



2010 年年度报告

股票简称：超华科技

股票代码：002288

披露日期：2011 年 4 月 25 日

重要提示

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

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

立信大华会计师事务所为本公司2010年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长梁俊丰、主管会计工作负责人顾永青及会计机构负责人房威声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	4
第二节	会计数据和业务数据摘要	5
第三节	股本变动及股东情况	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
第五节	公司治理情况	176
第六节	股东大会情况介绍	23
第七节	董事会工作报告	24
第八节	监事会工作报告	50
第九节	重要事项	52
第十节	财务报告	62
第十一节	备查文件	135

第一节 公司基本情况简介

一、公司中文名称：广东超华科技股份有限公司

公司英文名称：Guangdong Chaohua Technology Co., Ltd

中文简称：超华科技

英文缩写：CHAOHUA TECH

二、公司法定代表人：梁俊丰

三、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩新明	王勇强
联系地址	深圳市福田区天安数码城创新科技广场 B 座 1312 室	广东省梅县雁洋镇超华工业园
电话	0755-83432838	0753-8586687
传真	0755-83433868	0753-8586666
电子信箱	hanxm@chaohuatech.com	mxwyqi_mzb@21cn.net

四、公司注册地址：广东省梅县雁洋镇松坪村

公司办公地址：广东省梅县雁洋镇超华工业园

邮政编码：514759

互联网网址：www.chaohuatecho.com

电子信箱：szch168@chaohuatech.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：广东省梅县雁洋镇超华工业园证券事务办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：超华科技

股票代码：002288

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入 (元)	208,769,228.75	192,537,891.72	8.43%	195,545,173.72
利润总额 (元)	23,981,802.75	38,527,266.44	-37.75%	36,097,687.16
归属于上市公司股东的净利润 (元)	20,988,985.79	32,365,460.31	-35.15%	30,615,334.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	19,174,770.66	30,342,911.30	-36.81%	29,725,427.88
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-24,248,736.27	18,827,606.18	-228.79%	6,528,724.67
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	707,244,482.26	577,749,926.02	22.41%	327,829,458.95
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	487,308,005.19	466,321,185.81	4.50%	190,781,950.79
股本 (股)	137,488,000.00	85,930,000.00	60.00%	63,930,000.00

二、主要财务指标

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.1527	0.4542	-66.38%	0.4789
稀释每股收益 (元/股)	0.1527	0.4542	-66.38%	0.4789
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1395	0.26612	-47.58%	0.4650
加权平均净资产收益率 (%)	4.40%	11.24%	-6.84%	0.17%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.02%	10.53%	-6.51%	0.17%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.1764	0.2142	-182.35%	0.1021
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.54	5.43	-34.81%	2.9842

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,280,875.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-90,800.67	
少数股东权益影响额	-41,162.94	

所得税影响额	-334,696.42	
合计	1,814,215.13	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 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	63,930,000	74.40%			38,358,000		38,358,000	102,288,000	74.40%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	10,375,000	12.07%			6,225,000		6,225,000	16,600,000	12.07%
其中：境内非国有法人持股	10,000,000	11.64%			6,000,000		6,000,000	16,000,000	11.64%
境内自然人持股	375,000	0.44%			225,000		225,000	600,000	0.44%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	53,555,000	62.32%			32,133,000		32,133,000	85,688,000	62.32%

二、无限售条件股份	22,000,000	25.60%			13,200,000		13,200,000	35,200,000	25.60%
1、人民币普通股	22,000,000	25.60%			13,200,000		13,200,000	35,200,000	25.60%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	85,930,000	100.00%			51,558,000		51,558,000	137,488,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
梁俊丰	28,990,000	0	17,394,000	46,384,000	首发承诺	2012.9.3
梁健锋	21,875,000	0	13,125,000	35,000,000	首发承诺	2012.9.3
深圳市东方富海投资管理有限公司	4,000,000	0	2,400,000	6,400,000	首发承诺	2012.9.3
上海三生创业投资有限公司	3,000,000	0	1,800,000	4,800,000	首发承诺	2012.9.3
深圳瑞华信投资有限责任公司	3,000,000	4,800,000	1,800,000	0	首发承诺	2010.9.8
王新胜	910,000	0	546,000	1,456,000	首发承诺	2012.9.3

周佩君	390,000	0	234,000	624,000	首发承诺	2012.9.3
韩新明	300,000	0	180,000	480,000	首发承诺	2012.9.3
武天祥	300,000	0	180,000	480,000	首发承诺	2012.9.3
汪力军	300,000	0	180,000	480,000	首发承诺	2012.9.3
温带军	280,000	0	168,000	448,000	首发承诺	2012.9.3
林樽章	150,000	0	90,000	240,000	首发承诺	2012.9.3
王勇强	100,000	0	60,000	160,000	首发承诺	2012.9.3
吴茂强	100,000	0	60,000	160,000	首发承诺	2012.9.3
杨忠岩	60,000	0	36,000	96,000	首发承诺	2012.9.3
房威	50,000	0	30,000	80,000	首发承诺	2012.9.3
梁灶盛	50,000	0	30,000	80,000	首发承诺	2012.9.3
邹绍辉	25,000	0	15,000	40,000	首发承诺	2012.9.3
林伟良	25,000	0	15,000	40,000	首发承诺	2012.9.3
张拥军	25,000	0	15,000	40,000	首发承诺	2012.9.3
合计	63,930,000	4,800,000	38,358,000	97,488,000	—	—

(三) 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	14,615				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结的股 份数量
梁俊丰	境内自然人	33.74%	46,384,000	46,384,000	0
梁健锋	境内自然人	25.46%	35,000,000	35,000,000	8,000,000
深圳市东方富海投资 管理有限公司	境内非国有 法人	4.65%	6,400,000	6,400,000	0

CHAOHUA TECH

上海三生创业投资有限公司	境内非国有法人	3.49%	4,800,000	4,800,000	0
深圳瑞华信投资有限责任公司	境内非国有法人	1.45%	2,000,000	0	1,000,000
王新胜	境内自然人	1.06%	1,456,000	1,456,000	0
周佩君	境内自然人	0.45%	624,000	624,000	0
梁健坤	境内自然人	0.44%	600,000	600,000	0
韩新明	境内自然人	0.35%	480,000	480,000	0
汪力军	境内自然人	0.35%	480,000	480,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
深圳瑞华信投资有限责任公司		2,000,000		人民币普通股	
梁健坤		600,000		人民币普通股	
钟春晓		470,000		人民币普通股	
云南城投兴坤房地产开发有限公司		350,000		人民币普通股	
杨荣富		262,200		人民币普通股	
钟斌		220,010		人民币普通股	
郭晓明		205,000		人民币普通股	
王才建		190,000		人民币普通股	
徐阳		187,619		人民币普通股	
徐金娣		175,860		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，梁俊丰与梁健锋为兄弟关系，王新胜为梁俊丰和梁健锋的妹夫。除上述关联关系外，公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

二、控股股东及实际控制人情况介绍

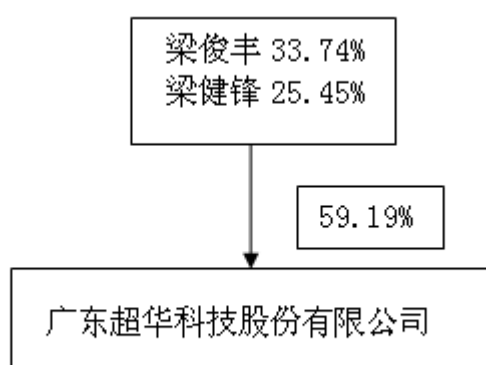
（一）控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司实际控制人为梁俊丰及其弟弟梁健锋。

梁俊丰，中国国籍，无境外永久居留权，男，1963 年 11 月生，硕士研究生。1981 年至 1990 年在深圳中国教育服务中心工作，任经理职务；1992 年以来先后任梅县超华电路板有限公司董事长；梅县超华电子工业有限公司董事长；梅县超华企业集团有限公司董事长；广东超华企业集团有限公司董事长。广东省第十届、第十一届人大代表，2006 年当选为梅县第十届政协副主席。梁俊丰现任本公司董事长；电路板公司董事长、总经理；绝缘材料公司董事、副总经理。2010 年经公司第二届董事会第二十四次董事会提名，2010 年第二次临时股东大会当选为公司第三届董事会董事长，任期为 2010 年 9 月至 2013 年 9 月。

梁健锋，中国国籍，无境外永久居留权，男，1965 年 9 月生，美国普莱斯顿大学工商管理学博士。1991 年以来，先后任梅县超华电路板有限公司总经理；梅县超华电子工业有限公司总经理；梅县超华企业集团有限公司总经理；广东超华企业集团有限公司总经理。2002 年当选为梅州市第九届政协委员，2002 年当选为梅县第九届政协常委。梁健锋现任本公司副董事长兼总经理；绝缘材料公司董事长、总经理；电路板公司董事；超华香港公司执行董事。2010 年经公司第二届董事会第二十四次董事会提名，2010 年第二次临时股东大会当选为公司第三届董事会副董事长、总经理，任期为 2010 年 9 月至 2013 年 9 月。

（二）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第四节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性	年	任期起始	任期终止	年初持	年末持	变动原因	报告期	是否在
----	----	---	---	------	------	-----	-----	------	-----	-----

		别	龄	日期	日期	股数	股数		内从公 司领取 的报酬 总额 (万 元)(税 前)	股东单 位或其 他关联 单位领 取薪酬
梁俊丰	董事长	男	47	2010 年 09 月 22 日	2013 年 09 月 22 日	28,990, 000	46,384, 000	公积金转 股	34.51	否
梁健锋	副董事 长、总经 理	男	45	2010 年 09 月 22 日	2013 年 09 月 22 日	21,875, 000	35,000, 000	公积金转 股	34.16	否
周佩君	董事	男	58	2010 年 09 月 22 日	2013 年 09 月 22 日	390,000	624,000	公积金转 股	18.09	否
温带军	董事	男	35	2010 年 09 月 22 日	2013 年 09 月 22 日	280,000	448,000	公积金转 股	14.94	否
梁灶盛	董事	男	57	2010 年 09 月 22 日	2013 年 09 月 22 日	50,000	80,000	公积金转 股	6.76	否
吴寿强	董事、副 总经理	男	48	2010 年 09 月 22 日	2013 年 09 月 22 日	0	0		15.06	否
孔维民	独立董事	男	55	2010 年 09 月 22 日	2013 年 09 月 22 日	0	0		3.30	否
温威京	独立董事	男	67	2010 年 09 月 22 日	2013 年 09 月 22 日	0	0		0.00	否
陈志刚	独立董事	男	38	2010 年 09 月 22 日	2013 年 09 月 22 日	0	0		0.00	否
杨忠岩	监事	男	42	2010 年 09	2013 年 09	60,000	96,000	公积金转	12.61	否

				月 22 日	月 22 日			股		
吴茂强	监事	男	59	2010 年 09 月 22 日	2013 年 09 月 22 日	100,000	160,000	公积金转股	4.60	否
张滨	监事	男	38	2010 年 09 月 22 日	2013 年 09 月 22 日	0	0		4.02	否
韩新明	董事会秘书、副总经理	男	51	2010 年 09 月 22 日	2013 年 09 月 22 日	300,000	480,000	公积金转股	16.37	否
顾永青	财务总监	男	38	2010 年 09 月 22 日	2013 年 09 月 22 日	0	0		4.17	否
合计	-	-	-	-	-	52,045,000	83,272,000	-	168.59	-

二、董事、监事和高级管理人员简介

（一）董事会成员

梁俊丰 中国国籍，无境外永久居留权，男，1963年11月生，硕士研究生。1981年至1990年在深圳中国教育服务中心工作，任经理职务；1992年以来先后任梅县超华电路板有限公司董事长、梅县超华电子工业有限公司董事长、梅县超华企业集团有限公司董事长、广东超华企业集团有限公司董事长。广东省第十届、第十一届人大代表，2006年当选为梅县第十届政协副主席。梁俊丰现任本公司董事长、电路板公司董事长、总经理、绝缘材料公司董事、副总经理。2010年经公司第二届董事会第二十四次董事会提名，2010年第二次临时股东大会当选为公司第三届董事会董事长，任期为2010年9月至2013年9月。

梁健锋 中国国籍，无境外永久居留权，男，1965年9月生，美国普莱斯顿大学工商管理学博士。1991年以来，先后任梅县超华电路板有限公司总经理、梅县超华电子工业有限公司总经理、梅县超华企业集团有限公司总经理、广东超华企业集团有限公司总经理。2002年当选为梅州市第九届政协委员，2002年当选为梅县第九届政协常委。梁健锋现任本公司副董事长兼总经理、绝缘材料公司董事长、总经理、电路板公司董事、超华香港公司执行董事。2010年经公司第二届董事会第二十四次董事会提名，2010年第二次临时股东大会当选为公司第三届董事会副董事长、总经理，任期为2010年9月至2013年9月。

周佩君 中国国籍，无境外永久居留权，男，1952年8月生，中共党员，大学学历，高级工程师。1985年以来，先后任北京电子绝缘材料厂副主任、副厂长，梅县超华电子绝缘材料有限公司副经理、经理，广东超华企业集团有限公司副总经理，现任本公司董事、副总经理。2010年经公司第二届董事会第二十四次董事会提名，2010年第二次临时股东大会当选为公司第三届董事会董事，任期为2010年9月至2013年9月。

吴寿强，男，1962年生，中国籍，无永久境外居留权，大学本科学历，工程师。1982年7月-2000年12月，在广东省平远县造纸厂工作，历任生产股长、副厂长、厂长；2000年12月在平远县石正镇政府工作，曾任平远县石正镇党委书记；2006年6月-2007年12月曾任平远县招商办主任；2007年12月-2008年11月在平远县工业局、经贸局，担任副局长职务；2008年11月-2009年12月任广东荻赛尔机械铸造股份有限公司副总经理。2010年1月任广东超华科技股份有限公司副总经理至今，公司第三届董事会董事。吴寿强先生与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系，没有持有公司股票，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。2010年经公司第二届董事会第二十四次董事会提名，2010年第二次临时股东大会当选为公司第三届董事会董事，任期为2010年9月至2013年9月。

温带军 中国国籍，无境外永久居留权，男，1975年12月生，中共党员，大专学历。1997年到梅县超华电子绝缘材料有限公司工作，现任本公司董事、绝缘材料公司部门经理，是公司实用新型专利“半浸式电解铜箔表面处理机”的共同设计人。2010年经公司第二届董事会第二十四次董事会提名，2010年第二次临时股东大会当选为公司第三届董事会董事，任期为2010年9月至2013年9月。

梁灶盛 中国国籍，无境外永久居留权，男，1953年11月生，中共党员，高中学历。曾任梅县松口镇横山村村干部。现任本公司董事、环保办主任。2010年经公司第二届董事会第二十四次董事会提名，2010年第二次临时股东大会当选为公司第三届董事会董事，任期为2010年9月至2013年9月。

孔维民 中国籍，无永久境外居留权，男，1955 年生，研究生学历，教授职称。1981 年7 月-1984 年7 月，任长沙理工大学土木系助教，同年出任校团委书记、党委成员；1986 年7 月-1987 年7 月，任长沙理工大学科研处研究员；1987年7 月-1997 年11 月调任深圳大学，获聘管理学院教授，并出任《广告世界》杂志执行主编，深圳市广告协会学术委员会副主任；1998 年9 月-2005 年5 月，就职于《证券时报》社；2005 年5 月至今，任美国万通投资银行执行董事兼华南项目部主任。2010年经公司第二届董事会第二十四次董事会提名，2010年

第二次临时股东大会当选为公司第三届董事会独立董事，任期为2010年9月至2013年9月。

陈志刚，中国国籍，无境外永久居留权，男，1972年生，大学本科，1992年10月-1999年12月，任武汉市江夏区第三小学教师；2000年1月-2004年6月，任大信会计师事务所审计员、项目管理副经理；2004年8月至今，任天职国际会计师事务所经理、合伙人。2010年经公司第二届董事会第二十四次董事会提名，2010年第二次临时股东大会当选为公司第三届董事会独立董事，任期为2010年9月至2013年9月。

温威京，中国国籍，无境外永久居留权，男，1943年生，大学本科，1968年12月-1973年5月，任广西柳州市灯泡电子管厂班长、检验科长；1973年5月-1982年12月，任广东梅县灯泡厂股长；1982年12月-1984年12月，任广东梅州电真空器件厂副厂长、厂长；1984年12月-1997年4月，任广东梅县电子工业公司股长、副经理；1997年4月-2003年10月，任广东梅县质量技术监督局局长；2003年10月至今，任广东质量技术监督审核服务中心、方圆标志认证集团广东分公司高工及驻梅办主任。2010年经公司第二届董事会第二十四次董事会提名，2010年第二次临时股东大会当选为公司第三届董事会独立董事，任期为2010年9月至2013年9月。

（二） 监事会成员

杨忠岩 中国国籍，无境外永久居留权，男，1968年1月生，大学学历。1990年以来，先后任铁岭有色金属加工厂铜箔分厂技术员、铁岭铜箔厂技术员、技术科科长、处理线生产车间主管。是公司实用新型专利“半浸式电解铜箔表面处理机”、发明专利“修复废旧溶铜罐的方法”的共同设计人和发明人。现任本公司监事会主席、铜箔车间主任。经二届二十四次监事会提名，2010年公司第二次临时股东大会当选为公司第三届监事会监事主席，任期为2010年9月至2013年9月。

张 滨 中国国籍，无境外永久居留权，男，1972年1月生，大专学历。1992年7月至2004年9月在梅县丙村镇人民政府工作。2004年10月至今在本公司办公室工作。现任本公司监事。经二届二十四次监事会提名，2010年公司第二次临时股东大会当选为公司第三届监事会职工监事，任期为2010年9月至2013年9月。

吴茂强 中国国籍，无境外永久居留权，男，1951年2月生，高中学历，1969年至1989年7月在广东梅州市松口造船厂工作，历任车间主任、副厂长、工会主席等职；1989年8月至2000年1月在梅县财政局下属松南、松口镇财政所工作，任会计职务；2000年2月至今任职于广东超华科技股份有限公司，历任公司财会部会计、超华东莞厂厂长、广东超华科技股

份公司线路板厂总经理、公司统计部总经理等职。经二届二十四次监事会提名，2010年公司第二次临时股东大会当选为公司第三届监事会监事，任期为2010年9月至2013年9月。

（三）高级管理人员

梁健锋 本公司总经理，参见本节“董事会成员”介绍。

吴寿强 本公司副总经理，参见本节“董事会成员”介绍。

韩新明 中国国籍，无境外永久居留权，男，1959年5月生，硕士研究生。1982 年在陕西汉中师范学院、1993年在深圳证券交易所和《证券时报》社任职，1996年兼任中国证券商研究机构联席会总干事，1998年起先后在两家证券公司担任高级管理人员；现任公司董事会秘书、副总经理，任期为2010年9月至2013年9月。

顾永青，中国国籍，无境外永久居留权，男，1972 年 4 月生，大学本科，具有国际注册内部审计师、中国注册会计师、会计师、审计师、经济师资格。1993 年 7 月在汕头海洋（集团）公司审计室工作，1995 年 12 月在深圳市高速公路股份有限公司计财部工作，1998 年 10 月在深圳市南光（集团）股份有限公司先后担任监察审计部审计主管、子公司财务经理，2003 年 2 月至 2010 年 8 月，在深圳高新区开发建设公司工作，先后担任财务部部长、经营部部长。现任本公司财务总监。顾永青先生与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系，没有持有公司股票，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

三、报告期董事、监事、高级管理人员的聘任及解聘情况

2010年9月3日公司召开第二届董事会第二十四次会议审议通过《提名候选人的议案》，因2010年9月25日公司第二届董事会届满，独立董事张炯先生、熊永忠先生因连续两届任职，按有关规定，不能再担任本公司独立董事一职。公司董事会提名委员会拟聘任陈志刚、温威京先生为公司第三届董事会独立董事；2010年9月25日，公司2010年第二次临时股东大会审议通过《提名候选人的议案》，聘任陈志刚、温威京先生为公司第三届董事会独立董事，吴寿强先生接任王新胜先生任公司董事，公司副总经理武天祥先生、财务总监汪力军先生因个人原因辞去公司高管职务。公司聘请吴寿强先生、韩新明先生担任副总经理，顾永青先生担任财务总监。上述人员变动相关情况分别于2010年9月7日、2009年11月23日在《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上公开披露。

公司于2010年8月8日举行职工代表大会，选举张滨先生为第三届监事会职工代表监事。公司2010年第二次临时股东大会审议通过《提名选举监事会候选人的议案》，聘任杨忠岩先生为公司第三届监事会主席、吴茂强先生为公司第三届监事会监事。上述人员变动情况于2010年9

月28日在《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上公开披露。

第五节 公司治理结构

一、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以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上述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》、公司《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场鉴证。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。报告期内，公司共召开三次股东大会，会议对公司的年度报告、利润分配情况、董事会及监事会换届选举、章程修改等事项进行审议并做出决议。

（二）关于公司与控股股东

公司业务和经营上保持独立，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据各议事规则及公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司董事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求：公司董事会由9名董事组成，其中独立董事三名，超过全体董事总数的三分之一。董事（含独立董事）的聘任程序符合法律法规和公司章程的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定和《公司章程》及相关工作规程开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规。为了完善公司治理结构，公司董事会设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

（四）关于监事与监事会

公司监事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求：公司监事会由3名监事组成，其中

职工代表监事1名，占全体监事的三分之一。公司严格按照《公司法》、公司章程等的有关规定产生监事。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、社区，股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，指定《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有投资者公平地获取公司信息。

（八）内部审计制度

公司设立了审计部，制定了《内部审计制度》，定期向董事会审计委员会报告工作，在董事会的领导下负责审核公司的经营、财务状况及对外披露的财务信息、审查内部控制的执行情况 and 外部审计的沟通、监督和核查工作，对公司日常经营管理、内控制度和公司关联交易及对外担保进行有效控制。

关于投资者关系管理工作

（1）指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人作好投资者来访接待工作，并作好各次接待的资料存档工作。

（2）通过公司网站、投资者关系管理专用电话、电子信箱、传真、深圳证券交易所投资者互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，能够做到有信必复，有问必答，并尽可能解答投资者的疑问。充分保障了投资者的话语权、知情权。

（3）2010年5月7日公司举办了2009年度网上业绩说明会，公司董事长、副董事长、财务总监、董事会秘书、独立董事、保荐人等人参加网上互动交流，认真回答投资者在线提问。历时近两个小时，与投资者进行了充分的沟通。

二、 董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行职责，积极出席公司相关的会议，认真审议各项董事会议案，忠诚于公司和股东的利益，保护中小股东的合法权益不受侵害。

公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，依法召集、主持董事会会议，从而保证了报告期内的历次董事会会议能够正常召开，并积极督促公司执行董事会会议形成的决议；同时，公司董事长为各董事履行职责创造了良好的工作条件，充分保证了各董事的知情权。

独立董事本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，认真负责地参加了公司报告期内的董事会，认真履行作为独立董事应承担的职责。报告期内，独立董事对公司的定期报告、关联交易等议案进行了客观公正的评判，对公司的持续、健康、稳定发展发挥了积极的作用。

董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
梁俊丰	董事长	10	10	0	0	0	否
梁健锋	董事、总经理	10	10	0	0	0	否
周佩君	董事	10	10	0	0	0	否
温带军	董事	10	10	0	0	0	否
梁灶盛	董事	10	10	0	0	0	否
王新胜	董事	6	6	0	0	0	否
吴寿强	董事、副总经理	4	4	0	0	0	否
熊永忠	独立董事	6	6	0	0	0	否
张炯	独立董事	6	5	0	1	0	否
孔维民	独立董事	10	10	0	0	0	否
温威京	独立董事	4	4	0	0	0	否

陈志刚	独立董事	4	4	0	0	0	否
-----	------	---	---	---	---	---	---

2010 年董事会会议召开情况

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	9
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	1

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立的情况

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司控股股东完全分开、独立运作，公司拥有独立完整的研发、供应、生产、销售等业务体系，完全具备面向市场独立经营的能力。

（一）资产独立

公司与控股股东产权关系清晰，合法拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的供应、生产、销售系统及配套设施。公司股东及其控制的企业法人不存在占用公司的资金、资产和其它资源的情况。

（二）人员独立

公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员均系本公司专职工作人员，不存在双重任职情况；股东推荐的董事人选均通过《公司章程》规定的程序当选；总经理和其他高级管理人员都由董事会聘任。本公司独立发放工资，公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、技术负责人及其他核心技术人员没有在控股股东及其控制的其它企业处领薪。

（三）财务独立

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。公司根据现行法律法规，结合本公司实际，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系。本公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东及其控制的其它企业兼职的情况。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。

（四）机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（五）业务独立

公司已形成独立完整的研发、供应、生产、销售系统，不存在依赖或委托股东及其他关联方进行产品销售的情况，也不存在依赖股东及其他关联方进行原材料采购的情况。公司业务独立于股东单位及其他关联方。

四、公司内部控制的建立和健全情况

2010年，公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，及公司自身经营特点与所处环境，不断完善公司治理，健全内部控制体系，保障了上市公司内部控制管理的有效执行，确保了公司的稳定经营。

（一）内部控制制度建立健全情况

1、管理控制：公司有较为健全的法人治理结构和完善的管理制度，主要包括《公司章程》、三会议事规则、《董事会专门委员会工作细则》、《独立董事制度》、《内部审计制度》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外投资、对外担保管理制度》、《募集资金管理办法》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》、各体系管理制度等。公司各项管理制度建立之后均能得到有效地贯彻执行。

2、经营控制：依据行业特点和实际情况，公司针对每个岗位，制定了明确的工作职责和岗位说明书及工作流程。公司通过了ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系，并严格按照体系要求规范运作。公司不定期对各项制度、流程的执行情况进行检查和评估，对公司正常经营和规范运作起到了较好的监督、控制作用。公司不断进行业务流程的完善，促进工作效率不断提升，最大限度地降低了经营风险。

3、财务控制：公司按照企业会计制度、会计法、税法、经济法等国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的财务管理制度、会计核算制度和内部控制体系；公司财务部在财务管理和会计核算方面设有较为合理的岗位和职责权限，并配备相应的财务人员以保证财会工作的顺利进行。对货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产存货等建立了内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效控制管理。会计系统能确认并记录所有真实交易，及时、

充分描述交易，并在会计报表和附注中适当的进行表达和披露。

4、投资决策控制：公司制定了《对外投资、对外担保管理制度》，对投资业务有明确的权限规定，同时对重大投资项目的立项、论证程序作出了具体的要求。按照符合公司发展战略、合理配置企业资源、促进要素优化组合、创造良好经济效益的原则，就公司购买资产、对外投资、对外担保、银行借款等进行了规范和科学决策。

5、信息披露控制：公司制订了《信息披露管理制度》、《内幕信息管理制度》，在制度中规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责；信息披露的内容和标准；信息披露的报告、流转、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理；投资者关系活动等等。报告期内，公司信息披露相关制度得到有效执行。

（二）内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司设立了审计部，制定了《内部审计制度》、《内部审计管理手册》，向董事会审计委员会负责并报告工作，在董事会的领导下负责审核公司的经营、财务状况及对外披露的财务信息、审查内部控制的执行情况和外部审计的沟通、监督和核查工作。公司内部审计监督在实施强度、频率、审计工作记录及报告方面正逐步完善，对有效性进行定期自我评价。

（三）对内部控制的评价及审核意见

1、公司董事会对内部控制的自我评价

董事会认为：公司现有的内部控制已覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了规范的管理体系，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性，在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷。随着本公司的业务职能的调整、外部环境的变化和管理要求的提高，内部控制还需不断修订和完善。

详见刊登在2011年4月25日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《广东超华科技股份有限公司2010年度内部控制自我评价报告》。

2、公司监事会的审核意见

监事会认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。综上所述，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

详见刊登在2011年4月25日《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第三届监事会第五次会议决议公告》。

3、公司独立董事的审核意见

经核查，公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效的执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

详见刊登在2011年4月25日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《独立董事对相关事项的独立意见》。

4、保荐机构的核查意见

通过对超华科技内部控制制度的建立和实施情况的核查，南京证券认为：超华科技现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制，保证了公司生产经营的正常运行；超华科技的2010年度《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

五、 公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司对高级管理人员建立有业绩考评机制，业绩考核与薪酬挂钩。根据高级管理人员的职务、分工、业绩和对公司的贡献程度对其进行考评。公司的高级管理人员均能认真履行工作职责，努力完成公司制定的各项工作目标。目前公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励，公司还将探索更多渠道的激励手段，形成多层次的综合激励机制，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开3次股东大会：2009年度股东大会、2010年度第一次临时股东大会、2010年度第二次临时股东大会，股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和公司章程的有关规定。

一、2010年第一次临时股东大会

该次会议于2010年3月3日在梅县雁洋总公司四楼会议室召开。公司于2010年1月28日在《证券时报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯上刊登了《关于召开公司2010年第一次临时股东大会的通知》。会议的召集召开程序符合《公司法》及公司《章程》的有关规定。大会以记名表决的方式，审议并通过了以下议案：

1、审议《关于更换公司2009年度审计机构的议案》；

本次股东大会经金杜律师事务所宋萍萍、袁丹霞律师现场鉴证，并出具了《法律意见书》。会议决议刊登于2010年3月4日的《证券时报》及巨潮资讯网。

二、2009年年度股东大会

该次会议于2010年5月22日在梅县雁洋总公司四档会议室召开。公司于2010年4月27日在《证券时报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯上刊登了《关于召开公司2009年度股东大会的通知》。会议的召集召开程序符合《公司法》及公司《章程》的有关规定。大会以记名表决的方式，审议并通过了以下议案：

- 1、审议《2009年度董事会工作报告》
- 2、审议《2009年度监事会工作报告》
- 3、审议《2009年年度报告及摘要》
- 4、审议《2009年度利润分配方案》
- 5、审议《2009年度财务决算报告》
- 6、审议《2010年度财务预算报告》
- 7、审议《关于聘请2010年度审计机构的议案》
- 8、审议《关于修改〈公司章程〉的议案》

本次股东大会经金杜律师事务所宋萍萍、袁丹霞律师现场鉴证，并出具了《法律意见书》。会议决议刊登于2010年5月25日的《证券时报》及巨潮资讯网。

三、2010年第二次临时股东大会

该次会议于2010年9月25日在梅县雁洋总公司四档会议室召开。公司于2010年9月7日在《证券时报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯上刊登了《关于召开2010年第二次临时股东大会的通知》。会议的召集召开程序符合《公司法》及公司《章程》的有关规定。大会以记名表决的方式，审议并通过了以下议案：

- 1、审议《提名候选人的议案》
- 2、审议《提名选举监事会候选人的议案》
- 3、审议《召开股东会时间的议案》

本次股东大会经金杜律师事务所宋萍萍、袁丹霞律师现场鉴证，并出具了《法律意见书》。会议决议刊登于2010年9月28日的《证券时报》及巨潮资讯网。

第七节 董事会报告

一、 总体经营情况分析

2010年国内外经济形势复杂多变，虽然受以希腊为典型的欧洲主权债务危机和美国经济疲弱及失业率上升等因素影响，但因各国经济利好数据纷纷出台，经济二次探底没有成为现

实，世界经济实现了艰难的复苏性增长。与此同时，随着各国经济复苏差距和不同步的拉大，主要经济体国家经济与金融政策协调出现分化，特别是美国量化宽松政策的出台，更导致世界经济未来的不确定性和风险因素增多。受外部经济大环境影响，国际大宗商品交易价格大幅上涨，国内各种原材料价格上涨迅速，国内出现民工荒致使人员工资也大幅上升，共同推动了生产成本的上升，挤压了生产经营利润空间。全球PCB行业呈现出明显回暖回稳迹象，但随之而来的通胀压力，企业面临着原材料的大幅上升和人工工资的攀升局面。由于本公司募集资金项目尚在建设期，产能受限，给公司经营带来了较大的困难。报告期内，公司在董事会的领导下，围绕既定战略目标，坚持以主营业务为核心，抓紧推进募集资金项目的建设，完成了印制电路板生产线技术改造项目，电解铜箔处理线设备技术升级的改造，有效的提高了产品的质量和生产效率。通过调整公司内部结构，优化资源配置，进一步增强企业应对市场变化的能力和经营能力，实现经营业绩稳步增长。

2010年，公司实现营业总收入208,794,856.33元，同比增长8.44%。由于受材料成本和人工成本上升的不利影响，利润总额，归属于上市公司股东的净利润分别较上年下降38%、37%。

二、 经营状况分析

（一） 报告期内主营业务范围及经营状况

1. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
印制电路板	164,701,304.48	130,984,732.05	127,571,497.52	89,425,419.00
覆铜箔板	29,670,176.55	22,614,967.19	52,154,994.99	39,292,289.72
铜箔	3,518,971.77	2,452,003.33	8,427,388.08	5,085,574.99
木浆纸	10,878,775.95	8,488,249.64	4,384,011.13	3,167,597.50
合计	208,769,228.75	164,539,952.21	192,537,891.72	136,970,881.21

2. 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地 区	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
香港	1,649,832.00	1,359,323.13	1,146,327.09	929,099.45
华东	15,860,047.17	12,756,638.21	20,820,730.51	15,386,034.66
华南	185,256,690.46	145,904,242.53	165,506,005.23	117,524,617.42

华北	---	---	2,632,478.63	1,439,113.90
华中	3,625,220.34	2,749,149.09	2,432,350.26	1,692,015.78
西北	1,214,043.56	821,268.75	---	---
西南	1,163,395.22	949,330.50	---	---
合 计	208,769,228.75	164,539,952.21	192,537,891.72	136,970,881.21

3、近年主要会计数据及财务指标变动情况及变动原因分析

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.1530	0.2840	-46.13%
稀释每股收益 (元/股)	0.1530	0.2840	-46.13%
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.1530	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1395	0.26612	-47.59%
加权平均净资产收益率 (%)	4.40%	11.24%	-6.84%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.02%	10.53%	-6.51%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.1764	0.2142	-182.33%
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.54	5.43	-34.69%

变动原因分析:

每股经营活动产生的现金流量净额较上年下降 182.33 %，主要系本公司为新建工程项目积极进行存货储备所致。

归属于上市公司股东的每股净资产较上年下降 34.69 %，主要是因为本年实施每 10 股转增 6 股，共转增 51,558,000.00 股所致。

4、毛利率变动情况

公司本年度毛利率为 21.19%，较上年下降了 7.67 个百分点。主要原因为，本年原材料成本及工人工资比上年有较大幅度上升所致。

5、主要客户情况

公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例%
第一名	16,354,945.73	7.83
第二名	15,227,482.97	7.29
第三名	12,568,871.73	6.02

第四名	9,839,750.09	4.71
第五名	8,204,301.53	3.93

6、非经常性损益情况

项目	2010 年	2009 年	增减 (%)
计入当期损益的政府补助	2,280,875.16	2,379,064.32	4.13%
除上述各项之外的其他营业外收支净额	(90,800.67)	405.10	-22514.38%
小计	2,190,074.49	2,379,469.32	-7.96%
减：少数股东损益影响金额	41,162.94	---	---
减：所得税的影响数	334,696.42	356,949.56	-6.23%
归属于母公司股东的非经常性损益净额	1,814,215.13	2,022,519.86	-10.30%

7、公司主要费用情况

项目	2010 年	2009 年	增减 (%)
销售费用	5,080,436.42	4,368,520.73	16.30%
管理费用	8,531,402.30	7,076,324.72	20.56%
财务费用	2,933,306.38	5,479,001.00	-46.46%
期间费用合计	16,545,145.10	16,923,846.45	-2.24%
所得税费用	2,843,398.03	5,673,143.36	-49.88%

原因分析：

(1) 财务费用 293.33 万元，比上年同期减少 254.57 万元，降幅 46.46%，主要系本年与银行商定的借款利率较上年有所下降和利息收入增加所致。

8、公司现金流量构成情况

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减
	金额 (元)	金额 (元)	
一、经营活动产生的现金流量净额	-24,248,736.27	18,408,558.74	-231.73%
经营活动现金流入量	183,268,403.42	201,441,327.01	-9.02%
经营活动现金流出量	207,517,139.69	183,032,768.27	13.38%
二、投资活动产生的现金流量净额	-122,118,409.75	-108,285,029.94	12.77%
投资活动现金流入量	1,541,500.00	100,000.00	1441.50%
投资活动现金流出量	123,659,909.75	108,385,029.94	14.09%
三、筹资活动产生的现金流量净额	70,814,401.66	220,456,178.76	-67.88%

筹资活动现金流入小计	144,867,085.00	364,919,047.44	-60.30%
筹资活动现金流出小计	74,052,683.34	144,462,868.68	-48.74%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-96184.11	-561.91	17017.35%
五、现金及现金等价物净增加额	-75,648,928.47	130,579,145.65	-157.93%

原因分析:

(1) 2010年度实现现金及现金等价物净减少 75,64.89 万元,年末现金及现金等价物余额达7,895.12 万元,主要原因是本年募投项目工程及设备支付现金;

(2) 本年度公司经营活动现金净流出 2,424.87 万元,主要是公司进行存货储备所致;

(3) 本年度投资活动现金净流出 12,211.84 万元,主要是募集项目工程及设备投入而支付现金;

(4) 本年度筹资活动现金净流入 7,081.44 万元,主要是公司增加线路板技改项目借款所致。

(二) 报告期内, 公司资产、负债情况

1、资产构成情况

项目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		同比变动
	金额(元)	占总资产比重(%)	金额(元)	占总资产比重(%)	
货币资金	78,951,255.39	11.16%	154,600,183.86	26.76%	-48.93%
应收票据	3,020,996.24	0.43%	1740468.94	0.30%	73.57%
应收账款	105,603,826.79	14.93%	85,506,422.24	14.80%	23.50%
预付款项	39,051,295.77	5.52%	103,944,364.45	17.99%	-62.43%
其他应收款	414,847.48	0.06%	188,841.73	0.03%	119.68%
存货	90,278,543.91	12.76%	58,218,805.73	10.08%	55.07%
流动资产合计	317,320,765.58	44.87%	404,199,086.95	69.96%	-21.49%
固定资产	136,730,727.51	19.33%	131,965,100.25	22.84%	3.61%
在建工程	226,333,149.39	32.00%	15,664,915.58	2.71%	1344.84%
无形资产	23,922,730.25	3.38%	23,985,950.98	4.15%	-0.26%
商誉	1014898.63	0.14%	1,014,898.63	0.18%	0.00%
递延所得税资产	1,922,210.90	0.27%	919,973.63	0.16%	108.94%
非流动资产合计	389,923,716.68	55.13%	173,550,839.07	30.04%	124.67%
资产总计	707,244,482.255	100.00%	577,749,926.02	100.00%	22.41%

原因分析:

(1) 货币资金比上年减少 7,564.89 万元,降幅 48.93 %,主要系募投项目工程建设支付资金所致;

(2) 应收票据比上年增加 128.05 万元，主要系本年收到银行票据增加所致。

(3) 预付账款比上年减少 6,489.31 万元，降幅 62.43%，主要系以前年度预付工程款和设备款本期已接受劳务或取得设备所致。

(4) 其他应收款比上年增加 22.60 万元，增幅 119.68%，主要系员工备用金增加所致。

(5) 存货比上年增加 84,456.97 万元，增幅 55.07%，主要系本公司为新建工程项目积极进行存货储备所致。

(6) 在建工程比去年同期增加 21,066.82 万元，增幅 1344.84%，主要系工程项目投入增加所致。

(7) 递延所得税资产比去年同期增加 100.22 万元，增幅 108.94%，主要系本年应收账款坏账准备增加所致。

2、主要资产采用的计量属性

主要资产皆采用历史成本计量。

(三) 公司研发费用投入及相关工作成效

1、研发费用

项目	2010 年	2009 年	比上年增减
研发支出（万元）	854.06	806.65	5.88%
占主营业务收入的比例（%）	4.09%	4.19%	-0.1%
变动说明	公司近年来一直重视研发，研发支出占主营业务收入的比重一直保持在 4%以上。		

2、工作成效

2010 年度公司的研发费用主要用于研发以下项目：“8 μm 超薄型电解铜箔研发项目” “9 μm 双面光超薄铜箔的研发” “光固化（UV）线路油研发项目” “含无机纳米粉体的聚酰亚胺多层复合膜的制备方法研发项目” “环氧大豆油改性酚醛树脂及制备方法” “亚麻油改性酚醛树脂及制备方法” “一种低分子量水溶性酚醛树脂及其制备方法” “一种铜箔生产中阴极辊研磨方法” “一种无卤型阻燃纸基覆铜板的制作方法” “紫外光遮蔽型覆铜板研发” “阻燃铜箔酚醛纸基层压板（FR-1 CTI600V）研发” “一种低介电纤维布应用于印制电路基板的新材料增强材料方法”。

其中部分项目研发成果已经转化到产品的生产过程中。

报告期内，公司除重点进行上述项目研发外，还取得以下工作进展：2010 年度公司狠抓产品研发和技术改造，除完成本年度已立项的相关研发项目外，还取得以下工作进展：①积极开展与华南理工大学产学研项目合作；②完成公司覆铜板卧式上胶机废气处理系统改造；③年产 500 万平方米印制电路生产线技术改造项目试机试产；④电解铜箔处理线设备更新升级基本完成。

三、2010 年投资情况

（一）募集资金投资情况

一、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]772 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商南京证券有限责任公司于 2009 年 8 月 24 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 2,200 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 12.10 元。截止 2009 年 8 月 28 日，本公司共募集资金人民币 266,200,000.00 元，扣除发行费用人民币 23,026,408.89 元，募集资金净额为人民币 243,173,591.11 元。

截止 2009 年 8 月 28 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经广东大华德律会计师事务所（现更名为“立信大华会计师事务所有限公司”）以“华德验字[2009]80 号”验资报告验证确认。

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司募集资金合计使用 207,746,635.26 元，其中：超出募投项目所需部分的募集资金归还银行贷款 63,000,000.00 元；募集资金到位后直接投入募集资金项目 124,746,635.26 元；利用募集资金暂时补充流动资金 20,000,000.00 元。募集资金账户产生利息收入 1,447,268.19 元。截止 2010 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 36,874,224.04 元。

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司对募集资金项目累计投入 124,746,635.26 元，其中：于 2009 年 8 月 28 日起至 2009 年 12 月 31 日止使用募集资金 51,489,992.56 元，2010 年度使用募集资金 73,256,642.70 元。

2、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）等法律法规，结合公司实际情况，制定了《广东超华科技股份有限公司募集资金管理制度》

(以下简称“管理制度”), 该《管理制度》经本公司第二届第十八次董事会审议通过。根据《管理制度》的要求, 并结合公司经营需要, 本公司对募集资金实行专户存储, 并由公司董事会授权总经理在公开披露的募投项目范围内具体负责项目实施, 包括但不限于签署或授权他人签署与项目实施有关的法律文件, 审批募投资金的使用支出。但若改变募投项目或单个项目使用的募集资金数量超过公开披露资金数额 5% (含 5%) 的, 总经理应将有关情况报董事会决定。

2009 年 9 月 14 日, 本公司与南京证券有限责任公司 (以下简称“保荐机构”) 及中国银行梅州分行签订《募集资金三方监管协议》, 与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

根据上述三方监管协议, 公司单次或 12 个月以内从募集资金存款户中支取的金额达到人民币 1000 万元以上的或累计从募集资金存款户中支取的金额达到募集资金净额的 5% 的, 公司应当以书面形式知会保荐代表人, 同时经公司董事会授权, 保荐代表人可以根据需要随时到开设募集资金专户的中国银行梅州分行查询募集资金专户资料。

报告期内, 在募集资金的使用过程中能按照《三方监管协议》的规定履行职责, 不存在不履行义务的情形。

截至 2010 年 12 月 31 日止, 募集资金的存储情况列示如下:

金额单位: 人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中国银行 梅州分行	801516682908097001	257, 200, 000. 00	36, 874, 224. 04	活期 存款
合计		257, 200, 000. 00	36, 874, 224. 04	

* 初始存放金额中包含未扣除的发行费用 14, 026, 408. 89 元, 已于 2009 年支付。

3、2010 年度募集资金的实际使用情况

2010 年度募集资金实际使用情况如下:

募集资金使用情况表

金额单位: 人民币万元

募集资金总额			24, 317. 36			本年度投入募集资金总额	7, 325. 66			
变更用途的募集资金总额			---			已累计投入募集资金总额	18, 774. 66			
变更用途的募集资金总额比例			---							
承诺投资项目	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)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度（%）(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
扩建年生产能力 240 万平方米环保布基覆铜箔板工程	是	14, 322. 00	17, 941. 00	7, 325. 66	12, 474. 66	69. 53%	2011 年 6 月 1 日	---	---	否
用超募资金归还银行贷款	否	6, 300. 00	6, 300. 00	---	6, 300. 00	不适用	2009 年 9 月 29 日	不适用	不适用	否
合计		20, 622. 00	24, 241. 00	7, 325. 66	18, 774. 66					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	项目完工进度与计划进度基本一致									
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变动									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司于 2009 年 9 月 26 日召开第二届董事会第十五次会议审议通过《关于用募集资金超额部分归还银行贷款的议案》，根据该决议，公司用超额募投资金 6300 万元归还银行贷款。 公司 2010 年 9 月 25 日召开第三届董事会第一次会议审议通过了《关于调整募集资金项目使用额度的议案》，原募集资金项目投资总额由 14, 322 万元，调整为 17, 941 万元，新增的投资资金 3, 619 万元全部来源于募集资金超募部分。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	公司于 2009 年 11 月 25 日召开第二届董事会第十八次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目实施地址的议案》，根据该决议，公司变更募投项目实施地址。根据《招股说明书》的披露，该项目的建设地点位于广东省梅州市梅县雁洋镇松坪村，在原厂区内扩建，土地使用权证编号为梅府国用（2005）字第 916 号，面积 6, 533 平方米。现将募集资金投资项目实施地址变更为土地使用权证编号为梅府国用（2009）第 3478 号，面积为 158, 924 平方米的土地，该块土地是公司于 2009 年 7 月 29 日通过出让取得，地址仍为广东省梅州市梅县雁洋镇松坪村，距离原项目实施地址 200 米左右。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	本公司 2010 年 9 月 25 日召开第三届董事会第一次会议审议通过了《关于调整募集资金项目使用额度的议案》，调整如下：1、将募投项目为年后 240 万平米的环保布覆铜板工程所需的厂房 5000 平米，增加到 15981 平米，生产厂房建筑投资项目原来为 1015 万元，现调整为 2100 万元；2、技术用房改为行政、科研综合楼，面积由 1000 平米扩展到 7440 平米，建设投资原为 100 万元，现调整为 1500 万元；3、原计划 1000 平米的职工宿舍投资额为 80 万元，现将宿舍扩展到 8000 平米，不使用募集资金，全部改为自筹资金建设；4、新									

	增基建面积 3000 平米的污水池，预算新增基建费用 549 万元；5、对项目设备进行调整，增加污水处理系统和一些辅助设备，新增投资 1031 万元；6、原计划项目投资中有 366 万元的银行贷款利息，由于募集资金超出当初立项的预期，不需向银行贷款，相应也减少该笔利息支出的发生。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	1、本公司 2010 年 5 月 22 日召开第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 2,000 万元补充公司流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 6 个月，该计划于 2010 年 5 月 27 日实施，2010 年 11 月 19 日，本公司归还了上述款项；2、本公司 2010 年 12 月 26 日召开第三届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 2,000 万元补充公司流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 6 个月，该计划于 2010 年 12 月 28 日实施。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募集资金项目尚在建设中
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2010 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

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

5、募集资金使用及披露情况中存在的问题

本公司募集资金使用及披露不存在违规情形。

（二）非募集资金投资情况

2010 年 3 月 3 日，第二届董事会第二十次会议审议通过《关于向中国银行股份有限公司梅州分行申请 4000 万元抵押贷款的议案》、《关于〈印制电路板生产线技术改造项目〉的议案》，贷款用于印制电路板生产线技术改造项目，项目为募集资金项目配套。目前，该项目已经进入试生产阶段。

四、2010 年利润分配方案

（一）公司本年度利润分配预案

经立信大华会计师事务所有限公司审计，公司本年度实现净利润 19,962,627.14 元，根据《公司章程》的规定，按净利润的 10% 提取法定盈余公积金 1,996,262.71 元；加上以前年度未分配利润 109,493,774.95 元，本年度实际可供投资者分配的利润为 127,460,139.38 元。

2010 年度利润分配预案为：以 2010 年 12 月 31 日的公司总股本 13748.8 万股，向全体股东每 10 股现金派发红利 1 元（含税），扣税后实际每 10 股派发红利 0.9 元，剩余利润结转以后年

度分配。同时，拟以2010年末的总股本137,488,000股为基数，以资本公积每10股转增2股，共计 27,497,600股。

（二）公司最近三年现金分红情况

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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2009 年	0.00	32,365,460.31	0.00%
2008 年	0.00	30,615,334.66	0.00%
2007 年	0.00	32,851,631.36	0.00%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			0.00%

五、发展战略与 2011 年经营计划

1. 公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局分析

（1）行业发展现状及趋势

随着国家在2009 年出台了一系列振兴经济的产业扶持政策，特别在家电下乡政策刺激下，下游产业需求扩大，诸多因素共同促进了2010年PCB 行业的整体回暖与复苏，产业规模稳步增长。

2010 年PCB 产品需求增长的同时，整个行业也面临着巨大的成本压力。原材料成本和人工成本在报告期内都呈现不断上涨趋势，较多的挤占了企业的利润空间。据工信部发布数据，电子信息制造业主营业务成本同比增长28%。目前这种上涨趋势的持续性还会进一步扩大，因此企业在一段时间内将继续面临这种成本压力的严峻考验。

企业在面对挑战的同时，市场也充斥着发展的机遇。国家积极推行城乡协调发展，加大城市化进程，推进安置保障房的建设等，这些措施的实施，必将带来居住环境的改变，进而提高家电产品的升级换代速度，提升消费档次。为电子消费行业的持续繁荣发展拓展了新的空间。另外在国家新的五年计划确定的发展战略中，新一代信息技术成为重中之重，范围包括下一代通信网络、物联网、三网融合、新型平板显示、高性能集成电路和高端软件等领域。在节能减排的大背景下，节能灯具的大力推广也为企业增添了新的动力。预计这些政策的出台和落实将对以PCB 为代表的电子基材下游产业起到直接或间接的积极影响，从而在一定程度上带动PCB 产品的市场需求的增加，实现行业持续性的稳定增长。

（2）公司面临的主要竞争格局

据中国印制电路行业协会统计，国内（不含中国台湾地区、香港）PCB 生产企业近1500 家，市场竞争激烈，规模参差不齐。全球经济的好转与新兴电子应用市场的成熟，使得中国作为世界主要的PCB 生产基地迎来了更大的发展机遇，竞争力强的企业进入了新一轮成长期，同时随着环保节能、清洁生产的更高要求，淘汰耗能大、污染大的企业，改变现有的产业集中度低的竞争格局，将是大势所趋。

2. 公司未来发展战略

公司2011年将立足于主营业务，借助资本市场的先发优势，收购行业内优质企业，逐步实施在全国电子基材行业的布局。使公司在产品技术和生产规模上实现跨越式发展。

为了克服不断上涨的人工成本，公司将不断加大技术项目改造的投入力度，努力提高设备自动化的生产水平。

3. 公司2011 年经营计划和主要目标

公司董事会及管理层深刻认识到未来行业和公司面临的严峻形势，公司将把握市场发展机遇，通过加强市场开拓、技术创新和成本控制等各种措施来提升公司的盈利水平。

2011 年预计实现营业收入 36050 万元，较上年实际增加 15173 万元，增幅为 73%；预计实现净利润 2824 万元，较上年实际增加 710 万元，增幅为 34%；预计实现每股净收益 0.20 元，较上年实际增加 0.05 元，增幅为 33%；

2011 年公司计划在以下几个主要方面开展工作：

（1）从严内部管理，完善公司治理

完善内部控制制度，加强内部管理，提高执行力度。强化应收款回收。（2）年内完成募集资金投资项目的达产。加强募投项目上下游的配套，丰富公司产品组合，优化产品结构，带动上游电解铜箔、专用木浆纸的产能规模，全力拓展募投项目覆铜板的市场销售，发挥多层纵向一体化产业链的优势。

（3）合理利用资源，降低成本消耗

在全公司倡导节能减排观念，合理利用原材料，通过奖罚制度建立，将节约与员工干部的当月收入挂钩，降低单位材料损耗，发展绿色生产，努力成为行业内清洁生产的标干。

（4）寻找行业内外优势企业的合作机会，加快企业的发展速度，发挥产业链核心竞争力的优势，增大企业的规模。

六、 董事会日常工作

（一）报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开 10 次董事会会议，具体情况如下：

1、第二届董事会第十九次会议

该会议于 2010 年 1 月 27 日在公司会议室召开。审议通过了如下议案：1、审议《公司专项治理活动的自查报告及整改计划》；2、审议公司关于修改公司〈内部审计制度〉的议案；3、审议公司《关于制定公司〈董事、监事、高级管理人员持有和买卖公司股票管理制度〉的议案》，4、审议公司《关于聘任吴寿强先生为公司副总经理的议案》；5、审议通过公司《关于向梁健锋先生租赁房屋的议案》；6、审议公司《关于更换公司 2009 年度审计机构的议案》；7、审议公司《关于召开公司 2010 年第一次股东大会的议案》

2、第二届董事会第二十次会议

该次董事会会议于 2010 年 3 月 3 日在公司会议室召开。本次会议审议通过了如下议案：1、审议通过《关于向中国银行股份有限公司梅州分行申请 4000 万元抵押贷款的议案》；2、审议通过公司《关于〈印制电路板生产线技术改造项目〉的议案》。

3、第二届董事会第二十一次会议

该次董事会会议于 2010 年 4 月 24 日在公司会议室召开。会议审议通过了如下议案：1、审议公司《2009 年度总经理工作报告》；2、审议公司《2009 年年度董事会工作报告》；3、审议公司《2009 年年度报告用摘要》4、审议公司《2009 年度利润分配方案》；5、审议公司《2009 年度财务决算报告》；6、审议公司《2010 年度财务预算报告》；7、审议公司《募集资金 2009 年度使用情况专项报告》；8、审议公司《2009 年度内部控制自我评价报告》；9、审议公司《信息披露专项活动自查分析报告》；10、审议公司《关于聘请 2010 年度审计机构的议案》；11、审议公司《2010 年度第一季度报告全文及正文》；12、审议公司《关于向中国光大银行申请流动资金贷款的议案》；13、审议公司《关于修改公司〈章程〉的议案》；14、审议公司《关于制定〈年报信息披露责任追究制度〉的议案》；15、审议公司《关于修改〈信息披露管理制度〉的议案》；16、审议公司《关于制定〈内幕信息管理制度〉的议案》；17、审议公司《关于制定〈独立董事年报工作制度〉的议案》；18、审议公司《关于修改〈财务管理制度〉的议案》；19、审议公司《关于制定〈审计委员会年报工作规程〉的议案》；20、审议公司《关于提请召开 2009 年度股东大会的议案》。

4、第二届董事会第二十二次会议

该次董事会会议于 2010 年 5 月 22 日在公司会议室召开。会议审议通过了如下议案：1、审议《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》；2、审议《关于公司治理整改报告中所列事项的整改情况说明》。

5、第二届董事会第二十三次会议

该次董事会会议于 2010 年 8 月 12 日在公司会议室召开。会议审议通过以下议案：1、审议公司《2010 年半年度报告全文及摘要》；2、审议公司《关于向广东发展银行股份有限公司梅州分行申请授信 1500 万元的议案》；3、审议公司《关于向中国银行股份有限公司梅州分行申请授信 5000 万元的议案》；4、审议公司《关于设立佛山分公司的议案》。

6、第二届董事会第二十四次会议

该次董事会会议于 2010 年 9 月 3 日在公司会议室召开。经与会董事认真审议，审议通过以下议案：1、审议公司《关于公司董事会换届选举的议案》；2、审议公司《关于修改〈公司章程〉的议案》；3、审议通过定于 2010 年 9 月 18 日召开 2010 年第二次临时股东大会，审议上述议案 1、议案 2、对公司董事会、监事会进行换届选举，并审议通过有关决议。 。

7、第三届董事会第一次会议

该次董事会会议于 2010 年 9 月 25 日在公司会议室召开。会议审议通过以下议案：1、审议公司《关于选举第三届董事会专门委员会委员的议案》；2、审议公司《关于选举第三届董事会董事长的议案》；3、审议公司《关于选举第三届董事会副董事长的议案》；4、审议公司《关于聘任副总经理的议案》；5、审议公司《关于聘任副总经理、财务总监的议案》；6、审议公司《关于聘任董事会秘书的议案》；7、审议公司《关于聘任证券事务代表的议案》；8、审议公司《关于聘任审计部经理的议案》；9、审议公司《关于调整募集资金项目使用额度》的议案。

8、第三届董事会第二次会议

该次董事会会议于 2010 年 10 月 21 日在公司会议室召开。会议审议通过以下议案：1、审议公司《2010 年第三季度季度报告》。

9、第三届董事会第三次会议

该次董事会会议于 2010 年 11 月 15 日在公司会议室召开。会议审议通过以下议案：1、审议公司《关于向兴业银行申请贷款 3000 万元补充流动资金的议案》。

10、 第三届董事会第四次会议

该次董事会会议于 2010 年 12 月 26 日在公司会议室召开。会议审议通过以下议案：1、审议公司《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》；2、审议公司《关于交通银行对我公司授信额度 1 亿元的议案》。

（二）董事会对股东大会决议执行情况

董事会对股东大会决议的执行情况良好。

公司于 2010 年 3 月 3 日召开的二〇一〇年第一次临时股东大会审议通过了《关于更换公司 2009 年度审计机构的议案》。董事会有效执行股东大会的决议。

公司于 2010 年 5 月 22 日召开的二〇〇九年年度股东大会,大会审议并通过了如下决议: 1、审议公司《2009 年度董事会工作报告》; 2、审议公司《2009 年度监事会工作报告》; 3、审议公司《2009 年年度报告及摘要》; 4、审议公司《2009 年度利润分配方案》; 5、审议公司《2009 年度财务决算报告》; 6、审议公司《2010 年度财务预算报告》; 7、审议公司《关于聘请 2010 年度审计机构的议案》; 8、审议公司《关于修改〈公司章程〉的议案》。董事会有效执行股东大会的各项决议。

公司于 2010 年 9 月 25 日召开的二〇一〇年第二次临时股东大会,大会审议并通过了如下决议: 1、审议《关于公司董事会换届选举的议案》。选举 6 名非独立董事: (1) 关天选举梁俊丰先生为公司董事的提案; (2) 关于选举梁健锋先生为公司董事的提案; (3) 关于选举周佩君先生为公司董事提案; (4) 关于选举温带军先生为公司董事的提案; (5) 关于选举梁灶盛先生为公司董事的提案; (6) 关于选举吴寿强先生为公司董事的提案。选举 3 名独立董事: (1) 关于选举孔维民先生为公司独立董事的提案; (2) 关于选举温威京先生为公司独立董事的提案; (3) 关于选举陈志刚先生为公司独立董事的提案。2、审议《关于公司监事会换届选举的议案》(1) 关于选举杨忠岩先生为公司监事的提案; (2) 关于选举吴茂强先生为公司监事的提案。3、审议公司《关于修改〈公司章程〉的议案》。董事会有效执行股东大会的决议,并办理了相关登记备案手续。

(三) 独立董事履职情况

1、出席会议的情况

2010年度,独立董事参加了公司的董事会和股东大会,履行了独立董事的义务。2010年度,董事会会议审议的各项议案,独立董事本着勤勉务实和诚信负责的原则,对所有议案都经过客观谨慎的思考,均投了赞成票,没有投反对票和弃权票。2010年,公司共召开了10次董事会,独立董事应出席董事会次数10次,独立董事出席10次;共召开3次股东大会,独立董事出席了公司的2009年年度股东大会及2010年第一次、第二次临时股东大会。

2、发表独立意见的情况

(1) 2010年1月15日,独立董事对《关于向梁健锋先生租赁房屋的议案》做出了《独立

董事关于向控股股东梁健锋先生租赁房屋的事前认可意见》：根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》（2008年修订）、公司《章程》的相关规定，作为广东超华科技股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们对公司深圳分公司向控股股东梁健锋先生租赁房屋用于办公的相关材料进行了充分的审查，听取了有关人员对上述关联交易情况的介绍，我们认为公司进行上述关联交易是可行的，同意提交公司第二届董事会第十九次会议审议。并于2010年1月27日，在第二届董事会第十九次会议上，就公司《关于向梁健锋先生租赁房屋的议案》及公司《关于聘任吴寿强先生为公司副总经理的议案》发表独立意见：1、公司深圳分公司拟租赁控股股东梁健锋先生位于深圳市福田区天安数码城创新科技广场B座1312，总507.92平方米的房屋用于办公，月租金40633.60元，租赁期限一年。经审阅相关资料，我们一致认为公司董事会此次审议的关联交易，交易过程合理、公正，不存在损害公司和中小股东利益的情况，符合公司和全体股东的利益。对于此项议案我们均表示同意。2、为了加强公司的生产管理，经公司总经理梁健锋先生提名，聘任吴寿强先生担任公司副总经理，主管生产管理工作。经审阅副总经理候选人个人简历等相关资料，我们一致认为候选人的任职资格和提名程序合法，并具备相关专业知识和履职能力，能够胜任所聘岗位的职责要求，有利于公司的发展。我们一致同意吴寿强先生为公司副总经理。

（2）2010年4月24日，在公司召开的第二届董事会第二十一次会议上，独立董事对《关于第二届董事会第二十一次会议相关事项发表的独立意见》如下：（一）、就《广东超华科技股份有限公司关于募集资金2009年度使用情况的专项报告》发表独立意见如下：2009 年度公司募集资金的存放与实际使用符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金存放和实际使用的相关规定，不存在募集资金存放和实际使用违规的情形。（二）、就《广东超华科技股份有限公司2009年度内部控制自我评价报告》发表独立意见如下：公司已建立了较为完善的内部控制制度，并能得到有效的执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。（三）、关于聘请公司2010年度审计机构发表独立意见如下：广东大华德律会计师事务所有限责任公司（以下简称“大华德律”）具有证券业从业资格，执业过程中坚持独立审计原则，为公司出具的各项专业报告客观、公正。2010年大华德律与北京立信会计师事务所合并后，原大华德律的所有审计、验资等注册会计师法定业务及其他业务将转由立信大华会计师事务所有限公司（以下简称“立信大华”）继续承办，为我公司提供审计服务的人员及业务将转入该公司。为保证审计工作的连续性，同意聘任立信大华会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构。（四）、关于信息披露专项活动自查分析报告发表独立意见如下：公司信息披露专项活动自查分析报告客观、公正地反映

了公司信息披露方面的问题，符合相关法律、法规的规定。（五）、关于关联方占用资金及公司累计和当期对外担保的专项说明发表独立意见如下：1、报告期内，公司不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也不存在以前年度发生并累计至2009年12月31日的对外担保、违规对外担保等情况；2、公司不存在控股股东及其他管理方占用资金的情况。（六）、关于2009 年度董事、监事、高级管理人员薪酬发表独立意见如下：公司董事、监事及高级管理人员领取的实际薪酬和所披露的薪酬一致，符合公司的发展现状，以及有关法律、法规及《公司章程》的规定。

（3）2010年5月22日，在公司召开的第二届董事会第二十二次会议上，独立董事发表了《独立董事关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项的独立意见》。发表独立意见如下：公司本次将部分闲置募集资金暂时补充流动资金，内容及程序符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法规，有助于提高募集资金使用效率。公司拟以2,000万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过六个月，到期归还至募集资金专户的行为符合公司发展利益的需要，符合维护全体股东利益的需要。同意公司以2,000万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金议案，使用期限自董事会审议批准之日起不超过六个月，到期归还至募集资金专户。

（4）2010年8月12日，在公司召开的第二届董事会第二十三次会议上，独立董事对公司对外担保及关联方资金占用情况发表如下专项说明及独立意见：经认真核查，我们认为：1、公司能够认真贯彻执行上述通知的有关规定，严格控制对外担保风险 and 关联方资金占用风险。2、截止2010 年6 月30 日，公司累计和当期无对外担保、违规对外担保情况。3、截止2010 年6 月30 日，公司不存在控股股东及其他关联方、公司占50%以下股份的关联方占用公司资金的情况。

（5）2010年9月3日，在公司召开的第二届董事会第二十四次会议上，独立董事发表了关于董事会换届选举的独立意见。就公司第二届董事会第二十四次会议审议的《关于公司董事会换届选举的议案》，发表如下独立意见：本次提名的董事候选人具备法律、行政法规所规定的上市公司董事任职资格，具备履行董事职责所必需的工作经验，符合公司《章程》规定的其他条件，提名程序合法、有效。

本次提名的独立董事候选人符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、公司《章程》所规定的条件，具有独立性和履行独立董事职责所必需的工作经验，提名程序合法、有效。因此，我们同意公司第三届董事会董事候选人及独立董事候选人的提名，并同意将《关于公司董事会换届选举的议案》提交公司2010年第二次临时股东大会

(6) 2010 年 9 月 25 日, 在公司召开的第三届董事会第一次会议上, 独立董事发表了关于《聘任高级管理人员、调整募集资金项目使用额度的独立意见》。一、广东超华科技股份有限公司(以下简称“公司”)第三届董事会第一次会议于 2010 年 9 月 25 日召开, 第三届董事会聘任梁健锋先生为公司总经理, 聘任吴寿强先生、韩新明先生为公司副总经理, 聘任顾永青先生为财务总监, 聘任韩新明先生为董事会秘书。根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 6 号》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定, 作为公司的独立董事, 我们对第三届董事会第一次会议聘任公司高级管理人员, 谨发表如下独立意见: 1. 根据公司董事会提名委员会的提名, 聘任梁健锋先生为公司总经理; 聘任吴寿强先生、韩新明先生为副总经理, 聘任顾永青先生为公司财务总监, 聘任韩新明先生为公司董事会秘书, 提名程序符合《公司法》、公司《章程》的规定。2. 鉴于公司高级管理人员任期届满, 公司董事会已顺利完成换届, 现由第三届董事会选举、聘任公司新一届高级管理人员, 选举、聘任程序符合《公司法》、公司《章程》的规定。3. 根据董事会提供的被提名人资料, 我们认为被提名人具备相关专业知识和相关决策、监督、协调能力, 具备与其行使职权相应的任职条件, 未发现有《公司法》第 147 条规定的情形, 亦不存在被中国证监会确定的市场禁入者且在禁入期的情况, 其任职资格均符合公司《章程》、《公司法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定。综上意见, 我们同意公司第三届董事会聘任梁健锋先生为公司总经理, 聘任吴寿强先生、韩新明先生为公司副总经理, 聘任顾永青先生为财务总监, 聘任韩新明先生为董事会秘书。二、广东超华科技股份有限公司独立董事就公司关于调整募集资金项目使用额度事项发表如下独立意见: 根据《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》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定, 作为公司独立董事, 对公司关于调整募集资金项目使用额度情况进行了认真的核查并发表以下意见: 公司在保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下, 调整募集资金项目使用额度, 有助于提高募集资金使用效率。调整募集资金项目使用额度不与募集资金投资项目的实施计划相抵触, 不影响募集资金投资项目的正常进行, 不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。公司调整募集资金项目使用额度的行为经过公司必要的审批程序, 符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》中关于上市公司募集资金使用的有关规定。因此, 同意公司调整募集资金项目使用额度。

(7) 2010 年 12 月 26 日, 在公司召开的第三届董事会第四次会议上, 独立董事发表了关于

《公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项的独立意见》：

2010 年5 月22 日召开的公司第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金2,000 万元补充公司流动资金。使用期限不超过6 个月，到期归还到募集资金专用账户。该笔资金已于今年11 月19日如期归还。现募集资金专用账户帐上余额5687万元。公司本次继续将部分闲置募集资金暂时补充流动资金，内容及程序符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法规，有助于提高募集资金使用效率。公司拟以2,000万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过六个月，到期归还至募集资金专户的行为符合公司发展利益的需要，符合维护全体股东利益的需要。同意公司以2,000万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金议案，使用期限自董事会审议批准之日起不超过六个月，到期归还至募集资金专户。

3、对公司经营管理及现场检查方面的主要工作

公司独立董事，在2010年内积极有效地履行了独立董事的职责，会同其他董事和公司高级管理人员，多次到公司进行现场调查，重点对公司的生产经营状况、管理和内部控制等制度建设及执行情况、董事会决议执行情况进行检查。

4、在上市公司治理专项活动中所做的主要工作

在2010年进行的上市公司治理专项活动中，公司的独立董事能按照中国证监会和广东证监局的要求，在公司完善法人治理结构，明确公司董事会和股东大会职责，规范董事会和股东大会议事程序和决策程序，修订《公司章程》和内部控制等制度过程中，积极参与并为公司提出各项意见和建议，得到公司的认可和采纳，为进一步加强公司的规范化运作，改善公司财务管理制度，提高总体风险管理能力；对需经董事会审议决策的重大事项，都事先进行了认真的查验，对涉及公司董事及高级管理人员的任职资格、生产经营、财务管理、内控制度建设，募集资金使用、关联交易等事项均进行了认真的核查，必要时均发表了独立意见和专项说明，积极有效的履行了独立董事的职责。

5、保护投资者权益方面所做的其他工作

（一）公司独立董事严格按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》和《独立董事制度》的有关规定履行职责，按时亲自参加公司的董事会会议及其担任委员的董事会专门委员会会议，认真审议各项议案，客观发表自己的意见与观点，并利用自己

的专业知识做出独立、公正的判断。在公司高管选聘、续聘审计机构、年度财务报告审议等相关事项上独立董事都发表了独立意见，不受公司和主要股东的影响，切实保护中小股东的利益。对公司财务运作、资金往来、募集资金投资项目的建设进度、关联交易、日常经营情况，详细听取公司相关人员汇报并进行实地考察，在此基础上利用自身的专业知识，独立、客观、审慎的行使表决权。

（二）公司独立董事持续关注公司的信息披露工作，使公司能严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司特别规定》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司《信息披露管理制度》的有关规定，从而保证公司2010年度真实、及时、完整的完成了信息披露工作。

（三）在落实保护社会公众股股东合法权益方面。经独立董事核查，公司严格执行制订的《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》等相关规定，确认董事会秘书为投资者关系管理负责人。

报告期内，公司董事长及所有董事均能独立、客观地审议会议事项，恪尽职守，廉洁自律，忠实勤勉地履行职责。公司3名独立董事依法履行职责，积极出席公司召开的董事会会议，定期了解和听取公司经营情况的汇报，对公司的重大经营决策提供专业性意见，提高了公司决策的科学性与合理性。同时，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要作用。报告期内，没有独立董事对公司有关事项提出异议。

七、公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，提升公司诚信形象。

（一）公司董事会秘书韩新明先生是投资者关系管理工作的负责人，公司证券部负责投资者关系管理工作的日常事务。

（二）报告期内，公司通过指定信息披露报纸、网站以及公司网站，准确及时地披露了公司应披露的信息，详细回复投资者来电，同时积极主动的联系投资者，就公司的生产经营、未来发展等投资者关心的问题，与他们沟通交流。

（三）报告期内，公司通过投资者关系互动平台与投资者进行了交流互动。认真回复投资者问题，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅。

通过上述活动，公司在法律法规规定范围内通过各种创新形式，增强了与投资者之间的交流

与沟通，进一步提高了公司投资者关系管理的工作水平。

二、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
电子元器件制造业	20,877.00	16,454.00	21.19%	0.08%	0.20%	-7.67%
主营业务分产品情况						
印制电路板	16,470.00	13,098.00	20.47%	0.29%	0.46%	-9.43%
覆铜箔板	2,967.00	2,261.00	23.80%	-0.43%	-0.42%	-0.86%
铜箔	352.00	245.00	30.40%	-0.58%	-0.52%	-9.25%
木浆纸	1,088.00	849.00	21.97%	1.48%	1.68%	-5.78%
合计	20,877.00	16,454.00	21.19%	0.08%	0.20%	-7.67%

（一）主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
香港	165.00	43.92%
华东	15,865.00	-23.83%
华南	18,526.00	11.93%
华北	0.00	
华中	363.00	49.04%
西北	121.00	

西南	116.00	
合计	20,877.00	8.43%

(二) 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额			24,317.36			本年度投入募集资金总额		7,325.66		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额		18,774.66		
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
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)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
扩建年产能力240万平方米环保布基覆铜箔板工程	是	14,322.00	17,941.00	7,325.66	12,474.66	69.53%	2011年06月01日	0.00	不适用	否
用超募资金归还	否	6,300	6,300.00	0.00	6,300	100.00	2009年09	0.00	不适用	否

银行贷款		0.00	0		0.00	%	月 29 日		用	
承诺投资项目小计	-	20,622.00	24,241.00	7,325.66	18,774.66	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	20,622.00	24,241.00	7,325.66	18,774.66	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	项目完工进度与计划进度基本一致									
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变动									
超募资金的金 额、用途及使用 进展情况	适用 公司于 2009 年 9 月 26 日召开第二届董事会第十五次会议审议通过《关于用募集资金超额部分归还银行贷款的议案》，根据该决议，公司用超额募投资金 6300 万元归还银行贷款。									
募集资金投资项 目实施地点变更	适用 公司于 2009 年 11 月 25 日召开第二届董事会第十八次会议审议通过《关于变									

情况	更募集资金投资项目实施地址的议案》，根据该决议，公司变更募投项目实施地址。根据《招股说明书》的披露，该项目的建设地点位于广东省梅州市梅县雁洋镇松坪村，在原厂区内扩建，土地使用权证编号为梅府国用（2005）字第 916 号，面积 6,533 平方米。现将募集资金投资项目实施地址变更为土地使用权证编号为梅府国用（2009）第 3478 号，面积为 158,924 平方米的 land，该块土地是公司于 2009 年 7 月 29 日通过出让取得，地址仍为广东省梅州市梅县雁洋镇松坪村，距离原项目实施地址 200 米左右。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 本公司 2010 年 9 月 25 日召开第三届董事会第一次会议审议通过了《关于调整募集资金项目使用额度的议案》，调整如下：1、将募投项目为年后 240 万平米的环保布覆铜板工程所需的厂房 5000 平米，增加到 15981 平米，生产厂房建筑投资项目原来为 1015 万元，现调整为 2100 万元；2、技术用房改为行政、科研综合楼，面积由 1000 平米扩展到 7440 平米，建设投资原为 100 万元，现调整为 1500 万元；3、原计划 1000 平米的职工宿舍投资额为 80 万元，现将宿舍扩展到 8000 平米，不使用募集资金，全部改为自筹资金建设；4、新增基建面积 3000 平米的污水池，预算新增基建费用 549 万元；5、对项目设备进行调整，增加污水处理系统和一些辅助设备，新增投资 1031 万元；6、原计划项目投资中有 366 万元的银行贷款利息，由于募集资金超出当初立项的预期，不需向银行贷款，相应也减少该笔利息支出的发生。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、本公司 2010 年 5 月 22 日召开第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 2,000 万元补充公司流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 6 个月，该计划于 2010 年 5 月 27 日实施，2010 年 11 月 19 日，本公司归还了上述款项；2、本公司 2010 年 12 月 26 日召开第三届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的

	议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 2,000 万元补充公司流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 6 个月，该计划于 2010 年 12 月 28 日实施。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募集资金项目尚在建设中
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2010 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

（三）董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经立信大华会计师事务所有限公司审计，公司本年度实现净利润 19,962,627.14 元，根据《公司章程》的规定，按净利润的 10%提取法定盈余公积金 1,996,262.71 元；加上以前年度未分配利润 109,493,774.95 元，本年度实际可供投资者分配的利润为 127,460,139.38 元。

2010 年度利润分配预案为：以 2010 年 12 月 31 日的公司总股本 13748.8 万股，向全体股东每 10 股现金派发红利 1 元（含税），扣税后实际每 10 股派发红利 0.9 元，剩余利润结转以后年度分配。

公司最近三年现金分红情况表

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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	0.00	32,365,460.31	0.00%	109,493,774.95
2008 年	0.00	30,615,334.66	0.00%	75,598,358.67

2007 年	0.00	32,851,631.36	0.00%	54,662,839.49
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			0.00%	

其他综合收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失） 金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的 净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他 综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他 综合收益中所享有的份额产生的所得税 影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的 净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损 失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的 净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		

小计		
4. 外币财务报表折算差额	-2, 166. 41	183. 60
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-2, 166. 41	183. 60
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-2, 166. 41	183. 60

三、 董事会日常工作

第八节 监事会报告

2010 年度，公司监事会按照《公司法》和公司章程的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行监督职能。本年度共召开七次监事会会议；监事会成员列席或出席了报告期内的历次董事会和股东大会，对公司重大的经济活动，董事及高级管理人员履行职责进行有效监督，对企业的规范运作和发展起到积极作用。

一、监事会会议的召开情况

（一）2010 年 4 月 24 日召开第二届监事会第八次会议，审议通过《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度报告及摘要》、《2009 年度财务决算报告》及《2010 年度财务预算报告》、《2009 年度募集资金存放及使用情况专项报告》、《2009 年度利润分配方案》、《2009 年度公司内部控制自我评价报告》、《关于聘请 2010 年度审计机构的议案》、《2010 年一季度报告全文及正文》。该会议决议刊登在 2010 年 4 月 27 日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

（二）2010 年 5 月 22 日召开第二届监事会第九次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》。该会议决议刊登在 2010 年 5 月 25 日的《证券时报》

和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（三）2010 年 8 月 12 日召开第二届监事会第十次会议，审议通过《2010 年半年度报告全文及摘要的议案》。该会议决议刊登在 2010 年 8 月 14 日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（四）2010 年 9 月 3 日召开第二届监事会第十一次会议，审议通过《提名选举监事会候选人的议案》。该会议决议刊登在 2010 年 9 月 7 日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（五）2010 年 9 月 25 日召开第三届监事会第一次会议，审议通过《关于选举监事会主席的议案》、《关于调整募集资金项目使用额度的议案》。该会议决议刊登在 2010 年 9 月 28 日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（六）2010 年 10 月 21 日召开第三届监事会第二次会议，审议通过《2010 年第三季度季度报告》。

（七）2010 年 12 月 26 日召开第三届监事会第三次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》。该会议决议刊登在 2010 年 12 月 28 日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

二、监事会对公司 2010 年度有关事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《证券法》和公司章程，从切实保护中小股东利益的角度出发，认真履行了监事的职责，及时了解和检查公司财务运行状况，出席或列席了 2010 年度召开的所有股东大会会议，并对公司重大事项及各种方案、合同进行了监督、检查，全面了解和掌握公司总体运营状况，具体监督情况如下：

（一）公司依法运作情况

公司监事会按照《公司法》、公司章程等的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司 2010 年依法运作进行监督，认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规、规章以及公司章程等的规定或损害公司及股东利益的行为。

（二）检查公司财务情况

对 2010 年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好，会计无重大遗漏和虚假记载，财

务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）募集资金情况

对募集资金的使用情况进行核实，认为：对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（四）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司没有收购、出售资产的情况。

（五）公司关联交易情况

监事会对公司 2010 年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

（六）公司对外担保及股权、资产置换情况

2010 年度公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

（七）对公司内部控制自我评价的意见

对董事会关于公司 2010 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效的执行。

公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。综上所述，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、公司章程和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

第九节 重要事项

一、关联债权债务往来

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
周佩君	1.00	1.00	0.00	0.00
林樽章	2.00	2.00	0.00	0.00

合计	3.00	3.00	0.00	0.00
----	------	------	------	------

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元。

二、承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	梁俊丰、梁健锋及除瑞华信之外的其他股东	本公司控股股东梁俊丰、第二大股东梁健锋及除深圳瑞华信投资有限责任公司以外的其它股东均承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。	在三十六个月内没有进行上市流通和转让。
其他承诺（含追加承诺）	广东超华科技股份有限公司	2009 年 9 月 26 日，公司第二届董事会第十五次会议	在十二个月内没有进行证券投资等高风险投资。

		审议通过的公司 《关于用募集资金 超额部分归还 银行贷款的议 案》，同意公司用 募集资金超额部 分 6300 万元归还 银行贷款。本公司 承诺用募集资金 超额部分偿还银 行贷款后十二个 月内不进行证券 投资等高风险投 资。	
--	--	--	--

单位：元

三、内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人	否	因 2010 年 10 月一名审计

员从事内部审计工作		人员离职，目前正在招聘新的审计人员。
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
2010 年度我公司内部审计工作在公司董事会及审计委员会领导下，公司审计部和审计人员独立开展内部审计工作，对加强公司内部管控制度建立、健全，规范公司内部管理运作，防范经营风险和舞弊行为的产生，维护广大股东的权益，发挥了积极作用。2010 年组织并实施了 15 次审计，其中 4 次财务报告审计、4 次募集存放与使用情况审计、7 次专项审计，并形成了审计报告，分别是： （1）2009 年财务报告内部审计； （2）2010 年一季度财务报告内部审计； （3）2010 年上半年财务报告内部审计； （4）2010 年三季度财务报告内部审计；		

- (5) 2009 年募集资存放与使用情况内部审计;
- (6) 2010 年一季度募集资存放与使用情况内部审计;
- (7) 2010 年二季度募集资存放与使用情况内部审计;
- (8) 2010 年三季度募集资存放与使用情况内部审计;
- (9) 2009 年在建工程项目专项内部审计;
- (10) 采购与付款内部控制专项内部审计 (2010 年);
- (11) 车辆使用及费用开支内部控制专项内部审计 (2010 年);
- (12) 业务招待费用内部控制专项内部审计 (2010 年);
- (13) 差旅费用内部控制专项内部审计 (2010 年);
- (14) 资产实物出厂内部控制专项内部审计 (2010 年);
- (15) 固定资产内部控制专项内部审计 (2010 年) .

四、公司认为需要说明的其他情况 (如有)

无

四、内部控制补充情况

1、公司是否建立财务报告内部控制制度	是
2、本年内发现的财务报告内部控制重大缺陷的具体情况	无
3、董事会出具的内部控制自我评价报告结论	无保留
4、注册会计师出具财务报告内部控制审计报告类型	标准无保留审计意见
注册会计师出具财务报告内部控制审计报告意见	无保留
是否与公司自我评价意见一致	是
如不一致, 其原因	

五、会计师事务所的变更情况

1、境内会计师事务所情况

本报告期聘任境内会计师事务所的情况	续聘
原聘任境内会计师事务所	立信大华会计师事务所
现聘任境内会计师事务所	立信大华会计师事务所
改聘境内会计师事务所情况说明	无
是否在年报审计期间改聘会计师事务所	否
在年报审计期间改聘会计师事务所的说明	

六、客户集中度

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	35.02%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	29.79%

七、公司所属行业

公司所属行业是否发生变更 ☐ 是 ☒ 否

	原所属行业	现所属行业
行业代码	C51	C51
行业名称	电子元器件制造业	电子元器件制造业

八、研发方面

1、研发费用和研发人员；近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2008	2009	2010
研发投入金额	8,339,000.00	8,066,500.00	8,540,600.00
研发投入占营业收入	4.26%	4.19%	4.09%

比例			
----	--	--	--

2、近两年专利数情况

	已申请	已获得
发明专利	3	1
实用新型	1	1
外观设计	0	0
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	一人离职	
是否属于科技部认定高新企业	是	

九、年报会计政策披露情况分析

2010 年年报附注中披露的会计政策与 2009 年披露的是否有变化	否
如是，请用文字具体描述变化的内容。	

十、2010 年企业薪酬成本

	2010	2009	2008
当期领取薪酬员工总人数（人）	660	478	446
当期总体薪酬发生额（万元）	2,103.00	1,483.00	1,326.00
总体薪酬占当期营业收入比例（%）	10.07%	7.70%	6.78%
高管人均薪酬金额（万元/人）	13.17	10.19	9.95
所有员工人均薪酬金额（万元/人）	3.19	3.10	2.97

四、报告期内公司相关信息披露情况索引

公告编号	公告事项	公告日期	披露媒体
2010-001	二届十九次董事会会议决议公告	2010-1-28	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-002	关于向梁健锋先生租赁房屋的公告	2010-1-28	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-003	关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的通知	2010-1-28	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-004	公司专项治理活动的自查报告及整改计划	2010-1-28	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-005	业绩快报	2010-2-25	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-006	公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告	2010-3-4	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-007	二届二十次董事会会议决议公告	2010-3-4	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-008	二届二十一次董事会会议决议公告	2010-4-27	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-009	二届八次监事会会议决议公告	2010-4-27	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-010	2009 年年度报告摘要	2010-4-27	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-011	募集资金 2009 年实际使用情况专项报告	2010-4-27	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-012	2010 年第一季度报告	2010-4-27	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-013	关于召开公司 2009 年度股东大会的通知	2010-4-27	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-014	关于公司股东股权质押的公告	2010-5-5	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-015	关于举行 2009 年度网上业绩说明会的通知	2010-5-5	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-016	公司 2009 年年度股东大会决议公告	2010-5-25	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-017	二届二十二次董事会会议决议公告	2010-5-25	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-018	二届九次监事会会议决议公告	2010-5-25	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-019	关于使用闲置募集资金补充流动资金的公告	2010-5-25	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-020	关于公司治理整改报告中所列事项的整改	2010-5-25	《证券时报》、巨潮资讯网

	情况说明		
2010-021	2009 年度权益分派实施公告	2010-5-27	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-022	关于工商注册资本变更的公告	2010-6-30	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-023	二届二十三次董事会会议决议公告	2010-8-14	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-024	半年度报告摘要公告	2010-8-14	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-025	二届十次监事会会议决议公告	2010-8-14	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-026	有限售条件的流通股上市流通公告	2010-9-4	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-027	第三届监事会选举职工代表监事公告	2010-9-7	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-028	二届十一次监事会会议决议公告	2010-9-7	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-029	二届二十四次董事会会议决议公告	2010-9-7	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-030	关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	2010-9-7	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-031	第二次临时股东大会决议公告	2010-9-28	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-032	第三届监事会第一次会议决议公告	2010-9-28	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-033	第三届董事会第一次会议决议公告	2010-9-28	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-034	广东超华科技股份有限公司关于调整募集资金项目使用额度的公告	2010-9-28	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-035	三季报正文	2010-10-25	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-036	三届三次董事会会议决议公告	2010-11-16	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-037	股票交易异常波动公告	2010-11-22	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-037 -1	三届四次董事会会议决议公告	2010-12-28	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-038	关于使用闲置募集资金补充流动资金的公告	2010-12-28	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-039	三届三次监事会决议公告	2010-12-28	《证券时报》、巨潮资讯网

四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 01 月 28 日	本公司	电话沟通	个人	行业及经营现状
2010 年 01 月 30 日	本公司	电话沟通	东方证券	行业及经营现状
2010 年 02 月 26 日	本公司	电话沟通	东方证券 王先生	行业及经营现状
2010 年 03 月 22 日	深圳分公司	实地调研	招商证券 王俊	行业及经营现状
2010 年 04 月 19 日	本公司	电话沟通	个人	行业及经营现状
2010 年 04 月 21 日	本公司	电话沟通	个人	行业及经营现状
2010 年 04 月 30 日	本公司	电话沟通	个人	行业及经营现状
2010 年 05 月 06 日	本公司	电话沟通	个人	行业及经营现状
2010 年 09 月 06 日	深圳分公司	电话沟通	机构投资	股票解禁事宜
2010 年 09 月 15 日	深圳分公司	电话沟通	个人	股票解禁事宜
2010 年 09 月 17 日	深圳分公司	电话沟通	上海	股票解禁事宜
2010 年 10 月 25 日	深圳分公司	电话沟通	个人	募投项目进展
2010 年 11 月 18 日	深圳分公司	电话沟通	个人	股价异动，否认公司收购福建林场
2010 年 11 月 19 日	深圳分公司	电话沟通	个人	股价异动，否认公司收购福建林场
2010 年 11 月 20 日	深圳分公司	电话沟通	个人	股价异动，否认公司收购福建林场

报告期末至披露日之间接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	------	---------------

2011 年 03 月 02 日	深圳分公司	电话沟通	个人	询问稀土矿传言
2011 年 03 月 06 日	深圳分公司	电话沟通	机构	询问产业链，CCL 销售情况
2011 年 03 月 08 日	深圳分公司	电话沟通	个人	询问是否收购稀土矿情况
2011 年 03 月 09 日	本公司	电话沟通	个人	询问是否收购稀土矿情况
2011 年 03 月 10 日	本公司	电话沟通	个人	询问是否收购稀土矿情况
2011 年 03 月 11 日	深圳分公司	电话沟通	个人	询问是否收购稀土矿情况
2011 年 03 月 12 日	深圳分公司	电话沟通	个人	询问是否收购稀土矿情况

第十节 财务报告

审 计 报 告

立信大华审字[2011]2353 号

广东超华科技股份有限公司

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日止

审计报告及财务报表

目 录	页 码
一、 审计报告使用责任	
二、 审计报告	1-2
三、 广东超华科技股份有限公司财务报表及附注	
1. 合并资产负债表	3
2. 合并利润表	4
3. 合并现金流量表	5
4. 合并股东权益变动表	6-7
5. 资产负债表	8
6. 利润表	9
7. 现金流量表	10
8. 股东权益变动表	11-12
9. 财务报表附注	13-59
四、 事务所及注册会计师执业资质证明	

审 计 报 告 使 用 责 任

立信大华审字[2011]2353 号审计报告仅供委托人及其提交的第三者按本报告书《业务约定书》中所述之审计目的使用。委托人及第三者的不当使用所造成的后果,与注册会计师及其所在事务所无关。

立信大华会计师事务所有限公司

二〇一一年四月二十二日

审 计 报 告

立信大华审字[2011]2353 号

广东超华科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东超华科技股份有限公司（以下简称“超华科技”）的财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日合并资产负债表和资产负债表，2010 年度的合并利润表和利润表、合并股东权益变动表和股东权益变动表、合并现金流量表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是超华科技管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，超华科技财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了超华科技2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。

立信大华会计师事务所

中国注册会计师：

有限公司

中国注册会计师：

中国 ● 北京

二〇一一年四月二十二日

一、 财务报表

（一） 资产负债表

编制单位：广东超华科技股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	78,951,255.39	73,998,678.45	154,600,183.86	150,831,344.20
结算备付金			0.00	
拆出资金			0.00	
交易性金融资产			0.00	0.00
应收票据	3,020,996.24	3,020,996.24	1,740,468.94	1,171,756.31
应收账款	105,603,826.79	104,651,164.53	85,506,422.24	79,055,934.26
预付款项	39,051,295.77	38,952,797.43	103,944,364.45	103,845,563.91
应收保费			0.00	
应收分保账款			0.00	
应收分保合同准备金			0.00	
应收利息			0.00	0.00
应收股利				0.00
其他应收款	414,847.48	2,050,202.91	188,841.73	7,429,583.82
买入返售金融资产	0.00		0.00	
存货	90,278,543.91	88,748,484.58	58,218,805.73	57,838,543.61

一年内到期的非流动资产	0.00		0.00	0.00
其他流动资产	0.00		0.00	0.00
流动资产合计	317,320,765.58	311,422,324.14	404,199,086.95	400,172,726.11
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款	0.00			0.00
可供出售金融资产	0.00			
持有至到期投资	0.00			0.00
长期应收款	0.00			0.00
长期股权投资	0.00	22,438,749.46		22,438,749.46
投资性房地产	0.00	0.00		0.00
固定资产	136,730,727.51	117,986,333.79	131,965,100.25	109,206,927.95
在建工程	226,333,149.39	226,333,149.39	15,664,915.58	15,664,915.58
工程物资	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产	23,922,730.25	23,830,092.77	23,985,950.98	23,891,299.62
开发支出	0.00	0.00	0.00	0.00
商誉	1,014,898.63	0.00	1,014,898.63	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00	0.00	0.00
递延所得税资产	1,922,210.90	1,677,091.97	919,973.63	794,182.26
其他非流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00
非流动资产合计	389,923,716.68	392,265,417.38	173,550,839.07	171,996,074.87

资产总计	707,244,482.26	703,687,741.52	577,749,926.02	572,168,800.98
流动负债：				
短期借款	105,000,000.00	105,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				0.00
应付票据	16,877,257.46	16,877,257.46	7,234,394.10	7,234,394.10
应付账款	52,425,722.23	51,598,546.92	18,795,057.21	16,976,992.60
预收款项	3,313,748.55	214,527.02	3,352,699.98	1,531,997.80
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,603,034.61	3,397,934.61	3,115,881.66	1,872,298.19
应交税费	-12,636,696.40	-12,725,471.91	-1,957,965.41	-2,339,171.48
应付利息	0.00			0.00
应付股利				0.00
其他应付款	661,589.33	17,388,502.81	1,282,480.15	14,854,682.14
应付分保账款	0.00			
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动 负债				0.00
其他流动负债	0.00			0.00

流动负债合计	170,244,655.78	181,751,296.91	101,822,547.69	110,131,193.35
非流动负债：				
长期借款	39,867,085.00	39,867,085.00		0.00
应付债券				0.00
长期应付款				0.00
专项应付款				0.00
预计负债				0.00
递延所得税负债				0.00
其他非流动负债	1,553,124.84	1,369,124.84	1,484,000.00	1,300,000.00
非流动负债合计	41,420,209.84	41,236,209.84	1,484,000.00	1,300,000.00
负债合计	211,664,865.62	222,987,506.75	103,306,547.69	111,431,193.35
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	137,488,000.00	137,488,000.00	85,930,000.00	85,930,000.00
资本公积	201,118,314.64	201,118,314.64	252,676,314.64	252,676,314.64
减：库存股	0.00			0.00
专项储备	0.00			0.00
盈余公积	14,633,780.75	14,633,780.75	12,637,518.04	12,637,518.04
一般风险准备	0.00			
未分配利润	134,070,638.12	127,460,139.38	115,077,915.04	109,493,774.95
外币报表折算差额	-2,728.32		-561.91	
归属于母公司所有者权益合计	487,308,005.19	480,700,234.77	466,321,185.81	460,737,607.63
少数股东权益	8,271,611.45		8,122,192.52	

所有者权益合计	495,579,616.64	480,700,234.77	474,443,378.33	460,737,607.63
负债和所有者权益总计	707,244,482.26	703,687,741.52	577,749,926.02	572,168,800.98

（二） 利润表

编制单位：广东超华科技股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	208,769,228.75	204,288,990.94	192,537,891.72	185,345,900.95
其中：营业收入	208,769,228.75		192,537,891.72	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	186,977,500.49	183,619,361.94	156,390,094.70	153,096,905.15
其中：营业成本	164,539,952.21	161,927,467.65	136,970,881.21	135,182,644.13
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				

营业税金及附加	236,279.88	229,138.87	1,098,315.78	1,098,315.78
销售费用	5,080,436.42	5,053,667.82	4,368,520.73	4,358,486.03
管理费用	8,531,402.30	7,624,049.21	7,076,324.72	6,138,737.82
财务费用	2,933,306.38	2,907,933.33	5,479,001.00	5,150,361.73
资产减值损失	5,656,123.30	5,877,105.06	1,397,051.26	1,168,359.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）			0.00	7,701,397.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,791,728.26	20,669,629.00	36,147,797.02	39,950,393.64
加：营业外收入	2,295,570.16	2,130,875.16	2,379,663.76	2,379,663.76
减：营业外支出	105,495.67	105,452.43	194.34	194.34
其中：非流动资产处置损失	0.00		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,981,802.75	22,695,051.73	38,527,266.44	42,329,863.06
减：所得税费用	2,843,398.03	2,732,424.59	5,673,143.36	4,668,289.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,138,404.72	19,962,627.14	32,854,123.08	37,661,573.64

归属于母公司所有者的净利润	20,988,985.79	19,962,627.14	32,365,460.31	37,661,573.64
少数股东损益	149,418.93		488,662.77	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1527	0.1452	0.4542	0.5285
（二）稀释每股收益	0.1527	0.1452	0.4542	0.5285
七、其他综合收益	-2,166.41		183.60	0.00
八、综合收益总额	21,136,238.31	19,962,627.14	32,854,306.68	37,661,573.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,986,819.38	19,962,627.14	32,365,643.91	37,661,573.64
归属于少数股东的综合收益总额	149,418.93		488,662.77	

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：0.00 元。

（三）现金流量表

编制单位：广东超华科技股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	181,244,635.02	166,739,300.29	194,688,466.88	193,315,360.63

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				
处置交易性金融资产净增加额				
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			3,699,214.73	3,699,214.73
收到其他与经营活动有关的现金	2,023,768.40	10,421,170.80	3,472,692.84	6,217,644.81
经营活动现金流入小计	183,268,403.42	177,160,471.09	201,860,374.45	203,232,220.17
购买商品、接受劳务支付的现金	170,661,279.06	171,850,116.80	139,092,968.32	149,154,494.69

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	21,034,270.82	17,742,999.48	14,831,165.99	12,761,169.86
支付的各项税费	9,301,891.09	7,869,004.35	24,748,460.77	22,121,219.21
支付其他与经营活动有关的现金	6,519,698.72	5,213,068.12	4,360,173.19	33,019,706.90
经营活动现金流出小计	207,517,139.69	202,675,188.75	183,032,768.27	217,056,590.66
经营活动产生的现金流量净额	-24,248,736.27	-25,514,717.66	18,827,606.18	-13,824,370.49
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			0.00	0.00
取得投资收益收到的现金			0.00	0.00
处置固定资产、无	21,500.00		0.00	0.00

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			0.00	0.00
收到其他与投资活 动有关的现金	1,520,000.00	1,520,000.00	100,000.00	100,000.00
投资活动现金流 入小计	1,541,500.00	1,520,000.00	100,000.00	100,000.00
购建固定资产、无 形资产和其他长期资产 支付的现金	123,659,909.75	123,652,349.75	108,385,029.94	108,385,029.94
投资支付的现金			0.00	0.00
质押贷款净增加额			0.00	
取得子公司及其他 营业单位支付的现金净 额			0.00	0.00
支付其他与投资活 动有关的现金			0.00	0.00
投资活动现金流 出小计	123,659,909.75	123,652,349.75	108,385,029.94	108,385,029.94
投资活动产生 的现金流量净额	-122,118,409.75	-122,132,349.75	-108,285,029.94	-108,285,029.94
三、筹资活动产生的 现金流量：				
吸收投资收到的现			257,200,000.00	257,200,000.00

金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			0.00	
取得借款收到的现金	144,867,085.00	144,867,085.00	107,300,000.00	95,300,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	419,047.44	419,047.44
筹资活动现金流入小计	144,867,085.00	144,867,085.00	364,919,047.44	352,919,047.44
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	70,000,000.00	123,200,000.00	88,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,052,683.34	4,052,683.34	13,076,809.60	5,392,759.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			7,379,402.90	
支付其他与筹资活动有关的现金			8,186,059.08	8,186,059.08
筹资活动现金流出小计	74,052,683.34	74,052,683.34	144,462,868.68	102,078,818.13
筹资活动产生的现金流量净额	70,814,401.66	70,814,401.66	220,456,178.76	250,840,229.31
四、汇率变动对现金及	-96,184.11	0.00	-561.91	0.00

现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物 净增加额	-75,648,928.47	-76,832,665.75	130,579,145.65	128,730,828.88
加：期初现金及现 金等价物余额	154,600,183.86	150,831,344.20	24,021,038.21	22,100,515.32
六、期末现金及现金等 价物余额	78,951,255.39	73,998,678.45	154,600,183.86	150,831,344.20

(四) 合并所有者权益变动表

编制单位：广东超华科技股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股 本)	资本 公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			实收 资本 (或 股 本)	资本 公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
一、上年年末余额	85,930,000.00	252,676,314.64			12,637,518.04		115,077,915.04	-561.91	8,122,192.52	474,443,378.33	63,930,000.00	31,502,723.53			8,871,360.68		86,478,612.09	-745.51	15,012,932.65	205,794,883.44
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				

二、本年年初余额	85,925,300.00	252,676,314.64			12,637,518.04		115,077,915.04	-561,912.52	8,122,192.52	474,443,378.33	63,930,000.00	31,502,723.53			8,871,360.68		86,478,612.09	-745,513.5	15,012,932.65	205,794,883.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	51,558,000.00	-51,558,000.00			1,996,262.71		18,992,723.08	-2,166.41	149,418.93	21,136,238.31	22,000,000.00	221,173,591.11			3,766,157.36		28,599,302.95	183,6040.13	-6,890,749.38	268,648,494.89
（一）净利润							20,988,985.79		149,418.93	21,138,404.72							32,365,460.31		488,662.77	32,854,123.08
（二）其他综合收益								-2,166.41		-2,166.41								183,6040.13		183,6040.13
上述（一）和（二）小计							20,988,985.79	-2,166.41	149,418.93	21,136,238.31							32,365,460.31	183,6040.13	488,662.77	32,854,323.08

						85.7	1	93	38.3							60.3		77	06.6
						9			1							1			8
(三) 所有者投入 和减少资本										22,0	221,								243,
										00,0	173,								173,
										00.0	591.								591.
										0	11								11
1. 所有者投入 资本										22,0	221,								243,
										00,0	173,								173,
										00.0	591.								591.
										0	11								11
2. 股份支付计 入所有者权益的金 额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配					1,99	-1,9								3,76	-3,7		-7,3	-7,3	
					6,26	96,2								6,15	66,1		79,4	79,4	
					2.71	62.7								7.36	57.3		02.9	02.9	

							1									6		0	0
1. 提取盈余公 积					1,99 6,26 2.71		-1,9 96,2 62.7 1								3,76 6,15 7.36		-3,7 66,1 57.3 6		
2. 提取一般风 险准备																			
3. 对所有者（或 股东）的分配																		-7,3 79,4 02.9 0	-7,3 79,4 02.9 0
4. 其他																			
（五）所有者权益 内部结转	51,5 58,0 00.0 0	-51, 558, 000. 00																	
1. 资本公积转	51,5	-51,																	

增资本（或股本）	58,000.00	558,000.00																		
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
（六）专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
（七）其他																				
四、本期期末余额	137,488,000.00	201,118,314.64			14,633,780.75		134,070,638.12	-2,728.32	8,271,611.45	495,579,616.64	85,930,000.00	252,676,314.64			12,637,518.04		115,077,915.04	-561.91	8,122,192.52	474,443,378.33

(五) 母公司所有者权益变动表

编制单位：广东超华科技股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	85,930,000.00	252,676,314.64			12,637,518.04		109,493,774.95	460,737,607.63	63,930,000.00	31,502,723.53			8,871,360.68		75,598,358.67	179,902,442.88
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	85,930,000.00	252,676,314.64			12,637,518.04		109,493,774.95	460,737,607.63	63,930,000.00	31,502,723.53			8,871,360.68		75,598,358.67	179,902,442.88

三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	51,558,000.00	-51,558,000.00			1,996,262.71		17,966,364.43	19,962,627.14	22,000,000.00	221,173,591.11			3,766,157.36		33,895,416.28	280,835,164.75
（一）净利润							19,962,627.14	19,962,627.14							37,661,573.64	37,661,573.64
（二）其他综合收益																0.00
上述（一）和（二）小计							19,962,627.14	19,962,627.14							37,661,573.64	37,661,573.64
（三）所有者投入和减少资本									22,000,000.00	221,173,591.11						243,173,591.11
1. 所有者投入资本									22,000,000.00	221,173,591.11						243,173,591.11

2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配					1,996,262.71		-1,996,262.71						3,766,157.36		-3,766,157.36	
1. 提取盈余公积					1,996,262.71		-1,996,262.71						3,766,157.36		-3,766,157.36	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转	51,558,000.00	-51,558,000.00														

	0	00														
1. 资本公积转增资本（或股本）	51,558,000.00	-51,558,000.00														
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	137,488,000.00	201,118,314.64			14,633,780.75		127,460,139.38	480,700,234.77	85,930,000.00	252,676,314.64			12,637,518.04		109,493,774.95	460,737,607.63

广东超华科技股份有限公司

二〇一〇年财务报表附注

除特别说明，以人民币元表述

一、公司基本情况

广东超华科技股份有限公司（以下称“本公司”或“公司”）前身为梅县超华电子工业有限公司，成立于 1999 年 10 月 29 日，公司注册资本为 3,000 万元，领取注册号 4414212000139 号企业法人营业执照。2000 年 1 月 11 日经梅县工商行政管理局核准，公司名称变更为梅县超华企业集团有限公司。2001 年 11 月 21 日经广东省工商行政管理局核准，公司名称变更为广东超华企业集团有限公司。

2004 年 6 月 23 日经股东会决议，本公司注册资本增加 1,388 万元，该次增资后，公司注册资本为 4,388 万元，领取注册号为 4414212000139 号企业法人营业执照。

2004 年 8 月 16 日经公司股东会决议，并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，公司整体变更为股份有限公司，以经审计的截止 2004 年 6 月 30 日的净资产总额 56,932,723.53 元为依据，其中 2,723.53 元转增资本公积，剩余按 1:1 的比例折为 56,930,000.00 股普通股，每股面值 1 元。

2004 年 9 月 22 日，本公司领取注册号为 4400001010118 号企业法人营业执照，注册资本为 5,693 万元。

2007 年 12 月 18 日，经公司 2007 年第四次临时股东大会决议，公司注册资本增加 700 万元，该次增资后，公司注册资本为 6,393 万元，领取注册号为 440000000026688 号企业法人营业执照。

2009 年 8 月，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开发行股票的批复》的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,200 万股，每股面值人民币 1.00 元，计人民币 22,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 85,930,000.00 元。

2010 年 5 月 22 日，经公司 2009 年年度股东大会决议，公司以 2009 年 12 月 31 日的股份为基数，每 10 股转增 6 股，共转增 51,558,000.00 股，本方案于 2010 年 6 月 3 日实施完毕。该次转增后，公司注册资本变更为 137,488,000.00 元。

本公司属电子元器件行业，经营范围包括：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。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四）记账本位币

本公司及子公司梅县超华电子绝缘材料有限公司（以下简称“绝缘材料公司”）、梅县超华电路板有限公司（以下简称“超华电路板公司”）均采用人民币为记账本位币，子公司超华科技股份（香港）有限公司（以下简称“超华香港公司”）以港币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）外币业务核算方法及外币财务报表的折算方法

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。采用交易发生年度的平均汇率作为近似汇率折算。

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

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；应收款项；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认

部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确定依据、计提方法：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大是指金额在 100 万元以上。

(2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试后未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2. 按组合计提坏账准备应收账款：

(1) 信用风险特征组合的确定依据：

确定该信用风险组合的依据：以账龄特征划分为若干应收款项组合。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	计提比例
----	------

一年以内(含一年)	5%
一至二年(含二年)	20%
二至三年(含三年)	50%
三年以上	100%

3. 单项金额不重大但单独计提的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法:

(1) 单项金额不重大但单独计提的应收款项坏账准备的确定依据:

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。

(2) 单项金额不重大但单独计提的应收款项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。

(十一) 存货

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、包装物、低值易耗品等。

2. 存货的计价方法

产成品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本。各类存货的入库按实际成本计价,发出按加权平均计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

存货采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法;

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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，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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4. 减值准备计提

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三）固定资产及累计折旧

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计

年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	30年	5	3.17%
机器设备	10年	5	9.50%
运输工具	5年	5	19.00%
其他设备	5年	5	19.00%

3. 固定资产的减值准备计提

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十四）在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十五）借款及借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十六）无形资产与研究开发费用

1. 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

2. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资

产组的可收回金额。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 预计负债的确认

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(十八) 收入确认

1. 商品销售收入的确认原则：本公司在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。具体的方式为：客户收到货物后，与本公司确认商品数量及结算金额，本公司据此开票确认收入。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2. 提供劳务收入：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。期末，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十九）政府补助

1. 类型

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

2. 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（提示：或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异。

（二十一）商誉

在非同一控制下企业合并时，支付的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

因购买少数股权增加的长期股权投资成本，与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，在合并资产负债表中作为商誉列示。

因购买少数股权新增加的长期股权投资成本，与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，除确认为商誉的部分以外，应当调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。

本公司于期末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不转回。

（二十二）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（二十三）职工薪酬

在每一会计期间内，将应付的职工薪酬确认为负债，按受益对象分别计入产品或劳务成本、当期费用或固定资产或无形资产成本。根据有关规定，本公司按照月工资额的一定比例提取保险费和公积金，并按月向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

（二十四）每股收益

基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益

公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换}$$

债券等增加的普通股加权平均数)

其中, P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

重新计算

发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因合并而减少, 但不影响所有者权益金额的, 应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的, 应当以调整后的股数重新计算报告期各年的每股收益。

按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定对以前年度损益进行追溯调整或追溯重述的, 应当重新计算报告期各年的每股收益。

(二十五) 会计政策、会计估计变更

1. 会计政策变更

根据 2010 年 7 月 14 日财政部财会(2010)15 号文《企业会计准则解释第 4 号》之规定, 本公司对会计政策进行了以下变更:

①变更非同一控制下的企业合并合并成本计量政策

变更前: 非同一控制下的企业合并合并成本为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, 以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并, 合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 也计入合并成本。

变更后: 非同一控制下的企业合并合并成本为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, 本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用, 包括为进行企业合并而支付的审计、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, 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。通过多次交换交易分步实现的企业合并, 合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 也计入合并成本。

②变更合并财务报表的少数股东分担当期亏损的处理方法

变更前: 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所

享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

变更后：子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

上述会计政策变更对本公司财务报表无影响。

2. 会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更。

（二十六）前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错更正。

三、 税项

公司适用主要税种包括：增值税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。

本公司销售产品增值税率为 17%，本公司一般货物出口执行“免、抵、退”政策，2009 年 4 月 1 日起出口退税率为 17%；进料加工复出口业务执行免征加工环节增值税政策；

城市维护建设税为流转税额的 5%；

教育费附加为流转税额的 3%。

超华香港公司无需缴纳流转税。

本公司（含深圳分公司）及控股子公司本报告期各年度企业所得税税率为：

公司名称	备注	本年度	上年度
本公司	*1	15%	15%
广东超华科技股份有限公司深圳分公司	*2	22%	20%
绝缘材料公司		25%	25%
超华电路板公司		25%	25%
超华香港公司		16.5%	16.5%

*1 本公司已取得编号为 GR200844001027 的“高新技术企业证书”，发证时间为 2008 年 12 月 29 日，有效期三年，故 2010 年度适用 15%的企业所得税税率。

*2 本公司之深圳分公司单独缴纳企业所得税，根据国务院国法[2007]39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，本年度所得税税率为 22%。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
超华电路板公司*1	控股子公司	梅县雁洋镇	工业	300.00	生产销售电路板等	285.00	---	95.00%	95.00%	是

2. 非企业合并方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
绝缘材料公司*2	控股子公司	梅县雁洋镇	工业	1,688.00	生产销售覆铜板等	1,918.82	---	75.00%	75.00%	是
超华香港公司*3	全资子公司	香港	服务	USD1 万元	贸易，技术进出口等	USD1 万元	---	100.00%	100.00%	是

*1 超华电路板公司成立于 1992 年 5 月 13 日，是由梅县松口镇超华电路板厂（以下简称“甲方”）和香港太平洋发展公司（以下简称“乙方”）投资设立的中外合资经营企业，注册资本为人民币 300 万元，其中甲方出资人民币 120 万元，持股比例为 40%，乙方出资 180 万元，持股比例为 60%。

2004 年 1 月 3 日，本公司与甲方签署股权转让协议，本公司受让甲方所持有的超华电路板公司 40% 的股权，受让价为人民币 120 万元，本公司、超华

企业国际有限公司(以下简称“超华国际”)与乙方签署股权转让协议,本公司受让乙方持有的超华电路板公司 55%的股权,受让价为人民币 165 万元,超华国际受让乙方持有的超华电路板公司 5%的股权,受让价为人民币 15 万元。本次股权转让完成后,本公司持有超华电路板公司 95%的股权,超华国际持有超华电路板公司 5%的股权。2004 年 1 月 3 日本公司已支付股权转让款,该等股权转让于 2004 年 1 月 5 日获得梅县对外贸易经济合作局批准,超华电路板公司于 2004 年 1 月 8 日办理了公司变更登记。

*2 绝缘材料公司成立于 2000 年 8 月 22 日,系由梅县超华企业集团有限公司(本公司前身)和超华国际共同出资设立的中外合资经营企业,合作经营期限 11 年,注册资本 1,688.00 万元,其中本公司出资 1,918.82 万元,占注册资本的 75%;超华国际出资 422.00 万元,占注册资本的 25%。超华绝缘材料公司于 2000 年 8 月 22 日领取梅州市工商行政管理局颁发的企合粤梅总副字第 001186 号企业法人营业执照。

*3 超华香港公司系经粤外经贸合函[2007]388 号《关于核准广东超华科技股份有限公司设立超华科技股份(香港)有限公司的复函》同意,并于 2007 年 12 月 11 日,获得中华人民共和国商务部[2007]商合境外投资证书字第 001971 号《批准证书》,于 2008 年 1 月 29 日成立,经营期限为 20 年,注册地址为香港九龙旺角道 10-16 号日本信用大厦 9/FA 室,注册资本为 1 万美元,为本公司全资子公司,登记证号为 38919007-000-01-08-8。

(二) 重要子公司的少数股东权益

项目	年末余额	年初余额
少数股东权益		
超华电路板公司	223,420.84	218,357.89
超华绝缘材料公司	8,048,190.61	7,903,834.63
合计	8,271,611.45	8,122,192.52

五、财务报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
现金						
人民币	33,895.70	1.000	33,895.70	73,521.93	1.00	73,521.93
银行存款						
人民币	75,441,533.14	1.000	75,441,533.14	152,397,256.34	1.00	152,397,256.34
港币	4,084,879.29	0.8509	3,475,826.55	1,356,751.92	0.88048	1,194,592.93
美元	---	---	---	136,116.41	6.86774	934,812.66
其他货币资金						
人民币	---	---	---	---	---	---
合计			78,951,255.39			154,600,183.86

1. 货币资金年末余额较年初余额减少 75,648,928.47 元，减少比例为 48.93%，主要系本公司支付工程和设备款所致。

(二) 应收票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,020,996.24	1,740,468.94
合计	3,020,996.24	1,740,468.94

1. 年末无已质押的应收票据。
2. 年末无已贴现未到期的银行承兑汇票。
3. 年末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
4. 年末已终止确认的应收票据中包含已背书未到期的应收票据：

票据类型	到期日	票面金额	备 注
银行承兑汇票	2011 年 1 月	6,418,137.39	6 个月
银行承兑汇票	2011 年 2 月	3,584,047.91	6 个月
银行承兑汇票	2011 年 3 月	2,561,657.24	6 个月
银行承兑汇票	2011 年 4 月	4,816,800.36	6 个月
银行承兑汇票	2011 年 5 月	2,280,549.48	6 个月
银行承兑汇票	2011 年 6 月	5,169,876.14	6 个月
合 计		24,831,068.52	

5. 年末应收票据中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位票据。

6. 应收票据年末余额较年初余额增加 1,280,527.30 元，增加比例为 73.57%，主要系客户采取票据结算的金额增加所致。

（三）应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提的应收账款								
账龄分析法	116,825,024.87	100.00	11,221,198.08	9.61	91,109,988.24	100.00	5,603,566.00	6.15
组合小计	116,825,024.87	100.00	11,221,198.08	9.61	91,109,988.24	100.00	5,603,566.00	6.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	116,825,024.87	100.00	11,221,198.08	9.61	91,109,988.24	100	5,603,566.00	6.15

（1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
1 年以内（含 1 年）	85,652,234.36	73.32	4,285,618.85	5.00	84,508,603.14	92.75	4,225,430.16	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	28,956,592.64	24.79	5,791,318.53	20.00	6,529,061.57	7.17	1,305,812.31	20.00
2 至 3 年（含 3 年）	2,143,874.34	1.84	1,071,937.17	50.00	---	---	---	---
3 年以上	72,323.53	0.05	72,323.53	100.00	72,323.53	0.08	72,323.53	100.00
合 计	116,825,024.87	100.00	11,221,198.08	9.61	91,109,988.24	100	5,603,566.00	6.15

2. 年末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款。
3. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本年又全额或部分收回的应收账款。
4. 年末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。
5. 年末无应收关联方公司款项。
6. 年末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	与公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例%
第一名	客户	11,535,286.50	1 年以内	9.87
第二名	客户	5,216,082.26	1 年以内	4.46
第三名	客户	4,728,083.36	1-2 年	4.05
第四名	客户	4,579,834.88	1-2 年	3.92
第五名	客户	4,338,500.00	1-2 年	3.71

(四) 预付款项

1. 账龄分析

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内(含 1 年)	29,425,472.94	75.35	93,797,009.26	90.24
1 至 2 年(含 2 年)	8,846,837.64	22.65	10,025,550.09	9.64
2 至 3 年(含 3 年)	657,180.09	1.68	---	---
3 年以上	121,805.10	0.32	121,805.10	0.12
合计	39,051,295.77	100.00	103,944,364.45	100.00

2. 账龄超过 1 年的大额预付款项

项目	金额	未及时结算的原因
土地款	8,408,392.32	未取得土地证

3. 年末余额较大的预付款项

排名	年末余额	
	金额	比例%
广东建滔积层板销售有限公司	9,246,734.90	23.68
土地款	8,408,392.32	21.53
莱州鹏洲电子有限公司	3,011,868.00	7.71
江苏星源航天材料股份有限公司	2,276,950.00	5.83
中船重工物质贸易集团广州有限公司	2,019,488.65	5.17
合计	24,963,433.87	63.92

4. 年末预付款项中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。
5. 年末无预付关联方账款。
6. 预付款项年末余额较年初余额减少 64,893,068.68 元，减少比例为 62.43%，主要系以前年度预付工程款和设备款本期已接受劳务或取得设备所致。

（五）其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

种 类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提的应收账款								
账龄分析法	481,465.46	100.00	66,617.98	13.84	216,968.49	100.00	28,126.76	12.96
组合小计	481,465.46	100.00	66,617.98	13.84	216,968.49	100.00	28,126.76	12.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合 计	481,465.46	100.00	66,617.98	13.84	216,968.49	100.00	28,126.76	12.96

（1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额				年初余额			
	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1 年以内(含 1 年)	314,344.97	65.28	15,717.25	5.00	184,591.94	85.07	9,229.60	5.00
1-2 年(含 2 年)	134,743.94	27.99	26,948.79	20.00	16,849.23	7.77	3,369.84	20.00
2-3 年(含 3 年)	16,849.23	3.50	8,424.62	50.00	---	---	---	---
3 年以上	15,527.32	3.23	15,527.32	100.00	15,527.32	7.16	15,527.32	100.00
合计	481,465.46	100.00	66,617.98	13.84	216,968.49	100.00	28,126.76	12.96

2. 年末无单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项。
3. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的其他应收款。
4. 年末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。
5. 年末其他应收款中应收关联方款项为 30,000.00 元，详见附注六.（二）。
6. 其他应收款前五名情况：

债务人排名	与公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
第一名	员工	员工借款	134,743.94	1 至 2 年	27.99
第二名	员工	备用金	30,089.97	1 年以内	6.25
第三名	员工	备用金	26,000.00	1 年以内	5.40
第四名	员工	备用金	23,115.00	1 年以内	4.80
第五名	员工	备用金	20,000.00	1 年以内	4.15

7. 其他应收款年末余额较年初余额增加 264,496.97 元, 增加比例为 121.91%, 主要系员工备用金增加所致。

(六) 存货及存货跌价准备

项目	年末余额			年初余额		
	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	27,108,428.63	---	27,108,428.63	28,059,424.90	---	28,059,424.90
半成品	45,994,368.01	---	45,994,368.01	18,588,842.42	---	18,588,842.42
在产品	914,925.46	---	914,925.46	245,737.78	---	245,737.78
产成品	584,656.93	---	584,656.93	341,718.74	---	341,718.74
发出商品	15,676,164.88	---	15,676,164.88	10,983,081.89	---	10,983,081.89
合计	90,278,543.91	---	90,278,543.91	58,218,805.73	---	58,218,805.73

1. 本公司无计入存货成本的借款费用资本化金额。
2. 本公司估计年末各类存货可变现净值高于账面价值, 故未计提存货跌价准备。
3. 存货年末余额较年初余额增加 32,059,738.18 元, 增加比例为 55.07%, 主要系本公司为新建工程项目积极进行存货储备所致。

(七) 固定资产及累计折旧

1. 固定资产原价

类 别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋建筑物	64,475,056.29	12,818,680.42	---	77,293,736.71
机器设备	166,148,535.97	9,903,740.38	---	176,052,276.35
运输设备	3,005,063.00	1,532,268.74	136,100.00	4,401,231.74
其他设备	6,490,732.73	1,425,797.59	---	7,916,530.32

合 计	240,119,387.99	25,680,487.13	136,100.00	265,663,775.12
-----	----------------	---------------	------------	----------------

2. 累计折旧

类 别	年初余额	本年提取	本年减少	年末余额
房屋建筑物	10,129,044.65	2,101,339.43	---	12,230,384.08
机器设备	91,040,826.62	17,779,545.47	---	108,820,372.09
运输设备	2,205,157.44	180,791.98	129,295.00	2,256,654.42
其他设备	4,470,999.56	846,377.99	---	5,317,377.55
合 计	107,846,028.27	20,908,054.87	129,295.00	128,624,788.14

3. 固定资产净值

类 别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋建筑物	54,346,011.64	12,818,680.42	2,101,339.43	65,063,352.63
机器设备	75,107,709.35	9,903,740.38	17,779,545.47	67,231,904.26
运输设备	799,905.56	1,396,168.74	51,496.98	2,144,577.32
其他设备	2,019,733.17	1,425,797.59	846,377.99	2,599,152.77
合 计	132,273,359.72	25,544,387.13	20,778,759.87	137,038,986.98

4. 固定资产减值准备

类 别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	计提原因
房屋建筑物	---	---	---	---	---
机器设备	308,259.47	---	---	308,259.47	---
运输设备	---	---	---	---	---
其他设备	---	---	---	---	---
合 计	308,259.47	---	---	308,259.47	---

5. 固定资产账面价值

类 别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋建筑物	54,346,011.64	12,818,680.42	2,101,339.43	65,063,352.63
机器设备	74,799,449.88	9,903,740.38	17,779,545.47	66,923,644.79
运输设备	799,905.56	1,396,168.74	51,496.98	2,144,577.32
其他设备	2,019,733.17	1,425,797.59	846,377.99	2,599,152.77

合 计	131,965,100.25	25,544,387.13	20,778,759.87	136,730,727.51
-----	----------------	---------------	---------------	----------------

6. 本年在建工程转入固定资产金额 12,818,680.42 元。

7. 年末固定资产用于抵押或担保的情况见附注九。

(八) 在建工程

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
ERP 系统工程	---	---	---	463,500.00	---	463,500.00
废气处理炉工程	2,294,594.41	---	2,294,594.41	2,255,638.34	---	2,255,638.34
覆铜板工程	151,734,650.04	---	151,734,650.04	12,855,777.24	---	12,855,777.24
线路板工程	59,323,082.19	---	59,323,082.19	90,000.00	---	90,000.00
铜箔处理工程	12,578,468.43	---	12,578,468.43	---	---	---
其他项目	402,354.32	---	402,354.32	---	---	---
合 计	226,333,149.39	---	226,333,149.39	15,664,915.58	---	15,664,915.58

1. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	工程 进度%	资金 来源	工程投 入占预 算比例%
				转入 固定资产	其他 减少				
ERP 系统工程	---	463,500.00	---	---	463,500.00	---	---	---	---
废气处理炉工程	260 万元	2,255,638.34	38,956.07	---	---	2,294,594.41	88.25	自有资金	100.00
覆铜板工程	16,385 万元	12,855,777.24	138,878,872.80	---	---	151,734,650.04	92.61	募集资金	76.69
线路板工程	7100 万元	90,000.00	67,902,553.53	8,669,471.34	---	59,323,082.19	95.76	自有资金	86.06
铜箔处理工程	1376 万元	---	12,578,468.43	---	---	12,578,468.43	91.41	自有资金	91.41
佛山办事处	420 万元	---	4,149,209.08	4,149,209.08	---	---	100.00	自有资金	100.00
其他项目	---	---	402,354.32	---	---	402,354.32	---	自有资金	---
合 计	---	15,664,915.58	223,950,414.23	12,818,680.42	463,500.00	226,333,149.39	---	---	---

2. 在建工程中利息资本化金额为 1,604,152.38 元。

3. 年末公司在建工程不存在资产减值的情形，因此无需计提减值准备。

4. 在建工程年末余额较年初余额增加 210,668,233.81 元，增加比例为 1,344.84%，主要系

工程项目投入增加所致。

(九) 无形资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、原价合计	24,181,874.68	463,500.00	---	24,645,374.68
土地使用权	24,181,874.68	---	---	24,181,874.68
ERP 系统	---	463,500.00	---	463,500.00
二、累计摊销额合计	195,923.70	526,720.73	---	722,644.43
土地使用权	195,923.70	526,720.73	---	722,644.43
ERP 系统	---	---	---	---
三、无形资产减值准备合计	---	---	---	---
土地使用权	---	---	---	---
ERP 系统	---	---	---	---
四、无形资产账面价值合计	23,985,950.98			23,922,730.25
土地使用权	23,985,950.98			23,459,230.25
ERP 系统	---			463,500.00

*其中土地使用权包括:

土地位置	取得方式	土地面积(m²)	土地使用权原值	累计摊销	年末余额	是否抵押	摊余期限(年)
梅县雁洋镇松坪村塔岗	出让	6,533.00	509,574.00	42,244.48	467,329.52	否	44 年 3 个月
梅县雁洋镇松坪村	出让	4,795.00	100,693.00	8,055.52	92,637.48	否	46 年
梅县雁洋镇松坪村	出让	158,924.00	23,571,607.68	672,344.43	22,899,263.25	是	48 年 4 个月
合计		170,252.00	24,181,874.68	722,644.43	23,459,230.25		

年末无形资产抵押情况详见附注九。

公司年末逐项检查表明, 无形资产未出现可收回金额低于账面价值的情形, 因此未计提减值准备。

(十) 商誉

被投资单位名称	初始金额	形成来源	年初余额	本年变动		年末余额	年末减值准备
				本年增加	本年减少		
出资、收购股权形成的商誉							
其中: 超华绝缘材料公司	814,241.72	初始投资	814,241.72	---	---	814,241.72	---

超华电路板公司	200,656.91	股权收购	200,656.91	---	---	200,656.91	---
合 计	1,014,898.63		1,014,898.63	---	---	1,014,898.63	---

年末通过对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现商誉存在减值。

（十一）递延所得税资产

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额	年初余额
资产减值准备	1,755,346.41	919,973.63
内部销售未实现利润	152,993.06	---
可抵扣亏损	13,871.43	---
小 计	1,922,210.90	919,973.63

2. 期末未确认递延所得税资产项目

项目	年末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	---	---
(2) 可抵扣亏损	---	162,595.70
小 计	---	162,595.70

3. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	11,596,075.53
内部销售未实现利润	611,972.22
可抵扣亏损	55,485.72
小计	12,208,047.75

（十二）资产减值准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	5,631,692.76	5,877,455.06	221,331.76	---	11,287,816.06

固定资产减值准备	308,259.47	---	---	---	308,259.47
合计	5,939,952.23	5,877,455.06	221,331.76	---	11,596,075.53

(十三) 短期借款

1. 短期借款

借款条件	年末余额	年初余额	备注
抵押+保证借款	---	---	
抵押借款	65,000,000.00	50,000,000.00	*1
保证借款	40,000,000.00	20,000,000.00	*2
合计	105,000,000.00	70,000,000.00	

*1 2010 年 8 月，本公司向中国银行梅州分行借入 20,000,000.00 元（合同编号：GDK475230120100078），用于流动资金周转，借款期限自 2010 年 8 月 20 日至 2011 年 8 月 20 日，借款年利率为 5.31%，借款条件为以本公司的土地使用权作为抵押（抵押合同编号：GDY475230120100011）。

2010 年 9 月，本公司向中国银行梅州分行借入 30,000,000.00 元（合同编号：GDK475230120100086），用于流动资金周转，借款期限自 2010 年 9 月 20 日至 2011 年 9 月 20 日，借款年利率为 5.31%，借款条件为以本公司的土地使用权作为抵押（抵押合同编号：GDY475230120100011）。

2010 年 8 月，本公司向广东发展银行梅州分行借入 15,000,000.00 元（合同编号：（2010）梅公人银授合字第 0210163 号），用于流动资金周转，借款期限自 2010 年 8 月 25 日至 2011 年 8 月 25 日，借款年利率为 5.31%，借款条件为以本公司的部分机器设备作为抵押（抵押合同编号：（2010）梅公人银最抵字第 0210163 号）。

上述抵押物情况详见附注九。

*2 本公司与交通银行深圳华融分行签订授信额度为 50,000,000.00 元的综合授信合同（合同编号：交银深 4434702009C000000600），其中流动资金贷款额度为 30,000,000.00 元，授信期限自 2009 年 11 月 17 日至 2010 年 11 月 17 日，2010 年 5 月 14 日本公司与交通银行深圳华融分行签订《综合授信合同》补充协议，截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司已申请借入 10,000,000.00 元，用于流动资金周转，借款期限自 2010 年 5 月 14 日至 2011 年 5 月 14 日，借款利率为 1 年期基准利率，由梁俊丰提供保证，并签订了最高额保证合同（合同编号：交银深 4434702009B100000600），详见附注六.（二）。

本公司与兴业银行股份有限公司深圳上步支行签订授信额度为 30,000,000.00 元的综合授信合同（合同编号：兴银深上授信字（2010）第 018 号），授信期限自 2010 年 11 月 17 日至 2011 年 11 月 17 日，截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司已申请借入 30,000,000.00 元，用于流动资

金周转，借款期限自 2010 年 11 月 17 日至 2011 年 11 月 17 日，借款利率为 5.56%，由梁俊丰提供保证，并签订了最高额保证合同（合同编号：兴银深上授信个（保证）字（2010）第 018A 号），详见附注六.（二）。

2. 年末本公司无已到期未偿还的短期借款。

3. 短期借款年末余额较年初余额增加 35,000,000.00 元，增加比例为 50.00%，主要系本年新增借款所致。

（十四）应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	16,877,257.46	7,234,394.10
合 计	16,877,257.46	7,234,394.10

1. 年末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位票据金额。

2. 年末余额中无欠关联方票据金额。

3. 应付票据年末余额较年初余额增加 9,642,863.36 元，增加比例为 133.29%。主要系本公司增加票据结算所致。

4. 应付票据保证详见附注六.（二）。

（十五）应付账款

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	51,492,650.82	18,428,829.00
1 至 2 年(含 2 年)	586,456.00	186,993.42
2 至 3 年(含 3 年)	182,324.62	177,234.79
3 年以上	164,290.79	2,000.00
合 计	52,425,722.23	18,795,057.21

1. 年末余额中无欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

2. 应付账款年末余额较年初余额增加 33,630,665.02 元，增加比例为 178.93%，主要系存货储备增加和应付工程设备款增加所致。

（十六）预收款项

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	2,893,459.78	2,253,641.97
1 至 2 年(含 2 年)	420,288.77	1,099,058.01
合 计	3,313,748.55	3,352,699.98

1. 年末余额中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。
2. 年末余额中无预收关联方款项。
3. 账龄超过一年的预收款项系预收货款尚未结算所致。

（十七）应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	1,580,069.67	19,493,231.03	17,836,979.32	3,236,321.38
（2）职工福利费	---	1,209,187.88	1,209,187.88	---
（3）社会保险费	156,926.76	2,612,970.31	2,769,897.07	---
（4）工会经费和职工教育经费	1,378,885.23	---	12,172.00	1,366,713.23
合计	3,115,881.66	23,315,389.22	21,828,236.27	4,603,034.61

1. 应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。
2. 应付职工薪酬年末余额较年初余额增加 1,487,152.95 元，增加比例为 47.73%，主要系本公司人员增加导致职工薪酬增加所致。

（十八）应交税费

税费项目	年末余额	年初余额	计缴标准
增值税	(12,848,993.30)	(2,709,066.96)	详见附注三
城市维护建设税	4,561.18	22.79	详见附注三
教育费附加	2,719.90	68.38	详见附注三
企业所得税	162,880.25	733,092.48	详见附注三
个人所得税	42,135.57	18,523.59	
其他	---	(605.69)	
合计	(12,636,696.40)	(1,957,965.41)	

应交税费年末余额较年初余额减少 10,678,730.99 元，减少比例为 545.40%，主要系：本年采购大量机器设备，增值税进项税增加所致。

（十九）其他应付款

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	661,589.33	1,281,624.59
1至2年(含2年)	---	855.56
合计	661,589.33	1,282,480.15

1. 年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 年末余额中无欠关联方款项。

3. 其他应付款年末余额较年初余额减少 620,890.82 元, 减少比例为 48.41%, 主要系本期支付了去年的预提费用所致。

(二十) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	39,867,085.00	---
合计	39,867,085.00	---

2010 年 3 月 4 日, 公司与中国银行股份有限公司梅州分行签订了编号为 GDK475230120100024 号的《固定资产借款合同》, 用于电路板生产线技术改造项目。借款期限为 60 个月, 自实际提款日起算; 若分期提款则自第一个实际提款日起算。公司采取分期提款且于 2010 年 3 月 15 日首次提款, 截至 2010 年 12 月 31 日止, 累计提款 39,867,085.00 元, 约定借款利率为 5 年期贷款基准利率。本合同下的长期借款由公司最高额抵押担保, 并签订了编号为 GDY475230120100011 号的《最高额抵押合同》, 抵押物为编号梅府国用(2009)第 3478 号土地使用权。

(二十一) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
梅州市财政局网站建设拨款	34,000.00	34,000.00
梅州市雁洋镇财管所基本建设拨款	150,000.00	150,000.00
梅州市财政局排污工程拨款	219,124.84	600,000.00
8 μ m 超薄铜箔产业化技术开发	---	400,000.00
覆铜板生产线技改项目 & 铜特色产来基地服务平台开发	130,000.00	300,000.00
电子基材工程技术研发	220,000.00	---
环保布基(复合基)覆铜板研发	800,000.00	---
合计	1,553,124.84	1,484,000.00

* 详见附注五.(三十)。

(二十二) 股本

项目	年初余额		本年变动增 (+) 减 (-)					年末余额	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
1. 有限售流通股份									
(1) 发起人股份	52,445,000.00	61.03	---	---	31,467,000.00	---	31,467,000.00	83,912,000.00	61.03
其中:	---	---	---	---	---	---	---	---	---
国家持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---	---
境内法人持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---	---
境外法人持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---	---
其他	52,445,000.00	61.03	---	---	31,467,000.00	---	31,467,000.00	83,912,000.00	61.03
(2) 募集法人股份	10,000,000.00	11.64	---	---	6,000,000.00	(4,800,000.00)	1,200,000.00	11,200,000.00	8.15
(3) 高管人员持股	1,485,000.00	1.73	---	---	891,000.00	---	891,000.00	2,376,000.00	1.73
未上市流通股份合计	63,930,000.00	74.40	---	---	38,358,000.00	(4,800,000.00)	33,558,000.00	97,488,000.00	70.91
2. 无限售流通股份									
(1) 人民币普通股	22,000,000.00	25.6	---	---	13,200,000.00	4,800,000.00	18,000,000.00	40,000,000.00	29.09
(2) 其他	---	---	---	---	---	---	---	---	---
无限售流通股份合计	22,000,000.00	25.6	---	---	13,200,000.00	4,800,000.00	18,000,000.00	40,000,000.00	29.09
合计	85,930,000.00	100.00	---	---	51,558,000.00	---	51,558,000.00	137,488,000.00	100.00

股本变动详见附注一。

本次股本变更业经立信大华会计师事务所有限公司以立信大华验字[2010]049号验资报告验证。

(二十三) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	252,676,314.64	---	51,558,000.00	201,118,314.64
合计	252,676,314.64	---	51,558,000.00	201,118,314.64

2010年5月22日，经公司2009年年度股东大会决议，公司以2009年12月31日的股份为基数，每10股转增6股，共转增51,558,000.00股。

(二十四) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	12,637,518.04	1,996,262.71	---	14,633,780.75
合 计	12,637,518.04	1,996,262.71	---	14,633,780.75

法定盈余公积增加系按母公司净利润的10%提取法定盈余公积金1,996,262.71元。

(二十五) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
上年年末余额	115,077,915.04	
加：年初数调整	---	
本期年初余额	115,077,915.04	
加： 本期归属于母公司的净利润	20,988,985.79	
减：提取法定盈余公积	1,996,262.71	按母公司净利润的10%提取
应付普通股股利	---	
转作股本的普通股股利	---	
加：其他转入	---	
加：盈余公积弥补亏损	---	
本期年末余额	134,070,638.12	

(二十六) 营业收入及营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	208,769,228.75	164,539,952.21	192,537,891.72	136,970,881.21
其他业务	---	---	---	---
合计	208,769,228.75	164,539,952.21	192,537,891.72	136,970,881.21

1. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
印制电路板	164,701,304.48	130,984,732.05	127,571,497.52	89,425,419.00
覆铜箔板	29,670,176.55	22,614,967.19	52,154,994.99	39,292,289.72
铜箔	3,518,971.77	2,452,003.33	8,427,388.08	5,085,574.99
木浆纸	10,878,775.95	8,488,249.64	4,384,011.13	3,167,597.50
合 计	208,769,228.75	164,539,952.21	192,537,891.72	136,970,881.21

2. 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地 区	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
香港	1,649,832.00	1,359,323.13	1,146,327.09	929,099.45
华东	15,860,047.17	12,756,638.21	20,820,730.51	15,386,034.66
华南	185,256,690.46	145,904,242.53	165,506,005.23	117,524,617.42
华北	---	---	2,632,478.63	1,439,113.90
华中	3,625,220.34	2,749,149.09	2,432,350.26	1,692,015.78
西北	1,214,043.56	821,268.75	---	---
西南	1,163,395.22	949,330.50	---	---
合 计	208,769,228.75	164,539,952.21	192,537,891.72	136,970,881.21

3. 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例%
第一名	16,354,945.73	7.83
第二名	15,227,482.97	7.29
第三名	12,568,871.73	6.02
第四名	9,839,750.09	4.71
第五名	8,204,301.53	3.93

(二十七) 营业税金及附加

项目	计税标准	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	详见附注三	147,372.74	686,125.93
教育费附加	详见附注三	88,907.14	412,189.85
合 计		236,279.88	1,098,315.78

营业税金及附加本年发生额较上年发生额减少 862,035.90 元，减少比例 78.49%，主要系本期大量采购设备，应交流转税减少，导致本期缴纳的附加税减少所致。

（二十八）销售费用、管理费用和财务费用

1. 销售费用

类别	本年发生额	上年发生额
人力资源费用	2,838,900.53	2,409,523.12
运输费及车辆使用费用	1,092,257.87	1,502,325.96
租赁费用	487,603.20	150,000.00
广告及市场推广费用	153,471.50	83,080.00
差旅费等其他	508,203.32	223,591.65
合计	5,080,436.42	4,368,520.73

2. 管理费用

类别	本年发生额	上年发生额
人力资源费用	3,781,562.63	2,545,104.14
资产折旧与摊销	1,383,572.51	1,061,776.01
研发费用	150,028.53	486,674.76
税费	728,883.55	735,353.58
其他办公费用	2,487,355.08	2,247,416.23
合计	8,531,402.30	7,076,324.72

3. 财务费用

类别	本年发生额	上年发生额
利息支出	4,052,683.34	5,697,406.70
减：利息收入	1,193,768.41	504,106.38
汇兑损益	27,529.11	15,647.94
手续费	38,672.54	258,123.08
其他	8,189.80	11,929.66
合计	2,933,306.38	5,479,001.00

财务费用本年发生额较上年发生额减少 2,545,694.62 元，减少比例 46.46%，主要系本年与银行商定的借款利率较上年有所下降和利息收入增加所致。

(二十九) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	5,656,123.30	1,397,051.26
合计	5,656,123.30	1,397,051.26

资产减值损失本年发生额较上年发生额增加 4,259,072.04 元, 增加比例 304.86%, 主要系本年应收账款计提的坏账准备增加所致。

(三十) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,280,875.16	2,379,064.32	2,280,875.16
其他	14,695.00	599.44	14,695.00
合计	2,295,570.16	2,379,663.76	2,295,570.16

政府补助明细

政府补助的种类	本年发生额	上年发生额	尚需递延的金额	备注
1. 收到的与资产相关的政府补助				
梅州市财政局网站建设拨款	---	---	34,000.00	
梅州市雁洋镇财管所基本建设拨款	---	---	150,000.00	
梅州市财政局排污工程拨款	380,875.16	---	219,124.84	1
8 μ m 超薄铜箔产业化技术开发	900,000.00	---	---	2
覆铜板生产线技改项目和铜特色产业基地服务平台开发	170,000.00	---	130,000.00	3
电子基材工程技术研发	---	---	220,000.00	4
环保布基(复合基)覆铜板研发	---	---	800,000.00	5
小计	1,450,875.16	---	1,553,124.84	
2. 收到的与收益相关的政府补助				
梅州市雁洋镇财管所发行费用补贴	---	1,000,000.00	---	
梅州市财政局财政贴息	---	1,000,000.00	---	
2008 年度纳税突出贡献奖	---	10,000.00	---	
2008 年度省名牌产品奖	---	70,000.00	---	
社保补贴款	150,000.00	199,064.32	---	6
高新奖	---	100,000.00	---	
政银企合作项目	630,000.00	---	---	7
其他	50,000.00	---	---	8
小计	830,000.00	2,379,064.32	---	
合计	2,280,875.16	2,379,064.32	1,553,124.84	

1. 本公司以前年度收到梅州市财政局排污工程拨款共计60万元，本年根据与该项政府补助有关的资产的使用年限进行摊销，本年记入损益380,875.16元，尚余219,124.84元需要递延。

2. 根据梅市财企字【2009】106号《关于下达2009年省建设现代产业体系创新滚动计划切块项目资金（第一批）的通知》，本公司于分别于2009年、2010年获得创新滚动计划切块项目资金40万元和50万元，用于8 μ m超薄铜箔产业化技术开发。截至2010年12月31日止，开发项目已经完工，由于该项目所发生的支出全部费用化，故将该项政府补助转让当期损益。

3. 本公司以前年度收到覆铜板生产线技改项目和铜特色产来基地服务平台开发款共计30万元，本年根据与该项政府补助有关的资产的使用年限进行摊销，本年记入损益170,000.00元，尚余130,000.00元需要递延。

4. 根据梅市财企字【2009】140号《关于下达2009年第三批省级科技产业技术研究与开发资金的通知》，本公司于2010年获得第三批省级科技产业技术研究与开发资金20万元，用于广东省电子基材工程技术研究开发中心项目。根据梅市科函【2010】26号《关于下达2008-2009年梅州市技术创新专业镇、工程技术研究开发中心和农业科技创新中心专项资金的通知》，本公司于2010年获得梅州市科技专项资金2万元。

5. 根据粤财教【2009】223号《关于下达2009年省部产学研合作引导项目经费（第二批）的通知》，本公司于2010年获得产学研合作引导项目经费80万元，用于环保布基（复合基）覆铜板技术开发及产业化。

6. 本公司于2010年获得财政局的社保补贴资金150,000.00元。

7. 根据梅市财企字【2009】66号《关于下达2009年省中小企业专项资金政银企合作项目资金（第一批）的通知》，本公司于2010年获得专项资金政银企合作项目资金630,000.00元。

8. 本公司于2010年收到梅州市实施名牌战略表彰奖励金50,000.00元。

（三十一）营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	105,000.00	---	105,000.00
其他	495.67	194.34	495.67
合计	105,495.67	194.34	105,495.67

（三十二）所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期应纳所得税额	3,845,628.30	5,882,074.42
递延所得税费用	(1,002,230.27)	(208,931.06)
合计	2,843,398.03	5,673,143.36

（三十三）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2010年度	2009年度
基本每股收益和稀释每股收益计算		
（一）分子：		

项目	2010年度	2009年度
税后净利润	20,988,985.79	32,365,460.31
调整：优先股股利及其它工具影响		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	20,988,985.79	32,365,460.31
调整：		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息		
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	20,988,985.79	32,365,460.31
(二) 分母：		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	137,488,000.00	114,021,333.33
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	137,488,000.00	114,021,333.33
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	137,488,000.00	114,021,333.33
(三) 每股收益		
基本每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.153	0.284
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.139	0.266
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.153	0.284
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.139	0.266

(三十四) 其他综合收益

项目	本年发生额	上年发生额
(1) 外币财务报表折算差额	(2,166.41)	183.60
减：处置境外经营当期转入损益的净额	---	---
小计	(2,166.41)	183.60
合计	(2,166.41)	183.60

(三十五) 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额
政府补助	830,000.00
银行存款利息	1,193,768.41
合 计	2,023,768.41

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额
-----	-------

付现销售费用	2, 224, 574. 75
付现管理费用	2, 637, 383. 61
捐赠支出	105, 000. 00
往来款	1, 527, 982. 85
其他	24, 757. 51
合 计	6, 519, 698. 72

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额
与资产相关的政府补助	1, 520, 000. 00
合 计	1, 520, 000. 00

4. 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	21, 138, 404. 72	32, 854, 123. 08
加：资产减值准备	5, 656, 123. 30	1, 397, 051. 26
固定资产折旧	20, 908, 054. 87	19, 387, 982. 25
无形资产摊销	526, 720. 73	170, 773. 70
财务费用（收益以“－”号填列）	4, 052, 683. 34	5, 697, 406. 70
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	(1, 002, 237. 27)	(208, 931. 06)
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	---	---
存货的减少（增加以“－”号填列）	(32, 059, 738. 17)	(13, 050, 652. 36)
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	(45, 737, 598. 42)	(18, 179, 807. 36)
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3, 733, 506. 00	(9, 240, 340. 03)
其 他	(1, 450, 875. 16)	---
经营活动产生的现金流量净额	(24, 248, 736. 27)	18, 827, 606. 18
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	78, 951, 255. 39	154, 600, 183. 86
减：现金的期初余额	154, 600, 183. 86	24, 021, 038. 21

项 目	本年金额	上年金额
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	(75,648,928.47)	130,579,145.65

5. 现金和现金等价物的构成：

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	78,951,255.39	154,600,183.86
其中：库存现金	33,895.70	73,521.93
可随时用于支付的银行存款	78,917,359.69	154,526,661.93
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、年末现金及现金等价物余额	78,951,255.39	154,600,183.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	---	---

六、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 控制本公司的关联方情况

（金额单位：万元）

关联方名称	持股比例	与公司的关系
梁俊丰(自然人) *	33.74%	本公司控股股东，实际控制人之一
梁健锋(自然人)	25.46%	本公司控股股东，实际控制人之一

* 梁俊丰为梁健锋之胞兄。

2. 本公司的子公司情况：

（金额单位：万元）

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
超华电路板公司	控股子公司	有限公司	梅县雁洋镇	梁俊丰	工业	300.00	95%	95%	61792239-8
超华绝缘材料公司	控股子公司	有限公司	梅县雁洋镇	梁健锋	工业	1,688.00	75%	75%	72476030-4
超华香港公司	全资子公司	有限公司	香港	梁健锋	服务	USD1 万元	100%	100%	38919007-000 -01-08-8

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
梁灶盛	董事	---
周佩君	董事、副总经理、核心技术人员、股东	---
吴寿强	董事、副总经理	---
温带军	董事、核心技术人员、股东	---
温威京	独立董事	---
陈志刚	独立董事	---
孔维民	独立董事	---
杨忠岩	监事会主席、核心技术人员	---
吴茂强	监事	---
张滨	职工监事	---
顾永青	财务总监	---
韩新明	董事会秘书	---
林樽章	梁俊丰之妻兄、管理人员	---
王新胜	梁俊丰的妹夫、核心技术人员、股东	---
钟伟平	核心技术人员	---

(二) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联租赁情况

其中：公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
梁健锋	本公司	办公场所	2010-1-1	2012-12-31	市场定价	487,603.20

3. 关联担保情况

担保方	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
一、短期借款					
梁俊丰	本公司	10,000,000.00	2010.05.14	2011.05.14	否
梁俊丰	本公司	30,000,000.00	2010.11.17	2011.11.17	否
二、应付票据					
梁俊丰	本公司	4,199,806.20	2010.08	2011.01	否
梁俊丰	本公司	2,648,713.30	2010.09	2011.02	否
梁俊丰	本公司	6,625,846.56	2010.10	2011.03	否
梁俊丰	本公司	1,589,036.20	2010.11	2011.04	否
梁俊丰	本公司	1,813,855.20	2010.12	2011.05	否

4. 本公司向关联方管理人员支付报酬:

(单位: 人民币万元)

项目	本年发生额
报酬合计	236.99

5. 关联方应收应付款项

项目	关联方	年末余额			年初余额		
		账面余额	占所属科目全部余额的比重 (%)	坏账准备	账面余额	占所属科目全部余额的比重 (%)	坏账准备
其他应收款	周佩君	10,000.00	2.08	500.00	---	---	---
其他应收款	林樽章	20,000.00	4.16	1,000.00	---	---	---

七、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日止, 公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

1. 截至 2010 年 12 月 31 日止, 根据本公司已签订的正在或准备履行的大额工程合同, 本公司尚未支付的金额约为 4,081 万元。

九、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
用于担保的资产净值				
机器设备	---	19,405,143.74	---	19,405,143.74
无形资产-土地使用权	23,413,408.98	---	514,145.73	22,899,263.25
合计	23,413,408.98	19,405,143.74	514,145.73	42,304,406.99

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

1. 根据本公司2011年4月21日第三届董事会第五次会议决议, 2010年度利润分配预案为: 以2010年12月31日的公司总股本137,488,000股, 向全体股东每10股派发现金红利1元(含税), 扣税后实际每10股派发红利0.9元, 剩余利润结转至以后年度。同时, 拟以2010年末的总股本137,488,000股为基数, 以资本公积每10股转增2股, 共计 27,497,600股。上述利润分配预案尚须提交公司2010年度股东大会审议。

2. 公司于2011年4月12日与广州三祥多层电路有限公司的股东广州市三祥贸易有限公司、三祥新太电子有限公司签署了受让55%附条件生效的股权的转让合同。

十一、其他重要事项

1. 本公司被认定为 2008 年第一批高新技术企业, 高新技术企业发证日期为 2008 年 12 月 29 日, 证书编号: GR200844001027。根据《高新技术企业认定管理办法》(以下简称《管理办法》)、《高新技术企业认定管理工作指引》(以下简称《工作指引》)的规定: 高新技术企业资格自颁发证书之日起生效, 有效期为三年, 高新技术企业资格期满前三个月内企业应提出复审申请, 不提出复审申请或复审不合格, 其高新技术企业资格到期自动失效。本公司高新技术企业资格将于 2011 年 12 月 29 日到期, 并将按照《管理办法》和《工作指引》的规定, 在高新技术企业资格期满前三个月内提出复审申请。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提的应收账款								
账龄分析法	115,660,248.08	100.00	11,009,083.55	9.52	84,217,400.62	100.00	5,161,466.36	6.13
组合小计	115,660,248.08	100.00	11,009,083.55	9.52	84,217,400.62	100.00	5,161,466.36	6.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	115,660,248.08	100.00	11,009,083.55	9.52	84,217,400.62	100.00	5,161,466.36	6.13

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

种类	年末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	84,798,165.84	73.32	4,239,908.29	5.00	77,880,091.75	92.48	3,894,004.59	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	28,872,886.20	24.96	5,774,577.24	20.00	6,337,308.87	7.52	1,267,461.77	20.00
2 至 3 年 (含 3 年)	1,989,196.04	1.72	994,598.02	50.00	---	---	---	---
3 年以上	---	---	---	---	---	---	---	---
合 计	115,660,248.08	100.00	11,009,083.55	9.52	84,217,400.62	100.00	5,161,466.36	6.13

2. 年末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款。

3. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的应收账款。

4. 年末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

5. 年末无应收关联方公司款项。

6. 年末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	与公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例%
第一名	客户	11,535,286.50	1 年以内	9.97
第二名	客户	5,216,082.26	1 年以内	4.51
第三名	客户	4,728,083.36	1-2 年	4.09
第四名	客户	4,579,834.88	1-2 年	3.96
第五名	客户	4,338,500.00	1-2 年	3.75

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

种 类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,034,464.89	49.44	---	---	6,409,101.64	86.12	---	---
按组合计提的应收账款								
账龄分析法	285,871.14	13.66	42,087.31	14.72	201,441.17	2.71	12,599.44	6.25
组合小计	285,871.14	13.66	42,087.31	14.72	201,441.17	2.71	12,599.44	6.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	771,954.19	36.90	---	---	831,640.45	11.17	---	---
合 计	2,092,290.22	100.00	42,087.31	2.01	7,442,183.26	100.00	12,599.44	0.17

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额				年初余额			
	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1 年以内(含 1 年)	134,277.97	6.42	6,713.90	5.00	184,591.94	2.48	9,229.60	5.00
1-2 年(含 2 年)	134,743.94	6.44	26,948.79	20.00	16,849.23	0.23	3,369.84	20.00
2-3 年(含 3 年)	16,849.23	0.80	8,424.62	50.00	---	---	---	---
3 年以上	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	285,871.14	13.66	42,087.31	14.72	201,441.17	2.71	12,599.44	6.25

2. 年末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项。

客户名称	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
超华电路板公司	子公司	往来款	1,034,464.89	1 年以内	49.44
超华香港公司	子公司	往来款	771,954.19	1 年以内	36.90

3. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本年又全额或部分收回的其他应收款。

4. 年末其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

5. 年末其他应收款中应收关联方款项为 1,836,419.08 元。

6. 其他应收款前五名情况:

债务人排名	与公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
第一名	子公司	往来款	1,034,464.89	1 年以内	49.44
第二名	子公司	往来款	771,954.19	1 年以内	36.90
第三名	员工	员工借款	134,743.94	1 至 2 年	6.44
第四名	员工	备用金	30,089.97	1 年以内	1.44
第五名	员工	备用金	26,000.00	1 年以内	1.24

(三) 长期股权投资

项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	22,438,749.46	---	22,438,749.46	---
合计	22,438,749.46	---	22,438,749.46	---

其中对子公司投资：

子公司名称	初始金额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
超华绝缘材料公司	19,188,244.03	19,188,244.03	---	---	19,188,244.03
超华电路板公司	2,850,000.00	3,180,383.43	---	---	3,180,383.43
超华香港公司	70,122.00	70,122.00	---	---	70,122.00
合计	22,108,366.03	22,438,749.46	---	---	22,438,749.46

(四) 营业收入及营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	203,529,843.43	161,168,314.17	185,178,094.93	135,014,838.11
其他业务	759,147.51	759,153.48	167,806.02	167,806.02
合计	204,288,990.94	161,927,467.65	185,345,900.95	135,182,644.13

1. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
印制电路板	159,937,251.02	126,849,086.51	117,571,941.85	84,997,002.40
覆铜箔板	28,588,686.36	22,772,816.36	54,563,099.85	41,533,009.20
铜箔	3,946,386.02	2,879,417.58	8,575,726.54	5,233,913.45
木浆纸	11,057,520.03	8,666,993.72	4,467,326.69	3,250,913.06
合计	203,529,843.43	161,168,314.17	185,178,094.93	135,014,838.11

2. 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例%
第一名	16,354,945.73	8.04
第二名	15,227,482.97	7.48
第三名	12,568,871.73	6.18
第四名	9,839,750.09	4.83

第五名	8,204,301.53	4.03
-----	--------------	------

(五) 投资收益

项目或被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
长期股权投资收益		
按成本法核算确认的长期股权投资收益	---	7,701,397.84
合 计	---	7,701,397.84

十三、非经常性损益

项 目	金 额
1. 计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,280,875.16
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(90,800.67)
小 计	2,190,074.49
减：少数股东损益影响金额	41,162.94
减：所得税的影响数	334,696.42
合 计	1,814,215.13

十四、净资产收益率及每股收益：

报告期利润	净资产收益率		每股收益			
	加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
归属于公司普通股股东的净利润	4.40%	11.24%	0.153	0.284	0.153	0.284
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.02%	10.53%	0.139	0.266	0.139	0.266

十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 4 月 21 日批准报出。

第十一节 备查文件

一、 备查文件

载有公司董事长签名的《二 0 一 0 年年度报告》原件。

载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

其他有关文件资料。

二、备查文件备置地点：

上述备查文件备置地点为公司董事会办公室。

广东超华科技股份有限公司

董事长：

二 0 一 一 年 四 月 二 十 一 日