



# 广东超华科技股份有限公司

## 2018 年年度报告

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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梁新贤及会计机构负责人(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，投资者和相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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.....	36
第六节 股份变动及股东情况 .....	56
第七节 优先股相关情况 .....	62
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	63
第九节 公司治理.....	71
第十节 公司债券相关情况 .....	77
第十一节 财务报告 .....	78
第十二节 备查文件目录 .....	182

## 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
前海超华	指	深圳市前海超华投资控股有限公司
超华股权投资	指	深圳超华股权投资管理有限公司
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）
梅州客商银行	指	梅州客商银行股份有限公司
华睿聚信	指	深圳华睿聚信供应链管理有限公司
《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）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日-2018年12月31日
CCL	指	覆铜板
PCB	指	电路板

## 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	广东省梅州市梅县区宪梓南路 19 号		
注册地址的邮政编码	514700		
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	<a href="http://www.chaohuatech.com">http://www.chaohuatech.com</a>		
电子信箱	chaohua@chaohuatech.com		

注：2019 年 3 月 29 日，经公司第五届董事会第十八次会议审议通过，选举梁宏先生为公司第五届董事会董事长。根据《公司章程》规定，公司董事长为公司的法定代表人，截止本报告披露日，相关法定代表人的变更工商登记手续仍在办理中。

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张士宝	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	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
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	无变更
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 号远洋国际中心 E 座 11、12 层
签字会计师姓名	周阿春、张志辉

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

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

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2018 年	2017 年		本年比上年 增减	2016 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	1,393,429,072.24	1,438,602,275.74	1,438,602,275.74	-3.14%	1,035,279,445.06	1,035,279,445.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,514,698.96	36,854,989.26	46,854,356.18	-26.34%	-61,934,305.87	-77,506,986.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	56,376,823.05	22,559,178.57	32,558,545.49	73.16%	-72,487,450.18	-88,060,131.29
经营活动产生的现金流量净额（元）	171,709,516.17	34,878,060.00	34,878,060.00	392.31%	125,684,545.65	125,684,545.65
基本每股收益（元/股）	0.037	0.0396	0.0503	-26.44%	-0.0665	-0.0832
稀释每股收益（元/股）	0.037	0.0396	0.0503	-26.44%	-0.0665	-0.0832
加权平均净资产收益率	2.04%	2.17%	3.15%	-1.11%	-3.63%	-5.14%

	2018 年末	2017 年末		本年末比上年末增减	2016 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	2,768,969,744.87	2,913,120,963.18	2,717,471,583.29	1.90%	2,479,337,164.95	2,272,067,672.64
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,550,476,743.91	1,704,698,915.38	1,509,049,535.49	2.75%	1,675,977,200.23	1,469,178,693.79

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

会计差错更正原因：鉴于深圳市贝尔信智能系统有限公司（以下简称“贝尔信”）控股股东郑长春因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查，超华科技对贝尔信 2015 年度、2016 年度、2017 年度财务数据进行仔细核查，同时根据利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具的利安达专字【2018】粤 A2156 号专项审计报告，贝尔信为骗取公司投资及为达到完成业绩承诺的目标，2014 至 2016 年度通过虚假合同虚构收入和利润且金额巨大，公司认为对贝尔信的长期股权投资已发生减值损失并全额计提长期股权投资减值准备，根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》相关规定的要求，对公司 2015 年末长期股权投资计提资产减值，并对超华科技前期财务报表涉及的相关科目及时予以更正。

## 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	298,939,756.04	411,899,497.94	303,634,603.92	378,955,214.34
归属于上市公司股东的净利润	15,389,453.62	30,906,646.83	4,399,368.65	-16,180,770.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,814,622.30	27,481,478.15	12,381,495.04	7,699,227.56
经营活动产生的现金流量净额	26,780,284.29	4,466,992.06	35,326,100.75	105,136,139.07

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）		49,815.69	-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）	10,354,642.81	10,451,069.82	6,144,232.86	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		8,659,500.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,939,382.69	-2,266,487.41	4,950,019.68	
减：所得税影响额	-3,722,615.79	2,598,087.41	148,034.03	
合计	-21,862,124.09	14,295,810.69	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

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（PCB）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，是行业内少有的具有全产业链产品布局的企业。公司聚焦前沿新材料、信息功能材料、新能源材料、纳米材料等战略新兴产业，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。公司主要业务具体情况如下：

#### （一）高精度电子铜箔

铜箔按下游需求主要分为电子电路铜箔（用于覆铜板、印制电路板）和锂电铜箔（主要用于动力类锂电池、消费类锂电池及储能用锂电池），其中锂电铜箔需求增长的主要动力来源于动力类锂电池。2016年以来，国内新能源汽车快速发展，带动锂电铜箔行业爆发式增长，但受新能源汽车查骗补及补贴退坡等影响，铜箔行业受到一定冲击。随着新能源汽车相关政策调整，锂电铜箔行业重拾高增长态势。同时，受益于5G、汽车电子、消费电子等发展良机，加上全球PCB产业重心向中国转移，2018年国内PCB产业延续去年的良好发展势头，带动了上游电子基材需求增长。公司铜箔“一薄（1/3 oz）一厚（3oz、4oz及以上）”产品赢得了客户的广泛青睐，受益于公司下游客户的快速发展，报告期内，公司铜箔产品2018年实现营业收入45,705.26万元，毛利率达26.64%。

目前，公司已拥有1.2万吨铜箔的产能，成为国内少数拥有超万吨高精度铜箔产能的企业，并已具备目前最高精度6um锂电铜箔的量产能力。报告期内，公司年产8000吨高精度电子铜箔工程（二期）项目已进入设备安装阶段，该项目投产后，将增加8000吨高精度电子铜箔的产能，届时产能合计将超2万吨，名列行业前茅。此外，公司规划在梅县区白渡镇梅州坑建设电子信息产业基地，将新增年产2万吨高精度电子铜箔，该项目正在加速推进当中，届时公司铜箔产能将超4万吨，有望成为全球铜箔行业领军企业，行业地位将得到进一步巩固和提升。

#### （二）覆铜板

覆铜板是做印制电路板的重要基本材料，覆铜板的终端产品就是PCB在计算机、通信设备、消费电子、汽车电子等行业的应用。下游应用领域快速发展，特别是5G时代的到来，对高频高速覆铜板提出了新的需求。2018年12月6日，中国工业和信息化部向国内三大电信运营商下发了5G频段“试验频率使用许可”，也开启了我国5G商用化进程。2019年有望成为5G商用的元年。5G带来的通信技术演进最终将体现在通信设施的换代和重建，进而必然为相关电子元器件行业带来增长机会。5G建设无疑将成为未来3-5年内带动PCB及上游电子基材产业增长的重要动力。安信证券研报预估，仅是用于5G基站天线的高频PCB/覆铜板价值量将是4G的10倍以上。

公司联合华南理工大学、哈尔滨理工大学研制的“纳米纸基高频高速基板技术”已取得了阶段性成果，并通过了行业专家组织的成果鉴定，同时，公司启动了覆铜板技改升级扩产项目，为公司推动相关技术成果产业化和抓住5G时代的市场机遇奠定了坚实基础。

公司目前已拥有年产1200万张覆铜板的产能。公司单面覆铜板事业部建立了省级专项技术研发中心，已开发并生产涵盖五大类纸基和复合基覆铜板的几十种厚度、类型的产品。同时，为抓住5G时代、汽车电子、消费电子等领域的市场机遇，公司规划在梅县区白渡镇梅州坑建设电子信息产业基地，将新增年产2000万张高频高速覆铜板，该项目正在加速推进中，届时公司将具备年产3200万张覆铜板产能。公司不仅在技术上持续加大研发投入，努力做好技术储备，而且在产能上已提前做好好了布局。

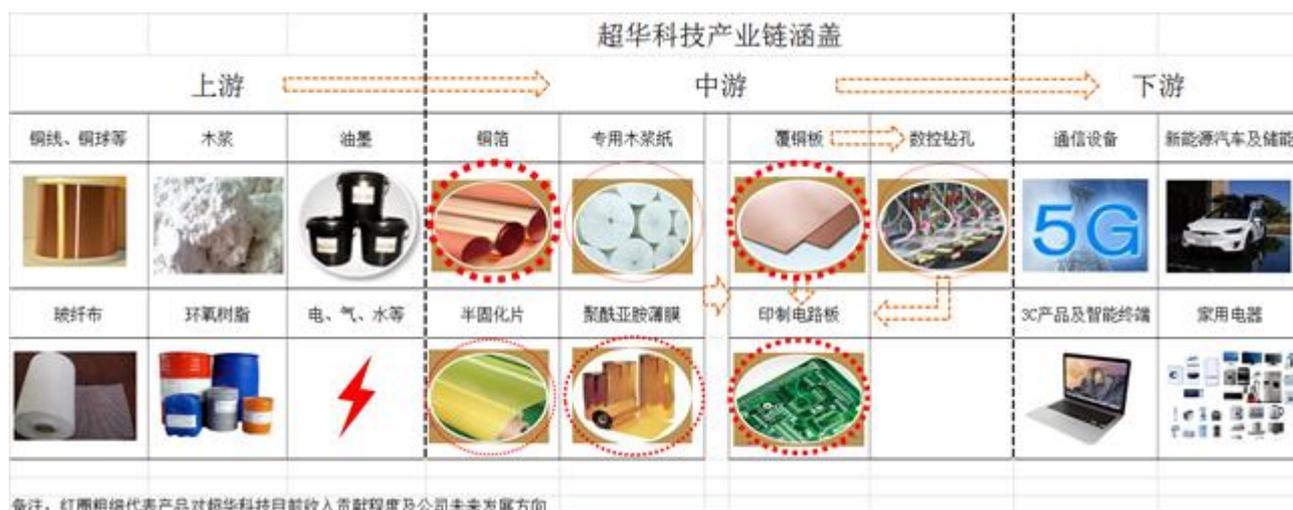
#### （三）印制电路板

印制电路板被称为“电子产品之母”，是现代电子信息产品中不可缺少的电子元器件，被广泛运用于通讯设备、汽车电子、

消费电子、计算机和网络设备、工业控制及医疗等行业。

根据前瞻网报道及CPCA统计数据，2018年全球PCB产值约为635.5亿美元，同比增长8%，2018年中国PCB产值规模达327亿美元，较2017年增长约10%，预计到2022年，全球PCB产值将达到718亿美元，到2024年，将超过750亿美元。受益于5G、汽车电子、消费电子等领域快速发展，加上全球PCB产业重心向中国转移，2018年国内PCB行业延续了去年的良好发展势头。随着我国环保政策日益收紧，导致PCB落后产能出清，订单逐渐向龙头企业集中，同时由于《印制电路板行业规范条件》和《印制电路板行业规范公告管理暂行办法》的出台，行业集中度将进一步提升。

为瞄准高端需求，充分抓住新一轮汽车、家电下乡政策带来的PCB的需求提振与产品升级趋势，公司将对原有PCB生产线进行技改升级，同时推动PCB的扩建项目（包括FPC），实现PCB业务持续增长，亦将受益于PCB产业的快速增长带来的上游电子基材需求的增长红利以及将充分受益供给侧改革（红利）。



## 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	报告期内，增加"年产 8000 吨高精度电子铜箔项目"的固定资产转入。
无形资产	无
在建工程	报告期内，增加"年产 8000 吨高精度电子铜箔二期项目"建设。

### 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

### 1. 技术优势

公司所处行业对于技术要求严格，行业进入门槛高。公司在电子基材和印制电路板行业经过近三十年的技术积累，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、2017年广东省自主创新标杆企业、梅州市知识产权保护重点企业，并获批准承建广东省电子基材工程技术研究中心、广东省纸基覆铜板基材料技术企业重点实验室（产学研）培育基地。

公司与华南理工大学、哈尔滨理工大学、嘉应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。报告期内，公司联合嘉应学院，成功研制出抗拉强度达400-700MPa的高抗拉锂电铜箔（目前锂电铜箔抗拉强度行业标准约为300MPa），在锂电铜箔抗拉强度问题上取得突破。此外，公司联合华南理工大学、哈尔滨理工大学研制成功的“纳米纸基高频高速基板技术”将为公司高频高速覆铜板等产品产业化提供技术保障。公司将不断加大研发投入力度，加强与国内科研院所产学研合作，共建研发中心，保持技术领先优势。

### 2. 高端客户优势

目前，公司拥有稳定且持续扩大的大客户资源，进入下游高端客户供应链体系，与骨干客户飞利浦、美的、健鼎科技、景旺电子、生益科技、崇达技术、依顿电子、胜宏科技、奥士康、博敏电子、中京电子、金安国纪、华正新材、广东骏亚等众多国内外知名企业展开了深度的战略合作。经过近年对客户结构的优化调整，公司已实现铜箔、覆铜板等电子基材产品对下游高端客户的覆盖，并建立了稳固的合作关系，下游客户的高速增长也将为公司的业绩持续增长提供强有力的支撑。

### 3. 品牌优势

公司凭借稳定的产品质量、准时的交货期，在行业内享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”，公司为中国电子电路行业协会副理事长单位、中国电子材料行业协会覆铜板材料分会理事单位、中国电子材料行业协会电子铜箔材料分会理事单位，连续多届被评选为中国电子电路行业“优秀民族品牌”企业，并荣获中国电子电路行业协会“百强企业”称号。报告期内，公司获得景旺电子、红板（江西）有限公司的“优秀供应商奖”，公司以优质的产品在职界树立了良好的口碑。

### 4. 完善的产业链布局优势

公司坚持“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。

由于公司拥有全产业链生产能力，公司铜箔、覆铜板在推出新产品时，在客户试样前可直接利用公司现有PCB产线进行试产，测试产品的各项性能指标，确保各产品的高合格率、良品率，提升客户试验效率，降低客户成本，从而锁定长期稳定的客户群体。同时，由于覆铜板2017年（CR10为76%）、铜箔2017年（CR10为73%）的行业集中度高且不断向龙头集聚，故对下游议价能力强，通过产业链发展，公司能够有效把控各生产环节的成本，提升效益。

公司为充分发挥产业链布局优势，打通产业链上下游融资渠道，着力推进产融结合，公司参股发起设立广东银监局辖区首家民营银行——梅州客商银行股份有限公司，占其17.6%的股份；此外，报告期内公司投资设立控股子公司深圳华睿聚信供应链管理有限公司，面向PCB及电子基材等行业开展供应链管理服务，以谋求新的利润增长点，提高公司在PCB、电子基材行业的竞争力和影响力。

### 5. 管理优势

公司建立了涵盖安全生产、质量管控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。

同时，公司不断探索和创新经营模式，制定了与各子公司经营特点相符的管理方案，以加强子公司的管理，并通过信息化建设，启用SAP系统，全面提升管理的自动化和智能化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年，中国经济运行稳中有变、变中有忧，中美贸易摩擦不断，外部环境复杂严峻，内需呈现疲缓态势，经济面临下行压力。同时，在去杠杆、去产能、强监管的政策形势下，银根紧缩，民营企业存在较大融资压力。但受益于国内新能源汽车、5G通讯、汽车电子等下游需求的拉动，公司所处行业实现了逆势增长，仍然处于快速上行的通道。

报告期内，公司结合宏观经济走势和行业发展趋势，制定积极有效的经营方针，严格落实生产经营计划，有效地把握了行业高速增长带来的机遇。公司通过客户结构调整和战略优化升级，已进入国内大部分印制电路板、覆铜板上市公司和行业百强企业供应体系，建立了长期、稳定的战略合作伙伴关系，并在内资客户稳固的基础上扩大覆盖面，积极开拓台资及外资客户储备能量，5G放量在即。同时公司铜箔等高毛利产品收入占比提升显著，盈利水平再创新高。报告期内，公司实现营业收入139,342.91万元，同比下降3.14%；实现归属于上市公司股东的净利润3,451.47万元，同比下降26.34%；扣除非经常性损益后的净利润处于历史最好水平；公司持续大幅增加研发投入，2018年研发投入金额约6,783万元，同比大幅增长约94%；实现经营活动产生的现金流净额大幅增长392.31%。具体情况如下：

#### 1. 销售结构调整成效显著，扩产项目加速推进，5G领域取得重大突破

报告期内，公司紧扣5G通信、新能源汽车、汽车电子等下游行业高速发展机遇，并有效抓住下游PCB客户高速增长的红利，实现稳定增长。报告期内，公司铜箔、覆铜板实现营业收入达83,356.13万元，占营业收入比重约60%，成为公司核心产品，产品销售结构得到进一步优化。公司电子电路铜箔“一薄（1/3 oz）一厚（3oz、4oz及以上）”产品赢得了客户的广泛青睐，锂电铜箔产品已通过部分重点客户测试和验证，在报告期内已完成出货。

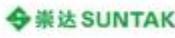
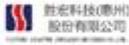
此外，公司PCB事业部在2018年成功开发了5G高频特种板及超大尺寸特殊板，部分已完成客户试样并实现小批量供货。新产品的出货不仅为公司提供新的利润增长点，且有效带动了整体制程能力和产品核心竞争力的提升。

公司通过合理配置内部资源，提升产能利用率，目前已具备1.2万吨铜箔的产能，并已具备目前最高精度6um锂电铜箔的量产能力。公司年产8000吨高精度电子铜箔工程（二期）项目已进入设备安装阶段，该项目投产后公司铜箔产能合计将超2万吨，名列行业前茅。此外，公司规划在梅县区白渡镇梅州坑打造电子信息产业基地，届时将新增年产2万吨高精度电子铜箔和2000万张高频高速覆铜板产能，目前该项目正在加速推进中。

#### 2. 营销体系改革和市场开拓双管齐下，实现下游高端客户的覆盖

报告期内，在竞争加剧情况下，公司依托良好的产品品质、稳定的交期和快速响应客户的市场营销优势，再次取得市场大捷。目前，公司客户群已覆盖国内大部分PCB、CCL上市公司和行业百强企业，并成为其稳定供应商，且受益下游PCB、CCL客户的快速发展所带来的红利，公司利润持续增长。根据中国汽车工业协会统计数据，2018年，我国新能源汽车产销分别完成127万辆和125.6万辆，比上年同期分别增长59.9%和61.7%。锂电铜箔作为新能源汽车锂电池重要负极材料，需求将受到新能源汽车快速增长的拉动。公司也正积极拓展锂电铜箔方面重点客户，前期已通过部分客户测试和验证，实现小批量供货。

此外，公司继续推进营销体系改革，改变以往各子公司、各业务板块的销售团队分散的队伍结构，集合优势资源，建设各产品线统一的销售平台；不断加强营销团队建设，打造业内年轻、充满活力的销售团队，有效提升了人均效能；同时不断改善营销模式，深挖大客户，使营销部门与生产部门深度捆绑，保证公司效益的持续提升。

超华科技客户群		
客户类型	主要客户	
	上市公司	  
		  
		  
		  
		 
拟上市公司或PCB百强企业	  	
	  	
新增客户	 	

### 3. 持续深化产学研合作，提升自主创新能力

报告期内，为顺应行业高端化发展趋势及迎接5G时代的到来，公司持续加大研发投入力度，积极与知名科研院所开展产学研合作，共建研发中心，钻研新产品、新技术、新工艺，以提升自主创新能力，增强产品竞争力，以期实现创新驱动未来的发展。

报告期内，公司与嘉应学院开展产学研合作，成功研制出抗拉强度达400-700MPa的高抗拉强度锂电铜箔（目前锂电铜箔抗拉强度行业标准约为300MPa），在锂电铜箔抗拉强度问题上取得突破。同时，公司也在不断加大超薄铜箔、高频高速铜箔及其他高性能铜箔和高频高速覆铜板的研发力度，并全力推进“纳米纸基高频高速基板技术”成果产业化进程。

### 4. 契合行业发展趋势，升级信息化建设，改革管理体系，全面提升管理效能

针对公司生产基地分散（分布在梅州、惠州、广州三地）及多子公司（控股13家、参股3家）不易管控带来的问题和难题，公司深挖、细梳理、强提升、严管控，管理体系调整与信息化升级改造同步推进。为降低管理成本，提升管理效率，公司采取了一系列改革措施，制定了与各子公司经营特点相符的管理方案，以加强子公司的管理。公司在下属子公司广州泰华多层电路股份有限公司试行总经理负责制，在一定权限内由子公司总经理全面负责经营管理，并按照子公司盈利情况给予管理团队奖励，以充分调动子公司管理团队的积极性。

报告期内，公司重新梳理了全公司组织架构及岗位编制，明确岗位职责，合理进行分工，建立全新的薪酬绩效体系，充分发挥员工积极性，降低管理成本，提升效率，增加公司效益。

此外，公司通过SAP信息化项目建设，提升各生产经营场地的信息化水平，SAP项目涵盖采购、生产、销售、品质和财务等模块，实现对生产经营各个环节的信息化管控；同时推行企业内部信息化战略，启动泛微办公协作平台，通过线上审批流程，提高工作效率和管理效能。

### 5. 积极探索供应链管理服务，持续深化产融结合

报告期内，公司持股17.6%的参股公司梅州客商银行，坚持“普惠金融、智慧金融、科创金融、民系金融”发展战略，以“三农两小”、创新创业、长尾客户和全球客商为四大客户群体，创造了“客商银行速度”，践行普惠金融，助力实体经济发展。报告期末，梅州客商银行资产规模突破126亿元。

2018年10月，公司投资设立控股子公司深圳华睿聚信供应链管理有限公司，面向PCB及电子基材等行业开展供应链管理服务，探索产融结合新模式，谋求新的利润增长点，巩固行业地位，提升影响力。

## 6. 迎合产业链发展趋势，紧抓行业发展机遇，启动非公开发行股票项目，进一步完善产品结构

为抓住新能源汽车、5G通信、汽车电子等下游行业高速发展机遇，公司积极推进电子基材项目的建设。2019年3月，公司启动了2019年非公开发行股票项目，公司拟募集资金总额不超过95,000万元，用于年产120万平方米印刷电路板（含FPC）建设项目、年产600万张高端芯板项目、补充流动资金。通过本次非公开发行，公司的资本实力与生产规模将进一步提升，产业链将得到扩展，产品结构将得到优化。本次非公开发行的实施，将有利于公司巩固和提高行业地位，提高抵御市场风险的能力，提升公司的核心竞争力，促进公司的长期可持续发展。

## 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

	2018 年		2017 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	1,393,429,072.24	100%	1,438,602,275.74	100%	-3.14%
分行业					
主营业务	1,367,090,962.78	98.11%	1,404,667,147.79	97.64%	-2.68%
其他业务	26,338,109.46	1.89%	33,935,127.95	2.36%	-22.39%
分产品					
印制电路板	506,217,532.86	36.33%	602,612,562.95	41.89%	-16.00%
覆铜箔板	376,508,720.94	27.02%	434,862,627.66	30.23%	-13.42%
铜箔	457,052,587.74	32.80%	333,276,352.26	23.17%	37.14%
半固化片	29,627,137.95	2.13%	32,197,181.83	2.24%	-7.98%
钻孔	0.00	0.00%	770,230.03	0.05%	-100.00%
其他	24,023,092.75	1.72%	34,883,321.01	2.42%	-31.13%
分地区					
香港	236,431,953.79	16.97%	283,440,268.76	19.70%	-16.58%
华东	205,088,580.51	14.72%	241,790,458.89	16.81%	-15.18%
华南	798,420,176.76	57.30%	774,899,680.95	53.86%	3.04%
华中	61,341,934.58	4.40%	2,636,470.13	0.18%	2,226.67%
华北	127,549.85	0.01%	204,629.46	0.01%	-37.67%
西北	7,139,162.70	0.51%	0.00	0.00%	--

西南	52,402,253.99	3.76%	100,790,492.43	7.01%	-48.01%
东北	4,113,549.00	0.30%	4,843,789.96	0.34%	-15.08%
国外	28,363,911.06	2.04%	29,996,485.16	2.09%	-5.44%

### (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	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
主营业务	1,367,090,962.78	1,155,140,507.58	15.50%	-2.68%	-4.95%	2.02%
分产品						
印制电路板	506,217,532.86	458,103,276.60	9.50%	-16.00%	-16.44%	0.48%
覆铜箔板	376,508,720.94	332,081,670.30	11.80%	-13.42%	-13.42%	0.00%
铜箔	457,052,587.74	335,300,134.67	26.64%	37.14%	36.57%	0.30%
分地区						
香港	236,431,953.79	203,662,484.99	13.86%	-16.58%	-16.36%	-0.23%
华东	205,088,580.51	175,084,121.18	14.63%	-15.18%	-14.77%	-0.41%
华南	798,420,176.76	671,232,552.47	15.93%	3.04%	3.00%	0.03%

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	2018 年	2017 年	同比增减
电子元器件制造业 (线路板)	销售量	万m <sup>2</sup>	187.54	217.37	-13.72%
	生产量	万m <sup>2</sup>	188.63	226.68	-16.79%
	库存量	万m <sup>2</sup>	23.87	22.78	4.78%
电子元器件制造业 (覆铜板)	销售量	万m <sup>2</sup>	574.2	630.77	-8.97%
	生产量	万m <sup>2</sup>	689.91	695.42	-0.79%
	库存量	万m <sup>2</sup>	79.9	45.17	76.89%
	自用量	万m <sup>2</sup>	80.98	71.27	13.62%
电子元器件制造业	销售量	吨	7,795.37	4,551.57	71.27%

(铜箔)	生产量	吨	9,533.88	6,799.94	40.21%
	库存量	吨	364.4	123.41	195.28%
	自用量	吨	1,497.52	2,346.04	-36.17%
电子元器件制造业 (专用木浆纸)	销售量	吨	0	1,730.9	-100.00%
	生产量	吨	2,581.95	4,346.26	-40.59%
	库存量	吨	46.15	18.79	145.61%
	自用量	吨	2,554.58	2,750.29	-7.12%
电子元器件制造业 (半固化片 PP)	销售量	万平米	222.35	291.74	-23.78%
	生产量	万平米	1,859.31	1,909.64	-2.64%
	库存量	万平米	44.32	0	--
	自用量	万平米	1,592.64	1,617.9	-1.56%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1. 覆铜板库存量增加的主要原因是自用覆铜板备货增加及外销减少导致；
2. 铜箔产、销量增加的主要原因是2017年下半年公司年产8000吨高精度电子铜箔项目（一期）投产，增加3000吨铜箔产能。同时下游需求旺盛，铜箔产能利用率高；
3. 铜箔库存量增加的主要原因是部分客户订单尚未出货导致；
4. 铜箔自用量减少的主要原因是下游需求旺盛，外销量增加；
5. 木浆纸产量减少的主要原因是增加对外采购木浆纸；
6. 木浆纸库存量增加的主要原因是覆铜板生产备货。

#### (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

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 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	1,155,140,507.58	99.73%	1,207,454,125.24	99.13%	-4.33%
电子元器件制造业	其他业务营业成本	3,077,646.84	0.27%	10,618,963.13	0.87%	-71.02%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 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	458,103,276.60	39.55%	548,232,569.28	45.01%	-16.44%
覆铜箔板	营业成本	332,081,670.30	28.67%	383,532,874.09	31.49%	-13.42%
铜箔	营业成本	335,300,134.67	28.95%	245,509,955.61	20.16%	36.57%
半固化片	营业成本	26,983,942.15	2.33%	29,567,666.96	2.43%	-8.74%
钻孔	营业成本	0.00	0.00%	620,631.95	0.05%	-100.00%
其他	营业成本	5,749,130.70	0.50%	10,609,390.48	0.87%	-45.81%

说明

产品分类	项目	2018年		2017年		同比增减
		金额（元）	占营业成本比重（%）	金额（元）	占营业成本比重（%）	
印制电路板	原材料	305,234,213.20	66.63%	362,546,198.06	66.13%	0.50%
	直接人工	58,087,495.47	12.68%	71,325,057.26	13.01%	-0.33%
	制造费用	94,781,567.93	20.69%	114,361,313.95	20.86%	-0.17%
覆铜箔板	原材料	296,748,180.58	89.36%	341,459,317.80	89.03%	0.33%
	直接人工	10,394,156.28	3.13%	14,650,955.79	3.82%	-0.69%
	制造费用	24,939,333.44	7.51%	27,422,600.50	7.15%	0.36%
铜箔	原材料	263,680,025.90	78.64%	189,680,991.70	77.26%	1.38%
	直接人工	8,483,093.41	2.53%	6,997,033.73	2.85%	-0.32%
	制造费用	63,137,015.36	18.83%	48,831,930.17	19.89%	-1.06%
半固化片	原材料	24,320,627.06	90.13%	26,332,964.19	89.06%	1.07%
	直接人工	636,821.03	2.36%	706,667.24	2.39%	-0.03%
	制造费用	2,026,494.06	7.51%	2,528,035.53	8.55%	-1.04%
钻孔	原材料	0	0.00%	187,306.72	30.18%	-30.18%
	直接人工	0	0.00%	72,676.00	11.71%	-11.71%
	制造费用	0	0.00%	360,649.23	58.11%	-58.11%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本报告期，公司新设的控股子公司深圳华睿聚信供应链管理有限公司在本年度纳入公司财务报表合并范围，其他未变化。

**(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）	486,837,379.36
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.94%
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	145,840,159.07	10.47%
2	第二名	144,119,816.02	10.34%
3	第三名	95,675,782.05	6.87%
4	第四名	52,841,603.21	3.79%
5	第五名	48,360,019.01	3.47%
合计	--	486,837,379.36	34.94%

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）	507,878,636.77
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	44.08%
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	166,583,010.15	14.46%
2	第二名	141,280,166.50	12.26%
3	第三名	85,738,567.31	7.44%
4	第四名	60,869,974.27	5.28%
5	第五名	53,406,918.53	4.64%
合计	--	507,878,636.76	44.08%

主要供应商其他情况说明

 适用  不适用**3、费用**

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明

销售费用	29,926,335.98	22,270,256.20	34.38%	公司为开拓市场业务，增加业务费用
管理费用	65,409,812.92	60,039,142.91	8.95%	
财务费用	61,995,767.07	38,939,993.75	59.21%	贷款及承兑汇票贴现利息增加
研发费用	8,838,166.75	10,657,476.13	-17.07%	

#### 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	高频高速基板的开发与应用	2015年6月	2018年8月	完成
2	高CTI，高耐热CEM-3产品的研发	2017年1月	2018年8月	完成
3	高分子导电膜的技术研发	2017年6月	2018年12月	完成
4	无卤素高Tg产品的研发	2017年1月	2019年6月	研发中
5	低介电常数双面挠性覆铜板的研发	2017年1月	2019年9月	研发中
6	节能环保电解铜箔生液溶铜装置的研发	2017年1月	2019年12月	研发中
7	电路板用高性能对位芳纶绝缘纸的制造方法研究	2017年1月	2019年6月	研发中
8	空气能（源）热泵的技术研发	2017年7月	2019年3月	研发中
9	全自动丝印机的技术研发	2018年1月	2019年12月	研发中
10	B2F软硬结合板	2018年1月	2019年12月	研发中

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	270	215	25.58%
研发人员数量占比	13.06%	8.95%	4.11%
研发投入金额（元）	67,829,544.41	34,969,994.37	93.96%
研发投入占营业收入比例	4.87%	2.43%	2.44%
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

研发投入本年增加主要是公司增加对产品技术研发项目性投入。

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	2018 年	2017 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	1,623,485,918.56	1,131,641,438.09	43.46%
经营活动现金流出小计	1,451,776,402.39	1,096,763,378.09	32.37%
经营活动产生的现金流量净额	171,709,516.17	34,878,060.00	392.31%
投资活动现金流入小计	10,000,000.00	13,500,000.00	-25.93%
投资活动现金流出小计	72,740,100.45	530,549,629.75	-86.29%
投资活动产生的现金流量净额	-62,740,100.45	-517,049,629.75	85.93%
筹资活动现金流入小计	673,176,689.98	1,168,964,716.00	-42.41%
筹资活动现金流出小计	869,840,390.29	783,308,320.49	11.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-196,663,700.31	385,656,395.51	-150.99%
现金及现金等价物净增加额	-85,471,725.49	-97,579,133.23	12.41%

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，主要是本期收回货款增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比减少，主要是上期投资参股公司梅州客商银行支付。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少，主要是上期有收到融租贷款项。

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

本报告期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原因，主要是本报告期收回期初应收货款。

### 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
资产减值	12,815,059.60	57.38%	计提坏账、存货跌价及商誉减值	否
营业外收入	280,504.44	1.26%		否
营业外支出	36,219,887.13	162.17%	支付诉讼款	否
其他收益	10,354,642.81	46.36%	收到政府补助	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

	2018 年末		2017 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	130,640,802.55	4.72%	116,559,167.52	4.29%	0.43%	
应收账款	415,389,458.29	15.00%	565,012,318.65	20.79%	-5.79%	
存货	609,721,218.65	22.02%	494,480,372.29	18.20%	3.82%	
固定资产	694,970,669.90	25.10%	742,130,776.60	27.31%	-2.21%	
在建工程	138,386,323.03	5.00%	90,632,726.69	3.34%	1.66%	
短期借款	470,000,000.00	16.97%	595,000,000.00	21.90%	-4.93%	
长期借款	24,000,000.00	0.87%	--	0.00%	0.87%	增加铜箔二期专项借款

## 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

项目	年末账面价值（元）	受限原因
货币资金	102,564,132.36	票据及贷款保证金
应收票据	12,672,011.48	票据质押
固定资产	211,107,089.48	售后回租固定资产
固定资产（房屋建筑物）	162,914,693.06	贷款抵押
无形资产	81,322,223.15	贷款抵押
合计	570,580,149.53	—

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,500,000.00	379,000,000.00	-98.55%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
深圳华睿聚信供应链管理有限公司	供应链的管理；信息咨询(不含人才中介服务和其它限制项目);机械设备销售(不含特种设备)、网络技术开发、技术咨询；计算机软硬件及网络设备的技术开发与销售；游艇销售、汽车销售；汽车配件的购销；经	新设	27,500,000.00	55.00%	自有资金	深圳睿才通科技有限公司	长期	股权	已完成工商登记	--	-270,203.01	否	2018年11月17日	具体内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)2018-080号公告

<p>营进出口业 务；陆 运、海 运、空 运国际 货运代 理；国 内货运 代理； 初级农 产品购 销；服 装、纺 织品、 日用百 货、文 化用 品、体 育用 品、建 材、五 金产 品、电 子产 品、首 饰、工 艺品 (象牙 制品除 外、不 含文 物)的 批发零 售；一 类医疗 器械及 用品的 销售； 煤炭批 发；自 有房屋 租赁； 通信产</p>														
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

品、数码产品及配件、智能电子产品及家用电器产品的购销、技术服务；虚拟现实软件的研发、销售；虚拟现实眼镜、虚拟现实镜头头戴设备、虚拟现实周边设备的研发、销售；可穿戴智能产品的研发、销售；国内贸易(不含专营、专控、专卖商品)货物及技术进出口业务。														
合计	--	--	27,500,000.00	--	--	--	--	--	--	--	-270,203.01	--	--	--

## 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
购买“年产 8000 吨高精度电子铜箔工程（二期）”铜箔设备	其他	是	电子元器件	142,038,000.00	142,038,000.00	自有资金	报告期内已给供应商开具 23.4 亿日元（约 14,203.80 万元人民币）的远期信用证，第一批设备已经到场，“年产 8000 吨高精度电子铜箔工程（二期）”已进入设备安装阶段	--	--	--	2017 年 09 月 02 日	具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2017-083 号公告
合计	--	--	--	142,038,000.00	142,038,000.00	--	--	--	--	--	--	--

## 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	422.72	57,903.63	0	49,978	86.21%	29.97	尚未使用的募集资金均存放在募集资金专户或项目保证金账户	0
合计	--	57,969.19	422.72	57,903.63	0	49,978	86.21%	29.97	--	0
<b>募集资金总体使用情况说明</b>										
<p>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 2018 年 12 月 31 日，募集资金账户产生利息收入 37,644,097.11 元，本次募集资金合计使用 617,036,342.46 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 年使用募集资金 41,093,891.96 元；2017 年度使用募集资金 190,259,399.20 元；2018 年年度募投项目使用募集资金 4,227,169.00 元；闲置募集资金暂时补充流动资金 38,000,000.00 元。截止 2018 年 12 月 31 日，本次募集资金账户余额为 299,702.53 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
<b>承诺投资项目</b>										
1、电子基材工程技术研发中心项目	否	8,000	8,000	--	8,257.96	103.22%	2014 年 05 月 01 日	--	不适用	否
2、年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程	是	49,978	25,058.43	381.51	22,418.76	89.47%	2016 年 01 月 31 日	4,884	是	否

3、收购惠州合正及其技术改造升级项目	是	--	22,691.3	41.21	22,737.61	100.20%	2013年 12月31 日	4,356.47	否	否
4、设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目	是	--	410.32	--	410.32	100.00%	2014年 12月31 日	--	不适用	否
5、“设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目”节余资金永久补充流动资金	否	--	4,078.98	--	4,078.98	100.00%	--	--	不适用	否
承诺投资项目小计	--	57,978	60,239.03	422.72	57,903.63	--	--	9,240.47	--	--
超募资金投向										
-	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	--	57,978	60,239.03	422.72	57,903.63	--	--	9,240.47	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	“收购惠州合正及其技术改造升级项目”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，目前的市场环境发生了较大变化；此外，因公司实施“纵向一体化”产业链发展战略，惠州合正存在与公司及并表范围内其他公司的内部采购和销售，“收购惠州合正及其技术改造升级项目”单体项目核算利润受到一定影响。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司于 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 日召开 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，公司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。									
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 公司于 2012 年 11 月 18 日召开的第三届董事会第二十八次会议审议通过公司《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 号面积为 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 公司于 2017 年 4 月 11 日召开的第四届董事会第二十八次会议和第四届监事会第二十次会议审议通过了《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不超过 5,500 万元暂时补充公司流动资金，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 2017 年 4 月 13 日实施 3,800 万元补充公司流动资金，该笔资金已于 2018 年 3 月 27 日提前归还。公司于 2018 年 3 月 29 日召开的第五届董事会第七次会议和第五届监事会第七次会议审议通过了《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不超过 3,900 万元暂时补充公司流动资金，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 2018 年 4 月 2 日实施 3,800 万元补充公司流动资金，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	适用 公司于 2017 年 4 月 24 日召开第四届董事会第二十九次会议和 2017 年 5 月 25 日召开 2016 年年度股东大会审议通过《关于使用部分募集资金投资项目节余资金永久补充流动资金的议案》，“设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目”建设完成，并达到预计产能，产生节余资金 4,078.98 万元。产生节余资金的原因是：1、“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，其中 3,200 万元用于购买钻机设备，1,100 万元用于购买辅助设备及厂房装修。在公司于 2013 年 5 月 21 日召开的第三届董事会第三十四次会议和于 2013 年 6 月 7 日召开 2013 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更非公开发行股票募集资金用途的议案》之前，梅州超华数控科技有限公司使用自有资金购买了 50 台钻机设备和部分辅助设备及装修了厂房，公司原计划拟将上述先期投入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；2、另公司在购买设备和开展厂房装修的过程中，严格控制采购成本，在保证设备功能、配置等条件下，通过综合比价，采购性价比高的设备，降低了采购成本。截至 2017 年 12 月 31 日，公司将该项目节余资金 4,078.98 万元全部用于永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2018 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(1)	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	41.21	22,737.61	100.20%	2013 年 12 月 31 日	4,356.47	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	410.32	--	410.32	100.00%	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	381.51	22,418.76	89.47%	2016 年 01 月 31 日	4,884	是	否
合计	--	48,160.05	422.72	45,566.69	--	--	9,240.47	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>变更原因:</p> <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; 同时通过技术改造升级, 可进一步提升产能。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。该项目已建设完成, 并达到预计产能。公司于 2017 年 4 月 24 日召开第四届董事会第二十九次会议和 2017 年 5 月 25 日召开 2016 年年度股东大会审议通过《关于使用部分募集资金投资项目节余资金永久补充流动资金的议案》, 公司将该项目节余资金永久补充流动资金。截至 2017 年 12 月 31 日, 该项目节余募集资金 4,078.98 万元已永久补充流动资金, 全部实施完毕。</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”。</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</p>						

	<p>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》，2014 年 12 月 17 日，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 日巨潮资讯网刊登的《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（含项目重启前原募集资金投入 4,217.65 万元及该募集资金账户产生的利息 2,071.73 万元）。截止至本报告期末，项目已达到预计产能及效益。</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>“收购惠州合正及其技术改造升级项目”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，目前的市场环境发生了较大变化；此外，因公司实施“纵向一体化”产业链发展战略，惠州合正存在与公司及并表范围内其他公司的内部采购和销售，“收购惠州合正及其技术改造升级项目”单体项目核算利润受到一定影响。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

## 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	10,000,000	70,798,553.37	5,716,552.32	28,808,474.10	-157,159.63	-172,712.65

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	186,368,322.47	26,721,770.49	245,871,018.74	-1,272,461.96	-936,611.76
超华科技股份(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	412,217,765.19	408,944,924.66	11,992,856.67	-540,177.30	-540,177.30
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	2,997,981.75	1,393,632.31		-387,022.96	-387,042.28
广州泰华多层电路有限公司	子公司	生产销售多层线路板	60,000,000	243,807,194.51	23,891,207.63	302,624,165.31	-12,451,472.04	-8,830,614.35
三祥电路有限公司	子公司	电子电器产品进出口贸易	USD30,000	118,146,256.14	118,097,281.60	144,930,393.32	19,916,583.24	19,917,212.81
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	80,553,534.85	-36,112,472.78	90,840,572.18	-11,480,478.25	-11,709,324.55
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	66,948,936.46	56,338,886.36	19,462,647.10	-3,766,588.30	-3,680,845.43
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	978,439,679.00	460,260,236.11	720,282,086.39	39,678,637.43	43,564,674.59
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	9,586,221.98	7,604,856.88	7,038,666.10	-3,110,026.66	-3,158,058.30
深圳超华股权投资管理有限公司	子公司	投资兴办实业、投资管理、投资咨询等	10,000,000	14,948,923.08	10,686,162.27		17,321.22	15,593.56

深圳市前海超华投资控股有限公司	子公司	投资兴办实业、投资咨询等	10,000,000	274,720,359.26	10,422,451.81		-203,751.25	-202,551.25
深圳华睿聚信供应链管理有限公司	参股公司	供应链管理、信息咨询等	50,000,000	14,767,027.94	9,729,796.99		-270,203.01	-270,203.01

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳华睿聚信供应链管理有限公司	控股投资	55%

主要控股参股公司情况说明

本报告期，公司新设的控股子公司深圳华睿聚信供应链管理有限公司在本年度纳入公司财务报表合并范围，其他未变化。

## 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）行业发展趋势

#### 1. 全球5G商用化进程拉开序幕，下游需求发展迅速，PCB及上游电子基材产业或将迎来海量增长

全球在5G布局加速如火如荼，欧美国家相继开始5G商业化建设，日韩也表示2019年实现全5G商用服务，2018年12月6日，中国工业和信息化部向国内三大电信运营商下发了5G频段“试验频率使用许可”，也开启了我国5G商用化进程。5G带来的通信技术演进最终将体现在通信设施的换代和重建，进而必然为相关电子元器件行业带来增长机会。5G建设无疑将成为未来3-5年内带动PCB产业增长的重要动力。财通证券研究报告认为：五年内，5G为PCB创造的增量空间将达到618亿元，我国PCB产业有望迎来海量增长机遇。此外，安信证券研报预估，仅是用于5G基站天线的高频PCB/覆铜板价值量将是4G的10倍以上。同时，汽车电子、先进驾驶辅助系统（ADAS）等领域快速发展，也将带动PCB相关产业的增长。根据中国产业信息网资料，预计ADAS的市场规模未来的增长速度将超过30%，到2020年市场规模有望接近300亿。Prismark预计，2017年到2021年四年内，通信（通信设备）和汽车电子有望取代消费电子，成为驱动PCB行业发展的新动能。

#### 2. 新能源汽车产销再创新高，锂电铜箔往高抗拉强度、高延伸、轻薄化等趋势发展

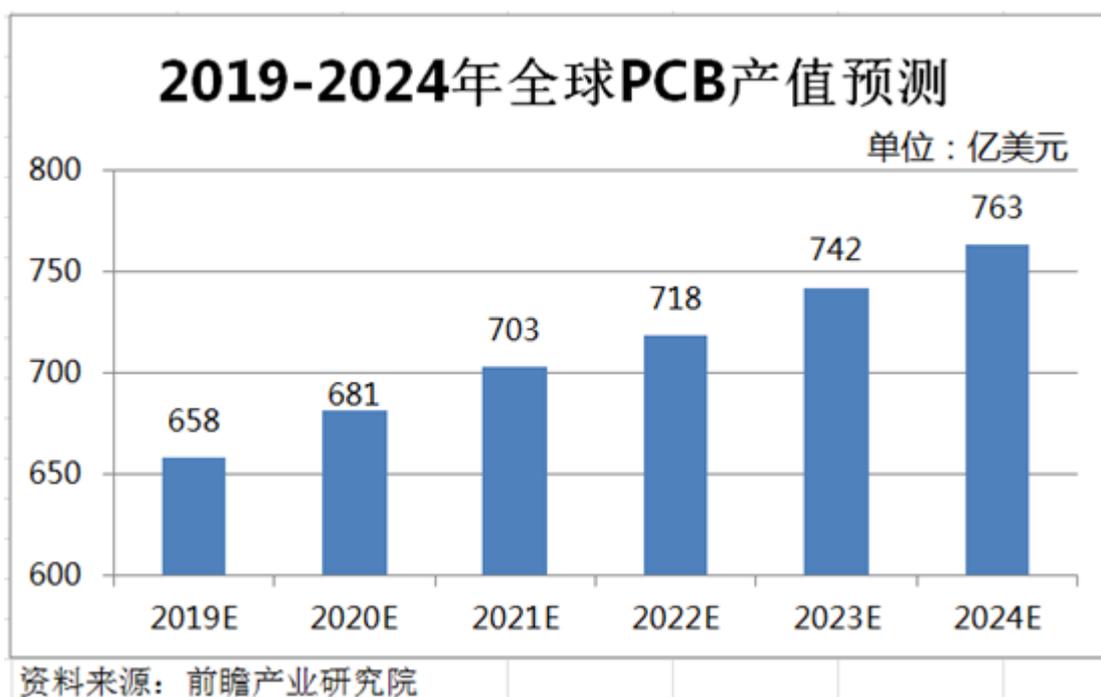
根据中国汽车工业协会统计数据，2018年，我国新能源汽车产销分别完成127万辆和125.6万辆，比上年同期分别增长59.9%和61.7%。虽然新能源汽车产业受到“查骗补”和“补贴退坡”等影响，但新能源汽车长期增长趋势仍未改变。同时，根据工业和信息化部、发展和改革委员会、科技部发布的《汽车产业中长期发展规划》，我国在新能源领域的阶段性目标是：到2020年，新能源汽车年产销达到200万辆。据此，预计未来两年新能源汽车产销量仍将保持高速增长态势，锂电铜箔作为动力类锂电池的重要原材料，未来动力类锂电池将对锂电铜箔需求拉动显著。此外，未来可穿戴设备、无人机、智能手机更新换代及其他消费类电子产品持续增长，国家能源结构转型战略的推进和新电改政策趋于破局，储能类电池需求在未来几年内将迎来较大增长，对上游锂电铜箔的需求也将大幅增长。根据新视界工作室预计，到2020年全球的锂电铜箔需求量约为18.9万吨，对应2016年全球8.55万吨的锂电铜箔需求量，年复合增长率达到了21.93%。根据CCFA预计，2017年全球铜箔总需求约为53.64万吨，其中17年标准铜箔需求约40.8万吨。我们假设PCB铜箔需求5%稳步增速，则标准铜箔2020年有望达47万吨。

随着锂电池能量密度的不断提升，对锂电铜箔的要求也日趋严格，主要体现在对强度、表面粗糙度、延展性及厚度等方面的指标要求。尤其在铜箔厚度方面，较低的厚度可降低电池重量，增加其能量密度，目前呈现从9μm向8μm、再从8μm向6μm过度的趋势。由于超薄铜箔在运输过程存在易撕裂、褶皱等情况，因此，锂电铜箔还将往高抗拉强度、高延伸趋势发展。

报告期内，公司与嘉应学院开展产学研合作，成功研制出抗拉强度达400-700MPa的高抗拉锂电铜箔（目前锂电铜箔抗拉强度行业标准约为300MPa），在锂电铜箔抗拉强度问题上取得突破。今后，公司还将不断加大铜箔领域的研发投入力度，不断加强超薄铜箔、高频高速铜箔等高端铜箔领域的突破。

### 3. 行业集中度不断提升，进口替代空间巨大

根据前瞻网报道，2017年全球PCB行业产值为588.43亿美元，同比增长8.5%，2018年全球产值约为635.5亿美元，同比增长8.0%。其中增幅最大的是IC载板，增幅为12.8%，其次是高多层板，增幅为9.7%，高密度互联（HDI）板，增幅为2.8%，挠性板出现衰退，降幅为1.2%。此外，全球PCB产业不断向亚洲地区特别是中国地区转移，2018年中国PCB产值约为327亿美元，占全球PCB产值已超过一半，达52.4%。其中多层板增长14.8%（增加19亿），IC载板增长8.6%（增加0.76亿），单双面板增长8%（增加4.5亿），HDI增长4.5%（增加2.3亿）。预计到2022年，全球PCB产值将达到718亿美元，到2024年，将超过750亿美元。2017年，中国前十大PCB厂商市占率仅为33.51%，虽然我国在6-16层板领域拥有相当高的产值占有率，但在18层以上电路板领域，我国产值相对较低，占全球总产值低于30%，仍有较大市场空间及进口替代空间。自2017年以来，国内环保政策趋严，关停了一批中小型PCB厂商，且铜箔、覆铜板等原材料价格上涨，进一步压缩了中小型PCB厂商利润空间，订单向PCB大厂转移。同时，工信部于2019年1月颁布了《印制电路板行业规范条件》和《印制电路板行业规范公告管理暂行办法》，对于人均产值、投入产出比、工艺技术、环保等方面提出了更高的要求，有利于遏制盲目投资、提高行业门槛，提高集中度。此外，随着下游消费产品的快速发展，大型PCB厂商信息化、智能制造水平不断提高，大型PCB厂商在竞争中更具优势，PCB行业集中度将进一步提升。



此外，PCB产品集成度越来越高，设计及加工更加复杂。多层板、柔性板、HDI板是PCB市场的主力军。据Prismark统计，2017年多层板、柔性板、HDI板的合计占比高达74%，高端PCB产品成长空间较大。同时，5G通信、新能源汽车、汽车电子等领域的迅猛发展，拉动了PCB及上游铜箔、覆铜板的需求，同时也对铜箔、覆铜板提出了更高的要求。从5G来看，因经历前4代通信技术的迭代，低频段的资源已被占用，能用于5G开发的资源已经不多。另外，频率越高，能装载的信息也越多，资源就更丰富，从而也能使得传输速率更高，进而倒逼PCB及上游覆铜板等材料高频化。但高频板等供应主要集中在美日厂商，如美国基站天线射频板龙头公司罗杰斯在高频板的全球市占率超过50%。此外，海外企业的高档、高性能、特殊性铜箔产品在我国市场占有率非常高，未来进口替代空间巨大。2017年，我国铜箔进口量约为11.84万吨，贸易逆差达12.79万吨。根据真锂研究等，当前海外企业产品在我国高档、高性能、特殊性铜箔的市场占有率预估70-90%不等，虽然国内铜箔企业持续扩产，但2015-2018年产能利用率均保持83%以上，根据中国铜箔市场分析2017年中国电解铜箔销售达265.33亿元，预计未来三到五年复合增长率为中高速发展，国内铜箔需求依然旺盛。

## （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，聚焦新能源材料、纳米材料、信息功能材料和前沿新材料等战略新兴产业，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，共建研发中心，积极探索供应链管理服务，打通产业链条，实现产融结合，布局战略新兴产业，以抢占和培育战略性新兴产业的制高点。

## （三）经营计划

### 1. 加速推进新项目，紧抓市场发展机遇

为紧抓5G、新能源汽车等下游市场快速发展的机遇，抢占市场先机，公司将全力推进公司年产8000吨高精度电子铜箔工程（二期）项目，该项目投产后，将增加8000吨高精度电子铜箔的产能，届时产能合计将超2万吨，名列行业前茅。同时公司将加速推进公司覆铜板技术改造升级项目进度，以提升产能和高端产品的生产能力。此外，公司将继续推进梅州坑电子信息产业基地项目，进一步扩大电子基材领域版图。

### 2. 积极推进非公开发行股票项目，加快募投项目建设进度，紧抓市场发展机遇

为紧抓5G、新能源汽车等下游市场快速发展的机遇，抢占市场先机，公司将全力推进2019年非公开发行股票项目，为新项目建设提供资金支持，以扩大现有产能和推出高端产品，进一步完善产品结构和产业布局，并拟将通过自筹资金先行投入部分募投项目，加快项目建设进度。

### 3. 继续加大研发投入力度，深化产学研合作，提升产品核心竞争力

2019年，公司将紧扣5G、新能源汽车、汽车电子等下游需求发展，继续加大研发投入力度，加强与科研院校、科研机构的产学研合作，实现超薄铜箔、高频高速铜箔及其他高性能铜箔和高频高速覆铜板领域再取得突破。

### 4. 继续加强优质客户开发力度，打入优质客户供应体系，构建稳定合作关系

近年来，公司已进入国内大部分PCB、CCL上市公司和行业龙头企业供应体系，成为其稳定供应商。未来，公司不仅将进一步加强对下游PCB、CCL及锂电池等行业国内的优质客户的开发力度，同时将加大台资及日美韩优质客户的开发力度，谋求优质客户的增量，构建稳定的合作关系，为公司稳定、健康发展注入动力。

### 5. 深化管理体系改革，加强信息化建设，提升管理效率

公司将继续深化管理体系改革，对公司及子公司的岗位编制进行梳理，优化人员配置，加强对生产经营人员管理，提升生产经营效率，建立完善的薪酬核算体系及绩效评估方案，激发各部门的积极性。同时，运用SAP系统等先进企业信息系统，发挥其在生产、管理中的作用，提升公司运营的信息化水平，全面提升管理效率。

### 6. 积极探索供应链管理服务，寻求公司利润新增长

2019年，公司将利用在行业内丰厚的资源及在行业深耕近三十年的经验，充分发挥华睿聚信供应链管理平台效用，积极探索供应链管理服务，开拓供应链管理市场，谋求新的利润增长点。

## （四）可能面临的风险

### 1. 主要原材料价格波动风险

公司产品的原材料，如铜，成本占产品成本的比重较大，且铜等原材料价格受国际市场大宗商品价格的波动影响较大，所以公司产品的毛利率将一定程度受原材料价格波动的影响。公司将与上游供应商建立和保持良好的合作关系，以具备较好的议价能力；并通过提升内部管理效率，降低生产成本，同时依托优异的产品品质和有效服务能力，向下游转移成本上升的压力，以消化原材料波动带来的影响。

### 2. 宏观经济和相关产业风险

伴随着全球经济增速放缓，中国经济下行压力加大，外部环境复杂严峻，贸易摩擦频频。国内在去杠杆、强监管、去产能等政策叠加下，银根紧缩，导致民企融资受阻，国内外复杂的经济和融资环境给公司经营带来了更多的宏观风险。同时，在我国产业升级调整的大趋势下，公司所处行业为计算机、通信和其他电子设备制造业，为电子信息及相关产业发展提供基础原材料，下游电子信息及相关产业的结构化调整将给公司产品的升级和结构调整带来较大的挑战。

### 3. 应收账款的回款风险

由于公司应收账款金额较大，坏账风险依然存在。公司将不断完善应收账款风险管理体系，提高防范坏账风险意识，加强客户的风险评估，并加强应收账款的催收，以降低回款风险；此外，公司通过调整客户结构，与回款好、经营稳定的高端客户（PCB/CCL上市公司及行业百强）建立稳定的合作关系，并积极探索供应链管理服务，以降低应收账款的回款风险。

### 4. 行业竞争加大，毛利率下降的风险

5G、新能源汽车、汽车电子等下游快速增长，带动了上游铜箔、覆铜板、印制电路板的厂商在近两年大规模新建、扩建提升产能，可能导致产能集中释放。新产能的集中释放可能造成市场竞争的日趋激烈，对产品价格和毛利率带来影响。公司将加大研发投入，提升新产品核心竞争力，保持毛利率水平，实现利润持续增长。

### 5. 新项目推进未达预期风险

为充分抓住电子基材行业发展机遇，公司正积极推进一系列新项目建设。但项目建设过程中，受行政审批、资金筹措、市场环境变化、相关政策调整等多重因素的影响，从而可能导致新项目推进未及预期。此外，如未来相关行业市场发展不及预期，会较大程度影响公司新项目经济效益的实现。公司将成立项目专项小组，派专人持续关注政策和市场环境变化，并与相关方保持有效沟通，全力推动项目建设，并调整市场策略，以有效降低风险。

### 6. 投资者诉讼风险

报告期内，公司因证券虚假陈述责任纠纷收到投资者诉讼索赔材料。投资者索赔将对公司业绩造成一定影响。

## 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
2018年01月26日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2018年1月29日《投资者关系活动记录表》
2018年08月08日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2018年8月9日《投资者关系活动记录表》
2018年09月27日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2018年9月28日《投资者关系活动记录表》
2018年11月08日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2018年11月9日《投资者关系活动记录表》
2018年11月15日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2018年11月16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

2018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。

2017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。

2016年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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	现金分红金额 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 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)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
2018年	0.00	34,514,698.96	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	46,854,356.18	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016年	0.00	-77,506,986.98	0.00%	0.00	0.00%	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
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	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伙。	2015 年 04 月 28 日	2015 年 4 月 28 日至 2018 年 4 月 27 日	履行完毕
	常州京控泰丰投资中心（有限合伙）	股份减持承诺	自超华科技本次发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）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	履行完毕
	全体董事和高级管理人员	其他承诺	公司全体董事及高级管理人员对公司 2017 年非公开发行 A 股股票摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行作出承诺，承诺内容具体如下：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、本人承诺未来公司如实施股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本承诺出具日后至本次非公开发行股票完毕前，中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺明确规定时，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按中国证监会规定出具补充承诺。7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。8、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。	2017 年 07 月 11 日	2017 年 7 月 11 日至 2018 年 7 月 28 日	履行完毕
梁健锋；梁俊丰	其他承诺	控股股东及实际控制人对公司 2017 年非公开发行 A 股股票摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行作出承诺，承诺内容具体如下：1、承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。2、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺	2017 年 07 月 11 日	2017 年 7 月 11 日至 2018 年 7 月 28 日	履行完毕	

			届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。			
	梁俊丰、梁健锋	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。	2009年09月03日	本承诺函签署之日起至长期	正在履行
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	募集资金使用承诺	根据第四届董事会第二十八次会议审议通过，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，将闲置募集资金不超过人民币5,500万元用于暂时补充流动资金（实际使用金额根据项目推进情况和公司实际使用需求确定），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风险投资、不对控股子公司以外的对象提供财务资助。	2017年04月11日	2017年4月11日至2018年4月11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	本次使用节余募集资金永久补充流动资金后，十二个月内不进行证券投资等高风险投资、不为控股子公司以外的对象提供财务资助。	2017年05月25日	2017年5月25日至2018年5月25日	履行完毕
	梁宏；梁健锋；梁伟	股份减持承诺	在增持期间、增持行为完成后六个月内及其他法定期限内不减持其所持有的公司股份。	2017年09月06日	2017年9月6日至2018年3月19日	履行完毕
	范卓；王旭东	股份减持承诺	在增持期间、增持行为完成后六个月内及其他法定期限内不减持其所持有的公司股份。	2017年09月06日	2017年9月6日至2018年3月26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	根据第五届董事会第七次会议审议通过，在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资	2018年03月29日	2018年3月29日至	正在履行

	公司		金投资项目正常进行的前提下，将闲置募集资金不超过人民币 3,900 万元用于暂时补充流动资金（实际使用金额根据项目推进情况和公司实际使用需求确定），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风险投资、不对控股子公司以外的对象提供财务资助。		2019 年 3 月 29 日	
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	无					

## 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

## 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

鉴于财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据财政部的相关要求，公司对报表的列报进行调整，并对可比会计期间的比较数据相应进行调整：

- 1.原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目。
  - 2.原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目。
  - 3.原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目。
  - 4.原“工程物资”和“在建工程”项目合并计入“在建工程”项目。
  - 5.原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目。
  - 6.原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目。
  - 7.原“专项应付款”和“长期应付款”项目合并计入“长期应付款”项目。
  - 8.新增“研发费用”项目，原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”项目。
  - 9.在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。
- 本次会计政策变更对公司当期和往期总资产、净资产和净利润不产生影响，不涉及以往年度的追溯调整。

## 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

鉴于公司参股公司深圳市贝尔信智能系统有限公司（以下简称“贝尔信”）控股股东郑长春因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查，超华科技对贝尔信2015年度、2016年度、2017年度财务数据进行仔细核查，同时根据利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具的利安达专字【2018】粤A2156号专项审计报告，贝尔信为骗取公司投资及为达到完成业绩承诺的目标，2014至2016年度通过虚假合同虚构收入和利润且金额巨大，公司认为对贝尔信的长期股权投资已发生减值损失并于2015年全额计提长期股权投资减值准备。

此外，公司于2018年5月与广东吉泰建筑工程有限公司（以下简称“吉泰建筑”）签订《股权转让协议书》，吉泰建筑以1000万元受让公司持有的贝尔信1%股权。鉴于贝尔信控股股东郑长春涉嫌合同诈骗，目前已被梅州市梅县区公安局立案调查，经双方协商，公司以1000万元回购贝尔信1%股权。基于以上原因，公司对超华科技前期财务报表（2015年度、2016年度、2017年度、2018年上半年）涉及的相关科目进行了追溯调整，具体如下：

### （一）合并财务报表项目

#### 1. 2015年度：

单位：元

受影响的各个比较期间报表项目名称	追溯前金额	追溯后金额	累积影响数
长期股权投资	189,103,618.40	0.00	-189,103,618.40
未分配利润	238,629,113.13	49,525,494.73	-189,103,618.40
资产减值损失	22,507,658.57	202,507,658.57	180,000,000.00
投资收益	9,103,618.40	0.00	-9,103,618.40
利润总额	30,921,160.65	-158,182,457.75	-189,103,618.40
净利润	28,314,293.45	-160,789,324.95	-189,103,618.40
归属于母公司股东的净利润	26,470,361.89	-162,633,256.51	-189,103,618.40

#### 2. 2016年度：

单位：元

受影响的各个比较期间报表项目名称	追溯前金额	追溯后金额	累积影响数
长期股权投资	205,648,746.81	0.00	-205,648,746.81
未分配利润	174,872,334.65	-30,776,412.16	-205,648,746.81

投资收益	16,545,128.41	0.00	-16,545,128.41
利润总额	-74,932,574.09	-91,477,702.50	-16,545,128.41
净利润	-60,961,858.57	-77,506,986.98	-16,545,128.41
归属于母公司股东的净利润	-60,961,858.57	-77,506,986.98	-16,545,128.41

## 3. 2017年度:

单位: 元

受影响的各个比较期间报表项目名称	追溯前金额	追溯后金额	累积影响数
长期股权投资	195,649,379.89	0.00	-195,649,379.89
未分配利润	211,727,323.91	16,077,944.02	-195,649,379.89
投资收益	-9,999,366.92	0.00	9,999,366.92
利润总额	37,358,800.33	47,358,167.25	9,999,366.92
净利润	36,854,989.26	46,854,356.18	9,999,366.92
归属于母公司股东的净利润	36,854,989.26	46,854,356.18	9,999,366.92

## 4. 2018年半年度

单位: 元

受影响的各个比较期间报表项目名称	追溯前金额	追溯后金额	累积影响数
长期股权投资	185,294,700.98	0	-185,294,700.98
其他应付款	10,403,558.13	20,403,558.13	10,000,000.00
未分配利润	247,668,745.45	52,374,044.47	-195,294,700.98
投资收益	-354,678.91	0	354,678.91
利润总额	38,484,708.16	38,839,387.07	354,678.91
净利润	35,941,421.54	36,296,100.45	354,678.91
归属于母公司股东的净利润	35,941,421.54	36,296,100.45	354,678.91

## (二) 母公司财务报表项目

## 1. 2015年度:

单位: 元

受影响的各个比较期间报表项目名称	追溯前金额	追溯后金额	累积影响数
长期股权投资	731,469,078.45	542,365,460.05	-189,103,618.40
未分配利润	100,262,446.91	-88,841,171.49	-189,103,618.40
资产减值损失	11,760,659.68	191,760,659.68	180,000,000.00
投资收益	12,103,618.40	3,000,000.00	-9,103,618.40
利润总额	-6,241,306.08	-195,344,924.48	-189,103,618.40
净利润	-3,626,519.27	-192,730,137.67	-189,103,618.40

## 2. 2016年度:

单位: 元

受影响的各个比较期间报表项目名称	追溯前金额	追溯后金额	累积影响数
长期股权投资	751,155,665.34	545,506,918.53	-205,648,746.81
未分配利润	57,375,136.61	-148,273,610.20	-205,648,746.81
投资收益	16,545,128.41	0.00	-16,545,128.41
利润总额	-48,927,506.95	-65,472,635.36	-16,545,128.41
净利润	-40,092,390.39	-56,637,518.80	-16,545,128.41

## 3. 2017年度:

单位: 元

受影响的各个比较期间报表项目名称	追溯前金额	追溯后金额	累积影响数
长期股权投资	742,529,501.89	546,880,122.00	-195,649,379.89
未分配利润	64,581,263.30	-131,068,116.59	-195,649,379.89
投资收益	-9,999,366.92	0.00	9,999,366.92
利润总额	7,603,085.96	17,602,452.88	9,999,366.92
净利润	7,206,126.69	17,205,493.61	9,999,366.92

## 4. 2018年半年度

单位: 元

受影响的各个比较期间报表项目名称	追溯前金额	追溯后金额	累积影响数
长期股权投资	732,174,822.98	546,880,122.00	-185,294,700.98
其他应付款	243,098,676.02	253,098,676.02	10,000,000.00
未分配利润	73,513,365.80	-121,781,335.18	-195,294,700.98
投资收益	-354,678.91		354,678.91
利润总额	9,595,530.57	9,950,209.48	354,678.91
净利润	8,932,102.50	9,286,781.41	354,678.91

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《关于广东超华科技股份有限公司2016年至2017年度财务报告会计差错更正事项的审核报告》,广东正中珠江会计师事务所重新出具了《2015年度审计报告》。

## 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

本报告期,公司新设的控股子公司深圳华睿聚信供应链管理有限公司在本年度纳入公司财务报表合并范围,其他未变化。

## 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	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	周阿春、张志辉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	周阿春已连续服务 3 年，张志辉已连续服务 1 年
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
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

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

## 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

公司报告期末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(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
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。	申请强制执行阶段	2017年03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《关于诉讼事项的进展公告》

							(公告编号: 2017-018)。
2017年11月广州泰华与曾银发劳动纠纷。	124.5	否	已判决	广州市花都区人民法院一审判决广州泰华支付曾银发 24.34 万元, 双方上诉后, 广州中级人民法院二审改判广州泰华支付曾银发工资 23400.42 元和一审诉讼费 10 元。	已执行, 已结案	2018年04月26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《2017年年度报告》。
2018年2月超华科技与深圳前海广合科技电气有限公司买卖合同纠纷向深圳市宝安区人民法院提起诉讼, 要求深圳前海广合科技电气有限公司支付货款及逾期付款利息。	96.83	否	已判决	深圳市宝安区人民法院判决深圳前海广合科技电气有限公司赔偿款 96.83 万元及利息。	正在执行	2018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《2018年半年度报告》。
2018年5月广州弘高科技股份有限公司与惠州合正买卖合同纠纷向广州市南沙区人民法院提起诉讼。	250.69	否	已开庭, 尚未判决	不适用	不适用	2018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《2018年半年度报告》。
截至报告期末, 公司因与 288 名投资者的证券虚假陈述责任纠纷案收到广州市中级人民法院的一审判决书	2,796.18	否	广州市中级人民法院已一审判决公司赔偿 2280.15 万元, 公司已上诉	不适用	不适用		不适用

### 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

(1) 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。

(2)公司于2017年9月18日召开的第五届董事会第四次会议审议通过了《关于深圳分公司租赁办公室暨关联交易的议案》

和《关于房屋租赁暨关联交易的议案》。公司下属深圳分公司向公司控股股东、实际控制人之一梁俊丰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 1311 室（面积总计 549.99m<sup>2</sup>）的物业用于日常办公，月租金为人民币 68,748.75 元/月（125 元/m<sup>2</sup>），租期为三年，自 2017 年 10 月 1 日起至 2020 年 9 月 30 日止，租金合计为人民币 2,474,955 元，报告期内租金为 824,985 元。本次交易金额未达到重大关联交易标准。

公司将位于广东省梅州市梅县区宪梓南路 19 号超华科技大厦 11 楼办公室（面积 1232.24m<sup>2</sup>）出租给梅州市富华投资控股有限公司用于日常办公，月租金为人民币 49,289.6 元（40 元/m<sup>2</sup>/月），租期三年，自 2017 年 10 月 1 日起至 2020 年 9 月 30 日止，租金合计为人民币 1,774,425.6 元。报告期内租金为 591,475.2 元。本次交易金额未达到重大关联交易标准。

(3)公司于2018年4月24日召开的第五届董事会第八次会议和第五届监事会第八次会议和于2018年6月21日召开的2017年年度股东大会审议通过了《关于在梅州客商银行股份有限公司办理存款、结算和综合授信业务的关联交易议案》，公司（含合并报表范围内的子公司）拟在梅州客商银行股份有限公司办理存款、日常结算和申请综合授信业务，其中存储和结算业务形成的存款单日余额上限不超过10亿元，申请综合授信业务的额度不超过3亿元。截止报告期末，公司（含合并报表范围内的子公司）在梅州客商银行股份有限公司存款余额为911.85万元，综合授信业务总额为1.7亿元，未超出上述审议额度范围。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）
关于房屋租赁暨关联交易的公告(一)	2017 年 09 月 19 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于房屋租赁暨关联交易的公告(二)	2017 年 09 月 19 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于在梅州客商银行股份有限公司办理存款、结算和综合授信业务的关联交易公告	2018 年 04 月 26 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，报告期内租金为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“广州三祥多层电路有限公司”）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

③公司下属深圳分公司与出租方梁俊丰先生签订的办公楼租赁合同，月租金为人民币 68,748.75 元/月（125 元/m<sup>2</sup>），租期为三年，自 2017 年 10 月 1 日起至2020年9月30日止，报告期内租金为824,985元。

④公司与承租方梅州市富华投资控股有限公司签订了租赁合同，月租金为人民币49,289.60元（40元/m<sup>2</sup>/月），租期三年，自2017年10月1日起至2020年9月30日止。报告期内租金为591,475.2元。

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

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广州泰华多层电路股份有限公司	2016 年 02 月 25 日	3,000	2017 年 03 月 15 日	1,000	连带责任保证	2017 年 3 月 15 日至 2018 年 3 月 14 日	是	否
广州泰华多层电路股份有限公司	2017 年 04 月 26 日		2018 年 01 月 11 日	2,000	连带责任保证	2018 年 1 月 11 日至 2018 年 7 月 10 日	是	否
惠州合正电子科技有限公司	2017 年 04 月 26 日	9,500	2017 年 07 月 05 日	5,433.9	连带责任保证	2017 年 7 月 5 日至 2020 年 7 月 5 日	否	否
惠州合正电子科技有限公司	2017 年 04 月 26 日	5,000	2017 年 10 月 19 日	3,000	连带责任保证	2017 年 10 月 19 日至 2018 年 10 月 18 日	是	否
惠州合正电子科技有限公司	2017 年 04 月 26 日	4,000	2018 年 01 月 11 日	3,500	连带责任保证	2018 年 1 月 11 日至 2018	是	否

						年 7 月 10 日		
惠州合正电子科技有限公司	2017 年 04 月 26 日	10,000	2018 年 04 月 26 日	9,500	抵押	2018 年 4 月 26 日至 2019 年 1 月 25 日	否	否
惠州合正电子科技有限公司	2016 年 02 月 25 日	19,500	2017 年 01 月 19 日	5,000	连带责任保证	2017 年 1 月 19 日至 2018 年 1 月 18 日	是	否
惠州合正电子科技有限公司	2017 年 04 月 26 日		2018 年 04 月 18 日	3,000	连带责任保证;质押	2018 年 4 月 18 日至 2019 年 4 月 17 日	否	否
惠州合正电子科技有限公司	2018 年 04 月 26 日		2018 年 04 月 28 日	2,000	连带责任保证;质押	2018 年 4 月 28 日至 2019 年 4 月 27 日	否	否
惠州合正电子科技有限公司	2018 年 04 月 26 日		2018 年 06 月 18 日	2,100	连带责任保证;质押	2018 年 6 月 18 日至 2018 年 12 月 17 日	是	否
惠州合正电子科技有限公司	2018 年 04 月 26 日		2018 年 06 月 18 日	3,000	连带责任保证;质押	2018 年 6 月 18 日至 2018 年 12 月 17 日	是	否
惠州合正电子科技有限公司	2018 年 04 月 26 日		2018 年 06 月 28 日	900	连带责任保证;质押	2018 年 6 月 28 日至 2018 年 12 月 27 日	是	否
惠州合正电子科技有限公司	2018 年 04 月 26 日		2018 年 12 月 10 日	2,100	连带责任保证;质押	2018 年 12 月 10 日至 2019 年 7 月 29 日	否	否
惠州合正电子科技有限公司	2018 年 04 月 26 日		2018 年 12 月 26 日	1,900	连带责任保证;质押	2018 年 12 月 10 日至 2019 年 7 月 29 日	否	否
惠州合正电子科技有限公司	2018 年 04 月 26 日	7,500	2018 年 07 月 31 日	7,500	抵押	2018 年 7 月 31 日至 2019 年 4 月 30 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			27,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				51,933.9
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			58,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				31,433.9
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计			27,000	报告期内担保实际发生额				51,933.9

(A1+B1+C1)		合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	58,500	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	31,433.9
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		20.27%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
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)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

## (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、履行社会责任情况

#### (1) 股东权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，报告期内对公司的《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》进行了修订，形成了完整的公司治理制度体系，在机制上保证了公司的规范运作。报告期内，公司严格遵守《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力提供有效渠道。同时，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《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，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益，并且以董事会办公室为窗口，通过互动易、投资者热线、现场接待、业绩说明会等渠道实现与投资者的互动，特别是在报告期内证券市场波动较大的情况下，耐心与投资者和股东交流，解答其疑问。

#### (2) 职工权益保护

公司坚持以人为本，不断规范用工制度，按照《劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度，为员工提供安全、舒适的工作环境，丰富员工生活，切实关注员工健康、安全和满意度，增强了员工的凝聚力和向心力。公司重视人才培养，不定期对员工进行知识和技能的内、外部培训，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。同时公司继续发展壮大爱心互助基金，为有困难的员工提供资助。

#### (3) 环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护工作，将环境保护、节能减排作为一项重要工作来抓。面对日趋严格的环保监管，公司严格按照有关环保法规及相应标准，建立完善且运行稳定的排放物处理系统，对废水、废气、噪音进行有效综合治理。公司从节能减排、降低能耗入手，优化节能减排设施，加强能耗管理，在环境保护与成本节约两方面均取得良好效果。同时，公司加强对环境保护的宣传工作，提高了全体员工的环保意识，力求公司生产经营符合可持续发展要求。

#### (4) 公共关系及社会公益事业

公司积极支持经济建设，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、共创和谐稳定社会等方面做出积极的贡献。同时，公司虽然为民营企业，但在开展生产经营的同时，高度重视党建工作。公司成立了超华科技党支部，并开展丰富多彩的党建建设活动。在中国共产党建党97年之际，为了进一步把握党的十九大精神要领，公司党委组织全体党员到河源烈士陵园开展瞻仰革命先烈的主题活动。同时，在春节来临之际，党组织也积极开展“春节送温暖”活动，党委工会代表公司向困难职工送去温暖。此外，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，并高度重视与高等院校的合作。公司与华南理工大学、哈尔滨理工大学、嘉应学院建立了深入的产学研合作，利用各方优势资源开展行业领先技术攻关，在提升企业技术竞争力的同时，为促进行业技术进步做出贡献。

#### (5) 客户和供应商权益保护

公司始终坚持“客户至上”的原则，为客户提供优质产品与满意的服务，充分保障客户利益。公司以诚信为基础，注重加强与客户的沟通交流，并通过加大研发投入、产学研合作，不断提升产品品质。公司凭借稳定的产品质量、准时的交货期，在行业内赢得了良好的口碑。公司获得合作伙伴景旺电子、红板（江西）有限公司颁发的“优秀供应商奖”。公司遵循平等、互利、共赢的原则，与供应商建立诚信共赢、长期稳定的战略合作关系。公司严格遵守相关规定，不断完善公平、公正、合理的供应商评估体系，推动双方更深层次的合作发展，促进共同进步。报告期内，公司较好地履行了社会责任。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂无开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

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

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东超华科技股份有限公司	化学需氧量	处理达标后一部分回用于生产工序，一部分通过排污管道排放至添溪河	1	公司污水处理站	33mg/L	DB44/26-2001中的一级标准（第二时段）	2.219 吨	13.97 吨/年	无
广东超华科技股份有限公司	氨氮	处理达标后一部分回用于生产工序，一部分通过排污管道排放至添溪河	1	公司污水处理站	0.031mg/L	DB44/26-2001中的一级标准（第二时段）	0.011 吨	2.94 吨/年	无
广东超华科技股份有限公司	总铜	处理达标后一部分回用于生产工序，一部分通过排污管道排放至添溪河	1	公司污水处理站	0.03 mg/L	DB44/26-2001中的一级标准（第二时段）	0.016 吨	0.15 吨/年	无
广东超华科技股份有限公司	氮氧化物	有组织排放	4	厂房楼顶	61 mg/m <sup>3</sup>	（DB44/765-2010）B区新建锅炉标准和《大气污染物排放限值》（DB44/27-2001）第二时段二级限值	2.067 吨	36.2 吨/年	无
广东超华科技股份有限公司	二氧化硫	有组织排放	2	厂房楼顶	11mg/m <sup>3</sup>	（DB44/765-2010）B区新建锅炉标准	0.322 吨	13 吨/年	无
梅州泰华电	COD	有组织排放	1	华禹污水处	24 mg/L	《城镇污水	3.09 吨	8.86 吨/年	无

路板有限公司				理有限公司		处理厂污染物排放标准》 (GB18918-2002)一级标准 B 标准、广东省地方标准《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)			
梅州泰华电路板有限公司	总铜	有组织排放	1	华禹污水处理有限公司	0.23mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》 (GB18918-2002)一级标准 B 标准、广东省地方标准《水污染物排放限值》 (DB44/26-2001)	0.042 吨	0.29 吨/年	无
梅州泰华电路板有限公司	氨氮	有组织排放	1	华禹污水处理有限公司	7.62 mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》 (GB18918-2002)一级标准 B 标准、广东省地方标准《水污染物排放限值》 (DB44/26-2001)	1.10 吨	2.4 吨/年	无
梅州泰华电路板有限公司	硫酸雾	有组织排放	4	厂房楼顶	0.60mg/m <sup>3</sup>	大气污染排放标准 DB44/27-2001	189.12kg	1494kg/年	无
梅州泰华电	氨	有组织排放	1	厂房楼顶	2.41mg/m <sup>3</sup>	恶臭污染物	195.48kg	374kg/年	无

路板有限公司						排放标准 GB14554-1 993			
梅州泰华电 路板有限公 司	VOCs	有组织排放	2	厂房楼顶	0.524mg/m <sup>3</sup>	大气污染排 放标准 DB44/27-20 01	70.85kg	746kg/年	无
梅州泰华电 路板有限公 司	颗粒物	有组织排放	2	厂房楼顶	14.8mg/m <sup>3</sup>	大气污染排 放标准 DB44/27-20 01	631.63kg	746kg/年	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

##### (1) 广东超华科技股份有限公司

广东超华科技股份有限公司拥有完善的且运行稳定的废水处理系统与废气处理系统，规范化的危险废物管理流程。

①废水处理系统：公司注重源头管理，依据废水水质特性将水按6种废水分类收集，辅以相应的处理系统达标排放，同时公司重视水资源的回收利用，将处理达标的水大部分回用于生产线，一小部分通过专用排污管道在排污口排入添溪河。外排废水满足广东省地方标准《水污染物排放限值》DB44/26-2001中的第二时段一级标准和《制浆造纸工业水污染排放标准》（GB3544-2008），整套废水处理系统运行稳定。

②废气处理系统：对酸性废气、有机废气、锅炉废气和粉尘分类收集、分类处理。酸性废气通过管道收集至废气塔，通过中和喷淋达标排放；有机废气通过管道收集至有机废气塔，通过活性炭吸附或焚烧后达标排放；锅炉废气，公司从2018年3月开始改用燃气锅炉，锅炉采用环保性高的“天然气”燃料，废气达标排放；粉尘通过管道收集至集尘机，通过布袋除尘后达标排放。废气排放满足广东省地方标准《大气污染物排放限值》（DB44/27-2001）第二时段二级限值和（DB44/765-2010）B区新建锅炉标准，整套废气处理系统运行稳定。

③危险废物管理：对危险废物源头分类收集，过程分类贮存，交于有资质的的第三方处理公司处置，公司通过了危险废物规范化试点验收，危险废物规范化管控完善。

##### (2) 梅州泰华电路板有限公司

①废水处理系统：梅州泰华注重源头用量控制，实施节水和循环利用技术；结合现代分类分质收集处理理念，采用了“雨污分流”、“清污分流”、“分类收集”的收集和分类处理相结合的方法，并根据梅州市东升工业园园区管委会的要求，梅州泰华的废水分类收集后用管道输送到梅州市华禹污水处理有限公司统一处理排放。

②废气处理系统：对酸性废气、碱性废气、有机废气及集尘废气进行有组织分类收集、分类处理，所有废气处理系统设置于厂房楼顶。酸碱废气采用酸碱喷淋+中和处理，达标后在15米高空排放。有机废气采用活性炭吸附处理达标后在15米高空排放。含尘废气通过中央集尘系统采用布袋过滤处理达标后在15米高空排放。

③噪音治理：梅州泰华对生产设备进行治理，对主要噪声源安装设置隔音装置，如隔音罩、消声器、隔音墙等进行控制，可有效降低噪音，确保厂区的边界噪音达标。同时梅州泰华委托具有相关权威资质的环境监测机构对厂界每年进行一次噪音监测，噪音监测排放都达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB12348-2008排放要求。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

##### (1) 广东超华科技股份有限公司

①年产500万平方米环保布基（复合基）电路板项目于2009年9月28日获得梅县环境保护局的审批（梅县环建函字[2009]065号），并于2012年2月15日通过梅县环保局验收（梅县环建验函字[2012]9号）。

②年产240万平方米覆铜板项目于2011年7月1日获得广东省环境保护厅的审批（粤环审[2011]272号），并于2013年2月8日通过广东省环境保护厅验收（粤环审[2013]50号）。

③年产5000吨特种纸项目于2015年7月16日获得梅州市环境保护局的审批（梅市环审[2015]90号），并于2017年2月7日

通过梅州市环境保护局验收（梅市环审[2017]18号）。

④年产8000吨高精度电子铜箔工程（一期3000吨）于2011年11月24日获得广东省环境保护厅的审批（粤环审[2011]529号），并于2018年1月18日完成一期工程的项目竣工环境保护自主验收。

环境保护行政许可情况：广东超华科技股份有限公司于2018年5月21日通过环保部门的审核更新《广东省污染物排放许可证》。

#### （2）梅州泰华电路板有限公司

建设项目环境影响评价：梅州泰华一直以来严格遵守环保有关法律法规，积极做好建设项目环境影响评价工作。梅州泰华电路板有限公司环评报告书于2008年3月通过梅州市环保局的审批（梅市环审【2008】38号，并于2011年10月通过首期建设项目竣工环保验收（梅市环审【2011】164号）。

环境保护行政许可情况：梅州泰华于2018年6月通过环保部门的审核更新《广东省污染物排放许可证》。

#### 突发环境事件应急预案

根据相关应急法律法规规定，超华科技及梅州泰华编制了突发环境事件应急预案，并通过主管的环保局备案。公司成立了应急救援组织，配备了应急救援物资，设置了生产废水事故应急池等及生产废水应急处理系统，且每年组织职工进行突发环境事故应急演练，具有完善的救援、突发事故处理经验和能力。

#### 环境自行监测方案

##### （1）广东超华科技股份有限公司

为履行企业自行监测的职责，公司按照省、市、区环保部门的要求，结合公司生产实际情况，废水采用人工监测的方式，公司有专业的废水化验人员，主要通过人工取样进行监测。废气、噪声方面主要委托具有相关权威资质的第三方环境监测机构-深圳市政院检测有限公司和深圳市迅捷检测技术服务有限公司对我司进行检测并出具相应的检测报告，委外检测中也包含废水指标的检测以便于与内部检测数据进行对比。同时公司具有固定的自行检测化验场所和必要的工作条件，配备排放污染物相适应的采样、分析等设备；具有健全的污水分析操作规程及环境管理制度。

##### （2）梅州泰华电路板有限公司

为履行企业自行监测职责，梅州泰华按照广东省、梅州市、梅江区环保部门的要求，结合生产实际情况，废水分类收集后用管道输送到园区梅州市华禹污水处理有限公司统一处理。废气、噪音方面，主要委托具有相关权威资质的第三方环境监测机构-深圳市帕斯环境检测技术有发公司每年对我司进行检测并出相应的检测报告，监测项目全部达标。

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1. 报告期内，公司与嘉应学院签订了校企技术合作协议，就高性能电解铜箔工艺技术的研发与生产转化、人才培养、铜箔研发中心共建等进行长期战略合作，具体内容详见2018年1月10日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2018-001号公告。

2. 报告期内，公司收到梅州市梅县区财政局发放的梅县区工业企业设备购置奖励资金7,046,392.40元，本次补助是对公司“年产8000吨高精度电子铜箔工程”第一期年产3000吨生产线设备购置进行奖励；公司及全资子公司广州泰华多层电路股份有限公司2018年4月1日至6月29日累计收到政府补助合计人民币1,397,700.00元，具体内容分别详见2018年3月13日、2018年7月2日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2018-017、2018-058号公告。

3. 报告期内，公司及下属全资孙公司梅州泰华电路板有限公司、惠州合正电子科技有限公司分别通过了高新技术企业

认定，并收到了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，具体内容详见2018年5月25日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2018-044号公告。

4.报告期内，公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于投资设立控股子公司的议案》，公司以自有资金2,750万投资设立控股子公司深圳华睿聚信供应链管理有限公司。2018年11月15日，深圳华睿聚信供应链管理有限公司完成了工商登记手续，具体内容分别详见2018年10月26日、2018年11月17日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2018-077、2018-080号公告。

5. 经公司于2017年6月27日召开的第五届董事会第一次会议审议通过《关于全资子公司股权内部划转的议案》，公司拟将全资子公司梅州超华电子绝缘材料有限公司100%股权和超华科技股份（香港）有限公司100%股权划转至全资子公司深圳市前海超华投资控股有限公司。2017年8月，梅州超华电子绝缘材料有限公司已完成股权划转手续和工商变更登记手续，并取得了新的营业执照，具体内容详见2017年8月15日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2017-081号公告。截至本报告披露日，超华科技股份（香港）有限公司的股权划转相关事宜亦办理完成。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	271,290,812	29.12%	0	0	0	-139,990,625	-139,990,625	131,300,187	14.09%
3、其他内资持股	271,290,812	29.12%	0	0	0	-139,990,625	-139,990,625	131,300,187	14.09%
其中：境内法人持股	140,000,000	15.03%	0	0	0	-140,000,000	-140,000,000	0	0.00%
境内自然人持股	131,290,812	14.09%	0	0	0	9,375	9,375	131,300,187	14.09%
二、无限售条件股份	660,352,932	70.88%	0	0	0	139,990,625	139,990,625	800,343,557	85.91%
1、人民币普通股	660,352,932	70.88%	0	0	0	139,990,625	139,990,625	800,343,557	85.91%
三、股份总数	931,643,744	100.00%	0	0	0	0	0	931,643,744	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司2015年非公开发行股票发行对象常州京控泰丰投资中心（有限合伙）持有的140,000,000股锁定期满，转为无限售条件流通股；

2、报告期内，董事、副总裁、财务负责人王旭东离任，孟基中先生当选为第五届监事会监事，其持有的公司股份按照相关规定进行管理。

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

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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	128,792,280	0	0	128,792,280	高管任职期间每年锁定其持股总数的 75%。	按照董监高持股的相关规定办理。
常州京控泰丰投资中心（有限合伙）	140,000,000	140,000,000	0	0	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，常州京控泰丰投资中心（有限合伙）持有的 140,000,000 股锁定期满，并于 2018 年 5 月 2 日上市流通。
其他	2,498,532	0	9,375	2,507,907	高管任职期间每年锁定其持股总数的 75%； 高管人员变动导致高管锁定股发生变动。	按照董监高持股的相关规定办理。
合计	271,290,812	140,000,000	9,375	131,300,187	--	--

## 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	94,715	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	92,064	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	18.43%	171,723,040		128,792,280	42,930,760	质押	157,863,035
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	质押	36,657,682
梁俊丰	境内自然人	12.45%	116,013,472	-2,324,000	0	116,013,472	质押	112,695,198
王新胜	境内自然人	0.43%	3,966,400		0	3,966,400		
上海楷双投资管理有限公司—楷双—幻方星辰 4 号私募基金	其他	0.35%	3,244,200		0	3,244,200		
周佩君	境内自然人	0.23%	2,102,544		0	2,102,544		
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	其他	0.22%	2,035,500		0	2,035,500		
温基	境内自然人	0.21%	1,918,243		0	1,918,243		
岳丽英	境内自然人	0.19%	1,801,100		0	1,801,100		
毛慧珠	境内自然人	0.19%	1,798,800		0	1,798,800		
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
常州京控泰丰投资中心（有限合伙）	140,000,000	人民币普通股	140,000,000
梁俊丰	116,013,472	人民币普通股	116,013,472
梁健锋	42,930,760	人民币普通股	42,930,760
王新胜	3,966,400	人民币普通股	3,966,400
上海楷双投资管理有限公司—楷双—幻方星辰 4 号私募基金	3,244,200	人民币普通股	3,244,200
周佩君	2,102,544	人民币普通股	2,102,544
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	2,035,500	人民币普通股	2,035,500
温基	1,918,243	人民币普通股	1,918,243
岳丽英	1,801,100	人民币普通股	1,801,100
毛慧珠	1,798,800	人民币普通股	1,798,800
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）	无		

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	梁健锋，男，1965 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历；现任公司名誉董事长、惠州合正电子科技有限公司董事长、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、广东超华销售有限公司执行董事、经理；中国电子电路行业协会副理事长、中国电子材料行业协会理事、中国电子材料行业协会电子铜箔材料分会副理事长、中国电子	

	<p>材料行业协会覆铜板材料分会副理事长、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、深圳市梅县商会常务副会长；历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、第四届董事会董事长、第五届董事会董事长、总裁、超华科技股份（香港）有限公司执行董事。</p> <p>梁俊丰，现未在公司担任职务；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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

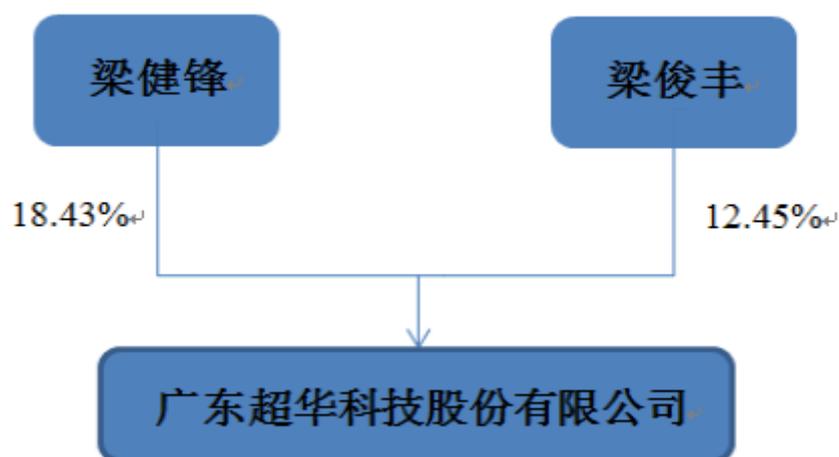
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁健锋	本人	中国	否
梁俊丰	本人	中国	否
主要职业及职务	<p>梁健锋，男，1965年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历；现任公司名誉董事长、惠州合正电子科技有限公司董事长、梅州超华电子绝缘材料有限公司执行董事、广州泰华多层电路股份有限公司董事长、广东超华销售有限公司执行董事、经理；中国电子电路行业协会副理事长、中国电子材料行业协会理事、中国电子材料行业协会电子铜箔材料分会副理事长、中国电子材料行业协会覆铜板材料分会副理事长、广东印制电路行业协会副会长、广东省客家商会常务副会长、深圳市梅县商会常务副会长；历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、第四届董事会董事长、第五届董事会董事长、总裁、超华科技股份（香港）有限公司执行董事。</p> <p>梁俊丰，现未在公司担任职务；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）	常州京控资本管理有 限公司（委派代表何春 华）	2014 年 07 月 15 日	人民币 300 万元	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）
梁宏	董事长、 总裁	现任	男	27	2017年 06月27 日	2020年 06月27 日	1,000,000	0	0	0	1,000,000
张士宝	副董事 长、副总 裁、董事 会秘书	现任	男	42	2018年 06月21 日	2020年 06月27 日	0	0	0	0	0
吴寿强	董事、副 总裁	任免	男	56	2018年 06月21 日	2020年 06月27 日	0	0	0	0	0
温带军	董事	现任	男	43	2004年 09月21 日	2020年 06月27 日	1,094,176	0	0	0	1,094,176
赵先德	独立董事	现任	男	57	2017年 06月27 日	2020年 06月27 日	0	0	0	0	0
邵希娟	独立董事	现任	女	53	2017年 06月27 日	2020年 06月27 日	0	0	0	0	0
邵邦利	独立董事	现任	男	67	2017年 06月27 日	2020年 06月27 日	0	0	0	0	0
张滨	监事会主 席	现任	男	46	2010年 09月25 日	2020年 06月27 日	0	0	0	0	0
梁杰同	监事	现任	男	27	2017年 06月27 日	2020年 06月27 日	22,500	0	0	0	22,500
孟基中	监事	现任	男	45	2018年 06月21 日	2020年 06月27 日	12,500	0	0	0	12,500

梁伟	副总裁	现任	男	27	2017年 06月27 日	2020年 06月27 日	1,000,000	0	0	0	1,000,000
梁新贤	财务负责人	现任	男	50	2018年 07月23 日	2020年 06月27 日	0	0	0	0	0
梁健锋	董事长、 总裁	离任	男	53	2013年 10月08 日	2019年 03月28 日	171,723,0 40	0	0	0	171,723,0 40
杜岩	董事	离任	男	35	2017年 06月27 日	2019年 03月04 日	0	0	0	0	0
范卓	董事、副 总裁、董 事会秘书	离任	女	38	2014年 11月10 日	2018年 01月30 日	400,000	0	0	0	400,000
王旭东	董事、副 总裁、财 务负责人	离任	男	43	2017年 06月27 日	2018年 05月29 日	214,700	0	0	0	214,700
莫世平	财务负责 人	离任	男	41	2018年 05月30 日	2018年 07月20 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	175,466,9 16	0	0	0	175,466,9 16

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
范卓	董事、副总裁、 董事会秘书	离任	2018年01月30 日	工作调动
王旭东	董事、副总裁、 财务负责人	离任	2018年05月29 日	工作调动
莫世平	财务负责人	解聘	2018年07月20 日	身体原因
吴寿强	监事会主席	任免	2018年06月21 日	工作职位调整，辞去监事会主席职位后担任公司董事、 副总裁
梁健锋	董事长、总裁	离任	2019年03月28 日	为构建更加高效、完善的公司管理体系，丰富公司高管 人员的管理实践，提升管理团队专业化管理能力及培养 下一代管理团队的需要，梁健锋先生于2019年3月28 日辞去公司第五届董事会董事长、总裁职务

杜岩	董事	离任	2019年03月04日	因个人原因，杜岩先生于2019年3月4日辞去公司第五届董事会董事职务
----	----	----	-------------	------------------------------------

### 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

#### （一）董事会成员

梁宏，男，1991年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，长江商学院工商管理硕士；现任公司第五届董事会董事长、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、总经理、深圳超华股权投资管理有限公司执行董事、总经理；梅州市第七届人大代表、梅州市工商业联合会（总商会）副主席、广东省青年企业家协会理事；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。（梁宏先生于2019年3月29日经第五届董事会第十八次会议审议通过，选举成为公司五届董事会董事长，同时被聘任为公司总裁。）

张士宝，男，1976年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历；现任公司第五届董事会副董事长、副总裁、董事会秘书；兼任XINGTERA（芯迪半导体）董事。曾就职于招商证券股份有限公司，先后担任研发中心资源II组负责人；研发中心董事、钢铁&新材料行业首席分析师、兼任工业品组主管；招商证券场外业务总部做市业务部负责人。（张士宝先生于2019年3月29日经第五届董事会第十八次会议审议通过，选举成为公司五届董事会副董事长）

吴寿强，男，1962年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科；现任公司第五届董事会董事、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、广东获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、第四届董事会副董事长、副总裁、第五届监事会主席。

温带军，男，1975年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；现任公司第五届董事会董事；兼任梅州超华电子绝缘材料有限公司经理；自1997年以来进入梅州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、第四届董事会董事。

赵先德，男，1961年10月生，香港籍，拥有美国永久居留权，博士，海外高层次人才引进计划“千人计划”教授；现任公司第五届董事会独立董事、中欧国际工商学院经济与决策科学系教授，中欧普洛斯供应链与服务创新研究中心主任，浙江宏伟供应链股份有限公司独立董事、燕加隆家居建材股份有限公司独立董事；曾任汉普敦大学管理系助理教授、香港城市大学管理科学系助理教授、副教授、香港中文大学企业经济学与决策学系教授，利丰供应链管理 & 物流研究所，供应链管理 & 物流中心主任，华南理工大学供应链整合与服务创新研究所所长。

邵希娟，女，1965年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士；现任公司第五届董事会独立董事、华南理工大学工商管理学院财务管理系教授，会计学硕士点研究生导师，会计专业硕士（MPAcc）研究生导师，深圳市科列技术股份有限公司独立董事、明阳智慧能源集团股份有限公司独立董事、深圳市创鑫激光股份有限公司独立董事；曾任山西经济管理学院（后合并为山西财经大学）金融保险税务系讲师。

邵邦利，男，1951年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历、注册会计师；现任公司第五届董事会独立董事、东莞市淡然会计师事务所主任会计师；曾任珠海巨人高科技集团有限责任公司华东区财务总监、江西省宁红集团有限公司财务经理、深圳康利石材有限公司财务经理、利安达会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所高级项目经理、广东超华科技股份有限公司审计负责人。

梁健锋，男，1965年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历；现任公司名誉董事长、惠州合正电子科技有限公司董事长、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、广东超华销售有限公司执行董事、经理；中国电子电路行业协会副理事长、中国电子材料行业协会理事、中国电子材料行业协会电子铜箔材料分会副理事长、中国电子材料行业协会覆铜板材料分会副理事长、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、深圳市梅县商会常务副会长；历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、第四届、第五届董事会董事长、超华科技股份（香港）有限公司执行董事。（梁健锋先生已于2019年3月28日辞去公司第五届董事会董事长、总裁职务）

杜岩，男，1983年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学法学学士；现任公司第五届董事会董事、中海晟融

(北京)资本管理有限公司法务总监。曾任北京市展达律师事务所律师、北京市中博律师事务所律师、中伦律师事务所律师、庆成(杭州)融资租赁有限公司执行董事兼总经理、中植企业集团有限公司法律合规中心法务总监、总经理助理。(杜岩先生已于2019年3月4日辞去董事职务)

## (二) 监事会成员

张滨，男，1972年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；现任公司第五届监事会职工监事；兼任梅州泰华电路板有限公司执行董事、梅州富华矿业有限公司执行董事，经理、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、第四届监事会监事。

梁杰同，男，1991年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科；公司第五届监事会监事、现任公司市场总监，兼任广州泰华多层电路股份有限公司监事会主席；曾任惠州合正电子科技有限公司总经理助理、广州泰华多层电路股份有限公司总经理助理，中国农业银行南海分行经理。

孟基中，男，1973年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，助理工程师；孟基中先生于2000年加入惠州合正电子科技有限公司，历任工程师、课长、经理、厂长，现任惠州合正电子科技有限公司副总经理、超华科技铜箔事业群总经理。

## (三) 高级管理人员

1. 梁宏：请参见“本节之董事会成员”。

2. 张士宝：请参见“本节之董事会成员”。

3. 吴寿强：请参见“本节之董事会成员”。

4. 梁伟，1991年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科；现任公司副总裁、采购部总监；曾就职于公司总裁办公室。

5. 梁新贤，1968年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级财务管理师；现任公司财务负责人，1999年加入公司，历任公司会计、财务部主任、财务经理、财务副总监。

6. 梁健锋：请参见“本节之董事会成员”。(梁健锋先生已于2019年3月28日辞去公司第五届董事会董事长、总裁职务)

### 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
梁宏	深圳市前海超华投资控股有限公司	执行董事、总经理	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、总经理	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

张士宝	XINGTERA（芯迪半导体）	董事	2010年02月23日		
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
杜岩	中海晟融（北京）资本管理有限公司	法务总监	2018年07月01日		是
赵先德	中欧国际工商学院	教授、中欧普洛斯供应链与服务创新中心主任	2017年01月01日		是
赵先德	浙江宏伟供应链集团股份有限公司	独立董事	2015年11月14日		是
赵先德	燕加隆家居建材股份有限公司	独立董事	2017年12月14日		是
邵希娟	华南理工大学工商管理学院	财务管理系教授	2010年12月01日		是
邵希娟	深圳市科列技术股份有限公司	独立董事	2016年01月01日		是
邵希娟	明阳智慧能源集团股份公司	独立董事	2017年06月01日		是
邵希娟	深圳市创鑫激光股份有限公司	独立董事	2018年12月13日		是
邵邦利	东莞市淡然会计师事务所（普通合伙）	主任会计师	2015年04月01日		是
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
张滨	梅州泰华电路板有限公司	执行董事	2018年05月23日		是
张滨	梅州富华矿业有限公司	执行董事、经理	2018年12月29日		否
张滨	梅州超华电路板有限公司	监事	2015年08月13日		否
张滨	梅州超华数控科技有限公司	监事	2012年10月10日		否
梁杰同	广州泰华多层电路股份有限公司	监事会主席	2016年12月07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

(一) 2017年12月, 因公司信息披露违法违规, 广东证监局对公司原第五届董事会董事长、总裁梁健锋先生给予警告, 并处以20万元罚款;

(二) 2017年12月, 因公司信息披露违法违规, 广东证监局对公司原第五届董事会董事、副总裁、财务负责人王旭东先生给予警告, 并处以10万元罚款。

#### 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、监事薪酬标准经公司2017年第二次临时股东大会审议通过, 高级管理人员薪酬标准经公司第五届董事会第一次会议审议通过;

(二)董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据: 公司根据董事会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: 公司高级管理人员薪酬及独立董事津贴按月发放, 董事、监事津贴按年发放。

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
梁宏	董事长、总裁	男	27	现任	70.5	否
张士宝	副董事长、副总裁、董事会秘书	男	42	现任	68.76	否
吴寿强	董事、副总裁	男	56	任免	57.19	否
温带军	董事	男	43	现任	30.8	否
赵先德	独立董事	男	57	现任	9.6	是
邵希娟	独立董事	女	53	现任	9.6	是
邵邦利	独立董事	男	67	现任	9.6	否
张滨	监事会主席	男	46	现任	28.38	否
梁杰同	监事	男	27	现任	5.48	否
孟基中	监事	男	45	现任	24.59	否
梁伟	副总裁	男	27	现任	71.36	否
梁新贤	财务负责人	男	50	现任	36.4	否
梁健锋	董事长、总裁	男	53	离任	82.64	否
杜岩	董事	男	35	离任	1.5	是
范卓	董事、副总裁、董事会秘书	女	38	离任	6.02	否
王旭东	董事、副总裁、财务负责人	男	43	离任	30.93	否
莫世平	财务负责人	男	41	离任	11.04	否

合计	--	--	--	--	554.39	--
----	----	----	----	----	--------	----

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）	903
主要子公司在职员工的数量（人）	1,165
在职员工的数量合计（人）	2,068
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,068
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,490
销售人员	41
技术人员	390
财务人员	43
行政人员	69
其他	35
合计	2,068
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士及以上	20
本科	101
大专	420
大专以下	1,526
合计	2,068

### 2、薪酬政策

公司在严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规、部门规章和规范性文件的基础上，结合行业及公司经营特点，充分考虑公平性和竞争力，制定了较为完善的薪酬管理制度及激励机制。报告期内，公司深入推进绩效考核工作，充分评价团队和个人的工作业绩，向员工提供富有竞争力的薪酬。

### 3、培训计划

公司注重员工培养和人才储备，积极寻求各种培训资源和渠道，建立了较为完善的培训体系，以内部培训、外部培训、员工自我学习培训等多种形式，有针对性地开展如新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训、安全培训等，培训内容包括：岗位操作技能及安全规范、法律知识、财务管理系统等培训，丰富了员工的岗位知识，提升了员工综合素质。

### 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，规范和完善公司治理结构，建立健全的公司内部控制体系，规范公司运作，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合相关法律法规和规则制度的要求，具体情况如下：

#### （一）关于股东和股东大会

报告期内，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，依法履行股东大会职能，规范股东大会的召集、召开和表决程序，保证股东大会的召开程序和决议合法有效，确保股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。各股东通过公司股东大会认真负责的履行职责，行使权力，保障公司的规范运作。

#### （二）关于董事与董事会

报告期内，公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事。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。公司董事积极参加培训，熟悉相关法律法规，并严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定认真履行职责，切实维护公司和股东权益。独立董事充分利用其财务、内控等方面的专业特长，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，切实维护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，对公司内部审计、人员选聘等方面进行审议，为董事会决策提供依据。报告期内，董事会共召开了10次会议，公司董事会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等均严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定执行。

#### （三）关于监事与监事会

公司监事会由三名监事组成，监事会人数、构成均符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。公司监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对董事会决策程序、决议事项、公司财务情况及公司依法运作情况实施监督并发表意见。报告期内，监事会共召开了9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。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，在业务、人员、资产、机构和财务方面做到完全独立，公司董事会、监事会和内部经营机构能够独立运作。报告期内，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象。

#### （五）关于公司和相关利益者

公司在经营活动中秉承诚实守信的原则，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳持续地健康发展。公司在实现股东利益最大化的同时，重视社会责任，积极贯彻落实相关部门的各项政策，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，共同推动公司持续健康发展。

#### （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，公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。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、互动易平台等方式，积极热情地与投资者互动交流。报告期内，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。在今年二级市场波动较大的市场环境下，公司积极与投资者沟通交流，耐心解答投资者的疑问，增强投资者信心。

#### （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》等要求，切实履行信息

披露义务，确保公司真实、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》，明确对内幕信息知情人的管理和责任追究，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。公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等非规范情况，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，确保所有投资者有平等机会获取公司信息，保护中小投资者的权益。

#### （八）关于内部审计

公司董事会下设审计委员会，并设有审计部，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督和核查工作，对募集资金管理、对外担保、财务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，完善法人治理结构，规范公司运作，并在实际运行中严格遵照执行。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，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，具备完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，不存在依赖控股股东和实际控制人及其控制的企业的情况，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者有失公平的关联交易，也不存在控股股东超越公司股东大会直接或间接干预公司经营运作的情形。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专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的企业领取薪酬；公司董事、监事和高级管理人员均依法程序选举或聘任，不存在控股股东干涉董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。

#### （三）资产独立情况

公司拥有独立的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。公司与控股股东产权明确，不存在为股东和其他个人提供担保的情形，公司的资金、资产及其他资源不存在被控股股东违规占用、支配的情况。

#### （四）机构独立情况

公司机构设置完整、独立，具有良好的运作机制与运作效率。公司法人治理结构的建立严格按照《公司法》和《公司章程》等相关规定执行。股东大会、董事会和监事会依照《公司章程》和各项规章制度独立运行，分工明确、各司其职。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，保证了公司的依法运作，推动公司生产经营有序开展，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系，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，配备专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，具有规范独立的财务会计制度，严格按照《公司章程》等规定独立进行财务决策，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
2017 年年度股东大会	年度股东大会	46.82%	2018 年 06 月 21 日	2018 年 06 月 22 日	《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-053）具体内容详见 2018 年 6 月 22 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

#### 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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
赵先德	10	2	8	0	0	否	0
邵希娟	10	5	5	0	0	否	1
邵邦利	10	5	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

#### 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，公司独立董事勤勉尽责，按照《公司法》、《公司章程》和《独立董事工作细则》及相关规定严格履行职务，积极主动了解公司的生产经营情况和规范运作情况，不定期地进行现场调研，及时关注经济形势对公司经营状况的影响，积极参与探讨公司经营发展中存在的机遇与挑战，切实有效地维护了公司和全体股东的合法权益。

本年度独立董事对公司战略发展、内部控制、重大经营决策等方面提供了专业性意见，公司结合实际情况予以采纳。独立董事对公司发生的计提资产减值、续聘会计师事务所、对外担保、会计差错更正、增补非独立董事、聘任高级管理人员、募集资金存放和使用、关联租赁和在梅州客商银行股份有限公司办理相关业务的关联交易等事项做出了客观、公正的判断，并发表了独立意见，对完善公司监督机制和规范运作作出了贡献。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

### （一）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，对公司内部控制建立健全情况进行监督检查、对定期财务报表情况进行审查。审计委员会定期召开会议，审议审计部提供的内审工作报告，听取了内审部门工作总结和工作计划安排，定期与董事会沟通汇报工作情况。报告期内，审计委员会共召开了七次会议，对公司定期财务报告、续聘会计师事务所、募集资金存放与使用、会计政策变更、前期会计差错更正、关联交易及审计部提交的工作总结及工作计划等事项进行了审议。

### （二）董事会提名委员会履职情况

报告期内，董事会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，提名委员会召开了四次会议，对非独立董事、高级管理人员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。

### （三）董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会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。公司根据市场行情，建立了合理的薪酬制度，建立了高级管理人员的绩效评价和激励机制。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述职情况进行了评价。

### （四）董事会战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会依照《公司章程》、《战略委员会议事规则》的相关规定开展工作，根据公司的实际情况和市场形势进行战略规划。报告期内，战略委员会召开了一次会议，对战略委员会工作进行了总结，战略委员会充分利用委员的专业知识，对公司经营发展规划、战略投资方向深入研究和探讨。

### （五）董事会治理委员会履职情况

报告期内，董事会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。报告期内，治理委员会召开了一次会议，对公司2017年度公司治理的相关情况进行了总结，对《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》进行了修订，进一步完善公司治理结构。

## 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工作能力、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，认真履行工作职责，积极落实股东大会和董事会的相关决议，在董事会的正确指导下，不断加强内部管理，基本完成了本年度所确定的各项工作任务。公司各项考评及激励机制、执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。

## 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	2019年04月09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2018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</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</p>

	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。	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。
定量标准	重大缺陷：错报影响 $\geq$ 合并营业收入的 3%；错报影响 $\geq$ 合并资产总额的 3%。重要缺陷：合并营业收入的 1% $\leq$ 错报影响 $<$ 合并营业收入的 3%；合并资产总额的 1% $\leq$ 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%。	重大缺陷：损失 $\geq$ 合并资产总额的 3%；重要缺陷：合并资产总额的 1% $\leq$ 损失金额 $<$ 合并资产总额的 3%；一般缺陷：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，超华科技公司于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
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	2019 年 04 月 09 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 2018 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
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	2019 年 04 月 09 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【2019】第 2175 号
注册会计师姓名	周阿春、张志辉

审计报告正文

## 审计报告

利安达审字[2019] 第 2175 号

广东超华科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东超华科技股份有限公司（以下简称“超华科技”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了超华科技 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于超华科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要审计报告沟通的关键审计事项。

##### （一）营业收入的确认

##### 1、事项描述

超华科技及其子公司主要从事线路板、覆铜板、电解铜箔的生产和销售，含内销及外销两部分。根据财务报告附注四、25，超华科技线路板内销是在商品出库后，取得客户对账单并对账无误时按采购订单约定金额确认销售收入；覆铜板、电解

铜箔内销，是在客户验收后，公司与客户对账并取得结算单后按订单约定金额确认销售收入；产品外销，是货物发出并取得报关单后，按采购订单约定金额确认销售收入。如超华科技合并财务报表附注六、32所述，超华科技2018年度营业收入为人民币139,106.27万元。由于营业收入金额重大且是超华科技的关键业绩指标之一，管理层在营业收入确认和列报时可能存在潜在错报风险，因此我们将超华科技营业收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 我们了解、评估并测试了超华科技自审批客户订单至销售交易入账的收入流程以及关键内部控制，并测试了关键控制执行的有效性。

(2) 我们通过审阅销售合同及与管理层的访谈，了解和评估了超华科技的收入确认政策。

(3) 我们针对内外销销售收入进行了抽样测试，核对至相关销售合同中风险及报酬条款和与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、送货单、客户签字确认对账单等；此外，我们根据客户交易的特点和性质，挑选样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额。

(4) 我们针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试，核对至领用并确认接收的单证，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

## (二) 固定资产及在建工程的账面价值

### 1、事项描述

超华科技因筹建年产8000吨高精度电子铜箔工程项目维持较高的资本开支水平。截至2018年12月31日，如超华科技合并财务报表附注六、9及附注六、10所述，超华科技固定资产、在建工程账面价值合计达到83,335.70万元，本年度计提固定资产折旧8,668.46万元，对经营业绩影响重大。管理层对以下方面的判断，会对固定资产及在建工程的账面价值和固定资产折旧计提造成重大影响，包括：

- (1) 确定哪些开支符合资本化的条件；
- (2) 确定在建工程转入固定资产和开始计提折旧的时点；
- (3) 估计相应固定资产的经济可使用年限及残值。

由于评价固定资产及在建工程的账面价值涉及重大的管理层判断，且其对合并财务报表具有重要性，我们将超华科技固定资产及在建工程的账面价值识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

(1) 了解、评价超华科技2018年度在建工程完工、结转固定资产的总体情况，以及管理层对固定资产的经济可使用年限及残值的估计；

- (2) 实地勘察并盘点相关固定资产，以确认其存在性；
- (3) 检查验收报告和项目进度报告，评估在建工程转入固定资产时点的合理性；

(4) 获取了与在建工程结转固定资产相关的支持性文件，检查原始凭证是否完整，入账价值是否正确、折旧计提是否合规。

## 四、其他信息

超华科技管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

超华科技管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行

和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估超华科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算超华科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督超华科技的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对超华科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致超华科技不能持续经营。

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

（六）就超华科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 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

2018 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	130,640,802.55	116,559,167.52
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		
应收票据及应收账款	448,003,499.47	618,657,040.09
其中：应收票据	32,614,041.18	53,644,721.44
应收账款	415,389,458.29	565,012,318.65
预付款项	132,545,804.10	41,935,229.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,779,996.14	18,202,733.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	609,721,218.65	494,480,372.29
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,185,167.92	30,168,744.70
流动资产合计	1,375,876,488.83	1,320,003,287.05
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	383,793,000.00	383,793,000.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	694,970,669.90	742,130,776.60
在建工程	138,386,323.03	90,632,726.69
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	106,780,003.38	109,827,128.00
开发支出		
商誉	15,838,674.15	18,513,832.77
长期待摊费用	6,981,284.37	11,541,899.25
递延所得税资产	40,260,901.14	28,899,230.22
其他非流动资产	6,082,400.07	12,129,702.71
非流动资产合计	1,393,093,256.04	1,397,468,296.24
资产总计	2,768,969,744.87	2,717,471,583.29
流动负债：		
短期借款	470,000,000.00	595,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	507,333,285.93	330,949,026.99
预收款项	9,117,670.80	8,793,479.07
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,601,550.68	9,882,831.66
应交税费	7,825,160.11	16,225,011.37
其他应付款	32,303,426.69	18,251,974.71
其中：应付利息	952,033.25	137,270.80
应付股利		
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	91,545,809.42	85,609,162.26
其他流动负债	1,042,497.68	
流动负债合计	1,128,769,401.31	1,064,711,486.06
非流动负债：		
长期借款	24,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	42,801,362.81	123,972,551.68
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,487,074.32	13,037,247.07
递延所得税负债	6,056,753.87	6,700,762.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	85,345,191.00	143,710,561.74
负债合计	1,214,114,592.31	1,208,422,047.80
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	1,035,213.99	-5,877,295.47
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	50,592,642.98	16,077,944.02
归属于母公司所有者权益合计	1,550,476,743.91	1,509,049,535.49
少数股东权益	4,378,408.65	

所有者权益合计	1,554,855,152.56	1,509,049,535.49
负债和所有者权益总计	2,768,969,744.87	2,717,471,583.29

法定代表人：梁健锋

主管会计工作负责人：梁新贤

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	109,745,793.67	36,518,168.66
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		
应收票据及应收账款	308,780,666.10	316,299,162.30
其中：应收票据	28,997,786.17	16,176,162.75
应收账款	279,782,879.93	300,122,999.55
预付款项	87,307,218.52	26,658,277.94
其他应收款	88,525,549.95	62,320,264.69
其中：应收利息		
应收股利		
存货	260,412,802.06	182,236,465.30
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,901,595.52	5,860,695.62
流动资产合计	857,673,625.82	629,893,034.51
非流动资产：		
可供出售金融资产	383,793,000.00	383,793,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	552,380,122.00	546,880,122.00
投资性房地产		
固定资产	464,204,254.14	479,879,231.97
在建工程	138,286,323.03	90,532,726.69
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	72,856,067.15	74,472,327.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,937,349.40	6,791,625.36
递延所得税资产	23,155,854.88	19,924,744.35
其他非流动资产	4,473,533.42	11,411,702.71
非流动资产合计	1,643,086,504.02	1,613,685,480.09
资产总计	2,500,760,129.84	2,243,578,514.60
流动负债：		
短期借款	250,000,000.00	515,000,000.00
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		
应付票据及应付账款	190,133,150.86	79,865,497.64
预收款项	161,629,193.80	1,605,358.89
应付职工薪酬	883,742.50	1,037,609.59
应交税费	4,331,350.78	614,895.63
其他应付款	376,644,887.22	112,116,230.95
其中：应付利息	533,345.75	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	59,629,636.37	51,289,824.90
其他流动负债		
流动负债合计	1,043,251,961.53	761,529,417.60
非流动负债：		
长期借款	24,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	27,761,341.44	81,888,815.44
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,337,074.32	12,887,247.07
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	64,098,415.76	94,776,062.51
负债合计	1,107,350,377.29	856,305,480.11
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	-124,931,398.53	-131,068,116.59
所有者权益合计	1,393,409,752.55	1,387,273,034.49
负债和所有者权益总计	2,500,760,129.84	2,243,578,514.60

### 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	1,393,429,072.24	1,438,602,275.74
其中：营业收入	1,393,429,072.24	1,438,602,275.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,345,510,141.60	1,399,854,251.26
其中：营业成本	1,158,218,154.42	1,218,073,088.37
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	8,306,844.86	10,183,691.38
销售费用	29,926,335.98	22,270,256.20
管理费用	65,409,812.92	60,039,142.91
研发费用	8,838,166.75	10,657,476.13
财务费用	61,995,767.07	38,939,993.75
其中：利息费用	54,291,974.60	
利息收入	526,986.11	
资产减值损失	12,815,059.60	39,690,602.52
加：其他收益	10,354,642.81	10,343,034.91
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	58,273,573.45	49,091,059.39
加：营业外收入	280,504.44	744,664.65
减：营业外支出	36,219,887.13	2,477,556.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,334,190.76	47,358,167.25
减：所得税费用	-12,058,916.85	503,811.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,393,107.61	46,854,356.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	34,393,107.61	46,854,356.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	34,514,698.96	46,854,356.18
少数股东损益	-121,591.35	
六、其他综合收益的税后净额	6,912,509.46	-6,983,514.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,912,509.46	-6,983,514.48
（一）不能重分类进损益的其他		

综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	6,912,509.46	-6,983,514.48
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	6,912,509.46	-6,983,514.48
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	41,305,617.07	39,870,841.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,427,208.42	39,870,841.70
归属于少数股东的综合收益总额	-121,591.35	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.037	0.0503
(二) 稀释每股收益	0.037	0.0503

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：梁新贤

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	847,113,290.52	497,437,946.83
减：营业成本	712,886,869.22	403,530,637.08
税金及附加	2,567,364.48	2,201,743.07
销售费用	12,352,783.32	6,519,609.12

管理费用	42,305,806.96	30,866,087.17
研发费用	1,423,580.67	801,824.32
财务费用	41,176,142.76	31,011,957.61
其中：利息费用	33,782,545.44	33,660,156.28
利息收入	160,092.85	2,524,322.27
资产减值损失	4,430,716.68	8,821,155.17
加：其他收益	8,729,942.81	7,477,834.91
投资收益（损失以“-”号填列）		-2,317,817.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,699,969.24	18,844,950.99
加：营业外收入	5,000.00	
减：营业外支出	35,799,361.71	1,242,498.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,905,607.53	17,602,452.88
减：所得税费用	-3,231,110.53	396,959.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,136,718.06	17,205,493.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,136,718.06	17,205,493.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.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	6,136,718.06	17,205,493.61
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0066	0.0185
（二）稀释每股收益	0.0066	0.0185

## 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	1,580,768,494.16	1,104,876,246.46
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	17,719,325.37	11,310,841.45
收到其他与经营活动有关的现金	24,998,099.03	15,454,350.18
经营活动现金流入小计	1,623,485,918.56	1,131,641,438.09
购买商品、接受劳务支付的现金	1,175,136,958.78	728,710,793.93

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	151,642,517.56	148,123,664.18
支付的各项税费	30,695,134.54	49,179,007.71
支付其他与经营活动有关的现金	94,301,791.51	170,749,912.27
经营活动现金流出小计	1,451,776,402.39	1,096,763,378.09
经营活动产生的现金流量净额	171,709,516.17	34,878,060.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	13,500,000.00
投资活动现金流入小计	10,000,000.00	13,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,740,100.45	178,549,629.75
投资支付的现金		352,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	72,740,100.45	530,549,629.75
投资活动产生的现金流量净额	-62,740,100.45	-517,049,629.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,500,000.00	
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	550,367,655.00	829,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	118,309,034.98	339,964,716.00
筹资活动现金流入小计	673,176,689.98	1,168,964,716.00
偿还债务支付的现金	646,000,000.00	700,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,160,193.26	33,603,260.59
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	191,680,197.03	49,705,059.90
筹资活动现金流出小计	869,840,390.29	783,308,320.49
筹资活动产生的现金流量净额	-196,663,700.31	385,656,395.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,222,559.10	-1,063,958.99
五、现金及现金等价物净增加额	-85,471,725.49	-97,579,133.23
加：期初现金及现金等价物余额	113,548,395.68	211,127,528.91
六、期末现金及现金等价物余额	28,076,670.19	113,548,395.68

## 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	759,672,360.86	243,901,614.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	310,368,115.91	106,438,242.58
经营活动现金流入小计	1,070,040,476.77	350,339,856.97
购买商品、接受劳务支付的现金	601,591,056.98	175,711,260.05
支付给职工以及为职工支付的现金	45,964,506.45	20,598,757.24
支付的各项税费	8,734,744.34	12,659,458.12
支付其他与经营活动有关的现金	57,713,092.93	38,587,652.98
经营活动现金流出小计	714,003,400.70	247,557,128.39
经营活动产生的现金流量净额	356,037,076.07	102,782,728.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		23,308,979.32
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他		

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	13,500,000.00
投资活动现金流入小计	10,000,000.00	36,808,979.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,009,617.16	164,401,758.23
投资支付的现金	5,500,000.00	379,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	74,509,617.16	543,401,758.23
投资活动产生的现金流量净额	-64,509,617.16	-506,592,778.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	310,000,000.00	715,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	87,650,035.04	252,564,716.00
筹资活动现金流入小计	397,650,035.04	967,564,716.00
偿还债务支付的现金	545,000,000.00	556,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,421,513.02	27,773,429.39
支付其他与筹资活动有关的现金	151,081,716.44	32,405,336.00
筹资活动现金流出小计	718,503,229.46	616,178,765.39
筹资活动产生的现金流量净额	-320,853,194.42	351,385,950.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-29,325,735.51	-52,424,099.72
加：期初现金及现金等价物余额	36,507,396.82	88,931,496.54
六、期末现金及现金等价物余额	7,181,661.31	36,507,396.82

## 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	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	931,643,744.00				548,851,409.80		-5,877,295.47		18,353,733.14		16,077,944.02		1,509,049,535.49
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		-5,877,295.47		18,353,733.14		16,077,944.02		1,509,049,535.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							6,912,509.46				34,514,698.96	4,378,408.65	45,805,617.07
（一）综合收益总额							6,912,509.46				34,514,698.96	-121,591.35	41,305,617.07
（二）所有者投入和减少资本												4,500,000.00	4,500,000.00
1. 所有者投入的普通股												4,500,000.00	4,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
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. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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		1,035,213.99		18,353,733.14		50,592,642.98	4,378,408.65	1,554,855,152.56

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	931,643,744.00				548,851,409.80		1,106,219.01		18,353,733.14		174,872,334.65		1,674,827,440.60
加：会计政策变更													
前期差错更正											-205,648,746.81		-205,648,746.81
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		1,106,219.01		18,353,733.14		-30,776,412.16		1,469,178,693.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-6,983,514.48				46,854,356.18		39,870,841.70
（一）综合收益总额							-6,983,514.48				46,854,356.18		39,870,841.70
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
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													
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. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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		-5,877,295.47		18,353,733.14		16,077,944.02		1,509,049,535.49

## 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	-131,068,116.59	1,387,273,034.49
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	-131,068,116.59	1,387,273,034.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										6,136,718.06	6,136,718.06
（一）综合收益总额										6,136,718.06	6,136,718.06
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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	-124,931,398.53	1,393,409,752.55	

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	931,643,744.00				568,343,673.94			18,353,733.14	57,375,136.61	1,575,716,287.69	
加：会计政策变更											
前期差错更正									-205,648,746.81	-205,648,746.81	

其他											
二、本年期初余额	931,643,744.00				568,343,673.94				18,353,733.14	-148,273,610.20	1,370,067,540.88
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										17,205,493.61	17,205,493.61
(一)综合收益总额										17,205,493.61	17,205,493.61
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
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											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
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.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.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	-131,068,116.59	1,387,273,034.49

### 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：广东省梅州市梅县区宪梓南路19号。

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：广东省梅州市梅县区宪梓南路19号。

#### (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证后方可经营）；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2019年4月4日批准报出。

本报告期纳入合并范围内子公司共的公司13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%
11	深圳超华股权投资管理有限公司	全资子公司	一级	100%
12	深圳市前海超华投资控股有限公司	全资子公司	一级	100%
13	深圳华睿聚信供应链管理有限公司	控股子公司	一级	55%

## 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42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，详见本附注四（10）“应收款项坏账准备计提”、（15）“固定资产折旧”、（18）“无形资产摊销”、（19）长期待摊费用摊销、（25）“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、31“重大会计判断和估计”。

关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、31“重大会计判断和估计”。

## 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、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为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管理费用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证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确

认金额。所涉及的或有对价按其在学习日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先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，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少

数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

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折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。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。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进

行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### ③财务担保合同及贷款承诺

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损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和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之中的较高者进行后续计量。

### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征

	的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	--

## (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
出口退税组合	账龄分析法
合并报表范围内关联方组合	账龄分析法

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%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 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) 存货的分类

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) 存货取得和发出的计价方法**

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**(4) 存货的盘存制度为永续盘存制/定期盘存制。****(5) 低值易耗品的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

**13、持有待售资产**

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

**14、长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/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。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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权

投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

**成本法计量**

**折旧或摊销方法**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命

内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主

要包括厂房装修支出等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其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。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

## (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 24、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。

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

### (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。

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本公司于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第14号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

#### （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

##### ①内销产品销售收入

线路板：在商品出库后，取得客户对账单并对账无误时按采购订单约定金额确认销售收入。

覆铜板、电解铜箔：是在客户验收后，公司与客户对账并取得结算单后按订单约定金额确认销售收入。

②外销产品销售收入：是在货物发出并取得报关单后，按采购订单约定金额确认销售收入。

## 27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其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产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

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

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

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“持有待售资产”相关描述。

### 31、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

### 32、其他

#### 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

##### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

##### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

##### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

##### (4) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (8) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6%、16% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%，16%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。	5%，7%
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 15%-25% 计缴/详见下表。

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%
超华电路板	25%
惠州合正	15%

数控科技	25%
电子绝缘	25%
香港超华	16.5%
富华矿业	25%
销售公司	25%
广州泰华	25%
股权投资	25%
前海超华	25%
华睿聚信	25%
梅州泰华	15%
香港三祥	16.5%

## 2、税收优惠

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字【2018】28号《关于广东省2017年第二批高新技术企业认定备案的函》及《广东省2017年第二批高新技术企业名单》，公司顺利通过高新技术企业资格的重新认定，取得编号为GR201744005590的高新技术企业证书，证书日期为2017年12月11日。根据相关规定，本公司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。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字【2018】28号《关于广东省2017年第二批高新技术企业认定备案的函》及《广东省2017年第二批高新技术企业名单》，孙公司惠州合正顺利通过高新技术企业资格的认定，取得编号为GR201744009732的高新技术企业证书，证书日期为2017年12月11日。根据相关规定，惠州合正可以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。

(3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字【2018】28号《关于广东省2017年第二批高新技术企业认定备案的函》及《广东省2017年第二批高新技术企业名单》，孙公司梅州泰华顺利通过高新技术企业资格的认定，取得编号为GR201744005649的高新技术企业证书，证书日期为2017年12月11日。根据相关规定，梅州泰华可以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。

## 3、其他

(1) 本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%/11%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32号)规定，自2018年5月1日起，适用税率调整为16%/10%。

(2) 本公司及其子公司(超华科技股份(香港)有限公司、三祥电路有限公司除外)销售货物适用增值税率为16%，本公司提供咨询服务适用增值税率为6%。

(3) 根据本公司及其子公司所处的地理位置不同，适用的城市维护建设税税率不同：①本公司及梅州超华电子绝缘材料有限公司(以下简称“电子绝缘”)、梅州超华电路板有限公司(以下简称“超华电路板”)、梅州富华矿业有限公司(以下简称“富华矿业”)、梅州超华数控科技有限公司(以下简称“超华数控”)、广东超华销售有限公司(以下简称“超华销售”)税率为5%。②梅州泰华电路板有限公司(以下简称“梅州泰华”)、广州泰华多层电路股份有限公司(以下简称“广州泰华”)、广东超华科技股份有限公司深圳分公司(以下简称“深圳分公司”)、惠州合正电子科技有限公司(以下简称“惠州合正”)、深圳超华股权投资管理有限公司(以下简称“超华股权”)、深圳市前海超华投资控股有限公司(以下简称“前海超华”)、深圳华睿聚信供应链管理有限公司(以下简称“华睿聚信”)税率为7%。③超华科技股份(香港)有限公司(以下简称“香

港超华”)及三祥电路有限公司(以下简称“香港三祥”)不涉及城市维护建设税。

## 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	341,590.07	375,336.27
银行存款	27,735,080.12	113,173,059.41
其他货币资金	102,564,132.36	3,010,771.84
合计	130,640,802.55	116,559,167.52
其中：存放在境外的款项总额	1,846,141.94	11,226,333.51

其他说明

注：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	45,153,327.72	3,000,000.00
贷款保证金	8,010,804.64	10,771.84
保证金定期存单	13,400,000.00	0.00
信用证保证金	36,000,000.00	0.00
合计	102,564,132.36	3,010,771.84

### 2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	32,614,041.18	53,644,721.44
应收账款	415,389,458.29	565,012,318.65
合计	448,003,499.47	618,657,040.09

#### (1) 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	32,614,041.18	48,883,062.15
商业承兑票据		4,761,659.29

合计	32,614,041.18	53,644,721.44
----	---------------	---------------

## 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	12,672,011.48
合计	12,672,011.48

## 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	1,017,214,918.16	1,465,094.62
商业承兑票据	2,164,530.97	0.00
合计	1,019,379,449.13	1,465,094.62

## 4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

其他说明：无

## (2) 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	45,497,455.33	8.21%	45,497,455.33	100.00%	0.00	30,708,873.47	4.40%	26,881,431.44	87.54%	3,827,442.03
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	505,799,638.14	91.26%	90,410,179.85	17.87%	415,389,458.29	664,019,469.77	95.18%	102,834,593.15	15.49%	561,184,876.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,918,141.60	0.53%	2,918,141.60	100.00%	0.00	2,950,341.60	0.42%	2,950,341.60	100.00%	0.00
合计	554,215,235.07	100.00%	138,825,776.78		415,389,458.29	697,678,684.84	100.00%	132,666,366.19		565,012,318.65

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
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	1,700,029.93	1,700,029.93	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	1,519,942.03	1,519,942.03	100.00%	超过结算期限较长，难以收回
梅州市科华电子有限公司	12,289,733.66	12,289,733.66	100.00%	超过结算期限较长，难以收回
深圳统信电路电子有限公司	1,454,785.00	1,454,785.00	100.00%	超过结算期限较长，难以收回
深圳市万泰电路有限公司	19,541,171.31	19,541,171.31	100.00%	抵押物剩余价值预计难以收回
IM Digital Phils.,INC	1,254,063.20	1,254,063.20	100.00%	品质问题
合计	45,497,455.33	45,497,455.33	--	--

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	383,262,617.12	19,163,130.85	5.00%
1 至 2 年	49,678,513.30	9,935,702.67	20.00%
2 至 3 年	23,094,322.80	11,547,161.40	50.00%
3 年以上	49,764,184.92	49,764,184.92	100.00%
合计	505,799,638.14	90,410,179.85	

确定该组合依据的说明：

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 6,159,410.59 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**

按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况：

单位：元

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	36,214,492.71	6.53	1,810,724.64
第二名	28,426,544.27	5.13	1,421,327.21
第三名	19,541,171.31	3.53	19,541,171.31
第四名	17,403,547.07	3.14	870,177.35
第五名	14,901,610.52	2.69	14,901,610.52
合计	116,487,365.88	—	38,545,011.03

**3、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	131,684,707.60	99.35%	40,907,056.32	97.55%
1 至 2 年	361,096.50	0.27%	1,018,372.72	2.43%
2 至 3 年	500,000.00	0.38%	9,800.02	0.02%
合计	132,545,804.10	--	41,935,229.06	--

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：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位：元

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
第一名	41,652,000.00	31.42	0.00

第二名	40,000,006.10	30.18	0.00
第三名	9,827,500.00	7.41	0.00
第四名	8,215,067.29	6.20	0.00
第五名	4,525,247.70	3.41	0.00
合计	104,219,821.09	78.62	0.00

其他说明：

#### 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	25,779,996.14	18,202,733.39
合计	25,779,996.14	18,202,733.39

##### (1) 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,018,208.01	2.54%	1,018,208.01	100.00%	0.00	1,018,208.01	3.80%	1,018,208.01	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,030,562.21	97.46%	13,250,566.07	33.95%	25,779,996.14	25,491,391.96	95.02%	7,288,658.57	28.59%	18,202,733.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						316,986.30	1.18%	316,986.30	100.00%	0.00
合计	40,048,770.22	100.00%	14,268,774.08		25,779,996.14	26,826,586.27	100.00%	8,623,852.88		18,202,733.39

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
出口退税	1,018,208.01	1,018,208.01	100.00%	税局确定不予退税
合计	1,018,208.01	1,018,208.01	--	--

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	17,322,930.81	866,146.54	5.00%
1 至 2 年	9,334,280.49	287,908.50	3.08%
2 至 3 年	553,679.77	276,839.89	50.00%
3 年以上	11,819,671.14	11,819,671.14	100.00%
合计	39,030,562.21	13,250,566.07	

确定该组合依据的说明：

注：远东国际融资租赁公司保证金余额7,894,738.00元，账龄为1至2年，将用于抵减最后两个月的融资租赁售后回租租金，未计提坏账准备。

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 5,961,907.50 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

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	316,986.30

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
苏州华盛新科机电有限公司	固定资产清理款	316,986.30	公司注销	核销审批	否
合计	--	316,986.30	--	--	--

其他应收款核销说明:

#### 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
待收回预付款	15,000,000.00	0.00
出口退税款	1,101,505.51	1,018,208.01
押金、保证金	8,967,738.00	9,433,930.19
待收回投资款	10,960,000.00	11,020,000.00
其他	4,019,526.71	5,354,448.07
合计	40,048,770.22	26,826,586.27

#### 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	往来款	15,000,000.00	1年以内	37.45%	750,000.00
第二名	股权款	10,960,000.00	3年以上	27.37%	10,960,000.00
第三名	保证金	7,894,738.00	1-2年	19.71%	0.00
第四名	出口退税	1,018,208.01	3年以上	2.54%	1,018,208.01
第五名	厂房押金	640,000.00	1-3年	1.60%	230,000.00
合计	--	35,512,946.01	--	88.65%	12,958,208.01

#### 6)涉及政府补助的应收款项

无

### 5、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	132,703,512.28	649,486.00	132,054,026.28	108,580,399.91	469,668.14	108,110,731.77

在产品	178,205,250.38	261,701.32	177,943,549.06	120,555,488.34	476,222.60	120,079,265.74
库存商品	129,153,676.39	1,691,170.93	127,462,505.46	114,806,804.20	2,172,052.50	112,634,751.70
半成品	2,699,553.14	0.00	2,699,553.14	2,111,453.53	309,169.21	1,802,284.32
发出商品	171,985,624.94	2,424,040.23	169,561,584.71	149,555,901.23	3,891,780.41	145,664,120.82
委托加工物资				6,189,217.94		6,189,217.94
合计	614,747,617.13	5,026,398.48	609,721,218.65	501,799,265.15	7,318,892.86	494,480,372.29

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

## (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	469,668.14	179,817.86	0.00	0.00	0.00	649,486.00
在产品	476,222.60	0.00	0.00	101,933.46	0.00	261,701.32
库存商品	2,172,052.50	0.00	0.00	593,469.39	0.00	1,691,170.93
半成品	309,169.21	0.00	0.00	309,169.21	0.00	0.00
发出商品	3,891,780.41	0.00	0.00	1,467,740.18	0.00	2,424,040.23
合计	7,318,892.86	179,817.86	0.00	2,472,312.24	0.00	5,026,398.48

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
半成品	——	可变现净值高于账面价值	——
在产品	——	可变现净值高于账面价值	——
产成品	——	可变现净值高于账面价值	对外销售
发出商品	——	可变现净值高于账面价值	——

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

其他说明：无

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣增值税进项税额	23,434,606.39	24,850,327.15
预缴税金	5,750,561.53	4,558,681.11
其他	0.00	759,736.44
合计	29,185,167.92	30,168,744.70

其他说明：无

## 7、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
可供出售债务工具：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具：	383,793,000.00	0.00	383,793,000.00	383,793,000.00	0.00	383,793,000.00
按公允价值计量的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按成本计量的	383,793,000.00	0.00	383,793,000.00	383,793,000.00	0.00	383,793,000.00
合计	383,793,000.00		383,793,000.00	383,793,000.00		383,793,000.00

## (2) 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 (芯迪半导体)	31,793,000.00	0.00	0.00	31,793,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12.74%	0.00
梅州客商 银行股份 有限公司	352,000,000.00	0.00	0.00	352,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17.60%	0.00
合计	383,793,000.00	0.00	0.00	383,793,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	0.00

## 8、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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市贝尔信智能系统有限公司	180,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				180,000,000.00	180,000,000.00
小计	180,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	180,000,000.00	180,000,000.00
合计	180,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	180,000,000.00	180,000,000.00

其他说明

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	694,970,669.90	742,130,776.60
固定资产清理	0.00	0.00
合计	694,970,669.90	742,130,776.60

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	476,268,399.90	999,534,756.25	8,373,900.67	63,899,215.25	1,548,076,272.07
2.本期增加金额	16,382,415.32	18,243,651.46	733,202.01	4,520,038.36	39,879,307.15
(1) 购置	1,528,159.64	14,888,151.02	733,202.01	3,455,819.75	20,605,332.42
(2) 在建工程转入	14,854,255.68	3,355,500.44	0.00	1,064,218.61	19,273,974.73
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	492,650,815.22	1,017,436,527.37	9,094,175.29	68,419,253.61	1,587,600,771.49
二、累计折旧					
1.期初余额	165,448,563.55	583,511,513.25	3,692,199.93	48,997,117.98	801,649,394.71
2.本期增加金额	19,453,348.00	58,068,183.47	483,374.47	8,679,700.18	86,684,606.12
(1) 计提	19,453,348.00	58,068,183.47	483,374.47	8,679,700.18	86,684,606.12
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	184,901,911.55	641,579,696.72	4,175,574.40	57,676,818.16	888,334,000.83
三、减值准备					
1.期初余额	228,686.57	3,974,602.36	0.00	92,811.83	4,296,100.76
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	228,686.57	3,974,602.36	0.00	92,811.83	4,296,100.76
四、账面价值					
1.期末账面价值	307,520,217.10	371,882,228.29	4,918,600.89	10,649,623.62	694,970,669.90
2.期初账面价值	310,591,149.78	412,048,640.64	4,681,700.74	14,809,285.44	742,130,776.60

## (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	1,274,157.03	517,371.16	228,686.57	528,099.30	
机器设备	45,163,374.96	38,024,900.71	3,902,250.07	3,236,224.18	

合计	46,437,531.99	38,542,271.87	4,130,936.64	3,764,323.48
----	---------------	---------------	--------------	--------------

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	393,307,283.29	309,924,100.00	3,809,438.20	79,573,745.09
机器设备	254,372,077.01	122,745,920.79	92,811.83	131,533,344.39
合计	647,679,360.30	432,670,020.79	3,902,250.03	211,107,089.48

## 10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	138,386,323.03	90,632,726.69
合计	138,386,323.03	90,632,726.69

## (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	138,386,323.03	0.00	138,386,323.03	90,632,726.69	0.00	90,632,726.69
合计	138,386,323.03		138,386,323.03	90,632,726.69		90,632,726.69

## (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	216,910,000.00	9,150,466.52	8,311,876.26	17,462,342.78	0.00	0.00	120.96%	100	0.00	0.00	0.00%	募股资金
研发中心项目	80,000,000.00	77,337,060.28	0.00	0.00	58,252.44	77,278,807.84	169.44%	90	0.00	0.00	0.00%	募股资金
罐区改	5,000,000.00	1,414,080.00	0.00	1,414,080.00	0.00	0.00	28.28%	40	0.00	0.00	0.00%	募股资

建项目	0.00	0.00		0.00								金
铜箔二期 5000 项目	420,000,000.00	1,094,591.69	52,837,564.27	0.00	0.00	53,932,155.96	12.84%	25	844,433.33	844,433.33	5.39%	其他
线路板工程	5,050,000.00	0.00	2,851,311.51	0.00	0.00	2,851,311.51	56.44%	50	0.00	0.00	0.00%	其他
SAP 系统软件	4,010,000.00	0.00	2,687,519.52	0.00	0.00	2,687,519.52	67.08%	60	0.00	0.00	0.00%	其他
其他		1,636,528.20	397,551.95	397,551.95	0.00	1,636,528.20		不适用	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	730,970,000.00	90,632,726.69	67,085,823.51	19,273,974.73	58,252.44	138,386,323.03	--	--	844,433.33	844,433.33		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明：无

### (4) 工程物资

其他说明：无

## 11、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	采矿权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	122,547,362.92			2,148,364.46	2,922,162.38	127,617,889.76
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(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	122,547,362.92			2,148,364.46	2,922,162.38	127,617,889.76
二、累计摊销						
1.期初余额	14,347,000.56			1,069,401.61	2,374,359.60	17,790,761.77
2.本期增加金额	2,598,828.92			225,590.88	222,704.81	3,047,124.61
(1) 计提	2,598,828.92			225,590.88	222,704.81	3,047,124.61
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	16,945,829.48			1,294,992.49	2,597,064.41	20,837,886.38
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	105,601,533.44			853,371.97	325,097.97	106,780,003.38
2.期初账面价值	108,200,362.36			1,078,962.85	547,802.78	109,827,128.00

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。

## 12、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项						
梅州超华电子绝缘材料有限公司	814,241.72					814,241.72
广州泰华多层电路股份有限公司	18,513,832.77					18,513,832.77
梅州泰华电路板有限公司	15,299,624.45					15,299,624.45
梅州超华电路板有限公司	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 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
梅州超华电子绝缘材料有限公司	814,241.72			814,241.72
广州泰华多层电路股份有限公司	0.00	2,675,158.62		2,675,158.62
梅州泰华电路板有限公司	15,299,624.45			15,299,624.45
梅州超华电路板有限公司	200,656.91			200,656.91
合计	16,314,523.08	2,675,158.62		18,989,681.70

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注：本公司聘请万隆（上海）资产评估有限公司对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”）所属资产组公允价值进行减值测试为目的评估。本次减值测试的评估对象为本公司收购广州泰华股权形成商誉对应的资产组组合，具体为2018年12月31日广州泰华全部资产及负债，包括流动资产、固定资产、无形资产、长期待摊费用及负债等。经评估，广州泰华资产组公允价值为人民币5,381.00万元。本公司遵照《企业会计准则第8号—资产减值》，对广州泰华商誉计提267.52万元减值准备。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明：无

## 13、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	838,382.54	334,362.67	395,397.68	0.00	777,347.53
工程款	4,918,262.08	801,797.78	2,795,119.54	0.00	2,924,940.32
装修费	590,517.99	40,909.10	589,272.57	0.00	42,154.52
新办公大楼园林建设	1,050,000.00	0.00	300,000.00	0.00	750,000.00
融资手续费	4,144,736.64	0.00	1,657,894.64	0.00	2,486,842.00
合计	11,541,899.25	1,177,069.55	5,737,684.43	0.00	6,981,284.37

其他说明：无

## 14、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	145,081,670.19	25,711,277.91	112,827,758.13	17,365,122.06
内部交易未实现利润	2,440,222.24	402,636.67	0.00	0.00
可抵扣亏损	85,958,820.15	14,146,986.56	76,894,054.46	11,534,108.16
合计	233,480,712.58	40,260,901.14	189,721,812.59	28,899,230.22

## (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	40,378,359.13	6,056,753.87	26,803,051.94	6,700,762.99
合计	40,378,359.13	6,056,753.87	26,803,051.94	6,700,762.99

## (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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额

递延所得税资产		40,260,901.14		28,899,230.22
递延所得税负债		6,056,753.87		6,700,762.99

#### (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	1,848,649.05	35,781,089.59
可抵扣亏损	94,427,350.51	63,602,741.59
应付利息	952,033.25	137,270.80
合计	97,228,032.81	99,521,101.98

#### (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
2018 年	11,121,956.59	30,899,997.60	
2019 年	5,664,071.71	5,664,065.63	
2020 年	7,917,586.25	7,917,586.25	
2021 年	18,508,960.00	5,054,067.76	
2022 年	28,219,821.46	9,568,754.27	
2023 年	22,994,954.50	0.00	
合计	94,427,350.51	59,104,471.51	--

其他说明：无

### 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	6,082,400.07	12,129,702.71
合计	6,082,400.07	12,129,702.71

其他说明：无

### 16、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	270,000,000.00	0.00
保证借款	200,000,000.00	595,000,000.00
合计	470,000,000.00	595,000,000.00

短期借款分类的说明：无

## (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元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

其他说明：无

## 17、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	194,069,316.15	10,000,000.00
应付账款	313,263,969.78	320,949,026.99
合计	507,333,285.93	330,949,026.99

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	68,000,000.00	0.00
银行承兑汇票	126,069,316.15	10,000,000.00
合计	194,069,316.15	10,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	214,469,430.74	207,606,397.83
设备款	16,504,884.23	6,664,910.32
工程款	1,532,494.05	13,286,747.91
运输费	926,024.09	3,803,817.83
加工费	79,618,290.59	88,912,367.27
其他	212,846.08	674,785.83

合计	313,263,969.78	320,949,026.99
----	----------------	----------------

## 18、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	4,396,253.86	8,473,752.96
服务费	4,721,416.94	315,071.52
其他	0.00	4,654.59
合计	9,117,670.80	8,793,479.07

## 19、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	9,881,243.08	148,366,751.48	148,647,867.56	9,600,127.00
二、离职后福利-设定提存计划	1,588.58	10,587,012.07	10,587,176.97	1,423.68
三、辞退福利	0.00	42,910.01	42,910.01	0.00
合计	9,882,831.66	158,996,673.56	159,277,954.54	9,601,550.68

### (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	9,175,784.12	135,656,055.62	135,955,238.52	8,876,601.22
2、职工福利费	0.00	4,997,861.82	4,997,861.82	0.00
3、社会保险费	636.31	6,292,620.91	6,292,724.04	533.18
其中：医疗保险费	574.76	5,462,506.48	5,462,599.64	481.60
工伤保险费	17.58	405,857.81	405,860.66	14.73
生育保险费	43.97	424,256.62	424,263.74	36.85
4、住房公积金	0.00	366,825.88	349,993.38	16,832.50
5、工会经费和职工教育	704,822.65	1,053,387.25	1,052,049.80	706,160.10

经费				
合计	9,881,243.08	148,366,751.48	148,647,867.56	9,600,127.00

### (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	10,294,325.21	10,294,485.07	1,354.48
2、失业保险费	74.24	292,686.86	292,691.90	69.20
合计	1,588.58	10,587,012.07	10,587,176.97	1,423.68

其他说明：无

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,373,391.20	13,238,376.47
企业所得税	568.80	1,032,716.57
个人所得税	237,368.95	391,007.16
城市维护建设税	426,719.43	386,688.23
教育费附加及地方教育附加	341,647.80	311,904.86
房产税、土地使用税及其他	2,445,463.93	864,318.08
合计	7,825,160.11	16,225,011.37

其他说明：无

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	952,033.25	137,270.80
其他应付款	31,351,393.44	18,114,703.91
合计	32,303,426.69	18,251,974.71

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	49,408.33	0.00

短期借款应付利息	902,624.92	137,270.80
合计	952,033.25	137,270.80

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：无

本年末无重要的已逾期未支付的利息。

## (2) 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
押金、质保金	8,749,268.05	8,304,833.65
待退回股权转让款	10,000,000.00	0.00
租金及水电费	6,388,522.12	5,012,320.92
运费及销售佣金款项	149,892.39	351,248.85
伙食费	913,919.66	817,730.22
诉讼款	5,104,559.00	805,645.71
其他	45,232.22	2,822,924.56
合计	31,351,393.44	18,114,703.91

### 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
株式会社三船	5,439,415.70	未过质保期
合计	5,439,415.70	--

其他说明

## 22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,000,000.00	
一年内到期的长期应付款	85,545,809.42	85,609,162.26
合计	91,545,809.42	85,609,162.26

其他说明：无

## 23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,042,497.68	
合计	1,042,497.68	

短期应付债券的增减变动：

其他说明：无

## 24、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	24,000,000.00	0.00
合计	24,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 25、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	42,801,362.81	123,972,551.68
合计	42,801,362.81	123,972,551.68

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租融资款	132,752,194.51	220,764,521.08
减：未确认融资费用	4,405,022.28	11,182,807.14
减：一年内到期部分（附注七、22）	85,545,809.42	85,609,162.26
合计	42,801,362.81	123,972,551.68

其他说明：无

## 26、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	13,037,247.07		550,172.75	12,487,074.32	政府补助形成
合计	13,037,247.07		550,172.75	12,487,074.32	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
覆铜板生产线技改项目&铜特色产来基地服务平台开发	401,238.41	0.00	0.00	89,164.09			312,074.32	与资产相关
电子基材工程技术研发	700,000.00	0.00	0.00	0.00			700,000.00	与资产相关
超薄铜箔产业化技术开发	11,775,000.00	0.00	0.00	450,000.00			11,325,000.00	与资产相关
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
合计	13,037,247.07			550,172.75			12,487,074.32	

其他说明：

## 27、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：无

## 28、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	0.00	0.00	548,851,409.80
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

## 29、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 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-5,877,295.47	6,912,509.46	0.00	0.00	6,912,509.46		1,035,213.99
外币财务报表折算差额	-5,877,295.47	6,912,509.46	0.00	0.00	6,912,509.46		1,035,213.99
其他综合收益合计	-5,877,295.47	6,912,509.46			6,912,509.46		1,035,213.99

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

## 30、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	0.00	0.00	18,353,733.14
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：无

## 31、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	16,077,944.02	-30,776,412.16
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	16,077,944.02	-30,776,412.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,514,698.96	46,854,356.18
期末未分配利润	50,592,642.98	16,077,944.02

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 32、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	1,367,090,962.78	1,155,140,507.58	1,404,667,147.79	1,207,454,125.24
其他业务	26,338,109.46	3,077,646.84	33,935,127.95	10,618,963.13
合计	1,393,429,072.24	1,158,218,154.42	1,438,602,275.74	1,218,073,088.37

### 33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,555,250.59	3,721,466.84
教育费附加	1,876,317.45	2,539,602.13
房产税	1,899,983.32	2,281,848.78
土地使用税	625,509.80	847,892.41
车船使用税	21,024.40	27,566.55
印花税	1,188,065.08	765,314.67
其他	140,694.22	
合计	8,306,844.86	10,183,691.38

其他说明：无

### 34、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	2,183,541.17	2,389,557.04
运输费及车辆使用费用	13,304,564.94	12,779,097.75
租赁费用	1,629,509.58	967,153.15
广告及市场推广费用	1,622,143.69	739,416.57
差旅费等其他	11,186,576.60	5,395,031.69
合计	29,926,335.98	22,270,256.20

其他说明：无

### 35、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	32,325,918.21	26,731,822.50
资产折旧与摊销	14,950,755.22	14,577,820.00
业务招待费和伙食费	4,029,733.76	3,113,248.79
房屋租赁费用	1,239,355.75	1,120,977.47
财产保险费用	1,508,631.68	2,041,880.73
差旅费及车辆使用费	2,294,514.11	420,659.71
其他办公费用	9,060,904.19	12,032,733.71
合计	65,409,812.92	60,039,142.91

其他说明：无

### 36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费用	4,074,999.71	4,679,708.96
资产折旧与摊销	1,797,593.48	1,525,546.04
研发经费	300,000.00	0.00
租金及水电费	487,800.16	783,428.73
其他	2,177,773.40	3,668,792.40
合计	8,838,166.75	10,657,476.13

其他说明：无

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	54,291,974.60	45,297,767.27
减：利息收入	526,986.11	3,225,199.27
手续费支出	2,822,151.10	787,453.70
汇兑损益	-235,789.60	-2,745,755.75
现金折扣	-312,589.37	-1,174,272.20
其他	5,957,006.45	0.00
合计	61,995,767.07	38,939,993.75

其他说明：无

### 38、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	12,121,318.09	26,781,484.99
二、存货跌价损失	-1,981,417.11	6,262,277.93
十三、商誉减值损失	2,675,158.62	6,646,839.60
合计	12,815,059.60	39,690,602.52

其他说明：无

### 39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	550,172.75	333,034.91
企业贷款贴息扶持资金	600,000.00	600,000.00
产业技术研究与开发款	0.00	914,800.00
梅县区雁洋镇人民政府扶持资金	0.00	4,500,000.00
梅县区科工商务管理局科技创新奖励扶持资金	200,000.00	1,000,000.00
2016年第二批高新技术企业培育入库企业及奖补	0.00	300,000.00
梅县区财政局企业研究开发省级财政补助	722,000.00	723,100.00
研发机构区级配套资金	0.00	400,000.00
企业研发经费投入后补助实施方案项目	0.00	192,100.00
广州市支持设立研究开发机构项目	0.00	600,000.00
广州市科技创新小巨人项目	0.00	600,000.00
花都科技工业和信息局研究开发补助款	674,700.00	0.00
2018年高新技术前期培育辅导款	150,000.00	0.00
梅县区财政局梅县区工业企业设备购置奖励资金	7,046,392.40	0.00
梅县科工商务局上规企业补助款	200,000.00	0.00
梅县区科工商务管理局口岸建设资金	200,000.00	0.00
其他小额政府补助资金	11,377.66	180,000.00

合计	10,354,642.81	10,343,034.91
----	---------------	---------------

#### 40、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 额
非流动资产毁损报废利得	0.00	50,814.03	0.00
盘盈利得	0.81	373.93	0.81
其他	280,503.63	693,476.69	280,503.63
合计	280,504.44	744,664.65	280,504.44

计入当期损益的政府补助：无

其他说明：无

#### 41、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
对外捐赠		800,000.00	
非流动资产毁损报废损失	0.00	998.34	0.00
罚款支出	700.00	692,193.59	700.00
存货盘亏	0.00	0.00	0.00
滞纳金	40,058.93	136,023.67	40,058.93
补偿金	35,787,926.05	40,965.48	35,787,926.05
诉讼费	76,957.39	805,645.71	76,957.39
其他	314,244.76	1,730.00	314,244.76
合计	36,219,887.13	2,477,556.79	36,219,887.13

其他说明：无

#### 42、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	-53,236.81	806,598.62
递延所得税费用	-12,005,680.04	-302,787.55

合计	-12,058,916.85	503,811.07
----	----------------	------------

## (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	22,334,190.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,350,128.61
子公司适用不同税率的影响	-2,516,221.94
调整以前期间所得税的影响	-54,964.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,994,047.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,383,779.86
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	2,859,488.40
其他	-11,307,615.25
所得税费用	-12,058,916.85

其他说明

## 43、其他综合收益

详见附注七、29。

## 44、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	9,694,509.25	10,010,000.00
银行存款利息	526,986.11	3,225,199.27
往来款及其他	14,776,603.67	2,219,150.91
合计	24,998,099.03	15,454,350.18

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	49,194,338.29	57,040,306.91

支付的银行手续费	3,227,811.40	787,453.70
往来款及其他	6,091,715.77	112,922,151.66
赔偿款	35,787,926.05	0.00
合计	94,301,791.51	170,749,912.27

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	0.00	10,000,000.00
土地款	0.00	3,500,000.00
待退回股权转让款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	13,500,000.00

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

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
信用证保证金	14,977,524.07	105,000,000.00
售后回租融资款	0.00	234,964,716.00
票据贴现	103,331,510.91	0.00
合计	118,309,034.98	339,964,716.00

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	45,153,327.72	0.00
信用证保证金	36,000,000.00	4,144,800.00
贷款保证金	8,010,804.64	0.00
保证金定期存单	13,400,000.00	0.00

偿还融资款本金及利息	89,116,064.67	45,560,259.90
合计	191,680,197.03	49,705,059.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

#### 45、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	34,393,107.61	46,854,356.18
加：资产减值准备	12,815,059.60	39,690,602.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,684,606.12	75,901,881.91
无形资产摊销	3,047,124.61	2,541,426.82
长期待摊费用摊销	5,737,684.43	4,843,867.88
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）	0.00	49,815.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	54,291,974.60	45,297,767.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,361,670.92	365,513.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-668,300.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-117,878,095.95	-108,025,045.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	50,738,808.14	-110,083,756.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,240,917.93	38,109,931.27
经营活动产生的现金流量净额	171,709,516.17	34,878,060.00
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	28,076,670.19	113,548,395.68
减：现金的期初余额	113,548,395.68	211,127,528.91
现金及现金等价物净增加额	-85,471,725.49	-97,579,133.23

**(2) 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	28,076,670.19	113,548,395.68
其中：库存现金	341,590.07	375,336.27
可随时用于支付的银行存款	27,735,080.12	113,173,059.41
三、期末现金及现金等价物余额	28,076,670.19	113,548,395.68

其他说明：

注：2018 年度现金流量表中现金的期末余额 28,076,670.19 元，2018 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末余额为 130,640,802.55 元，差额 102,564,132.36 元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 45,153,327.72 元、保证金定期存单 13,400,000.00 元、信用证保证金 36,000,000.00 元、贷款保证金 8,010,804.64 元。

2017 年度现金流量表中现金的期末余额 113,548,395.68 元，2017 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末余额为 116,559,167.52 元，差额 3,010,771.84 元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的信用保证金 3,000,000.00 元及贷款保证金 10,771.84 元。

**46、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	102,564,132.36	票据及贷款保证金
应收票据	12,672,011.48	票据质押
固定资产	211,107,089.48	售后回租固定资产
固定资产（房屋建筑物）	162,914,693.06	贷款抵押
无形资产	81,322,223.15	贷款抵押
合计	570,580,149.53	--

其他说明：无

**47、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	--	--	1,820,117.22
其中：美元	264,641.24	6.8632	1,816,285.76

欧元			
港币	4,372.82	0.8762	3,831.46
应收账款	--	--	149,750,831.29
其中：美元	21,759,524.35	6.8632	149,339,967.52
欧元			
港币	468,915.51	0.8762	410,863.77
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			47,569,430.84
其中：美元	4,068,072.05	6.8632	27,919,992.09
港元	22,425,746.12	0.8762	19,649,438.75
应付账款			23,408.99
港元	26,716.49	0.8762	23,408.99
预收款项			13,879,610.51
其中：美元	2,022,323.48	6.8632	13,879,610.51

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

境外经营实体说明

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

## 48、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	600,000.00	排污项目资金	11,008.66
与资产相关的政府补助	800,000.00	覆铜板生产线技改项目	89,164.09
与资产相关的政府补助	700,000.00	电子基材工程技术研发	0.00
与资产相关的政府补助	12,000,000.00	年产 8000 吨高精度电子铜箔工程	450,000.00
与资产相关的政府补助	150,000.00	梅州市雁洋镇财管所基本建设拨款	0.00
与收益相关的政府补助	600,000.00	企业贷款贴息扶持资金	600,000.00
与收益相关的政府补助	200,000.00	梅县区科工商务管理局科技创新奖励扶持资金	200,000.00
与收益相关的政府补助	722,000.00	梅县区财政局企业研究开发省级财政补助	722,000.00
与收益相关的政府补助	674,700.00	花都科技工业和信息局研究开发补助款	674,700.00
与收益相关的政府补助	150,000.00	2018 年高新技术前期培育辅导款	150,000.00
与资产相关的政府补助	7,046,392.40	梅县区财政局梅县区工业企业设备购置奖励资金	7,046,392.40
与收益相关的政府补助	200,000.00	梅县科工商务局上规企业补助款	200,000.00
与收益相关的政府补助	200,000.00	梅县区科工商务管理局口岸建设资金	200,000.00
与收益相关的政府补助	1,000.00	其他小额政府补助资金	1,000.00
与收益相关的政府补助	10,377.66	稳岗补助	10,377.66

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

新设公司

2018年11月15日，本公司成立控股子公司深圳华睿聚信供应链管理有限公司，公司注册资本5,000万元。截止2018年12月31日，深圳华睿聚信供应链管理有限公司实收资本为1,000万元。

## 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	
绝缘材料	梅州	梅州	生产销售覆铜板等		100.00%	购买
香港超华	香港	香港	贸易，技术进出口等	100.00%		设立
富华矿业	梅州	梅州	投资采矿业；矿产品销售	100.00%		设立
广州泰华	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
超华电路板	梅州	梅州	生产销售电路板等	100.00%		非同一控制下企业合并
超华数控	梅州	梅州	数控技术的研究、开发；制造、加工等	100.00%		设立
超华销售	梅州	梅州	销售电路板、覆铜板等	100.00%		设立
香港三祥	香港	香港	电子电器产品进出口贸易		100.00%	设立
梅州泰华	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	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
超华股权	深圳	深圳	投资兴办实业、投资管理、投资咨询等	100.00%		设立
前海超华	深圳	深圳	投资兴办实业、投资咨询等	100.00%		设立
华睿聚信	深圳	深圳	供应链管理	55.00%		设立

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：

注：华睿聚信为本年度新设立的纳入合并范围的控股子公司。

## 2、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	

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：

详见附注十六、3

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：

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司内审部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过内审部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

于2018年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加5,198,476.41元。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、港币计价的金融资产和金融负债。整个集团公司外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额		
	港币	美元	合计
货币资金	34,418.59	2,320,728.35	2,355,146.94
应收账款	4,155,380.83	115,079,072.77	119,234,453.60
小计	4,189,799.42	117,399,801.12	121,589,600.54
应付账款	23,408.99	0.00	23,408.99

预收款项	1,928,068.37	13,879,610.51	15,807,678.87
其他应付款	19,680,543.85	27,676,348.49	47,356,892.34
小计	21,632,021.20	41,555,959.00	63,187,980.21
合计	25,821,820.63	158,955,760.12	184,777,580.75

于2018年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对港币/美元升值或贬值5%，则公司将减少或增加综合收益总额2,920,081.02元。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对港币/美元可能发生变动的合理范围。

## 2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本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。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2018年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币115,000,000.00元。

# 十一、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
梁俊丰（自然人）	--	--	--	12.45%	12.45%
梁健锋（自然人）	--	--	--	18.43%	18.43%

本企业的母公司情况的说明

注：梁俊丰为梁健锋之胞兄。

本企业最终控制方是梁俊丰、梁健锋。

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附注九、1、在子公司中的权益。。

## 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附注九、2、在合营企业或联营企业中的权益。。

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：

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
深圳锋森资产管理有限公司	控股股东、实际控制人、董事长、总裁梁健锋控制企业
深圳前海雨后投资合伙企业（有限合伙）	
北京东方智福投资管理有限公司	
梅州市富华投资控股有限公司	控股股东、实际控制人梁俊丰直接或间接控制的企业
广东超华投资管理有限公司	
广东莲泉酒业有限公司	
广东莲泉酒类销售有限公司	
梅州横东农业发展有限公司	
梅州客商银行股份有限公司	公司参股公司；董事、副总裁、梁宏担任董事的企业（其任职资格尚需经过广东银监局批准）
浙江宏伟供应链集团股份有限公司	独立董事赵先德担任董事的企业
燕加隆家居建材股份有限公司	
深圳市科列技术股份有限公司	独立董事邵希娟担任董事的企业
明阳智慧能源集团股份公司	
深圳市创鑫激光股份有限公司	
常州京控泰丰投资中心（有限合伙）	公司持股 5%以上股东
梁俊丰	公司控股股东、实际控制人之一
梁健锋	公司控股股东、实际控制人之一、董事长、总裁
梁宏	公司副董事长、副总裁；控股股东、实际控制人梁健锋之子
梁伟	副总裁；控股股东、实际控制人梁俊丰之子
温带军	董事
张士宝	董事、副总裁、董事会秘书
吴寿强	董事、副总裁
杜岩	董事
赵先德	独立董事
邵邦利	独立董事
邵希娟	独立董事
张滨	监事会主席
孟基中	监事

梁杰同	监事
梁新贤	财务总监

其他说明：梁健锋先生于 2019 年 3 月 28 日辞去公司董事长、总裁职务；梁宏先生经公司第五届董事会第十八次会议审议通过，选举成为公司第五届董事会董事长，同时被聘任为公司总裁；张士宝先生经公司第五届董事会第十八次会议审议通过，选举成为公司第五届董事会副董事长。

## 5、关联交易情况

### (1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
梅州市富华投资控股有限公司	办公场所	563,309.72	140,827.43

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	725,600.03	725,600.03
梁俊丰	办公场所	785,700.00	196,425.00

关联租赁情况说明

### (2) 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
惠州合正电子科技有限公司	50,000,000.00	2017 年 01 月 19 日	2018 年 01 月 18 日	是
惠州合正电子科技有限公司	30,000,000.00	2017 年 10 月 19 日	2018 年 10 月 18 日	是
广州泰华多层电路股份有限公司	10,000,000.00	2017 年 03 月 15 日	2018 年 03 月 14 日	是
惠州合正电子科技有限公司	30,000,000.00	2018 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 17 日	否
惠州合正电子科技有限公司	20,000,000.00	2018 年 04 月 28 日	2019 年 04 月 27 日	否
惠州合正电子科技有限公司	21,000,000.00	2018 年 12 月 10 日	2019 年 07 月 29 日	否
惠州合正电子科技有限公司	19,000,000.00	2018 年 12 月 26 日	2019 年 07 月 29 日	否
惠州合正电子科技有限公司	10,000,000.00	2019 年 01 月 03 日	2019 年 07 月 29 日	否
惠州合正电子科技有限公司	30,000,000.00	2019 年 01 月 30 日	2020 年 01 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、惠州合正、广州泰华、梅州泰华	30,000,000.00	2017年08月18日	2018年03月07日	是
梁健锋、惠州合正、广州泰华、梅州泰华	30,000,000.00	2017年08月28日	2018年02月26日	是
梁健锋、惠州合正、广州泰华、梅州泰华	10,000,000.00	2017年01月17日	2018年01月17日	是
梁健锋、梁俊丰、王秋梅	50,000,000.00	2017年11月08日	2018年11月08日	是
梁健锋、惠州合正	30,000,000.00	2017年08月23日	2018年02月22日	是
梁健锋、惠州合正	13,000,000.00	2017年01月20日	2018年01月19日	是
梁健锋、惠州合正	22,000,000.00	2017年01月22日	2018年01月21日	是
梁健锋、惠州合正	50,000,000.00	2017年04月01日	2018年04月01日	是
梁健锋	50,000,000.00	2017年01月23日	2018年01月22日	是
梁健锋、惠州合正	20,000,000.00	2017年09月01日	2018年09月01日	是
梁健锋、惠州合正	30,000,000.00	2017年05月16日	2018年05月15日	是
梁健锋	30,000,000.00	2017年11月14日	2018年06月28日	是
梁健锋	20,000,000.00	2017年09月01日	2018年06月28日	是
梁健锋、惠州合正	50,000,000.00	2017年12月01日	2018年11月28日	是
梁健锋、惠州合正	80,000,000.00	2017年12月01日	2018年11月30日	是
梁健锋、惠州合正、广泰、梅泰	30,000,000.00	2018年03月26日	2019年03月22日	否
梁健锋、惠州合正、广泰、梅泰	10,000,000.00	2018年02月07日	2019年02月12日	否
梁健锋、惠州合正、广泰、梅泰	30,000,000.00	2018年02月13日	2019年02月08日	否
梁健锋、惠州合正	50,000,000.00	2018年01月19日	2019年01月19日	否
梁健锋	50,000,000.00	2018年11月20日	2019年11月20日	否
梁健锋、惠州合正	50,000,000.00	2018年11月26日	2019年11月25日	否
梁健锋、惠州合正	40,000,000.00	2018年11月27日	2019年11月27日	否
梁健锋	30,000,000.00	2018年06月28日	2019年06月28日	否
梁健锋	28,000,000.00	2018年06月28日	2019年06月27日	否
梁健锋、王秋梅	20,000,000.00	2018年09月29日	2019年09月29日	否
梁健锋、王秋梅	30,000,000.00	2018年09月29日	2019年09月29日	否
梁健锋、王秋梅	10,000,000.00	2018年06月25日	2023年12月20日	否
梁健锋、王秋梅	10,000,000.00	2018年06月25日	2023年12月20日	否

梁健锋、王秋梅	10,000,000.00	2018 年 07 月 01 日	2023 年 12 月 20 日	否
梁健锋、王秋梅	2,340,000,000.00 (日元)	2018 年 04 月 27 日	2019 年 11 月 30 日	否

关联担保情况说明

### (3) 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	554.39	536.52

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

无

### (2) 应付项目

无

## 7、关联方承诺

无

## 十二、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

## 5、其他

## 十三、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) 经营租赁承诺

①本公司与出租方梁健锋签订的办公楼租赁合同，租用期为3年，年租金761,880.00元，从2019年1月1日至2021年12月31日止。

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	761,880.00	0.00
资产负债表日后第2年	761,880.00	0.00
资产负债表日后第3年	761,880.00	0.00
以后年度	0.00	0.00
合计	2,285,640.00	0.00

②超华科技与出租方梁俊丰签订的厂房租赁合同，租用期为3年，年租金824,985元，从2017年10月1日至2020年9月30日止。

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	824,985.00	824,985.00
资产负债表日后第2年	618,738.75	824,985.00
资产负债表日后第3年	0.00	618,738.75
以后年度	0.00	0.00
合计	1,443,723.75	2,268,708.75

③超华科技与承租方梅州市富华投资控股有限公司签订的办公楼租赁合同，租用期为3年，年租金591,475.20元，从2017年10月1日至2020年9月30日止。

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	591,475.20	591,475.20
资产负债表日后第2年	443,606.40	591,475.20
资产负债表日后第3年	0.00	443,606.40

以后年度	0.00	0.00
合计	1,035,081.60	1,626,556.80

④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

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	3,665,237.64	3,422,715.01
资产负债表日后第2年	3,812,307.24	3,666,018.83
资产负债表日后第3年	3,822,489.24	3,812,307.20
以后年度	10,450,146.46	14,220,970.36
合计	21,750,180.58	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) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①2018年4月广州弘高科技股份有限公司与子公司惠州合正买卖合同纠纷向广州市南沙区人民法院提起诉讼。原告广州弘高科技股份有限公司请求判决惠州合正产品质量侵权，赔偿因提供缺陷基材导致该批次失效手机的损失共计人民币2,382,928元；承担委托中国赛宝实验室进行根因分析的检测费用共计人民币96,000元；承担委托广州市安衡价格事务有限公司进行损失价值鉴定的费用共计人民币28,000元，上述金额合计2,506,928元。

惠州合正接到广州市南沙区人民法院传票（NONS10002762，传票日期为2018年4月25日），对（2018）粤0115民初2378号买卖合同纠纷于2018年5月14日下午14点15份在广州市南沙区港前大道北99号广州市南沙区人民法院开庭。

该案件已开庭，尚未判决。

②2018年9月广州市花都区新华祥醇商行（以下简称：祥醇商行）及其经营者就与子公司广州泰华买卖合同纠纷向广州市花都区人民法院提起诉讼。原告祥醇商行请求判决本公司支付货款及利息合计28,540.99元。2018年12月24日，广州市花都区人民法院出具（2018）粤0114民初10480号《民事裁定书》裁定本公司在判决发生法律效力之日起十日之内支付原告祥醇商行货款26,924.58元及以26,924.58元为基数，从2018年9月27日起按照中国人民银行同期同类贷款逾期罚息利率计至付清之日，案件受理费256.8元，财产保全费305.4元。2019年2月21日花都区人民法院出具《执行通知书》（2019）粤0114执1705号，（2018）粤0114民初10480号《民事裁定书》已经发生法律效力，广州泰华未自动全部履行，令收到通知书后，立即向花都区人民法院申报财产，并传唤广州泰华于2019年3月6日到广东省广州市花都区人民法院执行局。

截至2018年12月31日广州泰华未对该笔款项进行账务处理，预计需支付以上裁定书裁定款项。

#### (2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

**(3) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

参见“附注九、在其他主体中权益”部分。

**(4) 其他或有负债及其财务影响**

无。

**(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。

**十四、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

无

**2、利润分配情况**

无

**3、销售退回**

无

**4、其他资产负债表日后事项说明****(1) 诉讼事项**

①本公司之孙公司绝缘材料于 2019 年 1 月 25 日接到广东省梅州市梅县区人民法院（2019）粤 1403 民初 326 号受理案件通知书，诉深圳市嘉汉陈电子科技有限公司买卖合同纠纷，已立案，未开庭。

②本公司与 2019 年 1 月收到了梅州市公安局梅县区分局出具的《案件移送审查起诉告知书》，梅州市公安局梅县区分局关于广东超华科技股份有限公司被合同诈骗案一案，认为犯罪事实清楚，证据确实充分，符合起诉条件，并将该案移送梅州市梅县区人民检察院审查起诉。

**(2) 董事长、总裁辞任**

公司董事会于 2019 年 3 月 28 日收到公司董事长、总裁梁健锋先生的书面辞任报告。梁健锋先生申请辞去公司董事长、总裁、战略委员会召集人、提名委员会委员职务。梁健锋先生辞任上述职务后将担任公司子公司惠州合正电子科技有限公司董事长、广州泰华多层电路股份有限公司董事长、梅州超华电子绝缘材料有限公司执行董事、广东超华销售有限公司执行董事、经理。

**(3) 使用节余募集资金永久性补充流动资金**

本公司于 2019 年 3 月 18 日召开的第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，鉴于公司 2012 年非公开发行股票募集资金投资项目已建设完成并已达到预计可使用状态，为提高募集资金使用效率、降低公司财务费用，公司董事会同意将节余募集资金 38,299,602.77 元（含利息收入，具体金额以资金转出日账户金额为准）用于永久性补充流动资金。

**(4) 开展金融衍生品交易**

本公司于 2019 年 1 月 16 日召开的第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于开展金融衍生品交易的议案》，同意公司及合并报表范围内子公司开展额度不超过人民币 1.5 亿元或等值外币金额的金融衍生品业务，并授权公司管理层在额度范围内具体实施上述金融衍生品交易业务的相关事宜，

为满足公司及子公司业务需要，在风险可控范围内，公司及合并报表范围内子公司拟审慎开展总额度不超过人民币 1.5 亿元或等值外币金额的金融衍生品业务。以上额度的使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。如单笔交易的存续期超过了决议的有效期限，则决议的有效期限自动顺延至该笔交易终止时止。

### (5) 股份质押

#### ① 股东部分股份补充质押的基本情况

本公司控股股东梁健锋先生所持有本公司的部分股份办理了质押，具体事项如下：

股东名称	是否为第一大股东及一致行动人	质押股数（股）	质押开始日期	质押到期日期	质权人	本次质押占其所持股份比例	用途
梁健锋	是	13,000,000	2019-03-20	至办理解除质押日结束	黑龙江省壹方融资担保股份有限公司	7.57%	个人融资

#### ② 股东部分股份解除质押的基本情况

本公司控股股东梁俊丰先生所持有本公司的部分股份办理解除质押，具体事项如下：

股东名称	是否为第一大股东及一致行动人	解除质押股数（股）	质押开始日期	质押解除日期	质权人	本次解除质押占其所持股份比例
梁俊丰	是	22,000,000	2017-03-24	2019-01-18	安信证券股份有限公司	18.96%

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

### 2、债务重组

无。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无。

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

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

(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	1,913,253,135.78	156,922,964.60	703,085,137.60	1,367,090,962.78
主营业务成本	1,718,273,784.10	129,189,093.41	692,322,369.93	1,155,140,507.58

(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

#### (4) 其他说明

无

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### (1) 诉讼事项

①本公司之孙公司绝缘材料于2018年2月26日收到梅州市梅江区人民法院（2018）粤1402民初号受理案件通知书，诉陈国然民间借贷纠纷一案，标的金额30万元，已开庭。根据广东省梅州市梅江区人民法院（2018）粤1402民初号民事裁定书，已驳回绝缘材料的起诉。

②本公司之子公司广州泰华应收深圳市万泰电路有限公司（以下简称：万泰公司）19,541,171.31元，由于万泰公司于2016年宣布破产，2016年6月28日广州泰华就1,954万元债权与万泰公司签订抵押担保合同，抵押物价值(购买价/评估价)3,211万元，并与当日到深圳市市场监督管理局就该动产抵押事项进行抵押登记。2017年4月12日北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）深圳分所就该批抵押动产进行评估（评估基准日：2016年12月31日）并出具北方亚事深圳评报字[2017]第025号评估报告，评估价值3,295,016.16元。2016年审计时结合评估报告计提了坏账准备16,541,171.31元，截至审计日该部分抵押物未能进行拍卖处理，因为抵押物基本为环保设备，受到使用性限制并长期未使用，经问询企业法务人员，该批环保设备由深圳松岗法院处理，待处理债权金额2000多万元，各法院轮候查封。审计人员对企业应收款项予以函证，快递人员在送达时发现该公司已经不在原注册地。

2018年4月8日，广东仁人律师事务所出具破产文件《深圳市万泰伟业科技股份有限公司第一次债权人会议》（（2018）仁人破管字第1号），现万泰公司员工均已离职，公司没有现金、银行存款2535.09元及0.41美元、没有车辆、没有购买任何证券，公司自置办公楼一套，位于深圳市南山区海岸西座1707房产（深房地字第4000509265号）。万泰公司债权总额84,916,523.33，其中优先还款债权总额20,539,440.61元（地方税务局78,902.33、滞纳金5,076.32；招商银行四海支行19,039,495.86，职工债权1,415,966.1元）。

根据（2016）粤于0114财保185号，已对万泰公司如下财产采取了保全措施：A、江西省赣州市信丰县工业园中端南路的厂房（赣房权证信丰字第59112号）；B、江西省赣州市信丰县工业园中端南路的厂房（赣房权证信丰字第56777号）；C、深圳市南山区海岸西座1707房产（深房地字第4000509265号）（因贷款抵押给了招商银行四海支行）；D、深圳市南山区万象新园凭海阁（C栋）10H房产（深房地字第4000463741号）；E、深圳市南山区后海花园七号楼1404房产（深房地字第4000332935号）。

现被执行人在江西省赣州市信丰县工业园中端南路的厂房（第59112号及第56777号）已经拍卖，整体拍卖价3983.69万元，已经偿还银行借款1000多万元，剩余财产并未分配，现有多个债权人都想优先分配，法院也都受理了多个债权人的执行案件，剩余财产明显不足以支付多个债权人的债权总额，剩余财产企业能分配多少无法确定。广州泰华于2018年5月2日向法院提交了《参与分配申请书》，请求“广州市花都区人民法院”向“赣州市中级人民法院”提出申请人参与分配被执行人（信丰兆泰投资有限公司）财产拍卖款的主张。剩余房产需轮候法院查封，未轮到广州花都法院。

本年度审计对应收账款净额300万元全额计提坏账准备。

③广东省广州市花都区人民法院2018年1月3日（2017）粤0114民初7008号民事判决书，判决子公司广州泰华于本判决发生法律效力之日起10日内支付原告曾银发2017年7月工资23,400.42元；及未签订劳动合同的二倍工资差额220,000元。

原被告双方均不服一审判决结果，双方已上诉至广州市中级人民法院。

根据广东省广州市中级人民法院（2018）粤01民终7186号民事裁定书，判决被告支付原告曾银发2017年7月工资23,400.42元。本判决为终审判决。

④2018年11月8日广东承安科技有限公司因买卖合同纠纷起诉本公司，要求子公司广州泰华支付《订购单》（订单号：PO-201805089，PO-201805195，PO-201806014，PO-201806116）未付货款本金1,091,216.79元、自起诉之日起按照中国人民银行同期贷款利率计付的利息及因采取财产保全行为而产生的保险费4,365.00元，合计1,095,581.79元。

2018年12月4日广东省广州市花都区人民法院出具《民事裁定书》（2018）粤0114民初12234-1号；2019年1月10日，根据《民事裁定书》（2018）粤0114民初12234-2号，广东承安科技有限公司向花都区人民法院提出撤诉，并承担案件受理费和财产保全费。

截至本报告日，广州泰华已支付相关货款。

⑤本公司之子公司广州泰华与海南正红科技发展有限公司法律诉讼。根据广州市花都区人民法院（2016）粤0114民初3335号民事判决书，判决广州泰华因为恶意诉讼错误保全而遭受的损失人民币1,169,753.00元，诉讼费114,179.72元由本公司承担。广州泰华对该判决不服，于2017年8月28日向广东省广州市中级人民法院对海南正红科技发展有限公司就财产保全责任纠纷判决提出上诉，根据（2017）粤01民终10869号《广东省广州市中级人民法院民事判决书》，维持一审判决，二审案件受理费1,1637.38元，及海南正红资金冻结期间的利息损失783,738.33元由广州泰华负担，一审案件受理费海南正红负担

5,058.00元、广州泰华负担10,270元，综上，需支付金额为805,645.71元。

广州泰华已于2018年5月付5#凭证支付赔偿款805,645.71元。

## (2) 对公司的联营企业-贝尔信的长期股权投资

2015年8月13日，本公司对深圳市贝尔信智能系统有限公司（以下简称“贝尔信”）投资1.8亿，持有贝尔信20%的股权。2017年度贝尔信未完成承诺业绩，贝尔信的控股股东郑长春未按约定对公司进行业绩补偿，公司委派人员对贝尔信的财务数据进行摸底检查，发现郑长春可能存在合同诈骗行为。公司将掌握的证据资料提交至梅州市公安局梅县区分局经济犯罪侦查大队，并于2018年7月9日取得受案回执。2018年9月6日，公司收到梅州市公安局梅县区分局出具的《立案告知书》，梅州市公安局梅县区分局对广东超华科技股份有限公司被合同诈骗一案进行立案侦查。截至财务报表批准日，案件已移送梅州市梅县区人民检察院进行审查起诉。

## (3) 股权和解赔偿款

本公司因以前年度事项引起的民事赔偿诉讼，与多名投资者与公司达成和解协议。2018年度超华科技累计支付股民和解款30,683,366.85元。根据和解协议及民事调解书，超华科技于2018年度支付证券虚假陈述责任纠纷和解及赔偿款项30,683,366.85元；根据民事调解书，尚有5,104,558.30元（审计金额7,152,502.39元）赔偿款在2019年支付。具体如下：

### ①广东省广州市中级人民法院（2018）粤01民初350-351、353号民事调解书

根据广东省广州市中级人民法院（2018）粤01民初350-351、353号民事调解书，原告吴淑云、郑雪婷、林淳于被告超华科技证券虚假陈述责任纠纷三案，当事人自愿达成如下协议：超华科技应向原告吴淑云等三人指定账户按照起诉金额的80%即赔偿金额支付款项，付款时间如下：1、2018年12月31日之前，支付赔偿金额的一半782,453.50元；2、2019年1月31日之前，支付赔偿金额剩余的一半782,453.50元。3、如不能按时履行本协议约定的付款义务，应按照起诉金额的100%向原告等三人付款。见下表：

单位：元

案号	原告	起诉金额	赔偿金额
(2018)粤01民初350号	吴淑云	888,944.54	711,156.00
(2018)粤01民初351号	郑雪婷	696,183.59	556,947.00
(2018)粤01民初353号	林淳	371,005.89	296,805.00
合计	—	1,956,134.02	1,564,908.00

公司已于2018年12月支付王智斌（收款账户户名）证券纠纷和解款782,455元；剩余782,453元（起诉金额978,066.25元）在2019年1月31日之前支付。

### ②广东省广州市中级人民法院（2018）粤01民初877-886、887、888、918-921号民事调解书

A. 根据广东省广州市中级人民法院（2018）粤01民初877-886、888、918-921号民事调解书，原告赵冠寅等15人于被告超华科技证券虚假陈述责任纠纷十五案，当事人自愿达成如下协议：1、超华科技应按照各案法院审计金额的70%向赵冠寅等15人支付赔偿金额，付款时间和比例如下：（1）2018年12月10日之前，支付赔偿款项的30%；（2）2019年1月10日之前，支付赔偿款项的40%；（3）2019年2月10日之前，应支付赔偿款项的30%；2、如超华科技任意一期未按约定向赵冠寅等15人足额支付上述款项，则超华科技应向赵冠寅等15人按照各案法院审计金额的100%进行支付，且赵冠寅等15人有权就审计金额100%的款项向法院申请强制执行。见下表：

案号	原告	审计金额	起诉金额	赔偿金额	
				30%	40%
(2018)粤01民初877号	赵冠寅	10,420	7,294	2,188	2,918
(2018)粤01民初878号	负冰	95,136	66,595	19,979	26,638
(2018)粤01民初879号	阴莉	41,813	29,269	8,781	11,708
(2018)粤01民初880号	王起富	41,462	29,023	8,707	11,609
(2018)粤01民初881号	赵平	30,341	21,239	6,372	8,496

(2018)粤01民初882号	彭华琦	132,142	92,499	27,750	37,000
(2018)粤01民初883号	王雅倩	132,549	92,784	27,835	37,114
(2018)粤01民初884号	路桂娥	55,099	38,569	11,571	15,428
(2018)粤01民初885号	王宝	85,942	60,159	18,048	24,064
(2018)粤01民初886号	符发仁	3,240,580	2,268,406	680,522	907,362
(2018)粤01民初888号	王宏丽	11,344	7,941	2,382	3,176
(2018)粤01民初918号	李喜燕	380,665	266,466	79,940	106,586
(2018)粤01民初919号	郑明立	161,188	112,832	33,850	45,133
(2018)粤01民初920号	张旭东	227,154	159,008	47,702	63,603
(2018)粤01民初921号	王东富	4,747	3,323	997	1,329
合计		4,650,582	3,255,407	976,622	1,302,163

B. 根据广东省广州市中级人民法院(2018)粤01民初887号民事调解书,原告陈宝松于被告超华科技证券虚假陈述责任纠纷一案,当事人自愿达成如下协议:1、超华科技应按照法院审计金额的70%即2,270,357元支付赔偿款项;2、付款时间和比例如下:2018年12月10日之前,支付赔偿款项的10%即227,035.7元;2019年1月10日之前,支付赔偿款项的10%即227,035.70元;2019年2月10日之前,应支付赔偿款项的10%即227,035.70元;2019年3月10日之前,应支付赔偿款项的10%即227,035.70元;2019年4月10日之前,应支付赔偿款项的10%即227,035.70元;2019年5月10日之前,应付清剩余赔偿款项;3、如超华科技任意一期未按约定向陈宝松足额支付上述款项,则超华科技应向陈宝松按照法院审计金额的100%即3,243,367元进行支付,且陈宝松有权就审计金额100%的款项向法院申请强制执行。

公司已于2018年12月凭证付王丹彤(收款账户户名)证券纠纷和解款1,203,658.70元(上述A、B合计);剩余款项4,322,105.30元(审计金额6,174,436.14元)分别在2019年1-5月10日之前支付。

#### (4) 提供担保

①甲方浙江海洋租赁股份有限公司(出租方)与乙方超华科技(保证人)梁健锋(保证人)于2017年6月30日签订《保证合同》,甲方与惠州合正电子科技有限公司双方于2017年6月30日签订编号为【浙海租第2017018-1号】《融资租赁合同(回租)》,为保证惠州合正电子科技有限公司全面履行租赁合同,各保证人同意承担连带责任保证。保证担保的范围为债务人在主合同项下应向甲方支付的全部款项和费用,包括但不限于主合同项下租赁本金人民币4500万元、服务费、租金、逾期违约金、赔偿金和甲方为实现债权而支付必要费用(包括诉讼费、律师费等)等。保证方式为债务人在主合同项下的全部债务承担连带责任保证担保。保证期间自本合同生效之日起至主合同履行期限届满后两年止。

②甲方浙江海洋租赁股份有限公司(出租方)与乙方超华科技(保证人)梁健锋(保证人)于2017年6月30日签订《保证合同》,甲方与惠州合正电子科技有限公司双方于2017年6月30日签订编号为【浙海租第2017018-2号】《融资租赁合同(回租)》,为保证惠州合正电子科技有限公司全面履行租赁合同,各保证人同意承担连带责任保证。保证担保的范围为债务人在主合同项下应向甲方支付的全部款项和费用,包括但不限于主合同项下租赁本金人民币5000万元、服务费、租金、逾期违约金、赔偿金和甲方为实现债权而支付必要费用(包括诉讼费、律师费等)等。保证方式为债务人在主合同项下的全部债务承担连带责任保证担保。保证期间自本合同生效之日起至主合同履行期限届满后两年止。

(4) 本公司(甲方)与珠海亚泰电子科技有限公司(乙方)于2017年10月18日签订《还款协议书》,就甲方前期已向乙方支付的1,260万元款项及产生之利息的返还事宜约定如下:

①截止2017年9月30日,上述款项乙方还欠1160万元,乙方承诺在2018年4月30日前向甲方归还人民币160万元;②剩余款项1000万元及利息参照以下方式执行:甲乙双方对乙方公司重新进行估值,协商研究甲方入股乙方公司的可能性,如达成一致意见,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2018年6月30日前完成;如未能在约定日期达成最终确认意见,则乙方返还剩余款项及利息(利率按中国人民银行同期同类贷款利率的标准,自2015年11月11日起计算至实际还清上述款项之日)。此情况下乙方应在自2018年7月1日起,每月30日前向甲方返还不少于50万元人民币,且乙方应同时支付自2015年11月11日起截至还款日当日当期还款本金所对应的利息。

乙方保证如后期确定甲方无法入股,乙方保证每月按照前述发生进行还款,如有一月未按约定还款,甲方有权要求乙方一次性返还剩余所有欠款本金及利息。

本年度公司收到珠海亚泰归还欠款6万元，对珠海亚泰的应收款已全额计提减值准备。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	28,997,786.17	16,176,162.75
应收账款	279,782,879.93	300,122,999.55
合计	308,780,666.10	316,299,162.30

#### (1) 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	28,997,786.17	16,176,162.75
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	28,997,786.17	16,176,162.75

##### 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	12,672,011.48
商业承兑票据	0.00
合计	12,672,011.48

##### 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	465,835,689.10	0.00
合计	465,835,689.10	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

其他说明：无

## (2) 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	10,957,702.16	3.14%	10,957,702.16	100.00%	0.00	11,167,702.16	3.03%	10,340,260.13	92.59%	827,442.03
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	335,159,184.00	96.07%	55,376,304.07	16.52%	279,782,879.93	354,777,716.28	96.20%	55,482,158.76	15.64%	299,295,557.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,764,875.04	0.79%	2,764,875.04	100.00%	0.00	2,829,875.04	0.77%	2,829,875.04	100.00%	0.00
合计	348,881,761.20	100.00%	69,098,881.27		279,782,879.93	368,775,293.48	100.00%	68,652,293.93		300,122,999.55

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
第一名	3,402,867.24	3,402,867.24	100.00%	超过结算期限较长，难以收回
第二名	3,020,762.96	3,020,762.96	100.00%	超过结算期限较长，难以收回
第三名	1,700,029.93	1,700,029.93	100.00%	超过结算期限较长，难以收回
第四名	1,314,100.00	1,314,100.00	100.00%	超过结算期限较长，难以收回
第五名	1,519,942.03	1,519,942.03	100.00%	判决金额难以执行
合计	10,957,702.16	10,957,702.16	--	--

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	248,343,059.08	12,417,152.95	5.00%
1 至 2 年	13,958,942.02	2,791,788.40	20.00%
2 至 3 年	1,327,207.52	663,603.76	50.00%
3 年以上	39,503,758.95	39,503,758.95	100.00%
合计	303,132,967.57	55,376,304.07	

确定该组合依据的说明：

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 617,442.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 170,854.69 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
东莞市衡杰电子科技有限公司	65,000.00	企业还款
合计	65,000.00	--

## 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

按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	22,100,762.43	5.99	0.00
第二名	13,722,581.89	3.72	686,129.10
第三名	12,676,218.12	3.44	633,810.90
第四名	12,298,797.74	3.34	614,939.90
第五名	11,628,767.47	3.15	581,438.40
合计	72,427,127.65	19.64	2,516,318.30

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他应收款	88,525,549.95	62,320,264.69
合计	88,525,549.95	62,320,264.69

## (1) 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	99,936,820.13	100.00%	11,411,270.18	11.42%	88,525,549.95	68,538,864.05	100.00%	6,218,599.36	9.08%	62,320,264.69
合计	99,936,820.13	100.00%	11,411,270.18	11.42%	88,525,549.95	68,538,864.05	100.00%	6,218,599.36	9.08%	62,320,264.69

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	1,157,268.25	57,863.40	5.00%
1 至 2 年	8,385,384.30	98,129.26	1.17%
2 至 3 年	105,952.47	52,976.24	50.00%
3 年以上	11,202,301.28	11,202,301.28	100.00%
合计	20,850,906.30	11,411,270.18	

确定该组合依据的说明：

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 5,192,670.82 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**

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
内部往来款	79,085,913.83	47,286,945.78
待收回股权款	10,960,000.00	11,020,000.00
押金、保证金	8,234,738.00	8,064,738.00
其他	1,656,168.30	2,167,180.27
合计	99,936,820.13	68,538,864.05

**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
梅州超华电子绝缘材料有限公司	内部往来款	78,960,000.00	1 年以内	79.01%	0.00
珠海亚泰电子科技有限公司	待收回股权款	10,960,000.00	3 年以上	10.97%	10,960,000.00
远东国际融资租赁公司	保证金	7,894,738.00	1-2 年	7.90%	0.00
备用金	备用金	367,341.04	1 年以内	0.37%	18,367.05
个人社保	代扣代缴费用	234,435.35	1 年以内	0.23%	11,721.77
合计	--	98,416,514.39	--		10,990,088.82

**6) 涉及政府补助的应收款项**

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	555,738,663.52	3,358,541.52	552,380,122.00	550,238,663.52	3,358,541.52	546,880,122.00
对联营、合营企业投资	180,000,000.00	180,000,000.00	0.00	180,000,000.00	180,000,000.00	0.00
合计	735,738,663.52	183,358,541.52	552,380,122.00	730,238,663.52	183,358,541.52	546,880,122.00

## (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
超华电路板	10,358,541.52	0.00	0.00	10,358,541.52	0.00	3,358,541.52
香港超华	374,170,122.00	0.00	0.00	374,170,122.00	0.00	0.00
广州泰华	77,710,000.00	0.00	0.00	77,710,000.00	0.00	0.00
富华矿业	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
超华数控	53,000,000.00	0.00	0.00	53,000,000.00	0.00	0.00
超华销售	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
超华股权	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
前海超华	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
华睿聚信	0.00	5,500,000.00	0.00	5,500,000.00	0.00	0.00
合计	550,238,663.52	5,500,000.00		555,738,663.52		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	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
贝尔信智	180,000.00										180,000.00	180,000.00

能	00.00									00.00	00.00
小计	180,000,000.00									180,000,000.00	180,000,000.00
合计	180,000,000.00									180,000,000.00	180,000,000.00

### (3) 其他说明

## 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	728,979,826.80	666,889,810.94	357,271,690.46	330,728,535.94
其他业务	118,133,463.72	45,997,058.28	140,166,256.37	72,802,101.14
合计	847,113,290.52	712,886,869.22	497,437,946.83	403,530,637.08

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
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,317,817.21
合计		-2,317,817.21

## 6、其他

## 十七、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
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）	10,354,642.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,939,382.69	
减：所得税影响额	-3,722,615.79	

合计	-21,862,124.09	--
----	----------------	----

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	2.04%	0.037	0.037
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.33%	0.0605	0.0605

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人梁健锋先生签名并盖有公章的《2018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梁新贤先生、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、张志辉先生签署的《2018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

二〇一九年四月八日