



超毅网络

NEEQ:430054

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有
限公司



年度报告

—2017—

公 司 年 度 大 事 记

1、2017 年度上半年进入创新层

2017 年 5 月，全国中小企业股份转让系统有限责任公司对挂牌公司进行分层调整，公司进入创新层。

2、2017 年度上半年第一次股票发行方案

2017 年 4 月 24 日，经公司 2017 年第二次临时股东大会批准，公司股票发行数量不超过 1,500.00 万股（含 1,500.00 万股），发行价格为人民币 7.00 元/股—9.00 元/股，拟募集资金总额不超过 13,500.00 万元（含 13,500.00 万元），用途为加大服务器业务研发项目、增加黄金增储扩界项目、归还银行贷款。截止报告日，本次股票发行仍在进行当中。

3、2017 年度下半年通过高新技术企业认定

2017 年 11 月 27 日，公司再次认定为高新技术企业，新证书编号为 GR201754000004，有效期三年。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	25
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	30
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、 超毅	指	拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
超毅科技、 超毅科技公司	指	北京超毅科技有限公司
金昊、金昊矿业	指	迁西县金昊矿业有限责任公司
润金实业	指	拉萨经济技术开发区润金实业有限公司
股东大会	指	拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司股东大会
董事会	指	拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司董事会
监事会	指	拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会一层	指	股东大会、董事会、监事会和管理层
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、申万宏源	指	申万宏源
报告期	指	2017 年
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人李振东、主管会计工作负责人刘名娜及会计机构负责人（会计主管人员）刘名娜保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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、市场竞争风险	黄金市场全球黄金市场价格具有广泛的历史的系统联动性。不但与世界各国黄金储备有直接关系，还与世界各国本币及世界金融趋势有直接关系，还与世界大宗商品等有密切联动关系。国际黄金价格的核心是供求买卖关系，供求关系主要因素是各国央行黄金的储备与卖出。各国黄金进与出的关键在于国际金融市场货币与黄金的相关联动性，即各国本币的走势强弱，升值与贬值相关联。取决于国际大宗商品价格的涨升，各国制造业黄金的需求，民间黄金装饰需求等等。IT 市场服务器产品主要面向行业用户，但去年关键应用也没有出现新的需求，增长主要集中在由于数据量增长带来的对于存储方面的需求。而据有关部门统计，随着我国企业信息化建设的深入，企业在信息化硬件建设上的投资明显降低，因此，去年企业服务器的形势和销售规模并没有太大变化。市场集中度将不断提升，厂商间竞争整合的增多会带来价格不断下滑、服务质量提高的要求。在服务器生产行业，主要竞争对手均是国内、外的一些著名大公司，随着我国服务器行业的迅速发展，国家对国产化需求的呼声越来越高，国内品牌服务器生产商纷纷加大了其产品的销售力度，从而加剧了市场竞争。随着竞争对手市场竞争，公司将面临一定的市场竞争风险。如果公司不能紧跟行业发展的要求，不能根据客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，就会存在竞争优势减弱从而导致市场份额下降的风险。
2、原材料价格变动的风险	本公司采购的主要原材料为各种规格和不同类型的 CPU、硬盘。

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

	目前，CPU、硬盘等服务器主要配件的生产技术掌握在 Intel、AMD、希捷、日立、西部数据等少数公司手中，形成寡头垄断局面。这些公司对配件价格有很强的定价能力。随着国际局势的不稳定，若其提升产品价格，则会对公司的生产成本产生不利影响。
3、存货发生减值的风险	近年来公司加强对市场研究的前瞻性，根据未来产品产销规模变化特点，灵活应对市场的变化，合理储备原材料，将存货规模控制在合适的水平，必要时采取零成本库存。如果公司产品未来市场发生变化，或产品竞争力下降，则公司的存货可能会出现减值的风险。
4、技术进步风险	电子信息行业属于技术密集型行业，产品技术含量高、种类多，只有不断创新、满足客户需求才是企业的立足之本。因此，若不能实现技术持续创新、紧跟行业发展方向、及时对产品更新换代，则公司的发展可能受到产生较大影响。
5、资源储量风险	资源储备是公司的核心竞争力，由于资源分布不平衡，品位变化等不确定原因，公司资源保有量存在变化风险。行业资源整合并购竞争激烈，勘探开发加快向复杂和困难地区延伸，都将直接影响公司成本水平。
6、政策变化风险	国家资源和环境等税制改革，将有可能加大公司的成本压力，带来降低企业盈利水平的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
英文名称及缩写	Lhasa EDZ Supable Network Technology Co., Ltd.
证券简称	超毅网络
证券代码	430054
法定代表人	李振东
办公地址	北京市海淀区成府路 28 号优盛大厦 D 座 907 室

二、 联系方式

董事会秘书	刘名娜
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-84855184
传真	010-84855144-8021
电子邮箱	mingna0808@sina.com
公司网址	http://www.supable.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区成府路 28 号优盛大厦 D 座 907 室, 100101
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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	2008-08-22
挂牌时间	2009-04-16
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	采矿业-有色金属矿采选业-贵金属矿采选-金矿采选； 制造业-计算机通信和其他电子设备制造业-其他计算机制造；
主要产品与服务项目	服务器、工作站、存储、技术开发、技术咨询、技术推广、技术服务、技术转让；销售自行研发后的产品；基础软件服务；应用 软件服务；数据处理（未取得行政许可的项目除外）；金矿石开 采；磁选金精粉；金矿石、金精粉及其他矿产品销售；
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	79,240,169
优先股总股本（股）	0
做市商数量	11
控股股东	唐山市兴泰德投资有限公司
实际控制人	王新华、张英哲

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108736492730B	否
注册地址	拉萨市金珠路 158 号阳光新城 A 区 1 栋 1 单元 3 层 1 号	否
注册资本	79,240,169	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	杨晶晶、王悦梅
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新城文化大厦 A 座 11 层

六、 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	135,253,060.60	138,907,174.68	-2.63%
毛利率%	48.35%	43.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	36,244,442.52	34,302,534.55	5.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,636,019.94	34,177,995.18	1.34%
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）	26.05%	33.16%	-
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）	24.89%	33.04%	-
基本每股收益	0.46	0.43	6.98%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	228,096,837.17	181,167,006.52	25.90%
负债总计	70,575,095.92	60,146,762.99	17.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	157,521,741.25	121,020,243.53	30.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.99	1.53	30.07%
资产负债率%（母公司）	17.87%	28.50%	-
资产负债率%（合并）	30.94%	33.20%	-
流动比率	1.4525	1.9286	-
利息保障倍数	49.53	-95.85	-

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	20,376,505.62	25,265,310.81	-19.35%
应收账款周转率	2.62	3.49	-
存货周转率	4.16	3.68	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	25.90%	34.50%	-
营业收入增长率%	-2.63%	15.53%	-
净利润增长率%	5.66%	12.05%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	79,240,169	79,240,169	-
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	74,040.57
计入当期损益的政府补助	1,613,118.33
除上述各项外的其它营业外收入和支出	80,338.44
非经常性损益合计	1,767,497.34
所得税影响数	159,074.76
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,608,422.58

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 适用 □ 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
营业利润	43,855,014.53	43,855,255.06		
营业外收入	166,052.50	165,811.97		

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

财政部 2017 年 5 月发布的《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会【2017】15 号）。与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。本公司根据新企业会计准则规定，将 2016 年度收到的 240.53 元税收返还款计入其他收益。

八、业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用□不适用

公司披露的业绩快报与本年度年度报告中披露的财务数据存在差异，其中总资产差异幅度达到 10% 以上。

公司在业绩快报中，对往来科目未做重分类处理，其中应收账款贷方重分类调整为预收帐款金额为 7,511,536.43 元，应付账款借方重分类调整为预付账款金额为 18,657,943.75 元，其他应收款贷方重分类调整为其他应付款金额为 900,000.00 元，同时归属于挂牌公司股东的净利润增加 198,769.12 元，公司复核后，对以上科目进行调整，导致总资产和总负债同时大幅增加。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

报告期内，公司为双主营业务，即 IT 业务和黄金开采业务。

超毅网络是高新技术企业、新三板挂牌企业以及首批进入新三板创新层的企业。IT 业务自公司成立至今，专业致力于可信服务器、云计算、物联网平台、高性能并行运算、高端 IT 产品定制的研发、生产、销售和服务，拥有多项专利技术和著作权。

公司 IT 业务以服务器产品的研发与生产销售为支撑，提供行业用户深度服务器产品技术软件及服务。公司主要产品为服务器、存储、工作站、行业解决方案及高性能计算产品等，主要客户为金智华教、拓新创益、博文欣业等公司，客户已同公司合作多年，公司为其提供定制型产品，与公司已形成长期稳定合作关系。公司采用直销模式，为每个客户单独设计产品解决方案，收入来源主要为销售产品收入和技术服务收入。

公司是北京市首批通过高新技术企业，公司 IT 业务供应商主要为服务器部件大渠道经销商，如、联强国际、航天联志等公司。用户涵盖科学院所、航天、电力、互联网、连锁经营、电信、政府、教育等国内超过 200 多家用户，同时是中央政府招标的指定企业。公司经营以来持续盈利，也是国内首家提供可信服务器的企业，国内首家定制云计算平台的企业、国内首家自主开发服务器主板的企业。

公司于 2015 年完成对迁西县金昊矿业有限责任公司的收购，使公司在原有业务基础上增加了金矿采选和金精粉生产、销售业务，由单独的团队进行经营运作。公司拥有国家颁发的黄金采矿许可证、安全生产许可证等全部黄金开采资质，拥有矿山金金属资源储备。公司黄金开采业务处于国家有色金属开采冶炼行业上游，黄金开采生产基本程序为：报批手续（探矿、采矿资源许可证）—组织探矿采矿—金矿石提升运输—破碎选矿—金精粉成品—金精粉销售。最终产品金精粉直接销售给国家黄金冶炼终端企业—辽宁新都黄金有限责任公司和辽宁排山楼黄金矿业有限责任公司。增加了公司的产品线和现金流来源，充分提升了公司的经营规模和资金实力，为公司在定制化高端服务器及相关领域的持续开拓与发展提供了坚实的实力保证。

公司虽然采取双主业模式，但两个业务板块彼此独立，在业务经营方面各有专门的管理团队进行运作，严格区分。

报告期内，报告期后至披露日，公司商业模式未发生重大变化。

核心竞争力分析：

公司在产品、资源、资质、人才队伍、公司品牌、销售渠道、管理等方面具有核心竞争力。

IT 方面，公司经营管理层根据 IT 行业既定经营目标与规划，大力开拓市场资源，为多家行业客户提供了具有特色的定制产品。开拓了网络安全、广电、超市连锁等行业的定制解决方案。行业定制的特点是定制周期相对较长，但客户的长期稳定性会很强。同时为了满足客户空间和成本减少的需求，进行

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

了云计算的研发和实践。另外，在定制产品转化为标准化产品方面，借助中央政府采购网的平台，为政府、高教科研等事业单位提供了多项产品，且此类客户的订货量已经出现了快速上升态势。研发方面。公司业务、产品或服务无重大变化。公司高层管理人员和核心技术人员稳定，增强了公司运营效率；从主营业务方面看，公司长期专注于服务器领域，是高端 IT 技术解决方案的提供商，同时公司顺应云计算等信息技术发展浪潮而进行的技术创新、新产品研发，均保证了公司在未来市场发展中的技术领先地位和较强的持续经营能力。

长期固定的供货方式，保证了公司客户稳定性和拓展性，供货商的稳定。销售模式未发生变化，依然以直销为主，渠道销售作为补充。另外，行业发展、周期波动及相关行业法律法规等变动对公司经营成果未造成明显影响。

黄金方面，黄金具有货币属性，公司产品金精粉不同于一般的大宗金属产品，不存在销售渠道不畅的状况。

公司金矿属地河北迁西金昊矿业，在国家三大黄金矿产主脉河北辽宁金矿带上，资源储量丰富，后续随着探矿工作的深入，开采资源储量有保障。公司在河北东部唐山及辽宁西部、内蒙古西部初具影响，今后在资源并购方面具有先入为主的优势。

公司的经营管理团队由在矿业领域和资本市场有丰富经验的专家组成，涵盖采矿、选矿、地质、测量、财务、法律等各个专业。经过近几年的探索和发展，公司逐步实现精细化管理，已建立了一整套符合公司实际的管理模式和考核机制，在成本控制、降本增效等方面卓有成效。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 135,253,060.60 元，同比下降 2.63%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 36,244,442.52 元，同比增长 5.66%；扣非后净利润 34,636,019.94 元，同比增长 1.34%；截至 2017 年 12 月 31 日，公司总资产 228,096,837.17 元，同比增长 25.90%，净资产 157,521,741.25 元，同比增长 30.16%；

报告期内，公司围绕年初制定的经营目标，积极推进各项工作计划，一方面紧跟行业发展趋势，不断进行市场与自我分析；另一方面大力完善内部管理运营体系，提升内部运转效率。报告期内公司发展

势头良好，取得了较好的经营成果，为 2018 年的发展打下了良好基础。

(二) 行业情况

报告期内，公司 IT 行业经营管理层根据上年市场情况及本年度发展的行业客户情况，在认真分析本行业发展态势的基础上，调整市场策略，持续在系统集成、高性能并行运算、GPU、商业零售、超融合构架、网络安全方面加大研发力度与产品整合方案，与各个行业龙头客户持续深入进行行业定制工作。另外在云计算方面，公司继续加大投入研发与市场调研工作，逐步将云计算转为现实落地产品与业务。在中央政府采购网平台上加大产品多元化、产品符合性、成本优化等工作，为政府、科研院校类事业单位提供更加质优价廉的服务器、工作站、存储、工控计算机类产品，在高性能计算上提供 GPU 解决方案，使客户在应用上有更多的选择并达到符合自己量身定制的硬件产品。

黄金行业的发展受黄金价格和成本的影响明显。2017 年，黄金价格总体呈现缓慢上涨态势，中间不乏震荡走势。上半年，在诸多利好因素的刺激下，最大涨幅超过 10%；下半年，随着美元指数大幅走弱的推动，金价自低位逐级抬高，全年涨幅再创新高。2017 年，国际金价年加权平均价为 1255.59 美元/盎司，相比 2016 年平均价 1246.14 美元/盎司上涨了 0.76%。由于矿石品位下降、难选冶资源开采的增多和安全环保投入的增加，黄金综合成本升高。据《中国黄金年鉴》(2017)，2016 年黄金的综合成本为 196.16 元/克，比 2015 年 192.78 元/克增加了 3.39 元/克，增长了 1.76%。虽然综合成本上升，但金价恢复上涨，全国矿山企业盈利面增加。

(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	3,651,231.20	1.60%	1,846,038.32	1.02%	97.79%
应收账款	37,421,843.21	16.41%	65,967,125.48	36.41%	-43.27%
存货	18,257,612.91	8.00%	15,310,271.64	8.45%	19.25%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	55,341,533.47	24.26%	33,726,364.79	18.62%	64.09%
在建工程	5,866,128.80	2.57%	26,474,173.11	14.61%	-77.84%
短期借款	10,000,000.00	4.38%	10,110,000.00	5.58%	-1.09%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	228,096,837.17	-	181,167,006.52	-	25.90%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：2017 年 12 月 31 日期末数为 3,651,231.20 元，较上年末增加 97.79%，主要原因为货款收回引起货币资金增加。
- 2、应收账款：2017 年 12 月 31 日期末数为 37,421,843.21 元，较上年末减少 43.27%，主要原因为本期货款及时收回。
- 3、存货：2017 年 12 月 31 日期末数为 18,257,612.91 元，较上年增加 19.25%，主要原因为 IT 业务产品订单提前购置原材料形成存货增加。
- 4、固定资产：2017 年 12 月 31 日期末数为 55,341,533.47 元，较上年末增长 64.09%，主要原因为南高

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司

2017 年年度报告

尖项目、办公楼项目、尾矿库改扩建项目投入使用，由在建工程转入固定资产。

5、在建工程：2017 年 12 月 31 日期末数为 5,866,128.80 元，较上年末减少 77.84%，主要原因为南高尖项目、办公楼项目、尾矿库改扩建项目投入使用，由在建工程转入固定资产。

6、短期借款：2017 年 12 月 31 日期末数为 10,000,000.00 元，较上年末减少 1.09%，主要原因为超毅网络归还北京银行贷款 11 万元，以致短期借款减少。

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	135,253,060.60	—	138,907,174.68	—	-2.63%
营业成本	69,854,298.31	51.65%	78,337,147.33	56.40%	-10.83%
毛利率%	48.35%	—	43.60%	—	—
管理费用	19,875,746.80	14.70%	16,120,055.69	11.60%	23.30%
销售费用	1,566.00	0.00%	60.00	—	2,510.00%
财务费用	935,292.99	0.69%	-454,388.05	-0.33%	305.84%
营业利润	44,776,661.21	33.11%	43,855,255.06	31.57%	2.10%
营业外收入	183,555.73	0.14%	165,811.97	0.12%	10.70%
营业外支出	103,217.29	0.08%	14,043.33	0.01%	634.99%
净利润	36,244,442.52	26.80%	34,302,534.55	24.69%	5.66%

项目重大变动原因：

1、管理费用：2017 年 12 月 31 日期末数为 19,875,746.80 元，较上年末增加 23.30%，主要原因为人员工资和研发费用的增加。

2、财务费用：2017 年 12 月 31 日期末数为 935,292.99 元，较上年末增加 305.84%，主要原因为上年的银行借款利息曾有存息冲抵。

3、营业外支出：2017 年 12 月 31 日期末数为 103,217.29 元，较上年末增加 634.99%，主要原因为报告期固定资产处置损失。

(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	135,253,060.60	138,907,174.68	-2.63%
其他业务收入			
主营业务成本	69,854,298.31	78,337,147.33	-10.83%
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%
销售服务器收入	38,312,940.16	28.33%	33,197,068.91	23.90%

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

销售配件收入	1,282,051.28	0.95%	3,145,465.74	2.26%
技术服务费	15,113,207.54	11.17%	17,109,150.95	12.32%
金精粉	15,823,110.36	11.70%	54,855,984.35	39.49%
副产银	1,803,539.09	1.33%	1,551,451.49	1.12%
锌精矿		0.00%	10,256,410.26	7.38%
粉块矿	62,918,212.17	46.52%	18,791,642.98	13.53%
合计	135,253,060.60	100.00%	138,907,174.68	100.00%

按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因：

2017 年，IT 业务收入基本与上年持平，无较大变化。

黄金业务方面，金精粉收入 15,823,110.36 元，占总收入的 11.70%，占比较上年降低 27.79%；粉块矿收入 62,918,212.17 元，占总收入的 46.52%，占比较上年增加 32.99%。主要原因为矿脉地质结构变化，含金量较高的粉块矿产量增加，即“富矿”产量增加，含金量较低的矿石产量减少，含金量较低的矿石要进一步加工成金精粉，因此金精粉收入相应减少。

(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	辽宁新都黄金有限责任公司	35,482,309.62	26.24%	否
2	辽宁排山楼黄金矿业有限责任公司	12,657,947.33	9.36%	否
3	北京华胜信安科技发展有限公司	28,237,600.00	20.88%	否
4	北京金智华教科技有限公司海淀分公司	16,481,400.00	12.19%	否
5	江西三和金业有限公司	26,819,784.20	19.84%	否
合计		119,679,041.15	88.51%	-

(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	北京航天联志科技有限公司	42,290,600.00	66.97%	否
2	天津明达伟业科技有限公司	6,500,000.00	10.29%	否
3	迁西县电力局	4,829,197.43	7.65%	否
4	江西省德兴市花桥金矿有限责任公司	2,769,564.82	4.39%	否
5	迁西县民用爆破器材专营公司	2,648,716.30	4.19%	否
合计		59,038,078.55	93.49%	-

3. 现金流量状况

单位：元

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

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	20,376,505.62	25,265,310.81	-19.35%
投资活动产生的现金流量净额	-17,558,545.72	-18,010,589.00	-2.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,012,767.02	-11,931,611.55	-91.51%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：2017 年 12 月 31 日期末数为 20,376,505.62 元，较上年减少 19.35%，主要原因为一方面公司预计 2018 年初黄金产品价格上涨，2017 年末已发货的黄金产品尚未确认结算价格，另一方面在 2017 年末为了锁定外购金矿石价格，预付了一部分资金给供应商。

2、投资活动产生的现金流量净额：2017 年 12 月 31 日期末数为-17,558,545.72 元，主要原因为购建固定资产，引起投资活动现金增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额：2017 年 12 月 31 日期末数为-1,012,767.02 元，主要原因为归还银行借款及利息，引起筹资活动产生的现金流量净额减少，较上年减少 91.51%，是因为 2016 年度归还银行借款金额较大。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内的主要控股子公司有 2 家，控股孙公司 1 家，具体如下：

北京超毅科技有限公司，注册资本为 100 万，主要业务为技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务；计算机系统集成；销售电子产品、通信设备。报告期内的营业收入为 51.44 万元，利润总额为 6.31 万元，净利润为 1.18 万元。

拉萨经济技术开发区润金实业有限公司，注册地址为：拉萨经济技术开发区扎西路西藏人力资源管理有限公司 51 号工位，注册资本为 5000 万元。主要业务为水力发电、风力发电、太阳能发电项目勘察设计、项目建设及运营管理；建筑工程机械租赁；黄金首饰、珠宝、五金交电、电子产品、机电设备、橡胶制品、印刷机械、塑料制品、家用电器、办公设备、文体用品、日用百货、煤炭、化工产品 & 原料（不含危化品及易燃易爆品）、耐火材料、金属及金属产品、矿产品的销售。报告期内的营业收入为 8,049.98 万元，利润总额为 839.77 万元，净利润为 764.30 万元。

迁西县金昊矿业有限责任公司，为拉萨经济技术开发区润金实业有限公司控股子公司，注册资本 1000 万元，主要业务为 金矿石开采（凭采矿许可证、开采黄金矿山批准书和安全生产许可证生产）、磁选金精粉、铁精粉（凭排污许可证和安全生产许可证生产）、铁矿石、金矿石、金精粉销售。报告期内的营业收入为 6,966.61 万元，利润总额为 2,810.25 万元，净利润为 2,093.78 万元。

报告期内新增子公司的情况： 无。

报告期内处置子公司的情况： 无。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	8,239,827.00	7,708,877.63
研发支出占营业收入的比例	6.09%	5.55%
研发支出中资本化的比例	—	—

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士		
硕士	2	2
本科以下	14	14
研发人员总计	16	16
研发人员占员工总量的比例	23.88%	20.51%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	3	3
公司拥有的发明专利数量	0	0

研发项目情况：

报告期公司共投入研发费用 823.98 万元，占本期营业收入的 6.09%，研发费用投入金额比上年同期增长了 6.89%。公司自主研发始终围绕“按需设计，接单生产”的核心战略，从基础的机构研发设计、接口板卡设计、散热系统设计到目前的主板、驱动和相关嵌入式软件、FPGA 等高深技术研发设计，展开了 OEM、ODM 的深度服务。之后不断的积累中，超毅网络积累了机构、卡类、服务器主板、存储累软件、可信服务器、云计算和物联网等各类的软件和硬件的定制模块。目前，拥有自主知识产权 3 项专利技术和 33 项软件著作权。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

2. 关键审计事项说明：

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

(一) 收入确认

1. 关键审计事项

参见财务报表附注六（二十六）营业收入和营业成本所述，2017 年营业收入为 135,253,060.60 元，鉴于营业收入为超毅世纪公司关键业绩指标之一，预期产生错报的固有风险较高，因此我们将收入确认

确定为关键审计事项。

2. 审计中的应对

- (1) 测试超毅世纪公司销售与收款相关内部控制的设计和执行情况；
 - (2) 对超毅世纪公司销售产品数量进行分析性复核；
 - (3) 检查银行交易流水、银行对账单及未达账项调节表，并与销售收入进行核对；
 - (4) 执行营业收入细节测试，评价超毅世纪公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的要求，检查主要客户合同，发货单、发票、客户签收单等，核实收入确认政策是否与披露的会计政策一致；
 - (5) 选取重要客户函证应收账款余额及当期销售额，并将函证结果与账面金额进行核对。
 - (6) 对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。
- 基于获取的审计证据，我们认为，公司的收入确认是合理的。

(七) 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、会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

财政部 2017 年 5 月发布的《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会【2017】15 号）。与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。本公司根据新企业会计准则规定，将 2017 年度收到的与企业日常活动相关的政府补助 1,613,118.33 元计入其他收益。财政部 2017 年 4 月发布的《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》（财会【2017】13 号）的规定，自 2017 年 5 月 28 日起实施，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，未对本公司财务报表项目产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本公司报告期内主要会计估计未发生变更。

(八) 合并报表范围的变化情况

□适用√不适用

(九) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、依法纳税、安全生产，尽全力做到对社会、全体股东、员工、客户和供应商负责，始终把社会责任放在公司发展的重要位置。发展是第一要务，人才是第一资源，创新是第一动力。公司通过完善的人才培养计划、健全的人力资源系统和薪酬晋升管理体制，帮助员工达成自己的职业发展规划。全员办理社保，每年进行员工体检，始终把员工安全和健康放在首位。公司秉持可持续发展的理念，不断研发新产品和新技术，致力于在行业中贡献自己的力量。公司在努力发展业务的同时，积极承担社会责任，支持地区经济发展，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

三、 持续经营评价

报告期内，IT 方面，公司经营管理技术产品发展战略规划超前，公司高层管理人员和核心技术人员技术储备充足，人员状况充足稳定，可充分保证公司 IT 行业持续经营发展；

报告期内，公司严格制定严格按照现代公司治理体系，建立了完善科学的内部管理制度体系，增强了公司运营效率；

报告期内，IT 核心业务方面，公司长期专注于服务器领域，是高端 IT 技术解决方案的供应商，公司加入了可信服务器的市场，提早布局及投入了可信技术的研发与技术开发，敢于迎接随之而来的可信服务器市场爆发期。

报告期内，公司按照互联网云计算等信息技术发展浪潮，进行全面技术升级、新产品研发，保证公司在未来市场发展技术领先地位和较强的持续经营能力。

黄金方面，我国黄金产量已连续十一年保持世界第一，行业规模不断扩大。在黄金产量持续增长的同时，产业链不断延伸，已形成从上游勘探、选冶到加工及终端市场全覆盖的完整产业链，并且横向延伸，实现了从单一黄金生产向多金属并举的扩张。随着环保标准提高，黄金矿山准入门槛进一步提高，这将使黄金矿山进一步减少。预期氰渣被列入国家环保部新版危废目录后，我国黄金产量将进入调整期。

黄金市场迅猛发展，已成为我国金融市场的重要组成部分。黄金行业大致呈现以下趋势：各黄金企业采取各种措施，提高经济效益，致力于推进结构调整，加快行业转型升级步伐；推进供给侧改革，建立完善的现代企业制度，激发企业发展活力；加快科技创新步伐，降低生产成本，引领行业转型发展；严抓安全环保，注重生态文明，创建绿色矿山；当“一带一路”先行者，积极开发利用海外资源、海外市场。

四、 未来展望

（一） 行业发展趋势

IT 行业技术产品发展变化日新月异。发展变化总体趋势仍然在互联网、物联网、云计算范畴之内。即使世界高科技迅猛发展，计算机网络超想像发展，技术产品更新换代，仍然离不开硬件载体。信息化移动互联网的浪潮波涌，相继推出 4G，即将推出 5G 技术，网络硬件设备设施不可或缺。

IT 行业主要硬件载体是服务器、而升级换代技术产品就是可信服务器、云计算、物联网平台、高性能并行运算、高端 IT 产品。世界各国及互联网、电信运营商都在加大信息化建设方面的力度，随着互联网、物联网、移动互联网、电子商务的蓬勃发展，大数据资源的利用和挖掘成为网络载体服务器需求扩大的重要因素。这对本公司服务器技术产品来说，市场趋势明朗，市场前景广阔。

硬件市场方面，服务器、云计算、大数据、移动互联网依然是热门概念，在产品技术领域出现的 Intel E5 V4 平台、超融合基础架构和异构计算是目前乃至几十年内行业的焦点。目前云计算火热，其技术发展必须经过长时期的丰富，经历波峰波谷的历程才能实现普及。因此，在政府推动和厂商的努力下，公有云市场会有大发展，云基地、城市云和行业云也将逐步完善，都离不开硬件载体。

公司主营业务专注于服务器领域，是高端 IT 技术解决方案的提供商，公司云计算等技术产品不断，以保证在未来市场的技术领先地位，保证持续经营能力。

公司在 IT 行业总体趋势下，硬件软件服务一体化产品：超融合计算架构、私有云文档数据管理系统、可信计算链服务器、专用高性能计算云服务平台等产品是 IT 整体趋势的不可缺少的载体。

黄金具有货币和商品双重属性，从货币属性角度讲，黄金是各国金融外汇储备体系的重要工具，在

维护国家金融稳定、经济安全中具有不可替代的作用；从商品属性角度讲，随着世界经济复苏节奏的大幅提高，2016 年以来，黄金的商品随着大宗商品价格上涨逐步开始反弹。

2017 年，黄金价格总体呈现缓慢上涨态势，中间不乏震荡走势。上半年，在诸多利好因素的刺激下，最大涨幅超过 10%；下半年，随着美元指数大幅走弱的推动，金价自低位逐级抬高，全年涨幅再创新高。2017 年，国际金价年加权平均价为 1255.59 美元/盎司，相比 2016 年均价 1246.14 美元/盎司上涨了 0.76%。

在国际环境温和复苏、国内经济初步出现企稳向好的整体乐观形势下，国内主要黄金生产企业继续从提高产量、降低成本、加强销售、强化资本运作等多方面入手，采取了各种措施，不断提高经济效益。

（二） 公司发展战略

公司是黄金开采和 IT 双主营业务，两个业务之间毫不相关。2016 年公司迁址西藏拉萨经济技术开发区，IPO 享受“即报即审，审过即发”的绿色通道。公司短中期战略目标是重组兼并做大做强黄金开采与 IT 业务，五年左右总营业收入达到 10 亿元，总净利润达到 1.5 亿元目标，如此两个行业体量足够大，公司分拆成黄金和 IT 两个公司分别上市。

公司将以定向增发重组兼并等各种方式，同时向黄金和 IT 两个行业发展，壮大公司规模。

黄金方面，在现有金矿扩界增储基础上，将进行以黄金为主，兼向银、铜等其它贵金属方向拓展，主要以西藏、西部地区为主要区域，达到贵金属营业收入 3-5 亿元，净利润 1.2 亿元以上；

IT 方面，以服务器等硬件设备为基础，以计算存储集群软件为载体，开发高性能可信安全服务器，向云市场挺进。

短期三年业务，围绕计算存储一体化理念，进行超融合架构，私有云文档数据管理系统、高性能可信服务器项目，营业收入有望达到 5 亿元，净利润有望达到 5000 万元。

（三） 经营计划或目标

在目前双主营业务和公司财务状况基础上，黄金方面加强公司内部管理，提高效率，增储扩界，增大资源开采储量。IT 方面继续深度加强业务合作开展，顺应行业发展趋势，加强数据中心业务推进、与云计算、物联网等软件厂商合作及业务拓展；加快大数据客户需求及导向，合作研发并进行应用合作；同时提升自有服务器产品和服务质量、提升综合业务能力为牵引，提升硬件核心竞争力，拓展尝试围绕云计算相关软件合作及研发工作。2018 年计划营业收入和利润总额增长 15%-30%。

以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，公司在此提醒投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

在实施以上经营计划的过程中，公司面临着以下不确定性因素：

1. 公司财务状况的改善，贷款及利率、质押、定向增发等各种融资方式方法的实现使用效果；
2. 公司管理层整体维持现状；
3. 黄金资源储量的确定、黄金价格的稳定不变；
4. IT 行业及销售使用整体稳定不变；
5. 国家及世界、黄金及 IT 行业系统性风险；

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

黄金市场

黄金等金属的价格水平直接决定公司的业绩情况，影响黄金价格的因素是多方面的，包括美元走势、全球经济情况、通货膨胀因素、地缘政治、美联储货币政策以及市场供需水平等等，以上各因素都存在诸多的不确定性，导致公司在经营过程中可能会面临产品价格波动带来的风险。

针对以上风险措施：公司将继续加强对国际金融市场和黄金价格走势的研究，完善销售策略、流程和制度，通过科技转型、精细化管理等手段，不断健全防范价格风险的机制。

IT 市场

在服务器生产行业，主要竞争对手均是国内、外的一些著名大公司，随着我国服务器行业的迅速发展，国家对国产化需求的呼声越来越高，国内品牌服务器生产商纷纷加大了其产品的销售力度，从而加剧了市场竞争。随着竞争对手市场竞争，公司将面临一定的市场竞争风险。如果公司不能紧跟行业发展的步伐，不能根据客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，就会存在竞争优势减弱从而导致市场份额下降的风险。

针对以上风险措施：

(1) 选择优质客户，与确实有深度意义的典型项目进行合作，以市场及业务开拓为目标，在业务开展过程紧盯市场，做到及时、有效的转变以达到市场需求；

(2) 随着市场信息化向纵深发展，信息技术服务日益综合化、集成化，公司将从单一企业竞争到以聚合生态系统的协同效应参与全产业链竞争；

(3) 以新一代信息技术引领公司创新，作为不可或缺的重要动力和支撑，成为实施创新驱动发展战略、建设创新型国家的关键所在，在深层次上建设交通、医疗、电信、能源、金融等行业基础 IT 建设。

2、原材料价格变动的风险

本公司采购的主要原材料为各种规格和不同类型的 CPU、硬盘。目前，CPU、硬盘等服务器主要配

件的生产技术掌握在 Intel、AMD、希捷、日立、西部数据等少数公司手中，形成寡头垄断局面。这些公司对配件价格有很强的定价能力。随着国际局势的不稳定，若其提升产品价格，则会对公司的生产成本产生不利影响。

针对以上风险措施：对于原材料价格变动带来的成本压力，公司与主要客户在合同中约定了价格调整方案，制定了定期调整价格的政策以最大化地减小由于原材料价格波动造成的成本损失。此外，随着生产规模的持续扩大，公司对上游原材料供应商议价能力亦有所增强。

3、存货发生减值的风险

近年来公司加强对市场研究的前瞻性，根据未来产品产销规模变化特点，灵活应对市场的变化，合理储备原材料，将存货规模控制在合适的水平，必要时采取零成本库存。如果公司产品未来市场发生变化，或产品竞争力下降，则公司的存货可能会出现减值的风险。

针对以上风险措施：加速公司存货周转率，提高资金使用率最大程度盘活资产，节约资金使用成本，提高公司效益。加强存货资金成本管控，科学采购，事前预防。建立供应商长期协作战略合作伙伴关系，与主要供应商签订长稳定订合同。

4、技术进步风险

电子信息行业属于技术密集型行业，产品技术含量高、种类多，只有不断创新、满足客户需求才是企业的立足之本。因此，若不能实现技术持续创新、紧跟行业发展方向、及时对产品更新换代，则公司的发展可能受到产生较大影响。

针对以上风险措施：公司首先保证入手项目优质有效，将研发所用人力、物力、财力有效投入项目中去，保证研发有目的，转化市场以达到业绩为目标结果。同时公司持续提供研发人员激励机制，研发与市场相挂钩，让研发人员了解市场、客户需求及市场前瞻性把握，参与项目前期市场调研；提升技术转化的时间、成本及利润考量，以用户的需求为导向，以市场后期需求为研发宽度思考，为产品、技术、客户、市场在技术上留有新技术层次的提升及技术拓展性。

5、经营扩张带来的管理风险

随着公司资产和经营规模的进一步扩大，相应导致公司管理体系将更加复杂，相关的经营决策、内部控制、组织管理的难度也将进一步扩大。如何建立更加有效的经营决策体系、进一步完善内部控制体系及引进和培养技术人才、管理人才和市场营销人才将是公司亟待解决的一系列问题。如果公司在未来发展过程中，不能妥善、有效地解决经营扩张带来的管理风险，可能对公司生产经营造成不利影响。

针对以上风险措施：随着市场规模不断扩大以及公司实施精细化管理策略的要求，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。为此公司将不断创新管理机制，借鉴并推广适合公司发展的经营管理经验，致力于同步建立起较大规模企业所需的现代科学管理体系。在必要可行的条件下，公司将引入高层次管理人员，行业优质人才，加强和优化公司人员基础素质及专业能力，为成为行业领军企业做好基础人才储备工作。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、资源储量风险

资源储备是公司的核心竞争力，由于资源分布不平衡，品位变化等不确定原因，公司资源保有量存在变化风险。行业资源整合并购竞争激烈，勘探开发加快向复杂和困难地区延伸，都将直接影响公司成本水平。

针对以上风险措施：公司将加大探矿增储和获取优质资源力度、加快基地建设和重点项目建设进度、加强投资效率和质量管理等措施，实现规模效应、提高资源利用率，抵御由于资源变化带来的风险。

2、政策变化风险

国家资源和环境等税制改革，将有可能加大公司的成本压力，带来降低企业盈利水平的风险。

针对以上风险措施：公司将通过降本增效，加强技术创新和技术规范管理，优化各项技术经济指标、持续推进精细化管理等措施，切实降低企业生产成本。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (一)
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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	临时公告披露时间	临时公告编号
王新华	短期资金拆借	9,784,656.27	是	2016 年 01 月 04 日	2016-001
总计	-	9,784,656.27	-	-	-

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：

公司在报告期内发生的偶发性关联交易主要包括：报告期内，公司向王新华临时借款 9,784,656.27 元，补充流动资金，不计利息，两年内归还。本次短期资金拆入，主要目的是应对公司业务扩展，对于公司日常运作起到积极推动的作用。该事项经 2016 年第一次股东大会审议通过。

(二) 承诺事项的履行情况

2015 年 12 月，公司完成重大资产重组，重组过程中，交易对方唐山市兴泰德投资有限公司、迁西县国鑫福商贸有限公司出具了《关于股份锁定承诺函》、实际控制人出具《保持健全有效的法人治理结构承诺函》、《避免同业竞争承诺函》。截至报告期内，相关承诺人均正常履行相关承诺，未出现违反相关承诺的情形。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
资产 1	迁西金昊矿业有限责任公司的采矿权	1,336,686.02	0.58%	迁西金昊矿业有限责任公司以采矿权抵押，向河北农村信用社做的流动资金借款 1000 万元，借款日期为 2017 年 12 月 14 日，到期日为 2018 年 12 月 13 日。
总计	—	1,336,686.02	0.58%	—

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	14,504,962	18.31%	47,948,919	62,453,881	78.82%
	其中：控股股东、实际控制人	4,092,323	5.16%	1,338,750	5,431,073	6.85%
	董事、监事、高管	5,111,760	6.45%	1,298,750	6,410,510	8.09%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	64,735,207	81.69%	-47,948,919	16,786,288	21.18%
	其中：控股股东、实际控制人	17,631,969	22.25%	-1,338,750	16,293,219	20.56%
	董事、监事、高管	18,125,038	22.87%	-1,338,750	16,786,288	21.18%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
总股本		79,240,169	-	0	79,240,169	-
普通股股东人数		106				

(二) 普通股前十名股东情况

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	唐山市兴泰德投资有限公司	32,627,118	-4,306,000	28,321,118	35.74%	0	28,321,118
2	王新华	21,724,292	0	21,724,292	27.42%	16,293,219	5,431,073
3	迁西县国鑫福商贸有限公司	13,983,051	0	13,983,051	17.65%	0	13,983,051
4	郑海涛	3,364,153	-2,000	3,362,153	4.24%	0	3,362,153
5	申万宏源	1,203,000	2,049,174	3,252,174	4.10%	0	3,252,174
6	何扬	1,250,000	0	1,250,000	1.58%	0	1,250,000
7	衣景龙	1,303,200	-40,000	1,263,200	1.59%	336,089	927,111
8	国泰君安证券股份有限公司	534,000	348,000	882,000	1.11%	0	882,000
9	万联证券股份有限公司	158,000	293,000	451,000	0.57%	0	451,000
10	中泰证券股份有限公司	570,000	-147,000	423,000	0.53%	0	423,000
合计		76,716,814	-1,804,826	74,911,988	94.53%	16,629,308	58,282,680
前十名股东间相互关系说明：王新华与唐山市兴泰德投资有限公司大股东张英哲（持 90%的股份）							

张英哲是夫妻关系，为一致行动人。

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

(一) 控股股东情况

唐山市兴泰德投资有限公司，成立于 2012 年 10 月 29 日，注册资本 1000 万元，经营场所为唐山市迁西县喜峰路西侧，经营范围包括国家法律法规允许行业的非金融性投资。股东出资情况：张英哲出资 900 万元，持股 90%，王新华出资 50 万元，持股 5%，李振东出资 50 万元，持股 5%。唐山市兴泰德投资有限公司持有公司股份 35.74%，为公司控股股东。

(二) 实际控制人情况

王新华，男，中国籍，无境外永久居留权。曾任河北省迁西县华天物资经销处经理，迁西县龙圣铁选厂总经理，迁西县华天房地产开发公司总经理，河北迁西景忠山旅游发展有限责任公司总经理。截至报告期末上述职务均已离职。2008 年起任公司董事长，2011 年至 2016 年 2 月任公司总经理。

张英哲，女，中国籍，无境外永久居住权，系唐山市兴泰德投资有限公司大股东（持有 90%股权），未在本公司任职。王新华与张英哲系夫妻关系。

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

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、可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、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	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	北京银行学院路支行	110,000.00	5.655%	2016.08.24-2017.08.23	否
银行贷款	迁西县农村信用合作联社	10,000,000.00	7.25%	2017.12.14-2018.12.13	否
合计	-	10,110,000.00	-	-	-

违约情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

六、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 利润分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

未提出利润分配预案的说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

公司目前处于成长期，发展计划中准备拓展新领域扩大公司规模，加强公司对核心人才的吸引力，增强可持续发展能力，资金首选需要满足公司长远发展，将主要用在业务拓展和技术研发投入及人力资源建设，因此本年度未提出现金红利分配的预案。

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	年龄	学历	任期	年度薪酬
王新华	董事长	男	45	专科	20160104-20190103	0
刘名娜	董事、董事会秘书、财务负责人	女	42	本科	20160104-20190103	115,679.00
马力远	董事、副总经理	男	39	本科	20160104-20190103	115,350.00
李国	董事	男	61	高中	20160104-20190103	90,050.00
李振东	董事、总经理	男	38	专科	20160104-20190103	90,150.00
衣景龙	监事会主席	男	60	本科	20160104-20190103	115,655.00
马占芳	监事	男	45	专科	20160104-20190103	0
王玮	监事	女	37	研究生	20160104-20190103	80,280.00
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:

公司董事、监事、高级管理人员、控股股东与实际控制人之间均无关联关系。

(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%	期末持有股票期权数量
王新华	董事长	21,724,292	0	21,724,292	27.42%	0
衣景龙	监事会主席	1,303,200	-40,000	1,263,200	1.59%	0
刘名娜	董事、董事会秘书、财务负责人	111,153	0	111,153	0.14%	0
马力远	董事、副总经理	98,153	0	98,153	0.12%	0
合计	-	23,236,798	-40,000	23,196,798	29.27%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
----	------	----------------	------	------

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

无				
---	--	--	--	--

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

无

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	6	6
生产人员	33	38
销售人员	9	12
技术人员	16	18
财务人员	3	4
员工总计	67	78

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	2	3
本科	26	36
专科	9	9
专科以下	30	30
员工总计	67	78

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：

- 1、人员变动：报告期内，公司整体人员有较大幅度变动。公司中高层保持稳定，没有变动。
- 2、人才引进：公司重视人才的引进，制定了系列的人才培育项目。
- 3、培训：公司制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工企业文化理念培训、新员工岗位技能培训及实习，在职员工业务与技术能力培训，管理干部管理能力提升培训，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。
- 4、员工薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，公司根据自身实际，制定了相关薪酬体系及绩效考核制度，员工薪酬包括薪金、津贴和奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工缴纳五险一金。
- 5、公司不存在需承担费用的退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

说明: 公司核心技术人员均为公司高级管理人员, 本表中定义的核心技术人员为除控股股东、实际控制人、董事、监事、高管以外的自然人, 因此核心技术人员数量为 0;

第九节 行业信息

√ 适用 □ 不适用

公司为双主营业务, IT业务和黄金开采业务。根据全国中小企业股份转让系统 2018 年 1 月 3 日发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》, 公司所属行业门类为(C3919)计算机、通信和其他电子设备制造业和(B0921)采矿业, 贵金属矿采选。

行业信息概况

公司 IT 业务专业致力于可信服务器、云计算、物联网平台、高性能并行运算、高端 IT 产品定制的研发、生产、销售和服务, 拥有多项专利技术和著作权。公司主要产品为服务器、存储、工作站、行业解决方案及高性能计算产品等。

公司 IT 行业经营管理层根据上年市场情况及本年度发展的行业客户情况, 在认真分析本行业发展态势的基础上, 调整市场策略, 持续在系统集成、高性能并行运算、GPU、商业零售、超融合构架、网络安全方面加大研发力度与产品整合方案, 与各个行业龙头客户持续深入进行行业定制工作。另外在云计算方面, 公司继续加大投入研发与市场调研工作, 逐步将云计算转为现实落地产品与业务。在中央政府采购网平台上加大产品多元化、产品符合性、成本优化等工作, 为政府、科研院校类事业单位提供更加质优价廉的服务器、工作站、存储、工控计算机类产品, 在高性能计算上提供 GPU 解决方案, 使客户在应用上有更多的选择并达到符合自己量身定制的硬件产品。

黄金行业的发展受黄金价格和成本的影响明显。2017 年, 黄金价格总体呈现缓慢上涨态势, 中间不乏震荡走势。上半年, 在诸多利好因素的刺激下, 最大涨幅超过 10%; 下半年, 随着美元指数大幅走弱的推动, 金价自低位逐级抬高, 全年涨幅再创新高。2017 年, 国际金价年加权平均价为 1255.59 美元/盎司, 相比 2016 年平均价 1246.14 美元/盎司上涨了 0.76%。由于矿石品位下降、难选冶资源开采的增多和安全环保投入的增加, 黄金综合成本升高。据《中国黄金年鉴》(2017), 2016 年黄金的综合成本为 196.16 元/克, 比 2015 年 192.78 元/克增加了 3.39 元/克, 增长了 1.76%。虽然综合成本上升, 但金价恢复上涨, 全国矿山企业盈利面增加。

公司金矿属地河北迁西金昊矿业, 在国家三大黄金矿产主脉河北辽宁金矿带上, 资源储量丰富, 后续随着探矿工作的深入, 开采资源储量有保障。公司在河北东部唐山及辽宁西部、内蒙古西部初具影响,

今后在资源并购方面具有先入为主的优势。

公司的经营管理团队由在矿业领域和资本市场有丰富经验的专家组成，涵盖采矿、选矿、地质、测量、财务、法律等各个专业。经过近几年的探索和发展，公司逐步实现精细化管理，已建立了一整套符合公司实际的管理模式和考核机制，在成本控制、降本增效等方面卓有成效。

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	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	□是 √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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、制定了《信息披露事务管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《财务会计制度》、《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》等制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，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。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司重大决策均履行规定程序。在程序的完整性和合规性方面不存在重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

2017 年 4 月 6 日，第七届董事会第十一次会议审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，修改章程第十四条，该条增加：“公司发行股份时，现有股东不享有同等条件下的优先认购权。”

(二) 三会运作情况

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	5	1. 第七届董事会第十次会议审议通过了《关于改聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）的议

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

		案》、《关于提议召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》； 2. 第届次董事会第十一次会议审议通过了《关于〈拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于制定〈拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》、《关于开设公司 2017 年第一次股票发行募集资金专项账户的议案》、《关于提议召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》； 3. 第七届董事会第十二次会议审议通过了《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年年度报告及年度报告摘要》、《2016 年度总经理工作报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《2017 年度财务预算报告》、《关于预计 2017 年度公司日常性关联交易的议案》、《关于提议召开公司 2016 年年度股东大会的议案》的议案； 4. 第七届董事会第十三次会议审议通过了《关于全资孙公司迁西县金昊矿业有限责任公司拟签订〈补充合作探矿协议〉的议案》； 5. 第七届董事会第十四次会议审议通过了《2017 年半年度报告》的议案；
监事会	2	1. 第四次监事会第五次会议审议通过了《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年年度报告及摘要》的议案； 2. 第四次监事会第六次会议审议通过了《2017 年半年度报告》的议案；
股东大会	3	1. 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于改聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》； 2. 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于制定〈拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》； 3. 2016 年年度股东大会审议通过了《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年监事会工作报

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

		告》、《2016 年年度报告及年度报告摘要》、《2016 年度总经理工作报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《2017 年度财务预算报告》、《关于预计 2017 年度公司日常性关联交易的议案》的议案；
--	--	--

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和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制订了《投资者关系管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。报告期内，公司与股东及潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，公司确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。2、确保对外联系畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由董事会秘书及时接待。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未收到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实

际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三） 对重大内部管理制度的评价

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。

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	无
审计报告编号	中喜审字[2018]第 1121 号
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新城文化大厦 A 座 11 层
审计报告日期	2018 年 4 月 12 日
注册会计师姓名	杨晶晶、王悦梅
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	100,000.00 元

审计报告正文：

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司（以下简称“超毅世纪”公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了超毅世纪公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于超毅世纪公司，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

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

（一）收入确认

1. 关键审计事项

参见财务报表附注六（二十六）营业收入和营业成本所述，2017 年营业收入为 135,253,060.60 元，鉴于营业收入为超毅世纪公司关键业绩指标之一，预期产生错报的固有风险较高，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计中的应对

（1）测试超毅世纪公司销售与收款相关内部控制的设计和执行情况；

（2）对超毅世纪公司销售产品数量进行分析性复核；

（3）检查银行交易流水、银行对账单及未达账项调节表，并与销售收入进行核对；

（4）执行营业收入细节测试，评价超毅世纪公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的要求，检查主要客户合同，发货单、发票、客户签收单等，核实收入确认政策是否与披露的会计政策一致；

（5）选取重要客户函证应收账款余额及当期销售额，并将函证结果与账面金额进行核对。

（6）对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。基于获取的审计证据，我们认为，公司的收入确认是合理的。

四、 其他信息

超毅世纪公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2017 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估超毅世纪公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算超毅世纪公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督超毅世纪公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据合并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，就可能导致对超毅世纪公司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合并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超毅世纪公司不能持续经营。

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

事项。

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

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

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

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

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨晶晶

（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：王悦梅

2018 年 04 月 12 日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

流动资产：			
货币资金	六、（一）	3,651,231.20	1,846,038.32
结算备付金			-
拆出资金			-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			-
衍生金融资产			-
应收票据			-
应收账款	六、（二）	37,421,843.21	65,967,125.48
预付款项	六、（三）	32,038,443.19	17,396,194.72
应收保费			-
应收分保账款			-
应收分保合同准备金			-
应收利息			-
应收股利			-
其他应收款	六、（四）	11,144,631.57	15,477,749.99
买入返售金融资产			-
存货	六、（五）	18,257,612.91	15,310,271.64
持有待售资产			-
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产			-
流动资产合计		102,513,762.08	115,997,380.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款			-
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	六、（六）	55,341,533.47	33,726,364.79
在建工程	六、（七）	5,866,128.80	26,474,173.11
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	六、（八）	64,344,683.67	4,939,140.74
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用			-
递延所得税资产	六、（九）	30,729.15	29,947.73
其他非流动资产			-
非流动资产合计		125,583,075.09	65,169,626.37
资产总计		228,096,837.17	181,167,006.52

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

流动负债：			
短期借款	六、（十）	10,000,000.00	10,110,000.00
向中央银行借款			-
吸收存款及同业存放			-
拆入资金			-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			-
衍生金融负债			-
应付票据			-
应付账款	六、（十一）	11,488,549.27	19,101,125.22
预收款项	六、（十二）	7,511,536.43	370,940.00
卖出回购金融资产款			-
应付手续费及佣金			-
应付职工薪酬	六、（十三）	4,872,293.14	3,902,579.78
应交税费	六、（十四）	11,397,167.71	11,344,784.79
应付利息			-
应付股利			-
其他应付款	六、（十五）	25,305,549.37	15,317,333.20
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		70,575,095.92	60,146,762.99
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		70,575,095.92	60,146,762.99
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（十六）	79,240,169.00	79,240,169.00
其他权益工具			-

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

其中：优先股			-
永续债			-
资本公积			-
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备	六、（十七）	859,500.25	602,445.05
盈余公积	六、（十八）	2,576,714.35	1,810,847.40
一般风险准备			-
未分配利润	六、（十九）	74,845,357.65	39,366,782.08
归属于母公司所有者权益合计		157,521,741.25	121,020,243.53
少数股东权益			
所有者权益合计		157,521,741.25	121,020,243.53
负债和所有者权益总计		228,096,837.17	181,167,006.52

法定代表人：李振东

主管会计工作负责人：刘名娜

会计机构负责人：刘名娜

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,664,286.44	183,578.27
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	十二、（一）	19,548,944.44	43,424,606.47
预付款项	十二、（二）	5,814,588.00	11,486,729.88
应收利息			-
应收股利			-
其他应收款	十二、（三）	49,706,562.09	44,628,433.87
存货	十二、（四）	14,290,482.01	13,886,232.21
持有待售资产			-
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产			-
流动资产合计		92,024,862.98	113,609,580.70
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	十二、（五）	20,505,000.00	11,000,000.00
投资性房地产			-

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

固定资产		2,650,679.32	3,382,267.24
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		7,091,194.87	1,761,006.22
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用			-
递延所得税资产		24,803.19	20,176.88
其他非流动资产			-
非流动资产合计		30,271,677.38	16,163,450.34
资产总计		122,296,540.36	129,773,031.04
流动负债：			
短期借款			110,000.00
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	十二、（六）	5,007,000.00	13,127,100.00
预收款项			370,940.00
应付职工薪酬		818,488.54	707,488.54
应交税费		2,934,054.13	3,141,145.30
应付利息			-
应付股利			-
其他应付款	十二、（七）	13,091,118.31	19,529,147.27
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		21,850,660.98	36,985,821.11
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			-

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

非流动负债合计		-	-
负债合计		21,850,660.98	36,985,821.11
所有者权益：			
股本		79,240,169.00	79,240,169.00
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积		8,389,831.00	8,389,831.00
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积		2,574,802.57	1,808,935.62
一般风险准备			
未分配利润		10,241,076.81	3,348,274.31
所有者权益合计		100,445,879.38	92,787,209.93
负债和所有者权益合计		122,296,540.36	129,773,031.04

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		135,253,060.60	138,907,174.68
其中：营业收入	六、（二十）	135,253,060.60	138,907,174.68
利息收入			-
已赚保费			-
手续费及佣金收入			-
二、营业总成本		92,163,558.29	95,052,160.15
其中：营业成本	六、（二十）	69,854,298.31	78,337,147.33
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	六、（二十一）	1,360,847.31	1,008,839.62
销售费用	六、（二十二）	1,566.00	60.00
管理费用	六、（二十三）	19,875,746.80	16,120,055.69
财务费用	六、（二十四）	935,292.99	-454,388.05
资产减值损失	六、（二十五）	135,806.88	40,445.56

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司

2017 年年度报告

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）			-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-
汇兑收益（损失以“－”号填列）			-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、（二十六）	74,040.57	
其他收益	六、（二十七）	1,613,118.33	240.53
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		44,776,661.21	43,855,255.06
加：营业外收入	六、（二十八）	183,555.73	165,811.97
减：营业外支出	六、（二十九）	103,217.29	14,043.33
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		44,856,999.65	44,007,023.70
减：所得税费用	六、（三十）	8,612,557.13	9,704,489.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		36,244,442.52	34,302,534.55
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		36,244,442.52	34,302,534.55
2. 终止经营净利润			-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			-
2. 归属于母公司所有者的净利润		36,244,442.52	34,302,534.55
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）以后不能重分类进损益的其他综合收益			-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			-

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

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			
七、综合收益总额		36,244,442.52	34,302,534.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		36,244,442.52	34,302,534.55
归属于少数股东的综合收益总额		-	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.46	0.43
（二）稀释每股收益		0.44	0.43

法定代表人：李振东

主管会计工作负责人：刘名娜

会计机构负责人：刘名娜

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、（八）	54,193,765.83	52,979,987.49
减：营业成本	十二、（八）	36,854,977.06	36,185,945.88
税金及附加		94,212.05	301,805.76
销售费用		1,566.00	60.00
管理费用		10,601,542.12	9,068,108.80
财务费用		3,330.10	1,486.97
资产减值损失		141,078.46	24,128.86
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）			-
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		1,796,674.06	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,293,734.10	7,398,451.22
加：营业外收入			240.53
减：营业外支出			-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,293,734.10	7,398,691.75
减：所得税费用		635,064.65	979,187.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,658,669.45	6,419,503.87
（一）持续经营净利润		7,658,669.45	6,419,503.87
（二）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		-	-

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			-
4. 现金流量套期损益的有效部分			-
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		7,658,669.45	6,419,503.87
七、每股收益：			-
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

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		219,778,516.23	99,567,992.46
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			-
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十一)	27,639,530.78	117,999,899.03
经营活动现金流入小计		247,418,047.01	217,567,891.49
购买商品、接受劳务支付的现金		95,843,864.84	44,532,654.11

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

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		20,941,971.93	20,485,391.49
支付的各项税费		11,223,660.40	10,750,264.21
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十二)	99,032,044.22	116,534,270.87
经营活动现金流出小计		227,041,541.39	192,302,580.68
经营活动产生的现金流量净额		20,376,505.62	25,265,310.81
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			20,000.00
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			-
投资活动现金流入小计		-	20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,558,545.72	18,030,589.00
投资支付的现金			-
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		17,558,545.72	18,030,589.00
投资活动产生的现金流量净额		-17,558,545.72	-18,010,589.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			-
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		11,021,500.00	39,610,000.00
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		11,021,500.00	39,610,000.00
偿还债务支付的现金		11,110,000.00	49,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		924,267.02	2,041,611.55
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		12,034,267.02	51,541,611.55

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

筹资活动产生的现金流量净额		-1,012,767.02	-11,931,611.55
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		1,805,192.88	-4,676,889.74
加：期初现金及现金等价物余额		1,846,038.32	6,522,928.06
六、期末现金及现金等价物余额		3,651,231.20	1,846,038.32

法定代表人：李振东

主管会计工作负责人：刘名娜

会计机构负责人：刘名娜

(六) 母公司现金流量表

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		86,911,428.05	28,557,628.74
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		33,380,610.41	22,549,515.93
经营活动现金流入小计		120,292,038.46	51,107,144.67
购买商品、接受劳务支付的现金		46,041,253.55	13,942,040.72
支付给职工以及为职工支付的现金		1,605,000.00	1,014,485.06
支付的各项税费		1,687,589.74	3,143,960.29
支付其他与经营活动有关的现金		53,201,591.76	23,826,624.53
经营活动现金流出小计		102,535,435.05	41,927,110.60
经营活动产生的现金流量净额		17,756,603.41	9,180,034.07
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			-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,660,377.32	-
投资支付的现金		9,505,000.00	10,000,000.00
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		15,165,377.32	10,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-15,165,377.32	-10,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			-
取得借款收到的现金			110,000.00

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

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		-	110,000.00
偿还债务支付的现金		110,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		517.92	1,415.64
支付其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流出小计		110,517.92	1,415.64
筹资活动产生的现金流量净额		-110,517.92	108,584.36
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		2,480,708.17	-711,381.57
加：期初现金及现金等价物余额		183,578.27	894,959.84
六、期末现金及现金等价物余额		2,664,286.44	183,578.27

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

(七) 合并股东权益变动表

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	79,240,169.00	-	-	-	-	-	-	602,445.05	1,810,847.40	-	39,366,782.08	-	121,020,243.53
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	79,240,169.00	-	-	-	-	-	-	602,445.05	1,810,847.40	-	39,366,782.08	-	121,020,243.53
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）	-	-	-	-	-	-	-	257,055.20	765,866.95	-	35,478,575.57	-	36,501,497.72
（一）综合收益总额											36,244,442.52		36,244,442.52
（二）所有者投入和 减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通 股													-
2. 其他权益工具持													-

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

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	-	-	-	-	-	-	-	-	765,866.95	-	-765,866.95	-	-
1. 提取盈余公积									765,866.95		-765,866.95		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者(或股东)的分配													-
4. 其他													-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)													-
2. 盈余公积转增资本(或股本)													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	257,055.20	-	-	-	-	257,055.20
1. 本期提取								257,055.20					257,055.20
2. 本期使用													-
(六) 其他													-
四、本年期末余额	79,240,169.00	-	-	-	-	-	-	859,500.25	2,576,714.35	-	74,845,357.65	-	157,521,741.25

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

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	79,240,169.00	-	-	-	-	-	-	181,023.72	1,168,897.01	-	5,706,197.92	-	86,296,287.65
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	79,240,169.00	-	-	-	-	-	-	181,023.72	1,168,897.01	-	5,706,197.92	-	86,296,287.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	421,421.33	641,950.39	-	33,660,584.16	-	34,723,955.88
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34,302,534.55	-	34,302,534.55
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	641,950.39	-	-641,950.39	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	641,950.39	-	-641,950.39	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	421,421.33	-	-	-	-	421,421.33
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	421,421.33	-	-	-	-	421,421.33
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	79,240,169.00	-	-	-	-	-	-	602,445.05	1,810,847.40	-	39,366,782.08	-	121,020,243.53

法定代表人：李振东

主管会计工作负责人：刘名娜

会计机构负责人：刘名娜

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	79,240,169.00	-	-	-	8,389,831.00	-	-	-	1,808,935.62		3,348,274.31	92,787,209.93
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	79,240,169.00	-	-	-	8,389,831.00	-	-	-	1,808,935.62		3,348,274.31	92,787,209.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	765,866.95		6,892,802.50	7,658,669.45
（一）综合收益总额											7,658,669.45	7,658,669.45
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	765,866.95		-765,866.95	
1．提取盈余公积									765,866.95		-765,866.95	
2．提取一般风险准备												

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	79,240,169.00	-	-	-	8,389,831.00	-	-	-	2,574,802.57		10,241,076.81	100,445,879.38

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	79,240,169.00				8,389,831.00				1,166,985.23		-2,429,279.17	86,367,706.06
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

其他												-
二、本年期初余额	79,240,169.00	-	-	-	8,389,831.00	-	-	-	1,166,985.23		-2,429,279.17	86,367,706.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	641,950.39		5,777,553.48	6,419,503.87
（一）综合收益总额											6,419,503.87	6,419,503.87
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	641,950.39		-641,950.39	
1. 提取盈余公积									641,950.39		-641,950.39	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本												

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

(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、本年年末余额	79,240,169.00	-	-	-	8,389,831.00	-	-	-	1,808,935.62		3,348,274.31	92,787,209.93

拉萨经济技术开发区 超毅世纪网络技术股份有限公司

财务报表附注

(金额单位人民币元)

一、公司的基本情况

1、历史沿革

公司前身是北京超毅世纪网络技术有限公司，是由张宇峰、余展、徐利群、刘京萍四位自然人共同出资组建，于 2002 年 3 月 22 日经北京市工商行政管理局批准成立，取得企业法人营业执照，营业执照注册号：1101082371527；法定代表人：张宇峰；注册资本为人民币 300 万，各股东认缴注册资本额和出资比例依次为 70 万元（占注册资本比例 23%）、100 万元（占注册资本比例 34%）、60 万元（占注册资本比例 20%）、70 万元（占注册资本比例 23%）。各股东均以货币资金进行出资。

2005 年 4 月 1 日，根据公司 2005 年第一届第一次股东会决议，张宇峰将其持有的对本公司出资 70 万元全部转让给王爱民；余展将其持有的对本公司出资 100 万元全部转让给韦淑英；刘京萍将其持有的对本公司出资 70 万元全部转让给罗郁锋；徐利群、衣景龙、张云泉以共同持有的非专利技术“中国服务器网技术”对本公司进行增资 2,700 万元，增资后注册资本变更为 3,000 万元，增资后各股东出资情况为：罗郁锋占注册资本 2.33%（现金出资 70 万元），韦淑英占注册资本 3.33%（现金出资 100 万元），徐利群占注册资本 81.50%（2,445 万元，其中：现金出资 60 万元，知识产权出资 2,385 万元），衣景龙占注册资本 6.00%（知识产权出资 180 万元），张云泉占注册资本 4.50%（知识产权出资 135 万元）。

2006 年 12 月 4 日，根据公司第二届第一次股东会决议，同意股东徐利群姓名变更为徐庶桓。

2006 年 12 月 23 日，根据本公司第二届第二次股东会决议，徐庶桓将其持有的对本公司知识产权出资 2,385 万元转让给王新华 765 万元、转让给衣景龙 120 万元；张云泉将其持有的对本公司知识产权出资 135 万元全部转让给王新华。

2007 年 7 月 31 日，根据本公司第三届第二次股东会决议，王爱民将其持有的对本公司投资额 70 万元转让给罗郁锋 1.63 万元、转让给韦淑英 2.34 万元、转让给徐庶桓 45.03 万元、转让给王新华 21 万元；增加注册资本 200 万元，由新股东郑海涛以货币资金出资。

2008 年 5 月 26 日，根据本公司 2008 年第四届第四次股东会决议，股东罗郁锋将部分货币出资人民币 10 万元转让给宋洋，部分货币出资人民币 26.63 万元转让给韦淑英，部分货币出资人民币 10 万元转让给马力远，部分货币出资人民币 10 万元转让给刘名娜；股东徐

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司

2017 年年度报告

庶桓将其知识产权出资部分中的部分出资人民币 130 万元转让给郑海涛，部分出资人民币 40 万元转让给赵力珠，部分出资人民币 80 万元转让给衣景龙。

2008 年 8 月 4 日，根据本公司 2008 年第一次和第二次临时股东会决议，公司整体变更为股份有限公司。改制变更后申请登记的注册资本为人民币 32,630,000.00 元，由北京超毅世纪网络技术有限公司全体股东以其拥有的该企业 2008 年 3 月 31 日的净资产份额出资。

本公司挂牌时间 2009 年 4 月 16 日 代码：430054 简称：超毅网络。

截止 2016 年 12 月 31 日本公司股东出资情况如下：

股东名称	出资金额	所占比例
王新华	26,954,292.00	82.61%
郑海涛	3,364,153.00	10.31%
衣景龙	1,305,200.00	4.00%
赵力珠	407,875.00	1.25%
葫芦岛市水泥速凝剂厂	180,000.00	0.55%
罗郁锋	115,021.00	0.35%
马力远	101,153.00	0.31%
宋洋	101,153.00	0.31%
刘名娜	101,153.00	0.31%
合计	32,630,000.00	100.00%

本公司原注册资本为人民币 32,630,000.00 元，股本为 32,630,000.00 股。根据本公司 2015 年 6 月 5 日第六届董事会第十二次会议和第一次临时股东大会决议及修改的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 46,610,169.00 元，股本 46,610,169.00 股，由唐山市兴泰德投资有限公司（以下简称“兴泰德”）以其持有的迁西县金昊矿业有限责任公司（以下简称“金昊矿业”）70.00%的股权、迁西县国鑫福商贸有限公司（以下简称“国鑫福”）以其持有的迁西县金昊矿业有限责任公司（以下简称“金昊矿业”）30.00%的股权作为出资对价一次缴足，本公司以 1.18 元/股的价格定向增发 46,610,169.00 股，其中溢价 8,389,831.00 元计入资本公积，变更后的注册资本为人民币 79,240,169.00 元，股本 79,240,169.00 股。此次验资已经由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具京会兴验字第 05000023 号验资报告。

本公司此次增资是通过向兴泰德和国鑫福以其持有金昊矿业的股权定向增发 46,610,169.00 股，进行认购。兴泰德和国鑫福作为认购对价的金昊矿业的股权已经由北京国融兴华资产评估有限责任公司对其市场价值进行了评估，并出具了国融兴华评报字[2015]第 080007 号评估报告予以确认。金昊矿业的股权已办理完毕过户登记手续，金昊矿业 100%的股权于 2015 年 11 月 6 日取得了迁西县市场监督管理局核发的统一社会信用代码 911302276992341922 的《营业执照》。

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司

2017 年年度报告

根据 2016 年 10 月 26 日北京超毅世纪网络技术股份有限公司第七届董事会第五次会议决议，董事会一致同意将公司注册地址由北京市海淀区苏州街 18 号院-1 楼 4 层-3A02 室变更为拉萨市金珠西路 158 号阳光新城 A 区 1 栋 1 单元 3 层 1 号。

根据（藏开工商）登记内迁入字【2016】第 68 号企业迁移调档通知函，同意北京超毅世纪网络技术股份有限公司迁至西藏拉萨经济技术开发区工商行政管理局。北京超毅世纪网络技术股份有限公司变更为拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司，注册地址为：拉萨市金珠西路 158 号阳光新城 A 区 1 栋 1 单元 3 层 1 号。

企业法人营业执照注册号：91110108736492730B

注册地址：拉萨市金珠西路 158 号阳光新城 A 区 1 栋 1 单元 3 层 1 号

法人代表：李振东

注册及实收资本：7924.0169 万元

经营范围：许可经营项目：互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）。网络技术开发、技术咨询、技术推广、技术服务、技术转让；销售自行研发的计算机、电子产品；基础软件服务；应用软件开发；数据处理；【依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可经营该项目】

本公司主要产品：服务器

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 4 月 12 日批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括 2 家，孙公司 1 家，北京超毅科技有限公司（以下简称“超毅科技”）、拉萨经济技术开发区润金实业有限公司系拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司全资子公司，迁西县金昊矿业有限责任公司，系拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司全资孙公司。与上年相比，合并财务报表范围增加了拉萨经济技术开发区润金实业有限公司。

子公司和孙公司情况

通过设立、投资及同一控制下企业合并等方式取得的子公司、孙公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
北京超毅科技有限公司	全资子公司	北京	100 万	技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务；计算机系统集成；销售电子产品、通信设备。	100 万	
拉萨经济技术开发区润金实业有限公司	全资子公司	拉萨	5000 万	水力发电、风力发电、太阳能发电项目勘察设计、项目建设及运营管理；建筑工程机械租赁；黄金首饰、珠宝、五金交电、电子产品、机电设备、橡胶制品、印刷机械、	1000 万	

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司

2017 年年度报告

				塑料制品、家用电器、办公设备、文化用品、日用百货及原料（不含危化品及易燃易爆品）耐火材料、金属及金属产品、矿产品的销售【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】		
孙公司全称	孙公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际投资金额	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额
迁西县金昊矿业有限责任公司	全资孙公司	迁西县	1000 万	金矿石开采（凭采矿许可证、开采黄金矿山批准书和安全生产许可证生产）、磁选金精粉、铁精粉（凭排污许可证和安全生产许可证生产）、铁矿石、金矿石、金精粉销售	1000 万	

通过设立、投资及同一控制下企业合并等方式取得的子公司、孙公司（续）

子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司 2016 年 12 月 31 日所有者权益中所享有份额后的余额
北京超毅科技有限公司	100%	100%	是			
拉萨经济技术开发区润金实业有限公司	100%	100%	是			
孙公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司 2016 年 12 月 31 日所有者权益中所享有份额后的余额
迁西县金昊矿业有限责任公司	100%	100%	是			

根据 2016 年 10 月 28 日北京超毅世纪网络技术股份有限公司第七届董事会第六次会议决议公告：审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》拟投资设立的子公司的基本情况：

- 1、公司名称：拉萨经济技术开发区润金实业有限公司
- 2、注册地址：拉萨经济技术开发区扎西路西藏人力资源管理有限责任公司 51 号工位。
- 3、注册资本：该公司注册资本为 5000 万元，由拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司出资 5000 万元，占公司注册资本的 100.00%

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司

2017 年年度报告

根据北京超毅世纪网络技术股份有限公司第七届董事会第九次会议决议公告：审议通过《关于全资子公司迁西县金昊矿业有限责任公司的 100%股权转让给全资子公司拉萨经济技术开发区润金实业有限公司的议案》，转让价格为 42,563,918.99 元。转让完成后迁西县金昊矿业有限责任公司成为拉萨经济技术开发区润金实业有限公司的全资子公司。

三、财务报表编制基础

（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，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 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（以下简称“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》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了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。

（三）营业周期

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司

2017 年年度报告

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。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。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常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。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料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，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司

2017 年年度报告

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。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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 2016 年 12 月 31 日所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的 2016 年 12 月 31 日数，将该子公司以及业务合并当期 2016 年 12 月 31 日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，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。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的 2016 年 12 月 31 日数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的 2016 年 12 月 31 日数，该子公司以及业务 2016 年 12 月 31 日至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的 2016 年 12 月 31 日留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司

2017 年年度报告

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，如果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，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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（八） 外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

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。

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。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

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，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收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。

（九） 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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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；贷款和应收款项；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

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及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。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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，计入投资损益。

（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

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。

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公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，将原直接计入其他综合收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。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项,按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法,以摊余成本减坏账准备列示。

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项和单项金额非重大但信用风险较大的应收款项(包括应收账款和其他应收款),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。

单项金额重大的款项是指应收款项余额超过 50 万元的款项。

对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项,以账龄为基础划分为若干不同信用风险特征的,并根据历史经验与之相同或类似风险特征组合的实际损失率为基础计提坏账准备。具体提取比例如下:

账龄	计提比例
1 年以内	0%
1-2 年	5%
2-3 年	10%
3-4 年	20%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

对其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等),有确凿证据表明其可收回性存在明显差异的,采用个别认定法计提坏账准备。

如有客观证据表明应收款项的价值已经恢复,则原确认的坏账准备予以转回,计入当期损益。

对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回时,如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等,确认为坏账,并冲销已计提的坏账准备。

（十一）存货

1、存货的分类

存货主要包括原材料、产成品、库存商品、在产品、低值易耗品、消耗性生物资产等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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、低值易耗品和消耗性物料的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法。

（十二）长期股权投资

1、作为长期股权投资进行核算的权益性投资包括：

（1）公司持有的能够对被投资单位实施控制的权益性投资，即对子公司投资。

（2）公司持有的能够与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制的权益性投资，即对合营企业投资。

（3）公司持有的能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

（4）公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

除上述情况以外，公司持有的其他权益性投资，应当按照本公司会计政策中金融工具的相关规定进行核算。

2、长期股权投资的初始计量

(1) 同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并，在购买日按照合并成本确定长期股权投资的初始投资成本。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入公司合并成本。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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。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差额，计入当期损益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，当该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，其初始投资成本以公允价值和应支付的相关税费确定，否则以换出资产的账面价值和应支付的相关税费确定。

e、债务重组取得的长期股权投资以享有股份的公允价值确定。

上述取得长期股权投资所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，作为应收项目处理，不作为取得长期股权投资的成本。

3、后续计量及收益确认方法

(1) 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资按照成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。长期股权投资的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, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。

公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 公司负有承担额外损失的情况除外。被投资单位以后实现净利润的, 公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

公司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各项可辨认资产等的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行适当调整后确认。公司对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

(3) 处置长期股权投资时, 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, 因被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动而计入股东权益的, 处置该项投资时将原计入股东权益的部分按相应比例转入当期损益。

(十三) 投资性房地产

1、确认

公司将为赚取租金或资本增值, 或两者兼有而持有的且能单独计量和出售房地产, 确认为投资性房地产, 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和已出租的建筑物。

某项房地产, 部分用于赚取租金或资本增值、部分用于生产商品、提供劳务或经营管理, 能够单独计量和出售的、用于赚取租金或资本增值的部分, 应当确认为投资性房地产; 不能够单独计量和出售的、用于赚取租金或资本增值的部分, 不确认为投资性房地产。

2、初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量, 与投资性房地产有关的后续支出相关的经济利益很可能流入公司且成本能够可靠地计量的, 计入投资性房地产成本。

3、后续计量

公司采用成本模式对于投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的建筑物, 采用年限平均法计算折旧, 按估计经济使用年限和估计残值率确定其折旧率,

采用成本模式计量的土地使用权, 采用直线法, 按土地使用权的使用年限进行摊销。

期末，逐项对采用成本模式计量的投资性房地产进行全面检查，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，无论价值是否得到回升，在以后会计期间不得转回。

4、转换

有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，应当将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

- (1) 投资性房地产开始自用。
- (2) 作为存货的房地产，改为出租。
- (3) 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。
- (4) 自用建筑物停止自用，改为出租。

在成本计量模式下，应当将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

5、处置

(1) 当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。

(2) 公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十四) 固定资产

1、固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

2、各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋	20	5	4.75
建筑物、构筑物	20	5	4.75
运输设备	5	5	19.00
通用设备	5-10	5	9.5-19.00
其他	5	5	19.00

3、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明，该固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产应当测试其可收回金额。固定资产可收回金

额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（十五）在建工程

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3、资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化期间

(1)当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；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3)当所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。

3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十七）无形资产

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2、对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情

况；(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

4、资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

（十九）职工薪酬

职工薪酬是指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。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、短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司

2017 年年度报告

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司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对所有设定受益计划义务予以折现，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。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

1、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

2、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于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。

在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十）预计负债

本公司如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，资产负债表中反映为预计负债：

- 1、该义务是本公司承担的现时义务；
- 2、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十一）收入

1、商品销售收入确认

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，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，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时；确认销售收入的实现。

2、提供劳务收入的确认

收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；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。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

（1）在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时和资产负债表日确认收入。

（2）如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；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。公司根据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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（二十二）政府补助

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3、与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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，如果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；如果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，在确认相关费用的期间，计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十三）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，该计税基础与其账面数之间的差额），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、确认递延所得税资产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。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十四）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；

5、施加重大影响的投资方；

6、合营企业，包括合营企业的子公司；

7、联营企业，包括联营企业的子公司；

8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人 (包括但不限于)也属于本公司的关联方：

11、持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（二十五）重要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更：

根据中华人民共和国财政部的规定，本公司关于政府补助处理的会计政策本次变更前公司执行财政部于 2006 年 2 月 15 日印发的《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》（财会[2006]3 号）中的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，变更后执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会[2017]15 号），对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》的执行仅涉及损益科目间的调整，不影响当期损益，也不涉及以前年度的追溯调整。

公司将按《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）的要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。根据《财政部关于修订印发一般企业财务报

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司

2017 年年度报告

表格式的通知》要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。本公司执行上述规定，在资产负债表中增加“持有待售资产”行项目和“持有待售负债”行项目，在利润表中增加“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。

2、会计估计变更：本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

（二十六）其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法：无

五、税项

母公司主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	6%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	9%

公司已于 2017 年 11 月 27 日取得西藏自治区科学技术厅、西藏自治区财政厅、西藏自治区国家税务局联合下发的证书编号为 GR201754000004 的高新技术企业证书。证书有效期为三年。

超毅科技主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

润金实业主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	根据财税【2002】142 号第一、二条财政部、国家税务总局关于黄金税收优惠政策问题的通知：黄金交易免征增值税。其余为 17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

企业所得税	应纳税所得额	9%
-------	--------	----

金昊矿业主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	根据财税【2002】142号第一、二条财政部、国家税务总局关于黄金税收优惠政策问题的通知：黄金交易免征增值税。其余为 17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

六、合并会计报表主要项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1、货币资金

项目	2017 年 12 月 31 日			2016 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			3,431.75			219,690.56
银行存款：						
人民币			3,647,799.45			1,626,347.76
其他货币资金：						
合计			3,651,231.20			1,846,038.32

本公司无抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款

种类	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	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,586,824.28	100.00	164,981.07	0.44	65,988,333.00	100.00	21,207.52	0.03
其中：按	37,586,824.28	100.00	164,981.07	0.44	65,988,333.00	100.00	21,207.52	0.03

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司

2017 年年度报告

账龄组合 计提坏账 准备的应 收账款								
单项金额 不重大但 单独计提 坏账准备 的应收账 款								
合计	37,586,824.28	100.00	164,981.07	0.44	65,988,333.00	100.00	21,207.52	0.03

(2) 按账龄分析法确定信用风险特征组合的应收账款情况:

账龄	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
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	34,564,505.88	91.96		65,564,182.52	99.36	
1-2 年	2,745,015.41	7.30	137,250.77	424,150.48	0.64	21,207.52
2-3 年	277,302.99	0.74	27,730.30			
合计	37,586,824.28	100.00	164,981.07	65,988,333.00	100.00	21,207.52

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 截至 2017 年 12 月 31 日应收账款金额前五名单位情况。

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款总额 的比例(%)
北京华胜信安科技发展有限公司	客户	8,500,000.00	1 年以内	22.61
江西三和金业有限公司	客户	8,219,784.20	1 年以内	21.87
辽宁新都黄金矿业有限责任公司	客户	5,090,265.39	1 年以内	13.54
潼关中金冶炼有限责任公司	客户	3,976,127.96	1 年以内	10.58
青岛东软载波科技股份有限公司	客户	2,200,000.00	1 年以内	5.85
合计		27,986,177.55		74.45

(5) 应收关联方账款情况

截至 2017 年 12 月 31 日无应收关联方应收账款。

(6) 期末应收账款未用于担保。

无。

3、预付账款

(1) 账龄分析

账龄	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	31,725,743.19	99.02	10,166,178.84	58.44
1-2 年	62,700.00	0.20	6,750,765.88	38.81

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

2-3 年	0.00	0.00	479,250.00	2.75
3-4 年	250,000.00	0.78		
合计	32,038,443.19	100.00	17,396,194.72	100.00

(2) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2017 年 12 月 31 日预付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例（%）
浙江华钻建设有限公司承德分公司	非关联方	9,300,000.00	1 年以内	29.03
唐山旭驰商贸有限公司	非关联方	8,055,912.13	1 年以内	25.14
天津明达伟业科技有限公司	非关联方	3,245,023.00	1 年以内	10.13
联强国际贸易（中国）有限公司北京分公司	非关联方	2,486,000.00	1 年以内	7.76
江西省德兴市花桥金矿有限责任公司	非关联方	2,230,435.18	1 年以内	6.96
合计		25,317,370.31		79.02

4、其他应收款

(1) 其他应收款

种类	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	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款-账龄组合	11,273,603.30	99.87	143,971.73	1.28	15,629,688.39	100.00	151,938.40	0.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	15,000.00	0.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	11,288,603.30	100.00	143,971.73	1.28	15,629,688.39	100.00	151,938.40	0.97

(2) 按账龄分析法确定信用风险特征组合的其他应收款情况：

账龄	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
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	10,323,594.25	91.57		13,612,404.39	87.09	
1-2 年	370,518.23	3.29	18,525.91	1,544,733.34	9.88	75,736.67
2-3 年	498,850.00	4.42	49,885.00	356,434.00	2.28	35,643.40
3-4 年	100.00	0.00	20.00	35,000.00	0.23	5,000.00
4-5 年	10,000.00	0.09	5,000.00	81,116.66	0.52	35,558.33
5 年以上	70,540.82	0.63	70,540.82	0.00	0.00	0.00
合计	11,273,603.30	100.00	143,971.73	15,629,688.39	100.00	151,938.40

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司

2017 年年度报告

(3) 截止 2017 年 12 月 31 日, 本公司无应收关联方其他应收款。

(4) 截至 2017 年 12 月 31 日其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
迁西县华腾商贸有限公司	非关联方	8,867,600.00	1 年以内	78.66
郝春光	非关联方	364,783.60	1-2 年	3.24
北京中科先拓科技发展有限公司	非关联方	157,500.00	2-3 年	1.40
北京中科讯腾科技发展有限公司	非关联方	150,000.00	2-3 年	1.33
迁西县华景商贸有限公司	非关联方	80,000.00	1 年以内	0.71
合计		9,619,883.60		85.34

5、存货

项目	2017 年 12 月 31 日			2016 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
原材料	15,722,265.09		15,722,265.09	15,310,271.64		15,310,271.64
库存商品	2,535,347.82		2,535,347.82			
包装物						
低值易耗品						
消耗性生物资产						
在产品						
发出商品						
合计	18,257,612.91		18,257,612.91	15,310,271.64		15,310,271.64

注: 期末无用于担保的存货。

6、固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	机器设备	运输设备	办公设备	房屋及构筑物	合计
一、账面原值:					
1.2016 年 12 月 31 日余额	15,314,794.23	844,366.48	3,243,434.67	28,145,674.83	47,548,270.21
2.本期增加金额	481,400.00	190,500.00	305,000.00	25,920,065.02	26,896,965.02
(1) 购置	481,400.00	190,500.00	305,000.00		976,900.00
(2) 在建工程转入				25,920,065.02	25,920,065.02
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4.期末余额	15,796,194.23	1,034,866.48	3,548,434.67	54,065,739.85	74,445,235.23
二、累计折旧					
1.2016 年 12 月 31 日余额	6,518,806.61	180,151.94	2,323,267.95	4,799,678.92	13,821,905.42
2.本期增加金额					

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

(1) 计提	1,056,554.88	135,600.32	608,505.44	3,481,135.70	5,281,796.34
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4.期末余额	7,575,361.49	315,752.26	2,931,773.39	8,280,814.62	19,103,701.76
三、减值准备					
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.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,220,832.74	719,114.22	616,661.28	45,784,925.23	55,341,533.47
2.期初账面价值	8,795,987.62	664,214.54	920,166.72	23,345,995.91	33,726,364.79

(2) 本年计提的折旧额为 5,281,796.34 元。

(3) 期末对固定资产进行减值测试，未发现减值迹象，故未提取减值准备。

(4) 无暂时闲置的固定资产

(5) 无通过融资租赁租入的固定资产

(6) 无通过经营租赁租出的固定资产

(7) 无未办妥产权证书的固定资产。

7、在建工程

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南高尖项目	1,577,751.71	226,590.16	1,804,341.87	
地质探矿项目	4,609,402.00	1,061,200.00		5,670,602.00
办公楼项目	2,285,832.40	2,156,430.48	4,442,262.88	
餐厅会议室		519,676.27	519,676.27	
矿库改扩建项目	18,001,187.00	1,152,597.00	19,153,784.00	
三中竖井		195,526.80		195,526.80
合计	26,474,173.11	5,312,020.71	25,920,065.02	5,866,128.80

8、无形资产

项目	华景矿权	中国服务器网技术	采矿权	土地使用权	财务软件	可信计算机系统	服务器集群管理系统	合计
一、账面原值								
1.期初余额		27,000,000.00	3,966,666.67	2,076,821.66	10,000.00	1,886,792.40		34,940,280.73
2.本期增加金额	54,641,500.00					1,855,345.88	3,773,584.88	60,270,430.76
(1)购置	54,641,500.00					1,855,345.88	3,773,584.88	60,270,430.76
(2)内部研发								
(3)企业合并增加								
3.本期减少金额								
(1)处置								

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

4.期末余额	54,641,500.00	27,000,000.00	3,966,666.67	2,076,821.66	10,000.00	3,742,138.28	3,773,584.88	95,210,711.49
二、累计摊销								
1.期初余额		27,000,000.00	2,629,980.65	235,373.16	10,000.00	125,786.18		30,001,139.99
2.本期增加金额			399,999.96	166,145.76	0.00	172,955.94	125,786.17	864,887.83
（1）计提			399,999.96	166,145.76	0.00	172,955.94	125,786.17	864,887.83
3.本期减少金额								
（1）处置								
4.期末余额		27,000,000.00	3,029,980.61	401,518.92	10,000.00	298,742.12	125,786.17	30,866,027.82
三、减值准备								
1.期末余额								
2.本期增加金额								
（1）计提								
3.本期减少金额								
（1）处置								
4.2016 年 12 月 31 日余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	54,641,500.00	0.00	936,686.06	1,675,302.74	0.00	3,443,396.16	3,647,798.71	64,344,683.67
2.期初账面价值	0.00	0.00	1,336,686.02	1,841,448.50	0.00	1,761,006.22	0.00	4,939,140.74

期末经测试，未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

9、递延所得税资产

（1）已确认的递延所得税资产

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
递延所得税资产-坏账	30,729.15	29,947.73
合计	30,729.15	29,947.73

10、短期借款

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
短期借款	10,000,000.00	10,110,000.00
合计	10,000,000.00	10,110,000.00

注：迁西金昊矿业有限责任公司以采矿权抵押，向河北农村信用合作联社做的流动资金借款

1000 万元，借款日期为 2017 年 12 月 14 日，到期日为 2018 年 12 月 13 日。

11、应付账款

（1）账龄明细

账龄	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
1 年以内	8,672,643.41	18,623,202.35
1-2 年	2,812,755.86	475,700.00
2-3 年	3,150.00	
3-4 年		2,222.87
合计	11,488,549.27	19,101,125.22

（2）期末余额中没有应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司

2017 年年度报告

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款主要是未到结算期。

(4) 应付账款前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总额的比例(%)
北京航天联志科技有限公司	非关联方	3,650,000.00	1 年以内	31.77
北京瑞得泽华恒业科技发展有限公司	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	10.45
叶建国	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	9.57
承德荣茂铸钢有限公司	非关联方	530,069.00	1 年以内	4.61
铁力市瑞德矿业有限责任公司	非关联方	954,271.14	1 年以内	8.31
合计		7,434,340.14		64.71

12、预收款项

(1) 账龄明细

账龄	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
1 年以内	7,511,536.43	88,655.00
1-2 年		282,285.00
合计	7,511,536.43	370,940.00

(2) 期末余额中没有预收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

(3) 预收账款前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预收账款总额的比例(%)
辽宁排山楼黄金矿业有限责任公司	非关联方	7,511,536.43	1 年以内	100.00
合计		7,511,536.43		100.00

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,902,579.78	22,494,260.04	21,524,546.68	4,872,293.14
二、离职后福利-设定提存计划		377,235.03	377,235.03	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,902,579.78	22,871,495.07	21,901,781.71	4,872,293.14

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,891,101.54	21,797,498.51	20,823,785.15	4,864,814.90
二、职工福利费		-19,968.08	-19,968.08	

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

三、社会保险费		714,729.61	714,729.61	
其中：医疗保险费		159,231.18	159,231.18	
工伤保险		541,185.68	541,185.68	
生育保险		14,312.75	14,312.75	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	11,478.24	2,000.00	6,000.00	7,478.24
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,902,579.78	22,494,260.04	21,524,546.68	4,872,293.14

14、应交税费

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
增值税	1,639,511.23	2,089,983.40
企业所得税	9,497,841.15	8,700,408.40
城市维护建设税	85,392.68	152,775.10
个人所得税	0.00	0.00
教育费附加	36,647.91	65,714.27
地方教育费附加	24,431.94	43,809.50
印花税	13,213.55	17,032.02
河套治理费	474.54	474.54
资源税	99,654.71	274,587.56
合计	11,397,167.71	11,344,784.79

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
工程款		873,312.00
借款	9,784,656.27	8,345,656.27
往来款	15,520,893.10	6,098,364.93
合计	25,305,549.37	15,317,333.20

(2) 账龄明细

账龄	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
1 年以内	16,218,422.64	7,396,150.10
1-2 年	1,882,480.63	6,475,880.27
2-3 年	6,475,880.27	1,362,581.00
3-4 年	728,765.83	
4-5 年		82,721.83
合计	25,305,549.37	15,317,333.20

(2) 其他应付账款前 5 名情况

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应付款总额的比例(%)
王素霞	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	39.52
王新华	关联方	1,439,000.00	1 年以内	5.69
王新华	关联方	1,869,836.00	1-2 年	7.39
王新华	关联方	6,475,820.27	2-3 年	25.59
连连银通电子支付有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	7.90
任红鸽	非关联方	900,000.00	1 年以内	3.56
合计		25,305,549.37		89.64

16、股本

(1) 股本总数

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	79,240,169.00						79,240,169.00

(3) 明细情况

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
唐山市兴泰德投资有限公司	32,627,118.00		4,306,000	28,321,118
王新华	21,724,292.00			21,724,292
迁西县国鑫福商贸有限公司	13,983,051.00			13,983,051
郑海涛	3,364,153.00		2,000	3,362,153
申万宏源	1,203,000.00	2,049,174		3,252,174
何扬	1,250,000.00			1,250,000.00
衣景龙	1,303,200.00		40,000	1,263,200
国泰君安证券股份有限公司	534,000.00	348,000		882,000.00
万联证券股份有限公司	158,000	293,000		451,000
中泰证券股份有限公司	570,000.00		147,000	423,000
赵力珠	407,875.00			407,875.00
社会公众投资者	2,115,480.00	1,804,826.00		3,920,306.00
合计	79,240,169.00	4,495,000.00	4,495,000.00	79,240,169.00

17、专项储备

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
专项储备	602,445.05	257,055.20	0.00	859,500.25
合计	602,445.05	257,055.20	0.00	859,500.25

注：专项储备项目为金昊矿业计提的安全生产费用。

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司

2017 年年度报告

18、盈余公积

(1) 明细情况

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,810,847.40	765,866.95	0.00	2,576,714.35
合计	1,810,847.40	765,866.95	0.00	2,576,714.35

注：盈余公积按本期净利润的 10%计提。

19、未分配利润

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
调整前上年末未分配利润	39,366,782.08	5,706,197.92
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	39,366,782.08	5,706,197.92
加：本年净利润	36,244,442.52	34,302,534.55
减：提取法定盈余公积	765,866.95	641,950.39
减：其他		
期末未分配利润	74,845,357.65	39,366,782.08

(二) 合并利润表项目注释

20、营业收入、营业成本

(1) 明细情况

项目	2017 年度	2016 年度
主营业务收入	135,253,060.60	138,907,174.68
其他业务收入		
小计	135,253,060.60	138,907,174.68
主营业务成本	69,854,298.31	78,337,147.33
其他业务成本		
小计	69,854,298.31	78,337,147.33

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分类型）

项目	2017 年度		2016 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售服务器收入	38,312,940.16	26,037,819.97	33,197,068.91	22,475,090.99
销售配件收入	1,282,051.28	871,870.96	3,145,465.74	2,127,733.61
技术服务费	15,113,207.54	10,087,442.47	17,109,150.95	11,583,121.28
金精粉	15,823,110.36	8,043,456.83	54,855,984.35	28,037,803.62

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

副产银	1,803,539.09		1,551,451.49	
锌精矿			10,256,410.26	4,711,688.43
粉块矿	62,918,212.17	24,813,708.08	18,791,642.98	9,401,709.40
合计	135,253,060.60	69,854,298.31	138,907,174.68	78,337,147.33

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2017 年度		2016 年度	
	营业收入	占公司全部主营业务收入的比例(%)	营业收入	占公司全部主营业务收入的比例(%)
辽宁新都黄金有限责任公司	35,482,309.62	26.24	49,953,423.04	35.96
辽宁排山楼黄金矿业有限责任公司	12,657,947.33	9.36	25,132,841.99	18.09
北京金智华教科技有限公司			13,564,615.38	9.77
赤峰山金瑞鹏贸易有限公司			10,256,410.26	7.38
北京博文欣业科技有限公司			12,748,810.92	9.18
北京华胜信安电子科技有限公司	28,237,600.00	20.88		
北京金智华教科技有限公司海淀分公司	16,481,400.00	12.19		
江西三和金业有限公司	26,819,784.20	19.84		
合计	119,679,041.15	88.51	111,656,101.59	80.38

21、营业税金及附加

项目	2017 年度	2016 年度
城建税	39,197.72	200,821.23
教育费附加	17,676.71	88,568.57
地方教育费附加	11,784.43	59,045.69
资源税	1,137,354.40	660,404.13
车船使用税	3,000.00	
土地使用税	74,961.52	
印花税	73,122.53	
残疾人就业保证金	3,750.00	
合计	1,360,847.31	1,008,839.62

注：计缴标准见本附注五、税项之说明。

22、销售费用

费用项目	2017 年度	2016 年度
运费		
手机费		60.00

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

业务宣传费	1,566.00	
合计	1,566.00	60.00

23、管理费用

费用项目	2017 年度	2016 年度
社会保险费	1,014,938.68	799,943.61
工资及福利	3,766,247.55	2,366,095.08
医疗保险费	77,720.80	63,688.55
工会经费	2,000.00	
残保金	510	28,264.68
培训费	17,324.65	16,345.00
办公费	826,286.07	841,285.32
税金	31,538.80	144,339.58
无形资产摊销	896,334.39	691,931.90
房租物业费	446,400.00	62,957.02
业务招待费	1,125,866.00	594,229.80
交通费	35,983.36	18,311.90
差旅费	441,119.93	290,164.16
折旧费	114,606.60	
长期待摊费用摊销		83,333.00
低值易耗品摊销	91,436.00	231,393.15
研究开发费用	9,011,137.83	7,733,605.93
聘请中介机构费	994,052.13	1,191,754.72
土地损失补偿费	305,402.00	118,000.00
矿产资源补偿费		17,442.95
黄金治理整顿费		327,535.00
河道维护费		3,700.00
林木补偿费	20,000.00	
其他费用	656,842.01	495,734.34
合计	19,875,746.80	16,120,055.69

24、财务费用

费用项目	2017 年度	2016 年度
利息支出	924,267.02	2,042,666.69
减：利息收入	3,266.78	2,509,393.16

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

加：汇兑损失		
减：汇兑收益		
金融手续费	11,792.75	12,338.42
其他	2,500.00	
合计	935,292.99	-454,388.05

25、资产减值损失

项目	2017 年度	2016 年度
一、坏账损失	135,806.88	40,445.56
二、存货跌价损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、固定资产减值损失		
五、在建工程减值损失		
六、其他		
合计	135,806.88	40,445.56

26、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置得利合计		
其中：处置固定资产利得	74,040.57	165,811.97
合计	74,040.57	165,811.97

27、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	1,613,118.33	240.53
合计	1,613,118.33	240.53

报告期收到西藏拉萨经济技术开发区管理委员会迁至西藏奖励款 1,000,000.00 元。

报告期收到西藏拉萨经济技术开发区管理委员会迁至西藏返还税款 613,118.33 元。

28、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
其他	183,555.73	
合计	183,555.73	

29、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
处置固定资产损失		14,043.33
罚款和滞纳金	103,217.29	

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

合计	103,217.29	14,043.33
----	------------	-----------

30、所得税费用

项目	2017 年度	2016 年度
本期所得税费用	8,611,775.71	9,696,790.65
递延所得税费用	781.42	7,698.50
合计	8,612,557.13	9,704,489.15

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	36,244,442.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,261,999.83
子公司适用不同税率的影响	5,850,122.49
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	499,565.19
研发费用加计扣除的影响	
企业安置残疾人员工资加计扣除的影响	
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	
所得税费用	8,612,557.13

(三) 合并现金流量表项目注释

31、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
银行利息	3,266.78	2,509,393.16
个人所得税手续费收入		240.53
政府资助金	1,613,118.33	
处置固定资产利得	74,040.57	166,901.29
往来款	25,949,105.10	115,323,364.05
合计	27,639,530.78	117,999,899.03

32、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
费用合计	11,600,674.52	11,448,795.22
往来款	88,342,086.05	105,073,137.23
银行手续费	13,032.75	12,338.42
合计	99,955,793.32	116,534,270.87

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

项目	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	36,244,442.52	34,302,534.55
加：资产减值准备	135,806.88	40,445.56
固定资产折旧	5,281,796.34	3,084,942.86
无形资产摊销	927,780.94	691,931.91
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）		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	924,267.02	2,041,611.55
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-781.42	-7,698.50
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）	-2,947,341.27	11,974,847.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,712,068.31	-67,486,473.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,906,146.18	40,623,168.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,376,505.62	25,265,310.81
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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	3,651,231.20	1,846,038.32
减：现金的期初余额	1,846,038.32	6,522,928.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	1,805,192.88	-4,676,889.74

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2017 年度	2016 年度
一、现金	3,651,231.20	1,846,038.32
其中：库存现金	3,431.75	219,690.56
可随时用于支付的银行存款	3,647,799.45	1,626,347.76

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

可随时用于支付的其他货币资金		
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	3,651,231.20	1,846,038.32

七、关联方及关联交易

（一）关联方情况

（1）存在控制关系的关联方情况

单位名称/姓名	持股金额	与本公司关系	持股比例	备注
王新华、张英哲	48,629,354.10	董事长	61.37%	
北京超毅科技有限公司	1,000,000.00	本公司子公司	100.00%	
拉萨经济技术开发区润金实业有限公司	10,000,000.00	本公司子公司	100.00%	
迁西县金昊矿业有限责任公司	46,610,169.00	本公司孙公司	100.00%	

（2）本公司实际控制人

姓名	持股金额	与本公司关系	持股比例	备注
王新华、张英哲	48,629,354.10	实际控制人	61.37%	王新华及其配偶张英哲为一致行动人

（3）其他关联方

单位名称/姓名	与本公司关系	备注
唐山兴泰德投资有限公司	控股股东	

（二）关联方交易

无

（三）关联方提供担保

无。

（四）关联方往来余额

关联方名称	科目名称	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
王新华	其他应付款	9,784,656.27	8,345,656.27

八、或有事项

本公司无需披露的或有事项。

九、承诺事项

本公司无需披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截止审计报告日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

（一）债务重组事项

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司

2017 年年度报告

报告期内无需披露的重大债务重组事项。

(二) 非货币性交易事项

报告期内无需披露的重大非货币性交易事项。

(三) 资产置换、转让及其出售行为的说明

报告期内无需披露的重大资产置换、转让及出售事项。

(四) 对外担保事项

报告期内无需披露的对外担保事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

种类	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	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	19,698,834.92	100.00	149,890.48	0.76	43,445,813.99	100.00	21,207.52	0.05
其中:按账龄组合计提坏账的应收账款	19,698,834.92	100.00	149,890.48	0.76	43,445,813.99	100.00	21,207.52	0.05
其他不重大应收账款								
合计	19,698,834.92	100.00	149,890.48	0.76	43,445,813.99	100.00	21,207.52	0.05

(2) 按账龄分析法确定信用风险特征组合的应收账款情况:

账龄	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
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	16,978,328.33	86.19		43,021,663.51	99.02	
1 至 2 年	2,443,203.60	12.40	122,160.18	424,150.48	0.98	21,207.52

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

2 至 3 年	277,302.99	1.41	27,730.30			
合计	19,698,834.92	100.00	149,890.48	43,445,813.99	100.00	21,207.52

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 截至 2017 年 12 月 31 日应收账款金额前五名单位情况。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京华胜信安科技发展有限公司	客户	8,500,000.00	1 年以内	43.15
北京祥远恒泰科技有限公司	客户	820,000.00	1 年以内	4.16
北京祥远恒泰科技有限公司	客户	1,650,000.00	1 至 2 年	8.38
青岛东软载波科技股份有限公司	客户	2,200,000.00	1 年以内	11.17
北京博文欣业科技有限公司	客户	1,999,210.00	1 年以内	10.15
北京百达信通科技有限公司	客户	1,546,000.00	1 年以内	7.85
合计		16,715,210.00		84.86

(5) 应收关联方账款情况

无。

(6) 期末应收账款未用于担保。

无。

2、预付账款

(1) 账龄分析

账龄	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,799,588.00	99.74	6,750,765.88	58.77
1-2 年	15,000.00	0.26	4,506,714.00	39.23
2-3 年	0.00	0.00	229,250.00	2.00
合计	5,814,588.00	100.00	11,486,729.88	100.00

(2) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2017 年 12 月 31 日预付账款金额前五名单位情况。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例 (%)
天津明达伟业科技有限公司	非关联方	3,245,023.00	1 年以内	55.81
联强国际贸易（中国）有限公司北京分公司	非关联方	2,486,000.00	1 年以内	42.75
北京世纪日盛装饰工程有限公司	非关联方	60,000.00	1 年以内	1.03
北京三足鼎立网络技术有限公司	非关联方	15,000.00	1-2 年	0.26
北京科龙寰宇知识产权代理有限公司	非关联方	6,500.00	1 年以内	0.11
合计		5,812,523.00		99.96

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

3、其他应收款

(1) 其他应收款

种类	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	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	49,832,262.59	100.00	125,700.50	0.25	44,741,738.87	100.00	113,305.00	0.25
其他不重大应收账款								
合计	49,832,262.59	100.00	125,700.50	0.25	44,741,738.87	100.00	113,305.00	0.25

(2) 其中：按账龄分析法确定信用风险特征组合的其他应收款情况：

账龄	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
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	48,905,678.17	98.14	-	43,145,788.87	96.43	
1-2 年	365,093.60	0.73	18,254.68	1,514,733.34	3.39	75,736.67
2-3 年	498,850.00	1.00	49,885.00	100.00	0.00	10.00
3-4 年	100.00	0.00	20.00	10,000.00	0.02	2,000.00
4-5 年	10,000.00	0.02	5,000.00	71,116.66	0.16	35,558.33
5 年以上	52,540.82	0.11	52,540.82			
合计	49,832,262.59	100.00	125,700.50	44,741,738.87	100.00	113,305.00

(3) 截止 2017 年 12 月 31 日本公司无应收关联方其他应收款。

(4) 2017 年 12 月 31 日其他应收款金额前五名单位明细如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
拉萨经济技术开发区润金实业有限公司	关联方	44,182,618.99	1 年以内	88.66
迁西县金昊矿业有限责任公司	关联方	4,713,600.00	1 年以内	9.46
郝春光	非关联方	364,783.60	1-2 年	0.73
北京中科先拓科技发展有限公司	非关联方	157,500.00	2-3 年	0.32

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

北京中科讯腾科技发展有限公司	非关联方	150,000.00	2-3 年	0.30
合计		49,568,502.59		99.47

4、存货

项目	2017 年 12 月 31 日			2016 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
原材料	14,290,482.01		14,290,482.01	13,886,232.21		13,886,232.21
包装物						
低值易耗品						
消耗性生物资产						
合计	14,290,482.01		14,290,482.01	13,886,232.21		13,886,232.21

注：期末无用于担保的存货。

5、长期股权投资

(1) 账面价值

被投资单位	2017 年 12 月 31 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
北京超毅科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
拉萨经济技术开发区润金实业有限公司	19,505,000.00		19,505,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	20,505,000.00		20,505,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	2016.12.31	增减变动		2017.12.31
北京超毅科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
拉萨经济技术开发区润金实业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	9,505,000.00		19,505,000.00
合计		11,000,000.00	11,000,000.00	9,505,000.00		20,505,000.00

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
北京超毅科技有限公司	100.00	100.00				
拉萨经济技术开发区润金实业有限公司	100.00	100.00				
合计	100.00	100.00				

6、应付账款

(1) 账龄明细

账龄	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

1 年以内	4,975,000.00	12,705,600.00
1-2 年	32,000.00	421,500.00
合计	5,007,000.00	13,127,100.00

(2) 期末余额中没有应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款主要是未到结算期。

(4) 应付账款前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付款总额的比例(%)
北京航天联志科技有限公司	非关联方	3,650,000.00	1 年以内	72.90
北京瑞得泽华恒业科技发展有限公司	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	23.97
中喜会计师事务所（特殊普通合伙）天津分所	非关联方	100,000.00	1 年以内	2.00
北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	非关联方	18,000.00	1 年以内	0.36
北京信知国际会计服务股份有限公司	非关联方	15,000.00	1-2 年	0.30
合计		4,983,000.00		99.52

7、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
借款	9,784,656.27	8,345,656.27
往来款	3,306,462.04	11,183,491.00
合计	13,091,118.31	19,529,147.27

(2) 账龄明细

账龄	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
1 年以内	4,682,315.58	12,481,336.17
1-2 年	1,875,260.63	6,475,820.27
2-3 年	6,475,820.27	489,269.00
3 年以上	57,721.83	82,721.83
合计	13,091,118.31	19,529,147.27

(3) 其他应付账款前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应付款总额的比例(%)
王新华	关联方	1,439,000.00	1 年以内	11.05
	关联方	1,869,836.00	1-2 年	14.36
	关联方	6,475,820.27	2-3 年	49.72
北京超毅科技有限公司	关联方	1,765,030.53	1 年以内	13.55
连连银通电子支付有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	7.68
梁燕辉	非关联方	420,000.00	1 年以内	3.22

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

工会经费	非关联方	54,334.00	3 年以上	0.42
合计		13,024,020.80		100.00

8、营业收入、营业成本

(1) 明细情况

项目	2017 年度	2016 年度
主营业务收入	54,193,765.83	52,979,987.49
其他业务收入		
小计	54,193,765.83	52,979,987.49
主营业务成本	36,854,977.06	36,185,945.88
其他业务成本		
小计	36,854,977.06	36,185,945.88

(1) 主营业务收入/主营业务成本（分类型）

项目	2017 年度		2016 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售服务器收入	38,270,205.12	26,026,010.74	33,197,068.91	22,475,090.99
销售配件收入	1,282,051.28	871,870.96	3,145,465.74	2,127,733.61
技术服务费	14,641,509.43	9,957,095.36	16,637,452.84	11,583,121.28
合计	54,193,765.83	36,854,977.06	52,979,987.49	36,185,945.88

9、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项目	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	7,658,669.45	6,419,503.87
加：资产减值准备	141,078.46	24,128.86
固定资产折旧	731,587.92	745,879.68
无形资产摊销	361,635.22	125,786.18
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）		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	517.92	1,415.64
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,626.31	-3,619.33

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

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）	-404,249.80	10,923,836.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,365,068.80	-35,329,346.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,093,078.25	26,272,449.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,756,603.41	9,180,034.07
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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	2,664,286.44	183,578.27
减：现金的期初余额	183,578.27	894,959.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	2,480,708.17	-711,381.58

（2）现金和现金等价物

项目	2017 年度	2016 年度
一、现金	2,664,286.44	183,578.27
其中：库存现金	971.34	168,667.65
可随时用于支付的银行存款	2,663,315.10	14,910.62
可随时用于支付的其他货币资金		
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	2,664,286.44	183,578.27

10、现金流量表项目注释

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
银行利息	517.92	656.67
个人所得税手续费收入		240.53
政府补助资金	1,613,118.33	
往来款	31,766,974.16	22,548,618.73
合计	33,380,610.41	22,549,515.93

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

项目	本年金额	上年金额
费用合计	8,175,497.74	8,137,889.82
往来款	45,022,660.13	15,688,006.72
银行手续费	3,433.89	728.00
合计	53,201,591.76	23,826,624.54

十三、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（2010）规定，本公司非经常性损益发生情况如下：

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	74,040.57	
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）	1,613,118.33	
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		
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年初至合并日的当期净损益		
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	80,338.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	159,074.76	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,608,422.58	

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

(二) 净资产收益率及每股收益

1、2017 年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.05	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.89	0.44	0.44

十四、财务报告的批准

本财务报表于 2018 年 4 月 12 经公司董事会批准报出。

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司

二〇一八年四月十二日

拉萨经济技术开发区超毅世纪网络技术股份有限公司
2017 年年度报告

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：

公司董事会办公室