2.00万元出资（占注册资本的2.00%）转让给孟爱文，转让价格为2.00万元。同日，欧域投资召开股东会，审议通过了上述股权转让。上述股权转让工商变更登记已于2016年3月29日办理完毕。

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2018年3月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	杭州军龙建筑劳务有限公司	325,000.00	325,000.00	325,000.00	162,500.00	325,000.00	32,500.00
其他应收款	宁波保税区总有梦想投资管理合伙企业（有限合伙）	358,230.00	17,911.50	358,230.00	17,911.50		
其他应收款	宁波亚圣股权投资合伙企业（有限合伙）	704.00	35.20	704.00	35.20		
其他应收款	杭州博动营销策划有限公司			8,500,000.00	750,000.00	6,500,000.00	325,000.00

2. 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本公司报告期无应披露的承诺事项。

(二) 或有事项

本公司报告期无应披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司截至本报告报出日无应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

华坤道威子公司温州华坤道威房产代理有限公司、杭州华坤道威云孟数字科技有限公司（宁波分公司）、杭州华坤道威云孟数字科技有限公司（慈溪分公司）正在办理注销手续。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	2018年3月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	88,683,630.48	100.00	4,715,457.39	5.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	88,683,630.48	100.00	4,715,457.39	5.32

续上

类 别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	73,287,092.33	100.00	3,938,269.22	5.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	73,287,092.33	100.00	3,938,269.22	5.37

续上

类 别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	24,876,878.41	100.00	1,243,843.92	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	24,876,878.41	100.00	1,243,843.92	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018年3月31日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	83,058,113.04	5.00	4,152,905.65	67,808,800.25	5.00	3,390,440.01
1至2年	5,625,517.44	10.00	562,551.74	5,478,292.08	10.00	547,829.21
合 计	88,683,630.48	—	4,715,457.39	73,287,092.33	—	3,938,269.22

续上

账 龄	2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	67,808,800.25	5.00	3,390,440.01	24,876,878.41	5.00	1,243,843.92
1至2年	5,478,292.08	10.00	547,829.21			
合 计	73,287,092.33	—	3,938,269.22	24,876,878.41	—	1,243,843.92

2. 按欠款方归集的报告期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	报告期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
欧洲不动投资基金会	14,639,951.10	16.51	830,373.43
浙江港丽置业有限公司	7,989,926.74	9.01	399,496.34
杭州麒麟共创广告策划有限公司	6,000,000.00	6.77	300,000.00
大唐网络有限公司	5,000,000.00	5.64	250,000.00
杭州华硕置业有限公司	4,626,000.00	5.22	231,300.00
合 计	38,255,877.84	43.15	2,011,169.77

(二) 其他应收款

1. 其他应收款

类 别	2018年3月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,397,168.11	100.00	89,237.48	1.21
其中：账龄分析法组合	587,749.60	7.95	89,237.48	15.18
不计提坏账准备组合	6,809,418.51	92.05		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	7,397,168.11	100.00	89,237.48	1.21

续上

类 别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	26,689,834.00	100.00	883,141.70	3.31
其中：账龄分析法组合	11,029,834.00	41.33	883,141.70	8.01
不计提坏账准备组合	15,660,000.00	58.67		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	26,689,834.00	100.00	883,141.70	3.31

续上

类 别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,159,747.98	100.00	350,487.40	3.45
其中：账龄分析法组合	7,009,747.98	69.00	350,487.40	5.00
不计提坏账准备组合	3,150,000.00	31.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	10,159,747.98	100.00	350,487.40	3.45

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2018年3月31日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	454,749.60	5.00	22,737.48	4,396,834.00	5.00	219,841.70
1至2年				6,633,000.00	10.00	663,300.00
2至3年	133,000.00	50.00	66,500.00			
合 计	587,749.60	—	89,237.48	11,029,834.00		883,141.70

续上

账龄	2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	4,396,834.00	5.00	219,841.70	7,009,747.98	5.00	350,487.40
1至2年	6,633,000.00	10.00	663,300.00			
合计	11,029,834.00	—	883,141.70	7,009,747.98	—	350,487.40

②不计提坏账准备的应收账款

组合名称	2018年3月31日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
不计提坏账准备组合	6,809,418.51			15,660,000.00		
合计	6,809,418.51			15,660,000.00		

续上

组合名称	2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
不计提坏账准备组合	15,660,000.00			3,150,000.00		
合计	15,660,000.00			3,150,000.00		

2. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
房租押金	133,000.00	133,000.00	133,000.00
备用金		27,900.00	
外部单位往来	454,749.60	10,868,934.00	6,876,747.98
内部单位往来	6,809,418.51	15,660,000.00	3,150,000.00
合计	7,397,168.11	26,689,834.00	10,159,747.98

3. 按欠款方归集的报告期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
杭州华坤道威营销策划有限公司	往来款	6,000,000.00	1年以内	81.11	
杭州华坤道威信诚广告创意有限公司	往来款	809,418.51	1年以内	10.94	
宁波保税区总有梦想投资管理合伙企业(有限合伙)	往来款	358,230.00	1年以内	4.84	17,911.50

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
浙江产权交易所有限公司	房租押金	130,000.00	2-3年	1.76	65,000.00
广州舜飞信息科技有限公司	往来款	10,000.00	1年以内	0.14	500.00
合 计	—	7,307,648.51	—	98.79	83,411.50

(三) 长期股权投资

项 目	2018年3月31日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,139,677.67		6,139,677.67	6,589,677.67		6,589,677.67
合 计	6,139,677.67		6,139,677.67	6,589,677.67		6,589,677.67

续上

项 目	2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,589,677.67		6,589,677.67	6,439,677.67		6,439,677.67
合 计	6,589,677.67		6,589,677.67	6,439,677.67		6,439,677.67

1. 对子公司投资

被投资单位	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年3月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州华坤道威云孟数字科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
温州华坤道威房产代理有限公司	1,139,677.67			1,139,677.67		
杭州华坤道威营销策划有限公司						
杭州华坤道威信诚广告创意有限公司	500,000.00			500,000.00		
杭州华坤广告策划有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
杭州华坤道威数据技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
杭州华坤道威致远房产代理有限公司	300,000.00		300,000.00			
杭州华坤道威致和房产销售有限公司	150,000.00		150,000.00			
合 计	6,589,677.67		450,000.00	6,139,677.67		

续上

被投资单位	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州华坤道威云孟数据科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
温州华坤道威房产代理有限公司	1,139,677.67			1,139,677.67		
杭州华坤道威营销策划有限公司						
杭州华坤道威信诚广告创意有限公司	500,000.00			500,000.00		
杭州华坤广告策划有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
杭州华坤道威数据技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
杭州华坤道威致远房产代理有限公司	300,000.00			300,000.00		
杭州华坤道威致和房产销售有限公司		150,000.00		150,000.00		
合 计	6,439,677.67	150,000.00		6,589,677.67		

续上

被投资单位	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州华坤道威云孟数字科技有限公司	400,000.00	100,000.00		500,000.00		
温州华坤道威房产代理有限公司		1,139,677.67		1,139,677.67		
杭州华坤道威营销策划有限公司						
杭州华坤道威信诚广告创意有限公司	500,000.00			500,000.00		
杭州华坤广告策划有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
杭州华坤道威数据技术有限公司	800,000.00	200,000.00		1,000,000.00		
杭州华坤道威致远房产代理有限公司		300,000.00		300,000.00		
杭州华坤道威致和房产销售有限公司						
杭州博动营销策划有限公司	100,000.00		100,000.00			
杭州华坤道威欧域投资管理有限公司	490,000.00		490,000.00			
杭州物本投资管理有限公司	50,000.00		50,000.00			
合 计	5,340,000.00	1,739,677.67	640,000.00	6,439,677.67		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	59,200,992.56	18,362,965.73	192,069,792.57	54,524,787.16	89,885,055.62	37,251,856.11
1.数据智能服务业务	59,200,992.56	18,362,965.73	163,891,780.95	50,292,955.09	89,075,149.96	35,199,640.32

项 目	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
精准广告投放业务	18,638,206.60	5,632,826.26	74,686,585.50	18,609,272.67	66,804,173.89	22,658,925.87
智能标签服务业务	33,805,711.11	11,149,085.16	72,544,803.41	25,511,816.90	14,182,075.47	7,343,363.17
垂直行业营销业务	6,757,074.85	1,581,054.31	16,660,392.04	6,171,865.52	8,088,900.60	5,197,351.28
2. 平台技术开发业务			28,178,011.62	4,231,832.07	809,905.66	2,052,215.79
合 计	59,200,992.56	18,362,965.73	192,069,792.57	54,524,787.16	89,885,055.62	37,251,856.11

十二、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项 目	2018年1-3月	2017年度	2016年度	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-50,279.67	-205,928.37	2,917,610.21	
2. 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）		3,244,380.00	146,240.00	
3. 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			87,289.13	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	953.71	16,912.35	-68,095.70	
5. 所得税影响额	12,475.22	-78,486.45	11,205.30	
6. 少数股东影响额			46,049.01	
合 计	-36,850.74	2,976,877.53	3,140,297.95	

浙江华坤道威数据科技有限公司

二〇一八年六月二十日

第 19 页至第 68 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____