



2012 年半年度报告

股票简称：超华科技

股票代码：002288

披露日期：2012 年 7 月 31 日

一、重要提示

1. 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，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，应当仔细阅读半年度报告全文。

2. 公司半年度财务报告已经立信会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

3. 公司负责人梁俊丰、主管会计工作负责人王旭东及会计机构负责人（会计主管人员）房威声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	4
三、主要会计数据和业务数据摘要	6
四、股本变动及股东情况	9
五、董事、监事和高级管理人员	14
六、董事会报告	19
七、重要事项	37
八、财务会计报告	61
九、备查文件目录	178

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002288	B 股代码	
A 股简称	超华科技	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	广东超华科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	超华科技		
公司的法定英文名称	Guangdong Chaohua Technology Co.,Ltd		
公司的法定英文名称缩写	CHAOHUA TECH		
公司法定代表人	梁俊丰		
注册地址	广东省梅县雁洋镇松坪村		
注册地址的邮政编码	514759		
办公地址	广东省梅县雁洋镇超华工业园		
办公地址的邮政编码	514759		
公司国际互联网网址	http://www.chaohuatech.com/cn/		
电子信箱	szch168@chaohuatech.com		

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王勇强	沈静
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	深圳市福田区天安数码城创新科技广场 B 座 1312 室
电话	0755-83432838	0755-83433898
传真	0755-83433868	0755-83432658
电子信箱	wyq@chaohuatech.com	002288@chaohuatech.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	广东省深圳市福田区天安数码城创新科技广场 B 座 1312 室证券部

（四）公司股票概括

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

（五）其他有关资料

公司最新注册登记日期：2012 年 5 月 21 日

公司最新注册登记地点：梅州市工商行政管理局

营业执照注册号：440000000026688

税务登记号码：44142171926025X

组织机构代码：71926025-X

会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：深圳市福田区香梅路 1061 号中投国际商务中心 A 栋 16 楼

签字会计师姓名：谢晖、李斌华

保荐机构名称：广发证券股份有限公司

办公地址：广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼 4301-4316 房

签字保荐代表人：王继东、朱项平

（六）公司历史沿革

公司自上市后历次注册变更情况：

1、经中国证监会“证监许可[2009]772号”文核准，公司于2009年8月14日向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,200万股，并于2009年9月22日在广东省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。变更登记后，公司注册资本为85,930,000.00元，企业法人营业执照注册号为440000000026688。2009年9月3日，公司在深圳证券交易所中小企板挂牌上市。

2、2010年5月22日，公司实施2009年度利润分配方案，以资本公积金转增股本，每10股转增6股，共转增51,558,000.00股。2010年6月24日，公司在广东省工商局依法办理了相关变更登记手续。变更登记后，公司注册资本增至为137,488,000.00元，企业法人营业执照注册号仍为440000000026688。

3、2011年5月20日，公司实施2010年度利润分配方案，以资本公积金转增股本，每10股转增2股。2011年7月25日，公司在广东省梅州市工商局办理了相关变更登记手续。变更登记后，公司注册资本增至164,985,600.00元，企业法人营业执照注册号仍为440000000026688。

4、公司自上市以来税务登记号和组织机构代码未发生变更，税务登记号码：44142171926025X，组织机构代码：71926025-X。

5、2011年5月26日，公司收购控股子公司广州三祥多层电路有限公司55%股权，并于2011年6月23日完成了相关变更登记手续。

6、2011年7月26日，公司以6,438,552.49元对价收购控股子公司梅县超华电子绝缘材料有限公司25%股权，并于2011年9月2日完成相关变更登记手续。

7、公司以自有资金人民币500万元在广东省梅州市大埔县投资设立全资子公司“梅州富华矿业有限公司”，从事投资采矿业，矿产品销售，并于2011年9月7日完成工商设立登记，注册资本为500万元，企业法人营业执照注册号为441422000009779。

8、公司控股子公司广州三祥多层电路有限公司新设立香港全资子公司“三祥电路有限公司”已获香港特别行政区公司注册处核准，并领取了香港《公司注册证书》（编号No.1642598）。

9、2012年3月8日，广州三祥与梅州泰华公司自然人股东陈奇华、蓝镜华、聂雪峰四方经友好协商，共同签署了《股权转让协议》，并于2012年3月9日完成了相关变更登记注册手续。广州三祥拥有梅州泰华公司100%股权。

10、2012年3月22日，公司实施了由资本公积金转增股本，每10股转增6股。公司新的注册资本为人民币26,397.696万元。2012年5月2日，公司在广东省梅州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续，换发了新的企业法人营业执照，注册号仍为440000000026688。

11、2012年4月10日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]499号文《关于核准广东超华科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者定向发行人民币普通股（A股）65,874,600股，并于2012年5月21日在广东省梅州市工商行政管理局依法办理了相关变更手续。变更登记后，公司新的注册资本为人民币329,851,560.00元，企业法人营业执照注册号仍为440000000026688。2012年5月18日，公司本次非公开发行股票在深圳证券交易所中小板上市。

12、公司第三届董事会第十九次会议审议通过的《关于受让广州三祥20%股份并增资的议案》，收购后公司持有广州三祥75%股权，于2012年6月26日广州三祥公司已经办理完相关注册变更登记。

三、主要会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	347,846,930.64	131,708,374.67	164.1%
营业利润（元）	38,439,280.57	15,662,106.24	145.43%
利润总额（元）	39,723,634.61	16,647,106.24	138.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,139,594.76	11,494,648.95	110%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,121,927.16	10,793,398.95	114.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-22,149,160.65	-21,823,906.96	1.49%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	1,806,119,814.94	980,930,858.01	84.12%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,104,723,504.15	508,522,320.06	117.24%
股本（股）	329,851,560	164,985,600	99.93%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.088	0.044	100%
稀释每股收益（元/股）	0.088	0.044	100%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.084	0.041	104.88%

(元/股)			
全面摊薄净资产收益率 (%)	2.19%	2.37%	-0.18%
加权平均净资产收益率 (%)	3.93%	2.33%	1.6%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	2.09%	2.23%	-0.14%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.76%	2.19%	1.57%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.07	-0.07	0%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.35	3.08	8.77%
资产负债率 (%)	37.24%	45.46%	-18.01%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

无

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,054,662.73	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产		

生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	229,691.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	50,565.87	
所得税影响额	216,120.57	
合计	1,017,667.6	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		无

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	116,985,600	70.91%	65,874,600		70,191,360		136,065,960	253,051,560	76.72%
1、国家持股									
2、国有法人持股			7,000,000				7,000,000	7,000,000	2.12%
3、其他内资持股	17,443,200	10.58%	54,940,000		10,465,920		65,405,920	82,849,120	25.12%
其中：境内法人持股	13,440,000	8.15%	41,940,000		8,064,000		50,004,000	63,444,000	19.24%
境内自然人持股	4,003,200	2.43%	13,000,000		2,401,920		15,401,920	19,405,120	5.88%
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	99,542,400	60.33%	3,934,600		59,725,440		63,660,040	163,202,440	49.48%
二、无限售条件股份	48,000,000	29.09%			28,800,000		28,800,000	76,800,000	23.28%
1、人民币普通股	48,000,000	29.09%			28,800,000		28,800,000	76,800,000	23.28%
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	164,985,600	100%	65,874,600		98,991,360		164,865,960	329,851,560	100%

股份变动的批准情况（如适用）

1、2012年3月22日，公司实施2011年度权益分派方案，以2011年12月31日公司总股本16,498.56万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增6股。本次转增后，公司总股本增至26,397.696万股。

2、经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]499号文《关于核准广东超华科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者定向发行人民币普通股（A股）65,874,600股，公司非公开发行的65,874,600股新股已于2012年5月10日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续，并于2012年5月18日在深圳证券交易所上市。本次发行后，公司总股本增至32,985.156万股。

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

股份变动对最近一期每股收益减少0.058元。报告期稀释每股收益为0.088元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
梁俊丰	55,660,800		33,396,480	89,057,280	首发承诺	2012年09月03日
梁健锋	42,000,000		29,134,600	71,134,600	首发承诺、增发承诺	2012年09月03日、2015年5月18日
王新胜	1,747,200		1,048,320	2,795,520	首发承诺	2012年09月03日
深圳市东方富海投资管理有限公司	7,680,000		4,608,000	12,288,000	首发承诺	2012年09月03日
上海三生创业投资有限公司	5,760,000		3,456,000	9,216,000	首发承诺	2012年09月03日
周佩君	748,800		449,280	1,198,080	首发承诺	2012年09月03日
韩新明	576,000		345,600	921,600	首发承诺	2012年09月03日
汪力军	576,000		345,600	921,600	首发承诺	2012年09月03日
武天祥	576,000		345,600	921,600	首发承诺	2012年09月03日
温带军	537,600		322,560	860,160	首发承诺	2012年09月03日
林樽章	288,000		172,800	460,800	首发承诺	2012年09月03日
王勇强	192,000		115,200	307,200	首发承诺	2012年09月03日
吴茂强	192,000		115,200	307,200	首发承诺	2012年09月03日
杨忠岩	115,200		69,120	184,320	首发承诺	2012年09月03日
梁灶盛	96,000		57,600	153,600	首发承诺	2012年09月03日
房威	96,000		57,600	153,600	首发承诺	2012年09月03日
张拥军	48,000		28,800	76,800	首发承诺	2012年09月03日
邹绍辉	48,000		28,800	76,800	首发承诺	2012年09月03日
林伟良	48,000		28,800	76,800	首发承诺	2012年09月03日
刘安仁	0		13,000,000	13,000,000	增发承诺	2013年5月18日
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品	0		8,000,000	8,000,000	增发承诺	2013年5月18日

-022L-CT001 深						
西藏自治区投资有限公司	0		7,000,000	7,000,000	增发承诺	2013年5月18日
德晟创业投资有限公司	0		7,000,000	7,000,000	增发承诺	2013年5月18日
西藏瑞华投资发展有限公司	0		7,000,000	7,000,000	增发承诺	2013年5月18日
国君资管—工行—国泰君安君得发集合资产管理计划	0		7,000,000	7,000,000	增发承诺	2013年5月18日
长城证券—招行—长城2号集合资产管理计划	0		7,000,000	7,000,000	增发承诺	2013年5月18日
上海凯石隆海投资管理合伙企业(有限合伙)	0		5,940,000	5,940,000	增发承诺	2013年5月18日
合计	116,985,600		136,065,960	253,051,560	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股(A股)	2009年08月14日	12.1	22,000,000	2009年09月03日	22,000,000	
人民币普通股(A股)	2012年04月23日	9.26	65,874,600	2012年05月18日	65,874,700	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明)

1、经中国证监会证监许可[2009]772号文核准,公司于2009年8月14日向社会公众公开发行2,200万股人民币普通股,每股发行价格12.10元,采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式,其中网下配售440万股,网上定价发行1,760万股。经深圳证券交易所深证上[2009]80号文批准,公司发行的人民币普通股股票在深圳交易所上市,股票简称“超华科技”,股票代码“002288”,其中公开发行中网上定价发行的1,760万股股票于2009年9月3日在深圳证券交易所上市。本次发行后,公司总股本增至8,593万股。

2、经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]499号文《关于核准广东超华科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者定向发行人民币普通股(A股)65,874,600股,公司非公开发行的65,874,600股新股已于2012年5月10日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续,并于2012年5月18日在深圳证券交易所上市。本次发行后,公司总股本增至32,985.156万股。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

√ 适用 □ 不适用

1、2012年3月7日,经公司2011年年度股东大会决议,公司以2011年12月31日的股份为基数,每10股转增6股,共转增

98,991,360.00股，本方案于2012年3月22日实施完毕。该次转增后，公司注册资本变更为263,976,960.00元。
 2、2012年5月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]499号文《关于核准广东超华科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者定向发行人民币普通股（A股）65,874,600股。公司新的注册资本变更为人民币329,851,560.00元。公司的资产负债率由上年末45.46%降低至37.27%。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 25,260 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
梁俊丰	其他	27%	89,057,280	89,057,280		
梁健锋	其他	21.57%	71,134,600	71,134,600	质押	66,880,000
刘安仁	其他	3.94%	13,000,000	13,000,000		
深圳市东方富海投资管理有限公司	社会法人股	3.73%	12,288,000	7,680,000		
上海三生创业投资有限公司	社会法人股	2.79%	9,216,000	5,760,000	质押	1,000,000
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品-022L-CT001 深	社会法人股	2.43%	8,000,000	8,000,000		
西藏自治区投资有限公司	国有股	2.12%	7,000,000	7,000,000		
德晟创业投资有限公司	社会法人股	2.12%	7,000,000	7,000,000	质押	7,000,000
西藏瑞华投资发展有限公司	社会法人股	2.12%	7,000,000	7,000,000		
国君资管—工行—国泰君安君得发集合资产管理计划	社会法人股	2.12%	7,000,000	7,000,000		
股东情况的说明	上述股东中，梁俊丰与梁健锋为兄弟关系。					

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
崔维雄	370,000	A 股	370,000
张键	360,000	A 股	360,000
刘伊平	345,853	A 股	345,853
陈细妹	329,440	A 股	329,440
梁健坤	310,000	A 股	310,000

赵孝东	300,000	A 股	300,000
赵秋怡	297,190	A 股	297,190
曹金荣	277,328	A 股	277,328
华江虹	277,302	A 股	277,302
林发贤	246,900	A 股	246,900

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述股东中，梁俊丰与梁健锋为兄弟关系。除前述关联关系外，公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，亦未知是否属于一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

实际控制人名称	梁俊丰、梁健锋
实际控制人类别	共同控制

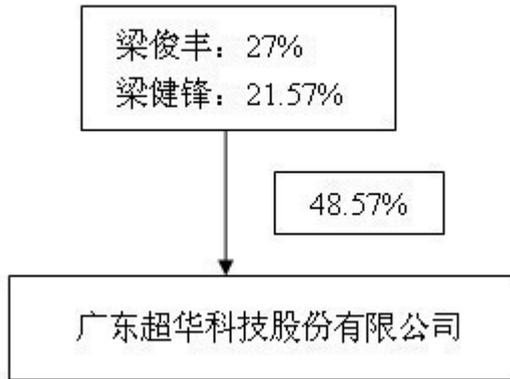
情况说明

报告期内，公司控股股东和实际控制人均未发生变化，为自然人梁俊丰与梁健锋，梁俊丰与梁健锋为兄弟关系。梁俊丰持有公司股份8,905.73万股，占公司总股本的27%，为公司控股股东；梁健锋持有公司股份7,113.46万股，占公司总股本的21.57%。梁俊丰、梁健锋兄弟合计持有公司股份16,019.19万股，占公司总股本的48.57%，为公司实际控制人。

梁俊丰：男，1963年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司董事长，兼任梅县超华电路板有限公司董事长、总经理。1981年至1990年在深圳中国教育服务中心工作，任经理职务；1992年以来历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，广东超华科技股份有限公司第一届、第二届董事会董事。2002年以来当选为广东省第十届、第十一届人大代表，2006年以来担任梅县政协副主席、梅县工商联会长、梅州市工商联主席、广东省工商联总商会副会长、广东客商会常务副会长。

梁健锋：男，1965年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司副董事长、总经理，兼任梅县超华电子绝缘材料有限公司执行董事、梅县超华电路板有限公司董事、广州三祥多层电路有限公司董事长。1991年以来，历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，广东超华科技股份有限公司第一届、第二届董事会董事。2002年当选为梅州市第九届政协委员，梅县第九届政协常委。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、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

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
梁俊丰	董事长	男	49	2010年09月 25日	2013年09月 25日	55,660,800	33,396,480		89,057,280	89,057,280		公积金转股	否
梁健锋	总经理	男	47	2010年09月 25日	2013年09月 25日	42,000,000	29,134,600		71,134,600	71,134,600		公积金转 股、非公开 发行认购	否
周佩君	董事	男	60	2010年09月 25日	2013年09月 25日	748,800	449,280		1,198,080	1,198,080		公积金转股	否
温带军	董事	男	37	2010年09月 25日	2013年09月 25日	537,600	322,560		860,160	860,160		公积金转股	否
梁灶盛	董事	男	59	2010年09月 25日	2013年09月 25日	96,000	57,600		153,600	153,600		公积金转股	否
吴寿强	董事	男	50	2010年01月 27日	2013年09月 25日	0	0		0	0			否
孔维民	独立董事	男	57	2010年09月 25日	2013年09月 25日	0	0		0	0			否
温威京	独立董事	男	69	2010年09月 25日	2013年09月 25日	0	0		0	0			否
沈建平	独立董事	男	48	2011年11月 04日	2013年09月 25日	0	0		0	0			否

杨忠岩	监事	男	44	2010年09月 25日	2013年09月 25日	115,200	69,120		184,320	184,320		公积金转股	否
吴茂强	监事	男	61	2010年09月 25日	2013年09月 25日	192,000	115,200		307,200	307,200		公积金转股	否
张滨	监事	男	40	2010年09月 25日	2013年09月 25日	0	0		0	0			否
王勇强	董事会秘书	男	51	2011年08月 16日	2013年09月 25日	192,000	115,200		307,200	307,200		公积金转股	否
王旭东	财务总监	男	37	2012年01月 06日	2013年09月 25日	0	0		0	0			否
华军	副总经理	男	47	2012年02月 16日	2013年09月 25日	0	0		0	0			否
顾永青	财务总监	男	40	2010年09月 25日	2012年01月 06日	0	0		0	0			否
合计	--	--	--	--	--	99,542,400	63,660,040		163,202,440	163,202,440		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
梁俊丰	梅县超华电路板有限公司	董事长、总经理	2010年09月25日	2013年09月25日	否
梁健锋	梅县超华电子绝缘材料有限公司	执行董事	2010年09月25日	2013年09月25日	否
梁健锋	梅县超华电路板有限公司	董事	2010年09月25日	2013年09月25日	否
梁健锋	广州三祥多层电路有限公司	董事长	2011年06月30日	2014年06月30日	否
吴寿强	广州三祥多层电路有限公司	董事	2011年06月30日	2014年06月30日	否
梁灶盛	梅州富华矿业有限公司	执行董事	2011年08月26日	2014年08月26日	否
孔维民	深圳雷柏科技股份有限公司	独立董事	2010年03月28日	2013年03月27日	是
孔维民	深圳茶禅一味传媒有限公司	董事、总经理	2010年06月04日	2013年06月04日	否
孔维民	深圳市神农世家农产品有限公司	董事	2012年05月10日	2015年05月10日	否
孔维民	深圳市中诺通讯股份有限公司	独立董事	2011年10月01日	2013年10月01日	是
沈建平	中喜会计师事务所有限公司深圳分所	合伙人	2011年08月01日	2014年08月01日	是
温威京	方圆标志认证集团广东有限公司	高级工程师	2003年10月01日	2013年10月01日	是
张滨	梅州泰华线路板有限公司	监事	2012年12月26日	2015年12月26日	否
张滨	梅州富华矿业有限公司	监事	2011年08月26日	2014年08月26日	否
吴茂强	梅州泰华线路板有限公司	副总经理	2010年09月25日	2013年09月25日	是

吴茂强	广州三祥多层电路有限公司	监事	2011年06月30日	2014年06月30日	否
王旭东	广州三祥多层电路有限公司	董事	2012年05月12日	2015年05月12日	否
华军	广东省惠州市华众实业有限公司	总经理	2011年09月01日	2011年12月31日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司薪酬与考核委员会提出薪酬计划，经董事会审议通过后，提交股东大会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据薪酬与考核委员会对其进行履职情况的考核，同时也参照本地区同行业的薪酬水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据薪酬计划按月发放薪酬，报告期内共支付 158.65 万元。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
顾永青	财务总监	卸任财务总监	2012年01月06日	工作调动
王旭东	财务总监	新聘任	2012年01月06日	2012年1月6日公司召开了第三届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于聘任王旭东先生担任公司财务总监的议案》，公司聘任王旭东先生担任公司财务总监的任期：自本次董事会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。
华军	常务副总经理	新聘任	2012年02月16日	2012年2月16日公司召开了第三届董事会第十六次会议，会议审议通过了《关于聘任华军先生担任公司高级管理人员的议案》，公司聘任华军先生担任公司常务副总经理的任期：自本次董事会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,259
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	844
销售人员	75
技术人员	210
财务人员	29
行政人员	101
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	8
本科	80
大专	240
高中及以下	930

公司员工情况说明

截止2012年6月30日，公司共有在职员工总数1,259人，没有需承担费用的退休职工。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

一、总体经营情况分析

2012年上半年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。坚持稳步实施“纵向一体化”的产业链滚动发展战略，深化和加强公司管理体系，强化内部管理，落实企业发展的整体规划，有序组织募集资金项目的市场拓展；持续加大研发投入，保持技术优势，狠抓节能降耗、技术升级等内涵式技改工作，稳步提升产品质量技术水平；借助资本市场平台，通过增资及收购股权形式加大控股广州三祥多层电路有限公司比例，调整产品结构，优化公司的产业链，取得了显著效果，扩充了公司整体实力，延伸了产业链；紧紧围绕“渡危机、保增长”的基本方针，继续实施差异化产品竞争策略，积极开拓市场，经受了市场波动、原材料及人工成本上涨等困难的考验，确保了公司持续稳定发展。公司将继续立足主业，坚持稳步实施“纵向一体化”的产业链滚动发展战略，加大产品生产、销售、研发力度，实现营业收入和效益的稳步增长；借助资本市场的先发优势，择机收购兼并行业内优质企业，逐步实施在全国电子基材行业的布局，积极推进产品的市场拓展，进一步发挥公司产业链一体化优势，并不断为公司带来新的利润增长点，使公司在产品技术和生产规模上实现跨越式发展。

2012年上半年度公司营业总收入34,784.69万元，比上年同期13,170.84万元增加21,613.85万元，增长164.10%。净利润3,492.27万元，比上年同期1,338.80万元增加2,153.47万元，增长160.85%，其中归属上市公司股东的净利润2,413.96万元，比上年同期的1,149.46万元增加1,264.50万元，增长110.01%。

公司在第一季度报告中对公司1-6月归属于上市公司股东的净利润预测较去年同期增长100-150%，实际经营业绩在预测范围内。

二、研发及投入情况

2012年上半年母公司研发投入561万元，重点进行了以下六个项目的研发：“一种低分子量水溶性酚醛树脂及其制备方法”、“9 μ m双面光超薄铜箔的研发”、“酸性蚀刻废液中有价元素回收与综合利用工艺技术的研发”、“一种桐油改性树脂高效混合方法”、“锂电池铜箔研发”、“柔性板铜箔的研发”。其中部分项目研发成果已经转化到产品的生产过程中，增

强了公司的核心竞争力和行业地位。

三、技术创新及节能减排情况

2012年上半年公司技术创新情况及节能减排情况。

报告期内，根据公司的实际情况，大力抓好技术创新工作，在完成已立项的相关研发项目基础上，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年产500万平方米印制电路生产线技术改造项目已验收，进入正式生产；③募投项目“年产240万平方米环保布基覆铜板项目”已完工进入试产；现正对子公司梅县超华电子绝缘材料公司的2号卧式铜箔上胶机进行改造。公司的主要能耗是电力和煤炭，公司通过自身的攻关进行技术改造和引进技术，通过焚烧法循环利用和处理覆铜板有机废气，有效实现节能减排。

四、三会情况

1、股东大会情况介绍

报告期内，公司共召开2次股东大会，分别是2011年年度股东大会、2012年第一次临时股东大会。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则》和《公司章程》的有关规定。

(一) 2011年年度股东大会

本次会议于2012年3月7日在梅州市梅县雁洋镇松坪村公司会议室召开。公司于2012年2月15日在《证券时报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网上刊登了《关于召开公司2011年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。本次会议以现场记名投票表决方式通过以下议案：

- 1、审议公司《2011年度董事会工作报告》
- 2、审议公司《2011年度监事会工作报告》
- 3、审议公司《2011年年度报告及摘要》
- 4、审议公司《2011年度利润分配预案》
- 5、审议公司《2011年度财务决算报告》
- 6、审议公司《2012年度财务预算报告》
- 7、审议公司《关于续聘2012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》

本次股东大会经北京市竞天公诚（深圳）律师事务所孙林、殷长龙两名律师现场鉴证，并出具了《法律意见书》。会议决议刊登于2012年3月8日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

(二) 2012年第一次临时股东大会

本次会议于2012年6月7日在梅州市梅县雁洋镇松坪村公司会议室召开。公司于2012年5月23日在《证券时报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网上刊登了《关于召开公司2012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。本次会议以现场记名投票表决方式审议并通过了以下议案：

审议《关于修改<公司章程>及制定<公司分红政策及未来三年股东回报规划>的议案》。

本次股东大会由北京市竞天公诚律师事务所孙林、殷长龙两名律师现场鉴证，并出具了《法律意见书》。会议决议刊登于2012年6月8日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、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，公司共召开了8次董事会会议，相关董事会决议均已在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露。

报告期内，董事出席董事会会议情况如下表所示：

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	8	8	0	0	0	否
梁健锋	董事、总经理	8	8	0	0	0	否
周佩君	董事	8	8	0	0	0	否

温带军	董事	8	8	0	0	0	否
梁灶盛	董事	8	8	0	0	0	否
吴寿强	董事、副总经理	8	8	0	0	0	否
孔维民	独立董事	8	8	0	0	0	否
温威京	独立董事	8	8	0	0	0	否
沈建平	独立董事	8	8	0	0	0	否

报告期内，公司董事会召开情况如下表所示：

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	8
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	0

1) 第三届董事会第十四次会议

本次会议于2012年1月6日在公司会议室以现场会议方式召开，会议审议通过了公司《变更财务总监的议案》、《广东超华科技股份有限公司风险投资管理制度的议案》、《使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》。

2) 第三届董事会第十五次会议

本次会议于2012年2月13日在公司会议室以现场会议方式召开，会议审议通过了公司《2011年度总经理工作报告》、《2011年度董事会工作报告》、《2011年年度报告及摘要》、《2011年度利润分配预案》、《2011年度财务决算报告》、《2012年度财务预算报告》、《募集资金2011年度使用情况专项报告》、《2011年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘2012年度审计机构的议案》、《关于修改公司<章程>的议案》、《关于召开2011年度股东大会的议案》。

3) 第三届董事会第十六次会议

本次会议于2012年2月16日在公司会议室以现场会议方式召开，会议审议通过了公司《关于聘任高级管理人员的议案》、《向中国光大银行深圳龙岗支行申请授信总量人民币4000万元的议案》、《公司为控股子公司广州三祥多层电路有限公司贷款担保的议案》。

4) 第三届董事会第十七次会议

本次会议于2012年3月6日在公司会议室以现场会议方式召开，会议审议通过了公司《关于为控股子公司提供贷款担保的议案》、《关于向交通银行深圳华融支行申请授信15000万元的议案》。

5) 第三届董事会第十八次会议

本次会议于2012年4月7日在公司会议室以现场会议方式召开，会议审议通过了公司《2012年第一季度报告》、《向广州银行深圳分行申请授信一亿元的议案》、《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度的议案》。

6) 第三届董事会第十九次会议

本次会议于2012年5月4日在公司会议室以现场会议方式召开，会议审议通过了公司《收购广州三祥多层电路有限公司20%股权并向其增资的议案》、《修改董事会秘书工作制度的议案》、《制定董事会秘书履职报告制度的议案》。

7) 第三届董事会第二十次会议

本次会议于2012年5月21日在公司会议室以现场会议方式召开，会议审议通过了公司《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《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》、《关于签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于修改<公司章程>及制定<公司分红政策及未来三年股东回报规划>的议案》、《关于召开公司2012年第一次临时股东大会的议案》。

8) 第三届董事会第二十一次会议

本次会议于2012年6月7日在公司会议室以现场会议方式召开，会议审议通过了公司《关于中国证监会广东监管局现场检查情况的整改报告的议案》、《关于向交通银行深圳天安支行申请集团综合授信人民币5亿元的议案》。

报告期内，董事会对公司内幕信息管理档案重大事项信息披露情况进行了检查、监督。认为：公司已经建立和执行了

《内幕信息管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等关于内幕信息管理的制度，并根据监管部门的规定对重大信息披露中涉及的内幕信息知情人进行登记备案管理。本年度公司及相关人员没有因内幕信息知情人登记管理制度执行或者涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

（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。

报告期内，公司董事会根据法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》等有关规定，严格执行股东大会的各项决议和授权，及时、有效地完成了相关工作，主要完成事项如下：

1、实施公司2011年度利润分配预案

公司2011年年度股东大会于2012年3月7日在公司会议室召开，会议审议通过了公司《2011年度利润分配预案》，决定以公司总股本164,985,600.00股为基数，向全体股东每10股派发红利0.18元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股。

根据该次股东大会决定，公司董事会于2012年3月14日发布公司《2011年年度权益分派实施公告》并于2011年3月22日实施完成《2011年度利润分配预案》。

2、完成公司章程的修订

公司2011年年度股东大会于2012年3月7日在公司会议室召开，会议审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》。

根据该次股东大会决定及公司资本公积金转增股本实施情况，公司董事会于2012年4月27日完成了公司注册资本变动的工商注册登记手续及修改公司章程。

3、续聘公司2012年度审计机构

公司2011年年度股东大会于2012年3月7日在公司会议室召开，会议审议通过了《关于续聘公司2012年度审计机构的议案》。

根据该次股东大会决定，公司董事会已与2012年度审计机构立信会计师事务所签署了续聘协议。

4、完成非公开发行股票及公司章程的修订

公司2012年第一次临时股东大会于2012年6月7日在公司会议室召开，会议审议通过了《关于修改<公司章程>及制定<公司分红政策及未来三年股东回报规划>的议案》。

根据股东大会决定及公司完成非公开发行股票的情况，公司董事会于2012年5月21日完成了非公开发行股票后公司注册资本变动的工商注册登记手续及修改公司章程。

（三）专门委员会履职情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会。截止2012年6月30日，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司各专门委员会的《工作细则》开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1) 董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，审计委员会召开了五次会议，对公司定期报告、财务管理制度、内部控制建设等事项进行讨论，并发表意见；听取了审计部相关工作总结及工作计划汇报。

（1）2012年1月6日，召开了审计委员会第一次会议，主要内容是与审计机构进行了年报沟通，在2011年年度审计工作过程中，审计委员会与审计机构沟通协商确定年度财务报告审计工作时间安排；

（2）2012年2月6日，召开了审计委员会第二次会议，会议审议通过了《公司2011年度募集资金存放和使用情况内部专项审计报告》（超华内审报字[2011]01号）、《公司2011年度合并财务报告内部审计报告》（超华内审报字[2012]02号）、《2011年度内部控制有效性的评估报告》（超华内审报字[2012]03号）、《广州三祥多层电路有限公司2011年度合并财务报告内部审计报告》（超华内审报字[2012]04号）、《公司2011年度内部审计工作总结报告》“2011年公司内部审计工作总结的汇报”和编制的《公司二〇一二年度内部审计计划》、《公司二〇一二年第一季度内审工作计划》；

（3）2012年2月9日，召开了审计委员会第三次会议，委员和审计机构进行了年报审计结果进行了充分沟通，就审计过程中的情况及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成；

（4）2012年2月10日，召开了审计委员会第四次会议，会议审议通过了《2011年年度报告及摘要》、《关于续聘2012年度审计机构的议案》；

（5）2012年4月14日，召开了审计委员会第五次会议，会议审议通过了《公司2012年一季度合并财务报告内部审计报告》

（超华内审报字[2012]06号）、《2012年一季度募集资金存放和使用情况内部专项审计报告》（超华内审报字[2012]05号）、《广州三祥多层电路有限公司2012年一季度合并财务报告内部审计报告》（超华内审报字[2012]07号）以及《二〇一二年第二季度内部审计计划》。

2) 董事会提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，提名委员会召开了两次会议：

（1）2012年1月4日，召开了提名委员会第一次会议，会议审议通过了《关于提名王旭东为公司财务总监的议案》并将议案提交董事会审议；

（2）2012年1月16日，召开了提名委员会第二次会议，会议审议通过了《关于提名华军为公司常务副总经理的议案》，并将相关议案提交董事会审议。

3) 董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司第三届董事会薪酬与考核委员会成员由梁健锋、孔维民和沈建平3名董事组成，主任委员由孔维民先生担任。

薪酬与考核委员会认真遵循《薪酬与考核议事规则》进行工作，对公司中长期发展规划进行研究，进一步建立健全公司董事及高级管理人员的考核和薪酬管理制度。报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次会议：

2012年2月16日，召开了薪酬与考核委员会第一次会议，会议审议通过了《关于适当提高员工工资的议案》。

4) 董事会战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，战略委员会召开了三次会议：

（1）2012年2月12日，召开了战略委员会第一次会议，会议审议了《公司发展战略及2012年度经营计划的意见》，并将相关议案提交董事会审议；

（2）2012年4月7日，召开了战略委员会第二次会议，会议审议了《关于收购广州三祥20%股权及对其增资的议案》、《关于建议董事会授权三祥电路择机对梅州泰华增资的议案》，并将相关议案提交董事会审议；

（3）2012年6月14日，召开了战略委员会第三次会议，会议审议了《关于拟收购九江德福电子材料有限公司股权及对其增资的议案》，并将相关议案提交董事会审议。

3、监事会会议召开情况

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定，本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度，依法独立行使职权。报告期内公司监事会共召开4次会议；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。

报告期内，公司监事会共召开4次会议，相关会议决议除特别说明外均已在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露，具体情况如下：

（1）第三届监事会第八次会议

本次会议于2012年1月6日在公司会议室以现场会议方式召开，会议审议通过了公司《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）第三届监事会第九次会议

本次会议于2012年2月13日在公司会议室以现场会议方式召开，会议审议通过了公司《2011年度监事会工作报告》、《2011年度报告及摘要》、《2011年度利润分配方案》、《2011年度财务决算报告》、《2012年度财务预算报告》、《募集资金2011年度使用情况专项报告》、《2011年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘2012年度审计机构的议案》。

（3）第三届监事会第十次会议

本次会议于2012年4月7日在公司会议室以现场会议方式召开，会议审议通过了公司《2012年第一季度报告》。本次监事会决议公告豁免披露。

（4）第三届监事会第十一次会议

本次会议于2012年5月21日在公司会议室以现场会议方式召开，会议审议通过了公司《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《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》、《关于修改〈公司章程〉及制定〈公司分红政策及未来三年股东回报规划〉的议案》。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司分公司、子公司经营情况

截至本报告签署日，公司共有1家分公司、5家控股或全资子公司；公司控股子公司广州三祥有2家全资子公司（三祥电路、梅州泰华）。前述公司基本情况如下：

(1) 深圳分公司

深圳分公司成立于2001年12月14日，营业场所为深圳市福田区天安数码城创新科技广场B座1312室，负责人为梁健锋，该分公司实际上主要从事市场推广和客户服务。

(2) 梅县超华电子绝缘材料有限公司

公司名称	梅县超华电子绝缘材料有限公司
注册资本	1,688万元
法定代表人	梁健锋
住所	广东省梅县雁洋镇松坪村
成立日期	2000年8月22日
营业期限	长期
经营范围	生产经营高档覆铜板
股权结构	超华科技：100%

最近二年，绝缘材料公司的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2012年1-6月	2011年度	2010年度
总资产	6585.29	3,526.43	3,313.06
净资产	3163.15	3,252.90	3,219.28
营业收入	317.01	713.38	805.96
净利润	-89.75	33.63	57.74

(3) 梅县超华电路板有限公司

公司名称	梅县超华电路板有限公司
注册资本	300万元
法定代表人	梁俊丰
住所	广东省梅县雁洋镇雁下村
成立日期	1992年5月13日
营业期限	1992年5月13日至2014年5月12日
经营范围	生产经营柔性电路板、单面电路板、双面电路板、多层电路板
股权结构	超华科技：95% 超华企业国际有限公司：5%

最近二年，电路板公司的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2012年1-6月	2011年度	2010年度
总资产	4581.79	467.35	742.68

净资产	356.32	409.46	446.84
营业收入	193.65	317.84	536.81
净利润	-53.15	-37.38	10.13

(4) 超华科技股份（香港）有限公司

公司名称	超华科技股份（香港）有限公司 Chaohua Technology (HongKong) Co., Ltd
注册资本	1万美元
中方负责人	梁健锋
住所	九龙旺角道10-16号日本信用大厦9/F A室
成立日期	2008年1月29日
营业期限	20年
经营范围	货物进出口、技术进出口
股权结构	超华科技：100%

最近二年，超华香港公司的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2012年1-6月	2011年度	2010年度
总资产	897.74	751.99	564.50
净资产	-15.83	-7.78	10.10
营业收入	243.79	553.35	964.83
净利润	-9.29	-17.73	34.06

(5) 广州三祥多层电路有限公司

公司名称	广州三祥多层电路有限公司
注册资本	港元6,000万元
法定代表人	谢杰
住所	广州市花都区花山镇两龙横街第一工业区
成立日期	2006年6月7日
营业期限	2006年6月7日至2026年6月7日
经营范围	生产、加工新型电子元器件；混合集成电路，销售本企业产品
股权结构	超华科技：75% 三祥新太：25%

超华科技2011年通过收购广州三祥55%的股权，并于2011年6月将其并入合并报表，广州三祥的并入，加大了公司的销售收入和净利润。超华科技2012年5月收购其小股东广州合展其拥有广州三祥20%的股份并由超华科技及外方股东按股权比例增加对广州三祥的投资。广州三祥注册资本由原港币2500万元增加至港币6000万元。至报告截止日，超华科技拥有广州三祥75%的股权。最近一年，广州三祥的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2012年1-6月	2011年
总资产	23,794.29	14,282.41

净资产	9,056.19	4,809.26
营业收入	12,274.59	10,961.00
净利润	1,392.32	1,575.41

(6) 梅州富华矿业有限公司

公司名称	梅州富华矿业有限公司
注册资本	500万元
法定代表人	梁灶盛
住所	大埔县湖寮镇丽水湾B5栋22、23号店
成立日期	2011年9月7日
营业期限	2011年9月7日至2015年9月7日
经营范围	一般经营项目：投资采矿业；矿产品销售（不含国家专营专控产品）
股权结构	超华科技：100%

富华矿业公司目前仍处于筹建过程。

单位：万元

项目	2012年1-6月	2011年
总资产	476.60	494.64
净资产	472.93	490.96
营业收入		
净利润	-18.04	-9.04

富华矿业公司目前仍处于筹建过程。

(7) 广州三祥全资子公司

公司名称	三祥电路有限公司 Suntech Circuit Limited
注册资本	3万美元
住所	香港德辅道中173号南丰大厦1708室
成立日期	2011年7月26日
营业期限	10年
经营范围	电子电器产品进出口贸易
股权结构	广州三祥：100%

超华科技2011年通过收购广州三祥55%的股权，并于2011年6月将其并入合并报表，广州三祥的并入，加大了公司的销售收入和净利润。超华科技2012年5月收购其小股东广州合展其拥有广州三祥20%的股份并由超华科技及外方股东按股权比例增加对广州三祥的投资。广州三祥注册资本由原港币2500万元增加至港币6000万元。至报告截止日，超华科技拥有广州三祥75%的股权。2011年7月26日成立全资子公司三祥电路有限公司，其主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2012年1-6月	2011年
总资产	5698.35	3,168.31
净资产	2267.17	1,023.34
营业收入	5994.45	3,365.90
净利润	1215.13	1,025.89

(8) 广州三祥全资子公司

公司名称	梅州泰华电路板有限公司
注册资本	人民币1000万元
法定代表人	谢杰
住所	梅州市东升工业园AD9区
成立日期	2007年6月22日
营业期限	长期
经营范围	研发、制造、销售：双面多层、柔性线路板（须经环保部门验收合格方可开展经营活动）
股权结构	广州三祥：100%

超华科技2011年通过收购广州三祥55%的股权，并于2011年6月将其并入合并报表，广州三祥的并入，加大了公司的销售收入和净利润。超华科技2012年5月收购其小股东广州合展其拥有广州三祥20%的股份并由超华科技及外方股东按股权比例增加对广州三祥的投资。广州三祥注册资本由原港币2500万元增加至港币6000万元。至报告截止日，超华科技拥有广州三祥75%的股权。2012年3月9日广州三祥收购梅州泰华电路板有限公司100%股权，梅州泰华电路板有限公司成为其全资子公司。其主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2012年1-6月	2011年
总资产	8764.12	
净资产	-181.73	
营业收入	2701.53	
净利润	348.23	

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素
国内、国际经济形势的变化导致产品市场及原材料价格波动的不确定性。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
电子元器件制造业	347,779,284.9	272,033,862.79	21.78%	164.05%	159.8%	1.28%
分产品						

印制电路板	259,123,523.19	204,472,624.76	21.09%	141.19%	138.39%	0.92%
覆铜箔板	88,655,761.71	67,561,238.03	23.79%	300.8%	289.99%	2.11%
铜箔						
木浆纸						
合计	347,779,284.9	272,033,862.79	21.78%	164.05%	159.8%	1.28%

主营业务分行业和分产品情况的说明

主营业务收入和成本增长的原因主要是：募投项目的投产和收购子公司所致。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

本报告期内公司综合毛利率为21.78%，同比上升1.28个百分点。主要原因为报告期内募投项目投产同比产量增长及生产成本降低，引起产品成本下降而导致毛利率上升。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
香港	7,395,400.23	989.69%
华东	29,421,634.06	127.42%
华南	222,581,865.45	105.07%
华北	5,095,653.84	34.16%
华中	30,357,911.45	6,947.37%
西北	4,971,237.93	-6.65%
西南	47,955,581.94	
合 计	347,779,284.9	164.05%

主营业务分地区情况的说明

主营业务分地区变化较大的原因是收购子公司销售所致

主营业务构成情况的说明

报告期内主营业务来源仍为印制电路板、覆铜箔板的销售。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

从产品结构变化分析

2012年1-6月，公司主营业务收入34,777.93万元，同比增长164.05%，增长主要原因是报告期内募投项目投产增加覆铜板销售，其销售收入同比增长300.80%，同时增加合并三祥公司印制电路板的销售，其销售收入同比增长141.19%。

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期内公司综合毛利率为21.78%，同比上升1.28个百分点。主要原因为报告期内募投项目投产同比产量增长及生产成本降低，引起产品成本下降而导致毛利率上升。

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

√ 适用 □ 不适用

报告期内与上年同期利润构成中变化原因，主要是公司募投项目投产及增加控股子公司广州三祥并表导致营业收入较大，而今年利润构成主要来源于主营业务，非经常性损益占比较小。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

□ 适用 √ 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

□ 适用 √ 不适用

(二) 公司投资情况**1、募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	82,286.55
报告期投入募集资金总额	6,422.06
已累计投入募集资金总额	25,940.56
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]772号文核准，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，募集资金净额为人民币24,317.36万元。截止2012年6月30日，本公司募集资金合计使用22,194.08万元，其中：超出募投项目所需部分的募集资金归还银行贷款6,300万元；投入募集资金项目15,894.08万元。募集资金账户产生利息收入199.14万元，募集资金余额为人民币2,322.42万元(其中七天通知存款2,300万元)。截止2012年6月30日，公司募投项目建设工作已全部完成，进入正常生产阶段。经中国证券监督管理委员会核准证监许可[2012]499号文核准，公司于2012年5月18日向社会公众非公开发行人民币普通股（A股）6,587.46万股，募集资金净额为人民币57,969.19万元。截止2012年6月30日，本公司募集资金合计使用3,746.48万元，其中：年产8,000吨高精度电子铜箔工程项目3,661.65万元；广东省电子基材工程技术研究开发中心项目84.83万元。2012年5月21日，公司第三届董事会第二十次会议，监

事会第十一次会议审议同意公司使用募集资金 5,500 万元暂时补充公司流动资金，使用期限不超过 6 个月。募集资金账户产生利息收入 49.65 万元，尚未支付的发行费用 434.10 万元，募集资金余额为人民币 49,206.46 万元(其中七天通知和定期存款 48,400 万元)。截止 2012 年 6 月 30 日，年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程项目图纸设计已全部完成，土建工程已完成约 25%；广东省电子基材工程技术研究开发中心项目尚在筹备中。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
扩建年产能 240 万平米环保布基覆铜板工程项目	是	14,322	17,941	2,675.58	15,894.08	88.59%	2011 年 07 月 01 日	1,053	是	否
用超募资金归还银行贷款	否	6,300	6,300	0	6,300	100%	2009 年 09 月 26 日	0		否
年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程	否	49,978	49,978	3,661.65	3,661.65	7.33%	2014 年 4 月 30 日	0		否
广东省电子基材工程技术研究开发中心	否	8,000	8,000	84.83	84.83	1.06%	2014 年 12 月 31 日	0		否
承诺投资项目小计	-	78,600	82,219	6,422.06	25,940.56	-	-	1,053	-	-
超募资金投向										
无										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-	78,600	82,219	6,422.06	25,940.56	-	-	1,053	-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	达到预计收益
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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 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情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 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、将募投项目为年产 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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 1、为满足公司生产经营需求，在首次公开发行股票募集资金到位前，募投项目已由公司以自筹资金先行投入。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核：截至 2012 年 4 月 30 日，募集资金投资项目先期使用自筹资金共计人民币 21,646,478.58 元，其中年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程项目投资 21,616,478.58 元、广东省电子基材工程技术研究开发中心项目投资 30,000.00 元。

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>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，2011 年 6 月 27 日，本公司归还了上述款项；3、本公司 2011 年 6 月 30 日召开第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充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，使用期限不超过 6 个月，该计划于 2011 年 7 月 4 日实施，2011 年 12 月 30 日，本公司归还了上述款项。4、本公司 2012 年 1 月 3 日召开第三届董事会第十四次会议审议通过了《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，使用期限不超过 6 个月，该计划于 2012 年 1 月 7 日实施，2012 年 5 月 22 日，本公司归还了上述款项。5、本公司 2012 年 5 月 21 日第三届董事会第二十次会议，监事会第十一次会议审议通过《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》，同意公司使用部分闲置募集资金 5,500 万元补充公司流动资金(增募部份)，使用期限为自董事会审议通过后借款之日起不超过 6 个月，该计划于 2012 年 5 月 23 日实施。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>1、扩建年产能 240 万平米环保布基覆铜板工程项目部分工程款尚未结算。2、年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程项目部分工程款尚未结算，铺底流动资金尚未使用。3、广东省电子基材工程技术研究开发中心项目尚在图纸设计阶段。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2012 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金全部存放在与公司签订《募集资金三方监管协议》的商业银行专项账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
收购广州三祥少数股东 20%股权	2012 年 05 月 04 日	2,000	已于 2012 年 6 月 25 日完成股权转让工商变更登记手续	有
增资广州三祥注册资本	2012 年 05 月 04 日	2,141	已于 2012 年 6 月 25 日完成股权转让工商变更登记手续	有
广州三祥收购梅州泰华 100%股权	2011 年 12 月 27 日	1,000	已于 2012 年 3 月 9 日完成股权转让工商变更登记手续	有
合计		5,141	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
2012 年 3 月 8 日, 本公司之子公司广州三祥与陈奇华、蓝镜华、聂雪峰签署《股权转让协议》, 受让其持有的梅州泰华 100% 的股权。2012 年 5 月 4 日, 本公司与广州合展签署《股权转让协议》受让广州三祥 20% 的股权, 受让价人民币 2000 万元。收购完成后, 公司及三祥新太对广州三祥进行增资, 注册资本由 2500 万港币增加至 6000 万港币, 增资完成后, 由本公司持有 75% 股权, 新太电子持有 25% 股权。				

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

□ 适用 √ 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	70%	至	120%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	2,742	至	3,549
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (元)	16,129,827.14		

业绩变动的原因说明	由于募投项目试产及合并广州三祥报表的原因，本期收入及利润较上年同期有较大增长。
-----------	---

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

2012年6月7日，公司2012年第一次临时股东大会通过《关于修改〈公司章程〉及制定〈公司分红政策及未来三年股东回报规划〉的议案》，并在公司《章程》中明确规定了股利分配政策：

第一百五十四条 公司利润分配决策程序

（一）公司年度的股利分配方案由公司管理层、董事会根据每一会计年度公司的盈利情况、资金需求和股东回报规划提出分红建议和预案，独立董事应对分红预案独立发表意见，公司股东大会依法依规对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项；

（二）在符合国家法律、法规及《公司章程》规定的情况下，董事会可提出分配中期股利或特别股利的方案，公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项；

（三）监事会应当对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，对董事会制订或修改的利润分配政策进行审议，并经过半数监事通过，若公司有外部监事（不在公司担任职务的监事）则应经外部监事通过，并在公告董事会决议时应同时披露独立董事、外部监事（若有）和监事会的审核意见；

（四）股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与独立董事特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。对报告期盈利但公司董事会未提出现金分红预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见，公司在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台；

（五）公司利润分配政策的制订或修改由董事会向股东大会提出，董事会提出的利润分配政策需经全体董事过半通过并经三分之二以上独立董事通过，独立董事应当对利润分配政策的制订或修改发表独立意见；

（六）公司利润分配政策的制订或修改提交股东大会审议时，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上通过；对章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，经过论证后履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过；

（七）董事会在利润分配预案中应当对留存的未分配利润使用计划进行说明，独立董事应发表独立意见；

（八）公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需要调整分红政策和股东回报规划的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，并由董事会提交股东大会审议批准。

第一百五十五条 公司利润分配政策

(一) 利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

公司如有重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外），可以不分红。

重大投资计划或重大现金支出是指：

公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%，且超过 5000 万元人民币。

利润分配形式：公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合等方式分配股利，并积极推进以现金方式分配股利；

利润分配时间间隔：在当年盈利的条件下，公司每年度至少分红一次，董事会可以根据公司的经营状况提议公司进行中期分红；

(四) 现金分红比例：公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%；

(五) 股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司在现金分红政策的制定及执行，根据公司的业绩状况和长远发展规划，按照公司章程有关分红规定和股东大会决议要求，考虑中小股东意见和诉求，充分听取和征求独立董事的意见，制定的分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序及机制完备，中小股东的合法权益得到了充分维护。在修改《章程》中，公司根据证监会对现金分红政策方面的指引进行调整、变更，其条件和程序符合公司《章程》及监管部门有关政策规定要求。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

是否分配或转增	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.2
每 10 股转增数 (股)	6
分配预案的股本基数 (股)	164,985,600
现金分红总额 (元) (含税)	3,299,712
可分配利润 (元)	131,749,202.97
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
<p>经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司本年度实现净利润(不含三祥公司)20,042,070.65 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 2,004,207.06 元；加上以前年度未分配利润 113,711,339.38 元，本年度实际可供投资者分配的利润为 131,749,202.97 元。</p> <p>2011 年度利润分配预案为：以 2011 年 12 月 31 日的公司总股本 164,985,600 股，向全体股东每 10 股现金派发红利 0.20 元（含税），扣税后实际每 10 股派发红利 0.18 元，剩余利润结转以后年度分配。同时，拟以 2011 年末的总股本 164,985,600.00 股为基数，以资本公积每 10 股转增 6 股，共计 98,991,360.00 股。</p> <p>上述预案已于 2012 年 3 月 22 日实施除权。</p>	

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

2011年11月24日公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于修订〈广东超华科技股份有限公司内幕信息管理制度〉的议案》、《关于修订〈广东超华科技股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》、《关于制定〈广东超华科技股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》、《关于制定〈广东超华科技股份有限公司外部信息使用人管理制度〉的议案》、《关于制定〈广东超华科技股份有限公司重大信息内部报告制度〉的议案》。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

报告期内，董事会对公司内幕信息管理档案重大事项信息披露情况进行了检查、监督。认为：公司已经建立和执行了《内幕信息管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等关于内幕信息管理的制度，并根据监管部门的规定对重大信息披露中涉及的内幕信息知情人进行登记备案管理。本报告期内公司及相关人员没有因内幕信息知情人登记管理制度执行或者涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

（十二）其他披露事项

无

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，完善公司治理机构，建立健全内部管理和控制制度，不断提高公司的治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合前述法律、行政法规、部门规章、规范性文件关于上市公司治理的相关要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

自公司上市以来截至报告期末，公司已建立的各项制度的名称和公开信息披露情况：

	制度名称	披露日期	信息披露载体
1	对外担保管理制度（2009年11月）	2009-11-26	巨潮资讯网
2	募集资金管理制度（2009年11月）	2009-11-26	巨潮资讯网
3	董事会议事规则（2009年11月）	2009-11-26	巨潮资讯网
4	股东大会议事规则（2009年11月）	2009-11-26	巨潮资讯网
5	监事会议事规则（2009年11月）	2009-11-26	巨潮资讯网
6	董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度（2010	2010-01-28	巨潮资讯网

	年1月)		
7	内部审计制度 (2010年1月)	2010-01-28	巨潮资讯网
8	财务管理制度 (2010年4月)	2010-04-27	巨潮资讯网
9	独立董事年报工作制度 (2010年4月)	2010-04-27	巨潮资讯网
10	年报信息披露差错责任追究制度 (2010年4月)	2010-04-27	巨潮资讯网
11	审计委员会年报工作规程 (2010年4月)	2010-04-27	巨潮资讯网
12	公司章程 (2011年5月)	2011-08-06	巨潮资讯网
13	投资者关系管理制度 (2011年8月)	2011-08-18	巨潮资讯网
14	内幕信息管理制度 (2011年11月)	2011-08-18	巨潮资讯网
15	控股子公司管理制度 (2011年9月)	2011-09-16	巨潮资讯网
16	信息披露管理制度 (2011年11月)	2011-11-25	巨潮资讯网
17	外部信息使用人管理制度 (2011年11月)	2011-11-25	巨潮资讯网
18	重大信息内部报告制度 (2011年11月)	2011-11-25	巨潮资讯网
19	内幕信息知情人登记管理制度 (2011年11月)	2011-11-25	巨潮资讯网
20	风险投资管理制度 (2012年1月)	2012-01-07	巨潮资讯网
21	防范控股股东及其关联方资金占用管理制度 (2012年4月)	2012-04-10	巨潮资讯网
22	董事会秘书履职报告制度 (2012年5月)	2012-05-04	巨潮资讯网
23	董事会秘书工作制度 (2012年5月)	2012-05-04	巨潮资讯网

公司上市前制定的截至目前仍有效的制度情况:

	制度名称	会议时间	会议名称
1	公司董事、监事及高级管理人员薪酬考核办法	2005-05-05	第一届董事会第五次会议
2	企业会计制度	2005-09-06	第一届董事会第七次会议
3	内部控制制度	2005-09-06	第一届董事会第七次会议
4	累积投票实施细则	2006-05-28	第一届董事会第十次会议
5	战略委员会议事规则	2006-05-28	第一届董事会第十次会议
6	审计委员会议事规则	2006-05-28	第一届董事会第十次会议
7	提名委员会议事规则	2006-05-28	第一届董事会第十次会议
8	薪酬与考核委员会议事规则	2006-05-28	第一届董事会第十次会议
9	独立董事工作细则	2007-01-08	第一届董事会第十一次会议
10	关联交易决策制度	2007-01-08	第一届董事会第十一次会议
11	总经理工作细则	2007-01-08	第一届董事会第十一次会议
15	公司会计政策	2008-08-28	第二届董事会第八次会议

(一) 关于股东与股东大会

报告期内, 公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》、《股东大会议事规则》等规则的规定和要求, 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见证, 根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等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, 不存在越权审批或先实施后审议的情况。

(二) 关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范, 能依法行使其权利, 并承担相应义务, 没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立, 公司具有独立完整的业务及自主经

营能力。公司与控股股东之间发生的关联交易定价公平合理，在审议关联交易事项时，关联股东回避表决。

（三）关于董事与董事会

公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，董事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司全体董事能积极严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等有关规定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，积极参加对相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律、法规。为进一步完善公司治理结构，公司董事会根据《上市公司治理准则》成立了战略、提名、审计、薪酬与考核等四个专业委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

（四）关于监事与监事会

公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事会人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司监事能认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的规定。

（五）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、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。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》、《信息披露管理办法》等有关规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://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。

二、董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、行政法规、部门规章及规范性文件的规定和要求，诚实守信，积极参加董事会和股东大会会议，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及股东特别是社会公众股东的权益。

公司董事长严格按照法律、法规和公司章程等的要求，依法在其权限范围内履行职责，全力加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制定和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开并主持董事会会议，依法主持股东大会；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高级管理人员积极参加监管机构的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

公司独立董事能够严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》、《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，独立、公正地履行职责，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会执行情况，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议。根据相关规定继续在公司发展战略、重大经营管理事项、项目发现事项、重大规章的制定、内部控制建设、薪酬体系、会计处理等方面发表独立意见。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其它相关事项提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

（一）业务独立情况

公司主要从事CCL、PCB及其上游相关产品电子铜箔、专用木浆纸的研发、生产和销售，拥有独立完整的产品研发、原材料采购、产品生产、销售系统和面向市场自主经营的能力。不存在依赖或委托股东及其他关联方进行产品销售的情况，也不存在依赖股东及其他关联方进行原材料采购的情况。公司的控股股东及实际控制人已向本公司出具了《避免同业竞争承诺书》，承诺不从事与本公司形成竞争关系的相关业务。

（二）人员独立情况

公司董事长、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《公司法》、《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。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、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

（三）资产独立情况

公司系由有限责任公司整体变更而来，原有限责任公司的资产全部进入股份公司，拥有独立完整的经营资产。整体变更后，公司依法办理了相关资产和产权的变更登记，公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利的所有权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形，亦不存在控股股东占用公司资金、资产及其他资源的情形。

（四）机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》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、独立完整的组织机构，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）财务独立情况

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

三、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制并不断完善。公司高级管理人员全部由董事会聘任，直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标。董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案并报董事会审批。报告期内，高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，优化产品结构，不断加强内部管理，较好地完成了本年度的各项任务。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

√ 适用 □ 不适用

2011年10月16日、2011年11月4日，公司分别召开了第三届董事会第十二次会议、2011年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行股票预案的议案》及相关议案。2012年4月10日经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]499号文《关于核准广东超华科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者定向发行人民币普通股（A股）65,874,600股，公司非公开发行的65,874,600股新股已于2012年5月10日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续，并于2012年5月18日在深圳证券交易所上市。本次发行后，公司总股本增至32,985.156万股。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
广州三祥多层电路有限公司	梅州泰华电路板公司	2012年03月08日	1,000	191.53	0	否	以净资产为基础,考虑土地、房产等资产的溢价价值	是	是	7.93%	不存在关联关系	2011年12月27日
广东超华科技股份有限公司	广州三祥多层电路有限公司	2012年05月26日	2,000	181.19	0	否	以净资产为基础,考虑土地、房产等资产的溢价价值	是	是	7.53%	不存在关联关系	2012年05月05日

收购资产情况说明

广州三祥成立于2006年6月7日,注册资本2,500万港元,其中:中方股东广州市三祥贸易有限公司(以下简称“三祥贸易”)出资1,875万港元,占75.00%股权;外方股东三祥新太电子有限公司(以下简称“新太电子”)出资625万港元,占25.00%的股权。

2011年5月26日,本公司与三祥贸易签署《股权转让协议》,受让其持有的广州三祥55.00%的股权,同时三祥贸易将其剩余20.00%股权转让给广州市合展企业管理有限公司(以下简称“广州合展”)。股权转让完成后,本公司、新太电子、广州合展分别持有广州三祥55.00%、25.00%、20.00%的股权。该股权转让事项已经获得广州市花都区经济贸易局的批准,并于2011年6月23日办理了工商变更登记。

2012年5月4日，本公司与广州合展签署《股权转让协议》受让广州三祥20%的股权，受让价人民币2000万元。收购完成后，公司和新太电子按比例对广州三祥增资，注册资本由原来2500万港币增至6000万港币，增资完成后，本公司持有75%股权，新太电子持有25%股权。该股权转让及增资事项已经获得广州市花都区经济贸易局的批准，并于2012年6月7日办理了工商变更登记。

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

公司于2012年6月15日与九江德福电子材料有限公司及其股东马德福先生签署了拟收购九江德福电子材料有限公司的意向协议。目前正在进行财务审计和资产评估事宜。

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

公司第二大股东梁健锋根据2011年10月16日、2011年11月4日公司分别召开的第三届董事会第十二次会议、2011年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行股票预案的议案》及相关规定要求，经中国证监会核准，其中认购股份3,934,600股。

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
梁俊丰、梁健锋	公司控股股东，实际控制人	0	0	0	0	0	0	0	5	0	5	0	0
合计		0	0	0	0	0	0	0	5	0	5	0	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)		0											
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）		0											
关联债权债务形成原因		暂收款											
关联债权债务清偿情况		无											
与关联债权债务有关的承诺		年内清偿											

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无
-----------------------	---

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0 万元，余额 0 万元。

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

报告期内，公司不存在重大关联交易事项。

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
无		0		0		0		
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
广州三祥多层电路 有限公司	2011 年 09 月 03 日	3,000	2011 年 09 月 09 日	3,000	保证	一年	否	否

广州三祥多层电路有限公司	2012 年 03 月 08 日	1,600	2012 年 03 月 07 日	1,600	保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		1,600		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				1,260
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		4,600		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				3,760
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		1,600		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				1,200
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		4,600		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				3,760
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				3.42%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

无

5、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

(十一) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	三祥新太、广州合展	根据本公司、三祥贸易、新太电子于 2011 年 4 月 11 日签署的《附条件生效股权转让合同》以及 2011 年 6 月 8 日三祥贸易与广州合展签署的《股权转让协议》，广州合展和新太电子对广州三祥 2011 年、2012 年及 2013 年的净利润作出如下承诺：2011 最低净利润不低于人民币 1,600 万元，2012 最低净利润不低于人民币 1,900 万元，2013 最低净利	2011 年 06 月 30 日	2011 年、2012 年、2013 年	2011 年的承诺已实现，2012 年及 2013 年的承诺正在履行。

		<p>润不低于人民币 2,900 万元。若某一会计年度未能达到前述相应指标, 差额部分将在公司该年度的年度财务报告公告后 15 日内, 由广州合展及新太电子向广州三祥补足, 需补足部分可直接从广州合展和新太电子应得的分红中扣除, 或要求其自筹补足。</p>			
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	持有公司股份的董事、监事和高级管理人员	<p>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。</p>	2009 年 09 月 03 日	<p>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持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份。</p>	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	非公开发行九名股东: 梁健锋、	<p>公司控股股东梁健锋承诺, 自股份上市之日起三十六个月</p>	2012 年 05 月 18 日	<p>自股票上市之日起十二个月、三十六个月内, 不转让或者委</p>	正在履行

		内, 不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的发行人股份, 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。除梁健锋外, 其他八名股东均承诺: 自股份上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的发行人股份, 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。		托他人管理其本次发行前持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份。	
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
承诺的解决期限	2008 年 3 月 28 承诺, 已履行完毕				
解决方式	为了避免潜在的同业竞争, 公司控股股东梁俊丰、以及第二大股东梁健锋出具了《避免同业竞争的承诺函》, 内容如下: “截至本承诺函签署之日, 本人未从事任何在商业上对超华科技及其子公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动, 并保证将来也不会从事或促使本人所控制的其他企业从事任何在商业上对超华科技及其子公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动。否则, 将赔偿由此给超华科技带来的一切损失。”				
承诺的履行情况	履行完毕				

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

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0	0
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	109,708	-5,348.78
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	109,708	-5,348.78
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	109,708	-5,348.78

(十四) 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	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月06日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询增发事项情况
2012年02月15日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司非公开发行的情况，有意投资。
2012年02月16日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司是否大股东增持回购的真假？以及咨询昨天购买公司的股票。

2012 年 02 月 28 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询参加公司股东大会事宜。
2012 年 03 月 12 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询认购非公开发行股票事宜。
2012 年 03 月 13 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询何时实施分红方案。
2012 年 03 月 14 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询何时推出分红。
2012 年 03 月 14 日	深圳分公司	电话沟通	机构	机构投资者	咨询公司是否收购稀土矿。
2012 年 03 月 14 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询股东大会事宜。
2012 年 03 月 14 日	深圳分公司	电话沟通	机构	机构投资者	咨询大宗交易的事宜。
2012 年 03 月 14 日	深圳分公司	电话沟通	机构	机构投资者	询问何时除权及公司股价。
2012 年 03 月 15 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司经营情况。
2012 年 03 月 16 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司生产经营情况。
2012 年 03 月 16 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司股价变化的因素。
2012 年 03 月 16 日	深圳分公司	电话沟通	机构	机构投资者	了解公司第一季度业绩增长预测的情况。
2012 年 03 月 19 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解认购非公开发行股票事宜。
2012 年 03 月 19 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解认购非公开发行股票事宜。
2012 年 03 月 20 日	深圳分公司	电话沟通	机构	机构投资者	了解认购非公开发行股票事宜。
2012 年 03 月 30 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解认购非公开发行股票事宜。
2012 年 03 月 21 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司控股子公司广州三祥与稀土矿的关系。
2012 年 03 月 22 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解一季度利润情况。
2012 年 03 月 23 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解股价的变动情况。
2012 年 03 月 26 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解认购非公开发行股票事宜。
2012 年 03 月 30 日	深圳分公司	实地调研	机构	深圳市邦腾创业投资有限公司投资经理李三鸿；大成基金研究员李博；广发证券	1、了解公司 2011 年非公开发行股票相关情况；2、了解公司目前经营状况；3、了解公司行业市场情况。（公司有关人员按照业已公告和披露的信息

				股份有限公司 销售经理喻银 军；长城证券 投资经理高能 斌、投资经理 仲文学；民生 加银基金李 海；上善御富 研究员曾志； 鹏华基金研究 员薛冀颖；新 华人寿分析师 林建涛；深圳 民森投资研究 员周冕；中证 资讯投资罗 义；深圳康成 亨投资金东。	答解。)
2012 年 03 月 31 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解影响股价变动的因素。
2012 年 04 月 10 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询关于年报中的数据。
2012 年 04 月 11 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解非公开发行股票认购情况。
2012 年 04 月 16 日	深圳分公司	电话沟通	机构	机构投资者	了解非公开发行股票认购情况。
2012 年 04 月 20 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解非公开发行股票认购情况。
2012 年 04 月 24 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司股票变动情况。
2012 年 04 月 30 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司近期经营情况。
2012 年 05 月 03 日	深圳分公司	电话沟通	机构	机构投资者	了解非公开发行股票认购情况。
2012 年 05 月 10 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司经营情况。
2012 年 05 月 15 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司日常经营情况。
2012 年 05 月 23 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司上半年业绩情况。
2012 年 05 月 31 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司对外投资情况。
2012 年 06 月 06 日	深圳分公司	电话沟通	机构	机构投资者	咨询公司股票减持、大宗交易事宜。
2012 年 06 月 14 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司上半年业绩及公司经营情况。

2012 年 06 月 20 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司上半年业绩情况。
2012 年 06 月 25 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司股票减持、大宗交易事宜。
2012 年 06 月 29 日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司上半年业绩变动情况。

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	谢晖、李斌华
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	无
境外会计师事务所注册会计师姓名	无

是否改聘会计师事务所

是 否

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
----	------------	------	---------------

2012-001 (关于闲置募集资金补充流动资金到期归还的公告)	《证券时报》D25 版	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-002 (第三届董事会第十四次董事会决议公告)	《证券时报》B16 版	2012 年 01 月 07 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-003 (关于变更公司财务总监的公告)	《证券时报》B16 版	2012 年 01 月 07 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-004 (关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的公告)	《证券时报》B16 版	2012 年 01 月 07 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-005 (第三届监事会第八次会议决议公告)	《证券时报》B16 版	2012 年 01 月 07 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-006 (2011 年度业绩预告修正公告)	《证券时报》D24 版	2012 年 01 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-007 (第三届第十五次董事会决议公告)	《证券时报》D3 版	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-008 (广东超华科技股份有限公司 2011 年年度报告摘要)	《证券时报》D3 版	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-009 (募集资金 2011 年度使用情况专项说明)	《证券时报》D3 版	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-010 (2011 年度股东大会通知)	《证券时报》D3 版	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-011 (关于举行 2011 年度网上业绩说明会的通知)	《证券时报》D3 版	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-012 (第三届监事会第九次会议决议公告)	《证券时报》D3 版	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-013 (三届十六次董事会会议决议公告)	《证券时报》A19 版	2012 年 02 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-014 (关于聘任高级管理人员的公告)	《证券时报》A19 版	2012 年 02 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-015 (关于印制电路板生产线技改项目进展情况的公告)	《证券时报》B3 版	2012 年 03 月 03 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-016 (第三届董事会第十七次会议决议公告)	《证券时报》D10 版	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-017 (关于为控股子公司提供担保的公告)	《证券时报》D10 版	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-018 (2011 年年度股东大会)	《证券时报》D10 版	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网

会决议公告)			(http://www.cninfo.com.cn/)
2012-019 (关于控股子公司收购泰华电路板有限公司 100% 股权的公告)	《证券时报》B3 版	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-020 (关于通过高新技术企业复审的公告)	《证券时报》B3 版	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-021 (2011 年年度权益分派实施公告)	《证券时报》D27 版	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-022 (关于分红情况的说明)	《证券时报》D27 版	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-023 (超华科技关于媒体有关报道的澄清公告)	《证券时报》D27 版	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-024 (2011 年年度报告更正公告)	《证券时报》B36 版	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-025 (关于非公开发行 A 股股票获中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告)	《证券时报》B36 版	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-026 (关于广东省第二批战略性新兴产业发展专项资金到账的公告)	《证券时报》D70 版	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-027(股票交易异动公告)	《证券时报》D11 版	2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-028(关于实施 2011 年年度权益分派方案后调整非公开发行股票发行底价和发行数量的公告)	《证券时报》D69 版	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-029 (2012 年第一季度业绩预告修正公告)	《证券时报》C10 版	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-030 (2012 年第一季度报告)	《证券时报》D22 版	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-031 (第三届董事会第十八次会议决议公告)	《证券时报》D22 版	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-032 (关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会核准的公告)	《证券时报》B2 版	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-033 (广东超华科技股份有限公司关于企业法人营业执照变更的公告)	《证券时报》D2 版	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

2012-034 (第三届董事会第十九次会议决议公告)	《证券时报》B28 版	2012 年 05 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-035 (关于受让广州三祥多层电路有限公司 20%股权并向其增资的公告)	《证券时报》B28 版	2012 年 05 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-036 (第三届董事会第二十次会议决议公告)	《证券时报》D2 版、 《中国证券报》B006 版	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-037 (第三届监事会第十一次会议决议公告)	《证券时报》D2 版、 《中国证券报》B006 版	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-038 (关于公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告)	《证券时报》D2 版、 《中国证券报》B006 版	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-039 (关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的公告)	《证券时报》D2 版、 《中国证券报》B006 版	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-040 (关于签订募集资金三方监管协议的公告)	《证券时报》D2 版、 《中国证券报》B006 版	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-041 (关于召开公司 2012 年第一次临时股东大会的通知)	《证券时报》D2 版、 《中国证券报》B006 版	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-042 (广东超华科技股份有限公司关于归还募集资金的公告)	《证券时报》D2 版、 《中国证券报》B006 版	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-043 (关于非公开发行股票后变更注册资本的公告)	《证券时报》D14 版、 《中国证券报》B007 版	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-044 (2012 年第一次临时股东大会决议公告)	《证券时报》D30 版、 《中国证券报》B017 版	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-045 (第三届董事会第二十一次会议决议公告)	《证券时报》D30 版、 《中国证券报》B017 版	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-046 (超华科技拟收购九江德福电子材料有限公司股权的公告)	《证券时报》D22 版、 《中国证券报》B007 版	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-047 (关于完成子公司“广州三祥多层电路有限公司”变更营业执照及修改公司章程的公告)	《证券时报》D22 版、 《中国证券报》B010 版	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-048 (关于全资子公司梅州富华矿业有限公司的进展公告)	《证券时报》D18 版、 《中国证券报》B007 版	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

2012-049(关于控股子公司“梅县超华电路板有限公司”变更注册地址及修改公司章程的公告)	《证券时报》B30 版、 《中国证券报》B014 版	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
--	-------------------------------	------------------	--

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	2012 年 07 月 28 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2012]第 310320 号

审计报告正文

审 计 报 告

信会师报字[2012]第310320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（以下简称贵公司）财务报表，包括2012年6月30日的资产负债表和合并资产负债表、2012年1-6月的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

(一) 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

（二）注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年6月30日的财务状况以及2012年1-6月的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 谢晖

中国注册会计师： 李斌华

中国·上海

二〇一二年七月二十八日

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东超华科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		582,298,653.64	91,402,898.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		17,839,949.65	11,472,190.75
应收账款		284,133,381.49	184,610,105.28
预付款项		98,773,411.08	56,496,362.9
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		7,896,992.34	484,345.76
买入返售金融资产			
存货		224,867,499.9	176,042,944.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,215,809,888.1	520,508,847.84
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		458,404,807.84	373,516,325.55
在建工程		57,865,432.67	35,561,539.2
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		31,069,081.49	25,944,047.43
开发支出			
商誉		34,828,355.85	19,528,731.4
长期待摊费用		3,331,446.81	3,082,881.1
递延所得税资产		4,143,902.18	2,121,585.49
其他非流动资产		666,900	666,900
非流动资产合计		590,309,926.84	460,422,010.17
资产总计		1,806,119,814.94	980,930,858.01
流动负债：			
短期借款		290,702,274.17	243,265,835.2
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			
应付票据		35,808,282.48	17,194,687.16
应付账款		248,600,967.9	120,017,971.48
预收款项		10,090,421.29	9,540,321.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,793,642.91	6,196,975.58
应交税费		-13,881,749.47	-10,911,457.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款		19,199,300.52	6,772,188.07
应付分保账款			
保险合同准备金			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		8,585,820	10,227,523.13
其他流动负债			
流动负债合计		605,898,959.8	402,304,045.3
非流动负债：			
长期借款		51,867,085	39,867,085
应付债券			
长期应付款		1,444,557.91	2,366,622.44
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		13,374,685.72	1,419,348.45
非流动负债合计		66,686,328.63	43,653,055.89
负债合计		672,585,288.43	445,957,101.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		329,851,560	164,985,600
资本公积		585,921,778.89	175,536,145.56
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		16,637,987.81	16,637,987.81
一般风险准备		0	
未分配利润		172,232,128.59	151,392,245.83
外币报表折算差额		80,048.86	-29,659.14
归属于母公司所有者权益合计		1,104,723,504.15	508,522,320.06
少数股东权益		28,811,022.37	26,451,436.76
所有者权益（或股东权益）合计		1,133,534,526.52	534,973,756.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,806,119,814.95	980,930,858.01

法定代表人：梁俊丰

主管会计工作负责人：王旭东

会计机构负责人：房威

2、母公司资产负债表

单位：元

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

流动资产：			
货币资金		552,684,720.7	71,042,519.68
交易性金融资产			
应收票据		9,042,620.93	9,202,190.75
应收账款		159,896,356.54	106,652,958.34
预付款项		88,718,257.86	49,942,596.17
应收利息			
应收股利			
其他应收款		49,831,551.69	989,388.55
存货		192,638,043.98	151,759,004.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,052,811,551.7	389,588,657.84
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		111,587,301.95	70,177,301.95
投资性房地产			
固定资产		358,596,974.63	322,969,145.2
在建工程		50,391,499.46	24,042,171.94
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,031,878.42	23,328,874.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		940,164.52	976,584.12
递延所得税资产		1,771,831.18	1,295,277.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		546,319,650.16	442,789,354.61
资产总计		1,599,131,201.86	832,378,012.45
流动负债：			

短期借款		260,702,274.17	218,265,835.2
交易性金融负债			
应付票据		35,808,282.48	17,194,687.16
应付账款		121,018,577.94	53,226,539.38
预收款项		2,191,389.1	3,321,877.72
应付职工薪酬		1,272,858.92	3,567,573.7
应交税费		-15,723,865.2	-14,149,289.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款		69,127,553.73	22,820,849.5
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		474,397,071.14	304,248,073.58
非流动负债：			
长期借款		39,867,085	39,867,085
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		13,224,685.72	1,269,348.45
非流动负债合计		53,091,770.72	41,136,433.45
负债合计		527,488,841.86	345,384,507.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		329,851,560	164,985,600
资本公积		588,446,702.52	173,620,714.64
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		16,637,987.81	16,637,987.81
未分配利润		136,706,109.67	131,749,202.97
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,071,642,360	486,993,505.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,599,131,201.86	832,378,012.45

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		347,846,930.64	131,708,374.67
其中：营业收入			
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		309,407,650.07	116,046,268.43
其中：营业成本		272,033,862.79	104,707,473.93
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		601,741.74	92,459.15
销售费用		7,769,018.56	3,640,683.51
管理费用		13,849,327.52	6,358,189.72
财务费用		11,619,121.75	3,858,856.05
资产减值损失		3,534,577.72	-2,611,393.93
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-” 号填列）			
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,439,280.57	15,662,106.24
加：营业外收入		1,302,291.59	1,000,000
减：营业外支出		17,937.55	15,000
其中：非流动资产处置			

损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,723,634.61	16,647,106.24
减：所得税费用		4,800,958.79	3,259,081.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,922,675.82	13,388,025.07
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		24,139,594.76	11,494,648.95
少数股东损益		10,783,081.06	1,893,376.12
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.088	0.044
（二）稀释每股收益		0.088	0.044
七、其他综合收益		109,708	-5,348.78
八、综合收益总额		35,032,383.82	13,382,676.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		24,221,875.76	11,489,300.17
归属于少数股东的综合收益总额		10,810,508.06	1,893,376.12

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：梁俊丰

主管会计工作负责人：王旭东

会计机构负责人：房威

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		182,068,454.65	112,774,253.1
减：营业成本		148,206,183.57	92,134,014.98
营业税金及附加		79,072.37	10,951.29
销售费用		5,142,177.63	3,464,420.45
管理费用		7,442,199.01	5,362,307.46
财务费用		9,770,342.88	3,733,078.82
资产减值损失		3,145,834.29	-2,726,246.7
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0

填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“－”号填列)		8,282,644.9	10,795,726.8
加：营业外收入		1,024,662.73	800,000
减：营业外支出		4,993.32	15,000
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		9,302,314.31	11,580,726.8
减：所得税费用		1,045,695.61	2,597,772.16
四、净利润(净亏损以“－”号填列)		8,256,618.7	8,982,954.64
五、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		8,256,618.7	8,982,954.64

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	227,514,577.86	125,428,524.7
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	68,503.17	
收到其他与经营活动有关的现金	3,857,642.35	1,321,790.86
经营活动现金流入小计	231,440,723.38	126,750,315.56
购买商品、接受劳务支付的现金	166,751,834.03	121,518,391.7
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	35,882,648.65	18,364,376.18
支付的各项税费	10,351,591.92	2,945,963.97
支付其他与经营活动有关的现金	40,603,809.43	5,745,490.67
经营活动现金流出小计	253,589,884.03	148,574,222.52
经营活动产生的现金流量净额	-22,149,160.65	-21,823,906.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	12,000,000	0
投资活动现金流入小计	12,000,000	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,777,433.94	21,713,795.95
投资支付的现金	21,438,552.49	18,150,000
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,930,472.23	
支付其他与投资活动有关的现金	420,000,000	
投资活动现金流出小计	517,146,458.66	39,863,795.95
投资活动产生的现金流量净额	-505,146,458.66	-39,863,795.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	595,134,946	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,136,150	
取得借款收到的现金	166,077,042.67	79,018,835.2
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,747,042.87	
筹资活动现金流入小计	766,959,031.54	79,018,835.2
偿还债务支付的现金	112,540,603.7	10,415,071.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,099,146.76	17,696,536.3
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	5,486,863.27	
筹资活动现金流出小计	133,126,613.73	28,111,607.95
筹资活动产生的现金流量净额	633,832,417.81	50,907,227.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	105,999.36	-78,875.55
五、现金及现金等价物净增加额	106,642,797.86	-10,859,351.21
加：期初现金及现金等价物余额	79,107,580.77	87,758,357.21
六、期末现金及现金等价物余额	185,750,378.63	76,899,006

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	110,795,003.33	107,627,075.36
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	63,146,531.13	2,710,891.56
经营活动现金流入小计	173,941,534.46	110,337,966.92
购买商品、接受劳务支付的现金	92,391,445.91	107,952,949.56
支付给职工以及为职工支付的现金	22,304,292.29	15,079,893.65
支付的各项税费	4,510,233.64	2,081,211.86
支付其他与经营活动有关的现金	72,210,863.44	5,482,822.31
经营活动现金流出小计	191,416,835.28	130,596,877.38
经营活动产生的现金流量净额	-17,475,300.82	-20,258,910.46

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	12,000,000	0
投资活动现金流入小计	12,000,000	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,111,888.41	21,339,436.98
投资支付的现金	42,848,552.49	18,150,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	420,000,000	0
投资活动现金流出小计	515,960,440.9	39,489,436.98
投资活动产生的现金流量净额	-503,960,440.9	-39,489,436.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	587,998,796	
取得借款收到的现金	153,477,042.67	79,018,835.2
收到其他与筹资活动有关的现金	5,547,042.87	
筹资活动现金流入小计	747,022,881.54	79,018,835.2
偿还债务支付的现金	111,040,603.7	10,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,380,290.08	17,563,789.32
支付其他与筹资活动有关的现金	3,977,002.15	
筹资活动现金流出小计	128,397,895.93	27,563,789.32
筹资活动产生的现金流量净额	618,624,985.61	51,455,045.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	97,189,243.89	-8,293,301.56
加：期初现金及现金等价物余额	58,947,201.81	73,998,678.45
六、期末现金及现金等价物余额	156,136,445.7	65,705,376.89

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	164,985,600	175,536,145.56			16,637,987.81		151,392,245.83	-29,659.14	26,451,436.76	534,973,756.82
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	164,985,600	175,536,145.56			16,637,987.81		151,392,245.83	-29,659.14	26,451,436.76	534,973,756.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	164,865,960	410,385,633.33					20,839,882.76	109,708	2,359,585.61	598,586,242.93
（一）净利润							24,139,594.76		10,783,081.06	34,922,675.82
（二）其他综合收益								109,708		109,708
上述（一）和（二）小计							24,139,594.76	109,708	10,783,081.06	35,032,383.82
（三）所有者投入和减少资本	65,874,600	509,376,993.33	0	0	0	0	0	0	-8,423,495.45	566,828,097.88
1. 所有者投入资本	65,874,600	513,817,347.88							-8,423,495.45	571,268,452.43
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-4,440,354.55								-4,440,354.55
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-3,299,712	0	0	-3,299,712
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-3,299,712			-3,299,712
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转	98,991,360	-98,991,360	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	98,991,360	-98,991,360								
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	329,851,560	585,921,778.89			16,637,987.81		172,236,816.85	80,048.86	28,806,334.11	1,133,534,526.52

上年金额

单位：元

项目	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
	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	137,488,000	201,118,314.64			14,633,780.75		134,070,638.12	-2,728.32	8,271,611.45	495,579,616.64
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	137,488,000	201,118,314.64			14,633,780.75		134,070,638.12	-2,728.32	8,271,611.45	495,579,616.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	27,497,600	-27,497,600			2,004,207.06		17,321,607.71	-26,930.82	18,179,825.31	39,394,140.18
(一) 净利润							33,074,614.77		11,981,490.07	45,056,104.84
(二) 其他综合收益								-26,930.82		-26,930.82
上述(一)和(二)小计							33,074,614.77	-26,930.82	11,981,490.07	45,029,174.02

							14.77	82	0.07	.02
(三) 所有者投入和减少资本	0	1,915,430.92	0	0	0	0	0	0	6,198,335.24	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		1,915,430.92							6,198,335.24	
(四) 利润分配	0	0	0	0	2,004,207.06	0	-15,753,007.06	0	0	-13,748,800
1. 提取盈余公积					2,004,207.06		-2,004,207.06			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-13,748,800			-13,748,800
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	27,497,600	-27,497,600	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	27,497,600	-27,497,600								
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	164,985,600	175,536,145.56			16,637,987.81		151,392,245.83	-29,659.14	26,451,436.76	534,973,756.82

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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

一、上年年末余额	164,985,600	173,620,714.64			16,637,987.81		131,749,202.97	486,993,505.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	164,985,600	173,620,714.64			16,637,987.81		131,749,202.97	486,993,505.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	164,865,960	414,825,987.88					4,956,906.7	584,648,854.58
（一）净利润							8,256,618.7	8,256,618.7
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,256,618.7	8,256,618.7
（三）所有者投入和减少资本	65,874,600	513,817,347.88	0	0	0	0	0	579,691,947.88
1. 所有者投入资本	65,874,600	513,817,347.88						579,691,947.88
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-3,299,712	-3,299,712
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-3,299,712	-3,299,712
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	98,991,360	-98,991,360	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	98,991,360	-98,991,360						
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	329,851,560	588,446,702.52			16,637,987.81		136,706,109.67	1,071,642,360

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	137,488,000	201,118,314.64			14,633,780.75		127,460,139.38	480,700,234.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	137,488,000	201,118,314.64			14,633,780.75		127,460,139.38	480,700,234.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	27,497,600	-27,497,600			2,004,207.06		4,289,063.59	6,293,270.65
（一）净利润							20,042,070.65	20,042,070.65
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,042,070.65	20,042,070.65
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	2,004,207.06	0	-15,753,007.06	-13,748,800
1. 提取盈余公积					2,004,207.06		-2,004,207.06	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,748,800	-13,748,800
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	27,497,600	-27,497,600	0	0	0	0	0	0

1. 资本公积转增资本(或股本)	27,497,600	-27,497,600						
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	164,985,600	173,620,714.64			16,637,987.81		131,749,202.97	486,993,505.42

(三) 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公开发行股票的批复》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。

2011年5月20日，经公司2010年年度股东大会决议，公司以2010年12月31日的股份为基数，每10股转增2股，共转增27,497,600.00股，本方案于2011年6月22日实施完毕。该次转增后，公司注册资本变更为164,985,600.00元。

2012年3月7日，经公司2011年年度股东大会决议，公司以2011年12月31日的股份为基数，每10股转增6股，共转增98,991,360.00股，本方案于2012年3月22日实施完毕。该次转增后，公司注册资本变更为263,976,960.00元。

2012年5月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]499号文《关于核准广东超华科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者定向发行人民币普通股（A股）65,874,600股。公司新的注册资本变更为人民币329,851,560.00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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

2、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。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。
本报告期为2012年1月1日至2012年6月30日。

4、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”）、梅州富华矿业有限公司（以下简称“富华矿业”）、广州三祥多层电路有限公司（以下简称“广州三祥”）、梅州泰华电路板有限公司（“梅州泰华”）均采用人民币为记账本位币，境外子公司的记账本位币

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”）、孙公司三祥电路有限公司（以下简称“香港三祥”）以港币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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。

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分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期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期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期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失

控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(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。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，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) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、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。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指金额在 100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试后未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	按账龄分析法计提坏账准备的应收款项
组合 2	其他方法	应收关联方款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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。

坏账准备的计提方法:

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。

11、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、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货采用永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法: 一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(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) 确定对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) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

13、投资性房地产

无

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

(3) 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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30 年	5	3.17%
机器设备	10 年	5	9.50%
电子设备			
运输设备	5 年	5	19.00%
其他设备	5 年	5	19.00%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	30 年	5	3.17%
机器设备	10 年	5	9.50%
电子设备			
运输设备	5 年	5	19.00%
其他设备	5 年	5	19.00%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

（5）其他说明

无

15、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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,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无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产,以其成本扣除预计残值后的金额,在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断:

(1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产,其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限;

(2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的,续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的,本公司综合各方面因素判断,以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的,该项无形资产应作为使用寿命不确定的无

形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

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。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

(4) 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，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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。

(5) 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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。
长期待摊费用的摊销方法为直线法，在受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

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。

23、股份支付及权益工具

无

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

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，本公司据此确认收入并开具发票。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

(1) 提供劳务交易结果能够可靠估计

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；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。

本公司采用已经发生的成本占预算总成本的比例确定劳务交易的完工进度。本公司在劳务尚未完成时，资产负债表日按照合同额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，结转当期已发生劳务成本。劳务已经完成尚未决算的，按合同额扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认劳务完成当期提供劳务收入；同时，结转当期已发生劳务成本。决算时决算金额与合同金额的差额在决算当期调整。

(2) 提供劳务交易结果不能够可靠估计

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

b.已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入损益，不确认提供劳务收入。

26、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。

27、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。

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

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

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(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，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%

消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	根据本公司及其子公司所处的地理位置不同,适用的城市维护建设税税率不同,本公司及绝缘材料公司、超华电路板公司、富华矿业税率为 5%,梅州泰华、广州三祥、广东超华科技股份有限公司深圳分公司税率为 7%。超华香港公司及香港三祥不涉及城市建设维护税。
企业所得税	按应纳税所得额计征	注释
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
堤围防护费	按当期销售收入总额	0.09%

各分公司、分厂执行的所得税税率

注释1:本公司(含深圳分公司)及控股子公司报告期各年度企业所得税税率为:

公司名称	备注	2012年1-6月	2011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	25%	24%
绝缘材料公司		25%	25%
超华电路板公司		25%	25%
广州三祥	*3	12.5%	12.5%
超华香港公司		16.5%	16.5%
香港三祥	*4	8.25%	8.25%
富华矿业		25%	25%
梅州泰华		25%	---

2、税收优惠及批文

*1 根据《高新技术企业认定管理办法》、《高新技术企业认定管理工作引》，本公司已取得编号为GF201144000665的“高新技术企业证书”，证书日期为2011年10月13日，故2011年-2013年仍可享受15%的所得税税率。

*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》，本期所得税税率为25%。

*3根据广州市花都国税局“穗花国税五减[2008]22号”文，广州三祥为生产性外商投资企业，享受定期减免，2010年至2012年度的经营所得按50%减征所得税。

*4根据香港税法规定，香港三祥以离岸方式进行公司运营产生的所得减按50%征收。

3、其他说明

无

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

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

1、子公司情况

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	300.00万元	95%	95%	61792239-8
绝缘材料公司	全资子公司	有限公司	梅县雁洋镇	梁健锋	工业	1,688.00万元	100%	100%	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
富华矿业	全资子公司	有限公司	大埔县湖寮镇	梁灶盛	采矿业	500.00万元	100%	100%	58144349-0
广州三祥	控股子公司	有限公司	花都区花山镇	谢杰	工业	HKD2,500万	75%	75%	78891502-9
香港三祥	控股子公司之全资子公司	有限公司	香港	谢杰	服务	USD3万元	75%	75%	58776122-000-07-11-8
梅州泰华	控股子公司之全资子公司	有限公司	梅州市	谢杰	工业	1,000.00万元	75%	75%	66495426-1

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
绝缘材料公司*1	全资子公司	梅县雁洋镇	工业	16,880,000	生产销售覆铜板等	25,626,796.52		100%	100%	是			
超华香港公司*2	全资子公司	香港(注册资本-USD 元)	服务	10,000	贸易, 技术进出口等	10,000		100%	100%	是			
富华矿业*3	全资子公司	梅州市	工业	5,000,000	投资采矿业; 矿产品销售	5,000,000		100%	100%	是			
香港三祥*4	广州三祥之全资子公司	香港(注册资本-USD 元)	服务	30,000	电子电器产品进出口贸易	300,000		75%	75%	是	5,667,913.91		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明:

*1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1,688万元, 其中本公司出资1,918.82万元, 占注册资本的75.00%; 超华国际出资422万元, 占注册资本的25.00%。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。2011年7月26日, 本公司与超华国际签订股权转让协议, 将持有的绝缘材料公司25.00%的股权以6,438,552.49元转让给本公司。绝缘材料公司于2011年9月2日办理了工商变更登记。股权转让完成后, 本公司持有绝缘材料公司100.00%股权。

*2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。

*3富华矿业成立于2011年9月7日，领取注册为44142200009779的营业执照，注册资本500万元。

*4香港三祥系经广东省对外贸易经济合作厅批准，由广州三祥投资成立的全资子公司，成立于2011年10月19日，注册地址为香港德辅道中173号南丰大厦1708室，注册资本为3万美元，获得香港特别行政区公司注册处核准，并领取编号为1642598的《公司注册证书》。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
超华电路板公司*5	控股子公司	梅县雁洋镇	工业	3,000,000	生产销售电路板等	3,180,383.43		95%	95%	是	178,158.10		
广州三祥*6	控股子公司	广州市(注册资本 HK 元)	工业	60,000,000	生产销售电路板等	77,710,000		75%	75%	是	28,632,864.27		
梅州泰华*7	广州三祥之全资子公司	梅州市	工业	1,000	生产销售电路板等	1,000		75%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

*5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40.00%，乙方出资180万元，持股比例为60.00%。

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40.00%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55.00%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5.00%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95.00%的股权，超华国际持有超华电路板公司5.00%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日办理了工商变更登记。

*6广州三祥成立于2006年6月7日，注册资本2,500万港元，其中：中方股东广州市三祥贸易有限公司（以下简称“三祥贸易”）出资1,875万港元，占75.00%股权；外方股东三祥新太电子有限公司（以下简称“新太电子”）出资625万港元，占25.00%的股权。

2011年5月26日，本公司与三祥贸易签署《股权转让协议》，受让其持有的广州三祥55.00%的股权，同时三祥贸易将其剩余20.00%股权转让给广州市合展企业管理有限公司（以下简称“广州合展”）。股权转让完成后，本公司、新太电子、广州合展分别持有广州三祥55.00%、25.00%、20.00%的股权。该股权转让事项已经获得广州市花都区经济贸易局的批准，并于2011年6月23日办理了工商变更登记。2012年5月4日，本公司与广州合展签署《股权转让协议》受让广州三祥20%的股权，受让价人民币2000万元。收购完成后，广州三祥增资6000万港币，增资完成后，由本公司持75%，新太电子持25%。

*7梅州泰华电路板公司成立于2007年6月22日，注册资本1,000万元，其中：陈奇华出资500万元，占50.00%股权；蓝镜华出资300万元，占30.00%的股权；聂雪峰出资200万元，占20%的股权。

2012年3月8日，本公司之子公司广州三祥与陈奇华、蓝镜华、聂雪峰签署《股权转让协议》，受让其持有的梅州泰华100%的股权。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

1. 与上期相比本期新增合并单位1家，原因为：本期收购的梅州泰华。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为：

本期收购的梅州泰华。

与上年相比本年（期）减少合并单位0家，原因为：

无

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
梅州泰华	-1,817,314.74	3,482,309.72

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
梅州泰华	15,299,624.45	本公司之子公司广州三祥在合并中取得梅州泰华100%权益，梅州泰华可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币-6,202,812.85元，其低于合并成本的差额人民币16,202,812.85元确认为商誉。

非同一控制下企业合并的其他说明：

本公司之子公司广州三祥以2012年3月9日为购买日，支付人民币1,000万元作为合并成本购买了梅州泰华100.00%的权益。合并成本在购买日的总额为人民币1,000万元。

购买日的确定依据：工商变更日：2012年3月9日。

梅州泰华是于2007年6月在梅州市成立的公司，总部位于梅州市，主要从事生产销售电路板等。在被合并之前，梅州泰华的控股股东为陈奇华。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
	流动资产	36,693,698.14		
	非流动资产	38,897,686.42		
			流动负债	76,191,009.01
			非流动负债	4,700,000
			所有者权益	-5,299,624.45

吸收合并的其他说明：

报告期内新增合并孙公司“梅州泰华”

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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。

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	215,215.08	--	--	275,774.85
人民币	--	--	215,215.08	--	--	275,774.85
银行存款：	--	--	575,535,163.56	--	--	78,831,805.92
人民币	--	--	557,142,274.43	--	--	62,782,465.12
HKD	8,005,727.59	0.8152	6,526,269.13	6,999,069.17	0.8107	5,674,145.37
USD	1,876,177.42	6.3249	11,866,620	1,646,616.42	6.3009	10,375,195.43
其他货币资金：	--	--	6,548,275	--	--	12,295,317.87
人民币	--	--	6,548,275	--	--	12,295,317.87
合计	--	--	582,298,653.64	--	--	91,402,898.64

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

无

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0	0
交易性权益工具投资	0	0
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0	0
衍生金融资产	0	0
套期工具	0	0
其他	0	0
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,839,949.65	11,472,190.75
合计	17,839,949.65	11,472,190.75

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

汕头市潮南区隆丰电子配件厂	2012 年 03 月 23 日	2012 年 09 月 23 日	1,524,000	
佛山市顺德区美的生活电器销售有限公司	2012 年 01 月 06 日	2012 年 07 月 06 日	1,500,000	
上海美的生活电器销售有限公司	2012 年 02 月 08 日	2012 年 08 月 06 日	1,500,000	
上海美的生活电器销售有限公司	2012 年 02 月 08 日	2012 年 08 月 06 日	1,000,000	
江苏美汇贸易有限公司	2012 年 03 月 07 日	2012 年 09 月 07 日	1,000,000	
合计	--	--	6,524,000	--

说明:

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据共: 39399364.24元

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

无

4、应收股利

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0	0	0	0
其中:				
账龄一年以上的应收股利	0	0	0	0
其中:	--	--	--	--
合计		0	0	

说明:

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无				

合 计		0	0
-----	--	---	---

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
无		
合计	--	0

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	303,102,027.94	100%	18,968,646.45	6.26%	197,689,587.27	100%	13,079,481.99	6.62%
组合小计	303,102,027.94	100%	18,968,646.45	6.26%	197,689,587.27	100%	13,079,481.99	6.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	303,102,027.94	--	18,968,646.45	--	197,689,587.27	--	13,079,481.99	--

应收账款种类的说明：

应收账款按账龄分析法

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	289,793,833.28	95.62%	14,499,099.73	5	187,447,042.42%	94.82
1 至 2 年	9,377,902.6	3.09%	1,875,580.53	20	6,808,512.33%	3.44
2 至 3 年	2,672,651.76	0.88%	1,336,325.89	50	2,177,210.24%	1.1
3 年以上	1,257,640.3	0.41%	1,257,640.3	100	1,256,822.28%	0.64
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	303,102,027.94	--	18,968,646.45	6.26	--	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末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坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

合计			--	--
----	--	--	----	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
海南正红科技发展有限公司	非关联方	42,398,859.9	1 年以内	13.99%
深圳东志器材有限公司	非关联方	12,852,160.41	1 年以内	4.24%
深圳市爱维电子有限公司	非关联方	12,519,162.34	1 年以内	4.13%
丰顺县骏达电子有限公司	非关联方	9,859,049.06	1 年以内	3.25%
景旺电子（深圳）有限公司	非关联方	8,694,675.48	1 年以内	2.87%
合计	--	86,323,907.19	--	28.48%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

合计	--	0	0%
----	----	---	----

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	8,706,655.16	99.86%	809,662.82	9.3%	514,608.74	100%	30,262.98	5.88%
组合小计	8,706,655.16	99.86%	809,662.82	9.3%	514,608.74	100%	30,262.98	5.88%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,536	0.14%	12,536	100%	0		0	

合计	8,719,191.16	--	822,198.82	--	514,608.74	--	30,262.98	--
----	--------------	----	------------	----	------------	----	-----------	----

其他应收款种类的说明:

其他应收款按账龄分析法

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内(含 1 年)	6,858,435.89	78.66%	343,097.07	5,484,391.76%		94.13
1 年以内小计	6,858,435.89	78.66%	343,097.07	5,484,391.76%		94.13
1 至 2 年	1,525,146.27	17.49%	305,029.25	20,30,216.98%		5.87
2 至 3 年	335,609	3.85%	174,072.5	51.87		
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	8,719,191.16	--	822,198.82	9.43	--	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宏海物业管理	12,536	12,536	100%	预计无法收回
合计	12,536	12,536	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0	--	0%

说明：

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
龙宇(深圳)电子有限公司	第三方	6,335,815.94	1 年以内 (5,023,576.62) 1-2 年 (1,312,239.32)	72.67%
谢杰	第三方	1,266,792.74	1 年以内	14.53%
聂雪峰	第三方	300,000	1 年以内	3.44%
深圳市同洲电子股份有限公司	第三方	300,000	1 年以内	3.44%
国际远东租赁有限公司	第三方	171,682.95	1-2 年	1.97%
合计	--	8,374,291.63	--	96.05%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
谢杰	广州三祥、梅州泰华关键管理人员	1,266,792.74	14.53%
合计	--	1,266,792.74	14.53%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	

负债小计	0
------	---

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	88,608,513	89.71%	46,734,723.02	82.72%
1 至 2 年	937,134.96	0.95%	578,194.91	1.02%
2 至 3 年	8,442,679.93	8.55%	8,446,759.78	14.95%
3 年以上	785,083.19	0.79%	736,685.19	1.31%
合计	98,773,411.08	--	56,496,362.9	--

预付款项账龄的说明：

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
梅县征地和土地储备中心	第三方	30,000,000		
广东建滔积层板销售有限公司	第三方	25,743,600		
梅县雁洋镇政府	第三方	9,908,392.32		
惠州忠信化工有限公司	第三方	7,031,908.82		
忠信积层板	第三方	3,884,382.85		
合计	--	76,568,283.99	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付款项前五名主要是预付征地款和原材料采购款。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用 不适用

(4) 预付款项的说明

期末无预付关联方账款。

9、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	91,397,887.61		91,397,887.61	47,926,222.73		47,926,222.73
在产品	1,714,614.83		1,714,614.83	3,607,366.36		3,607,366.36
库存商品	29,997,508.09		29,997,508.09	27,317,749.06		27,317,749.06
周转材料						
消耗性生物资产						
半成品	85,266,408.86		85,266,408.86	70,490,857.24		70,490,857.24
发出商品	16,756,773.2	265,692.69	16,491,080.51	25,111,011.87		25,111,011.87
低值易耗品				1,589,737.25		1,589,737.25
合计	225,133,192.59	265,692.69	224,867,499.9	176,042,944.51	0	176,042,944.51

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
发出商品		265,692.69			265,692.69
合计	0	265,692.69	0	0	265,692.69

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例

原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	测算发出商品少于销售价		

存货的说明：

本公司无计入存货成本的借款费用资本化金额。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
无	0	0
合计		

其他流动资产说明：

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	0	0
可供出售权益工具	0	0
其他	0	0
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

合计	--	--	0	--	0	0	0	0
----	----	----	---	----	---	---	---	---

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
	0	0
合计		

持有至到期投资的说明：

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
	0	0%
合计	0	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	0	0
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品	0	0
分期收款提供劳务	0	0
其他	0	0
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
绝缘材料公司	按成本法	25,626,796.52	25,626,796.52		25,626,796.52	100%	100%				
超华电路板公司	按成本法	3,180,383.43	3,180,383.43		3,180,383.43	95%	95%				
超华香港公司	按成本法	70,122	70,122		70,122	100%	100%				
广州三祥	按成本法	77,710,000	36,300,000	41,410,000	77,710,000	75%	75%				
富华矿业	按成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				
合计	--	111,587,301.95	70,177,301.95	41,410,000	111,587,301.95	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	536,666,486.21	106,379,827.17		0	643,046,313.38
其中：房屋及建筑物	156,821,757.3	37,806,489.02			194,628,246.32
机器设备	361,385,218.51	64,130,279.53			425,515,498.04
运输工具	5,256,932.27	423,060			5,679,992.27
其他设备	13,202,578.13	4,019,998.62			17,222,576.75
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	162,841,901.19	3,354,336.57	18,137,008.31	0	184,333,246.07
其中：房屋及建筑物	15,674,011.6	764,122.37	2,331,303.04		18,769,437.01
机器设备	137,242,392.07	2,047,904.52	15,044,177.49		154,334,474.08
运输工具	2,810,747.17	41,896.25	342,663.45		3,195,306.87
其他设备	7,114,750.35	500,413.43	418,864.33		8,034,028.11

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	373,824,585.02	--	458,713,067.31
其中：房屋及建筑物	141,147,745.7	--	175,858,809.31
机器设备	224,142,826.44	--	271,181,023.96
运输工具	2,446,185.1	--	2,484,685.4
其他设备	6,087,827.78	--	9,188,548.64
四、减值准备合计	308,259.47	--	308,259.47
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备	308,259.47	--	308,259.47
运输工具		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	373,516,325.55	--	458,404,807.84
其中：房屋及建筑物	141,147,745.7	--	175,858,809.31
机器设备	223,834,566.97	--	270,872,764.49
运输工具	2,446,185.1	--	2,484,685.4
其他设备	6,087,827.78	--	9,188,548.64

本期折旧额 18,137,008.31 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 67,195,686.63 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0	
机器设备				0	
运输工具				0	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			0
机器设备	7,768,376.07	907,929.75	6,860,446.32
运输工具			0

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

固定资产本期增加中，包括因购买股权而纳入合并范围的梅州泰华固定资产原价35,642,239.73元，累计折旧3,354,336.57元。

期末固定资产用于抵押或担保的有2430667.88元。

18、在建工程**(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
覆铜板工程				13,323,376.19		13,323,376.19
覆铜板老线改造工程				5,037,828.8		5,037,828.8
线路板工程	7,776,000		7,776,000	7,776,000		7,776,000
年产 8000T 特种电子铜箔项目	40,066,781.3		40,066,781.3	1,645,657.8		1,645,657.8
多层板工程	7,473,933.21		7,473,933.21	6,481,538.46		6,481,538.46
电子基材工程技术研发中心项目	130,800		130,800	130,000		130,000
其他	2,417,918.16		2,417,918.16	1,167,137.95		1,167,137.95
合计	57,865,432.67	0	57,865,432.67	35,561,539.2	0	35,561,539.2

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
覆铜板工程	179,410,000	13,323,376.19	32,349,373.39	45,672,749.58		127%	100.00%				募集资金及 自有资金	
覆铜板老线 改造工程	11,740,000	5,037,828.8	3,799,709.48	8,837,538.28		75%	100.00%				自有资金	
线路板工程	7,580,000	7,776,000	8,947,866.16	8,947,866.16		100%	90.00%				自有资金	7,776,000
年产 8000T 特 种电子铜箔 项目	499,780,000	1,645,657.8	38,432,251.05		11,127.55	6.78%	8.02%				募集资金	40,066,781.3
多层板工程	8,900,000	6,481,538.46	4,607,573.04	3,615,178.29		82.5%	95%				自有资金	7,473,933.21
电子基材工 程技术研发 中心项目	80,000,000	130,000	800				项目筹建阶 段				自有资金	130,800
其他		1,167,137.95	1,373,134.53	122,354.32							自有资金	2,417,918.16
合计	787,410,000	35,561,539.2	89,510,707.65	67,195,686.63	11,127.55	--	--	0	0	--	--	57,865,432.67

在建工程项目变动情况的说明：

在建工程中覆铜板工程、覆铜板老线改造工程和线路板工程已经全部完工，转入固定资产。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0	0	0	0	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
年产 8000T 特种电子铜箔项目	8.02%	厂房建造中
电子基材工程技术研发中心项目	1%	项目筹建阶段

(5) 在建工程的说明

在建工程中无利息资本化金额。

期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。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	0	0	0	0
合计		0	0	

工程物资的说明：

无

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
	0	0	
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

报告期期末内无固定资产清理

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计		0	0	
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

无

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	27,321,386.7	5,607,101.92	0	32,928,488.62
土地使用权	26,561,874.68	4,741,201.92		31,303,076.6
采矿权		865,900		865,900
软件	759,512.02			759,512.02
二、累计摊销合计	1,377,339.27	482,067.86	0	1,859,407.13
土地使用权	1,238,989.66	388,023.31		1,627,012.97
采矿权		28,863.33		28,863.33
软件	138,349.61	65,181.22		203,530.83
三、无形资产账面净值合计	25,944,047.43	0	0	31,069,081.49
土地使用权	25,322,885.02			29,676,063.63
采矿权				837,036.67
软件	621,162.41			555,981.19
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
采矿权				
软件				
无形资产账面价值合计	25,944,047.43	0	0	31,069,081.49
土地使用权	25,322,885.02			29,676,063.63
采矿权				837,036.67
软件	621,162.41			555,981.19

本期摊销额 482,067.86 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
	0	0	0	0	0
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:
无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
出资、收购股权形成的商誉					
其中：绝缘材料公司	814,241.72			814,241.72	
超华电路板公司	200,656.91			200,656.91	
广州三祥*	18,513,832.77			18,513,832.77	
梅州泰华		15,299,624.45		15,299,624.45	
合计	19,528,731.4	15,299,624.45	0	34,828,355.85	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

- 1、本公司之子公司广州三祥于2012年以合并成本人民币1,000万元收购了梅州泰华100.00%的权益，合并成本超过按比例获得的梅州泰华购买日可辨认资产、负债公允价值的差额人民币15,299,624.45元，确认为与梅州泰华相关的商誉。
- 2、期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。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
厂房装修支出	2,106,296.98		339,129.84		1,767,167.14	
其他	976,584.12	753,272.97	165,577.42		1,564,279.67	
合计	3,082,881.1	753,272.97	504,707.26	0	3,331,446.81	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用累计摊销中，包括因合并而增加的梅州泰华累计摊销185,331.30元。

26、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

递延所得税资产：		
资产减值准备	2,856,938.92	1,790,589.12
开办费		
可抵扣亏损	506,538.34	150,749.12
内部销售未实现利润	780,424.92	180,247.25
小 计	4,143,902.18	2,121,585.49
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	13,109,744.97	6,681,100.3			19,790,845.27
二、存货跌价准备	0	265,692.69	0	0	265,692.69
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	308,259.47				308,259.47
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计		6,946,792.99	0	0	

资产减值明细情况的说明：

报告期内资产减值主要是坏账准备和存货跌价准备。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

融资租赁保证金	666,900	666,900
合计	666,900	666,900

其他非流动资产的说明

其他非流动资产是子公司广州三祥融资租赁设备保证金。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	80,000,000	65,000,000
保证借款	210,702,274.17	178,265,835.2
信用借款		
合计	290,702,274.17	243,265,835.2

短期借款分类的说明：

*1 2011年8月，本公司向中国银行梅州分行借款20,000,000.00元，借款期限为1年，借款条件为以本公司的土地使用权作为抵押。详见附注十.（一）。

2011年9月，本公司向中国银行梅州分行借款30,000,000.00元，借款期限为1年，借款条件为以本公司的土地使用权作为抵押。详见附注十.（一）。

2012年1月，本公司向中国银行梅州分行借款30,000,000.00元，借款期限为1年，借款条件为以本公司的土地使用权作为抵押。详见附注十.（一）。

*2 2011年本公司与交通银行深圳天安支行签订了《综合授信合同》。2011年10月8日公司向交通银行深圳天安支行借款9,829,000.00元，期限为9个月。2011年11月1日公司向交通银行深圳天安支行借款4,418,000.00元，期限为8个月。以上借款均由梁俊丰、梁健锋提供保证。

2012年本公司与交通银行深圳天安支行签订了《综合授信合同》，授信期限自2012年3月13日至2013年3月13日止。2012年3月20日公司向交通银行深圳天安支行借款8,000,000.00元，期限为1年。2012年3月12日公司向交通银行深圳天安支行借款13,034,174.83元，期限为1年。2012年5月10日公司向交通银行深圳天安支行借款20,055,000.00元，期限为1年。2012年5月15日公司向交通银行深圳天安支行借款14,000,000.00元，期限为1年。2012年5月21日公司向交通银行深圳天安支行借款20,000,000.00元，期限为1年。2012年6月4日公司向交通银行深圳天安支行借款15,000,000.00元，期限为1年。2012年6月6日公司向交通银行深圳天安支行借款16,376,330.84元，期限为1年。2012年6月20日公司向交通银行深圳天安支行借款7,021,768.50元，期限为1年。以上借款均由梁健锋提供保证。

2011年本公司与兴业银行深圳上步支行签订了《综合授信合同》，授信期限自2011年11月24日至2012年11月24日止，截至2012年6月30日止，本公司已借款30,000,000.00元，期限为1年，由梁俊丰提供保证。

2011年9月本公司与深圳发展银行总行营业部签订贷款金额为20,000,000.00元的贷款合同，贷款期限为1年，由梁健锋、梁俊丰提供保证。

2011年9月本公司与中国银行梅州分行签订授信额度为伍仟万的《授信额度协议》用于贸易融资，授信额度的使用期限为自本协议生效之日起至2012年8月24日止，本协议由梁俊丰提供保证。截至2012年6月30日止，本公司取得贸易融资合计人民币

2,968,000.00元。

2011年9月本公司之子公司广州三祥向交通银行广州花都支行借款25,000,000.00元，借款期限为1年，由本公司提供保证。

2012年1月本公司之子公司广州三祥向交通银行广州花都支行借款5,000,000.00元，借款期限为1年，由本公司提供保证。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额0。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

期末本公司无已到期未偿还的短期借款。

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券	0	0
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0	0
衍生金融负债	0	0
其他金融负债	0	0
合计		

交易性金融负债的说明：

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	35,808,282.48	17,194,687.16
合计	35,808,282.48	17,194,687.16

下一会计期间将到期的金额 13,737,861.82 元。

应付票据的说明：

- 1、期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、 期末余额中无欠关联方票据金额。

3、 应付票据由梁俊丰、梁键锋担保。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	229,234,918.91	108,258,553.79
1至2年(含2年)	18,103,754.07	10,429,236.64
2至3年(含3年)	330,258.57	1,089,865.34
3年以上	932,036.35	240,315.71
合计	248,600,967.9	120,017,971.48

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	8,277,139.59	6,596,940.36
1至2年(含2年)	1,410,626.7	2,542,949.11
2至3年(含3年)	402,655	400,432.29
合计	10,090,421.29	9,540,321.76

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的预收款项系预收货款尚未结算所致。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,852,174	32,977,939.2	32,336,625.36	5,493,487.84
二、职工福利费		1,042,851.61	1,042,851.61	
三、社会保险费	4,576.51	2,755,778.36	2,760,354.87	0
职工社会保险费	4,576.51	2,755,778.36	2,760,354.87	1,300,155.07
四、住房公积金		38,876.2	38,876.2	
五、辞退福利				
六、其他	1,340,225.07	0	40,070	1,300,155.07
工会经费和职工教育经费	1,340,225.07		40,070	1,300,155.07
合计	6,196,975.58	36,815,445.37	36,218,778.04	6,793,642.91

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 1,300,155.07，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬预计下月底前发放

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-14,160,477.02	-12,786,109.47
消费税		
营业税		
企业所得税	8,602.08	1,707,638.36
个人所得税	-10,473.46	115,982.49
城市维护建设税	124,234.67	16,763.46
教育费附加及地方教育费附加	88,271.26	11,973.91
堤围费	39,566.25	14,910.37
其他	28,526.75	7,383.8
合计	-13,881,749.47	-10,911,457.08

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

*1 根据《高新技术企业认定管理办法》、《高新技术企业认定管理工作引》，本公司已取得编号为GF201144000665的“高新技术企业证书”，证书日期为2011年10月13日，故2011年-2013年仍可享受15%的所得税税率。

*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》，本期所得税税率为25%。

*3根据广州市花都国税局“穗花国税五减[2008]22号”文，广州三祥为生产性外商投资企业，享受定期减免，2010年至2012年度的经营所得按50%减征所得税。*4根据香港税法规定，香港三祥以离岸方式进行公司运营产生的所得减按50%征收。

注释2：根据本公司及其子公司所处的地理位置不同，适用的城市维护建设税税率不同，本公司及绝缘材料公司、超华电路板公司、富华矿业税率为5%，梅州泰华、广州三祥、广东超华科技股份有限公司深圳分公司税率为7%。超华香港公司及香港三祥不涉及城市维护建设税。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0	0
企业债券利息	0	0
短期借款应付利息	0	0
合计		

应付利息说明：

无

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
	0	0	
合计			--

应付股利的说明：

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	5,607,512.02	6,765,806.48
1至2年(含2年)	11,838,939.87	6,381.59
2至3年(含3年)	1,752,848.63	

合计	19,199,300.52	6,772,188.07
----	---------------	--------------

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末1至2年、2至3年的款项主要是本期合并的梅州泰华的款项。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款金额较大的主要是应付收购广州三祥另一股东“广州合展企业管理公司”20%股权的余额500万元。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	0	0	0	0
未决诉讼	0	0	0	0
产品质量保证	0	0	0	0
重组义务	0	0	0	0
辞退福利	0	0	0	0
待执行的亏损合同	0	0	0	0
其他	0	0	0	0
合计		0	0	

预计负债说明：

无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	6,600,000	7,800,000
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	1,985,820	2,427,523.13
合计	8,585,820	10,227,523.13

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	6,600,000	7,800,000
保证借款		
信用借款		
合计	6,600,000	7,800,000

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
广州三祥	2010年07月01日	2012年07月01日	人民币	7.6475		6,600,000		7,800,000
合计	--	--	--	--	--	6,600,000	--	7,800,000

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 6,600,000 元。

一年内到期的长期借款说明：

一年内到期的长期借款系2010年7月广州三祥向中国建设银行广州花都支行借入的款项，尚有7,800,000.00元于2012年7月1日到期，该借款由自然人任细祥以自有房产提供抵押，同时由自然人任细祥、任印祥共同提供保证。

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

无

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

一年内到期的长期应付款系向远东国际租赁有限公司（以下简称“远东公司”）融资租入固定资产产生。

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
	0	0
合计		

其他流动负债说明：

无

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	44,267,085	39,867,085
保证借款	7,600,000	
信用借款		
合计	51,867,085	39,867,085

长期借款分类的说明：

2010年3月，本公司与中国银行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。截至2012年6月30日止，累计借款39,867,085.00元。本合同下的长期借款由本公司以编号梅府国用（2009）第3478号土地使用权提供抵押。

2011年12月，本公司之孙公司梅州泰华与丰顺县农村信用合作联社签订了编号为10020119906203504号的借款合同，用于购买覆铜板，借款期限为36个月。截至2012年6月30日止，累计借款4,400,000.00元。本合同下的长期借款由梅州泰华以编号粤房地权证梅州市字第0100023331号房地产权及梅州市国用(2007)第0246号土地使用权提供抵押。

2012年3月，本公司之子公司广州三祥与建设银行广州花都支行签订了编号为2012年花公工贷字第002号的借款合同，用于经营资金周转，借款期限为36个月。截至2012年6月30日止，累计借款7,600,000.00元。本合同下的长期借款由本公司提供担

保。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
远东公司		1,444,557.91		2,366,622.44
合计	0	1,444,557.91	0	2,366,622.44

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

长期应付款的说明：

截至2012年6月30日止，本公司未确认融资费用的余额为210,240.87元。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
	0	0	0	0	
合计		0	0		--

专项应付款说明：

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
梅州市雁洋镇财管所基本建设拨款	150,000	150,000
梅州市财政局排污工程拨款	104,685.72	149,348.45
8μm 超薄铜箔产业化技术开发	12,000,000	
覆铜板生产线技改项目&铜特色产来基地服务平台开发	100,000	100,000
电子基材工程技术研发	220,000	220,000
环保布基(复合基)覆铜板研发	800,000	800,000
合计	13,374,685.72	1,419,348.45

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

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，前期累计计入损益450,651.55元，本期计入29,662.73元，尚余119,685.72元需要递延。本公司以前年度收到覆铜板生产线技改项目款20万元，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，前期累计计入损益100,000.00元，本期计入15,000.00元，尚余85,000.00元需要递延。
2. 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22万元。
3. 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。
4. 根据广东省财政厅文件粤财工（2010）598号，本公司于本年获得广东省财政厅自主创新和转型升级贴息款80万元，广东省财政厅本公司之子公司超华电路板公司2011年获得梅县财政局追加加工贸易企业奖励资金20万元。本公司之子公司广州三祥2012年获得财政局加工贸易企业奖励资金3万元。
5. 根据广东省财政厅《关于下达第一批战略性新兴产业政银企合作专项资金的通知》（粤财工[2011]644号）精神，本公司本期获得广东省财政厅贴息资金98万元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	164,985,600	65,874,600	98,991,360			164,865,960	329,851,560

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：本次送股业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)以信会师报字【2012】第310174号验资报告验证。发行新股导致的股本变更业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)以信会师报字【2012】第310245号验资报告验证。

48、库存股

库存股情况说明
无

49、专项储备

专项储备情况说明
无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	175,536,145.56	513,817,347.88	103,431,714.55	585,921,778.89
其他资本公积				
合计	175,536,145.56	513,817,347.88	103,431,714.55	585,921,778.89

资本公积说明：

本期收购广州三祥20%少数股权产生。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,637,987.81			16,637,987.81
任意盈余公积				

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	16,637,987.81	0	0	16,637,987.81

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	151,392,245.83	--	134,070,638.12	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	151,392,245.83	--	134,070,638.12	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,139,594.76	--	33,074,614.77	--
减：提取法定盈余公积			2,004,207.06	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	3,299,712		13,748,800	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	172,232,128.59	--	151,392,245.83	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以

说明：如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	347,779,284.9	131,708,374.67
其他业务收入	67,645.74	
营业成本	272,033,862.79	104,707,473.93

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件制造业	347,779,284.9	272,033,862.79	131,708,374.67	104,707,473.93
合计	347,779,284.9	272,033,862.79	131,708,374.67	104,707,473.93

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印制电路板	259,123,523.19	204,472,624.76	107,435,821.6	85,771,351.23
覆铜箔板	88,655,761.71	67,561,238.03	22,119,560.76	17,323,962.06
铜箔				
木浆纸			2,152,992.31	1,612,160.64
合计	347,779,284.9	272,033,862.79		
合计	347,779,284.9	272,033,862.79	131,708,374.67	104,707,473.93

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
香港	7,395,400.23	6,239,010.19	678,668.76	589,166.11
华东	29,421,634.06	24,551,546.86	12,937,411.31	10,503,369.27
华南	222,581,865.45	173,189,275.56	108,537,572.43	86,021,460.8
华北	5,095,653.84	4,156,874.88	3,798,315.72	2,946,618.53
华中	30,357,911.45	24,770,512.83	430,769.23	348,293.08
西北	4,971,237.93	4,073,719.98	5,325,637.22	4,298,566.14
西南	47,955,581.94	35,052,922.49		
合 计	347,779,284.9			
合计	347,779,284.9	272,033,862.79	131,708,374.67	104,707,473.93

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
海南正红科技发展有限公司	41,890,887.91	12.05%
DAP	26,054,797.42	7.49%
深圳市爱维电子有限公司	15,702,080.63	4.51%
深圳东志器材有限公司	10,983,702.27	3.16%
深圳统信电路电子有限公司	10,067,073.19	2.89%
合计	104,698,541.42	30.1%

营业收入的说明

主营业务收入主要由覆铜板和线路板构成。

55、合同项目收入

 适用 不适用

合同项目的说明：

无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			

营业税			
城市维护建设税	277,754.82	49,590.19	
教育费附加	213,515.62	42,868.96	
资源税			
堤围费	110,471.3		
合计	601,741.74	92,459.15	--

营业税金及附加的说明：

根据本公司及其子公司所处的地理位置不同，适用的城市维护建设税税率不同，本公司及绝缘材料公司、超华电路板公司、富华矿业税率为5%，梅州泰华、广州三祥、广东超华科技股份有限公司深圳分公司税率为7%。超华香港公司及香港三祥不涉及城市维护建设税。

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0	0
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0	0
交易性金融负债	0	0
按公允价值计量的投资性房地产	0	0
其他	0	0
合计		

公允价值变动收益的说明：

无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益	0	0
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0	0
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0	0

持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0	0
处置交易性金融资产取得的投资收益	0	0
持有至到期投资取得的投资收益	0	0
可供出售金融资产等取得的投资收益	0	0
其他	0	0
合计		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
	0	0	
合计	0	0	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

无

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,268,885.03	-2,611,393.93
二、存货跌价损失	265,692.69	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,534,577.72	-2,611,393.93

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,054,662.73	1,000,000
其他	247,628.86	
合计	1,302,291.59	1,000,000

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1. 收到的与资产相关的政府补助			
梅州市雁洋镇财管所基本建设拨款			
梅州市财政局排污工程拨款	44,662.73		
电子基材工程技术研发			
环保布基(复合基)覆铜板研发			
年初 8000t 高精度电子铜箔工程			
小计	44,662.73		
2. 收到的与收益相关的政府补助			
加工贸易奖励资金	30,000	1,000,000	
自主创新和转型升级贴息款	980,000		

小计	1,010,000	1,000,000	
合计	1,054,662.73	1,000,000	--

营业外收入说明

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，前期累计记入损益 450,651.55 元，本期计入 29,662.73 元，尚余 119,685.72 元需要递延。本公司以前年度收到覆铜板生产线技改项目款 20 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，前期累计记入损益 100,000.00 元，本期计入 15,000.00 元，尚余 85,000.00 元需要递延。
2. 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 22 万元。
3. 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。
4. 根据广东省财政厅文件粤财工（2010）598 号，本公司于本年获得广东省财政厅自主创新和转型升级贴息款 80 万元，广东省财政厅本公司之子公司超华电路板公司 2011 年获得梅县财政局追加加工贸易企业奖励资金 20 万元。本公司之子公司广州三祥 2012 年获得财政局加工贸易企业奖励资金 3 万元。
5. 根据广东省财政厅《关于下达第一批战略性新兴产业政银企合作专项资金的通知》（粤财工[2011]644 号）精神，本公司本期获得广东省财政厅贴息资金 98 万元。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		15,000
其他	17,937.55	
合计	17,937.55	15,000

营业外支出说明：

无

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,885,881.35	2,870,177.37
递延所得税调整	-84,922.56	388,903.8

合计	4,800,958.79	3,259,081.17
----	--------------	--------------

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子:		
税后净利润	24,139,594.75	11,494,648.95
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	24,139,594.75	11,494,648.95
调整:		-
与稀释性潜在普通股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	24,139,594.75	11,494,648.95
(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	274,956,060.00	263,976,960.00
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	274,956,060.00	263,976,960.00
(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	0.088	0.044
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.084	0.041
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.088	0.044
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.084	0.041

64、其他综合收益

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		
小计		
4.外币财务报表折算差额	109,708	-5,348.78
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	109,708	-5,348.78
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	109,708	-5,348.78

其他综合收益说明：

其他综合收益主要是子公司（香港超华）及孙公司（香港三祥）的外币折算差。

65、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	1,010,000
往来款	2,051,604.33
银行存款利息	796,038.03
合计	3,857,642.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明

收到的其他与经营活动有关的现金主要是收到政府补助和银行存款利息。

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现销售费用	4,389,991.69
付现管理费用	5,031,204.33
往来款	22,485,581.43

捐款	
其他	8,697,031.98
合计	40,603,809.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明

支付的其他与经营活动有关的现金主要是支付往来款。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助	12,000,000
合计	12,000,000

收到的其他与投资活动有关的现金说明

收到其他与投资活动有关的现金主要是收到8000t高精度电子铜箔工程相关的政府补助。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
3 个月以上定期存款	390,000,000
土地投标保证金	30,000,000
合计	420,000,000

支付的其他与投资活动有关的现金说明

支付其他与投资活动有关的现金主要是支付定期存款和土地投标保证金。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据保证金	5,747,042.87
合计	5,747,042.87

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

收到的其他与筹资活动有关的现金主要是收到票据保证金。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资租赁租金	1,509,861.12

非公开发行费用	3,977,002.15
合计	5,486,863.27

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金主要是非公开发行费用和融资租赁租金。

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	34,922,675.82	13,388,025.07
加：资产减值准备	3,534,577.72	-2,611,393.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,137,008.31	10,399,264.56
无形资产摊销	413,255.06	245,379.52
长期待摊费用摊销	504,707.26	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,945,528.22	3,933,689.95
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-84,922.56	-119,879.25
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）	-34,897,377.34	-69,972,073.6
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-110,157,720.28	-63,576,478.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,533,107.16	86,489,558.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-22,149,160.65	-21,823,906.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	185,750,378.63	76,899,006

减：现金的期初余额	76,899,006	87,758,357.21
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	106,642,797.86	-10,859,351.21

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	7,197,179.53	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	2,266,707.3	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,930,472.23	
4. 取得子公司的净资产		
流动资产	36,693,698.14	
非流动资产	38,897,686.42	
流动负债	76,191,009.01	
非流动负债	4,700,000	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一、现金	185,750,378.63	76,899,006
其中：库存现金	215,215.08	227,426.04
可随时用于支付的银行存款	185,535,163.55	76,671,579.96
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	185,750,378.63	79,107,580.77

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
	0	0	0	0		

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	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	3,000,000	95%	95%	61792239-8
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	16,880,000	100%	100%	72476030-4
超华香港公司	控股子公司	有限公司	香港（注册资本 USD）	梁健锋	服务	10,000	100%	100%	38919007-0 00-01-08-8
富华矿业	控股子公司	有限公司	大埔县湖寮镇	梁灶盛	采矿业	5,000,000	100%	100%	58144349-0
广州三祥	控股子公司	有限公司	花都区花山镇（注册资本 HK）	谢杰	工业	60,000,000	75%	75%	78891502-9
香港三祥	控股子公司	有限公司	香港（注册资本 USD）	谢杰	服务	30,000	75%	100%	58776122-0 00-07-11-8
梅州泰华	控股子公司	有限公司	梅州市	谢杰	工业	10,000,000	75%	100%	66495426-1

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	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	
孔维民	独立董事	
沈建平	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	
王旭东	财务总监	
王勇强	董事会秘书	
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	
谢杰	广州三祥、梅州泰华关键管理人员	

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
梁健锋	本公司	办公场所			2010年01月01日	2012年12月31日	市场定价	243,801.6	

关联租赁情况说明

公司租赁控股股东梁健锋办公楼

(4) 关联担保情况

单位：元

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、梁健锋	本公司	14,247,000			否
梁健锋	本公司	113,487,274.17			否
梁俊丰	本公司	30,000,000			否
梁俊丰、梁健锋	本公司	20,000,000			否
梁俊丰	本公司	2,968,000			否
本公司	广州三祥	30,000,000			否
二、应付票据					
梁俊丰、梁健锋	本公司	35,808,282.48			否
三、长期借款					
本公司	广州三祥	7,600,000			否

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	谢杰	1,266,792.74	

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	梁俊丰、梁健锋	50,000	

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

无

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

1. 本公司与出租方梁健锋签订的办公楼租用合同，租用期为2年，年租金487,603.20元，从2010年1月1日至2012年12月31日。
2. 子公司广州三祥与出租方严宗均签订的厂房及办公楼租用合同，租赁其厂房及办公楼，
3. 本公司分别于2010年9月、2011年4月与远东公司签订关于机器设备融资租赁合同。
以上融资租赁最低租赁付款额

2、前期承诺履行情况

无

(十三) 资产负债表日后事项**1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司2012年7月28日第三届董事会第十五次会议决议。

(十四) 其他重要事项说明**1、非货币性资产交换**

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁**1. 经营租赁租入：**

本公司及子公司广州三祥经营租入办公用楼及厂房，用于生产和办公，。

2. 融资租赁租入：

2010年9月、2011年4月，本公司与远东公司签订关于机器设备的融资租赁合同。累计融资租赁机器设备原值7,768,376.07元。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**6、年金计划主要内容及重大变化****7、其他需要披露的重要事项**

公司于2012年6月15日与九江德福电子材料有限公司及其股东马德福先生签署了拟收购九江德福电子材料有限公司的意向协议。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	171,085,974.46	99.9%	11,363,369.91	6.64%	115,128,739.41	100%	8,475,781.07	7.36%
应收关联方款项	173,751.99							
组合小计	171,259,726.45	100%	11,363,369.91	6.64%	115,128,739.41	100%	8,475,781.07	7.36%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	171,259,726.45	--	11,363,369.91	--	115,128,739.41	--	8,475,781.07	--

应收账款种类的说明：

应收账款按账龄分析法

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内（含 1 年）	162,250,710.41	94.73%	8,112,535.52	5,986.63	106,659.63%	92.64
1 年以内小计	162,250,710.41	94.73%	8,112,535.52	5,986.63	106,659.63%	92.64
1 至 2 年	5,907,458.91	3.45%	1,181,491.78	20,956.5%	5,367,195.65%	4.66
2 至 3 年	2,064,429.05	1.21%	1,032,214.53	50,290.5%	2,064,429.05%	1.79
3 年以上	1,037,128.08	0.61%	1,037,128.08	100,280.8%	1,037,128.08%	0.91
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	171,259,726.45	--	11,363,369.91	6.64	--	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末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坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明:

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市爱维电子有限公司	非关联方	12,519,162.34	1 年以内	7.33%
丰顺县骏达电子有限公司	非关联方	9,859,049.06	1 年以内	5.76%
东莞杰翔电子有限公司	非关联方	6,687,559.07	1 年以内	3.9%

深圳市航嘉驰源电气股份有限公司	非关联方	5,967,877.7	1 年以内	3.48%
丰顺县骏耀达电子有限公司	非关联方	5,722,000	1 年以内	3.34%
合计	--	40,755,648.17	--	23.81%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
广州三祥	关联方	173,751.99	0.01%
合计	--	173,751.99	0.01%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	96,618.25	0.19%	4,830.91	5%	194,563.05	19.42%	12,278.15	6.31%
应收关联方款项	49,739,764.35	99.81%						
组合小计	49,836,382.6	100%	4,830.91	0.01%	194,563.05	19.42%	12,278.15	6.31%
单项金额虽不重大但单项	0		0		807,103.65	80.58%	0	

计提坏账准备的其他应收款						%		
合计	49,836,382.6	--	4,830.91	--	1,001,666.7	--	12,278.15	--

其他应收款种类的说明：

其他应收款主要是应收关联方款项

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内(含 1 年)	48,662,289.4	97.64%	4,830.91	294,729.29%	0.01	29.42
1 年以内小计	48,662,289.4	97.64%	4,830.91	294,729.29%	0.01	29.42
1 至 2 年	721,169.02	1.45%		210,496.14%		21.02
2 至 3 年	452,924.18	0.91%		496,441.27%		49.56
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	49,836,382.6	--	4,830.91	0.01	--	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款是应收子公司款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
梅县超华电子绝缘材料有限公司	关联方	32,851,833.98	1 年以内	65.92%
梅州泰华电路板有限公司	关联方	16,204,761.89	1 年以内	32.52%

超华科技股份(香港)有限公司	关联方	646,420.32	1-2 年 193,496.14 元 2-3 年 452,924.18 元	1.3%
梅州富华矿业有限公司	关联方	36,748.16	1 年以内	0.07%
深办备用金	非关联方	32,745.25	1 年以内	0.07%
合计	--	49,772,509.6	--	99.88%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
梅县超华电子绝缘材料有限公司	关联方	32,851,833.98	65.92%
梅州泰华电路板有限公司	关联方	16,204,761.89	32.52%
超华科技股份(香港)有限公司	关联方	646,420.32	1.3%
梅州富华矿业有限公司	关联方	36,748.16	0.07%
合计	--	49,739,764.35	99.81%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
绝缘材料公司	成本法	25,626,796.52	25,626,796.52		25,626,796.52		100%	100			
超华电路板公司	成本法	3,180,383.43	3,180,383.43		3,180,383.43	3,180,383.43%	95%	95			
超华香港	成本法	70,122	70,122		70,122	70,122%	100%	100			

公司											
广州三祥	成本法	77,710,000	36,300,000	41,410,000	77,710,000	77,710,000	75%	75			
富华矿业	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	5,000,000	100%	100			
合计	--	111,587,301.95	70,177,301.95	41,410,000	111,587,301.95	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

无

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	178,123,774.21	112,391,386.75
其他业务收入	3,944,680.44	382,866.35
营业成本	148,206,183.57	92,134,014.98
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他电子	178,123,774.21	144,261,503.13	112,391,386.75	91,751,148.63
合计	178,123,774.21	144,261,503.13	112,391,386.75	91,751,148.63

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印制电路板	88,416,730.89	75,760,821.62	88,467,188.88	73,041,172.35
覆铜箔板	88,552,764.2	67,346,402.39	21,434,159.82	16,760,769.9

铜箔	863,323.25	863,323.25	232,204.87	232,204.87
木浆纸	290,955.87	290,955.87	2,257,833.18	1,717,001.51
合计	178,123,774.21	144,261,503.13	112,391,386.75	91,751,148.63

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市爱维电子有限公司	15,702,080.63	8.82%
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	9,838,946.4	5.52%
深圳市航嘉驰源电气股份有限公司	9,166,695.51	5.15%
丰顺县骏达电子有限公司	5,316,666.67	2.98%
欧普照明电器(中山)有限公司	5,175,565.37	2.91%
合计	45,199,954.58	25.38%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益	0	0
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0	0
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0	0
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0	0
处置交易性金融资产取得的投资收益	0	0
持有至到期投资取得的投资收益	0	0
可供出售金融资产等取得的投资收益	0	0

其他	0	0
合计	0	0

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

投资收益的说明：

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,256,618.7	8,982,954.64
加：资产减值准备	3,145,834.29	-2,726,246.7
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,329,086.73	8,912,082.98
无形资产摊销	296,995.8	242,578.58
长期待摊费用摊销	107,759.6	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,080,578.08	4,037,610.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-476,554	-409,627.75
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-41,144,732.32	-35,503,337.6
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-110,171,526.01	6,144,480.67

存货的减少（增加以“-”号填列）	98,100,638.31	-9,939,405.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,475,300.82	-20,258,910.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-17,475,300.82	-20,258,910.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	156,136,445.7	65,705,376.89
减：现金的期初余额	58,947,201.81	73,998,678.45
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	97,189,243.89	-8,293,301.56

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.93%	0.088	0.088
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.76%	0.084	0.084

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	582,298,653.64	91,402,898.64	537.07%	本期非公开发行募集资金到位
应收票据	17,839,949.65	11,472,190.75	55.51%	销售增长拉动应收款项的增长
应收账款	284,133,381.49	184,610,105.28	53.91%	销售增长拉动应收款项的增长
预付款项	98,773,411.08	56,496,362.90	74.83%	募投项目投入的加大, 导致预付款项的大幅增长
其他应收款	7,896,992.34	484,345.76	1530.45%	往来款项增加
在建工程	57,865,432.67	35,561,539.20	62.72%	募投项目投入的加大, 导致在建工程的大幅增长
商誉	34,828,355.85	19,528,731.40	78.34%	本期新收购梅州泰华新增商誉
递延所得税资产	4,143,902.18	2,121,585.49	95.32%	应收款项相应的减值准备大幅增加, 导致递延资产大幅增加
应付票据	35,808,282.48	17,194,687.16	108.25%	公司资金紧张, 加大了票据支付的力度, 导致应付票据大幅增加
应付账款	248,600,967.90	120,017,971.48	107.14%	采购及募投项目的增加, 导致应付款项大幅增加
其他应付款	19,199,300.52	6,772,188.07	183.50%	往来款项增加
其他非流动负债	13,374,685.72	1,419,348.45	842.31%	本期年产8000吨高精度电子铜箔工程”项目获第二批省战略性新兴产业发展专项资金项目财政补贴1200万元
股本	329,851,560.00	164,985,600.00	99.93%	本期利润分配及非公开发行股票所致
资本公积	585,921,778.89	175,536,145.56	233.80%	本期非公开发行股本溢价所致
营业收入	347,846,930.64	131,708,374.67	164.10%	覆铜板销售收入增加及2011年6月广州三祥纳入合并报表
营业成本	272,033,862.79	104,707,473.93	159.80%	随收入的增长而增长
销售费用	7,769,018.56	3,640,683.51	113.39%	销售的增长及合并范围的变化所致
管理费用	13,849,327.52	6,358,189.72	117.82%	销售的增长及合并范围的变化所致
财务费用	11,619,121.75	3,858,856.05	201.10%	借款增加以及利息资本化停止
资产减值损失	3,534,577.72	-2,611,393.93	-235.35%	应收款项相应的减值准备增加
所得税费用	4,800,958.79	3,259,081.17	47.31%	利润的增长, 导致相应的税费增加

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长梁俊丰先生签名并盖有公章的《2012 年半年度报告》文件原件； 二、载有法定代表人梁俊丰先生、主管会计工作负责人王旭东先生、会计机构负责人房威先生签名、并盖有公章的财务报告文件； 三、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）会计师谢晖女士、李斌华先生的《2012 年半年度审计报告》文件原件； 四、报告期报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； 五、其他相关资料。 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

董事长：梁俊丰

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 28 日