



# 广东超华科技股份有限公司

## 2016 年年度报告

2017 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人梁健锋、主管会计工作负责人王旭东及会计机构负责人(会计主管人员)梁新贤声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性事项的陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司近期不存在可能对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响需作特别提示的风险因素。公司可能面临的风险详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中的“公司可能面临的风险”，敬请投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....        | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....       | 5   |
| 第三节 公司业务概要 .....            | 9   |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....         | 12  |
| 第五节 重要事项.....               | 30  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....         | 44  |
| 第七节 优先股相关情况 .....           | 50  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 51  |
| 第九节 公司治理.....               | 58  |
| 第十节 公司债券相关情况 .....          | 64  |
| 第十一节 财务报告 .....             | 65  |
| 第十二节 备查文件目录 .....           | 167 |

## 释义

| 释义项        | 指 | 释义内容                            |
|------------|---|---------------------------------|
| 超华科技、公司    | 指 | 广东超华科技股份有限公司                    |
| 控股股东、实际控制人 | 指 | 梁俊丰、梁健锋                         |
| 深圳分公司      | 指 | 广东超华科技股份有限公司深圳分公司               |
| 广州泰华       | 指 | 广州泰华多层电路股份有限公司，原名“广州三祥多层电路有限公司” |
| 梅州泰华       | 指 | 梅州泰华电路板有限公司                     |
| 超华香港       | 指 | 超华科技股份（香港）有限公司                  |
| 香港三祥       | 指 | 三祥电路有限公司                        |
| 绝缘材料公司     | 指 | 梅州超华电子绝缘材料有限公司                  |
| 超华电路板公司    | 指 | 梅州超华电路板有限公司                     |
| 富华矿业       | 指 | 梅州富华矿业有限公司                      |
| 超华数控公司     | 指 | 梅州超华数控科技有限公司                    |
| 惠州合正       | 指 | 惠州合正电子科技有限公司                    |
| 超华销售公司     | 指 | 广东超华销售有限公司                      |
| 贝尔信        | 指 | 深圳市贝尔信智能系统有限公司                  |
| 芯迪半导体      | 指 | XINGTERA（芯迪半导体）                 |
| 《公司法》      | 指 | 《中华人民共和国公司法》                    |
| 《证券法》      | 指 | 《中华人民共和国证券法》                    |
| 《公司章程》     | 指 | 《广东超华科技股份有限公司章程》                |
| 会计师、审计机构   | 指 | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙）               |
| 中信证券       | 指 | 中信证券股份有限公司                      |
| 元、万元       | 指 | 人民币元、人民币万元                      |
| 报告期        | 指 | 2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日 |
| CCL        | 指 | 覆铜板                             |
| PCB        | 指 | 电路板                             |

注：本报告中财务数据计算比例尾数差异系四舍五入导致。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |                                       |      |        |
|---------------|---------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 超华科技                                  | 股票代码 | 002288 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                               |      |        |
| 公司的中文名称       | 广东超华科技股份有限公司                          |      |        |
| 公司的中文简称       | 超华科技                                  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Guangdong Chaohua Technology Co.,Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | CHAOHUA TECH                          |      |        |
| 公司的法定代表人      | 梁健锋                                   |      |        |
| 注册地址          | 广东省梅县雁洋镇松坪村                           |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 514759                                |      |        |
| 办公地址          | 广东省梅州市梅县区宪梓南路 19 号                    |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 514700                                |      |        |
| 公司网址          | http://www.chaohuatech.com            |      |        |
| 电子信箱          | chaohua@chaohuatech.com               |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                          | 证券事务代表                         |
|------|--------------------------------|--------------------------------|
| 姓名   | 范卓                             | 梁芳                             |
| 联系地址 | 深圳市福田区天安数码城创新科技广场一期 B 座 1312 室 | 深圳市福田区天安数码城创新科技广场一期 B 座 1312 室 |
| 电话   | 0755-83432838                  | 0755-83432838                  |
| 传真   | 0755-83433868                  | 0755-83433868                  |
| 电子信箱 | 002288@chaohuatech.com         | 002288@chaohuatech.com         |

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

|                     |                                              |
|---------------------|----------------------------------------------|
| 组织机构代码              | 报告期内，公司完成“三证合一”，统一社会信用代码为 9144140071926025X7 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更                                          |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 无变更                                          |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                           |
|------------|---------------------------|
| 会计师事务所名称   | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙）         |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室 |
| 签字会计师姓名    | 周阿春、白漫                    |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

| 保荐机构名称     | 保荐机构办公地址                    | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                            |
|------------|-----------------------------|---------|-----------------------------------|
| 中信证券股份有限公司 | 广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场二期北座 | 路明、焦延延  | 2015 年 4 月 28 日至 2016 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

|                           | 2016 年           | 2015 年           | 本年比上年增减   | 2014 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 1,035,279,445.06 | 1,047,767,155.45 | -1.19%    | 1,201,682,787.46 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -61,934,305.87   | 25,984,138.24    | -338.35%  | 7,477,767.23     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -72,487,450.18   | 8,724,286.94     | -930.87%  | -3,368,101.87    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 125,684,545.65   | 21,435,792.92    | 486.33%   | 5,048,037.04     |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.0665          | 0.0294           | -326.19%  | 0.0094           |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.0665          | 0.0294           | -326.19%  | 0.0094           |
| 加权平均净资产收益率                | -3.63%           | 1.68%            | -5.31%    | 0.62%            |
|                           | 2016 年末          | 2015 年末          | 本年末比上年末增减 | 2014 年末          |
| 总资产（元）                    | 2,479,337,164.95 | 2,604,041,828.19 | -4.79%    | 2,363,327,595.36 |

|                      |                  |                  |        |                  |
|----------------------|------------------|------------------|--------|------------------|
| 归属于上市公司股东的净资产<br>(元) | 1,675,977,200.23 | 1,739,879,860.16 | -3.67% | 1,152,430,700.83 |
|----------------------|------------------|------------------|--------|------------------|

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 208,968,015.83 | 213,037,569.73 | 243,261,359.55 | 370,012,499.95 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 8,357,993.27   | -5,283,165.76  | 1,392,343.09   | -66,401,476.47 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 4,702,668.88   | -8,195,242.28  | 138,022.04     | -69,132,898.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 24,949,721.69  | 21,122,487.54  | 34,758,920.14  | 125,684,545.65 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

## 九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目                                            | 2016 年金额     | 2015 年金额      | 2014 年金额     | 说明 |
|-----------------------------------------------|--------------|---------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | -393,074.20  | 2,106.58      | 7,194,517.61 | -- |
| 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） | 6,144,232.86 | 1,495,734.91  | 1,193,081.22 | -- |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 4,950,019.68 | 15,833,510.76 | 3,011,443.57 | -- |
| 减：所得税影响额                                      | 148,034.03   | 71,500.95     | 540,426.88   | -- |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 |              |               | 12,746.42    | -- |

|    |               |               |               |    |
|----|---------------|---------------|---------------|----|
| 合计 | 10,553,144.31 | 17,259,851.30 | 10,845,869.10 | -- |
|----|---------------|---------------|---------------|----|

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

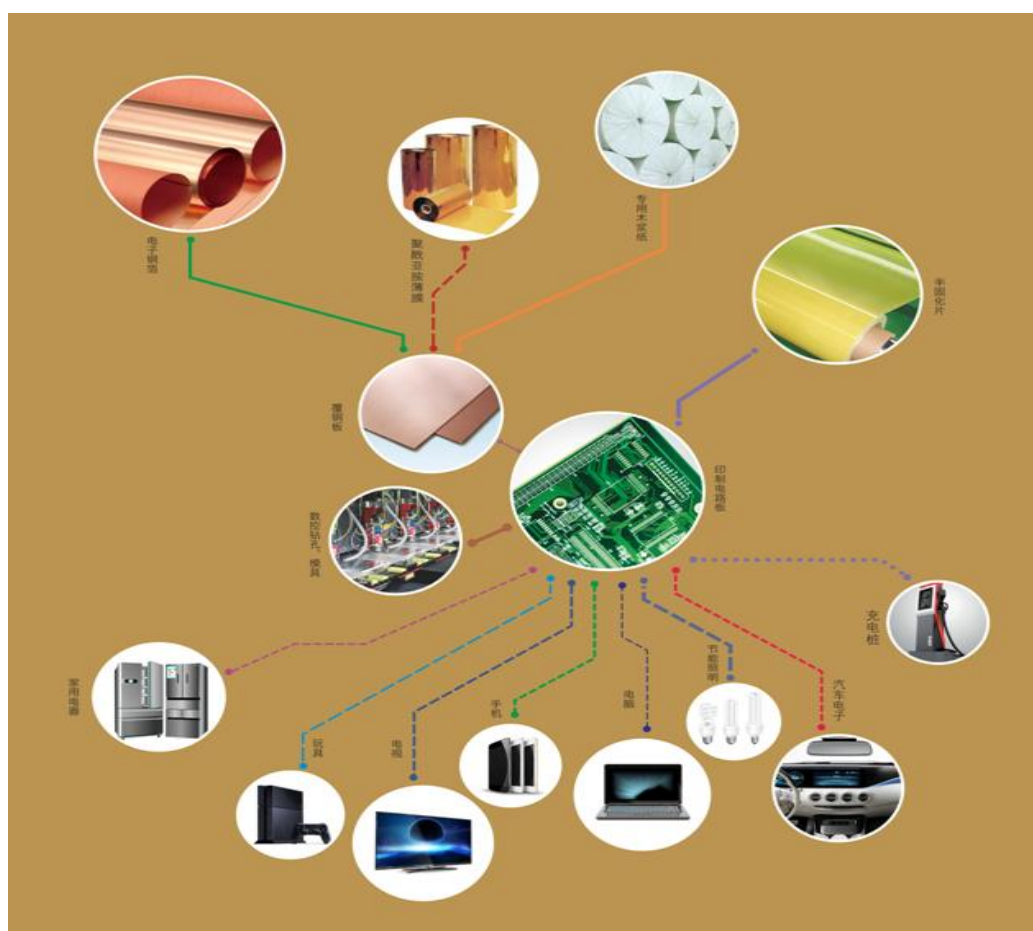
#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事高精度电子铜箔、各类覆铜板等电子基材和印制电路板的研发、生产和销售。公司近年坚持“纵向一体化”产业链发展战略，并持续向上游原材料产业拓展，目前已具备提供包括铜箔基板、铜箔、半固化片、单/双面覆铜板、单面印制电路板、双面多层印制电路板、覆铜板专用木浆纸、钻孔及压合加工在内的全产业链产品线的生产和服务能力，为客户提供“一站式”产品服务。

公司产品可广泛应用于通信、光电、计算机及相关产品、消费电子、节能照明、新能源、汽车电子、航空航天、军用、精密仪表等众多电子产品领域，是现代电子信息产品中不可缺少的电子元器件；公司参股的芯迪半导体专注于物联网和智慧城市领域的通信技术半导体集成电路芯片设计及核心软件设计，产品已覆盖电信、充电桩、电力线设备改造、汽车电子等领域。



在新能源汽车和锂电池行业快速发展的推动下，电子基材行业回暖明显。部分国内外铜箔供应商将部分或全部产能由标准铜箔转移至锂电铜箔，导致目前市场出现锂电铜箔和标准铜箔都供应紧张的局面；且由于铜箔生产的技术和设备门槛高、投资金额大且扩产周期长，预计在锂电铜箔需求拉动下，铜箔供应短缺局面或仍将维持1-2年。此外，PCB作为电子产品的基础元器件，伴随着下游应用领域消费电子、通讯设备、工控设备、汽车电子、节能照明、智能安防、航空航天及军工产品

等领域的快速发展，特别是近几年来汽车电子、小间距LED、高端服务器等高附加值、高成长性产业的迅猛发展，PCB产业将进入新一轮景气周期。

公司始终高度重视研发技术的积累和投入、优化和控制成本结构、完善营销体系建设，并根据市场情况，及时布局产能，以积极应对市场环境变化带来的机遇和挑战。公司将以覆盖印制电路完整产业链条的资源配置能力，致力成为中国最具规模的电子基材新材料提供商，并打造面向全球的印制电路解决方案服务平台，汇“平台”资源，创“智造”生态。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明                     |
|------|----------------------------|
| 股权资产 | 无                          |
| 固定资产 | 无                          |
| 无形资产 | 无                          |
| 在建工程 | 增加“年产 8000 吨高精度电子铜箔项目”工程投入 |

### 2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

经过二十余年的深耕细作和不断创新、发展和积累，公司已形成独特的企业文化及深厚的行业底蕴，建立了完善的研发、生产和营销体系，为公司的持续稳定发展奠定了坚实的基础，具体如下：

#### 1、纵向一体化的产业链布局优势

目前公司已具备提供包括铜箔基板、铜箔、半固化片、单/双面覆铜板、单面印制电路板、双面多层印制电路板、覆铜板专用木浆纸、钻孔及压合加工在内的全产业链产品线的生产和服务能力，为有效应对产业链各个环节的市场变化提供了有利保障。2016年下半年以来，产业链上游铜箔、覆铜板出现了较为严重的供应紧张，得益于公司完整产业链条的资源配置能力，公司可根据市场需求，灵活调度自有的铜箔和覆铜板生产能力，一方面满足公司内部下游印制电路板的生产需求，另一方面抓住价格上涨的市场机遇，对外销售铜箔和覆铜板，提升产品利润水平。在市场快速变化的经济环境下，公司纵向一体化产业链布局优势将更加突显。

#### 2、技术优势

公司在电子基材和印制电路板行业经过二十多年的技术积累，已建立了完善的技术研发平台，产品技术处于行业领先水平。公司被评为国家级高新技术企业，国家火炬计划重点高新技术企业、广东省创新型企业，并获批承建广东省电子基材工程技术研究中心、广东省纸基覆铜板材料技术企业重点实验室（产学研）培育基地。此外，公司与华南理工大学、哈尔滨理工大学材料科学与工程学院建立了稳定的产学研合作关系，为公司掌握行业领先技术，保持产品的技术领先优势提供有力支撑。2016年公司完成研发中心大楼的建设，拥有多个行业领先设备组成的实验室。截至报告期末，公司已申请/授权专利21项，其中发明专利9项，实用新型专利12项。

公司于2015年底购买的锂电铜箔设备，全部原装进口于日本，是目前市场上最先进的铜箔制造设备，可生产6到8微米厚

度的锂电铜箔，目前该设备已安装完毕，设备投产后，加上公司原有的铜箔产线，届时公司将拥有约万吨的铜箔产能，公司将成为国内少数拥有万吨级高精度铜箔生产能力的企业。

### 3、市场优势

公司凭借稳定的产品质量、准时的交货期，在行业内具有较高的知名度和美誉度。公司“M”牌覆铜板连续多年被评为“广东省名牌产品”，“M”商标亦连续多年被认定为“广东省著名商标”。目前，公司拥有稳定的大客户资源，与骨干客户飞利浦、欧司朗、美的空调、欧普光电、松下、立讯精密、欣旺达、雷士照明、依顿、南亚、胜宏科技、宏仁、奥康、高斯贝尔等多个国内外知名企业展开了深度的战略合作。

### 4、管理体系优势

公司建立了涵盖质量管控、安全生产、内部控制和营销管理等方面的管理体系，将“品质、安全、高效”的管理理念渗透到技术开发、原料采购、加工生产、检验测试、客户服务、财务管理、后勤保障的各个环节，确保每个环节的制度化、专业化、规范化，以推动生产经营的有序开展。

质量管理体系——倡导“品质第一、争创一流”，以“严谨控制品质、预防缺陷产生、持续改进系统、满足客户要求”为品质管理方针，运用ISO国际标准化组织创建品质管理体系，通过PDCA循环模式来创建品质管理系统平台。

安全管理体系——通过完善制度、强化管理、加强培训等方式，把安全生产的理念与行动落实到生产经营各个环节，确保安全生产的有效落实，为员工营造安全健康的工作环境，保障公司的运营安全和可持续发展。

内控管理体系——严格按照有关法律法规要求并结合公司经营实际需求，建立了完善的内部控制管理体系，并深入推进贯穿于生产经营的各个环节，全面实施内部控制管理，并定期开展内部控制自我评价，不断完善风险管理机制，提升风险管理能力。

营销管理体系——以各子公司覆盖在产业链条的各产品线为细胞单位，独立开展销售活动，同时以广东超华销售有限公司为营销主体，搭建集推广、销售管理和售后服务为一体的专业化、规模化的营销管理平台，快速响应市场需求，抢占市场先机。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年国内外经济环境依然错综复杂，经济稳中向好，中国经济新常态的特征更加明显。受国家新能源汽车政策有利影响和日新月异的移动通讯技术、高端服务器、汽车电子等行业的推动，自2016年下半年以来，公司所处的电子基材行业和印制电路行业回暖明显。公司作为电子基材新材料提供商和印制电路解决方案提供商，有效抓住行业发展机遇，充分利用行业发展的有利因素，在夯实主业的同时，全力推动营销改革和客户结构调整，加强新产品储备和产能扩张，并取得了阶段性成果，为后续业务的开展奠定了坚实的基础。但根据会计准则等相关规定，出于谨慎性原则，公司对诉讼应收款项、往期应收账款、存货等资产计提了减值准备，对报告期利润数据影响较大，报告期内，公司业绩未及预期。

#### 1、全力推动6-8um高精度锂电铜箔设备调试投产，完善电子基材产业布局

报告期内，公司从日本引进的6-8um高精度锂电铜箔设备已到位并进入安装调试阶段，公司此次引进的高精度锂电铜箔设备全部原装进口于日本，是目前市场上最先进的铜箔制造设备。目前铜箔市场依旧延续2016年下半年以来供不应求的市场状态，为有效抓住市场机遇，公司集中各项力量全力推动设备的安装调试，截至目前，设备已安装完毕。同时，公司根据市场供需动态变化，适时调整市场策略。鉴于公司拥有丰富的标准铜箔市场经验，且目前标准铜箔的市场需求旺盛，而锂电铜箔产品相关客户认证和检测耗时较长，从效率最大化因素考虑，公司会将四分之三的产能首先用于生产高精度标准电子铜箔，目前正在进行后处理线的调试中。依托“纵向一体化”的优势，公司可自行完成高精度标准铜箔的测试工作，从而加快铜箔量产速度和销售速度，锂电铜箔出箔后将立即送样至相关客户测试。设备正式投产后，加上公司原有的铜箔产线，届时公司将拥有约万吨的铜箔产能，公司将成为国内少数拥有万吨级高精度铜箔生产能力的企业，进一步完善了公司电子基材产品结构，提升了公司产品的综合竞争力。后期公司将紧密跟踪市场发展情况，规划锂电铜箔的二期产能。

#### 2、梅州客商银行获批成立，有效实现产融结合

2015年，公司拟出资2亿元参股梅州客商银行（原名为“广东客商银行”），持股比例不超过10%。报告期内，基于战略考虑，公司将出资额由2亿元增加至3.52亿元，持股比例增加至17.6%。截至目前，梅州客商银行已经中国银监会核准通过，并正积极筹备中。发起设立梅州客商银行，是公司实施多元化战略，寻求新的利润增长点的重要举措，有利于充分发挥民营企业在金融领域改革的创新作用，丰富多层次金融市场，满足差异化金融需求、拓宽企业融资渠道。梅州客商银行的获批成立将为公司实业的快速发展提供坚实的融资基础和资金支撑，标志着公司进入实业资本和金融资本协同发展，互融互补的发展新阶段。

#### 3、借力电子基材行业回暖，调整客户结构，改善回款状况

2016年下半年以来，受新能源汽车产业和锂电池产业爆发式增长的影响，电子基材行业回暖明显，铜箔和覆铜板供应紧张，价格上涨幅度较大。在供给和需求不均衡的市场环境下，公司充分利用市场回暖的有利因素，一方面结合市场行情调整产品价格，提高了产品的毛利率；另一方面调整客户结构，优先选择回款周期短和风险低的优质客户及长期友好合作的老客户，同时缩短账期，较好地改善了客户结构和回款状况，并与客户建立了有效稳定的合作关系，为后续业务的开展奠定了坚实的客户基础。

#### 4、推动产学研合作和技术积累，加强新产品储备

报告期内，公司高度重视跟踪行业前沿技术和产品的发展动态，并持续加大研发投入，通过产学研合作和自主技术创新等方式，加强技术升级和新产品研发，不断提升公司技术水平和优势。报告期内，公司电子基材工程技术研发中心项目已建设完成，为公司的技术研发奠定了良好的基础。此外，公司与华南理工大学、哈尔滨理工大学材料科学与工程学院签订了产学研合作协议，就电子基材行业领先技术和产品开发、技术平台建设、人才交流、技术成果转化等方面开展深度合作，在充分利用高校的技术资源和优势，提升公司技术研发水平的同时，将有效加快公司新产品的开发和成果转化速度，以抢占有利的市场先机。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

|        | 2016 年           |         | 2015 年           |         | 同比增减    |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|        | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计 | 1,035,279,445.06 | 100%    | 1,047,767,155.45 | 100%    | -1.19%  |
| 分行业    |                  |         |                  |         |         |
| 主营业务   | 1,021,894,067.65 | 98.71%  | 1,004,216,131.97 | 95.84%  | 1.76%   |
| 其他业务   | 13,385,377.41    | 1.29%   | 43,551,023.48    | 4.16%   | -69.27% |
| 分产品    |                  |         |                  |         |         |
| 印制电路板  | 516,490,792.06   | 49.89%  | 556,779,367.68   | 53.14%  | -7.24%  |
| 覆铜箔板   | 336,623,823.42   | 32.52%  | 308,430,563.16   | 29.44%  | 9.14%   |
| 铜箔     | 122,224,239.57   | 11.81%  | 102,673,388.29   | 9.80%   | 19.04%  |
| 半固化片   | 28,418,771.24    | 2.75%   | 36,190,143.61    | 3.45%   | -21.47% |
| 模具     | 106,415.34       | 0.01%   | 142,669.23       | 0.01%   | -25.41% |
| 钻孔     | 4,251,427.37     | 0.41%   | -                | -       | -       |
| 其他     | 27,163,976.06    | 2.62%   | 43,551,023.48    | 4.16%   | -37.63% |
| 分地区    |                  |         |                  |         |         |
| 香港     | 128,870,899.86   | 12.45%  | 167,185,352.24   | 15.96%  | -22.92% |
| 华东     | 152,976,913.08   | 14.77%  | 119,185,859.94   | 11.38%  | 28.35%  |
| 华南     | 668,579,027.30   | 64.58%  | 567,860,738.55   | 54.20%  | 17.74%  |
| 华北     | 482,396.74       | 0.05%   | 1,870,184.69     | 0.18%   | -74.21% |
| 华中     | 10,348,113.71    | 1.00%   | 13,938,118.43    | 1.33%   | -25.76% |
| 西南     | 42,624,682.82    | 4.12%   | 22,159,425.45    | 2.11%   | 92.35%  |
| 东北     | 4,124,424.63     | 0.40%   | 3,510,603.66     | 0.34%   | 17.48%  |
| 国外     | 27,272,986.92    | 2.63%   | 152,056,872.49   | 14.51%  | -82.06% |

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

|       | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|-------|------------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业   |                  |                |        |                 |                 |                |
| 主营业务  | 1,021,894,067.65 | 922,301,429.79 | 9.75%  | 1.76%           | 3.57%           | -1.57%         |
| 分产品   |                  |                |        |                 |                 |                |
| 印制电路板 | 516,490,792.06   | 497,068,988.92 | 3.76%  | -7.24%          | 3.27%           | -9.79%         |
| 覆铜箔板  | 336,623,823.41   | 304,057,557.87 | 9.67%  | 9.14%           | 7.00%           | 1.80%          |
| 铜箔    | 122,224,239.57   | 96,476,242.49  | 21.07% | 19.04%          | 1.77%           | 13.39%         |
| 分地区   |                  |                |        |                 |                 |                |
| 香港    | 128,870,899.86   | 115,429,665.01 | 10.43% | -22.92%         | -15.70%         | -7.67%         |
| 华东    | 152,976,913.08   | 137,541,542.55 | 10.09% | 28.35%          | 35.13%          | -4.51%         |
| 华南    | 668,579,027.30   | 599,085,818.70 | 10.39% | 17.74%          | 23.21%          | -3.98%         |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

| 行业分类                | 项目  | 单位               | 2016 年   | 2015 年   | 同比增减    |
|---------------------|-----|------------------|----------|----------|---------|
| 电子元器件制造业<br>(印制电路板) | 销售量 | 万 m <sup>2</sup> | 215.01   | 249.17   | -13.71% |
|                     | 生产量 | 万 m <sup>2</sup> | 218.09   | 251.49   | -13.28% |
|                     | 库存量 | 万 m <sup>2</sup> | 13.46    | 10.37    | 29.77%  |
| 电子元器件制造业<br>(覆铜板)   | 销售量 | 万 m <sup>2</sup> | 446.71   | 590.71   | -24.38% |
|                     | 生产量 | 万 m <sup>2</sup> | 567.65   | 648.24   | -12.43% |
|                     | 库存量 | 万 m <sup>2</sup> | 51.79    | 135.51   | -61.78% |
|                     | 自用量 | 万 m <sup>2</sup> | 204.66   | 77.17    | 165.22% |
| 电子元器件制造业<br>(铜箔)    | 销售量 | 吨                | 2,460.89 | 2,702.55 | -8.94%  |
|                     | 生产量 | 吨                | 3,431.33 | 3,482.89 | -1.48%  |
|                     | 库存量 | 吨                | 221.09   | 765.5    | -71.12% |
|                     | 自用量 | 吨                | 1,514.85 | 1,425.57 | 6.26%   |
| 电子元器件制造业<br>(专用木浆纸) | 销售量 | 吨                | -        | -        | -       |
|                     | 生产量 | 吨                | 1,358.08 | 2,466.22 | -44.93% |
|                     | 库存量 | 吨                | 153.72   | 223.68   | -31.28% |

|                       |     |    |          |          |         |
|-----------------------|-----|----|----------|----------|---------|
|                       | 自用量 | 吨  | 1,428.04 | 2,294.9  | -37.77% |
| 电子元器件制造业<br>(半固化片 PP) | 销售量 | 万米 | 175.25   | 341.14   | -48.63% |
|                       | 生产量 | 万米 | 1,636.45 | 1,819.52 | -10.06% |
|                       | 库存量 | 万米 | -        | -        | -       |
|                       | 自用量 | 万米 | 1,461.2  | 1,486.07 | -1.67%  |

注：公司拥有完整产业链条的资源配置能力，上述“自用量”均为公司生产自用数量。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、覆铜板期末库存同比减少61.78%，主要是因为市场行情，覆铜板第四季度销售量增加。
- 2、铜箔期末库存同比减少71.12%，主要是因为市场行情，铜箔销售从第三季度开始销售量增加，大于生产量。
- 3、木浆纸产量、销量、库存量同比减少，主要是因为母公司增加了玻纤布基板材料生产，同时减少纸基板材料生产。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

否

2016年12月31日止已签订未完成销售合同金额9,824万元，截至本报告期已完成8,597万元，完成率88%。

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类     | 项目       | 2016 年         |         | 2015 年         |         | 同比增减    |
|----------|----------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|          |          | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 电子元器件制造业 | 主营业务营业成本 | 922,301,429.79 | 99.36%  | 890,494,734.34 | 98.84%  | 3.57%   |
| 电子元器件制造业 | 其他业务营业成本 | 5,955,468.74   | 0.64%   | 10,440,794.40  | 1.16%   | -42.96% |

单位：元

| 产品分类  | 项目   | 2016 年         |         | 2015 年         |         | 同比增减    |
|-------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|       |      | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 印制电路板 | 营业成本 | 497,068,988.92 | 53.55%  | 481,349,604.73 | 53.43%  | 3.27%   |
| 覆铜箔板  | 营业成本 | 304,057,557.87 | 32.76%  | 284,162,857.54 | 31.54%  | 7.00%   |
| 铜箔    | 营业成本 | 96,476,242.49  | 10.39%  | 94,796,260.92  | 10.52%  | 1.77%   |
| 半固化片  | 营业成本 | 22,510,307.89  | 2.43%   | 30,050,346.36  | 3.34%   | -25.09% |
| 模具    | 营业成本 | 99,955.21      | 0.01%   | 135,664.79     | 0.02%   | -26.32% |
| 钻孔    | 营业成本 | 3,431,190.22   | 0.37%   |                |         |         |
| 其他    | 营业成本 | 4,612,655.93   | 0.50%   | 10,440,794.40  | 1.16%   | -55.82% |

说明

| 产品分类  | 项目   | 2016 年         |             | 2015 年         |             | 同比增减   |
|-------|------|----------------|-------------|----------------|-------------|--------|
|       |      | 金额             | 占营业成本比重 (%) | 金额             | 占营业成本比重 (%) |        |
| 印制电路板 | 原材料  | 323,194,256.60 | 65.02%      | 312,420,483.38 | 64.91%      | 0.11%  |
|       | 直接人工 | 63,940,888.92  | 12.86%      | 62,718,846.39  | 13.03%      | -0.17% |
|       | 制造费用 | 109,933,843.41 | 22.12%      | 106,210,274.97 | 22.07%      | 0.05%  |
| 覆铜箔板  | 原材料  | 270,520,009.24 | 88.97%      | 254,298,832.61 | 89.49%      | -0.52% |
|       | 直接人工 | 10,733,231.79  | 3.53%       | 9,813,413.52   | 3.45%       | 0.08%  |
|       | 制造费用 | 22,804,316.84  | 7.50%       | 20,050,611.41  | 7.06%       | 0.44%  |
| 铜箔    | 原材料  | 74,180,582.85  | 76.89%      | 73,155,447.42  | 77.17%      | -0.28% |
|       | 直接人工 | 3,116,182.63   | 3.23%       | 2,758,853.45   | 2.91%       | 0.32%  |
|       | 制造费用 | 19,179,477.01  | 19.88%      | 18,881,960.05  | 19.92%      | -0.04% |
| 半固化片  | 原材料  | 20,232,264.73  | 89.88%      | 27,117,081.33  | 90.24%      | -0.36% |
|       | 直接人工 | 459,210.28     | 2.04%       | 544,141.81     | 1.81%       | 0.23%  |
|       | 制造费用 | 1,818,832.88   | 8.08%       | 2,389,123.21   | 7.95%       | 0.13%  |
| 模具    | 原材料  | 64,481.11      | 64.51%      | 87,530.15      | 64.52%      | -0.01% |
|       | 直接人工 | 12,656.04      | 12.66%      | 16,500.14      | 12.16%      | 0.50%  |
|       | 制造费用 | 22,818.06      | 22.83%      | 31,634.50      | 23.32%      | -0.49% |
| 钻孔    | 原材料  | 1,026,268.99   | 29.91%      | -              | -           | -      |
|       | 直接人工 | 384,636.42     | 11.21%      | -              | -           | -      |
|       | 制造费用 | 2,020,284.80   | 58.88%      | -              | -           | -      |

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 341,636,531.62 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 33.00%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|--------|-----------|
|----|------|--------|-----------|

|    |     |                |        |
|----|-----|----------------|--------|
| 1  | 第一名 | 111,280,503.51 | 10.75% |
| 2  | 第二名 | 91,310,894.85  | 8.82%  |
| 3  | 第三名 | 59,708,156.97  | 5.77%  |
| 4  | 第四名 | 47,641,789.07  | 4.60%  |
| 5  | 第五名 | 31,695,187.22  | 3.06%  |
| 合计 | --  | 341,636,531.62 | 33.00% |

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 211,069,692.21 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 43.77%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名   | 66,797,475.32  | 13.85%    |
| 2  | 第二名   | 49,302,761.29  | 10.22%    |
| 3  | 第三名   | 33,762,582.77  | 7.00%     |
| 4  | 第四名   | 31,970,677.55  | 6.63%     |
| 5  | 第五名   | 29,236,195.27  | 6.06%     |
| 合计 | --    | 211,069,692.21 | 43.77%    |

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2016 年        | 2015 年        | 同比增减    | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|---------|--------|
| 销售费用 | 28,912,126.72 | 34,675,751.58 | -16.62% |        |
| 管理费用 | 64,555,575.18 | 58,594,564.73 | 10.17%  |        |
| 财务费用 | 25,494,994.86 | 22,960,201.11 | 11.04%  |        |

### 4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

| 序号 | 项目名称 | 开始时间 | 预计完成时间 | 所处阶段 |
|----|------|------|--------|------|
|----|------|------|--------|------|

|    |                                    |            |             |     |
|----|------------------------------------|------------|-------------|-----|
| 1  | TG $\geq$ 180℃高性能玻璃布基覆铜板（FR-4）研发项目 | 2014 年 1 月 | 2016 年 12 月 | 完成  |
| 2  | 高频高速基板的开发与应用                       | 2015 年 6 月 | 2018 年 8 月  | 研发中 |
| 3  | 高密度 LED 汽车灯板                       | 2015 年 3 月 | 2017 年 5 月  | 中试  |
| 4  | 高清数码电视机顶盒板                         | 2015 年 3 月 | 2017 年 6 月  | 中试  |
| 5  | 高密度假四层盲孔板                          | 2015 年 6 月 | 2017 年 12 月 | 中试  |
| 6  | 自动影像对位曝光系统                         | 2015 年 9 月 | 2017 年 12 月 | 中试  |
| 7  | 关于 10 层以上高密度细线超多层板生产技术的研发（第二阶段）    | 2015 年 3 月 | 2016 年 3 月  | 完成  |
| 8  | 关于多层高精密度汽车板生产技术的研发（第二阶段）           | 2015 年 8 月 | 2016 年 12 月 | 完成  |
| 9  | 关于埋孔树脂塞孔工艺的研发                      | 2016 年 4 月 | 2017 年 4 月  | 中试  |
| 10 | 关于抗氧化喷锡沉金高密度细线多层电路板的研发             | 2016 年 6 月 | 2017 年 12 月 | 设计  |

## 公司研发投入情况

|                 | 2016 年        | 2015 年        | 变动比例   |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 研发人员数量（人）       | 194           | 138           | 40.58% |
| 研发人员数量占比        | 7.41%         | 5.16%         | 2.25%  |
| 研发投入金额（元）       | 27,851,188.21 | 22,821,332.38 | 22.04% |
| 研发投入占营业收入比例     | 2.69%         | 2.18%         | 0.51%  |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 0.00          | 0.00          | 0.00%  |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%  |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2016 年         | 2015 年         | 同比增减    |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动现金流入小计    | 919,677,489.39 | 848,832,789.03 | 8.35%   |
| 经营活动现金流出小计    | 793,992,943.74 | 827,396,996.11 | -4.04%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 125,684,545.65 | 21,435,792.92  | 486.33% |

|               |                  |                  |          |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 投资活动现金流入小计    | 130,814,000.00   | 52,091,307.89    | 151.12%  |
| 投资活动现金流出小计    | 161,601,799.01   | 298,179,039.94   | -45.80%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -30,787,799.01   | -246,087,732.05  | 87.49%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 1,065,619,585.16 | 1,450,016,180.85 | -26.51%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 1,130,594,431.37 | 1,281,837,940.71 | -11.80%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -64,974,846.21   | 168,178,240.14   | -138.63% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 27,454,128.13    | -51,517,875.38   | -153.29% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加原因，主要是本期收到的货款增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比增加，主要是支付定期存款金额比同期减少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少，主要是收回承兑汇票保证金减少原因。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|       | 金额            | 占利润总额比例  | 形成原因说明         | 是否具有可持续性 |
|-------|---------------|----------|----------------|----------|
| 投资收益  | 16,545,128.41 | -21.80%  | 对联营公司投资        | 是        |
| 资产减值  | 87,869,318.62 | -108.89% | 计提坏账、存货跌价及商誉减值 | 否        |
| 营业外收入 | 12,217,218.86 | -16.10%  | 转让资产形成         | 否        |
| 营业外支出 | 1,516,040.52  | -2.00%   | 罚款、滞纳金等        | 否        |

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|      | 2016 年末        |        | 2015 年末        |        | 比重增减   | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
|      | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |        |
| 货币资金 | 326,138,268.05 | 13.15% | 351,637,535.86 | 13.50% | -0.35% | -      |
| 应收账款 | 470,830,642.81 | 18.99% | 592,093,957.99 | 22.74% | -3.75% | -      |
| 存货   | 386,455,327.02 | 15.59% | 436,043,249.86 | 16.74% | -1.15% | -      |

|        |                |        |                |        |        |   |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|---|
| 长期股权投资 | 205,648,746.81 | 8.29%  | 189,103,618.40 | 7.26%  | 1.03%  | - |
| 固定资产   | 593,877,182.45 | 23.95% | 601,268,470.40 | 23.09% | 0.86%  | - |
| 在建工程   | 162,217,092.65 | 6.54%  | 116,811,107.65 | 4.49%  | 2.05%  | - |
| 短期借款   | 466,000,000.00 | 18.80% | 520,847,760.00 | 20.00% | -1.20% | - |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目          | 金额             |
|-------------|----------------|
| 信用保证金       | 105,000,000.00 |
| 3 个月以上的定期存款 | 10,000,000.00  |
| 贷款保证金       | 10,739.14      |
| 合计          | 115,010,739.14 |

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

### 5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 募集方式    | 募集资金总额     | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向             | 闲置两年以上募集资金金额 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------------------|--------------|
| 2012 年                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 非公开发行股票 | 57,969.19  | 4,109.39    | 38,454.98   | 0               | 49,978        | 86.21%          | 17,515.65  | 尚未使用的募集资金均存放在银行专户或项目保证金账户 | 0            |
| 2015 年                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 非公开发行股票 | 58,168.92  | 0           | 58,168.92   | 0               | 0             | 0.00%           | 0          | 不适用                       | 0            |
| 合计                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | --      | 116,138.11 | 4,109.39    | 96,623.9    | 0               | 49,978        | 86.21%          | 17,515.65  | --                        | 0            |
| 募集资金总体使用情况说明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |         |            |             |             |                 |               |                 |            |                           |              |
| <p>1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]499 号文核准，本公司由主承销商广发证券股份有限公司向特定对象非公开发行普通股（A 股）股票 6,587.46 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 9.26 元。截至 2012 年 5 月 4 日，本公司共募集资金人民币 609,998,796.00 元，扣除发行费用人民币 30,306,848.12 元，募集资金净额为人民币 579,691,947.88 元。截至 2016 年 12 月 31 日，本次募集资金合计使用 439,549,774.26 元，募集资金账户产生利息收入 35,014,314.95 元；其中：2012 年度使用募集资金 41,522,225.46 元；2013 年度使用募集资金 179,963,374.51 元；2014 年度使用募集资金 92,769,996.61 元；2015 年使用募集资金 29,200,285.72 元；2016 年本公司使用募集资金 41,093,891.96 元；补充流动资金 55,000,000.00 元；截止 2016 年 12 月 31 日，本次募集资金余额为 175,156,488.57 元。</p> <p>2、经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]514 号文核准，本公司由主承销商中信证券股份有限公司于 2015 年 4 月 28 日向特定对象非公开发行普通股（A 股）股票 7,000.00 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 8.48 元。截至 2015 年 4 月 16 日，本公司共募集资金人民币 593,600,000.00 元，扣除发行费用人民币 11,910,844.58 元，募集资金净额为人民币 581,689,155.42 元。截至 2016 年 12 月 31 日，本次募集资金合计使用 581,689,155.42 元，募集资金账户产生利息收入合计 366,727.25 元；其中：2015 年度使用募集资金 581,689,155.42 元。</p> |         |            |             |             |                 |               |                 |            |                           |              |

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目 (含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额 (1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度 (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|-----------------|------------|-------------|----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目        |                 |            |             |          |               |                      |               |           |          |               |

|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |            |          |           |         |                        |          |     |    |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|----------|-----------|---------|------------------------|----------|-----|----|
| 电子基材工程技术研发中心项目                | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 8,000      | 8,000      | 0.07     | 8,257.87  | 103.22% | 2014 年<br>05 月 01<br>日 | -        | 不适用 | 否  |
| 年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程           | 是                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 49,978     | 25,058.43  | 3,719.25 | 7,943.81  | 31.70%  | 2016 年<br>01 月 31<br>日 | -        | 不适用 | 否  |
| 收购惠州合正及其技术改造升级项目              | 是                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -          | 22,691.3   | 390.04   | 21,843.03 | 96.26%  | 2013 年<br>12 月 31<br>日 | 3,324.93 | 否   | 否  |
| 设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目         | 是                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -          | 4,300      | 0.03     | 410.27    | 9.54%   | 2014 年<br>12 月 31<br>日 | -        | 不适用 | 否  |
| 归还银行贷款、补充流动资金                 | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 58,168.92  | 58,168.92  |          | 58,168.92 | 100.00% |                        | -        | 不适用 | 否  |
| 承诺投资项目小计                      | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 116,146.92 | 118,218.65 | 4,109.39 | 96,623.9  | --      | --                     | 3,324.93 | --  | -- |
| 超募资金投向                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |            |          |           |         |                        |          |     |    |
| -                             | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -          | -          | -        | -         | -       | -                      | -        | -   | -  |
| 合计                            | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 116,146.92 | 118,218.65 | 4,109.39 | 96,623.9  | --      | --                     | 3,324.93 | --  | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因<br>(分具体项目) | <p>1、“收购惠州合正及其技术改造升级项目”技改已经基本完成，未投入金额主要用于技改后运营所需的流动资金。该项目的效益预计是公司于 2013 年 5 月基于当时的市场环境做出的，目前的市场环境较预期发生了较大的变化。</p> <p>2、“设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目”的总投资额为 4,300 万元人民币，梅州数控于 2013 年 4 月已用自有资金购买了 50 台上述设备，公司原计划拟将先期投入的购买机器设备的 3,200 万元从募集资金账户中进行置换，但由于置换时间距募集资金到账时间超过了 6 个月，该置换步骤未能实施。因此本项目 4,300 万元总投资额中，有 3,200 万元是公司自有资金投入。公司统计本项目募集资金使用情况时，无法将该项目自有资金计入累计投入中，导致截止 2016 年 12 月 31 日项目的投资进度仅为 9.54%；若计算该部分金额，投资进度为 83.96%，截至报告期末，该项目已建设完成，并达到预计产能。</p>                                                                                             |            |            |          |           |         |                        |          |     |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明              | <p>公司 2013 年 5 月 21 日召开第三届董事会第三十四次会议、2013 年 6 月 7 日公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更非公开发行股票募集资金用途的议案》，公司收购惠州合正后在其现有的电子铜箔、覆铜板等项目基础上，根据市场及公司具体实际情况的变化，将用于“年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程项目”之募集资金部分变更用于“收购惠州合正科技有限公司及其技术改造升级项目”（投资总额 31,865 万元）和“设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目”（投资总额 4,300 万元），共计变更总金额 36,165 万元，2014 年 11 月 28 日召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第八次会议审议通过《关于重新启动“年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程项目”的议案》和《关于变更闲置募集资金使用用途的议案》，将“收购惠州合正电子科技有限公司及其技术改造升级项目”产生的闲置募集 9,173.70 万元变更投资用途，用以继续投资建设年产“8,000 吨高精度电子铜箔工程项目”的重启项目建设中。公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过了该事项。所剩余募集资金及利息收入仍存放原募集资金专户管理。</p> |            |            |          |           |         |                        |          |     |    |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况    | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|                      | 以前年度发生                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 公司第三届董事会第二十八次会议于 2012 年 11 月 18 日审议通过公司《关于变更非公开发行股票募集资金投资项目实施地址的议案》。该议案将非公开增发募集资金投资项目“广东省电子基材工程技术研究开发中心项目”实施地址变更为新取得的位于广东省梅州市梅县新城区，土地证号为梅府国用（2012）第 4197 号 6,549 平方米的土地。                                                                                                                                                                              |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|                      | 经立信会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核：截至 2012 年 4 月 30 日，募集资金投资项目先期使用自筹资金共计人民币 21,646,478.58 元，其中年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程项目投资 21,616,478.58 元、广东省电子基材工程技术研究开发中心项目投资 30,000.00 元。2012 年 5 月 21 日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，全体董事一致同意以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金 21,646,478.58 元。                                                                     |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|                      | 本公司 2015 年 4 月 28 日召开第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 5,500 万元补充公司流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，该计划于 2015 年 12 月 31 日实施，该笔资金已于 2016 年 4 月 5 日提前归还。本公司 2016 年 4 月 12 日召开第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 5,500 万元补充公司流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，该计划于 2016 年 4 月 13 日实施。除此以外，无其他用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 截至 2016 年 12 月 31 日止，尚未使用的募集资金全部存放在与公司签订《募集资金三方监管协议》的商业银行专项账户中。                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额 | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大 |
|--------|----------|----------------|------------|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-----------------|
|--------|----------|----------------|------------|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-----------------|

|                           |                     | (1)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |           |        |                  |          |     | 变化 |
|---------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|--------|------------------|----------|-----|----|
| 收购惠州合正及其技术改造升级项目          | 年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程 | 22,691.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 390.04   | 21,843.03 | 96.26% | 2013 年 12 月 31 日 | 3,324.93 | 否   | 否  |
| 设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目     | 年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程 | 4,300                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0.03     | 410.27    | 9.54%  | 2014 年 12 月 31 日 | -        | 不适用 | 否  |
| 年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程建设项目   | 年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程 | 25,058.43                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 3,719.25 | 7,943.81  | 31.70% | 2016 年 01 月 31 日 | -        | 不适用 | 否  |
| 合计                        | --                  | 52,049.73                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 4,109.32 | 30,197.11 | --     | --               | 3,324.93 | --  | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) |                     | <p>(1) 收购惠州合正及其技术改造升级项目：原项目建设周期需要二年，投产后的调试验收也需要一定时间，建设和推广期较长，而公司调整方案后只需要半年，即在 2013 年 12 月末完成对惠州合正的技术改造升级，提早实现效益；铜箔项目投产后对市场的推广销售还需要较大的资金投入，收购惠州合正后公司产业链即刻拥有现成年产 3000 吨高精度电子铜箔产能、技术和市场的资源；收购惠州合正之后，公司通过销售模式的渗入，能进一步降低公司产业链产品的生产成本和扩大国内外市场的销售份额，增加盈利。</p> <p>(2) 设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目：公司实现了 PCB 上游关键钻孔工序的内部配套加工，具有完整的产业链，推动公司的 PCB 产品在成本、规模、技术、快速交货、质量一致性等方面具有明显的竞争优势，能够形成稳定的客户关系，占据一定的市场份额，奠定公司在行业中的市场地位，并取得良好经济效益。</p> <p>(3) 年产 8,000 吨高精度电解铜箔工程建设项目：收购惠州合并并完成技改后，公司已具备 5,000 吨高精度铜箔的生产能力，但在 12<math>\mu</math>m 以下铜箔的产品尚存在空缺，产品线不够完整。在对市场进行充分调研和技术论证的基础上，公司拟将剩余募集资金重新启动“年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程项目”，届时公司将具有 3,000 吨高精度电子铜箔（6<math>\mu</math>m~8<math>\mu</math>m、12<math>\mu</math>m）的生产能力。重启该项目，将极大提升公司技术实力，进一步拓展公司铜箔产品的产业链，增强公司在超薄铜箔领域的竞争力和话语权；同时,项目的投资将有效利用募集资金，增强公司盈利能力。</p> <p>决策程序：</p> <p>项目（1）、（2）：2013 年 5 月 21 日公司第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于变更非公开发行股票募集资金用途的议案》，2013 年 6 月 7 日公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过了该事项。</p> <p>项目（3）：2014 年 11 月 28 日公司第四届董事会第十次会议和第四届监事会第八次会议审议通过《关于重新启动“年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程项目”的议案》和《关于变更闲置募集资金使用用途的议案》，公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过了该事项。</p> <p>信息披露情况：</p> |          |           |        |                  |          |     |    |
|                           |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |          |           |        |                  |          |     |    |
|                           |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |          |           |        |                  |          |     |    |
|                           |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |          |           |        |                  |          |     |    |
|                           |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |          |           |        |                  |          |     |    |

|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                           | <p>项目（1）、（2）变更情况及相关公告详见 2013 年 5 月 23 日和 2013 年 6 月 19 日巨潮资讯网刊登《关于变更部分非公开发行股票募集资金用途的公告》（编号：2013-036）。项目（3）变更情况及相关公告详见 2014 年 12 月 2 日巨潮资讯网刊登的《第四届董事会第十次会议决议公告》（编号：2014-054）、《关于变更募集资金用途的公告》（编号：2014-055）等。</p> <p>关于重启“年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程项目”的说明：</p> <p>重新启动后，该项目总投资额为 25,909.01 万元，其中，以募集资金投入 25,058.43 万元（含项目重启前原募投资金投入 4,217.65 万元及该募集资金账户产生的利息 2,071.73 万元）。其他补充说明：公司于 2015 年 11 月签订设备购买合同，购买用于公司募投项目“年产 8000 吨高精度电子铜箔工程项目”的铜箔设备，合同总金额 188,614.70 万人民币。截至目前该设备已经安装完毕。详见《关于使用募集资金购买设备的公告》（编号：2015-087）。</p> |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | <p>1、“收购惠州合正及其技术改造升级项目”技改已经基本完成，未投入金额主要用于技改后运营所需的流动资金。该项目的效益预计是公司于 2013 年 5 月基于当时的市场环境做出的，目前的市场环境较预期发生了较大的变化。</p> <p>2、设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目的总投资额为 4,300 万元人民币，梅州数控于 2013 年 4 月已用自有资金购买了 50 台上述设备，公司原计划拟将先期投入的购买机器设备的 3,200 万元从募集资金账户中进行置换，但由于置换时间距募集资金到账时间超过了 6 个月，该置换步骤未能实施。因此本项目 4,300 万元总投资额中，有 3,200 万元是公司自有资金投入，原本计划由募集资金置换。公司统计本项目募集资金使用情况时，无法将该项目自有资金计入累计投入中，导致截止 2016 年 12 月 31 日项目的投资进度仅为 9.54%；若计算该部分金额，投资进度为 83.96%。截至报告期末，该项目已建设完成，并达到预计产能。</p>                                                    |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|
|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|

|                    |      |                                                           |               |                |                |                |                |                |
|--------------------|------|-----------------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 梅州超华电路板有限公司        | 子公司  | 生产销售电路板等                                                  | 3,000,000     | 9,432,733.41   | -484,528.54    | 26,497,764.61  | -3,427,845.71  | -3,813,679.19  |
| 梅州超华电子绝缘材料有限公司     | 子公司  | 生产销售覆铜板等                                                  | 16,880,000    | 39,715,397.23  | 23,119,958.52  | 28,294,923.45  | -112,264.37    | -2,582,233.31  |
| 超华科技股份有限公司(香港)有限公司 | 子公司  | 贸易, 技术进出口等研发, 生产, 销售, 对外投资, 国际贸易, 货物与技术出口                 | USD10,000,000 | 424,068,462.55 | 418,449,211.39 | 8,529,779.66   | -1,233,441.43  | -1,226,759.95  |
| 梅州富华矿业有限公司         | 子公司  | 投资采矿业; 矿产品销售                                              | 5,000,000     | 3,706,823.31   | 2,178,644.17   | -              | -421,150.75    | -421,528.15    |
| 广州泰华多层电路股份有限公司     | 子公司  | 生产销售多层线路板                                                 | 60,000,000    | 355,975,105.47 | 41,020,043.05  | 318,656,587.17 | -51,027,099.67 | -42,146,837.72 |
| 三祥电路有限公司           | 子公司  | 电子电器产品进出口贸易                                               | USD30,000     | 96,434,393.72  | 94,320,231.68  | 143,235,879.27 | -6,861,987.45  | -6,767,850.14  |
| 梅州泰华电路板有限公司        | 子公司  | 生产销售多层线路板                                                 | 30,000,000    | 88,447,025.63  | -8,146,839.60  | 119,846,112.13 | 3,596,318.47   | 3,222,347.33   |
| 梅州超华数控科技有限公司       | 子公司  | 线路板钻孔加工等                                                  | 10,000,000    | 117,040,905.58 | 61,019,307.90  | 36,576,056.58  | -173,861.51    | -131,039.52    |
| 惠州合正电子科技有限公司       | 子公司  | 生产和销售覆铝箔板及压合, 多层压合线路板, 铜箔基板, 铜箔, 半固化片, 钻孔及其配件。产品在国内外市场销售。 | HK414,000,000 | 538,812,364.86 | 376,414,947.77 | 386,333,472.24 | 32,236,664.79  | 33,249,276.61  |
| 广东超华销售有限公司         | 子公司  | 销售产品; 货物、技术进出口; 国际贸易代理等                                   | 10,000,000    | 12,174,385.55  | 9,344,242.76   | 4,861,737.60   | -748,195.49    | -567,800.31    |
| 深圳市贝尔信智能系统有限公司     | 参股公司 | 智慧城市方案解决及服务                                               | 125,000,000   | 720,101,615.13 | 513,227,546.74 | 404,057,752.30 | 87,824,229.68  | 82,725,642.03  |

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

## 主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司全资子公司广州三祥多层电路有限公司已完成股份制改制，更名为“广州泰华多层电路股份有限公司”，具体内容详见2016年12月15日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2016-096号公告；报告期内，广州泰华利润波动较大，主要原因有以下两点：（1）根据《会计准则》要求计提了应收账款坏账准备、存货跌价准备，对当期利润影响较大；（2）原材料、人工等成本上升，造成产品毛利率下降。

## 八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

#### 1、新能源汽车爆发式增长导致铜箔产能紧缺

电解铜箔被用作锂离子电池负极材料的集流体，是锂电池的重要原材料。近年在政策扶持及环保转型大方向的驱动下，我国新能源汽车产业呈现爆发式增长。2017年1月12日，中国汽车工业协会发布的最新数据显示，2016年我国新能源汽车共生产51.7万辆，销售50.7万辆，比上年同期分别增长51.7%和53%。伴随新能源汽车销量的快速释放，锂离子动力电池需求强劲，锂电池产业增长迅猛。高工产研锂电研究所(GGII)统计显示，2016上半年中国锂电池产量25.3GWh，同比增长54%，其中，动力电池产量12.72GWh，同比增长201%，预计未来几年中国锂电池产量将持续增加。锂电池尤其动力锂电市场的持续火爆带动上游锂电铜箔需求量大幅增加。在锂电铜箔供不应求，下游需求旺盛，且锂电铜箔利润空间较CCL与PCB用标准铜箔更高的情况下，部分国内外铜箔供应商将部分或全部产能由标准铜箔转移至锂电铜箔。在现有铜箔厂产能扩张缓慢的情况下，部分铜箔厂家生产线转产锂电铜箔，将导致CCL与PCB用标准铜箔供应锐减，无法满足下游生产需求，由此自2016年下半年以来，市场出现锂电铜箔和CCL和PCB用标准铜箔都供应紧缺的局面。市场供应的严重紧缺导致铜箔覆铜板价格上涨幅度较大，2016年年初至今标准铜箔价格涨幅已达到50%以上，铜箔供应商回款情况也得到明显改善。此外，由于铜箔生产的门槛高、投资金额大，且核心设备依赖于进口，设备交货周期在一年以上，导致扩产周期长，相对于需求端的增长存在滞后性，预计锂电铜箔需求拉动下，铜箔厂短期内扩产存在瓶颈，铜箔供应短缺局面或仍将维持1-2年。

#### 2、国内PCB产值稳定增长，下游需求旺盛将推动行业进入新一轮景气周期

根据全球著名印制电路板市场分析机构Prismark预测，未来几年全球PCB电路板行业产值将保持持续增长，到2022年全球PCB电路板行业产值将达到756亿美元。且目前在美洲、欧洲、日本、台湾、韩国等地区中，中国大陆是全球PCB行业增长最快的地区，并成为推动全球PCB行业发展的主要增长动力，到2019年总产值可达到336亿美元，占全球比例可提升至50.3%。目前，PCB产品下游应用领域包括计算机、消费电子、通讯设备、汽车电子、工控设备、医疗电子、清洁能源、智能安防、航空航天及军工产品等关系国计民生的诸多行业，根据Prismark统计数据，2014年，计算机、通讯、封装基板及消费电子为主要的印制电路板应用领域，总体占比达到80%以上。2014年与2013年相比，通讯及汽车是印制线路板应用增长最为迅速的领域，其次为军事领域。但是随着近几年来新能源汽车、汽车电子、小间距LED、高端服务器、小基站等高成长性领域的快速发展，PCB下游应用市场发生了较为深刻的变化，多个细分行业的PCB需求实现两位数的年增长速度，推动PCB行业进入新一轮景气周期。以汽车电子为例，根据KPMG预测，2016-2018年全球轻型汽车的销量分别为95、100、104百万辆，根据产业链调研数据，一辆豪华型汽车PCB使用面积约2.5-3平方米，中端车型PCB使用面积约0.5-0.7平方米，经济型汽车PCB使用面积为0.3-0.4平方米，未来随着汽车电子化程度加深，相应车用PCB需求面积将会逐步增加。目前车用每平方米平均价值3000元（数据来源：产业链调研），经测算，车用PCB市场2016-2018年需求价值量有望达到1442、1878、2591亿元（测算数据来源于国信证券研究）。此外，伴随着下游应用领域市场发展变化和下游需求的多样化和复杂化，多层电路板、柔性电路板及软硬结合板因其应用领域广，价值量高，成为PCB行业的重点领域，具有广阔的发展前景。

### （二）公司发展战略

公司将坚持“纵向一体化”产业链发展战略，并持续向上游原材料产业拓展，纵向布局产业链四大业务板块：高精度电子

铜箔和锂电铜箔、聚酰亚胺薄膜材料、各类覆铜板、印制电路板，以覆盖印制电路完整产业链条的资源配置能力，致力成为中国最具规模的电子基材新材料提供商，并打造面向全球的印制电路解决方案服务平台，汇“平台”资源，创“智造”生态。同时公司将积极开拓电子信息产业发展版图，以专项产业基金孵化和研发升级优质项目为发展动力，布局新材料、汽车电子、智能制造等领域，以抢占和培育战略性新兴产业的制高点。

### （三）经营计划

#### 1、以市场为导向，加快新产品的储备

公司将紧密跟踪行业领先技术发展，并坚持市场的导向地位，推动自主创新和产学研合作，围绕高精度电子铜箔和锂电铜箔、聚酰亚胺薄膜材料、各类覆铜板、印制电路板等、开展新产品研发和储备工作，加大研发投入，加强研发团队建设，并建立有效的研发成果转化机制，为公司完善产品结构，提升产品市场竞争力提供新的引擎。

#### 2、继续推动客户结构调整，加强高成长性行业推广，降低回款风险，提升盈利能力

2017年，公司将继续推动客户结构调整，优先选择回款风险小的客户，对优质客户在服务项目、单价和信用期限方面给予更多优惠，建立稳定客户关系，改善回款情况。同时加大对高附加值、高成长性行业市场的推广力度，提高在以上行业的收入占比，提升盈利能力。此外加强应收账款催收，降低回款风险。

#### 3、加强清洁生产和环境保护，实现与社会的和谐发展

公司始终将清洁生产和环境保护作为企业必须承担的社会责任。2017年，公司将深化环保理念，严格按照环保要求，逐项落实公司及下属子公司的各项环保措施，并明确管理责任。同时加强环保监管政策学习，及时完善环保设施建设和管理，在满足环保监管要求的同时，为公司的持续稳定发展提供可靠保障。

#### 4、积极推进外延式并购，完善产业布局

公司将坚持“纵向一体化”产业链发展战略，并持续向上游原材料产业拓展，积极寻求在电子基材、汽车电子、智能制造等行业发展前景良好的优质项目，通过并购或专项产业基金孵化等运作方式培育新项目，完善公司产业布局，优化产品结构，提升盈利能力。

#### 5、加强人才队伍规划和建设，提升团队竞争力

公司发展的新阶段对公司人才队伍建设提出了新的要求。公司将紧密结合公司发展新需求，培育和引进新型专业人才，加强员工培训体系建设，全面提升人才团队的专业水平和素养。同时优化绩效管理和考核机制，实行优胜劣汰，提高员工的积极性。丰富员工业余生活，增强员工归属感。

### （四）可能面临的风险

#### 1、宏观经济和政策风险

全球经济形势错综复杂，国内经济增长步入新常态，但实现经济转型的压力较大。公司所处行业为计算机、通信和其他电子设备制造业，与宏观经济形势息息相关，国家对宏观经济的调控政策和行业导向政策将会对公司经营目标的实现带来一定影响。

#### 2、原材料价格波动风险

由于原材料（如铜）在公司产品成本中的比重较大，原材料价格的上涨及波动给公司的生产成本带来不确定性。公司将与上游供应商建立长期合作关系，以降低原材料价格波动对公司成本影响的风险。

#### 3、新能源汽车政策落地的不确定风险

近几年来，新能源汽车在国家政策的推动下实现了爆发式增长，且市场前景广阔，并带动了电子基材等相关行业的快速发展。虽然行业内对新能源汽车市场预期良好，但各地新能源汽车政策落地存在不确定性，从而将导致公司相关项目效益实现的时间和规模存在不确定性。

#### 4、应收账款的回款风险

公司应收账款金额较大，回款风险较高。公司一方面将紧密跟踪，加强应收账款的催收，另一方面将继续推进客户结构调整，优先选择回款风险小的客户，以降低回款风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间             | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引                                                  |
|------------------|------|--------|------------------------------------------------------------|
| 2016 年 06 月 24 日 | 实地调研 | 机构     | 鹏华基金管理有限公司了解公司业务经营情况，详见互动易 2016 年 06 月 24 日《投资者关系活动记录表》。   |
| 2016 年 08 月 23 日 | 实地调研 | 机构     | 中国国际金融股份有限公司了解公司业务经营情况，详见互动易 2016 年 08 月 23 日《投资者关系活动记录表》。 |

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2015年度利润分配方案为：以总股本931,643,744股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.03元（含税），合计派发现金股利2,794,931.23元；不送股，不进行转增。

2014年度利润分配方案为：以总股本465,821,872股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增465,821,872股，转增后公司总股本将增加至931,643,744股；同时向全体股东每10股派发现金股利0.1元（含税），合计派发现金股利4,658,218.72元；不送股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度   | 现金分红金额（含税）   | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式现金分红的金额 | 以其他方式现金分红的比例 |
|--------|--------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2016 年 | 0.00         | -61,934,305.87            | 0.00%                     | 0.00         | 0.00%        |
| 2015 年 | 2,794,931.23 | 25,984,138.24             | 10.76%                    | 0.00         | 0.00%        |
| 2014 年 | 4,658,218.72 | 7,477,767.23              | 62.29%                    | 0.00         | 0.00%        |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

| 承诺事由               | 承诺方 | 承诺类型   | 承诺内容                             | 承诺时间             | 承诺期限                      | 履行情况 |
|--------------------|-----|--------|----------------------------------|------------------|---------------------------|------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 梁俊丰 | 股份减持承诺 | 自 2016 年 8 月 31 日减持起始之日起，连续六个月内通 | 2016 年 08 月 31 日 | 2016 年 8 月 31 日至 2017 年 2 | 正常履行 |

|                 |                  |                       |                                                                                                                                 |                  |                                    |      |
|-----------------|------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------|------|
|                 |                  |                       | 过证券交易系统出售的股份不超过公司股本总额的 5%。                                                                                                      |                  | 月 28 日                             |      |
|                 | 梁俊丰              | 股份减持承诺                | 自 2016 年 9 月 8 日减持起始之日起,连续六个月内通过证券交易系统出售的股份不超过公司股本总额的 5%。                                                                       | 2016 年 09 月 08 日 | 2016 年 9 月 8 日至 2017 年 3 月 8 日     | 正常履行 |
| 资产重组时所作承诺       | 广东超华科技股份有限公司     | 不进行重大资产重组承诺           | 经与相关交易方协商一致,并经公司第四届董事会第二十二次会议及第四届监事会第十六次会议审议通过,公司决定终止重大资产重组事项,并于 2016 年 10 月 26 日披露了相关内容。根据相关规定,公司承诺自上述公告发布之日起一个月内不再筹划重大资产重组事项。 | 2016 年 10 月 26 日 | 2016 年 10 月 26 日至 2016 年 11 月 26 日 | 履行完毕 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 常州京控泰丰投资中心(有限合伙) | 股份限售承诺                | 本企业于未来一年内不以任何方式向超华科技董事会或股东大会提出由超华科技收购本企业及本企业之关联方所拥有和控制资产的动议或议案。                                                                 | 2015 年 04 月 28 日 | 2015 年 4 月 28 日至 2016 年 4 月 27 日   | 履行完毕 |
|                 | 常州京控泰丰投资中心(有限合伙) | 股份限售承诺                | 自超华科技非公开发行的股票在证券登记公司登记完成之日起 36 个月内,本企业的合伙人不得转让其持有本企业的出资份额,亦不得以其他方式退出。                                                           | 2015 年 04 月 28 日 | 2015 年 4 月 28 日至 2018 年 4 月 27 日   | 正常履行 |
|                 | 常州京控泰丰投资中心(有限合伙) | 股份减持承诺                | 自超华科技本次非公开发行结束(指本次发行的股份上市之日)之日起,三十六个月内不转让本次认购的股份。                                                                               | 2015 年 04 月 28 日 | 2015 年 4 月 28 日至 2018 年 4 月 27 日   | 正常履行 |
|                 | 梁健锋、梁俊丰          | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 为了避免潜在的同业竞争,公司控股股东梁健锋、梁俊丰出具了《避免同业竞争的承诺函》,内容如下:截至本承诺函签署之日,本人未从事任何在商业上对超华科技及其子公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动,并保证将来也不会从事或促使                   | 2009 年 09 月 03 日 | 本承诺函签署之日起至长期                       | 正常履行 |

|               |              |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                  |                                  |      |
|---------------|--------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|------|
|               |              |          | 本人所控制的其他企业从事任何在商业上对超华科技及其子公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动。否则，将赔偿由此给超华科技带来的一切损失。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                  |                                  |      |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 广东超华科技股份有限公司 | 分红承诺     | <p>（一）公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。（二）未来三年内，如果公司达到现金分红条件，将积极采取现金分红的方式进行利润分配，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。如果未来三年内公司净利润保持持续较快增长，公司可提高现金分红比例，或在满足发放股票股利的条件下，实施股票股利分配，加大对股东的回报力度。未来三年，公司正处于转型的关键时期，为了满足公司转型所需资金，同时为了充分保护公司全体股东的现金分红权益，公司计划未来三年各期如进行利润分配时，现金分红在当期利润分配中所占的比例不低于 20%。（三）在符合分红条件下，公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。</p> <p>（四）公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。</p> | 2014 年 08 月 08 日 | 2014 年 8 月 8 日至 2016 年 12 月 31 日 | 履行完毕 |
|               | 广东超华科技股份有限公司 | 募集资金使用承诺 | 根据第四届董事会第十九次会议审议通过，在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金 5,500 万元                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2016 年 04 月 12 日 | 2016 年 4 月 12 日至 2017 年 4 月 12 日 | 正常履行 |

|                                        |     |        |                                                                                                                                                                                 |                  |                                |      |
|----------------------------------------|-----|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------|------|
|                                        |     |        | 补充公司流动资金。公司承诺：1、用闲置募集资金暂时补充流动资金不会改变或变相改变募集资金用途；2、在本次补充流动资金到期日之前，将该资金归还至募集资金专户；3、不影响募集资金投资项目正常进行；4、公司本次用闲置募集资金暂时补充流动资金前十二个月内不存在证券投资等高风险投资行为，并承诺在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间不进行证券投资等高风险投资。 |                  |                                |      |
|                                        | 梁健锋 | 股份限售承诺 | 梁健锋先生承诺将其所持有的广东超华科技股份有限公司全部股份(170,723,040 股, 占公司总股本 18.32%) 从即日起追加锁定一年(2015 年 7 月 9 日至 2016 年 7 月 8 日止)。                                                                        | 2015 年 07 月 09 日 | 2015 年 7 月 9 日至 2016 年 7 月 8 日 | 履行完毕 |
| 承诺是否按时履行                               | 是   |        |                                                                                                                                                                                 |                  |                                |      |
| 如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 |        |                                                                                                                                                                                 |                  |                                |      |

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

| 盈利预测资产或项目名称       | 预测起始时间           | 预测终止时间           | 当期预测业绩(万元) | 当期实际业绩(万元) | 未达预测的原因(如适用) | 原预测披露日期          | 原预测披露索引                                                                      |
|-------------------|------------------|------------------|------------|------------|--------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 对深圳市贝尔信智能系统有限公司投资 | 2015 年 01 月 01 日 | 2017 年 12 月 31 日 | 7,800      | 8,015.13   | 不适用          | 2015 年 08 月 15 日 | 巨潮资讯<br>(http://www.cninfo.com.cn)<br>2015-062 号公告《关于对深圳市贝尔信智能系统股份有限公司投资的公告》 |

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

2015年8月13日，公司与贝尔信股东签署了《关于深圳市贝尔信智能系统股份有限公司之增资协议》，根据该协议，贝尔信控股股东郑长春承诺，2016年度扣除非经常性损益后的净利润不低于人民币7,800万元。贝尔信2016年扣除非经常性损益后净利润为8,015.13 万元，实现业绩承诺。

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

#### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

#### 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

#### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                       |                   |
|-----------------------|-------------------|
| 境内会计师事务所名称            | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）        | 90                |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限     | 1                 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名       | 周阿春、白漫            |
| 境外会计师事务所名称（如有）        | 无                 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 无                 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）   | 无                 |

当期是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于公司原审计机构广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）在时间和人员安排方面不能满足公司 2016 年度报告披露的时间要求，公司于2017年3月21日召开的第四届董事会第二十七次会议和于2017年4月7日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2016年度审计机构，聘期一年，具体审计费用由股东大会授权公司管理层根据2016年度审计的具体工作量及市场价格水平决定。具体内容详见2017年3月22日、2017年4月8日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的2017-021、2017-029号公告。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司因筹划重大资产重组事项，聘请广州证券股份有限公司为独立财务顾问，期间共支付独立财务顾问费50万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                                                                 | 涉案金额<br>(万元) | 是否形成预<br>计负债 | 诉讼(仲<br>裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理<br>结果及影响                             | 诉讼(仲裁)判<br>决执行情况 | 披露日期        | 披露索引                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------------------------------|------------------|-------------|------------------------------------------------------|
| 2015年3月亿大实业有限公司诉超华香港公司拖欠股权价款金额人民币141.80万元,以及违约金、律师费、仲裁费等其它相关费用人民币173.32万元。 | 173.32       | 否            | 已仲裁          | 香港国际仲裁中心裁决超华香港支付亿大实业有限公司366.9万元。              | 已执行              | 2016年02月25日 | 参见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2015年年度报告》。 |
| 2015年5月超华科技起诉东莞市群众电子有限公司、梁宪、胡泽支付货款117.93万元。                                | 117.93       | 否            | 已判决          | 广东省梅州市中级人民法院判决东莞市群众电子有限公司、梁宪、胡泽支付货款、案件受理费、保全费 | 正在执行             | 不适用         | 不适用                                                  |

|                                                                 |        |   |                         |                                                                   |            |                  |                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------|--------|---|-------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------|
|                                                                 |        |   |                         | 共计 113.88 万元。                                                     |            |                  |                                                                          |
| 2015 年 6 月惠州合正诉深圳市国昌线路板有限公司拖欠公司货款 70.65 万元                      | 70.65  | 否 | 已判决                     | 广东省深圳市宝安区人民法院判决深圳市国昌线路板有限公司向惠州合正支付货款 70.65 万元及逾期付款违约金。            | 正在执行       | 2016 年 02 月 25 日 | 参见公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《2015 年年度报告》。                  |
| 2016 年 1 月超华科技诉珠海亚泰电子科技有限公司返还超华科技已支付的履约保证金、投资意向款共计 1,260 万元人民币。 | 1,260  | 否 | 已一审判决                   | 广东省梅州市梅县区人民法院判决珠海亚泰电子科技有限公司应返还超华科技履约保证金、预付增资款合计 1,260 万元及逾期付款违约金。 | 双方已达成还款协议。 | 2016 年 12 月 31 日 | 参见公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《关于诉讼事项进展的公告》(公告编号: 2016-102)。 |
| 2016 年 5 月广州泰祥石化科技有限公司仲裁申请惠州合正支付逾期付款违约金。                        | 122.15 | 是 | 已仲裁                     | 广州仲裁委员会仲裁惠州合正支付违约金、律师费及相应案件受理费合计 12.73 万元。                        | 已执行完毕      | 2016 年 08 月 08 日 | 参见公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《2016 年半年度报告》。                 |
| 2016 年 6 月海南正红科技发展有限公司诉广州泰华诉讼错误保全损失。                            | 116.98 | 是 | 已一审判决, 广州泰华已提起上诉, 尚在受理。 | 广州市花都区人民法院一审判决广州泰华支付损失赔偿及部分案件受理费 79.4 万元。广州泰华已提起上诉, 尚在受理阶段。       | 已一审判决      | 2016 年 08 月 08 日 | 参见公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《2016 年半年度报告》。                 |
| 2016 年 7 月超华科技起诉浙江博雅电子科技有限公司支付货款 86.04 万元。                      | 86.04  | 否 | 已判决                     | 梅州市梅县区人民法院判决浙江博雅电子科技有限公司支付货款、案件受理费、保全费共计 87.78 万元。                | 正在执行       | 不适用              | 不适用                                                                      |

|                                                                              |          |   |       |                                                                |     |                  |                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------|----------|---|-------|----------------------------------------------------------------|-----|------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 2016年8月广州泰华多层电路股份有限公司（原名“广州三祥多层电路有限公司”）就与深圳市万泰电路有限公司买卖合同纠纷一案向广州市花都区人民法院提起诉讼。 | 2,102.56 | 否 | 已一审判决 | 广州市花都区人民法院判决深圳市万泰电路有限公司支付货款 1,954.12 万元、相应逾期支付违约金、案件受理费及财产保全费。 | 不适用 | 2016 年 08 月 13 日 | 参见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于诉讼事项的进展公告》（公告编号：2017-018）。 |
|------------------------------------------------------------------------------|----------|---|-------|----------------------------------------------------------------|-----|------------------|-----------------------------------------------------------------------|

### 十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司未发生重大关联交易。公司于2015年12月28日召开的第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于房屋租赁暨关联交易的议案》。公司向实际控制人梁健锋先生租赁其位于深圳市福田区车公庙天安数码城创新科技广场一期 B 座 1312 室（面积总计507.92m<sup>2</sup>）的物业用于日常办公，租金人民币 63,490 元/月（125 元/m<sup>2</sup>），租期为三年（自 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止），三年合计租金为人民币 2,285,640 元，报告期内租金为761,880元。本次交易金额未达到重大关联交易标准。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称         | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称               |
|----------------|------------------|--------------------------|
| 关于房屋租赁暨关联交易的公告 | 2015 年 12 月 29 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

（1）公司与出租方梁健锋签订的办公楼租用合同，租用期为3年，从2016年1月1日至2018年12月31日，年租金761,880.00 元。

（2）公司子公司广州泰华多层电路股份有限公司（原名“广州三样多层电路有限公司”）与出租方严宗均签订的厂房及办公楼租用合同，租赁其厂房及办公楼，租赁情况如下：

| 租赁用途   | 出租方 | 租赁地址      | 租赁期限                 |
|--------|-----|-----------|----------------------|
| 厂房及办公楼 | 严宗均 | 花山镇永明村牛形岭 | 2006.11.1-2023.12.31 |
| 厂房及办公楼 | 严宗均 | 花山镇永明村牛形岭 | 2010.3.1-2023.12.31  |
| 厂房及办公楼 | 严宗均 | 花山镇永明村牛形岭 | 2010.5.11-2023.12.31 |

|        |     |           |                     |
|--------|-----|-----------|---------------------|
| 厂房及办公楼 | 严宗均 | 花山镇永明村牛形岭 | 2010.8.1-2023.12.31 |
| 厂房及办公楼 | 严宗均 | 花山镇永明村牛形岭 | 2015.8.1-2023.1.31  |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

| 公司与子公司之间担保情况   |                      |       |                   |            |        |                                    |            |              |
|----------------|----------------------|-------|-------------------|------------|--------|------------------------------------|------------|--------------|
| 担保对象名称         | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金<br>额 | 担保类型   | 担保期                                | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 广州泰华多层电路股份有限公司 | 2015 年 04 月 29 日     | 6,000 | 2015 年 07 月 17 日  | 5,000      | 连带责任保证 | 2015 年 07 月 17 日至 2016 年 2 月 5 日止  | 是          | 是            |
| 广州泰华多层电路股份有限公司 | 2015 年 04 月 29 日     | 4,200 | 2016 年 03 月 16 日  | 2,000      | 连带责任保证 | 2016 年 3 月 16 日至 2016 年 12 月 18 日止 | 是          | 是            |
| 广州泰华多层电路股份有限公司 | 2015 年 04 月 29 日     |       | 2016 年 03 月 16 日  | 1,500      | 连带责任保证 | 2016 年 3 月 16 日至 2016 年 12 月 18 日止 | 是          | 是            |
| 广州泰华多层电路股份有限公司 | 2016 年 02 月 25 日     | 6,000 | 2016 年 11 月 29 日  | 5,000      | 连带责任保证 | 2016 年 11 月 29 日至 2017 年 11 月 29 日 | 否          | 是            |
| 惠州合正电子科技有限公司   | 2015 年 04 月 29 日     | 5,000 | 2015 年 11 月 17 日  | 1,233.78   | 连带责任保证 | 2015 年 11 月 17 日至 2016 年 05 月 13 日 | 是          | 是            |
| 惠州合正电子科技有限公司   | 2015 年 04 月 29 日     |       | 2015 年 08 月 03 日  | 5,000      | 连带责任保证 | 2015 年 08 月 03 日至 2016 年 02 月 03 日 | 是          | 是            |

|                                        |                  |        |                  |                       |        |                                    |   |   |
|----------------------------------------|------------------|--------|------------------|-----------------------|--------|------------------------------------|---|---|
|                                        |                  | 19,500 |                  |                       |        | 日                                  |   |   |
| 惠州合正电子科技有限公司                           | 2015 年 04 月 29 日 |        | 2015 年 08 月 03 日 | 3,051.99              | 连带责任保证 | 2015 年 08 月 03 日至 2016 年 01 月 29 日 | 是 | 是 |
| 惠州合正电子科技有限公司                           | 2015 年 04 月 29 日 |        | 2015 年 08 月 04 日 | 1,443.37              | 连带责任保证 | 2015 年 08 月 04 日至 2016 年 02 月 4 日  | 是 | 是 |
| 惠州合正电子科技有限公司                           | 2016 年 02 月 25 日 | 4,300  | 2016 年 06 月 22 日 | 3,000                 | 连带责任保证 | 2016 年 6 月 22 日至 2017 年 6 月 20 日   | 否 | 是 |
| 惠州合正电子科技有限公司                           | 2016 年 02 月 25 日 | 5,000  | 2016 年 07 月 15 日 | 3,000                 | 连带责任保证 | 2016 年 7 月 15 日至 2017 年 5 月 10 日   | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）                   |                  | 16,160 |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |        | 30,229.14                          |   |   |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）                 |                  | 50,860 |                  | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  |        | 11,000                             |   |   |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例            |                  |        |                  | 6.56%                 |        |                                    |   |   |
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） |                  |        |                  | 不适用                   |        |                                    |   |   |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                    |                  |        |                  | 不适用                   |        |                                    |   |   |

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

## (2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十八、社会责任情况

#### 1、履行精准扶贫社会责任情况

##### （1）年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### 2、履行其他社会责任的情况

##### （一）股东权益保护

报告期内，公司继续按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规，完善公司治理，加强内部控制规范工作，严格遵守《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的规定召开公司三会，三会召开的程序合法合规。平等对待所有股东，特别是维护中小股东的利益，为中小股东行使其知情权、选举权等各项合法权利提供有效渠道。在信息披露工作中，公司严格按照公平、公正、公开的原则，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有投资者公平地获取公司信息。同时，公司以董事会办公室为窗口，通过互动易、电话、现场接待等渠道实现与投资者的互动。此外，公司积极为股东创造价值，坚持与股东共享成长收益。公司制定了《未来三年（2014年-2016年）股东回报规划》，并根据该规划制定和实施了公司2015年度利润分配方案，以回报广大股东。

##### （二）职工权益保护

报告期内，公司严格遵守劳动人事相关的法律法规，进一步规范和完善公司薪酬和福利体系，同时，公司高度重视人才队伍的建设，建立多层次、多形式、全方位的员工培训体系，在员工岗位技能培训的基础上，开展了包括法务管理、投资管理等内容丰富的培训活动，丰富了员工的专业知识，并全面开展超华科技网络商学院学习活动，针对不同岗位设置了完整的培训课程并可自由安排学习时间，为员工学习提升提供有效途径。此外，公司始终秉承“关爱员工，以人为本”的安全理念，建立了完善的安全生产管理体系。通过完善制度、强化管理、加强培训等方式，把安全生产的理念与行动落实到生产经营各个环节，引导员工的安全行为，并将安全生产目标纳入部门综合目标考核，确保安全生产的有效落实，为员工营造安全健康的工作环境。

##### （三）环境保护与可持续发展

公司高度重视清洁生产，通过生产技术和工艺流程的革新和管理，并通过建立相关的环保稽查制度来达到清洁生产、节约资源、减低污染的目的。循环是公司环保工作的一个重点，即最大程度地实现资源节约和废弃物循环利用，以单位产出资源消耗减量化为手段，实现废弃物排放的最小化和无害化。此外，公司还在照明、供暖、通风等多个领域引进先进的节能技术，推广有效的节能措施。

##### （四）公共关系及社会公益事业

公司积极支持国家财政税收和地方经济建设，在解决社会就业、培育人才、增加地方税收、促进地方经济发展、赈灾救助、共创和谐稳定社会等方面做出积极的贡献。同时，公司主动加强与当地政府、行业协会和监管部门的沟通和联系，按照相关规定规范企业运营和管理，配合相关部门的监督和检查，充分发挥上市公司的引导和表率作用。

##### （五）客户和供应商权益保护

公司秉承诚信共赢的原则，与供应商、客户建立了良好的社会关系。一方面，通过执行严格的质量标准，为客户提供高品质的产品和优质的服务，快速响应客户需求，按期交付订单、确保产品质量，保证稳定货源，做客户值得信赖的优质供应

商；另一方面，公司建立了公平、公正、合理的供应商评估体系，定期开展供应商考核评估和筛选，与优秀供应商建立稳定供需关系，并开展全面的反商业贿赂和反舞弊活动，维护公司与供应商的共同利益。

报告期内，公司较好地履行了社会责任。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

☐ 是 ☒ 否

## 十九、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2016年2月17日，公司发布重大资产重组停牌公告，确定公司筹划重大事项为重大资产重组事项。2016年4月25日，公司召开第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于<广东超华科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案>的议案》等与本次重大资产重组事项相关的议案。2016年5月2日公司收到了深圳证券交易所中小板公司管理部出具的《关于对广东超华科技股份有限公司的重组问询函》（中小板重组问询函（需行政许可）【2016】第37号），2016年5月27日公司披露了《关于对深圳证券交易所重组问询函回复的公告》（公告编号：2016-051）。自公司披露重大资产重组预案的相关文件以来，公司积极推进本次重组相关工作，包括与各方就本次交易方案进行论证和谈判，组织中介机构开展审计、评估、尽职调查和深圳证券交易所问询函的回复工作等。在此期间，中国证监会发布了《关于上市公司发行股份购买资产同时募集配套资金的相关问题与解答》、《关于修改<上市公司重大资产重组管理办法>的决定》，且证券市场、经济环境等发生了较大变化，为更好地推动本次交易顺利实施，公司及有关各方根据新的监管法规和新的市场环境变化要求对本次交易方案进行相应调整，并积极与有关各方就调整内容进行多次商议，但公司及有关各方就调整本次交易方案及相关核心条款始终未能达成一致意见，为保护公司及广大中小投资者的利益，经与相关交易方协商一致，并经公司第四届董事会第二十二次会议及第四届监事会第十六次会议审议通过，公司决定终止本次重大资产重组事项，独立董事发表了事前认可意见和独立意见，独立财务顾问出具了核查意见。具体内容详见2016年2月17日、2016年4月26日、2016年5月27日、2016年10月26日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的2016-008、2016-033、2016-035、2016-038、2016-051、2016-087号公告。

2、2015年8月13日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于参与发起设立产业基金的议案》。公司与中国科学院计算技术研究所、北京中科算源资产管理有限公司签署了《合作意向书》。因合作各方未能在《合作意向书》签署之日起6个月内就合作事项达成实质性协议，按照《合作意向书》的约定，该《合作意向书》自动终止。如公司未来与上述合作方就合作事宜达成共识，公司将重新启动对外投资审批程序。具体内容详见2016年4月14日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2016-029号公告。

3、报告期内，公司收到梅州市梅县区人民政府补发的300万元上市奖励资金，该项资金已全部划入公司账户，具体内容详见2016年6月7日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2016-053号公告；公司收到梅州市梅县区雁洋镇人民政府拨付的480万元企业发展建设补助资金，具体内容详见2016年7月8日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2016-061号公告；公司收到梅州市梅县区财政局拨付的2015年广东省企业研究开发省级财政补助资金88万元，具体内容详见2016年11月23日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2016-092号公告。

4、报告期内，公司接到公司股东常州京控泰丰投资中心（有限合伙）的通知，其已在常州市工商行政管理局完成了执行人变更、合伙人变更事项的工商登记变更手续，并换领了加载统一社会信用代码 91320400398279311C 的营业执照，具体内容详见2016年6月15日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2016-054号公告。

5、报告期内，公司完成了“三证合一”工商登记手续，公司新的营业执照统一社会信用代码：9144140071926025X7，具体内容详见2016年10月11日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2016-082号公告。

6、2015年6月11日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过《关于参股设立广东客商银行股份有限公司的议案》，由广东宝丽华新能源股份有限公司与广东塔牌集团股份有限公司作为主发起人，公司联合广东温氏食品集团股份有限公司、广东喜之郎集团有限公司等民营企业作为一般发起人，共同设立广东客商银行股份有限公司，客商银行拟定注册资本人民币20亿元，公司以自有资金人民币不超过2亿元入股，股份占比不超过10%。报告期内，基于公司发展战略考虑，公司分别召开

第四届董事会第二十三次会议和第四届董事会第二十四次会议，审议通过《关于对广东客商银行股份有限公司增加投资额的议案》，经研究决定，分别同意公司对广东客商银行增加投资额5,000万元和10,200万元，投资总额由人民币2亿元最终增加至3.52亿元，持股比例由原10%上升为17.6%。广东客商银行股份有限公司名称变更为“梅州客商银行股份有限公司”。2016年12月31日，公司收到梅州客商银行筹建工作小组转发的《中国银监会关于筹建梅州客商银行股份有限公司的批复》（银监复【2016】451号）。截至本报告披露日，梅州客商银行股份有限公司正处于筹建阶段。以上事项具体内容详见2016年11月29日、2016年12月19日、2017年1月3日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2016-095、2016-099、2017-001号公告。

7、2016年12月16日第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，公司拟以自有资金1000万元在深圳设立全资子公司“深圳市前海超华投资控股有限公司”，2017年1月18日，深圳市前海超华投资控股有限公司完成了工商登记手续，统一社会信用代码为：91440300MA5EC0UU0N。具体内容详见2016年12月17日、2017年1月21日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2016-100、2017-005号公告。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司子公司广州泰华多层电路股份有限公司（原名“广州三祥多层电路有限公司”）收到由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201544000268），有效期三年。广州泰华于2012年被认定为国家高新技术企业，有效期三年，本次高新技术企业的认定是原证书有效期满后进行的复审，具体内容详见2016年3月12日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2016-019号公告。

2、报告期内，公司全资子公司梅州泰华电路板有限公司就变更经营范围事项完成了工商变更登记手续，具体内容详见2016年7月21日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2016-065号公告。

3、报告期内，公司全资子公司惠州合正电子科技有限公司完成“三证合一”工商登记手续，换发后公司营业执照统一社会信用代码为：91441300708199449U，具体内容详见2016年8月13日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2016-073号公告。

4、报告期内，公司全资子公司梅州超华电路板有限公司、梅州超华电子绝缘材料有限公司完成了企业名称变更和“三证合一”工商登记手续，梅州超华数控科技股份有限公司完成了“三证合一”工商登记手续，其中企业名称变更内容为：梅县超华电路板有限公司变更为梅州超华电路板有限公司，梅县超华电子绝缘材料有限公司变更为梅州超华电子绝缘材料有限公司，上述子公司新的营业执照统一社会信用代码依次分别为：914414036179223985、91441403724760304M、914414030553304298，具体内容详见2016年10月11日巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）2016-082号公告。

5、报告期内，公司全资子公司广州三祥多层电路有限公司已完成股份制改制，更名为“广州泰华多层电路股份有限公司”，并完成了工商变更登记手续和“三证合一”工商登记手续，具体内容详见2016年12月15日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2016-096号公告。

6、公司全资子公司广州泰华多层电路股份有限公司分别于2016年12月、2017年4月收到广州市花都区财政局发放的2015年度高新技术企业补贴及奖励各60万元，共计120万元，具体内容详见2017年4月22日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2017-033号公告。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |           |             |             | 本次变动后       |         |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-----------|-------------|-------------|-------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 发行<br>新股    | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他          | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 313,998,404 | 33.70%  | -           | -  | -         | -42,819,000 | -42,819,000 | 271,179,404 | 29.11%  |
| 3、其他内资持股  | 313,998,404 | 33.70%  | -           | -  | -         | -42,819,000 | -42,819,000 | 271,179,404 | 29.11%  |
| 其中：境内法人持股 | 140,000,000 | 15.03%  | -           | -  | -         | 0           | 0           | 140,000,000 | 15.03%  |
| 境内自然人持股   | 173,998,404 | 18.67%  | -           | -  | -         | -42,819,000 | -42,819,000 | 131,179,404 | 14.08%  |
| 二、无限售条件股份 | 617,645,340 | 66.30%  | -           | -  | -         | 42,819,000  | 42,819,000  | 660,464,340 | 70.89%  |
| 1、人民币普通股  | 617,645,340 | 66.30%  | -           | -  | -         | 42,819,000  | 42,819,000  | 660,464,340 | 70.89%  |
| 三、股份总数    | 931,643,744 | 100.00% | -           | -  | -         | 0           | 0           | 931,643,744 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2016年7月9日，公司董事长梁健锋先生承诺将其所持有的公司全部股份（170,723,040股，占公司总股本18.32%）追加锁定一年的承诺履行完毕，其持有的除高管锁定股以外的股份转为无限售流通股，由此有限售条件流通股减少42,680,760股。

2、2016年10月27日，公司离任董事梁灶盛因离职期限满18个月，其持有的剩余50%股份解除锁定，由此高管锁定股减少138,240股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称             | 期初限售股数      | 本期解除限售股数   | 本期增加限售股数 | 期末限售股数      | 限售原因                                                                                                                                             | 解除限售日期                                      |
|------------------|-------------|------------|----------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 梁健锋              | 170,723,040 | 42,680,760 | 0        | 128,042,280 | 高管任职期间每年锁定 75%；公司董事长梁健锋先生承诺自 2015 年 7 月 9 日起，将其所持有的公司全部股份（170,723,040 股，占公司总股本 18.32%）追加锁定一年。                                                    | 2016 年 7 月 9 日，梁健锋先生持有的除高管锁定股以外的股份转为无限售流通股。 |
| 梁灶盛              | 138,240     | 138,240    | 0        | 0           | 离任锁定                                                                                                                                             | 2016 年 10 月 27 日，离任锁定期满                     |
| 常州京控泰丰投资中心（有限合伙） | 140,000,000 | 0          | 0        | 140,000,000 | 非公开发行股票 7000 万股于 2015 年 4 月 28 日发行上市，锁定 3 年；2015 年 6 月 1 日，公司实施 2014 年度权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，权益分派实施后，常州京控泰丰投资中心（有限合伙）合计持有 140,000,000 股。 | 2018 年 4 月 28 日，140,000,000 股锁定期满。          |
| 其他               | 3,137,124   | 0          | 0        | 3,137,124   | 公司董事周佩君、温带军、监事杨忠岩、吴茂强所持有的高管锁定股                                                                                                                   | 在任期间，每年锁定 75%                               |
| 合计               | 313,998,404 | 42,819,000 | 0        | 271,179,404 | --                                                                                                                                               | --                                          |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                             | 76,250  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数                                                                                                                                                                            | 77,293      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0       |             |
|-----------------------------------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|---------|-------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况                 |         |                                                                                                                                                                                                |             |                              |              |                                      |         |             |
| 股东名称                                    | 股东性质    | 持股比例                                                                                                                                                                                           | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况                   | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                         | 质押或冻结情况 |             |
|                                         |         |                                                                                                                                                                                                |             |                              |              |                                      | 股份状态    | 数量          |
| 梁健锋                                     | 境内自然人   | 18.32%                                                                                                                                                                                         | 170,723,040 | 0                            | 128,042,280  | 42,680,760                           | 质押      | 169,950,000 |
| 常州京控泰丰投资中心（有限合伙）                        | 境内非国有法人 | 15.03%                                                                                                                                                                                         | 140,000,000 | 0                            | 140,000,000  | 0                                    | 质押      | 140,000,000 |
| 梁俊丰                                     | 境内自然人   | 12.70%                                                                                                                                                                                         | 118,337,472 | -22,000,000                  | 0            | 118,337,472                          | 质押      | 84,000,000  |
| 云南国际信托有限公司—源盛恒瑞 5 号集合资金信托计划             | 其他      | 1.09%                                                                                                                                                                                          | 10,200,000  | -                            | 0            | 10,200,000                           | -       | -           |
| 吴权                                      | 境内自然人   | 0.70%                                                                                                                                                                                          | 6,500,000   | -                            | 0            | 6,500,000                            | -       | -           |
| 中信盈时资产管理有限公司—中信盈时沅元 1 号资产管理计划           | 其他      | 0.51%                                                                                                                                                                                          | 4,708,979   | -                            | 0            | 4,708,979                            | -       | -           |
| 中信盈时资产管理有限公司—中信盈时沅元 2 号资产管理计划           | 其他      | 0.49%                                                                                                                                                                                          | 4,564,145   | -                            | 0            | 4,564,145                            | -       | -           |
| 王新胜                                     | 境内自然人   | 0.43%                                                                                                                                                                                          | 3,966,400   | -                            | 0            | 3,966,400                            | -       | -           |
| 张锐                                      | 境内自然人   | 0.38%                                                                                                                                                                                          | 3,500,000   | -                            | 0            | 3,500,000                            | -       | -           |
| 龚美兰                                     | 境内自然人   | 0.35%                                                                                                                                                                                          | 3,300,000   | -                            | 0            | 3,300,000                            | -       | -           |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） |         | 公司向战略投资者常州京控泰丰投资中心（有限合伙）非公开发行的 7,000 万股于 2015 年 4 月 28 日在深圳证券交易所上市，锁定期为三年。2015 年 6 月 1 日，公司实施 2014 年度权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，权益分派实施后，常州京控泰丰投资中心（有限合伙）合计持有 140,000,000 股。常州京控泰丰投资中心（有限合伙） |             |                              |              |                                      |         |             |

|                                                          | 为公司第二大股东。                                                                                                                                                         |        |             |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                         | 梁俊丰和梁健锋为兄弟关系，同为本公司实际控制人；王新胜为梁俊丰和梁健锋的妹夫。除此之外，上述股东与其他前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。未知上述股东以外的股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。                                                   |        |             |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                                        |                                                                                                                                                                   |        |             |
| 股东名称                                                     | 报告期末持有无限售条件股份数量                                                                                                                                                   | 股份种类   |             |
|                                                          |                                                                                                                                                                   | 股份种类   | 数量          |
| 梁俊丰                                                      | 118,337,472                                                                                                                                                       | 人民币普通股 | 118,337,472 |
| 梁健锋                                                      | 42,680,760                                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 42,680,760  |
| 云南国际信托有限公司—源盛恒瑞 5 号集合资金信托计划                              | 10,200,000                                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 10,200,000  |
| 吴权                                                       | 6,500,000                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 6,500,000   |
| 中信盈时资产管理有限公司—中信盈时沅元 1 号资产管理计划                            | 4,708,979                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 4,708,979   |
| 中信盈时资产管理有限公司—中信盈时沅元 2 号资产管理计划                            | 4,564,145                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 4,564,145   |
| 王新胜                                                      | 3,966,400                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 3,966,400   |
| 张锐                                                       | 3,500,000                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 3,500,000   |
| 龚美兰                                                      | 3,300,000                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 3,300,000   |
| 杨桂芳                                                      | 3,293,900                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 3,293,900   |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 梁俊丰和梁健锋为兄弟关系，同为本公司实际控制人；王新胜为梁俊丰和梁健锋的妹夫。除此之外，上述股东与其他前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。未知上述股东以外的股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。                                              |        |             |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                       | 上述股东中吴权在本报告期末未通过普通证券账户持股，其通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 6,500,000 股，合计持有 6,500,000 股；股东张锐在本报告期末未通过普通证券账户持股，其通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 3,500,000 股，合计持有 3,500,000 股。 |        |             |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------|----|----------------|
| 梁健锋    | 中国 | 否              |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |   |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 梁俊丰                      | 中国                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 否 |
| 主要职业及职务                  | <p>梁健锋：男，1965 年 9 月出生，中国国籍，现任公司第四届董事会董事、董事长及公司总裁。兼任梅州超华电子绝缘材料有限公司执行董事、广州泰华多层电路股份有限公司董事长、惠州合正电子科技有限公司董事长、广东超华销售有限公司执行董事、经理；兼任中国印制电路行业协会副理事长、广东印制电路行业协会副会长、广东省客家商会常务副会长、梅州市企联会副会长、深圳梅县商会常务副会长、香港梅州社团总会名誉会长。曾任公司第一届董事会董事、第二届董事会董事，第三届董事会董事、公司副董事长兼总裁，超华科技股份（香港）有限公司执行董事。</p> <p>梁俊丰：现任广东省工商联总商会副会长、广东省政协委员、政协梅县区委员会副主席、梅县区工商联会长。曾任广东超华科技股份有限公司第一届、第二届、第三届董事会董事长，梅县超华电路板有限公司董事长、总经理，梅县超华电子绝缘材料有限公司董事、副总经理。</p> |   |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |   |

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

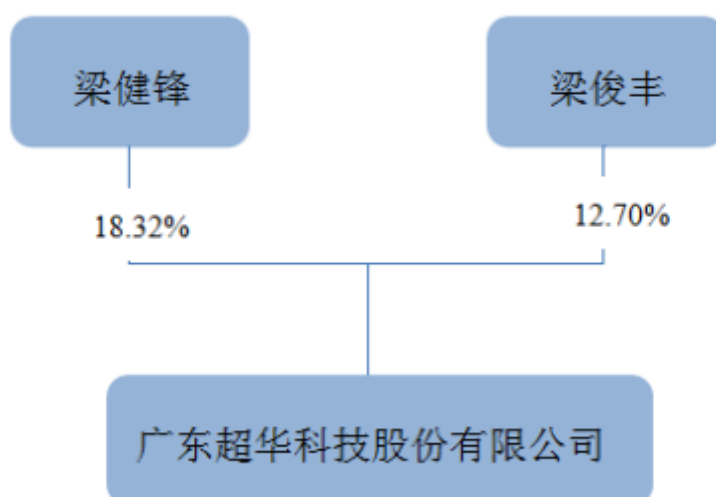
| 实际控制人姓名              | 国籍                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 梁健锋                  | 中国                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 否              |
| 梁俊丰                  | 中国                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 否              |
| 主要职业及职务              | <p>梁健锋：男，1965 年 9 月出生，中国国籍，现任公司第四届董事会董事、董事长及公司总裁。兼任梅州超华电子绝缘材料有限公司执行董事、广州泰华多层电路股份有限公司董事长、惠州合正电子科技有限公司董事长、广东超华销售有限公司执行董事、经理；兼任中国印制电路行业协会副理事长、广东印制电路行业协会副会长、广东省客家商会常务副会长、梅州市企联会副会长、深圳梅县商会常务副会长、香港梅州社团总会名誉会长。曾任公司第一届董事会董事、第二届董事会董事，第三届董事会董事、公司副董事长兼总裁，超华科技股份（香港）有限公司执行董事。</p> <p>梁俊丰：现任广东省工商联总商会副会长、广东省政协委员、政协梅县区委员会副主席、梅县区工商联会长。曾任广东超华科技股份有限公司第一届、第二届、第三届董事会董事长，梅县超华电路板有限公司董事长、总经理，梅县超华电子绝缘材料有限公司董事、副总经理。</p> |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用

| 法人股东名称           | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 注册资本      | 主要经营业务或管理活动                                      |
|------------------|-------------|------------------|-----------|--------------------------------------------------|
| 常州京控泰丰投资中心（有限合伙） | 鄢人杰         | 2014 年 07 月 15 日 | 人民币 300 万 | 项目投资；投资管理、资产管理；投资咨询。（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） |

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务                       | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期                 | 任期终止日期                 | 期初持股数（股）    | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股）    |
|-----|--------------------------|------|----|----|------------------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|
| 梁健锋 | 董事长、<br>总裁               | 现任   | 男  | 51 | 2013 年<br>10 月 08<br>日 | 2016 年<br>10 月 08<br>日 | 170,723,040 | 0           | 0           | 0         | 170,723,040 |
| 吴寿强 | 副董事<br>长、副总<br>裁         | 现任   | 男  | 54 | 2013 年<br>10 月 08<br>日 | 2016 年<br>10 月 08<br>日 | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |
| 周佩君 | 董事                       | 现任   | 男  | 64 | 2004 年<br>09 月 21<br>日 | 2016 年<br>10 月 08<br>日 | 2,102,544   | 0           | 0           | 0         | 2,102,544   |
| 温带军 | 董事                       | 现任   | 男  | 41 | 2004 年<br>09 月 21<br>日 | 2016 年<br>10 月 08<br>日 | 1,094,176   | 0           | 0           | 0         | 1,094,176   |
| 范卓  | 董事、董<br>事会秘<br>书、副总<br>裁 | 现任   | 女  | 36 | 2014 年<br>11 月 10<br>日 | 2016 年<br>10 月 08<br>日 | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |
| 彭必波 | 董事                       | 现任   | 男  | 38 | 2015 年<br>05 月 21<br>日 | 2016 年<br>10 月 08<br>日 | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |
| 邓磊  | 独立董事                     | 现任   | 男  | 38 | 2015 年<br>11 月 11<br>日 | 2016 年<br>10 月 08<br>日 | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |
| 温威京 | 独立董事                     | 现任   | 男  | 73 | 2010 年<br>09 月 25<br>日 | 2016 年<br>10 月 08<br>日 | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |
| 沈建平 | 独立董事                     | 现任   | 男  | 52 | 2011 年<br>11 月 04<br>日 | 2016 年<br>10 月 08<br>日 | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |
| 杨忠岩 | 监事会主<br>席                | 现任   | 男  | 48 | 2007 年<br>09 月 21<br>日 | 2016 年<br>10 月 08<br>日 | 248,832     | 0           | 0           | 0         | 248,832     |

|     |                   |    |    |    |                        |                        |                 |   |   |   |                 |
|-----|-------------------|----|----|----|------------------------|------------------------|-----------------|---|---|---|-----------------|
| 吴茂强 | 监事                | 现任 | 男  | 65 | 2010 年<br>09 月 25<br>日 | 2016 年<br>10 月 08<br>日 | 737,280         | 0 | 0 | 0 | 737,280         |
| 张滨  | 职工代表<br>监事        | 现任 | 男  | 44 | 2010 年<br>09 月 25<br>日 | 2016 年<br>10 月 08<br>日 | 0               | 0 | 0 | 0 | 0               |
| 华军  | 副总裁               | 现任 | 男  | 51 | 2012 年<br>02 月 16<br>日 | 2016 年<br>10 月 08<br>日 | 0               | 0 | 0 | 0 | 0               |
| 王旭东 | 副总裁、<br>财务负责<br>人 | 现任 | 男  | 41 | 2012 年<br>01 月 06<br>日 | 2016 年<br>10 月 08<br>日 | 0               | 0 | 0 | 0 | 0               |
| 梁宏  | 副总裁               | 现任 | 男  | 25 | 2016 年<br>08 月 05<br>日 | 2016 年<br>10 月 08<br>日 | 0               | 0 | 0 | 0 | 0               |
| 合计  | --                | -- | -- | -- | --                     | --                     | 174,905,8<br>72 | 0 | 0 | 0 | 174,905,8<br>72 |

注：公司第四届董事会、第四届监事会的任期已于 2016 年 10 月 8 日届满，因公司新一届董事会董事候选人、监事会监事候选人的提名工作尚未完成，为保持董事会、监事会工作的连续性，在董事会、监事会换届选举工作完成之前，公司第四届董事会、第四届监事会全体成员及高级管理人员将根据有关规定继续履行董事、监事及高级管理人员的义务和职责。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事会成员

(1) 梁健锋：男，1965年9月出生，中国国籍，现任公司第四届董事会董事、董事长及公司总裁。兼任梅州超华电子绝缘材料有限公司执行董事、广州泰华多层电路股份有限公司董事长、惠州合正电子科技有限公司董事长、广东超华销售有限公司执行董事、经理；兼任中国印制电路行业协会副理事长、广东印制电路行业协会副会长、广东省客家商会常务副会长、梅州市企联会副会长、深圳梅县商会常务副会长、香港梅州社团总会名誉会长。曾任公司第一届董事会董事、第二届董事会董事，第三届董事会董事、公司副董事长兼总裁，超华科技股份（香港）有限公司执行董事。

(2) 吴寿强：男，1962年9月出生，中国国籍，现任公司第四届董事会董事、副董事长及公司副总裁，兼任广州泰华多层电路股份有限公司董事。自1982年以来，历任广东省平远县造纸厂生产股长、副厂长、厂长、平远县石正镇党委书记、平远县招商办主任、平远县工业局、经贸局副局长、广东荻赛尔机械铸造股份有限公司副总经理、公司第三届董事会董事。

(3) 周佩君：男，1952年8月出生，中国国籍，现任公司第四届董事会董事，公司总工程师、研发中心主任，兼任惠州合正电子科技有限公司董事、总经理。自1985年起历任梅县超华电子绝缘材料有限公司副经理、经理，广东超华企业集团有限公司副总经理，广东超华科技股份有限公司副总经理、第一届董事会董事、第二届董事会董事、第三届董事会董事，2015年3月当选为中国印制电路板行业协会专用材料分会副会长。

(4) 温带军：男，1975年12月出生，中国国籍，现任公司第四届董事会董事，兼任梅州超华电子绝缘材料有限公司经

理。自1997年以来进入梅县超华电子绝缘材料有限公司工作，历任广东超华科技股份有限公司第一届、第二届、第三届董事会董事。

(5) 彭必波：男，1978年11月出生，中国国籍，现任公司第四届董事会董事。自2009年以来，历任中信产业投资基金管理有限公司投资经理、北京君联资本管理有限公司投资副总裁、江西铜业北京投资有限公司基金副总裁、中植资本管理有限公司董事总经理，现任中植创信投资有限公司董事长。

(6) 范卓：女，1980年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，中欧工商管理学院EMBA在读。曾就职于深圳桑菲消费通讯有限公司、深圳科士达科技股份有限公司、龙浩天地股份有限公司。2013年9月加入公司，现任公司董事、副总裁、董事会秘书、证券部总经理，XINGTERA（芯迪半导体）董事，深圳市前海超华投资控股有限公司监事、深圳超华股权投资管理有限公司监事。

(7) 邓磊：男，1978年12月出生，中国国籍，现任广东华商律师事务所高级合伙人、华林证券IPO与并购重组业务内核委员、深圳市福田区政协委员、公司第四届董事会独立董事、方大集团股份有限公司独立董事、高德红外股份有限公司独立董事、深圳市海明润超硬材料股份有限公司独立董事。自2004年以来，历任广东华商律师事务所执行合伙人、创智信息科技股份有限公司独立董事、普路通供应链股份有限公司独立董事、深圳市律师协会公司法律业务委员会副主任、深圳证券交易所博士后。

(8) 沈建平：男，1964年4月出生，中国国籍，现任中喜会计师事务所深圳分所合伙人、公司第四届董事会独立董事。自2005年以来，历任深圳广信会计事务所项目经理，深圳鹏城会计师事务所有限责任公司审计二部副经理，公司第三届董事会独立董事。

(9) 温威京：男，1943年10月生，中国国籍，现任方圆标志认证集团广东有限公司高级工程师及驻梅州办事处主任、公司第四届董事会独立董事。2003年以来历任梅州市计算机学会副理事长，梅州市电子学会常务理事，第三届董事会独立董事。

## 2、监事会成员

(1) 杨忠岩：男，1968年1月生，中国国籍，现任公司第四届监事会主席，兼任惠州合正电子科技有限公司监事。1990年以来，历任铁岭有色金属加工厂铜箔分厂技术员、技术科科长、车间主管，广东超华科技有限公司电子基材事业部总经理，公司第二届、第三届监事会监事。

(2) 吴茂强：男，1951年2月生，中国国籍，现任公司第四届监事会监事，兼任梅州泰华电路板有限公司执行董事、副总经理，广州泰华多层电路股份有限公司监事、广东超华销售有限公司监事。自2000年起历任广东超华科技股份有限公司财会部会计，超华东莞厂厂长，广东超华科技股份公司线路板厂总经理，公司统计部总经理，公司第二届监事会监事（职工代表监事）、第三届监事会监事。

(3) 张滨：男，1972年1月出生，中国国籍，现任公司第四届监事会职工监事，兼任梅州富华矿业有限公司监事，梅州泰华电路板有限公司监事，梅州超华电路板有限公司监事、梅州超华数控科技有限公司监事。2004年加入公司，历任公司第二届、第三届监事会监事。

## 3、高级管理人员

(1) 梁健锋：请参见“本节之董事会成员”。

(2) 吴寿强：请参见“本节之董事会成员”。

(3) 范卓：请参见“本节之董事会成员”。

(4) 王旭东：男，1975年4月生，中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权、现任公司副总裁、财务负责人，兼任广州泰华多层电路股份有限公司董事、惠州合正电子科技有限公司董事、三祥电路有限公司（香港）执行董事、深圳市贝尔信智能系统股份有限公司董事。自1998年以来，历任深圳大华会计师事务所审计项目经理，中国金蝶软件有限公司审计经理，深圳华人汇利实业发展有限公司高级财务经理，深圳市新长安传媒有限公司财务部总经理、总裁助理、营运总监、总经理，百安居中国区域财务经理。

(5) 华军：男，1965年6月生，中国国籍，现任公司副总裁。自1988年以来，历任王氏电路有限公司及其投资、合资企业制造经理、副总经理、总经理，广州兴森快捷有限公司总经理，广东惠州美锐电路科技有限公司制造总监，深圳世运电路板有限公司运营总监，广东惠州国展集团有限公司副总裁，惠州市华众实业有限公司总经理。

(6) 梁宏：男，1991年1月生，中国国籍，现任公司副总裁，兼任超华科技股份（香港）有限公司执行董事、深圳市前

海超华投资控股有限公司执行董事、深圳超华股权投资管理有限公司执行董事。自2013年以来，历任惠州合正电子科技有限公司副总经理、广东超华科技股份有限公司总裁助理。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称           | 在其他单位担任的职务  | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------------|-------------|-------------|--------|---------------|
| 梁健锋    | 梅州超华电子绝缘材料有限公司   | 执行董事        | 2014年09月02日 | -      | 否             |
| 梁健锋    | 广州泰华多层电路股份有限公司   | 董事长         | 2016年06月30日 | -      | 否             |
| 梁健锋    | 惠州合正电子科技有限公司     | 董事长         | 2013年04月16日 | -      | 否             |
| 梁健锋    | 广东超华销售有限公司       | 执行董事、经理     | 2014年04月22日 | -      | 否             |
| 吴寿强    | 广州泰华多层电路股份有限公司   | 董事          | 2016年06月30日 | -      | 否             |
| 温带军    | 梅州超华电子绝缘材料有限公司   | 经理          | 2014年09月02日 | -      | 是             |
| 周佩君    | 惠州合正电子科技有限公司     | 董事、总经理      | 2013年04月16日 | -      | 否             |
| 邓磊     | 广东华商律师事务所        | 高级合伙人       | 2004年07月01日 | -      | 是             |
| 邓磊     | 武汉高德红外股份有限公司     | 独立董事        | 2015年04月23日 | -      | 是             |
| 邓磊     | 深圳市海明润超硬材料股份有限公司 | 独立董事        | 2014年11月18日 | -      | 是             |
| 邓磊     | 方大集团股份有限公司       | 独立董事        | 2016年02月16日 | -      | 是             |
| 沈建平    | 中喜会计师事务所有限公司深圳分所 | 合伙人         | 2014年08月01日 | -      | 是             |
| 温威京    | 方圆标志认证集团广东有限公司   | 高级工程师、驻梅办主任 | 2002年06月01日 | -      | 是             |
| 杨忠岩    | 惠州合正电子科技有限公司     | 监事          | 2013年04月16日 | -      | 是             |
| 张滨     | 梅州泰华电路板有限公司      | 监事          | 2015年06月05日 | -      | 否             |
| 张滨     | 梅州富华矿业有限公司       | 监事          | 2014年08月26日 | -      | 否             |
| 张滨     | 梅州超华电路板有限公司      | 监事          | 2015年08月13日 | -      | 否             |
| 吴茂强    | 梅州泰华电路板有限公司      | 执行董事        | 2015年06月05日 | -      | 是             |
| 吴茂强    | 广州泰华多层电路股份有限公司   | 监事          | 2016年06月30日 | -      | 否             |
| 吴茂强    | 广东超华销售有限公司       | 监事          | 2014年04月22日 | -      | 否             |
| 王旭东    | 惠州合正电子科技有限公司     | 董事          | 2013年04月16日 | -      | 否             |
| 王旭东    | 广州泰华多层电路股份有限公司   | 董事          | 2016年06月30日 | -      | 否             |
| 王旭东    | 三祥电路有限公司（香港）     | 执行董事        | 2014年10月21日 | -      | 否             |
| 王旭东    | 深圳市贝尔信智能系统有限公司   | 董事          | 2015年09月25日 | -      | 否             |
| 范卓     | XINGTERA（芯迪半导体）  | 董事          | 2015年11月10日 | -      | 否             |
| 范卓     | 深圳市前海超华投资控股有限公司  | 监事          | 2017年01月18日 | -      | 否             |

|              |                 |      |                  |   |   |
|--------------|-----------------|------|------------------|---|---|
| 范卓           | 深圳超华股权投资管理有限公司  | 监事   | 2017 年 02 月 16 日 | - | 否 |
| 梁宏           | 深圳市前海超华投资控股有限公司 | 执行董事 | 2017 年 01 月 18 日 | - | 否 |
| 梁宏           | 深圳超华股权投资管理有限公司  | 执行董事 | 2017 年 02 月 16 日 | - | 否 |
| 梁宏           | 超华科技股份（香港）有限公司  | 执行董事 | 2017 年 01 月 29 日 | - | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 不适用             |      |                  |   |   |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(一)董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事、高级管理人员薪酬标准经由第四届董事会第一次会议及2013年第五次临时股东大会审议通过。

(二)董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：公司根据薪酬与考核委员会对其进行履职情况的考核，同时也参照本地区同行业的薪酬水平。

(三)董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：根据薪酬计划按月发放薪酬，报告期内共支付382.9万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务           | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 梁健锋 | 董事长、总裁       | 男  | 51 | 现任   | 46.6         | 否            |
| 吴寿强 | 副董事长、副总裁     | 男  | 54 | 现任   | 36.25        | 否            |
| 周佩君 | 董事           | 男  | 64 | 现任   | 36.75        | 否            |
| 温带军 | 董事           | 男  | 41 | 现任   | 25           | 否            |
| 范卓  | 董事、董事会秘书、副总裁 | 女  | 36 | 现任   | 41.12        | 否            |
| 彭必波 | 董事           | 男  | 38 | 现任   | 2.5          | 是            |
| 邓磊  | 独立董事         | 男  | 38 | 现任   | 7.2          | 否            |
| 温威京 | 独立董事         | 男  | 73 | 现任   | 7.2          | 否            |
| 沈建平 | 独立董事         | 男  | 52 | 现任   | 7.2          | 否            |
| 杨忠岩 | 监事           | 男  | 48 | 现任   | 24.8         | 否            |
| 吴茂强 | 监事           | 男  | 65 | 离任   | 22.94        | 否            |
| 张滨  | 监事           | 男  | 44 | 现任   | 12.48        | 否            |
| 华军  | 副总裁          | 男  | 51 | 现任   | 36.12        | 否            |
| 王旭东 | 副总裁、财务负责人    | 男  | 41 | 现任   | 45.24        | 否            |
| 梁宏  | 副总裁          | 男  | 25 | 现任   | 31.5         | 否            |
| 合计  | --           | -- | -- | --   | 382.9        | --           |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 998       |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 1,621     |
| 在职员工的数量合计（人）              | 2,619     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 2,619     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 3         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 1,826     |
| 销售人员                      | 127       |
| 技术人员                      | 430       |
| 财务人员                      | 38        |
| 行政人员                      | 105       |
| 其他                        | 93        |
| 合计                        | 2,619     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 博士                        | 1         |
| 硕士及以上                     | 23        |
| 本科                        | 98        |
| 大专                        | 501       |
| 大专以下                      | 1,996     |
| 合计                        | 2,619     |

### 2、薪酬政策

报告期内，公司在严格遵守《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规的基础上，结合行业特点，根据合理、公正、公平的原则进行利益分配，向员工提供行业内具有竞争力的薪酬，同时建立科学的绩效评价体系和奖惩机制，定期开展绩效评价工作，有效提升员工的积极性和责任意识。

### 3、培训计划

公司一直高度重视员工的培训工作。报告期内，公司结合公司发展战略、企业文化、岗位特性等多层次需求，开展了多样化、多层次的培训活动，培训内容包括岗位操作技能、法务管理、投资管理等，在提升员工岗位技能的同时，加强了法务、财务管理等跨领域专业知识的学习，提升了员工的综合素质和软实力。此外，公司通过网络学习平台开展公司网络商学院的培训活动，并根据每个岗位设置了能力提升的系列课程，员工可自由把握学习时间，通过电脑或手机端进行学习，较好地解决了培训与工作时间相冲突的矛盾，拓宽了学习渠道，丰富了员工的业余生活。

### 4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，结合自身实际情况，持续完善公司治理结构，严格执行三会运作、内部控制、信息披露、投资者关系管理等方面相关法律、法规和《公司章程》及其他管理制度，不断提升公司治理水平。截至报告期末，公司治理主要情况如下：

#### （一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东的权利。报告期内，公司按照相关规定召开股东大会，并有律师进行现场见证，保证了会议召集、召开和表决程序的合法合规性。

#### （二）关于董事与董事会

公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，董事会的人数、构成均符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体董事均严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关法律法规。独立董事充分利用其财务、法律、行业技术等方面的专业特长，为公司发展战略的制定和决策建言献策，并独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，确保公司和中小股东的利益。公司董事会下设五个专门委员会，分别是治理委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、战略委员会及提名委员会，专门委员会根据各委员会议事规则召开会议和履行职责，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。报告期内，董事会共召开了7次会议，会议的召集、召开和表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定。

#### （三）关于监事与监事会

公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事会人数、构成均符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。公司监事能认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务、重大事项以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，监事会共召开了6次会议，会议的召集、召开和表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。

#### （四）关于公司与控股股东

公司严格按照《上市公司治理准则》等相关法律、法规及《公司章程》的规定规范控股股东行为。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。控股股东依法行使其权利，并承担相应义务，不存在违规占用公司资金的情况，未发生超越股东大会直接或间接干预公司经营和决策的行为。

#### （五）关于公司和相关利益者

公司切实履行作为上市公司的社会责任，诚信对待供应商和客户，积极贯彻实施相关监管部门的各项政策，高度重视与广大投资者特别是中小投资者的互动交流，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现与各相关利益者的和谐发展。

#### （六）关于公司与投资者

公司董事会办公室为公司投资者关系管理的职能部门，是公司与投资者交流的窗口，由董事会秘书负责。公司严格按照《投资者关系管理制度》、《投资者投诉管理制度》等相关规定管理投资者关系事务，通过网上说明会、电话、互动易平台、接待投资者现场调研等方式，加强与投资者的沟通和交流。公司严格按照相关规定，确保公司信息披露的公平，未在投资者关系管理活动中违规泄露未公开的重大信息。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照信息披露的相关法律、法规、部门规章和规范性文件及公司《信息披露管理制度》进行信息披露工作，履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地披露可能对股东和其他利益相关者的决策产生实质性影响的重大事项，并严格执行公司《内幕信息知情人登记管理制度》，加强内幕信息管理，坚决杜绝内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股

票的情况发生。

#### （八）关于内部审计

公司审计部是公司内部控制的监督和管理部门,在董事会审计委员会的领导下管理公司及子公司的内控制度的制定和执行,对募集资金管理、对外投资、对外担保、财务管理、销售与回款、采购管理、资产管理等重要事项进行专项审计和监督,加强了公司内部监督和风险控制,不断优化内部控制流程,提升内控管理水平。

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

☐ 是 ☒ 否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来,严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及其他法律法规和规章制度的要求规范运作,建立、健全了公司法人治理结构。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立,公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### （一）业务独立情况

公司拥有独立完整的产品研发、原材料采购、产品生产、销售系统和面向市场自主经营的能力,不存在依赖或委托股东及其他关联方进行产品销售的情况,也不存在依赖股东及其他关联方进行原材料采购的情况。公司的生产经营不受控股股东的控制和影响。公司的控股股东及实际控制人已向本公司出具了《避免同业竞争承诺书》,承诺不从事与本公司形成竞争关系的相关业务。

#### （二）人员独立情况

公司董事、高级管理人员及核心技术人员均系公司专职工作人员,未在控股股东、实际控制人及其控制的企业领取薪酬;公司董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生,不存在控股股东超出股东大会权限作出干预人事任免的情形。

#### （三）资产独立情况

公司独立拥有与公司生产经营相关的土地、厂房、生产设备、专利、商标等资产项目,完全拥有独立生产经营能力,不存在依赖控股股东和实际控制人的情形。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形,亦不存在控股股东占用公司资金、资产及其他资源的情形。

#### （四）机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》等相关规定,建立了完整、独立的法人治理结构,股东大会、董事会和监事会依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司根据生产经营需要设立了组织架构,明确了各部门职能,各职能部门各司其职,推动公司生产经营有序开展,不存在受控股股东干预的情形。

#### （五）财务独立情况

公司设有独立的财务部门,配备专职人员,建立了独立的会计核算体系和财务管理制度,独立进行财务决策,实施严格的内部审计制度。在银行独立开设账户,未与股东单位或其他任何单位或个人共用银行账号。公司作为独立的纳税人,依法独立进行纳税申报和履行纳税义务,与股东单位无混合纳税现象。公司独立支配自有资金和资产,不存在控股股东任意干预公司资金运用及占用公司资金的情况。

## 三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次         | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引                                                                       |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 2015 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 33.62%  | 2016 年 05 月 17 日 | 2016 年 05 月 18 日 | 参见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2015 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2016-046）。 |

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况  |              |        |           |        |      |               |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名       | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 温威京          | 7            | 3      | 4         | 0      | 0    | 否             |
| 沈建平          | 7            | 3      | 4         | 0      | 0    | 否             |
| 邓磊           | 7            | 2      | 5         | 0      | 0    | 否             |
| 独立董事列席股东大会次数 |              |        |           |        |      | 1             |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

##### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

##### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作细则》等的规定，勤勉尽责、忠实履行职务，积极主动了解公司的生产经营情况和规范运作情况，认真审阅公司重大事项的相关文件，积极参与探讨公司经营发展中存在的机遇与挑战，及时提示风险。本年度独立董事就内部控制、公司治理、行业先进技术和产品储备等方面提出了宝贵的意见，公司结合实际情况予以采纳；独立董事对公司发生的利润分配、募集资金存放与使用情况、对外担保、重大资产重组事项及终止事项、聘任高级管理人员、对梅州客商银行股份有限公司增加投资额等事项发表了独立意见；报告期内，公司独立董事对董事会议案和其他事项没有提出异议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《审计委员会议事规则》的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。审计委员会以内审部门为依托，对公司及下属子公司物料管控、生产系统、货币资金管理、费用报销、人力资源等重点事项予以重点关注，督促公司内部控制制度的执行。报告期内，审计委员会共召开了六次会议，对公司定期财务报告、募集资金存放与使用、续聘审计机构及审计部提交的工作总结及工作计划等事项进行了审议。

### 2、董事会提名委员会履职情况

公司提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《提名委员会议事规则》的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，提名委员会召开了一次会议，对董事会拟聘任的副总裁候选人的任职资格和条件行了审查，并提请董事会进行审议。

### 3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《薪酬与考核委员会议事规则》的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次会议，对公司高级管理人员的2015年度述职情况进行评价，并对公司完善薪酬管理的相关制度进行了审议。

### 4、董事会战略委员会履职情况

公司战略委员会严格按照《战略委员会议事规则》的相关规定履行职责，对公司长期发展战略和重大决策进行研究并提出建议。报告期内，公司筹划了重大资产重组事项，公司战略委员会充分利用委员的专业知识，积极参与事项的讨论和决策，并提出了重要的意见和建议。报告期内，战略委员会召开了三次会议，对公司2016年度战略规划及筹划重大资产重组事项和后续终止重大资产重组事项进行了审议。

### 5、公司治理委员会履职情况

公司治理委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《公司治理委员会议事规则》的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责，对公司的治理工作进行创新和监督。报告期内，治理委员会召开了一次会议，对公司2015年度公司治理的相关情况进行了总结，并对后续计划进行了讨论。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的绩效评价和激励机制。董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的履职情况、责任目标完成情况等进行评价。报告期内，高级管理人员能够严格按照《公司法》等相关法律法规及《公司章程》的规定，认真履行职责，在董事会的正确指导下有效地抓住行业发展机遇，较好地完成了本年度的各项任务。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

### 2、内控自我评价报告

| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2017 年 04 月 26 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 《关于广东超华科技股份有限公司 2016 年度内部控制自我评价报告》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 100.00%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 100.00%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 缺陷认定标准                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 类别                           | 财务报告                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 非财务报告                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 定性标准                         | <p>①财务报告重大缺陷的迹象包括：A、该缺陷涉及到高级管理人员的舞弊行为或涉及公司内区域性集体串通的舞弊行为；B、公司更正已公布的整份财务报告；C、由外部审计或监管部门发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；D、审计委员会和审计部门无法对财务报告内部控制形成有效的常规性监督。E、因存在一个或多个内部控制缺陷，导致出现内部控制出现系统性、区域性的失效，可能导致公司严重偏离控制目标的情况。</p> <p>②财务报告重要缺陷的迹象包括：A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；B、公司缺乏反舞弊程序和控制措施；C、对于重要的非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；D、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实性、完整性、准确性的目标。③一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>①具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：A、对于公司重大事项公司缺乏民主决策程序或虽有程序但未必有效执行；B、公司或公司高级管理人员因违法违规被监管部门公开处罚；C、公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重，本年度上述两类人员流失率超过 30%；D、内控制度存在系统性、区域性的缺失或失效；E、审计委员会、审计部无法正常履职；F、前一次发现的公司重大或重要缺陷未得到有效整改。</p> <p>②具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：A、公司重要的业务决策程序缺失或失效；B、未依程序及授权办理，造成较大损失的；C、公司关键岗位业务人员流失严重，本年度流失率达到 30% 以上；D、缺陷涉及到中层管理人员或关键业务管理人员的舞弊行为；E、公司重要业务制度或系统存在内部控制缺失或失效。③一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p> |
| 定量标准                         | <p>重大缺陷：错报影响≥合并营业收入的 3%；错报影响≥合并资产总额的 3%。重要缺陷：合并营业收入的 1%≤错报影响&lt;合并营</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <p>重大缺陷：损失≥合并资产总额的 3%；重要缺陷：合并资产总额的 1%≤损失金额&lt;合并资产总额的 3%；一般缺陷：</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

|                |                                                                         |                |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|
|                | 收入的 3%；合并资产总额的 1%≤错报影响<合并资产总额的 3%。一般缺陷：错报影响<合并营业收入的 1%；错报影响<合并资产总额的 1%。 | 损失<合并资产总额的 1%。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |                                                                         | 0              |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |                                                                         | 0              |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |                                                                         | 0              |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |                                                                         | 0              |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 我们认为，除①全资子公司广州泰华多层电路股份有限公司存在应收账款的信用管理制度未严格执行，造成应收深圳市万泰电路有限公司货款 1,954.12 万元发生法律诉讼，预计出现坏账 1,600 多万元；②个别子公司每年产生一定数量的废料、但在生产车间没有建立废料的出入库手续及业务台账。除上述存在问题外，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2016 年 12 月 31 日在重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。 |                                                                    |
| 内控鉴证报告披露情况                                                                                                                                                                                                                                                 | 披露                                                                 |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期                                                                                                                                                                                                                                             | 2017 年 04 月 26 日                                                   |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引                                                                                                                                                                                                                                             | 《广东超华科技股份有限公司 2016 年度内部控制鉴证报告》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 内控鉴证报告意见类型                                                                                                                                                                                                                                                 | 标准无保留意见                                                            |
| 非财务报告是否存在重大缺陷                                                                                                                                                                                                                                              | 否                                                                  |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

## 第十节 公司债券相关情况

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

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                     |
|----------|---------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见            |
| 审计报告签署日期 | 2017 年 04 月 24 日    |
| 审计机构名称   | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 审计报告文号   | 利安达审字[2017]第 2266 号 |
| 注册会计师姓名  | 周阿春、白漫              |

审计报告正文

## 审 计 报 告

利安达审字[2017]第2266号

### 广东超华科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东超华科技股份有限公司（以下简称“超华科技公司”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司资产负债表，2016年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是超华科技公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，超华科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了超华科技公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东超华科技股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 326,138,268.05   | 351,637,535.86   |
| 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                   | 72,267,801.02    | 34,203,057.89    |
| 应收账款                   | 470,830,642.81   | 592,093,957.99   |
| 预付款项                   | 29,038,033.21    | 47,655,011.74    |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 应收利息                   | 161,944.02       | 2,781,657.53     |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 21,194,560.77    | 20,646,276.45    |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 386,455,327.02   | 436,043,249.86   |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 7,169,698.20     | 8,146,111.97     |
| 流动资产合计                 | 1,313,256,275.10 | 1,493,206,859.29 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 31,793,000.00    | 31,793,000.00    |
| 持有至到期投资                |                  |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 205,648,746.81   | 189,103,618.40   |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 593,877,182.45   | 601,268,470.40   |
| 在建工程                   | 162,217,092.65   | 116,811,107.65   |
| 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                   | 104,354,948.39   | 103,125,778.86   |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     | 25,160,672.37    | 34,828,355.85    |
| 长期待摊费用                 | 9,801,939.79     | 8,334,839.48     |
| 递延所得税资产                | 29,264,743.39    | 16,051,798.26    |
| 其他非流动资产                | 3,962,564.00     | 9,518,000.00     |
| 非流动资产合计                | 1,166,080,889.85 | 1,110,834,968.90 |
| 资产总计                   | 2,479,337,164.95 | 2,604,041,828.19 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 466,000,000.00   | 520,847,760.00   |
| 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                   | 21,551.00        | 58,502,831.39    |
| 应付账款                   | 248,879,826.56   | 213,093,890.28   |
| 预收款项                   | 13,174,791.25    | 2,187,759.84     |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 11,157,395.37    | 12,691,043.13    |
| 应交税费                   | 20,024,704.70    | 19,205,721.01    |
| 应付利息                   | 688,762.59       | 607,710.82       |
| 应付股利                   |                  |                  |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 其他应付款       | 22,673,587.57  | 15,873,750.11  |
| 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     |                |                |
| 划分为持有待售的负债  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |
| 其他流动负债      |                |                |
| 流动负债合计      | 782,620,619.04 | 843,010,466.58 |
| 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        | 13,370,281.98  | 12,778,316.89  |
| 递延所得税负债     | 7,369,063.70   | 8,373,184.56   |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 20,739,345.68  | 21,151,501.45  |
| 负债合计        | 803,359,964.72 | 864,161,968.03 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 931,643,744.00 | 931,643,744.00 |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 资本公积        | 548,851,409.80 | 548,851,409.80 |
| 减：库存股       |                |                |
| 其他综合收益      | 1,106,219.01   | 279,653.16     |
| 专项储备        |                |                |
| 盈余公积        | 18,353,733.14  | 18,353,733.14  |
| 一般风险准备      |                |                |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 未分配利润         | 176,022,094.28   | 240,751,320.06   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,675,977,200.23 | 1,739,879,860.16 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 1,675,977,200.23 | 1,739,879,860.16 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,479,337,164.95 | 2,604,041,828.19 |

法定代表人：梁健锋

主管会计工作负责人：王旭东

会计机构负责人：梁新贤

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 203,942,235.68 | 247,434,682.06 |
| 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                   | 42,266,555.57  | 6,577,046.98   |
| 应收账款                   | 143,809,639.03 | 235,951,795.17 |
| 预付款项                   | 22,385,194.03  | 43,771,648.20  |
| 应收利息                   | 161,944.02     | 2,781,657.53   |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 134,803,193.74 | 109,777,727.03 |
| 存货                     | 163,814,729.50 | 202,061,054.93 |
| 划分为持有待售的资产             |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 | 2,901,595.52   | 2,901,595.52   |
| 流动资产合计                 | 714,085,087.09 | 851,257,207.42 |
| 非流动资产：                 |                |                |
| 可供出售金融资产               | 31,793,000.00  | 31,793,000.00  |
| 持有至到期投资                |                |                |
| 长期应收款                  |                |                |
| 长期股权投资                 | 751,155,665.34 | 731,469,078.45 |
| 投资性房地产                 |                |                |
| 固定资产                   | 318,615,942.85 | 337,612,965.49 |
| 在建工程                   | 156,015,455.76 | 101,082,963.56 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 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                   | 67,442,364.25    | 64,765,257.46    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 3,954,394.62     | 3,875,314.17     |
| 递延所得税资产                | 20,345,995.22    | 11,903,835.69    |
| 其他非流动资产                | 3,500,000.00     | 3,500,000.00     |
| 非流动资产合计                | 1,352,822,818.04 | 1,286,002,414.82 |
| 资产总计                   | 2,066,907,905.13 | 2,137,259,622.24 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 356,000,000.00   | 377,990,000.00   |
| 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                   |                  | 38,223,575.88    |
| 应付账款                   | 60,109,475.39    | 45,335,287.87    |
| 预收款项                   | 3,668,840.96     | 1,712,616.47     |
| 应付职工薪酬                 | 1,102,972.09     | 2,360,493.62     |
| 应交税费                   | 9,479,043.05     | 13,665,823.83    |
| 应付利息                   | 537,116.75       | 484,413.89       |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 47,049,595.62    | 25,838,247.17    |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 477,947,043.86   | 505,610,458.73   |
| 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       | 13,220,281.98    | 12,628,316.89    |
| 递延所得税负债    | 24,291.60        | 417,248.63       |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 13,244,573.58    | 13,045,565.52    |
| 负债合计       | 491,191,617.44   | 518,656,024.25   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 931,643,744.00   | 931,643,744.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 568,343,673.94   | 568,343,673.94   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 18,353,733.14    | 18,353,733.14    |
| 未分配利润      | 57,375,136.61    | 100,262,446.91   |
| 所有者权益合计    | 1,575,716,287.69 | 1,618,603,597.99 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,066,907,905.13 | 2,137,259,622.24 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入  | 1,035,279,445.06 | 1,047,767,155.45 |
| 其中：营业收入  | 1,035,279,445.06 | 1,047,767,155.45 |
| 利息收入     |                  |                  |
| 已赚保费     |                  |                  |
| 手续费及佣金收入 |                  |                  |
| 二、营业总成本  | 1,138,430,773.20 | 1,043,767,189.10 |
| 其中：营业成本  | 928,256,898.53   | 900,935,528.74   |
| 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                  | 8,559,659.89   | 3,607,260.72  |
| 销售费用                   | 28,912,126.72  | 34,675,751.58 |
| 管理费用                   | 64,555,575.18  | 58,594,564.73 |
| 财务费用                   | 25,494,994.86  | 22,960,201.11 |
| 资产减值损失                 | 82,651,518.02  | 22,993,882.22 |
| 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）        | 16,545,128.41  | 9,103,618.40  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | 16,545,128.41  | 9,103,618.40  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）        |                |               |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）      | -86,606,199.73 | 13,103,584.75 |
| 加：营业外收入                | 12,217,218.86  | 18,053,910.36 |
| 其中：非流动资产处置利得           | 156,878.76     | 2,308.87      |
| 减：营业外支出                | 1,516,040.52   | 722,558.11    |
| 其中：非流动资产处置损失           | 549,952.96     | 202.29        |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | -75,905,021.39 | 30,434,937.00 |
| 减：所得税费用                | -13,970,715.52 | 2,606,867.20  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）      | -61,934,305.87 | 27,828,069.80 |
| 归属于母公司所有者的净利润          | -61,934,305.87 | 25,984,138.24 |
| 少数股东损益                 |                | 1,843,931.56  |
| 六、其他综合收益的税后净额          | 826,565.85     | 1,350,683.99  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额   | 826,565.85     | 1,350,683.99  |
| （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                | 826,565.85     | 1,350,683.99  |
| 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                       | 826,565.85     | 1,350,683.99  |
| 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                           | -61,107,740.02 | 29,178,753.79 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | -61,107,740.02 | 27,334,822.23 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |                | 1,843,931.56  |
| 八、每股收益：                            |                |               |
| (一)基本每股收益                          | -0.0665        | 0.0294        |
| (二)稀释每股收益                          | -0.0665        | 0.0294        |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：梁健锋

主管会计工作负责人：王旭东

会计机构负责人：梁新贤

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 334,022,478.83 | 349,719,742.69 |
| 减：营业成本 | 311,873,326.81 | 307,835,419.52 |
| 税金及附加  | 2,645,058.50   | 1,130,512.97   |
| 销售费用   | 7,913,279.55   | 10,264,448.20  |

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 管理费用                               | 23,556,661.98  | 26,589,419.47  |
| 财务费用                               | 18,770,948.13  | 19,578,656.91  |
| 资产减值损失                             | 43,869,127.14  | 11,760,659.68  |
| 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）                    | 16,545,128.41  | 12,103,618.40  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 | 16,545,128.41  | 9,103,618.40   |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）                  | -58,060,794.87 | -15,335,755.66 |
| 加：营业外收入                            | 9,508,034.91   | 9,095,996.35   |
| 其中：非流动资产处置利得                       |                |                |
| 减：营业外支出                            | 374,746.99     | 1,546.77       |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 350,213.68     |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）                | -48,927,506.95 | -6,241,306.08  |
| 减：所得税费用                            | -8,835,116.56  | -2,614,786.81  |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）                  | -40,092,390.39 | -3,626,519.27  |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |                |                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |                |                |
| 1.权益法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     | -40,092,390.39 | -3,626,519.27 |
| 七、每股收益：      |                |               |
| （一）基本每股收益    | -0.0430        | -0.0040       |
| （二）稀释每股收益    | -0.0430        | -0.0040       |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 858,620,002.59 | 784,012,525.33 |
| 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                      | 20,754,272.45  | 42,544,144.27  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 40,303,214.35  | 22,276,119.43  |
| 经营活动现金流入小计                   | 919,677,489.39 | 848,832,789.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 564,173,039.13 | 603,923,818.31 |
| 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           | 141,349,561.58   | 154,268,148.83   |
| 支付的各项税费                   | 40,855,108.00    | 20,912,605.88    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 47,615,235.03    | 48,292,423.09    |
| 经营活动现金流出小计                | 793,992,943.74   | 827,396,996.11   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 125,684,545.65   | 21,435,792.92    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 380,000.00       | 11,307.89        |
| 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            | 130,434,000.00   | 52,080,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                | 130,814,000.00   | 52,091,307.89    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 63,034,687.68    | 73,786,039.94    |
| 投资支付的现金                   | 3,556,893.20     | 211,793,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 1,477,713.31     |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 93,532,504.82    | 12,600,000.00    |
| 投资活动现金流出小计                | 161,601,799.01   | 298,179,039.94   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -30,787,799.01   | -246,087,732.05  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  | 593,600,000.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 1,001,800,000.00 | 811,930,762.68   |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 63,819,585.16    | 44,485,418.17    |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,065,619,585.16 | 1,450,016,180.85 |
| 偿还债务支付的现金                 | 1,056,647,760.00 | 1,026,920,498.50 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 25,024,472.36    | 39,598,223.59    |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 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      | 48,922,199.01    | 215,319,218.62   |
| 筹资活动现金流出小计          | 1,130,594,431.37 | 1,281,837,940.71 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -64,974,846.21   | 168,178,240.14   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -2,467,772.30    | 4,955,823.61     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 27,454,128.13    | -51,517,875.38   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 183,673,400.78   | 235,191,276.16   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 211,127,528.91   | 183,673,400.78   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 本期发生额          | 上期发生额           |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 259,960,652.76 | 255,805,245.03  |
| 收到的税费返还                   |                |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 16,170,288.38  | 13,109,838.56   |
| 经营活动现金流入小计                | 276,130,941.14 | 268,915,083.59  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 154,715,879.85 | 226,977,868.50  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 15,438,776.84  | 16,725,188.25   |
| 支付的各项税费                   | 21,259,114.21  | 6,295,554.17    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 26,334,490.10  | 154,149,466.15  |
| 经营活动现金流出小计                | 217,748,261.00 | 404,148,077.07  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 58,382,680.14  | -135,232,993.48 |
| 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 | 380,000.00     |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                | 33,000,000.00   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 130,434,000.00 | 52,080,000.00   |

|                         |                |                  |
|-------------------------|----------------|------------------|
| 投资活动现金流入小计              | 130,814,000.00 | 85,080,000.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 51,947,721.53  | 55,193,080.44    |
| 投资支付的现金                 |                | 288,793,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | 6,500,000.00   |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金          | 92,514,000.00  | 12,600,000.00    |
| 投资活动现金流出小计              | 150,961,721.53 | 356,586,080.44   |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -20,147,721.53 | -271,506,080.44  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                |                  |
| 吸收投资收到的现金               |                | 593,600,000.00   |
| 取得借款收到的现金               | 441,800,000.00 | 557,941,500.00   |
| 发行债券收到的现金               |                |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 62,376,211.90  | 41,190,984.37    |
| 筹资活动现金流入小计              | 504,176,211.90 | 1,192,732,484.37 |
| 偿还债务支付的现金               | 463,790,000.00 | 669,986,085.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 21,681,398.75  | 29,582,450.79    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 48,922,199.01  | 150,378,107.63   |
| 筹资活动现金流出小计              | 534,393,597.76 | 849,946,643.42   |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -30,217,385.86 | 342,785,840.95   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      |                | -48,397.12       |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 8,017,572.75   | -64,001,630.09   |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 80,913,923.79  | 144,915,553.88   |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 88,931,496.54  | 80,913,923.79    |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                |       |            |      |               |        |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|------------|------|---------------|--------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                |       |            |      |               |        |                | 少数股东权益           |
|                       | 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              | 931,643,744.00 |        |     |    | 548,851,409.80 |       | 279,653.16 |      | 18,353,733.14 |        | 240,751,320.06 | 1,739,879,860.16 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |            |      |               |        |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |            |      |               |        |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |     |    |                |       |            |      |               |        |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |            |      |               |        |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 931,643,744.00 |        |     |    | 548,851,409.80 |       | 279,653.16 |      | 18,353,733.14 |        | 240,751,320.06 | 1,739,879,860.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       | 826,565.85 |      |               |        | -64,729,225.78 | -63,902,659.93   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       | 826,565.85 |      |               |        | -61,934,305.87 | -61,107,740.02   |
| （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               |                |        |     |    |                |       |            |      |               |        | -2,794,919.91  | -2,794,919.91    |
| 1．提取盈余公积              |                |        |     |    |                |       |            |      |               |        |                |                  |
| 2．提取一般风险              |                |        |     |    |                |       |            |      |               |        |                |                  |

|                  |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|
| 准备               |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  | -2,794,919.91  |  | -2,794,919.91    |
| 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、本期期末余额         | 931,643,744.00 |  |  |  | 548,851,409.80 |  | 1,106,219.01 |  | 18,353,733.14 |  | 176,022,094.28 |  | 1,675,977,200.23 |

上期金额

单位：元

| 项目        | 上期             |        |     |    |                |       |               |      |               |        |                |               |                  |
|-----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                |       |               |      |               |        |                | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|           | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |               |                  |
|           |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |               |      |               |        |                |               |                  |
| 一、上年期末余额  | 395,821,872.00 |        |     |    | 519,900,725.98 |       | -1,071,030.83 |      | 18,353,733.14 |        | 219,425,400.54 | 45,536,726.91 | 1,197,967,427.74 |
| 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              | 395,821,872.00 |  |  |  | 519,900,725.98  |  | -1,071,030.83 |  | 18,353,733.14 |  | 219,425,400.54 | 45,536,726.91  | 1,197,967,427.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 535,821,872.00 |  |  |  | 28,950,683.82   |  | 1,350,683.99  |  |               |  | 21,325,919.52  | -45,536,726.91 | 541,912,432.42   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                 |  | 1,350,683.99  |  |               |  | 25,984,138.24  | 1,843,931.56   | 29,178,753.79    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 70,000,000.00  |  |  |  | 511,689,155.42  |  |               |  |               |  |                |                | 581,689,155.42   |
| 1. 股东投入的普通股           | 70,000,000.00  |  |  |  | 511,689,155.42  |  |               |  |               |  |                |                | 581,689,155.42   |
| 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               |                |  |  |  |                 |  |               |  |               |  | -4,658,218.72  |                | -4,658,218.72    |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                 |  |               |  |               |  |                |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |  |                 |  |               |  |               |  |                |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                 |  |               |  |               |  | -4,658,218.72  |                | -4,658,218.72    |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                 |  |               |  |               |  |                |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          | 465,821,872.00 |  |  |  | -465,821,872.00 |  |               |  |               |  |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 465,821,872.00 |  |  |  | -465,821,872.00 |  |               |  |               |  |                |                |                  |
| 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   |                |  |  |  | -16,916,599.60 |  |            |  |               |  |                | -47,380,658.47 | -64,297,258.07   |
| 四、本期期末余额 | 931,643,744.00 |  |  |  | 548,851,409.80 |  | 279,653.16 |  | 18,353,733.14 |  | 240,751,320.06 |                | 1,739,879,860.16 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 931,643,744.00 |        |     |    | 568,343,673.94 |       |        |      | 18,353,733.14 | 100,262,446.91 | 1,618,603,597.99 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 931,643,744.00 |        |     |    | 568,343,673.94 |       |        |      | 18,353,733.14 | 100,262,446.91 | 1,618,603,597.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -42,887,310.30 | -42,887,310.30   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -40,092,390.39 | -40,092,390.39   |
| （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         |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -2,794,919.91 | -2,794,919.91    |
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -2,794,919.91 | -2,794,919.91    |
| 3. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| (四) 所有者权益内部结转    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 四、本期期末余额         | 931,643,744.00 |  |  |  | 568,343,673.94 |  |  |  | 18,353,733.14 | 57,375,136.61 | 1,575,716,287.69 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 上期             |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额 | 395,821,872.00 |        |     |    | 506,504,914.91 |       |        |      | 18,353,733.14 | 108,547,184.90 | 1,029,227,704.95 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 其他       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额 | 395,821,       |        |     |    | 506,504,9      |       |        |      | 18,353,73     | 108,547        | 1,029,227        |

|                       |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
|                       | 872.00         |  |  |  | 14.91           |  |  |  | 3.14          | ,184.90        | ,704.95          |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 535,821,872.00 |  |  |  | 61,838,759.03   |  |  |  |               | -8,284,737.99  | 589,375,893.04   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                 |  |  |  |               | -3,626,519.27  | -3,626,519.27    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 70,000,000.00  |  |  |  | 511,689,155.42  |  |  |  |               |                | 581,689,155.42   |
| 1．股东投入的普通股            | 70,000,000.00  |  |  |  | 511,689,155.42  |  |  |  |               |                | 581,689,155.42   |
| 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               |                |  |  |  |                 |  |  |  |               | -4,658,218.72  | -4,658,218.72    |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |                 |  |  |  |               | -4,658,218.72  | -4,658,218.72    |
| 3．其他                  |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          | 465,821,872.00 |  |  |  | -465,821,872.00 |  |  |  |               |                |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       | 465,821,872.00 |  |  |  | -465,821,872.00 |  |  |  |               |                |                  |
| 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                 |                |  |  |  | 15,971,475.61   |  |  |  |               |                | 15,971,475.61    |
| 四、本期期末余额              | 931,643,744.00 |  |  |  | 568,343,673.94  |  |  |  | 18,353,733.14 | 100,262,446.91 | 1,618,603,597.99 |

### 三、公司基本情况

#### (1) 历史沿革

广东超华科技股份有限公司（以下简称“超华科技”、“本公司”或“公司”），系2004年8月16日经广东省人民政府办公厅粤办函[2004]313号《关于同意变更设立广东超华科技股份有限公司的复函》批准，由广东超华企业集团有限公司整体改制的股份有限公司。本公司变更为股份有限公司后，领取新的注册号为4400001010118企业法人营业执照，注册资本为人民币5,693.00万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]772号文《关于核准广东超华科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,200万股，本公司股票于2009年9月3日在深圳证券交易所挂牌交易。截至2015年12月31日止，本公司累计发行股本总数931,643,744.00股，注册资本为931,643,744.00元，统一社会信用代码为：9144140071926025X7。

#### (2) 公司注册地、组织形式和总部地址

注册地址：广东省梅县雁洋镇松坪村。

组织形式：公司已根据《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务。

总部地址：广东省梅县雁洋镇松坪村。

#### (3) 经营范围

制造、加工、销售：电路板（单、双、多层及柔性电路板），电子产品，电子元器件，铜箔，覆铜板，电子模具，纸制品；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；投资采矿业；矿产品销售（国家专营专控的除外）；投资与资产管理、企业管理咨询（含信息咨询、企业营销策划等）。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的、未获许可不得生产经营）。

#### (4) 业务性质及经营活动

PCB产业，覆铜箔板（HB、22F、CEM-1、CEM-3、FR-1、FR-4）、印制电路板（单面、双面、多层、柔性板、铝基板）、电子铜箔、半固化片、木浆纸和油墨的生产、销售，加工PCB数控钻孔、锣板、多层压合。

#### (5)、财务报表批准报出日期

本财务报表业经公司董事会于2017年4月24日批准报出。

本报告期纳入合并范围内子公司共的公司10家，具体包括：

| 序号 | 子 公 司 名 称      | 子 公 司 类 型 | 级次 | 持股比例 |
|----|----------------|-----------|----|------|
| 1  | 梅州超华电子绝缘材料有限公司 | 全资子公司     | 一级 | 100% |
| 2  | 超华科技股份（香港）有限公司 | 全资子公司     | 一级 | 100% |
| 3  | 梅州富华矿业有限公司     | 全资子公司     | 一级 | 100% |
| 4  | 广州泰华多层电路股份有限公司 | 全资子公司     | 一级 | 100% |
| 5  | 梅州超华电路板有限公司    | 全资子公司     | 一级 | 100% |
| 6  | 梅州超华数控科技有限公司   | 全资子公司     | 一级 | 100% |
| 7  | 广东超华销售有限公司     | 全资子公司     | 一级 | 100% |
| 8  | 三祥电路有限公司       | 全资孙公司     | 二级 | 100% |
| 9  | 梅州泰华电路板有限公司    | 全资孙公司     | 二级 | 100% |

|    |              |       |    |      |
|----|--------------|-------|----|------|
| 10 | 惠州合正电子科技有限公司 | 全资孙公司 | 二级 | 100% |
|----|--------------|-------|----|------|

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的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（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑惑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事PCB产业经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、（十一）“应收款项坏账准备计提”、（十六）“固定资产折旧”、（十九）“无形资产摊销”、（二十一）长期待摊费用摊销、（二十五）“收入”各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1、同一控制下的企业合并

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。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当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，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。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（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。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。

在合并财务报表中，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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

##### 2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司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。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下的企业合并中，企业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；

购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当按照下列规定处理：对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2、合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

（1）合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

（2）抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

（3）抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

（4）站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

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。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母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，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并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期初数。母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期初数。

母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，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母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，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

### 3、合并财务报表编制特殊交易的会计处理

(1) 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。

(2) 企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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。

(3) 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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 企业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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(5) 企业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。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- ④ 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2、共同经营的会计处理方法

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

### 2、在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

### 3、外币报表折算的会计处理方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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；所有者权益类项目除“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。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

### 1、金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

### 2、金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

### 3、金融工具的计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

（3）可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

（4）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

#### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### 5、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 6、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第39号——公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

##### (1) 公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

##### (2) 公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

##### (3) 公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的

价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 7、金融资产减值测试方法及会计处理方法

### （1）持有至到期投资

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。

### （2）应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三（十一）。

### （3）可供出售金融资产

当综合相关因素判断可供出售金融资产公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售可供出售金融资产发生减值。应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，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

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与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                                                                                       |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 指单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 100 万的其他应收款。                                                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试后未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称         | 坏账准备计提方法 |
|--------------|----------|
| 账龄组合         | 账龄分析法    |
| 出口退税组合       | 其他方法     |
| 合并报表范围内关联方组合 | 其他方法     |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

|              |         |         |
|--------------|---------|---------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00%   | 5.00%   |
| 1—2 年        | 20.00%  | 20.00%  |
| 2—3 年        | 50.00%  | 50.00%  |
| 3 年以上        | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                                                                                 |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。                    |
| 坏账准备的计提方法   | 对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、存货类别

本公司存货主要包括原材料、在产品、发出商品、半成品、产成品、低值易耗品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货的发出按加权平均法。

### 3、确定不同类别存货可变现净值的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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

## 13、划分为持有待售资产

### 1、确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

### 2、会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

## 14、长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 2、初始投资成本确定

（1）本公司合并形成的长期股权投资，按照附注六（四）确定其初始投资成本。

（2）除本公司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：

以支付现金取得的长期股权投资，应当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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对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，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，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。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

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当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资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（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率  | 年折旧率  |
|-------|-------|------|------|-------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 30   | 5.00 | 3.17  |
| 机器设备  | 年限平均法 | 10   | 5.00 | 9.50  |
| 运输工具  | 年限平均法 | 5    | 5.00 | 19.00 |
| 其他设备  | 年限平均法 | 5    | 5.00 | 19.00 |

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 17、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

### 2、资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 3、资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

- (1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- (2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平

均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

##### (1) 初始计量

本公司无形资产按照成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

##### (2) 后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

(1) 来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；

(2) 合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明延续不需要付出大额成本的，续约期一并计入使用寿命；

(3) 合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命；

(4) 按照上述方法仍无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

| 项 目   | 预计使用寿命（年） | 依据            |
|-------|-----------|---------------|
| 土地使用权 | 50        | 土地使用权证注明的使用年限 |
| 林权证   | 30        | 林权证注明的使用年限    |
| 采矿权   | 10        | 采矿许可证注明的使用年限  |
| 软件    | 5         | 预计受益期间        |
| UL认证  | 5         | 预计受益期间        |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

#### 3、使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据：

(1) 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；

(2) 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基

础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，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的研究阶段和开发阶段的具体标准：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。

## 19、长期资产减值

1、长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

（1）公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（2）存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- ②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用

或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本年和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用摊销年限

| 项 目    | 预计使用寿命（年） | 依据          |
|--------|-----------|-------------|
| 厂房装修支出 | 3-5年      | 预计两次装修之间的时间 |
| 其他     | 3-5年      | 合同约定受益年限    |

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为公司提供的会计期间，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

本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）公司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。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②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，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。资产上限是指公司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；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是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计入当期损益后相关资产成本。

## 22、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (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。

### 2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

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

## 23、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

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

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### 3、建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

### 4、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### 5、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

### 6、公司的营业收入确认具体原则

客户收到货物后，与本公司确认商品数量及结算金额，本公司据此确认收入并开具发票。

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，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；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②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。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1、暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

## 2、递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## 3、递延所得税负债的确认依据

本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认；

（2）具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损））。

对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，不确认递延所得税负债。

## 4、递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取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。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### （1）承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的采用租赁内含利率作为折现率，否则采用租赁合同规定的利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （2）出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

公司在报告期内无重要会计政策变更事项。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

## 30、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据    | 税率                               |
|---------|---------|----------------------------------|
| 增值税     | 应税流转额   | 6%、17%                           |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额 | 5%、7%                            |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25%/16.5%/15%，优惠税率见“四、税项、2 税收优惠” |
| 教育费附加   | 应缴纳流转税额 | 3%                               |
| 地方教育费附加 | 应缴纳流转税额 | 2%                               |
| 堤围防护费   | 营业及销售收入 | 0.03%、0.09%                      |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| 本公司    | 15%   |
| 深圳分公司  | 25%   |
| 绝缘材料   | 25%   |
| 超华电路板  | 25%   |
| 广州三祥   | 15%   |

|      |       |
|------|-------|
| 香港超华 | 16.5% |
| 香港三祥 | 16.5% |
| 富华矿业 | 25%   |
| 梅州泰华 | 15%   |
| 超华数控 | 25%   |
| 惠州合正 | 25%   |
| 超华销售 | 25%   |

## 2、税收优惠

### (1) 增值税:

出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策，自2009年3月27日线路板出口退税率17%。

### (2) 企业所得税:

a.根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合下发的粤科高字[2015]30号文件《关于公布广东省2014年第一、二批高新技术企业名单的通知》，公司顺利通过高新技术企业资格的重新认定，编号为GR201444001346，证书日期为2014年10月10日，资格有效期三年。根据相关规定，本次获得高新技术企业重新认定后，本公司将连续三年（2014年、2015年和2016年）继续享受高新技术企业所得税优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

b.根据《高新技术企业认定管理办法》、《高新技术企业认定管理工作引》，子公司广州泰华多层电路股份有限公司已取得编号为GF201544000268的高新技术企业证书，证书日期为2015年10月10日，资格有效期三年。根据相关规定，本次获得高新技术企业重新认定后，本公司将连续三年（2015年、2016年和2017年）继续享受高新技术企业所得税优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

c.根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合下发的粤科高字[2015]30号文件《关于公布广东省2014年第一、二批高新技术企业名单的通知》，孙公司梅州泰华电路板有限公司顺利通过高新技术企业资格认定，证书编号为GR201444001058，证书日期为2014年10月10日，资格有效期三年。根据相关规定，本次获得高新技术企业认定后，梅州泰华电路板有限公司将连续三年（2014年度、2015年度和2016年度）享受高新技术企业所得税优惠政策，即按15%的税率计缴企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 522,749.47     | 352,909.68     |
| 银行存款          | 220,604,779.44 | 231,240,491.10 |
| 其他货币资金        | 105,010,739.14 | 120,044,135.08 |
| 合计            | 326,138,268.05 | 351,637,535.86 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 7,241,038.06   | 12,057,373.52  |

## 其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目         | 年末余额           | 年初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金  | 0.00           | 14,422,312.69  |
| 信用证保证金     | 105,000,000.00 | 105,621,822.39 |
| 3个月以上的定期存款 | 10,000,000.00  | 47,920,000.00  |
| 贷款保证金      | 10,739.14      | 0.00           |
| 合计         | 115,010,739.14 | 167,964,135.08 |

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 67,444,450.91 | 32,255,144.23 |
| 商业承兑票据 | 4,823,350.11  | 1,947,913.66  |
| 合计     | 72,267,801.02 | 34,203,057.89 |

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末已质押金额 |
|--------|---------|
| 银行承兑票据 | 0.00    |
| 商业承兑票据 | 0.00    |
| 合计     | 0.00    |

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 53,466,816.19 | 0.00      |
| 商业承兑票据 | 12,417,718.26 | 0.00      |
| 合计     | 65,884,534.45 | 0.00      |

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目     | 期末转应收账款金额  |
|--------|------------|
| 银行承兑票据 | 200,000.00 |
| 合计     | 200,000.00 |

其他说明

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额           |         |                |         |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|-----------------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备           |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例      | 金额             | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 40,796,850.02  | 6.99%   | 36,936,407.99  | 90.54%  | 3,860,442.03   |                |         |               |       |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 540,246,591.92 | 92.50%  | 73,276,391.14  | 13.56%  | 466,970,200.78 | 648,548,752.74 | 100.00% | 56,454,794.75 | 8.70% | 592,093,957.99 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,983,166.60   | 0.51%   | 2,983,166.60   | 100.00% | 0.00           |                |         |               |       |                |
| 合计                    | 584,026,608.54 | 100.00% | 113,195,965.73 |         | 470,830,642.81 | 648,548,752.74 | 100.00% | 56,454,794.75 |       | 592,093,957.99 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位）     | 期末余额          |               |         |                    |
|---------------|---------------|---------------|---------|--------------------|
|               | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由               |
| 珠海市骏桦光典电子有限公司 | 1,345,260.01  | 1,345,260.01  | 100.00% | 企业已破产              |
| 深圳市万泰电路有限公司   | 19,541,171.31 | 16,541,171.31 | 84.65%  | 企业已破产，按照评估报告计提     |
| 浙江博雅电子科技有限公司  | 1,762,942.03  | 902,500.00    | 51.19%  | 判决金额为 860,442.03 元 |
| 东莞市侨锋电子有限公司   | 8,659,716.54  | 8,659,716.54  | 100.00% | 超过结算期限较长，难以收回      |
| 梅县诚功电子有限公司    | 3,402,867.24  | 3,402,867.24  | 100.00% | 超过结算期限较长，难以收回      |

|                 |               |               |         |               |
|-----------------|---------------|---------------|---------|---------------|
|                 |               |               |         | 以收回           |
| 广东生之源数码电子股份有限公司 | 3,020,762.96  | 3,020,762.96  | 100.00% | 超过结算期限较长，难以收回 |
| 东莞市洪友电子有限公司     | 1,750,029.93  | 1,750,029.93  | 100.00% | 超过结算期限较长，难以收回 |
| 东莞市牛强实业有限公司     | 1,314,100.00  | 1,314,100.00  | 100.00% | 超过结算期限较长，难以收回 |
| 合计              | 40,796,850.02 | 36,936,407.99 | --      | --            |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |                |               |         |
| 1 年以内小计 | 412,860,786.25 | 20,643,039.31 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 58,207,722.62  | 11,641,544.53 | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 56,372,551.50  | 28,186,275.76 | 50.00%  |
| 3 年以上   | 12,805,531.55  | 12,805,531.54 | 100.00% |
| 合计      | 540,246,591.92 | 73,276,391.14 |         |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 55,111,740.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 200,391.80 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

## （3）本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 年末余额 | 坏账准备 | 比例 |
|------|------|------|----|
|------|------|------|----|

|     |                |               |       |
|-----|----------------|---------------|-------|
| 第一名 | 42,266,040.11  | 2,113,302.01  | 7.24  |
| 第二名 | 20,002,028.15  | 1,000,101.41  | 3.43  |
| 第三名 | 19,541,171.31  | 16,541,171.31 | 3.35  |
| 第四名 | 13,145,255.60  | 657,262.78    | 2.25  |
| 第五名 | 12,413,733.66  | 807,110.23    | 2.13  |
| 合计  | 107,368,228.83 | 21,118,947.74 | 18.40 |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□ 适用 √ 不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 28,304,339.84 | 97.48% | 47,232,131.74 | 99.11% |
| 1 至 2 年 | 319,973.37    | 1.10%  | 422,880.00    | 0.89%  |
| 2 至 3 年 | 413,720.00    | 1.42%  | 0.00          | 0.00%  |
| 3 年以上   | 0.00          | 0.00%  | 0.00          | 0.00%  |
| 合计      | 29,038,033.21 | --     | 47,655,011.74 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 单位名称           | 金额         | 账龄   | 未结算原因 |
|----------------|------------|------|-------|
| 君临电子设备(东莞)有限公司 | 554,360.00 | 1-2年 | 交易未完成 |
| 东莞市锦卫水处理设备有限公司 | 29,059.86  | 1-2年 | 交易未完成 |
| 上海希锐机电设备有限公司   | 147,948.72 | 1-2年 | 交易未完成 |
| 合计             | 731,368.58 | /    | /     |

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末余额 | 占预付款项年末余额<br>合计数的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|------|--------|------|------------------------|-------|-------|
|------|--------|------|------------------------|-------|-------|

|     |      |               |       |      |        |
|-----|------|---------------|-------|------|--------|
| 第一名 | 非关联方 | 12,447,837.40 | 42.87 | 1年以内 | 采购尚未完成 |
| 第二名 | 非关联方 | 5,103,093.42  | 17.57 | 1年以内 | 采购尚未完成 |
| 第三名 | 非关联方 | 4,138,220.56  | 14.25 | 1年以内 | 采购尚未完成 |
| 第四名 | 非关联方 | 1,940,000.00  | 6.68  | 1年以内 | 采购尚未完成 |
| 第五名 | 非关联方 | 716,902.53    | 2.47  | 1年以内 | 采购尚未完成 |
| 合计  | --   | 24,346,053.91 | 83.84 | /    | /      |

其他说明：无

## 5、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 定期存款 | 161,944.02 | 2,781,657.53 |
| 合计   | 161,944.02 | 2,781,657.53 |

### (2) 重要逾期利息

其他说明：无

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                     | 期末余额          |         |              |         |               | 期初余额          |         |              |       |               |
|------------------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|                        | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 24,590,532.60 | 94.85%  | 3,395,971.83 | 13.81%  | 21,194,560.77 | 22,164,871.97 | 100.00% | 1,518,595.52 | 9.36% | 20,646,276.45 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,335,194.31  | 5.15%   | 1,335,194.31 | 100.00% | 0.00          | -             | -       | -            | -     | -             |
| 合计                     | 25,925,726.91 | 100.00% | 4,731,166.14 | 18.25%  | 21,194,560.77 | 22,164,871.97 | 100.00% | 1,518,595.52 | 9.36% | 20,646,276.45 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |               |              |         |
| 1 年以内小计 | 10,671,231.32 | 533,561.57   | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 13,758,301.28 | 2,751,660.26 | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 100,500.00    | 50,250.00    | 50.00%  |
| 3 年以上   | 60,500.00     | 60,500.00    | 100.00% |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,212,570.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：无

## （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款    | 13,032,615.16 | 0.00          |
| 出口退税款  | 1,018,208.01  | 5,942,589.54  |
| 待收回投资款 | 0.00          | 12,600,000.00 |
| 押金/保证金 | 11,170,691.65 | 1,212,876.00  |
| 其他     | 704,212.09    | 2,409,406.43  |
| 合计     | 25,925,726.91 | 22,164,871.97 |

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质   | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|---------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 第一名  | 应收出口退税款 | 1,018,208.01 | 3 年以上 | 3.93%            | 1,018,208.01 |
| 第二名  | 厂房押金    | 1,040,000.00 | 1-2 年 | 4.01%            | 202,000.00   |
| 第三名  | 个人借款    | 60,000.00    | 2-3 年 | 0.23%            | 3,000.00     |
| 第四名  | 个人借款    | 30,000.00    | 2-3 年 | 0.12%            | 1,500.00     |
| 第五名  | 个人借款    | 6,000.00     | 1-2 年 | 0.02%            | 1,200.00     |
| 合计   | --      | 2,154,208.01 | --    | 8.31%            | 1,225,908.01 |

## (6) 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |               |                | 期初余额           |              |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料    | 109,337,239.55 | 4,052,848.89  | 105,284,390.66 | 142,007,940.76 | 1,708,430.19 | 140,299,510.57 |
| 在产品    | 73,377,187.36  | 209,071.70    | 73,168,115.66  | 53,036,539.76  | 209,071.70   | 52,827,468.06  |
| 库存商品   | 61,808,707.87  | 1,640,604.33  | 60,168,103.54  | 69,738,900.50  | 9,999,037.33 | 59,739,863.17  |
| 半成品    | 15,413,260.24  | 1,659,825.84  | 13,753,434.40  | 59,722,776.12  | 3,090,305.84 | 56,632,470.28  |
| 发出商品   | 138,116,926.03 | 11,886,066.73 | 126,230,859.30 | 122,209,340.28 | 2,639,158.45 | 119,570,181.83 |
| 委托加工物资 | 7,850,423.46   | 0.00          | 7,850,423.46   | 6,973,755.95   | 0.00         | 6,973,755.95   |

|    |                |               |                |                |               |                |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 合计 | 405,903,744.51 | 19,448,417.49 | 386,455,327.02 | 453,689,253.37 | 17,646,003.51 | 436,043,249.86 |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额        |      | 本期减少金额        |      | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|------|---------------|------|---------------|
|      |               | 计提            | 其他   | 转回或转销         | 其他   |               |
| 原材料  | 1,708,430.19  | 2,344,418.70  | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 4,052,848.89  |
| 在产品  | 209,071.70    |               |      |               |      | 209,071.70    |
| 库存商品 | 9,999,037.33  | 387,134.99    |      | 8,745,567.99  |      | 1,640,604.33  |
| 半成品  | 3,090,305.84  | 0.00          |      | 1,430,480.00  | 0.00 | 1,659,825.84  |
| 发出商品 | 2,639,158.45  | 11,023,551.59 |      | 1,776,643.31  | 0.00 | 11,886,066.73 |
| 合计   | 17,646,003.51 | 13,755,105.28 |      | 11,952,691.30 |      | 19,448,417.49 |

公司存货可变现净值根据估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。如为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货以产成品或商品的合同价格作为其可变现净值的计量基础；企业持有存货的数量超出销售合同订购数量的部分的可变现净值以产成品或商品的一般销售价格作为计量基础；没有销售合同或劳务合同约定的存货的可变现净值以产成品或商品一般销售价格作为计量基础；用于出售的材料等以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

## 8、其他流动资产

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税 | 3,443,227.06 | 4,875,498.12 |
| 预缴税金   | 3,607,906.59 | 3,270,613.85 |
| 其他     | 118,564.55   | 0.00         |
| 合计     | 7,169,698.20 | 8,146,111.97 |

其他说明：无

## 9、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 可供出售权益工具： | 31,793,000.00 |      | 31,793,000.00 | 31,793,000.00 |      | 31,793,000.00 |
| 按成本计量的    | 31,793,000.00 |      | 31,793,000.00 | 31,793,000.00 |      | 31,793,000.00 |
| 合计        | 31,793,000.00 |      | 31,793,000.00 | 31,793,000.00 |      | 31,793,000.00 |

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位               | 账面余额          |      |      |               | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|---------------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------|----|------------|--------|
|                     | 期初            | 本期增加 | 本期减少 | 期末            | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |        |
| Xingtera<br>(芯迪半导体) | 31,793,000.00 |      |      | 31,793,000.00 |      |      |      |    | 12.74%     |        |
| 合计                  | 31,793,000.00 |      |      | 31,793,000.00 |      |      |      |    | --         |        |

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

其他说明：无

## 10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 |      |          |          |        |          |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------|------|--------|------|----------|----------|--------|----------|--------|----|------|----------|
|       |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利 | 计提减值准备 | 其他 |      |          |

|                            |                    |  |  | 资损益               |  |  | 或利润 |  |  |                    |  |
|----------------------------|--------------------|--|--|-------------------|--|--|-----|--|--|--------------------|--|
| 一、合营企业                     |                    |  |  |                   |  |  |     |  |  |                    |  |
| 二、联营企业                     |                    |  |  |                   |  |  |     |  |  |                    |  |
| 深圳市贝<br>尔信智能<br>系统有限<br>公司 | 189,103,6<br>18.40 |  |  | 16,545,12<br>8.41 |  |  |     |  |  | 205,648,7<br>46.81 |  |
| 小计                         | 189,103,6<br>18.40 |  |  | 16,545,12<br>8.41 |  |  |     |  |  | 205,648,7<br>46.81 |  |
| 合计                         | 189,103,6<br>18.40 |  |  | 16,545,12<br>8.41 |  |  |     |  |  | 205,648,7<br>46.81 |  |

其他说明：无

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目            | 房屋及建筑物         | 机械设备           | 运输设备         | 其他设备          | 合计               |
|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：       |                |                |              |               |                  |
| 1.期初余额        | 375,044,929.26 | 859,689,543.37 | 6,571,109.21 | 47,138,181.12 | 1,288,443,762.96 |
| 2.本期增加金额      | 58,613,047.68  | 46,321,873.45  | 0.00         | 5,880,397.19  | 110,815,318.32   |
| （1）购置         | 2,070,940.18   | 17,706,928.69  | 0.00         | 4,032,794.56  | 23,810,663.43    |
| （2）在建工程<br>转入 | 56,542,107.50  | 28,614,944.76  | 0.00         | 1,847,602.63  | 87,004,654.89    |
| （3）企业合并<br>增加 |                |                |              |               |                  |
|               |                |                |              |               |                  |
| 3.本期减少金额      | 48,648,324.89  | 28,531,894.48  | 0.00         | 335,434.41    | 77,515,653.78    |
| （1）处置或报<br>废  | 0.00           | 28,531,894.48  | 0.00         | 335,434.41    | 28,867,328.89    |
| （2）转入在<br>建工程 | 48,648,324.89  | 0.00           | 0.00         | 0.00          | 48,648,324.89    |
| 4.期末余额        | 385,009,652.05 | 877,479,522.34 | 6,571,109.21 | 52,683,143.90 | 1,321,743,427.50 |
| 二、累计折旧        |                |                |              |               |                  |
| 1.期初余额        | 123,731,052.81 | 526,323,077.11 | 2,480,002.99 | 30,139,872.19 | 682,674,005.10   |
| 2.本期增加金额      | 11,918,409.89  | 50,543,516.34  | 684,092.78   | 7,336,224.78  | 70,482,243.79    |
| （1）计提         | 11,918,409.89  | 50,543,516.34  | 684,092.78   | 7,336,224.78  | 70,482,243.79    |

|           |                |                |              |               |                |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
|           |                |                |              |               |                |
| 3.本期减少金额  | 2,439,172.96   | 26,852,952.72  | 0.00         | 293,978.92    | 29,586,104.60  |
| （1）处置或报废  | 0.00           | 26,852,952.72  | 0.00         | 293,978.92    | 27,146,931.64  |
| （2）转入在建工程 | 2,439,172.96   | 0.00           | 0.00         | 0.00          | 2,439,172.96   |
| 4.期末余额    | 133,210,289.74 | 550,013,640.73 | 3,164,095.77 | 37,182,118.05 | 723,570,144.29 |
| 三、减值准备    |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额    | 228,686.57     | 4,245,294.88   | 0.00         | 27,306.01     | 4,501,287.46   |
| 2.本期增加金额  |                |                |              |               |                |
| （1）计提     |                |                |              |               |                |
|           |                |                |              |               |                |
| 3.本期减少金额  | 0.00           | 205,186.70     | 0.00         | 0.00          | 205,186.70     |
| （1）处置或报废  | 0.00           | 205,186.70     | 0.00         | 0.00          | 205,186.70     |
|           |                |                |              |               |                |
| 4.期末余额    | 228,686.57     | 4,040,108.18   | 0.00         | 27,306.01     | 4,296,100.76   |
| 四、账面价值    |                |                |              |               |                |
| 1.期末账面价值  | 251,570,675.74 | 323,425,773.43 | 3,407,013.44 | 15,473,719.84 | 593,877,182.45 |
| 2.期初账面价值  | 251,085,189.88 | 329,121,171.38 | 4,091,106.22 | 16,971,002.92 | 601,268,470.40 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备         | 账面价值         | 备注 |
|--------|---------------|---------------|--------------|--------------|----|
| 房屋及建筑物 | 1,083,458.00  | 401,408.00    | 228,686.57   | 453,363.43   | -  |
| 机器设备   | 37,526,254.40 | 29,433,199.79 | 3,809,438.24 | 4,283,616.37 | -  |
| 其他设备   | 1,199,388.35  | 1,031,628.55  | 92,811.83    | 74,947.97    | -  |
| 合计     | 39,809,100.75 | 30,866,236.34 | 4,130,936.64 | 4,811,927.77 | -  |

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无

## 12、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目   | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|      | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 在建工程 | 162,217,092.65 | 0.00 | 162,217,092.65 | 116,811,107.65 | 0.00 | 116,811,107.65 |
| 合计   | 162,217,092.65 | 0.00 | 162,217,092.65 | 116,811,107.65 | 0.00 | 116,811,107.65 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称           | 预算数       | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度    | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------------|-----------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|-------------|---------|-----------|--------------|----------|------|
| 8000T 特种电子铜箔项目 | 21,691.00 | 0.00          | 75,126,589.12 | 0.00          |          | 75,126,589.12 | 34.63%      | 40.00%  |           |              |          | 募股资金 |
| 研发中心项目         | 8,000.00  | 99,468,616.52 | 36,038,010.58 | 56,542,107.50 |          | 78,964,519.60 | 169.38%     | 90.00%  |           |              |          | 募股资金 |
| 铜箔生箔处理线        | 1,600.00  | 14,039,034.35 | 0.00          | 14,039,034.35 |          | 0.00          | 87.74%      | 100.00% |           |              |          | 募股资金 |
| 罐区改建项目         | 500.00    | 1,396,852.00  | 17,228.00     | 0.00          |          | 1,414,080.00  | 28.28%      | 40.00%  |           |              |          | 募股资金 |

|      |           |                |                |               |  |                |    |     |  |  |  |    |
|------|-----------|----------------|----------------|---------------|--|----------------|----|-----|--|--|--|----|
| 机器设备 |           | 0.00           | 20,918,812.19  | 16,423,513.04 |  | 4,495,299.15   |    | 不适用 |  |  |  | 其他 |
| 其他   |           | 1,906,604.78   | 310,000.00     | 0.00          |  | 2,216,604.78   |    | 不适用 |  |  |  | 其他 |
| 合计   | 31,791.00 | 116,811,107.65 | 132,410,639.89 | 87,004,654.89 |  | 162,217,092.65 | -- | --  |  |  |  | -- |

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

## 13、固定资产清理

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权          | 专利权          | 非专利技术 | 软件           | UL 认证        | 合计             |
|------------|----------------|--------------|-------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |              |       |              |              |                |
| 1.期初余额     | 110,362,219.59 | 2,148,364.46 |       | 1,183,284.49 | 1,438,342.89 | 115,132,211.43 |
| 2.本期增加金额   | 3,598,019.49   | 0.00         |       | 225,535.00   | 0.00         | 3,823,554.49   |
| (1) 购置     | 3,598,019.49   | 0.00         |       | 225,535.00   | 0.00         | 3,823,554.49   |
| (2) 内部研发   |                |              |       |              |              |                |
| (3) 企业合并增加 |                |              |       |              |              |                |
|            |                |              |       |              |              |                |
| 3.本期减少金额   |                |              |       |              |              |                |
| (1) 处置     |                |              |       |              |              |                |
|            |                |              |       |              |              |                |
| 4.期末余额     | 113,960,239.08 | 2,148,364.46 |       | 1,408,819.49 | 1,438,342.89 | 118,955,765.92 |

|              |                |              |  |            |            |                |
|--------------|----------------|--------------|--|------------|------------|----------------|
| 二、累计摊销       |                |              |  |            |            |                |
| 1.期初余额       | 9,748,863.68   | 757,220.73   |  | 822,173.98 | 678,174.18 | 12,006,432.57  |
| 2.本期增加<br>金额 | 2,085,139.26   | 86,590.00    |  | 134,987.14 | 287,668.56 | 2,594,384.96   |
| (1) 计提       | 2,085,139.26   | 86,590.00    |  | 134,987.14 | 287,668.56 | 2,594,384.96   |
|              |                |              |  |            |            |                |
| 3.本期减少<br>金额 |                |              |  |            |            |                |
| (1) 处置       |                |              |  |            |            |                |
|              |                |              |  |            |            |                |
| 4.期末余额       | 11,834,002.94  | 843,810.73   |  | 957,161.12 | 965,842.74 | 14,600,817.53  |
| 三、减值准备       |                |              |  |            |            |                |
| 1.期初余额       |                |              |  |            |            |                |
| 2.本期增加<br>金额 |                |              |  |            |            |                |
| (1) 计提       |                |              |  |            |            |                |
|              |                |              |  |            |            |                |
| 3.本期减少<br>金额 |                |              |  |            |            |                |
| (1) 处置       |                |              |  |            |            |                |
|              |                |              |  |            |            |                |
| 4.期末余额       |                |              |  |            |            |                |
| 四、账面价值       |                |              |  |            |            |                |
| 1.期末账面<br>价值 | 102,126,236.14 | 1,304,553.73 |  | 451,658.37 | 472,500.15 | 104,354,948.39 |
| 2.期初账面<br>价值 | 100,613,355.91 | 1,391,143.73 |  | 361,110.51 | 760,168.71 | 103,125,778.86 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

## 15、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额          | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|-------------------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
| 梅州超华电子绝<br>缘材料有限公司      | 814,241.72    |      |  |      |  | 814,241.72    |
| 广州泰华多层电<br>路有限公司        | 18,513,832.77 |      |  |      |  | 18,513,832.77 |
| 梅州泰华电路板<br>有限公司         | 15,299,624.45 |      |  |      |  | 15,299,624.45 |
| 梅州超华电路板<br>有限公司         | 200,656.91    |      |  |      |  | 200,656.91    |
| 合计                      | 34,828,355.85 |      |  |      |  | 34,828,355.85 |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加         |  | 本期减少 |  | 期末余额         |
|-------------------------|------|--------------|--|------|--|--------------|
| 梅州超华电子绝<br>缘材料有限公司      |      | 814,241.72   |  |      |  | 814,241.72   |
| 广州泰华多层电<br>路股份有限公司      |      | 0.00         |  |      |  | 0.00         |
| 梅州泰华电路板<br>有限公司         |      | 8,652,784.85 |  |      |  | 8,652,784.85 |
| 梅州超华电路板<br>有限公司         |      | 200,656.91   |  |      |  | 200,656.91   |
| 合计                      |      | 9,667,683.48 |  |      |  | 9,667,683.48 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

1、本公司专门聘请上海东洲资产评估有限公司遵照《企业会计准则第8号——资产减值》相关规定，对广州泰华多层电路股份有限公司、梅州泰华电路板有限公司、梅州超华电子绝缘材料有限公司的商誉进行减值测试：

①关于广州泰华多层电路股份有限公司的减值测试

上海东洲资产评估有限公司依据董事会批准的2017—2021年财务预算，未来五年的现金流量724.36万元、795.46万元、1,227.00万元、1,666.76万元、2,159.76万元，折现率经综合考虑采用公司的加权平均资本成本（WACC）12.3%；自2022年起假定稳定经营，每年固定3,095.18万元。在预计未来现金流量使用的关键假设，是基于对应的资产组过去的业绩、持续使

用、持续经营和管理层对未来发展的预期估计、预计销售和毛利、并可预见的未来不会发生重大不利状况下得出。根据上海东洲资产评估有限公司采用收益现值法，对商誉减值测试涉及的资产组组合在2016年12月31日的公允价值为151,200,000.00元，评估增值28,125,516.63元，大于对广州泰华多层电路股份有限公司确认的商誉18,513,832.77元，未发生商誉减值。

## ②关于梅州泰华电路板有限公司的减值测试

上海东洲资产评估有限公司依据董事会批准的2017—2021年财务预算，未来五年的现金流量-222.22万元、345.15万元、752.50万元、1,166.08万元、1,127.17万元，折现率经综合考虑采用公司的加权平均资本成本（WACC）13.2%；自2022年起假定稳定经营，每年固定1,148.49万元。根据上海东洲资产评估有限公司采用收益现值法，对商誉减值测试涉及的资产组组合在2016年12月31日的公允价值为-1,300,000.00元，评估增值6,646,839.60元，较账面确认的商誉15,299,624.45元减值8,652,784.85元，因此本年末计提商誉减值准备8,652,784.85元。

## ③关于梅州超华电子绝缘材料有限公司的减值测试

上海东洲资产评估有限公司依据董事会批准的2017—2021年财务预算，未来五年的现金流量82.01万元、118.41万元、154.61万元、239.45万元、349.76万元，折现率经综合考虑采用公司的加权平均资本成本（WACC）13.2%；自2022年起假定稳定经营，每年固定382.63万元。根据上海东洲资产评估有限公司采用收益现值法，对商誉减值测试涉及的资产组组合在2016年12月31日的公允价值为23,033,550.00元，评估减值275,429.32元，因此本年末全额计提商誉减值准备814,241.72元。

2、本公司全资子公司梅州超华电路板有限公司经审计，该公司2016年度亏损425.55万元，净资产为-48.85万元，本公司已对其商誉全额计提减值准备200,656.91元。

其他说明：无

## 16、长期待摊费用

单位：元

| 项目        | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额         |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 厂房装修支出    | 3,559,561.62 | 938,456.98   | 1,432,165.46 |        | 3,065,853.14 |
| 工程款       | 4,625,944.46 | 1,804,005.39 | 1,829,874.35 |        | 4,600,075.50 |
| 装修费       | 149,333.40   | 826,649.80   | 189,972.05   |        | 786,011.15   |
| 新办公大楼园林建设 | 0.00         | 1,500,000.00 | 150,000.00   |        | 1,350,000.00 |
| 合计        | 8,334,839.48 | 5,069,112.17 | 3,602,011.86 |        | 9,801,939.79 |

其他说明：无

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额          |              |
|-----------|----------------|---------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 108,129,725.40 | 16,328,583.90 | 43,794,545.01 | 6,547,132.63 |
| 内部交易未实现利润 | 0.00           | 0.00          | 2,646,721.80  | 397,008.27   |
| 可抵扣亏损     | 86,241,063.32  | 12,936,159.49 | 53,535,375.98 | 9,107,657.36 |

|    |                |               |               |               |
|----|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 194,370,788.72 | 29,264,743.39 | 99,976,642.79 | 16,051,798.26 |
|----|----------------|---------------|---------------|---------------|

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 29,379,088.40 | 7,344,772.10 | 31,823,743.72 | 7,955,935.93 |
| 应收利息            | 161,944.00    | 24,291.60    | 2,781,657.53  | 417,248.63   |
| 合计              | 29,541,032.40 | 7,369,063.70 | 34,605,401.25 | 8,373,184.56 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 29,264,743.39         |                      | 16,051,798.26         |
| 递延所得税负债 |                      | 7,369,063.70          |                      | 8,373,184.56          |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 18,981,981.32  | 36,218,136.23  |
| 可抵扣亏损    | 112,830,276.03 | 185,731,237.46 |
| 应付利息     | 688,762.59     | 607,710.82     |
| 合计       | 132,501,019.94 | 222,557,084.51 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2016 年 | 0.00          | 3,381,060.60  |    |
| 2017 年 | 9,712,009.56  | 87,778,782.89 |    |
| 2018 年 | 78,317,886.34 | 75,482,309.80 |    |
| 2019 年 | 7,623,757.44  | 5,635,396.30  |    |
| 2020 年 | 13,051,687.74 | 13,453,687.87 |    |

|        |                |                |    |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2021 年 | 4,124,934.95   | 0.00           |    |
| 合计     | 112,830,276.03 | 185,731,237.46 | -- |

其他说明：无

## 18、其他非流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 预付土地款     | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |
| 预付长期资产购置款 | 462,564.00   | 6,018,000.00 |
| 合计        | 3,962,564.00 | 9,518,000.00 |

其他说明：

本公司参与网上竞拍，于2017年3月15日竞得编号为pm-d17002地块的国有建设用地使用权，面积27,691平方米，成交总价为人民币831万元，已支付定金650万元。预付土地款350万元待上述手续办理完成后申请退回。

## 19、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 466,000,000.00 | 520,847,760.00 |
| 合计   | 466,000,000.00 | 520,847,760.00 |

短期借款分类的说明：

公司按短期借款的借款条件对短期借款进行分类。

### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：无

其他说明：无

## 20、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额      | 期初余额          |
|--------|-----------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 21,551.00 | 58,502,831.39 |
| 合计     | 21,551.00 | 58,502,831.39 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目  | 期末余额           | 期初余额           |
|-----|----------------|----------------|
| 货款  | 176,164,133.28 | 156,939,979.78 |
| 设备款 | 5,473,724.65   | 10,623,437.76  |
| 工程款 | 20,150,153.50  | 4,313,050.69   |
| 运输费 | 1,802,646.96   | 0.00           |
| 加工费 | 38,969,661.10  | 40,447,005.37  |
| 其他  | 6,319,507.07   | 770,416.68     |
| 合计  | 248,879,826.56 | 213,093,890.28 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目                     | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|------------------------|---------------|-----------|
| 信息产业电子第十一设计研究院有限公司苏州分院 | 624,000.00    | 设计费       |
| 深圳市贵鸿科技有限公司            | 490,657.53    | 货款        |
| 东莞市恒升精密机械有限公司          | 418,820.00    | 设备款       |
| 威士高登股份有限公司             | 374,521.02    | 设备款       |
| 西安宝昱热工机电有限公司           | 321,520.00    | 工程款-覆铜板   |
| 龙宇电子（梅州）有限公司           | 4,082,076.34  | 合同未完成     |
| 广州市佳能可电子科技有限公司         | 2,247,822.17  | 合同未完成     |
| 广东建滔积层板销售有限公司          | 1,017,915.78  | 合同未完成     |
| 广东南方特种铜材有限公司           | 1,126,572.65  | 合同未完成     |
| 深圳市瑞翔浩实业有限公司           | 673,567.34    | 合同未完成     |
| 深圳市英诺泰克科技有限公司          | 194,961.07    | 合同未完成     |
| 合计                     | 11,572,433.90 | --        |

其他说明：无

## 22、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额          | 期初余额         |
|----|---------------|--------------|
| 货款 | 13,174,791.25 | 2,187,759.84 |
| 合计 | 13,174,791.25 | 2,187,759.84 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□ 适用 √ 不适用

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目              | 金额   |
|-----------------|------|
| 累计已发生成本         | 0.00 |
| 累计已确认毛利         | 0.00 |
| 减：预计损失          | 0.00 |
| 已办理结算的金额        | 0.00 |
| 建造合同形成的已完工未结算项目 | 0.00 |

其他说明：无

## 23、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 12,689,454.55 | 148,743,506.46 | 150,277,154.22 | 11,155,806.79 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,588.58      | 8,926,621.58   | 8,926,621.58   | 1,588.58      |
| 合计             | 12,691,043.13 | 157,670,128.04 | 159,203,775.80 | 11,157,395.37 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 11,457,551.61 | 134,970,368.68 | 136,056,717.40 | 10,371,202.89 |
| 2、职工福利费       | 88,423.95     | 7,757,651.84   | 7,771,676.72   | 74,399.07     |
| 3、社会保险费       | 368.28        | 4,373,153.28   | 4,373,153.28   | 368.28        |
| 其中：医疗保险费      | 368.28        | 3,688,787.91   | 3,688,787.91   | 368.28        |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工伤保险费         | 0.00          | 424,393.59     | 424,393.59     | 0.00          |
| 生育保险费         | 0.00          | 259,971.78     | 259,971.78     | 0.00          |
| 4、住房公积金       | 0.00          | 596,658.30     | 596,658.30     | 0.00          |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,143,110.71  | 1,045,674.36   | 1,478,948.52   | 709,836.55    |
| 合计            | 12,689,454.55 | 148,743,506.46 | 150,277,154.22 | 11,155,806.79 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额     | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额     |
|----------|----------|--------------|--------------|----------|
| 1、基本养老保险 | 1,514.34 | 8,586,491.90 | 8,586,491.90 | 1,514.34 |
| 2、失业保险费  | 74.24    | 340,129.68   | 340,129.68   | 74.24    |
| 合计       | 1,588.58 | 8,926,621.58 | 8,926,621.58 | 1,588.58 |

其他说明：无

## 24、应交税费

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 增值税          | 18,004,603.15 | 16,145,797.74 |
| 企业所得税        | 2,644.99      | 458,402.71    |
| 个人所得税        | 320,783.64    | 288,384.99    |
| 城市维护建设税      | 896,214.54    | 950,207.58    |
| 印花税          | 15,047.83     | 21,092.85     |
| 教育费附加及地方教育附加 | 785,410.55    | 848,875.85    |
| 堤围防护费        | 0.00          | 8,436.79      |
| 土地使用税        | 0.00          | 484,522.50    |
| 合计           | 20,024,704.70 | 19,205,721.01 |

其他说明：无

## 25、应付利息

单位：元

| 项目       | 期末余额       | 期初余额       |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 688,762.59 | 607,710.82 |
| 合计       | 688,762.59 | 607,710.82 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

## 26、其他应付款

### （1）按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 往来款       | 5,464,152.66  | 1,817,390.73  |
| 加工费       | 0.00          | 2,339,841.22  |
| 财产保险赔款    | 0.00          | 202,794.70    |
| 信息披露费     | 0.00          | 784,951.44    |
| 押金\保证金    | 6,465,161.70  | 1,760,726.74  |
| 租金及水电费    | 5,611,157.99  | 3,918,004.59  |
| 运费及销售佣金款项 | 2,625,964.00  | 3,083,934.93  |
| 基金会费      | 90,113.00     | 0.00          |
| 保险费       | 34,653.43     | 0.00          |
| 伙食费       | 526,273.98    | 0.00          |
| 中介费       | 784,885.89    | 0.00          |
| 其他        | 1,071,224.92  | 1,966,105.76  |
| 合计        | 22,673,587.57 | 15,873,750.11 |

### （2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目                   | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|----------------------|--------------|-----------|
| 立信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所 | 400,000.00   | 审计费       |
| 北京国枫（深圳）律师事务所        | 350,000.00   | 律师费       |
| 超华企业（国际）有限公司         | 175,253.19   | 收购款       |
| 广州市白云区南岭电子厂          | 1,000,000.00 | 押金/保证金    |
| 广州市花都区新华杰成电子材料经营部    | 500,000.00   | 押金/保证金    |
| 合计                   | 2,425,253.19 | --        |

其他说明：无

## 27、其他流动负债

☐ 适用 ☒ 不适用

短期应付债券的增减变动：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

## 28、长期借款

### （1）长期借款分类

☐ 适用 ☒ 不适用

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

## 29、长期应付款

### （1）按款项性质列示长期应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

## 30、长期应付职工薪酬

### （1）长期应付职工薪酬表

☐ 适用 ☒ 不适用

### （2）设定受益计划变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

设定受益计划义务现值：无

计划资产：无

设定受益计划净负债（净资产）：无

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：无

其他说明：无

### 31、专项应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

### 32、预计负债

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

### 33、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额          | 形成原因   |
|------|---------------|--------------|------------|---------------|--------|
| 政府补助 | 12,778,316.89 | 1,000,000.00 | 408,034.91 | 13,370,281.98 | 政府补助形成 |
| 合计   | 12,778,316.89 | 1,000,000.00 | 408,034.91 | 13,370,281.98 | --     |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                      | 期初余额          | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动       | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|---------------|--------------|-------------|------------|---------------|-------------|
| 梅州市雁洋镇财管所基本建设拨款           | 150,000.00    | 0.00         | 0.00        | 0.00       | 150,000.00    | 与资产相关       |
| 梅州市财政局排污工程拨款              | 48,750.32     | 0.00         | 18,870.83   | 0.00       | 29,879.49     | 与资产相关       |
| 覆铜板生产线技改项目&铜特色产业来基地服务平台开发 | 579,566.57    | 0.00         | 89,164.08   | 0.00       | 490,402.49    | 与资产相关       |
| 电子基材工程技术研发                | 0.00          | 1,000,000.00 | 0.00        | 300,000.00 | 700,000.00    | 与收益相关       |
| 超薄铜箔产业化技术开发               | 12,000,000.00 | 0.00         | 0.00        | 0.00       | 12,000,000.00 | 与资产相关       |
| 合计                        | 12,778,316.89 | 1,000,000.00 | 108,034.91  | 300,000.00 | 13,370,281.98 | --          |

其他说明：

(1) 公司之子公司梅州超华电子绝缘材料有限公司以前年度收到梅州市财政局转入的基本建设拨款150,000.00元，项目尚未开始，递延收益余额为150,000.00元。

(2) 根据梅市财企字【2008】14号《关于下达省级排污费预算指标的通知》。收到工业废水、废气治理工程补助600,000.00元，本年根据与该项政府补助有关的资产的使用年限进行摊销，本年计入损益的金额为18,870.83元，递延收益余额为29,879.49

元。

(3) 覆铜板生产线技改项目根据粤经信技改【2011】860号《关于下达2011年省财政挖潜改造资金重点技术改造项目计划的通知》，覆铜板生产线技改项目计划总投资1674万元，省财政资金安排80万元，项目起止年限2011年7月至2012年11月。本期根据与该项政府补助有关的资产的使用年限进行摊销，本年计入损益的金额为89,164.08元，递延收益余额为490,402.49元。

(4) 6月17日收到省科技厅下达的电子基材工程技术研发科技发展专项资金1,000,000.00元；本年10月支付哈尔滨大学高频基板研发经费300,000.00元。计入损益的金额为300,000.00元，根据申报书，该项目起止时间2016年1月1日-2018年12月31日，递延收益余额700,000.00元。

(5) 根据粤经信创新【2011】912号《关于下达第二批省战略性新兴产业发展专项资金项目计划的通知》，改项目总投资49978万元，本公司于2012年3月获得了第二批省战略性新兴产业发展专项资金项目专项资金 12,000,000.00元。该项专项资金将专用于公司“年产 8000 吨高精度电子铜箔工程”。由于该项目尚未实施，因此予以递延。

### 34、其他非流动负债

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

### 35、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、—） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 931,643,744.00 |             |    |       |    |    | 931,643,744.00 |

其他说明：

### 36、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 548,851,409.80 |      |      | 548,851,409.80 |
| 其他资本公积     | 0.00           |      |      | 0.00           |
| 合计         | 548,851,409.80 |      |      | 548,851,409.80 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

### 37、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额        |                  |             |              |              | 期末余额 |
|----|------|--------------|------------------|-------------|--------------|--------------|------|
|    |      | 本期所得<br>税前发生 | 减：前期计入<br>其他综合收益 | 减：所得税<br>费用 | 税后归属<br>于母公司 | 税后归属<br>于少数股 |      |

|                    |            | 额          | 当期转入损益 |      |            | 东    |              |
|--------------------|------------|------------|--------|------|------------|------|--------------|
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 279,653.16 | 826,565.85 | 0.00   | 0.00 | 826,565.85 | 0.00 | 1,106,219.01 |
| 外币财务报表折算差额         | 279,653.16 | 826,565.85 | 0.00   | 0.00 | 826,565.85 | 0.00 | 1,106,219.01 |
| 其他综合收益合计           | 279,653.16 | 826,565.85 | 0.00   | 0.00 | 826,565.85 | 0.00 | 1,106,219.01 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

### 38、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 18,353,733.14 |      |      | 18,353,733.14 |
| 任意盈余公积 | 0.00          |      |      | 0.00          |
| 合计     | 18,353,733.14 |      |      | 18,353,733.14 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 39、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期 |
|-------------------|----------------|----|
| 调整前上期末未分配利润       | 240,751,320.06 |    |
| 调整后期初未分配利润        | 240,751,320.06 |    |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -61,934,305.87 |    |
| 应付普通股股利           | 2,794,919.91   |    |
| 期末未分配利润           | 176,022,094.28 |    |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 40、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 主营业务 | 1,021,894,067.65 | 922,301,429.79 | 1,004,216,131.97 | 890,494,734.34 |
| 其他业务 | 13,385,377.41    | 5,955,468.74   | 43,551,023.48    | 10,440,794.40  |
| 合计   | 1,035,279,445.06 | 928,256,898.53 | 1,047,767,155.45 | 900,935,528.74 |

#### 41、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税     | 1,818.00     | 0.00         |
| 城市维护建设税 | 3,359,246.24 | 1,950,152.50 |
| 教育费附加   | 2,699,652.50 | 1,655,709.59 |
| 房产税     | 1,449,970.31 | 0.00         |
| 土地使用税   | 650,596.17   | 0.00         |
| 车船使用税   | 6,857.76     | 0.00         |
| 印花税     | 347,769.09   | 0.00         |
| 堤围费     | 43,749.82    | 1,398.63     |
| 合计      | 8,559,659.89 | 3,607,260.72 |

其他说明：无

#### 42、销售费用

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 人力资源费用     | 2,455,111.23  | 5,274,766.33  |
| 运输费及车辆使用费用 | 11,616,847.18 | 12,758,135.21 |
| 租赁费用       | 758,321.48    | 565,026.99    |
| 广告及市场推广费用  | 9,687,802.06  | 11,527,290.75 |
| 差旅费等其他     | 4,394,044.77  | 4,550,532.30  |
| 合计         | 28,912,126.72 | 34,675,751.58 |

其他说明：无

#### 43、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 人力资源费用 | 23,442,062.85 | 23,743,671.44 |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 资产折旧与摊销   | 12,309,251.94 | 13,663,849.51 |
| 研发费用      | 11,380,882.05 | 456,803.11    |
| 税费        | 360,514.83    | 3,717,778.96  |
| 业务招待费和伙食费 | 3,301,598.22  | 2,601,802.60  |
| 房屋租赁费用    | 892,221.67    | 1,860,349.02  |
| 财产保险费用    | 781,661.28    | 670,878.24    |
| 差旅费及车辆使用费 | 1,368,991.19  | 1,841,017.75  |
| 其他办公费用    | 10,718,391.15 | 10,038,414.10 |
| 合计        | 64,555,575.18 | 58,594,564.73 |

其他说明：无

#### 44、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 23,099,826.35 | 34,270,213.61 |
| 减：利息收入 | 2,488,418.44  | 6,422,451.65  |
| 手续费支出  | 1,841,949.52  | 1,126,413.72  |
| 汇兑损益   | 4,005,180.40  | -4,532,384.52 |
| 现金折扣   | -963,542.97   | -1,481,590.05 |
| 合计     | 25,494,994.86 | 22,960,201.11 |

其他说明：无

#### 45、资产减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失    | 59,753,349.80 | 11,596,119.61 |
| 二、存货跌价损失  | 13,230,484.74 | 11,397,762.61 |
| 十三、商誉减值损失 | 9,667,683.48  | 0.00          |
| 合计        | 82,651,518.02 | 22,993,882.22 |

其他说明：无

#### 46、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|                |               |              |
|----------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 16,545,128.41 | 9,103,618.40 |
| 合计             | 16,545,128.41 | 9,103,618.40 |

其他说明：无

#### 47、营业外收入

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 156,878.76    | 2,308.87      |                   |
| 其中：固定资产处置利得 | 156,878.76    | 2,308.87      | 156,878.76        |
| 政府补助        | 6,144,232.86  | 1,495,734.91  | 6,144,232.86      |
| 专项拨款收入      | 4,800,000.00  | 0.00          | 4,800,000.00      |
| 债权转让收入      | 0.00          | 14,363,812.85 | 0.00              |
| 罚没收入        | 800.00        | 49,666.06     | 800.00            |
| 盘盈利得        | 2,214.44      | 0.00          | 2,214.44          |
| 其他          | 1,113,092.80  | 2,142,387.67  | 1,113,092.80      |
| 合计          | 12,217,218.86 | 18,053,910.36 |                   |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                                     | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型                            | 补贴是否影<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------------------------------|------|------|---------------------------------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 梅州市财政<br>局排污工程<br>拨款                     | 本公司  | 补助   | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助 | 是              | 否          | 18,870.83  | 18,870.83  | 与资产相关           |
| 覆铜板生产<br>线技改项目<br>&铜特色产<br>来基地服务<br>平台开发 | 本公司  | 补助   | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助 | 是              | 否          | 89,164.08  | 129,164.08 | 与资产相关           |
| 电子基材工<br>程技术研发                           | 本公司  | 补助   | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助 | 是              | 否          | 0.00       | 220,000.00 | 与收益相关           |
| 环保覆铜板<br>特种绝缘纸<br>研发                     | 本公司  | 补助   | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助 | 是              | 否          | 0.00       | 800,000.00 | 与收益相关           |

|                      |      |    |                                       |   |   |              |            |       |
|----------------------|------|----|---------------------------------------|---|---|--------------|------------|-------|
| 中小企业国际市场开拓资金         | 本公司  | 补助 |                                       | 是 | 否 | 39,120.00    | 0.00       | 与收益相关 |
| 2016 年省级工业和信息化发展专项资金 | 本公司  | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | 100,000.00   | 0.00       | 与收益相关 |
| 2012 年省高新技术发展专项资金补贴  | 本公司  | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | 0.00         | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 高新技术企业奖励款            | 广州泰华 | 奖励 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | 600,000.00   | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 专利授权补助款              | 本公司  | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 是 | 否 | 0.00         | 7,700.00   | 与收益相关 |
| 企业上规模统计奖励            | 数控科技 | 奖励 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | 0.00         | 20,000.00  | 与收益相关 |
| 上市奖励金                | 本公司  | 补助 | 奖励上市而给予的政府补助                          | 是 | 否 | 3,000,000.00 | 0.00       | 与收益相关 |
| 补贴款                  |      |    |                                       |   |   | 990,160.00   | 0.00       | 与收益相关 |
| 产业技术研究及开发款           | 本公司  | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得                      | 是 | 否 | 880,000.00   | 0.00       | 与收益相关 |

|                    |      |    |                     |    |    |              |              |       |
|--------------------|------|----|---------------------|----|----|--------------|--------------|-------|
|                    |      |    | 的补助                 |    |    |              |              |       |
| 广州市企业研发经费投入后补助专项资金 | 广州泰华 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是  | 否  | 409,900.00   | 0.00         | 与收益相关 |
| 个税手续费补助            | 广州泰华 | 补助 |                     | 是  | 否  | 17,017.95    | 0.00         | 与收益相关 |
| 合计                 | --   | -- | --                  | -- | -- | 6,144,232.86 | 1,495,734.91 | --    |

其他说明：无

#### 48、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 549,952.96   | 202.29     |               |
| 其中：固定资产处置损失 | 549,952.96   | 202.29     | 549,952.96    |
| 对外捐赠        | 0.00         | 7,323.48   | 0.00          |
| 罚款支出        | 40.00        | 63,923.25  | 40.00         |
| 存货盘亏        | 63,085.97    | 246,945.77 | 63,085.97     |
| 滞纳金         | 12,440.95    | 353,418.15 | 12,440.95     |
| 补偿金         | 850,000.00   | 0.00       | 850,000.00    |
| 其他          | 40,520.64    | 50,745.17  | 40,520.64     |
| 合计          | 1,516,040.52 | 722,558.11 | 1,516,040.52  |

其他说明：无

#### 49、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额        |
|---------|----------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 246,350.47     | 2,010,771.07 |
| 递延所得税费用 | -14,217,065.99 | 596,096.13   |
| 合计      | -13,970,715.52 | 2,606,867.20 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | -75,905,021.39 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -11,385,753.21 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 90,709.90      |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 115,419.22     |
| 非应税收入的影响                       | -2,481,769.26  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 12,512,305.79  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -147,507.55    |
| 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 | -2,148,378.54  |
| 本期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  | -9,307,265.16  |
| 本期确认递延所得税负债的应纳税暂时性差异的影响        | -1,004,120.86  |
| 所得税费用                          | -13,970,715.52 |

其他说明：无

## 50、其他综合收益

详见附注 37。

## 51、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 政府补助     | 11,756,197.95 | 327,700.00    |
| 银行存款利息   | 5,083,220.99  | 6,484,163.55  |
| 转让应收账款收入 | 0.00          | 14,363,812.85 |
| 往来款及其他   | 23,463,795.41 | 1,100,443.03  |
| 合计       | 40,303,214.35 | 22,276,119.43 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 支付营业费用和管理费用等 | 47,347,882.88 | 44,808,325.64 |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 支付的银行手续费 | 267,352.15    | 1,126,413.47  |
| 往来款及其他   | 0.00          | 2,357,683.98  |
| 合计       | 47,615,235.03 | 48,292,423.09 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------------|----------------|---------------|
| 3 个月以上定期存款 | 130,434,000.00 | 52,080,000.00 |
| 合计         | 130,434,000.00 | 52,080,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 3 个月以上定期存款 | 92,514,000.00 | 0.00          |
| 预付股权收购款    | 0.00          | 12,600,000.00 |
| 股权收购滞纳金    | 1,018,504.82  | 0.00          |
| 合计         | 93,532,504.82 | 12,600,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 票据保证金  | 17,207,137.52 | 23,810,493.39 |
| 信用证保证金 | 622,447.64    | 20,674,924.78 |
| 贷款保证金  | 45,990,000.00 | 0.00          |
| 合计     | 63,819,585.16 | 44,485,418.17 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------|--------------|---------------|
| 票据保证金 | 2,784,828.38 | 30,527,112.16 |

|          |               |                |
|----------|---------------|----------------|
| 信用证保证金   | 0.00          | 110,386,527.17 |
| 贷款保证金    | 46,000,739.14 | 0.00           |
| 上市费用     | 136,631.49    | 0.00           |
| 非公开发行费用  | 0.00          | 11,910,844.58  |
| 融资租赁租金   | 0.00          | 787,927.66     |
| 收购少数股东权益 | 0.00          | 61,706,807.05  |
| 合计       | 48,922,199.01 | 215,319,218.62 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 52、现金流量表补充资料

### （1）现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --             | --             |
| 净利润                              | -61,934,305.87 | 27,828,069.80  |
| 加：资产减值准备                         | 82,651,518.02  | 22,993,882.22  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 70,482,243.79  | 64,931,512.86  |
| 无形资产摊销                           | 2,594,384.96   | 2,947,781.89   |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,602,011.86   | 2,049,985.70   |
| 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） | 485,835.16     | -2,106.58      |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | -124,182.92    | 0.00           |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              | 0.00           |                |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 30,674,840.46  | 37,278,365.99  |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -16,545,128.41 | -9,103,618.40  |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -13,212,945.13 | 1,282,207.31   |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | -1,004,120.86  | -686,111.18    |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | 49,587,922.84  | 12,077,281.89  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -35,667,186.13 | -66,846,335.37 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 14,093,657.88  | -72,147,088.30 |
| 其他                               | 0.00           | -1,168,034.91  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 125,684,545.65 | 21,435,792.92  |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | --             | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     | --             | --             |
| 现金的期末余额               | 211,127,528.91 | 183,673,400.78 |
| 减：现金的期初余额             | 183,673,400.78 | 235,191,276.16 |
| 现金及现金等价物净增加额          | 27,454,128.13  | -51,517,875.38 |

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 211,127,528.91 | 183,673,400.78 |
| 其中：库存现金        | 522,749.47     | 352,909.68     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 210,604,779.44 | 183,320,491.10 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 211,127,528.91 | 183,673,400.78 |

其他说明：

注：2016年度现金流量表中现金的期末余额211,127,528.91元，2016年12月31日资产负债表中货币资金期末余额为326,138,268.05元，差额115,010,739.14元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的3个月以上的定期存款10,000,000.00元、信用保证金105,000,000.00元及贷款保证金10,739.14元。

2015年度现金流量表中现金的期末余额183,673,400.78元，2015年12月31日资产负债表中货币资金期末余额为351,637,535.86元，差额167,964,135.08元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的3个月以上的定期存款47,920,000.00元、承兑汇票保证金14,422,312.69元及信用证保证金105,621,822.39元。

2016年度背书转让的应收票据总计163,263,310.38元，该交易不影响公司的净现金流。

## 53、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

## 54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因   |
|------|----------------|--------|
| 货币资金 | 115,010,739.14 | 受限货币资金 |
| 合计   | 115,010,739.14 | --     |

其他说明：无

## 55、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率    | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|---------|---------------|
| 货币资金  | --           | --      | 18,623,065.06 |
| 其中：美元 | 1,898,028.36 | 6.9370  | 13,166,622.73 |
| 港币    | 6,099,923.23 | 0.89451 | 5,456,442.33  |
| 应收账款  | --           | --      | 25,765,550.02 |
| 其中：美元 | 2,842,817.40 | 6.9370  | 19,720,624.30 |
| 港币    | 6,757,806.76 | 0.89451 | 6,044,925.72  |
| 应付账款  |              |         | 424,065.75    |
| 其中：美元 | 61,131.00    | 6.9370  | 424,065.75    |
| 港币    |              |         |               |
| 其他应付款 |              |         | 34,885.89     |
| 其中：美元 |              |         |               |
| 港币    | 39,000.00    | 0.89451 | 34,885.89     |
| 预收账款  |              |         | 681,492.11    |
| 其中：美元 |              |         |               |
| 港币    | 761,860.81   | 0.89451 | 681,492.11    |

其他说明：无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

| 单位名称           | 经营地  | 记账本位币 | 记账本位币选择依据               |
|----------------|------|-------|-------------------------|
| 超华科技股份（香港）有限公司 | 中国香港 | 港币    | 外购商品、支付薪酬及投融资活动主要使用港币结算 |

|          |      |    |                        |
|----------|------|----|------------------------|
| 三祥电路有限公司 | 中国香港 | 港币 | 销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用港币结算 |
|----------|------|----|------------------------|

## 56、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

无

#### （2）合并成本及商誉

☐ 适用 ☒ 不适用

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

#### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

☐ 适用 ☒ 不适用

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

☐ 适用 ☒ 不适用

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

#### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

#### （5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

## （6）其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

### （1）本期发生的同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

### （2）合并成本

☐ 适用 ☒ 不适用

或有对价及其变动的说明：无

其他说明：无

### （3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐ 适用 ☒ 不适用

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

其他说明：无

## 3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

## 4、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：无

## 5、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质              | 持股比例    |         | 取得方式       |
|----------------|-------|-----|-------------------|---------|---------|------------|
|                |       |     |                   | 直接      | 间接      |            |
| 梅州超华电子绝缘材料有限公司 | 梅州    | 梅州  | 生产销售覆铜板等          | 100.00% |         | 购买         |
| 超华科技股份（香港）有限公司 | 香港    | 香港  | 贸易，技术进出口等         | 100.00% |         | 设立         |
| 梅州富华矿业有限公司     | 梅州    | 梅州  | 投资采矿业；矿产品销售       | 100.00% |         | 设立         |
| 广州泰华多层电路股份有限公司 | 广州    | 广州  | 生产销售电路板等          | 75.00%  | 25.00%  | 非同一控制下企业合并 |
| 梅州超华电路板有限公司    | 梅州    | 梅州  | 生产销售电路板等          | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 梅州超华数控科技有限公司   | 梅州    | 梅州  | 数控技术的研究、开发；制造、加工等 | 100.00% |         | 设立         |
| 广东超华销售有限公司     | 梅州    | 梅州  | 销售电路板、覆铜板等        | 100.00% |         | 设立         |
| 三祥电路有限公司       | 香港    | 香港  | 电子电器产品进出口贸易       |         | 100.00% | 设立         |
| 梅州泰华电路板有限公司    | 梅州    | 梅州  | 生产销售电路板等          |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 惠州合正电子科技有限公司   | 惠州    | 惠州  | 生产销售电路板、覆铜板等      |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

其他说明：无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称    | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质        | 持股比例   |       | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|-------|-----|-------------|--------|-------|---------------------|
|                |       |     |             | 直接     | 间接    |                     |
| 深圳市贝尔信智能系统有限公司 | 深圳    | 深圳  | 智慧城市方案解决及服务 | 20.00% | 0.00% | 20.00               |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产           | 546,451,881.18 | 493,695,860.16 |
| 非流动资产          | 173,649,733.95 | 74,413,070.12  |
| 资产合计           | 720,101,615.13 | 568,108,930.28 |
| 流动负债           | 202,253,851.72 | 136,597,032.09 |
| 非流动负债          | 4,620,216.67   | 9,548,666.63   |
| 负债合计           | 206,874,068.39 | 146,145,698.72 |
| 少数股东权益         | 592,761.93     | 463,596.96     |
| 归属于母公司股东权益     | 512,634,784.81 | 421,499,634.60 |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 102,526,956.96 | 84,299,926.92  |
| --商誉           | 103,121,789.85 | 104,803,691.48 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 205,648,746.81 | 189,103,618.40 |
| 营业收入           | 404,057,752.30 | 245,142,729.95 |
| 净利润            | 82,726,045.29  | 45,518,092.00  |
| 综合收益总额         | 82,726,045.29  | 45,518,092.00  |

其他说明：无

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |

其他说明：无

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐ 适用 ☒ 不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

☐ 适用 ☒ 不适用

**4、重要的共同经营**

☐ 适用 ☒ 不适用

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：无

其他说明：无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括应收账款、应收票据、应付账款、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**(一) 风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**1、市场风险****(1) 利率风险**

因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

**(2) 其他价格风险**

公司生产所需主要原材料多种，原材料上涨时，公司可以提高产品售价，原材料下跌时，公司将降低产品售价。因此，在产能和销售量确定的情况下，公司存在主要原材料价格波动导致公司营业收入波动的风险。在原材料价格大幅度上涨时，公司通过调高销售价格尽可能降低价格波动对公司销售的影响。

**2、信用风险**

2016年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的

坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

### 3、流动风险

管理流动风险时，公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

公司金融负债的情况详见附注五相关科目的披露情况。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是梁健锋、梁俊丰。

其他说明：无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系       |
|---------|-------------------|
| 彭必波     | 董事                |
| 周佩君     | 董事、副总经理、核心技术人员、股东 |
| 吴寿强     | 董事、副总裁            |
| 温带军     | 董事、核心技术人员、股东      |
| 温威京     | 独立董事              |
| 沈建平     | 独立董事              |

|     |                   |
|-----|-------------------|
| 邓磊  | 独立董事              |
| 杨忠岩 | 监事会主席、核心技术人员、股东之一 |
| 吴茂强 | 监事                |
| 张滨  | 职工监事              |
| 王旭东 | 财务总监、副总裁          |
| 范卓  | 董事、董事会秘书、副总裁      |
| 王新胜 | 梁俊丰之妹夫、核心技术人员、股东  |
| 钟伟平 | 核心技术人员            |
| 华军  | 副总裁               |
| 梁灶盛 | 富华矿业法定代表人         |
| 梁小玲 | 惠州合正副总经理          |
| 王秋梅 | 梁健锋之配偶            |

其他说明：无

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表：无

出售商品/提供劳务情况表：无

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

存在控制关系已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销，故不作披露。

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：无

关联托管/承包情况说明：无

本公司委托管理/出包情况表：无

关联管理/出包情况说明：无

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费   | 上期确认的租赁费   |
|-------|--------|------------|------------|
| 梁健锋   | 办公场所   | 737,693.36 | 518,078.40 |

关联租赁情况说明：租赁期限为 2016 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日。

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方           | 担保金额          | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|---------------|------------------|------------------|------------|
| 广州泰华多层电路股份有限公司 | 60,000,000.00 | 2016 年 10 月 28 日 | 2018 年 10 月 28 日 | 否          |
| 惠州合正电子科技有限公司   | 50,000,000.00 | 2016 年 07 月 15 日 | 2017 年 05 月 10 日 | 否          |
| 惠州合正电子科技有限公司   | 43,000,000.00 | 2016 年 06 月 22 日 | 2017 年 06 月 20 日 | 否          |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方                | 担保金额          | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------|---------------|------------------|------------------|------------|
| 梁健锋                | 50,000,000.00 | 2015 年 07 月 10 日 | 2016 年 07 月 10 日 | 是          |
| 梁健锋                | 50,000,000.00 | 2015 年 07 月 10 日 | 2018 年 07 月 10 日 | 否          |
| 惠州合正、梁健锋           | 40,000,000.00 | 2015 年 07 月 29 日 | 2016 年 07 月 29 日 | 是          |
| 惠州合正、梁健锋           | 13,000,000.00 | 2016 年 01 月 22 日 | 2017 年 01 月 21 日 | 否          |
| 惠州合正、梁健锋           | 17,000,000.00 | 2016 年 11 月 08 日 | 2018 年 11 月 08 日 | 否          |
| 惠州合正、梁健锋           | 22,000,000.00 | 2016 年 09 月 28 日 | 2017 年 09 月 27 日 | 否          |
| 惠州合正、梁健锋           | 8,000,000.00  | 2016 年 10 月 14 日 | 2017 年 10 月 13 日 | 否          |
| 惠州合正、梁健锋           | 17,000,000.00 | 2015 年 08 月 31 日 | 2016 年 04 月 13 日 | 是          |
| 惠州合正、梁健锋           | 30,000,000.00 | 2016 年 01 月 06 日 | 2017 年 01 月 06 日 | 否          |
| 惠州合正、梁健锋           | 50,000,000.00 | 2016 年 08 月 02 日 | 2018 年 08 月 02 日 | 否          |
| 广州泰华、梅州泰华、惠州合正、梁健锋 | 20,000,000.00 | 2016 年 09 月 28 日 | 2017 年 09 月 28 日 | 否          |
| 广州泰华、梅州泰华、惠州合正、梁健锋 | 23,000,000.00 | 2016 年 10 月 12 日 | 2017 年 10 月 13 日 | 否          |
| 广州泰华、梅州泰华、惠州合正、梁健锋 | 30,000,000.00 | 2016 年 10 月 24 日 | 2017 年 10 月 24 日 | 否          |
| 广州泰华、梅州泰华、惠州合正、梁健锋 | 30,000,000.00 | 2016 年 12 月 05 日 | 2017 年 12 月 05 日 | 否          |
| 梁健锋、梁俊丰、王秋梅        | 20,000,000.00 | 2016 年 10 月 12 日 | 2017 年 10 月 11 日 | 否          |
| 梁健锋、梁俊丰、王秋梅        | 30,000,000.00 | 2016 年 10 月 12 日 | 2017 年 10 月 11 日 | 否          |

|     |               |                  |                  |   |
|-----|---------------|------------------|------------------|---|
| 梁健锋 | 15,000,000.00 | 2015 年 09 月 21 日 | 2016 年 09 月 20 日 | 是 |
| 梁健锋 | 25,000,000.00 | 2015 年 09 月 21 日 | 2016 年 09 月 20 日 | 是 |

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 438.97 | 407.95 |

#### (8) 其他关联交易

无

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (2) 应付项目

☐ 适用 ☒ 不适用

### 7、关联方承诺

☐ 适用 ☒ 不适用

### 8、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 5、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 本公司与出租方梁健锋签订的办公楼租用合同，租用期为3年，年租金761,880.00元，从2016年1月1日至2018年12月31日。

(2) 本公司子公司广州泰华多层电路股份有限公司与出租方严宗均签订了厂房及办公楼租用合同，租赁其厂房及办公楼，租赁情况如下：

| 租赁用途   | 出租方 | 租赁地址      | 租赁期限                 |
|--------|-----|-----------|----------------------|
| 厂房及办公楼 | 严宗均 | 花山镇永明村牛形岭 | 2006.11.1-2023.12.31 |
| 厂房及办公楼 | 严宗均 | 花山镇永明村牛形岭 | 2010.3.1-2023.12.31  |
| 厂房及办公楼 | 严宗均 | 花山镇永明村牛形岭 | 2010.5.11-2023.12.31 |
| 厂房及办公楼 | 严宗均 | 花山镇永明村牛形岭 | 2010.8.1-2023.12.31  |
| 厂房及办公楼 | 严宗均 | 花山镇永明村牛形岭 | 2015.8.1-2023.1.31   |

以上重大经营租赁最低租赁付款额：

| 剩余租赁期      | 未来应付款        |
|------------|--------------|
| 1年以内(含1年)  | 3,422,715.01 |
| 1年至2年(含2年) | 3,666,018.83 |

|            |               |
|------------|---------------|
| 2年至3年(含3年) | 3,812,307.20  |
| 3年以上       | 14,220,970.36 |
| 合计         | 25,122,011.40 |

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 公司2016年1月20日就应收珠海亚泰电子科技有限公司(以下简称“珠海亚泰”)收购履约保证金、投资意向款1,260.00万元向广东省梅州市梅县区人民法院提起诉讼, 2016年1月25日公司接到广东省梅州市梅县区人民法院出具的受理案件通知书; 根据公司2016年12月30日《关于诉讼事项进展的公告》(公告编号: 2016-102), 公司收到广东省梅州市梅县区人民法院出具的民事判决书(【2016】粤1403民初180号), 判决被告珠海亚泰电子科技有限公司返还履约保证金、预付增资款合计1,260万元及自2015年11月11日起至还清上述款项之日止的逾期付款违约金(案件进展情况详见十三、资产负债表日后事项3、其他资产负债表日后事项说明(1) 诉讼事项)。

(2) 2014年12月18日, 公司孙公司梅州泰华电路板有限公司(以下简称“梅州泰华”)收到广东省深圳市宝安区人民法院出具的(2014)深宝法民二初字第856号判决书, 梅州泰华诉深圳联诚发科技有限公司合同纠纷案, 其中涉及应收货款1,253,430.27元, 法院主要宣判如下: 判处深圳联诚发科技有限公司应当支付梅州泰华货款。被告不服上诉, 2015年12月16日, 梅州泰华收到广东省深圳市中级人民法院出具(2015)深中法商终字第1101号判决书, 驳回被告上诉。目前该案件已经进入强制执行阶段。

(3) 本公司因销售覆铜板一事起诉浙江博雅电子科技有限公司, 账面应收货款金额1,762,942.03元; 根据梅州市梅县区人民法院(2016)粤1403民初897号之一民事判决书, 判决被告支付本公司货款860,442.03元; 同时裁定对被告浙江博雅电子科技有限公司的银行账户(开户行: 农业银行兰溪市支行, 账号: 62\*\*\*\*64)内款项予以冻结。冻结金额以人民币910,000元为限。

(4) 本公司因销售覆铜板一事起诉东莞市群众电子有限公司、梁宪、胡泽, 账面应收货款金额1179348.42元; 根据梅州市梅县区人民法院(2015)梅县法民二初字第117号之一、之二民事判决书, 判决被告支付本公司货款1,117,264元, 梁宪、胡泽对上述货款承担连带清偿责任; 同时裁定冻结被告东莞市群众电子有限公司的银行账号(开户银行: 中信银行星河支行, 账号: 74\*\*\*\*18); 查封被告胡泽、罗雪娇所有的位于深圳市罗湖区东湖路东侧彩世界家园2栋6E房产一套(登记编号: 2000295256, 房产证号: 20\*\*\*\*60)。上诉人胡泽因与被上诉人广东超华科技股份有限公司、东莞市群众电子有限公司、梁宪分期付款买卖合同纠纷一案, 不服梅州市梅县区人民法院(2015)梅县法民二初字第117号民事判决, 提起上诉。2016年10月13日广东省梅州市中级人民法院(2016)粤14民终569号民事判决书驳回上诉, 维持原判。

(5) 本公司因销售覆铜板一事起诉惠州市志信电子有限公司、刘根生, 账面应收货款金额904,620元; 根据梅县人民法院(2014)梅县法执字第729号执行裁定书, 因志信电子无生产经营, 银行存款为3.17万元, 刘根生下落不明, 终止执行。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、利润分配情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、销售退回

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 诉讼事项

a.2017年1月23日，本公司（甲方）与珠海亚泰电子科技有限公司（乙方）签订合同编号20170101《还款协议书》，乙方承诺在2017年4月30日前向甲方归还人民币260万元；剩余1,000万元及利息，参照以下方式执行：1、由甲乙双方对乙方公司重新进行评估，协商甲方入股乙方公司的可能性，如双方达成一致意见，则上述剩余款项及产生的利息按照债转股的方式执行，该事项于2017年4月30日前完成。2、如上述入股事宜未能在约定期达成最终确认意见，则乙方按照如下方式返还剩余1,000万元款项及利息，其中：从2017年5月1日起，每月30日前向甲方返还不少于50万元人民币及对应利息，如有一月未按照约定还款，甲方有权要求乙方一次性返还剩余所有欠款本金及利息。

截至2017年3月31日，甲方已收到款项100万元。

b.根据公司2017年3月17日《关于诉讼事项进展的公告》（公告编号：2017-018），本公司全资子公司广州泰华多层电路股份有限公司（以下简称“广州泰华”，原名“广州三祥多层电路有限公司”）就与深圳市万泰电路有限公司（以下简称“万泰电路”）买卖合同纠纷一案向广州市花都区人民法院提起诉讼。公司已收到广州市花都区人民法院出具的民事判决书（【2016】粤0114民初7958号），判决被告深圳市万泰电路有限公司在本判决发生法律效力之日起十日内支付货款19,541,171.31元、支付违约金（逾期利息）给原告广州泰华多层电路股份有限公司；原告广州泰华多层电路股份有限公司对深圳市万泰电路有限公司提供的抵押物办公设备、运输设备、机器设备经折价或者拍卖、变卖后所得款在本判决第一、第二判项确定的债务数额范围内有权优先受偿（优先受偿范围以不超过担保金额19,891,921.86元为限）；上述抵押物经折价或者拍卖、变卖后，其价款超过本判决第一、第二判项确定的债务数额的部分归被告深圳市万泰电路有限公司所有，不足部分由被告深圳市万泰电路有限公司清偿，被告深圳市万泰伟业科技有限公司、信丰兆泰投资有限公司、傅磊、陈新颜、汪加生、付红娟承担连带清偿责任，被告深圳市万泰伟业科技有限公司、信丰兆泰投资有限公司、傅磊、陈新颜、汪加生、付红娟承担清偿责任后，有权向被告深圳市万泰电路有限公司追偿。

截至审计外勤结束日，该诉讼尚未有新的进展。

#### (2) 参股设立梅州客商银行股份有限公司获得中国银监会核准批复

根据公司2017年1月2日《关于参股设立梅州客商银行股份有限公司获得中国银监会核准批复的公告》（公告编号：2017-001），2016年12月31日，公司收到梅州客商银行筹建工作小组转发的《中国银监会关于筹建梅州客商银行股份有限公司的批复》（银监复[2016]451号），一、同意在广东省梅州市筹建梅州客商银行，银行类别为民营银行。二、同意广东宝丽华新能源股份有限公司、广东塔牌集团股份有限公司、广东喜之郎集团有限公司、广东超华科技股份有限公司、广东温氏食品集团股份有限公司分别认购梅州客商银行总股本30%、20%、19.9%、17.6%、12.5%股份的发起人资格。三、梅州客商银行股份有限公司筹建工作小组应严格按照有关法律法规要求办理筹建事宜，自批复之日起6个月内完成筹建工作。四、筹建期间接受广东银监局的监督指导，不得从事金融业务活动。五、筹建工作完成后，应按照有关规定和程序向广东银监局提

出开业申请。

2017年2月4日，公司支付出资款35,200.00万元。

### （3）变更部分募集资金专用账户及重新签订四方监管协议

根据公司2017年1月12日《关于变更部分募集资金专用账户及重新签订四方监管协议的公告》（公告编号：2017-003），公司（以下简称“甲方一”）、梅州超华数控科技有限公司（以下简称“甲方二”）、中国光大银行股份有限公司深圳龙岗支行（以下简称“乙方”）和中信证券股份有限公司（以下简称“丙方”）签订了《募集资金四方监管协议》（以下简称“协议”），协议主要内容未：甲方二已在乙方开设募集资金专项账户，账号为:39110188000084376；该专户仅用于甲方二设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目募集资金的存储和使用；丙方作为甲方一的保荐机构，应当依据有关规定指定保荐代表人或者其他工作人员对甲方募集资金使用情况进行监督；乙方按月（每月5日之前）向甲方出具对账单，并抄送丙方；乙方连续三次未及时向丙方出具对账单或者向丙方通知专户大额支取情况，以及存在未配合丙方调查专户情形的，甲方有权单方面终止本协议并注销募集资金专户；本协议自各方法定代表人（负责人）或其授权代表签署并加盖各自单位公章或合同专用章之日起生效，至专户资金全部支出完毕且丙方督导期结束（2016年12月31日）后失效。

### （4）控股股东部分股份被质押

a.根据公司2017年1月18日《关于控股股东部分股份被质押的公告》（公告编号：2017-004），股东梁俊丰先生所持有本公司的部分股份3,000,000股被质押，质权人广发证券资产管理（广东）有限公司，质押开始日期2017-1-16，质押到期日期至办理解除质押日结束；用途为融资；本次质押占其所持股份比例的2.54%。

b.根据公司2017年2月17日《关于控股股东部分股份解除质押的公告》（公告编号：2017-009），股东梁健锋先生被质押的49,500,000股股权于2017年2月16日解除质押，本次质押占其所持股份比例的28.99%。

c.根据公司2017年2月22日《关于控股股东部分股份被质押及解除质押的公告》（公告编号：2017-011），股东梁健锋先生所持有本公司的部分股份49,500,000股被质押，质权人申万宏源证券有限公司，质押开始日期2017-2-20，质押到期日期至办理解除质押日结束；用途为融资；本次质押占其所持股份比例的28.99%。

股东梁健锋先生被质押的13,550,000股股权于2017年2月21日解除质押，本次质押占其所持股份比例的7.94%。

d.根据公司2017年2月28日《关于控股股东部分股份被质押的公告》（公告编号：2017-016），股东梁健锋先生所持有本公司的部分股份10,000,000股被质押，质权人申万宏源证券有限公司，质押开始日期2017-2-27，质押到期日期至办理解除质押日结束；用途为融资；本次质押占其所持股份比例的5.86%。

e.根据公司2017年3月22日《关于控股股东部分股份解除质押及再质押的公告》（公告编号：2017-025），股东梁健锋先生所持有本公司的部分股份49,461,040股被质押，质权人金元证券股份有限公司，质押开始日期2017-3-21，质押到期日期至办理解除质押日结束；用途为融资；本次质押占其所持股份比例的28.97%。

股东梁健锋先生被质押的48,900,000股股权于2017年3月20日解除质押，本次质押占其所持股份比例的28.64%。

f.根据公司2017年3月28日《关于控股股东部分股份质押及解除质押的公告》（公告编号：2017-026），股东梁俊丰先生所持有本公司的部分股份29,520,000股被质押，质权人安信证券股份有限公司，质押开始日期2017-3-24，质押到期日期至办理解除质押日结束；用途为融资；本次质押占其所持股份比例的24.95%。

股东梁俊丰先生被质押的55,000,000股股权于2017年3月27日解除质押，本次质押占其所持股份比例的46.48%。

g.根据公司2017年3月31日《关于控股股东部分股份质押及解除质押的公告》（公告编号：2017-027），股东梁俊丰先生所持有本公司的部分股份55,000,000股被质押，质权人申万宏源证券有限公司，质押开始日期2017-3-29，质押到期日期至办理解除质押日结束；用途为融资；本次质押占其所持股份比例的46.48%。

股东梁俊丰先生被质押的22,000,000股股权于2017年3月30日解除质押，本次质押占其所持股份比例的18.59%。

### （5）投资设立全资子公司

a.根据公司2017年1月20日《关于全资子公司完成工商注册登记的公告》（公告编号：2017-005），深圳市前海超华投资控股有限公司完成了工商注册登记手续，并已取得深圳市市场监督管理局核发的《营业执照》，统一社会信用代码：91440300MA5EC0UU0N，住所：深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入住深圳市前海商务秘书有限公司），法定代表人：梁宏，成立日期：2017年1月18日，经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资咨询、投资顾问、企业管理咨询、经济信息咨询（不含限制项目）；创业投资业务；市场营销策划；电子产品、铜箔、覆铜板、电子模具、纸制品、集成电路芯片、系统级芯片、系统模块、通信产品、智能终端设备、集成系统软硬件、计算机软硬件的技术开发、技术

咨询、技术服务、技术转让和销售；矿产品及矿物制品的销售。国内贸易（不本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务；采矿业的投资（具体项目另行申报）。

b.根据公司2017年1月25日《关于投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2017-007），公司拟以自有资金1,000万元投资设立全资子公司深圳超华股权投资管理有限公司（暂定名，以工商行政管理部门核准的名称为准），公司以现金方式出资，占注册资本的比例为100%；公司类型：有限责任公司；住所：深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）；注册资本：人民币1,000万元；经营范围：股权投资；实业投资；投资管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目）；投资咨询等（具体经营范围以相关机关核准为准）。以上信息以工商行政管理部门最终核准结果为准。

根据公司2017年2月20日《关于全资子公司完成工商注册登记的公告》（公告编号：2017-010）

深圳超华股权投资管理有限公司完成了工商注册登记手续，并已取得深圳市市场监督管理局核发的《营业执照》，统一社会信用代码：91440300MA5ECG0R9T，住所：深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司），法定代表人：梁宏，成立日期：2017年2月16日，经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理、股权投资、投资咨询（根据法律、行政法规、国务院决定等规定需要审批的，依法取得相关审批文件后方可经营）。

### （6）部分闲置募集资金补充流动资金

根据公司2017年4月6日《关于部分闲置募集资金补充流动资金到期归还的公告》（公告编号：2017-028），公司于2016年4月12日召开的第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保募集资金投资项目正常实施的前提下，将闲置募集资金人民币5,500万元用于暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期归还到募集资金专用账户。截至2017年4月6日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金人民币5,500万元全部归还并转入公司募集资金专用账户。

### （7）以参股子公司股权质押进行融资事项

根据公司2017年1月25日《第四届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2017-006），为公司的生产经营和产能扩张提供充足的现金流，公司拟将持有的参股公司深圳市贝尔信智能系统有限公司的20%股权质押，向金融机构申请不超过人民币 15,000 万元的借款，质押期限自金融机构放款后12个月内止。借款利率和借款期限由公司与金融机构协商确定。具体借款金额由公司根据实际经营的资金需求确定。以上借款额度在公司 2015 年年度股东大会审议的《关于公司拟向银行申请综合授信额度的议案》约定的综合授信额度范围内。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

☐ 适用 ☒ 不适用

#### （2）未来适用法

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、债务重组

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (2) 其他资产置换

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、年金计划

☐ 适用 ☒ 不适用

### 5、终止经营

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

报告分部按境内境外销售确定，报告分部均执行公司的统一会计政策。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目     | 境内销售           | 境外销售           | 分部间抵销 | 合计               |
|--------|----------------|----------------|-------|------------------|
| 主营业务收入 | 883,513,786.13 | 151,765,658.93 |       | 1,035,279,445.06 |
| 主营业务成本 | 785,324,794.47 | 142,932,104.06 |       | 928,256,898.53   |

#### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (4) 其他说明

纳入合并范围内的会计主体架构与分布架构存在交集，公司按会计主体核算资产与负债，各分部形成的资产与负债未能独立划分，故上述“报告分部的财务信息”未能披露相关分部的资产与负债情况。

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### (1) 公司参股设立广东客商银行股份有限公司

公司于2015年6月11日发布了《关于参股设立广东客商银行股份有限公司的公告》（公告编号：2015-037），披露了公司作为一般发起人之一设立广东客商银行股份有限公司（以下简称“客商银行”）事项。客商银行拟注册资本不超过人民币20亿元，公司出资不超过2亿元，持股比例不超过10%。

根据公司2016年11月28日第四届董事会第二十三次会议决议，同意公司对客商银行增加投资额5,000万元，投资总额由人民币2亿元增加至2.5亿元，持股比例由原10%上升为12.5%。上述事项在董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审议，但尚需获得中国银行业监督管理委员会的核准。

根据公司2016年12月16日第四届董事会第二十四次会议决议，审议通过a.由广东宝丽华新能源股份有限公司与广东塔牌集团股份有限公司作为主发起人，公司联合广东温氏食品集团股份有限公司、广东喜之郎集团有限公司等民营企业作为一般发起人，共同设立客商银行。按照中国银行业监督管理委员会的要求，现拟变更公司参股设立的客商银行名称为“梅州客商银行股份有限公司”（以下简称“梅州客商银行”）。该名称尚需获得中国银监会的核准。

b.同意公司对梅州客商银行增加投资额10,200万元，投资总额由人民币2.5亿元增加至3.52亿元，持股比例由原12.5%上升为17.6%。上述事项在董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审议，但尚需获得中国银行业监督管理委员会的核准。

c.审议通过《关于签署〈梅州客商银行股份有限公司发起人协议书〉的议案》。

d.审议通过《〈关于发起设立梅州客商银行股份有限公司的声明与承诺〉的议案》。

## （2）投资设立全资子公司

根据公司第四届董事会第二十四次会议决议，公司拟以自有资金1,000万元在深圳市投资设立全资子公司深圳市前海超华投资控股有限公司，公司以现金方式出资，占注册资本的比例为100%；董事会授权公司管理层办理新设子公司工商登记的相关事宜。

## （3）变更部分募集资金专用账户

根据公司第四届董事会第二十四次会议决议，公司拟注销在交通银行股份有限公司梅州分行设立的募集资金专用账户（账户：496496185018010005738，仅用于“设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目”），并在光大银行股份有限公司深圳龙岗支行开设新的募集资金专用账户，将原交通银行股份有限公司梅州分行设立的募集资金专用账户（账户：496496185018010005738）余额及截止转出日前衍生利息一并全部转入新开账户进行专户存储和使用。

董事会授权公司管理层办理上述募集资金专户变更事宜，并与光大银行股份有限公司深圳龙岗支行及保荐机构中信证券股份有限公司签署募集资金三方监管协议。

## （4）公司参与中国科学院计算技术研究所发起成立的专项产业基金

公司于2015年8月15日发布了《关于参与中国科学院计算技术研究所发起成立的专项产业基金》（公告编号：2015-061），披露了公司拟作为普通合伙人及有限合伙人参与中国科学院计算技术研究所发起成立的技术转移加速器基金（拟定名称）下设的智慧城市关键技术专项基金（拟定名称）。拟设置为人民币20亿元，公司作为有限合伙人出资1亿元，其余由管理公司进行募集。

根据公司2016年4月13日《关于对外投资的进展公告》（公告编号：2016-029），截至本公告日，因各方仍未能就合作事项达成实质性协议，按《合作意向书》约定，该意向书自动终止。如公司未来与中国科学院计算技术研究所、北京中科算源资产管理有限公司就合作事宜达成共识，公司将重新启动对外投资审批程序。

## （5）子公司完成工商变更登记

根据公司2016年12月14日《关于子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2016-096），本公司于2016年2月23日召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于子公司广州三祥多层电路有限公司拟改制设立股份有限公司的议案》。广州三祥多层电路有限公司已完成改制，更名为“广州泰华多层电路股份有限公司”，并完成了工商变更登记手续和“三证合一”工商登记手续，同时取得了广州市工商行政管理局核发的新的营业执照。

## （6）控股股东部分股份被质押

根据公司2016年11月22日《关于控股股东部分股份被质押的公告》（公告编号：2016-093），股东梁健锋先生所持有本公司的部分股份13,550,000股被质押，质权人中信证券股份有限公司，质押开始日期2016-11-21，质押到期日期至办理解除

质押日结束；用途为融资；本次质押占其所持股份比例的7.94%。

### （7）注销部分募集资金专项账户

根据公司2016年11月21日《关于注销部分募集资金专项账户的公告》（公告编号：2016-091），鉴于公司本次募集资金项目已结项，募集资金专户资金已全部按规定用途使用完毕，专户节余资金全部为利息收入，为提高募集资金使用效率，减少管理成本，公司决定注销本次募集资金专用账户。截止本公告日，公司已将专户内利息节余366,727.25元转入公司基本账户，上述募集资金专项账户的注销手续已办理完毕，公司、保荐机构分别与交通银行股份有限公司深圳天安支行、交通银行股份有限公司梅州分行签订的《募集资金三方监管协议》相应终止。

## 8、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |        |                |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 19,910,418.70  | 9.58%   | 19,049,976.67 | 95.68%  | 860,442.03     |                |         |               |        |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 185,049,484.26 | 89.04%  | 42,100,287.26 | 22.75%  | 142,949,197.00 | 267,065,388.00 | 100.00% | 31,113,592.83 | 11.65% | 235,951,795.17 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,862,700.04   | 1.38%   | 2,862,700.04  | 100.00% | 0.00           | 0.00           | 0.00%   | 0.00          | 0.00%  | 0.00           |
| 合计                    | 207,822,603.00 | 100.00% | 64,012,963.97 |         | 143,809,639.03 | 267,065,388.00 | 100.00% | 31,113,592.83 |        | 235,951,795.17 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 |      |      |      |
|-----------|------|------|------|------|
|           | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

|                 |               |               |         |                    |
|-----------------|---------------|---------------|---------|--------------------|
| 东莞市侨锋电子有限公司     | 8,659,716.54  | 8,659,716.54  | 100.00% | 超过结算期限较长，难以收回      |
| 梅县诚功电子有限公司      | 3,402,867.24  | 3,402,867.24  | 100.00% | 超过结算期限较长，难以收回      |
| 广东生之源数码电子股份有限公司 | 3,020,762.96  | 3,020,762.96  | 100.00% | 超过结算期限较长，难以收回      |
| 东莞市洪友电子有限公司     | 1,750,029.93  | 1,750,029.93  | 100.00% | 超过结算期限较长，难以收回      |
| 东莞市牛强实业有限公司     | 1,314,100.00  | 1,314,100.00  | 100.00% | 超过结算期限较长，难以收回      |
| 浙江博雅电子科技有限公司    | 1,762,942.03  | 902,500.00    | 51.19%  | 判决金额为 860,442.03 元 |
| 合计              | 19,910,418.70 | 19,049,976.67 | --      | --                 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |                |               |         |
| 1 年以内小计 | 103,959,825.55 | 5,197,991.28  | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 31,230,880.54  | 6,246,176.11  | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 38,405,316.60  | 19,202,658.30 | 50.00%  |
| 3 年以上   | 11,453,461.57  | 11,453,461.57 | 100.00% |
| 合计      | 185,049,484.26 | 42,100,287.26 |         |

确定该组合依据的说明：无

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 32,899,371.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

## （3）本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额          | 坏账准备          | 比例(%) |
|------|---------------|---------------|-------|
| 第一名  | 42,266,040.11 | 2,113,302.01  | 20.34 |
| 第二名  | 8,659,716.54  | 4,329,858.27  | 4.17  |
| 第三名  | 7,612,122.07  | 3,806,061.04  | 3.66  |
| 第四名  | 7,421,433.38  | 2,984,221.69  | 3.57  |
| 第五名  | 6,111,149.80  | 1,883,024.90  | 2.94  |
| 合计   | 72,070,461.90 | 15,116,467.91 | /     |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额           |         |              |       |                | 期初余额           |         |            |       |                |
|-----------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备       |       | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额         | 计提比例  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 137,959,163.82 | 100.00% | 3,155,970.08 | 2.29% | 134,803,193.74 | 110,467,889.31 | 100.00% | 690,162.28 | 0.62% | 109,777,727.03 |
| 合计                    | 137,959,163.82 |         | 3,155,970.08 |       | 134,803,193.74 | 110,467,889.31 |         | 690,162.28 |       | 109,777,727.03 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |              |        |
|---------|---------------|--------------|--------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |               |              |        |
| 1 年以内小计 | 9,950,196.52  | 497,509.83   | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 12,742,301.28 | 2,548,460.26 | 20.00% |

|         |               |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
| 2 至 3 年 | 100,000.00    | 50,000.00    | 50.00%  |
| 3 年以上   | 60,000.00     | 60,000.00    | 100.00% |
| 合计      | 22,852,497.80 | 3,155,970.08 |         |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,465,807.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：无

## （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 单位往来款  | 115,106,666.02 | 97,264,643.73  |
| 待收回股权款 | 12,600,000.00  | 12,600,000.00  |
| 押金/保证金 | 9,819,882.64   | 200,000.00     |
| 其他     | 432,615.16     | 403,245.58     |
| 合计     | 137,959,163.82 | 110,467,889.31 |

## （5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质  | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|--------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 第一名  | 关联方往来款 | 83,947,810.78 | 1 年以内 | 60.85%           | 0.00         |
| 第二名  | 关联方往来款 | 13,960,663.85 | 1 年以内 | 10.12%           | 0.00         |
| 第三名  | 待收回股权款 | 12,600,000.00 | 1-2 年 | 9.13%            | 2,520,000.00 |

|     |        |                |       |        |              |
|-----|--------|----------------|-------|--------|--------------|
| 第四名 | 保证金    | 9,609,882.64   | 1 年以内 | 6.97%  | 480,494.13   |
| 第五名 | 关联方往来款 | 8,726,162.21   | 1 年以内 | 6.33%  | 0.00         |
| 合计  | --     | 128,844,519.48 | --    | 93.40% | 3,000,494.13 |

## (6) 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额           |              |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 548,865,460.05 | 3,358,541.52 | 545,506,918.53 | 542,365,460.05 | 0.00 | 542,365,460.05 |
| 对联营、合营企业投资 | 205,648,746.81 | 0.00         | 205,648,746.81 | 189,103,618.40 | 0.00 | 189,103,618.40 |
| 合计         | 754,514,206.86 | 3,358,541.52 | 751,155,665.34 | 731,469,078.45 | 0.00 | 731,469,078.45 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备     | 减值准备期末余额     |
|----------------|----------------|--------------|------|----------------|--------------|--------------|
| 梅州超华电子绝缘材料有限公司 | 25,626,796.53  |              |      | 25,626,796.53  |              |              |
| 梅州超华电路板有限公司    | 3,358,541.52   |              |      | 3,358,541.52   | 3,358,541.52 | 3,358,541.52 |
| 超华科技股份(香港)有限公司 | 367,670,122.00 | 6,500,000.00 | 0.00 | 374,170,122.00 |              |              |
| 广州泰华多层电路股份有限公司 | 77,710,000.00  |              |      | 77,710,000.00  |              |              |
| 梅州富华矿业有限公司     | 5,000,000.00   |              |      | 5,000,000.00   |              |              |
| 梅州超华数控科技有      | 53,000,000.00  |              |      | 53,000,000.00  |              |              |

|            |                |              |      |                |              |              |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|--------------|--------------|
| 限公司        |                |              |      |                |              |              |
| 广东超华销售有限公司 | 10,000,000.00  | 0.00         | 0.00 | 10,000,000.00  | 0.00         | 0.00         |
| 合计         | 542,365,460.05 | 6,500,000.00 | 0.00 | 548,865,460.05 | 3,358,541.52 | 3,358,541.52 |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位                       | 期初余额               | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额               | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------------|--------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|--------------------|--------------|
|                            |                    | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                    |              |
| 一、合营企业                     |                    |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                    |              |
| 二、联营企业                     |                    |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                    |              |
| 深圳市贝<br>尔信智能<br>系统有限<br>公司 | 189,103,6<br>18.40 |        |      | 16,545,12<br>8.41   |              |            |                     |            |    | 205,648,7<br>46.81 |              |
| 小计                         | 189,103,6<br>18.40 |        |      | 16,545,12<br>8.41   |              |            |                     |            |    | 205,648,7<br>46.81 |              |
| 合计                         | 189,103,6<br>18.40 |        |      | 16,545,12<br>8.41   |              |            |                     |            |    | 205,648,7<br>46.81 | 0.00         |

## (3) 其他说明

□ 适用 √ 不适用

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 301,653,932.98 | 298,758,422.81 | 298,562,180.50 | 285,648,927.39 |
| 其他业务 | 32,368,545.85  | 13,114,904.00  | 51,157,562.19  | 22,186,492.13  |
| 合计   | 334,022,478.83 | 311,873,326.81 | 349,719,742.69 | 307,835,419.52 |

其他说明：无

## 5、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | 16,545,128.41 | 9,103,618.40  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 0.00          | 3,000,000.00  |
| 合计              | 16,545,128.41 | 12,103,618.40 |

## 6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目                                            | 金额            | 说明 |
|-----------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | -393,074.20   | -- |
| 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） | 6,144,232.86  | -- |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 4,950,019.68  | -- |
| 减：所得税影响额                                      | 148,034.03    | -- |
| 合计                                            | 10,553,144.31 | -- |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -3.63%     | -0.0665     | -0.0665     |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -4.25%     | -0.0778     | -0.0778     |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长梁健锋先生签名并盖有公章的《2016年年度报告》文件原件；
- 二、载有法定代表人梁健锋先生、主管会计工作负责人王旭东先生、会计机构负责人梁新贤先生签名，并盖有公章的财务报表；
- 三、载有利安达会计师事务所（特殊普通合伙）会计师周阿春先生、白漫女士签署的《2016年度审计报告》文件原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室

广东超华科技股份有限公司

法定代表人：梁健锋

二〇一七年四月二十四日