



广东超华科技股份有限公司

2012 年度报告

2013-007

2013 年 02 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人梁俊丰、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)梁新贤声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。

本报告中涉及未来发展规划等事项的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	31
第六节 股份变动及股东情况 .....	42
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	47
第八节 公司治理 .....	55
第九节 内部控制 .....	67
第十节 财务报告 .....	69
第十一节 备查文件目录 .....	175

## 释义

释义项	指	释义内容
超华科技、超华公司、公司	指	广东超华科技股份有限公司
广州三祥、三祥公司	指	广州三祥多层电路有限公司
控股股东、实际控制人	指	梁俊丰、梁健锋
梅州泰华、泰华电路板	指	梅州泰华电路板有限公司
香港超华公司、香港超华	指	超华科技股份（香港）有限公司
三祥电路、香港三祥	指	三祥电路有限公司
绝缘材料公司	指	梅县超华电子绝缘材料有限公司
超华电路板公司	指	梅县超华电路板有限公司
深圳分公司	指	广东超华科技股份有限公司深圳分公司
富华矿业	指	梅州富华矿业有限公司
超华数控公司	指	梅州超华数控科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东超华科技股份有限公司章程》
会计师、审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	北京国枫凯文律师事务所
保荐人（主承销商）	指	广发证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2012 年 1 月 1 日-2012 年 12 月 31 日
CCL	指	覆铜板
PCB	指	电路板

## 重大风险提示

公司不存在生产经营状态、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	超华科技	股票代码	002288
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东超华科技股份有限公司		
公司的中文简称	超华科技		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Chaohua Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	CHAOHUA TECH		
公司的法定代表人	梁俊丰		
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		
公司网址	<a href="http://www.chaohuatech.com/cn/">http://www.chaohuatech.com/cn/</a>		
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一期 B 座 1312 室	深圳市福田区天安数码城创新科技广场一期 B 座 1312 室
电话	0755-83432838	0755-83433898
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的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	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、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 10 月 29 日	梅州市梅县工商行政 管理局	4414212000139	44142171926025X	71926025-X
报告期末注册	2012 年 05 月 21 日	梅州市工商行政管 理局	440000000026688	44142171926025X	71926025-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	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	李斌华、巫扬华

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼 (4301-4316 房)	王继东、朱项平	2011 年 12 月 5 日至 2013 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	692,856,552.22	417,146,552.82	66.0943%	208,769,228.75
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,314,370.57	33,074,614.77	30.9596%	20,988,985.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	40,745,662.72	32,458,654.21	25.531%	19,174,770.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	-38,048,017.80	-2,290,028.48	-1,561.46%	-24,248,736.27
基本每股收益（元/股）	0.143	0.125	14.4%	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.143	0.125	14.4%	0.08
净资产收益率（%）	5.03%	6.64%	-1.61%	4.4%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	1,875,613,193.34	980,930,858.01	91.2075%	707,244,482.26
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,123,741,611.91	508,522,320.06	120.9818%	487,308,005.19

#### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	43,314,370.57	33,074,614.77	1,123,741,611.91	508,522,320.06
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	43,314,370.57	33,074,614.77	1,123,741,611.91	508,522,320.06
按境外会计准则调整的项目及金额				

无

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-423,105.01	-398,372.15		
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）	4,713,986.34	1,133,776.39	2,280,875.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-744,175.85	-31,514.00	-90,800.67	
所得税影响额	540,588.48	79,510.98	334,696.42	
少数股东权益影响额（税后）	437,409.15	8,418.70	41,162.94	
合计	2,568,707.85	615,960.56	1,814,215.13	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，面对欧债危机反复，国内经济低位运行的形势，公司董事会规范运作，公司管理层严格执行董事会制定的2012年工作部署和经营计划，积极采取措施应对各种不利因素及困难，通过加强财务和绩效双管控的模式强化管理；通过收购兼并等形式，调整产品结构，整合资源布局；加强管理体系建设，继续坚持以市场为导向，促进企业的内涵发展和外延扩张，拓展市场空间，加大重点市场客户开发力度，确保公司实现了持续稳步增长的发展目标。2012年度公司实现营业收入69,285万元，比上年增长66.09%；归属于母公司所有者的净利润4,331.44万元，比上年增长30.96%。主营收入和利润均实现了稳步增长。在过去的一年中，面对人民币持续升值、原材料价格以及人工成本上涨的巨大压力，公司主要做好如下方面工作：

1. IPO募投项目扩建年产240万平方米环保布基覆铜板项目正式投产后，扩大了公司覆铜板的产能，提高了覆铜板的整体质量水平，丰富和完善了公司产品结构。该项目实现22,730万元销售收入，贡献净利润1,766万元。

2. 2012年5月4日，经公司第三届董事会第十九次会议审议通过公司关于《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》，收购完成后，广州三祥注册资本由2500万港元，增加至6000万港元，新增注册资本3500万港元由股份公司和广州三祥的另一股东三祥新太电子有限公司按照股权转让完成后的持股比例增资，其中公司按占股权75%认缴2625万港元，三祥新太电子有限公司按占股权25%认缴875万港元。广州三祥报告期实现净利润4,448万元，通过对广州三祥收购、增资，增加了广州三祥对公司利润贡献值。

3. 公司控股子公司广州三祥于2012年上半年成功收购梅州泰华电路板有限公司100%股权，扩大了广州三祥双面、多层电路板的产能规模，扩展了产品市场，并将其扭亏为盈，梅州泰华报告期销售收入6,468万元，净利润325万元。

#### 4. 规范运作与科技创新。

公司董事会根据有关法律法规及监管工作要求，不断完善和提高公司治理结构和内控管理水平，加强制度管理建设，注重细节管理；公司从不断完善内控制度着手，大力推动公司及下属子公司提高制度的执行力度，通过制度修订、完善，加强制度学习培训，不断提高内控工作水平。

公司始终坚持走“科技创新”发展的道路，紧紧围绕成为中国最具规模的电路解决方案提供商之一的战略目标，坚持核心主业战略驱动、发展目标导向、低碳节能的发展理念，不断加大研发投入，充分发挥科技创新对核心业务的支撑和引领作用。报告期母公司研发支出1185万元，占母公司最近一期经审计净资产1.10%，占营业收入3.32%。2012年度公司的研发费用主要用于《一种低分子量水溶性酚醛树脂及其制备方法》、《9 $\mu$ 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究开发》、《卧式上胶机废气循环利用供热的研发》等10个项目的研发支出。其中五个项目已获得国家专利局授予实用新型专利，部分项目研发成果已经转化到产品的生产过程中，对企业提高产品质量、降低生产成本、提升企业核心竞争力起到了重要作用。

5. 通过财务和绩效双管控的模式强化管理,全面实施成本及费用控制，压缩各项日常开支，努力降低成本，提高生产效率。

6. 建立覆盖全员的绩效考核管理体系，优化人力资源结构，进一步提高员工积极性和团队协调能力，提升管理效率，降低管理费用。

7. 继续坚持技术创新与工艺升级，积极调整产品结构，加大对有市场、附加值高产品的资源投入倾斜，提升公司的盈利能力。

8. 积极回馈股东，维护广大投资者利益，树立良好形象。2012年公司制定了《广东超华科技股份有限

公司分红政策及未来三年股东回报规划（2012年-2014年》，完善和修改了公司章程中利润分配的相关条款（具体内容详见2012年5月23日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)），顺利实施了2011年年度权益分派方案：以2011年12月31日的公司总股本164,985,600.00股为基数，向全体股东每10股派发现金派发红利0.2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，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。

9.非公开发行股票获得圆满成功。2012年5月18日公司向特定对象非公开发行股票6,587.46万股在深圳证券交易所上市。本次发行募集资金总额为60,999.88万元，扣除3,030.68万元发行费用后，募集资金净额为57,969.19万元。募集资金将投资于如下项目：（1）年产8,000吨高精度电子铜箔工程项目；（2）广东省电子基材工程技术研究开发中心项目。目前项目工程根据市场变化按照更有利于公司产业链的整合方向正在有序进行。上述项目实施完成后，公司的产业链一体化优势将得到进一步加强，可以更有效拓展市场，提升公司利润增长点；同时，为公司自身研发与生产提供技术支持，扩大公司技术领先优势，对公司的长远发展战略的实施具有重要意义。

10.通过收购兼并等形式，调整产品结构，整合资源布局。公司利用资本市场平台，分别于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《收购意向协议》（具体内容详见2012年6月18日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）；于2012年11月18日与惠州合正电子科技有限公司及其股东亿大实业有限公司签署了拟收购惠州合正电子科技有限公司的《收购意向协议》（具体内容详见2012年11月19日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。目前上述相关项目正在进行审计评估等尽职调查工作中。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司自设立以来主要从事PCB、CCL及其上游的电子铜箔、专用木浆纸等产品的研发、生产和销售。PCB是电子产品的基础元器件，广泛应用于通信、光电、消费电子、汽车、航空航天、军用、精密仪表等众多领域，是现代电子信息产品中不可缺少的电子元器件，目前尚无可替代的产品和技术。CCL是制造PCB的基础原材料。电子铜箔、专用木浆纸是生产CCL的主要原材料。公司是PCB行业中少数具有垂直一体化产业链的生产企业之一，形成了从电子铜箔、专用木浆纸、CCL到PCB的较为完整的系列产品线。

目前，公司对外销售的主要产品为各种型号的纸基CCL、复合基CCL、玻纤布基CCL及PCB产品；公司电子铜箔和专用木浆纸等上游产品除满足自用外，亦对外批量销售。公司控股子公司广州三祥主要生产双面板、多层板、特种板（铝基/陶瓷基）等PCB产品。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司在第三季度报告中对公司2012年度归属于上市公司股东的净利润预测较去年同期增长30-80%，实际经营业绩在预测范围内。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用  不适用

### 2、收入

说明

项目	2012年	2011年	同比增减情况 (%)
主营业务	687,473,924.35	413,588,257.92	66.22%
其他业务	5,382,627.87	3,558,294.90	51.27%

营业收入主要由主营业务收入和其他业务收入构成，主营业务收入包括线路板、覆铜板、油墨、模具，其他业务收入主要是废品、废料收入。

主营业务收入比去年同期增长66.22%，主要是募投项目-覆铜板销售收入增加及广州三祥纳入合并报表（2011年只合并下半年数据，2012年度合并全年数据）。

其他业务收入比去年同期增长51.27%，主要是废品废料收入增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012年	2011年	同比增减(%)
电子元器件制造业(线路板) 单位: 万m <sup>2</sup>	销售量	210	181	16.31%
	生产量	216	184	17.58%
	库存量	5	4	35.09%
电子元器件制造业(覆铜板) 单位: 万m <sup>2</sup>	销售量	398	322	23.32%
	生产量	558	297	87.55%
	库存量	174	140	24.4%
电子元器件制造业(铜箔) 单位: 吨	销售量	0	431	
	生产量	560	447	25.18%
	库存量	111	74	50.63%
电子元器件制造业(专用木浆纸) 单位: 吨	销售量	0	3,452	
	生产量	4,078	3,515	16.01%
	库存量	17	188	-90.56%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

线路板库存量较去年同期增加35.09%，主要是年末增加订单及增加合并孙公司梅州泰华所致；

覆铜板产量较去年同期增加87.55%，主要是IPO项目投产产量增加所致。

铜箔库存量较去年同期增加50.63%，主要是增加外购铜箔的备货所致。

专用木浆纸库存量较去年同期减少90.56%，主要是IPO项目全面投产，增加木浆纸的耗用量。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	152,664,246.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	22.03%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	海南正红科技发展有限公司	52,318,333.78	7.55%
2	DAP CORP LTD	34,239,072.95	4.94%
3	深圳东志器材有限公司	29,611,930.98	4.27%
4	深圳市航嘉驰源电气股份有限公司	19,261,492.39	2.78%
5	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	17,233,416.34	2.49%
合计	——	152,664,246.44	22.03%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
电子元器件制造业	主营业务营业成本	547,116,985.72	99.53%	324,791,198.12	99.94%	68.45%
电子元器件制造业	其他业务营业成本	2,570,265.23	0.47%	201,285.00	0.06%	1,176.93%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
印制电路板	营业成本	413,836,802.79	75.64%	254,844,750.62	78.46%	62.39%
覆铜箔板	营业成本	133,053,138.31	24.32%	64,873,980.60	19.97%	105.09%
铜箔	营业成本			3,281,067.78	1.01%	
木浆纸	营业成本			1,791,399.12	0.55%	
模具	营业成本	225,037.58	0.04%	0.00	0%	
油墨	营业成本	2,007.04	0%	0.00	0%	

说明

年度	产品分类	营业成本构成					
		直接材料		直接人工		制造费用	
		金额	占营业成本比例	金额	占营业成本比例	金额	占营业成本比例

2012年	印制电路板	245,206,941.86	59.25%	54,324,256.58	13.13%	114,305,604.35	27.62%
	覆铜箔板	118,272,441.93	88.89%	4,058,120.72	3.05%	10,722,575.66	8.06%
	铜箔						
	木浆纸						
	模具	174,619.71	77.60%	18,536.42	8.24%	31,881.46	14.17%
	油墨	1,083.36	53.98%	792.88	39.50%	130.80	6.52%
	合计	363,655,086.86	66.47%	58,401,706.60	10.67%	125,060,192.27	22.86%
2011年	印制电路板	174,642,726.83	68.53%	33,131,957.96	13.00%	47,070,065.83	18.47%
	覆铜箔板	56,022,159.83	86.36%	2,519,579.25	3.88%	6,332,241.51	9.76%
	铜箔	2,907,908.43	88.63%	152,196.49	4.64%	220,962.86	6.73%
	木浆纸	1,550,335.01	86.54%	49,173.45	2.74%	191,890.66	10.71%
	模具						
	油墨						
	合计	235,123,130.11	72.39%	35,852,907.15	11.04%	53,815,160.87	16.57%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	159,823,489.42
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	33.01%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	广东建滔积层板销售有限公司	47,622,188.89	9.84%
2	日彩电子科技（深圳）有限公司	38,101,560.34	7.87%
3	赣州逸豪实业有限公司	29,167,559.97	6.02%
4	惠州忠信化工有限公司	24,795,171.67	5.12%
5	山东金宝电子股份有限公司	20,137,008.55	4.16%
合计	——	159,823,489.42	33.01%

#### 4、费用

项目	2012年	2011年	同比增减情况（%）
营业税金及附加	1,856,431.49	446,096.84	316.15%
销售费用	20,651,398.84	10,144,498.75	103.57%
管理费用	34,971,568.20	17,017,194.34	105.51%
财务费用	17,366,134.60	13,907,047.72	24.87%
资产减值损失	7,838,617.98	88,981.40	8709.28%
所得税费用	5,803,018.55	6,218,583.99	-6.68%

1. 营业税金及附加1,856,431.49元，较去年同期增长316.15%，主要由于本期缴纳的流转税增加所致。
2. 销售费用20,651,398.84元，较去年同期增长103.57%，主要由于销售的增长及合并范围的变化所致。
3. 管理费用34,971,568.20元，较去年同期增长105.51%，主要由于销售的增长及合并范围的变化所致。

4. 资产减值损失7,838,617.98元，较去年同期增长8709.28%，主要由于本期应收款增加所致。

## 5、研发支出

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减情况(%)
研发投入金额(元)	11,850,000.00	10,263,806.04	15.45%
研发投入占期末净资产的比例	1.10%	2.11%	-1.01%
研发投入占营业收入比例	3.32%	3.71%	-0.39%

## 6、现金流

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	528,010,717.46	322,879,846.80	63.5316%
经营活动现金流出小计	566,058,735.26	325,169,875.28	74.0809%
经营活动产生的现金流量净额	-38,048,017.80	-2,290,028.48	-1,561.4648%
投资活动现金流入小计	12,021,336.02	20,020,547.94	-39.955%
投资活动现金流出小计	635,001,267.61	94,880,084.34	569.2672%
投资活动产生的现金流量净额	-622,979,931.59	-74,859,536.40	732.1985%
筹资活动现金流入小计	1,129,829,292.11	233,265,835.20	384.3527%
筹资活动现金流出小计	399,188,297.27	155,716,866.89	156.3552%
筹资活动产生的现金流量净额	730,640,994.84	77,548,968.31	842.1673%
现金及现金等价物净增加额	69,412,301.93	156,325.38	44,302.4521%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动现金流入较去年同期增加63.53%，主要是销售收入增长所致。
- 2、经营活动现金流出较去年同期增加74.0809%，主要是IPO项目投产产量增加，材料采购同时增加所致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少1561.4648%，主要是应收账款及存货的增加所致。
- 4、投资活动现金流入较去年同期减少39.96%，主要是减少子公司投资收益。
- 5、投资活动现金流出较去年同期增加569.27%，主要是增加定期存款和预付收购子公司款的增加。
- 6、投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少732.20%，主要是投资活动现金流出增加所致。
- 7、筹资活动现金流入较去年同期增加384.35%，主要是增加非公开发行股票募集资金及增加借款所致。
- 8、筹资活动现金流出较去年同期增加156.36%，主要是还借款增加所致。
- 9、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加842.2%，主要是增加非公开发行股票募集资金及增加借款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
电子元器件制造 业	687,473,924.35	547,116,985.72	20.4163%	66.22%	68.45%	-1.05%
分产品						
印制电路板	518,112,928.60	413,836,802.79	20.1261%	60.85%	62.39%	-0.76%
覆铜箔板	169,096,210.44	133,053,138.31	21.3151%	100.87%	105.09%	-1.62%
铜箔						
木浆纸						
模具	260,939.16	225,037.58	13.7586%			
油墨	3,846.15	2,007.04	47.8169%			
分地区						
香港	54,980,933.59	42,047,171.72	23.5241%	329.94%	473.12%	-19.11%
华东	48,251,280.46	40,765,612.19	15.5139%	45.62%	51.06%	-3.05%
华南	472,905,790.17	376,981,196.57	20.2841%	59.4%	58.18%	0.61%
华北	1,184,360.26	1,067,146.89	9.8968%	-73.78%	-70.74%	-9.35%
华中	3,398,359.26	2,824,716.22	16.88%	-88.21%	-87.88%	-2.23%
西南	30,405,908.57	25,704,367.74	15.4626%	183.38%	194.73%	-3.26%
东北	5,146,882.91	3,891,597.73	24.3892%			
国外	71,200,409.13	53,835,176.66	24.3892%	164.42%	226.78%	-14.43%

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

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例 (%)		例 (%)		
货币资金	546,086,264.93	29.1151%	91,402,898.64	9.318%	19.7971%	本期非公开发行募集资金到位
应收账款	287,298,025.62	15.3176%	184,610,105.28	18.8199%	-3.5023%	销售增长拉动应收款项的增长
存货	274,896,894.77	14.6564%	176,042,944.51	17.9465%	-3.2901%	覆铜板募投项目投产, 产备货量上升
固定资产	455,247,847.54	24.2719%	373,516,325.55	38.0777%	-13.8058%	新增加购建设备所致
在建工程	60,868,212.43	3.2452%	35,561,539.20	3.6253%	-0.3801%	第二期募投项目开工, 导致在建工程的大幅增长

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	407,243,099.34	21.7125%	243,265,835.20	24.7995%	-3.087%	借款增加
长期借款	57,467,085.00	3.0639%	39,867,085.00	4.0642%	-1.0003%	新增长期借款

## 五、核心竞争力分析

公司在电子元器件制造行业及新材料行业中拥有国家政策优势、行业先发优势、市场优势及管理团队优势, 使公司核心竞争能力和持续发展能力大大增强, 在社会效益、经济效益、环保方面均具备了较强的市场竞争力和强大的发展后劲, 有望充分分享国家扶持经济发展的鼓励政策。

## 六、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	82,286.55
报告期投入募集资金总额	9,188.83
已累计投入募集资金总额	28,707.33
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	
<p>1、 公开发行股票 经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]772 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商南京证券有限责任公司于 2009 年 8 月 24 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 2,200 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 12.10 元。截至 2009 年 8 月 28 日，本公司共募集资金人民币 266,200,000.00 元，扣除发行费用人民币 23,026,408.89 元，募集资金净额为人民币 243,173,591.11 元。2009 年 8 月 28 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经广东大华德律会计师事务所以“华德验字[2009]80 号”验资报告验证确认。截止 2012 年 12 月 31 日，本公司募集资金合计使用 245,261,172.02 元，其中：超出募投项目所需部分的募集资金归还银行贷款 63,000,000.00 元；募集资金到位后累计直接投入募集资金项目 182,261,172.02 元，其中：2009 年 8 月 28 日至 2009 年 12 月 31 日使用募集资金 51,489,992.56 元，2010 年度使用募集资金 73,256,642.70 元，2011 年度使用募集资金 7,438,335.00 元，2012 年度使用募集资金 50,076,201.76 元；募集资金账户产生利息收入 2,087,580.91 元；2012 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币零元。</p> <p>2、 非公开发行股票 经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]499 号文核准，本公司由主承销商广发证券股份有限公司于 2012 年 4 月 18 日向特定对象非公开发行普通股（A 股）股票 6,587.46 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 9.26 元。截止 2012 年 5 月 4 日，本公司共募集资金人民币 609,998,796.00 元，扣除发行费用人民币 30,306,848.12 元，募集资金净额为人民币 579,691,947.88 元。2012 年 5 月 4 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，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”验资报告验证确认。截止 2012 年 12 月 31 日，本公司募集资金合计使用 41,812,071.43 元，募集资金账户产生利息收入 689,026.94 元；根据第三届董事会第二十八次会议使用部分闲置募集资金 5,500 万元补充公司流动资金，2012 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 485,609,831.91 元。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

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										
扩建年产能力 240 万平方米环保布基覆铜箔板工程	是	14,322	17,941	5,007.62	18,226.12	101.59%	2011 年 07 月 01 日	2,077.96	否	否
电子基材工程技术研发中心项目	否	8,000	8,000	221.18	221.18	2.76%				否
8000 吨铜箔项目	否	49,978	49,978	3,960.03	3,960.03	7.92%				否
承诺投资项目小计	--	72,300	75,919	9,188.83	22,407.33	--	--	2,077.96	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--	6,300	6,300		6,300		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	6,300	6,300		6,300	--	--		--	--
合计	--	78,600	82,219	9,188.83	28,707.33	--	--	2,077.96	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	募投收益未达预计收益，主要原因是报告期原材料单价比预测期有大幅增长，但销售单价随着市场行情下滑，另：公司为开拓市场销售费用及管理费用同时也较大增加。									

(分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司于 2009 年 9 月 26 日召开第二届董事会第十五次会议审议通过《关于用募集资金超额部分归还银行贷款的议案》，根据该决议，公司用超额募投资金 6300 万元归还银行贷款。公司 2010 年 9 月 25 日召开第三届董事会第一次会议审议通过了《关于调整募集资金项目使用额度的议案》，原募集资金项目投资总额由 14,322 万元，调整为 17,941 万元，新增的投资资金 3,619 万元全部来源于募集资金超募部分。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 1、覆铜板项目：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。2、工程技术研发中心项目：公司第三届董事会第二十八次会议于 2012 年 11 月 18 日审议通过公司《关于变更非公开发行股票募集资金投资项目实施地址的议案》。该议案将非公开增发募集资金投资项目“广东省电子基材工程技术研究开发中心项目”实施地址变更为新取得的位于广东省梅州市梅县新城区，土地证号为梅府国用（2012）第 4197 号 6,549 平方米的土地。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 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、将募投项目为年后 240 万平米的环保布覆铜板工程所需的厂房 5000 平米，增加到 15981 平米，生产厂房建筑投资项目原来为 1015 万元，现调整为 2100 万元；2、技术用房改为行政、科研综合楼，面积由 1000 平米扩展到 7440 平米，建设投资原为 100 万元，现调整为 1500 万元；3、原计划 1000 平米的职工宿舍投资额为 80 万元，现将宿舍扩展到 8000 平米，不使用募集资金，全部改为自筹资金建设；4、新增基建面积 3000 平米的污水池，预算新增基建费用 549 万元；5、对项目设备进行调整，增加污水处理系统和一些辅助设备，新增投资 1031 万元；6、原计划项目投资中有 366 万元的银行贷款利息，由于募集资金超出当初立项的预期，不需向银行贷款，相应也减少该笔利息支出的发生。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用 无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、本公司 2010 年 5 月 22 日召开第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 2,000 万元补充公司流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 6 个月，该计划于 2010 年 5 月 27 日实施，2010 年 11 月 19 日，本公司归还了上述款项；2、本公司 2010 年 12 月 26 日召开第三届董事会第四次会

	<p>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 18 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，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 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 6 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，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 6 个月，该计划于 2012 年 1 月 9 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 日召开第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充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，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 2012 年 6 月 2 日实施，2012 年 11 月 16 日，本公司归还了上述款项。 6、 本公司 2012 年 11 月 18 日召开第三届董事会第二十八次会议审议通过了《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 5,500 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 2012 年 11 月 30 日实施，截止 2012-12-31，本公司尚未归还上述款项。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 电子基材工程技术研发中心和 8000 吨电子铜箔项目尚未完工结算。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2012 年 12 月 31 日止，尚未使用的募集资金全部存放在与公司签订《募集资金三方监管协议》的商业银行专项账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						

## 2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润(元)

超华电路板公司	子公司	工业	电路板	300	5,879,310.23	2,590,000.59	13,116,877.18	-1,977,350.18	-1,504,620.45
绝缘材料公司	子公司	工业	高档覆铜板	1,688.00	33,871,159.88	31,081,273.91	9,990,113.11	-1,777,538.82	-1,447,775.14
超华香港公司	子公司	服务	贸易, 技术进出口等	USD1 万元	6,871,395.62	184,700.24	4,374,574.78	292,592.48	262,415.43
富华矿业	子公司	采矿业	矿产品销售	500	5,266,338.89	4,427,790.73		-622,854.16	-481,837.40
广州三祥	子公司	工业	多层线路板	HKD6,000 万	274,847,964.86	97,542,614.40	252,390,471.96	22,705,042.30	20,903,883.90
香港三祥	子公司	服务	电子电器产品进出口贸易	USD3 万元	61,085,395.73	30,762,545.41	126,319,657.84	22,204,520.38	20,335,878.58
梅州泰华	子公司	工业	多层线路板	1,000.00	75,625,686.76	17,946,584.73	64,677,037.82	2,401,334.63	3,246,209.18
超华数控	子公司	工业	电子模具等	1,000.00	9,987,768.09	9,987,768.09		-16,309.21	-12,231.91

#### 主要子公司、参股公司情况说明

1、超华电路板公司成立于1992年5月13日，注册资本为人民币300万元。

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。2012年9月，本公司受让超华国际持有的超华电路板公司5.00%的股权，受让价为178,158.10元。2012年10月，完成工商变更，本公司持有超华电路板公司100%股权。该公司主要是为股份公司加工电路板产品。

2、绝缘材料公司成立于2000年8月22日，系由梅县超华企业集团有限公司（本公司前身）和超华国际共同出资设立的中外合资经营企业，合作经营期限11年，注册资本1,688万元，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，该公司主要是为股份公司加工和提供半固化片。

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

4、富华矿业成立于2011年9月7日，领取注册为441422000009779的营业执照，注册资本500万元。公司瓷土矿项目尚在开采申报筹备中。

5、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%。

6、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》。

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。

8、梅州超华数控科技有限公司成立于2012年10月10日，是由本公司投资设立的法人独资企业，领取注册为441421000025360的营业执照，注册资本为人民币1,000万元。报告期末生产设备尚在安装建设中。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
梅州泰华电路板公司	优化扩大产能增加效益	现金收购	报告期内净利润 324.62 万元

### 3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
收购广州三祥少数股东 20%股权	5,630	2,000	5,630	100%	有
增资广州三祥注册资本	2,141	2,141	2,141	100%	有
广州三祥收购梅州泰华 100%股权	1,000	1,000	1,000	100%	有
设立合资子公司超华数控	1,000	1,000	1,000	100%	无
受让超华电路板少数股东 5.00%的股权	335.85	17.81	335.85	100%	有
购买土地	6,350	6,350	6,350	100%	无
合计	16,456.85	12,508.81	16,456.85	--	--

## 非募集资金投资的重大项目情况说明

1、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、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。3、2012年10月10日成立于梅州超华数控科技有限公司，是由本公司投资设立的法人独资企业，领取注册为441421000025360的营业执照，注册资本为人民币1,000万元。4、2012年9月，本公司受让超华国际持有的超华电路板公司5.00%的股权，受让价为178,158.10元。2012年10月，完成工商变更，本公司持有超华电路板公司100%股权。5、公司于2012年8月3日参加了编号为GP2012——14地块的国有建设用地使用权的竞买，成功竞得此地块的国有建设用地使用权，成交总价为人民币6350万元，所需资金均由公司自有资金解决。

## 七、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的竞争格局和发展趋势

公司核心主业电路板（PCB）及其上游产品覆铜板（CCL）、电子铜箔，分别属于电子元器件细分类及制造业的新材料细分类，是日益发展的电子技术不可缺少的电子基础材料。

电路板（PCB）行业属于电子信息产品制造业，是我国重点发展的产业之一。印制电路板中的高密度印制电路板和柔性电路板等为《产业结构调整指导目录》（2011年本）第二十八类“信息产业”、21小类“新型电子元器件”中列示的鼓励类产业；电子专用材料开发与制造、新型电子元器件制造（含高密度互连积层板、多层挠性板、刚挠印制电路板及封装基板等）为《外商投资产业指导目录（2007修订）》和《外商投资产业指导目录（征求意见稿）（2011）》列示的鼓励类产业。高端印制电路板及覆铜箔板材料为国家发改委和工业和信息化部认定的“电子信息产业技术进步和技术改造投资方向

（2009）”项目。中高档覆铜箔板材料、电子铜箔生产与制造为《梅州市投资（外商投资）产业（项目）指导目录》（2006年本）中重点鼓励类项目。从技术发展水平看，中国印制电路行业“十二五”规划提出：通过抓住全球电子信息产业新一轮发展的机遇，围绕产业结构调整的核心，通过大力推动自主创新实现中国印制电路产业的平稳、持续发展和转型。实现产业产品结构和技术升级，在重点产品和领域形成具有竞争力的批量生产能力；通过自主创新形成完整的高端材料、设备、仪器和服务产业配套；通过改革传统工艺，推行节能减排、清洁生产和循环经济实现印制电路行业向低碳型产业发展。到“十二五”期末，中国印制电路产业不仅产业规模保持世界第一，而且产业技术水平和自主研发能力也将跻身世界先进行列。（资料来源：CPCA）

覆铜板（CCL）从近年发展来看，我国CCL产值已超过全球总产值的一半以上，成为名副其实的CCL制造大国。从未来发展趋势看，我国经济多年来快速增长，居民可支配收入稳步提高，电子信息产业、汽车业等下游产业需求保持快速增长，为行业快速发展提供了市场契机。随着电子技术改变人类生活方式进程的加快，覆铜箔板作为重要的基础电子材料，其应用领域将会进一步扩大，尤其是高技术类覆铜箔板产品的市场前景更好。“十二五”期间我国覆铜箔板产业规模年均增长速度可能在10%上下波动。根据CCLA预测，我国覆铜箔板的产品结构仍以普通FR-4和纸基覆铜箔板为主；复合基覆铜箔板、无溴覆铜箔板、金属基覆铜箔板、挠性覆铜箔板将继续增长。（资料来源：Prismark）

据中国印制电路行业协会统计，国内（不含中国台湾地区、香港）PCB生产企业市场竞争激烈，规模参差不齐。新兴电子应用市场的成熟，使得中国作为世界主要的PCB生产基地迎来了更大的发展机遇，竞争力强的企业进入了新一轮成长期，同时随着环保节能、清洁生产的更高要求，淘汰耗能大、污染大的企业，改变现有的产业集中度低的竞争格局，将是大势所趋。企业在面对挑战的同时，市场也充斥着发展的机遇。国家积极推行城乡协调发展，加大城市化进程，推进安置保障房的建设等，这些措施的实施，必将带来居住环境的改变，进而提高家电产品的升级换代速度，提升消费档次。为电子消费行业的持续繁荣发展拓展了新的空间。另外在国家新的五年计划确定的发展战略中，新一代信息技术成为重中之重，范围包括下一代通信网络、物联网、三网融合、新型平板显示、高性能集成电路和高端软件等领域。在节能减排的大背景下，节能灯具的大力推广也为企业增添了新的动力。预计这些政策的出台和落实将对以PCB为代表的电子基材上下游产业起到直接或间接的积极影响，从而在一定程度上带动产品的市场需求的增加，实现行业持续性的稳定增长。

2013年，是全面贯彻落实党的十八大精神的开局之年，是实施“十二五”规划的关键一年。随着国际经济趋稳、国内经济回暖，通信、电子信息行业和家用电器不断推出更新更高的新技术产品，如物联网、触摸屏、节能照明等更是推动了行业

的持续发展。作为国家重点扶持和鼓励发展的电子基础行业，更是国家可持续发展战略的重要组成部分，公司所处行业近年来一直得到国家产业政策的倾斜支持。公司在电子元器件制造行业及新材料行业中拥有国家政策优势、行业先发优势、市场优势及管理团队优势，使公司核心竞争能力和持续发展能力大大增强，在社会效益、经济效益、环保方面均具备了较强的市场竞争力和强大的发展后劲，有望充分享受国家扶持、鼓励经济发展的优惠政策。公司在继收购控股广州三祥多层电路有限公司和通过广州三祥收购梅州泰华电路板有限公司后，IPO募集资金投资建设的240万平方米环保布基（复合基）覆铜板扩建项目正式投产，丰富了产品种类，进一步强化了公司在行业的地位，公司产业链优势将更加显现。

## （二）公司发展战略

公司将立足主业，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、销售及新产品研发力度，实现营业收入和利润的稳步增长；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，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，成为中国最具规模的电路解决方案提供商之一。

## （三）公司2013年度经营计划

公司董事会及管理層深刻认识到未来行业和公司面临的形势，积极把握市场发展机遇，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。2013年合并报表预计实现营业收入96,511万元，较2012年实际增加 27,225万元，增幅为39.4%；预计实现净利润8,080.38万元，较2012年实际增加 2,257万元，增幅为38.7%；（免责声明：上述涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险）。

公司将进一步致力于电子基础材料的核心主业发展，加强管理，控制费用，努力降低运营成本，进一步提高公司的核心竞争力。为了保证上述目标的实现，公司拟采取的措施包括：

第一，继续发挥公司具有的纵向一体化产业链优势。

公司仍将在巩固纵向一体化产业链的基础上，继续发挥在成本、技术、市场、品牌等方面的优势，不断扩大生产规模，提高技术水平，根据市场状况调整产品结构，增加高附加值产品的比重和行业上游关键产品的比重。

IPO募集资金投资项目建成达产后增加160万平方米复合基板CEM-1和80万平方米玻纤布基CCL产能，以此为基础公司将向下扩大PCB生产规模，向上充分扩充电子铜箔和专用木浆纸产能，做大做强公司产业链。

第二，注重技术研发，提升公司产品市场竞争力。

公司将积极推进公司新技术和新产品的研发工作，带动公司主营业务收入的增长。进一步加强PCB及其产业链相关产品CCL、电子铜箔、专用木浆纸等产品的研发力量，以超薄电子铜箔、特种绝缘纸、高性能电路板及覆铜箔板等电子基材系列产品及其加工新技术与装备研发为主题，与企业目前生产紧密结合，提高公司产品生产技术水平 and 产品层次，强化核心技术，提高公司核心竞争能力。

第三，加强市场开发，培育优质、稳定的客户群体。

公司将围绕加强客户关系管理，提高客户满意度的核心营销策略，进一步完善营销服务体系，突出营销和服务的特点，提高响应速度。华南地区和华东地区是我国电子信息产业的主要聚集地。公司地处电子信息产业发达的广东省，毗邻印制电路行业集中的珠江三角洲地区，公司目前的客户主要集中在华南地区，公司未来仍将发挥区位优势，以珠三角地区为市场发展重点，同时进一步加大力度开拓长江三角洲地区市场。公司将在原来的营销基础上，对市场进一步区域细分，并配置专业市场开拓人员和市场维护人员，根据客户需求提供各类产品，注重培育优质、稳定的客户群体。

第四、公司坚持可持续发展的人才战略和精干高效原则，基于未来的发展规划，实现人才队伍的梯次配备；结合公司新项目、新产品的研发，坚持外部招聘和内部培养并重的原则，聚集和培养一批有知识、有干劲、有事业心和敢于承担责任的一流人才。不断完善激励机制，为员工创造良好的发展环境。

第五、采取多种方式，开拓原材料供应渠道，保障公司生产需求；运用预算控制方式，大力降低各项成本、费用，确保经营目标的实现。

第六、在控制好风险的基础上，通过资本运营为公司发展提供更低成本的资金保障。

第七、通过收购兼并一些有利于公司资源整合、有利于提高公司整体效益的优质资产，促进产品技术水平的不断升级，加快公司的全面发展。

## （四）公司维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求、资金来源及使用计划

公司募集资金投资建设的240万平方米环保布基（复合基）覆铜板扩建项目正式投产，目前经营状况正常,随着市场销

售的不断扩大，流动资金的需求也会增加，资金由公司核心主业所产生的滚存利润及投资收益统筹解决部分，缺口将通过银行贷款解决。

年产8,000吨高精度电子铜箔工程项目，计划投资 49978万元，项目资金全部使用非公开发行股票募集资金，无新增资金需求。

广东省电子基材工程技术研究开发中心项目，计划投资8000万元，项目资金全部使用非公开发行股票募集资金，无新增资金需求。

公司将根据自身及未来发展的实际情况，结合现有业务持续盈利能力，研究制定多种渠道的资金筹措计划和资金使用计划，保障公司发展的资金需求。

#### （五）公司未来发展可能面对的风险

风险：公司地处粤东北部山区，业务对外拓展及公司的快速发展带来的管理压力。

对策：公司将严格遵守国家及证券监管机构等有关法律法规的规定，进一步完善公司的经营管理机制，加强内部控制，在持续规范运作、合法经营的基础上，通过整治、革新，提高公司科学管理水平，推动公司的全面发展；进一步完善和实施人才引进计划及员工培训计划，打造高素质的员工队伍，为公司快速发展提供可靠的人才保障。

在新的一年里，董事会将在公司总体发展战略的指导下，充分利用产业政策的支持，落实重点项目建设，强化内部管理，控制成本费用支出，不断提升产品质量技术水平，扩大产能和市场销售，确保公司2013年度经营目标实现。

## 八、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

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

无

## 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

## 十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上期相比本期新增合并单位2家，原因为：本期新设超华数控和本期收购的梅州泰华。

## 十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司历来重视对投资者的合理回报。报告期内，根据中国证监会、广东证监局和深交所的有关文件要求，对公司《章程》中利润分配政策相关条款进行了修改完善，并制定了《广东超华科技股份有限公司分红政策及未来三年股东回报规划（2012-2014年）》。公司《章程》的修改、相关制度及规划，已经公司第三届董事会第二十次会议通过，并提交公司2012年第一次临时股东大会审议通过，决策程序透明，符合公司《章程》及有关法律法规要求（具体内容详见2012年5月23日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。通过本次制度补充完善，公司进一步明晰了具体分红标准和比例，制定完善了相关

的决策程序和机制，明确规定了利润分配形式、现金分红的具体条件和比例、未分配利润的使用原则等具体政策。独立董事尽职履责，并发挥了应有的作用；中小股东充分表达意见和诉求，中小股东的合法权益得到充分维护。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

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)	2
分配预案的股本基数 (股)	329,851,560.00
现金分红总额 (元) (含税)	6,597,031.20
可分配利润 (元)	143,787,955.66
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 17,042,738.55 元, 根据《公司章程》的规定, 按净利润的 10% 提取法定盈余公积金 1,704,273.86 元; 加上以前年度未分配利润 128,449,490.97 元, 本年度实际可供投资者分配的利润为 143,787,955.66 元。2012 年度利润分配预案为: 以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本 329,851,560.00 股, 向全体股东每 10 股现金派发红利 0.2 元 (含税), 剩余利润结转以后年度分配。同时, 拟以 2012 年末的总股本 329,851,560.00 股为基数, 以资本公积每 10 股转增 2 股, 共 65,970,312.00 股。资本公积金转增股本实施后, 公司总股本为 395,821,872.00 股。董事会全权委托王勇强先生在该议案经股东大会审议批准实施后, 办理增加注册资本、《修改公司章程》等有关工商局登记、备案事宜。该议案尚需提交股东大会审议。</p>	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1. 公司 2012 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为: 以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本 329,851,560.00 股, 向全体股东每 10 股现金派发红利 0.2 元 (含税), 剩余利润结转以后年度分配。同时, 拟以 2012 年末的总股本 329,851,560.00 股为基数, 以资本公积每 10 股转增 2 股, 共计 65,970,312.00 股。资本公积金转增股本实施后, 公司总股本为 395,821,872.00 股。董事会全权委托王勇强先生在该议案经股东大会审议批准实施后, 办理增加注册资本、《修改公司章程》等有关工商局登记、备案事宜。该议案尚需提交股东大会审议。

2. 公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案为: 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。

3. 公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案为: 公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 13,748.80 万股为基数, 向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金 (含税, 扣税后实际每 10 股派 0.9 元); 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。

公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
------	-------------	------------------------	----------------------------

2012 年	6,597,031.20	43,314,370.57	15.2306%
2011 年	3,299,712.00	33,074,614.77	9.9766%
2010 年	13,748,800.00	20,988,985.79	65.5048%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、社会责任情况

报告期内，公司根据自身实际，以贯彻落实科学发展观为指导，以促进社会和谐为己任，一方面致力于履行社会责任，认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，同时努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的协调和谐发展。公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，提升社会责任管理体系的建设，积极支持社会公益，扶助弱势群体，促进公司和周边社区的和谐发展，为和谐社会做出应有的贡献。作为一个有社会责任的公司，这不仅是由上市公司的地位决定的，而且是社会发展的客观所要求的。

#### （一）不断完善内部制度，规范运作

1.加强公司内控管理、完善公司制度。报告期内公司不断补充完善内控制度，制定了《公司风险投资管理制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》、《董事会秘书履职报告制度》，制定了《公司分红政策及未来三年股东回报规划（2012-2014）》，修订了《董事会秘书工作制度》及《公司章程》中涉及分红政策的有关条款，加强了公司内控管理工作，维护了股东的合法权益。

#### 2.合法召开股东大会，维护股东权益

公司严格按照《公司章程》和《上市公司股东大会议事规则》的规定要求，确保所有股东特别是中小股东的正当权益，严格按照中国证监会有关要求召集、召开股东大会，并请律师出席见证。报告期内共召开一次年度大会，二次临时股东大会，参会方式除了现场参会表决外，公司在决策重大事项时，主动提供网络投票方式以最大限度地维护中小投资者利益。公司董事会证券部负责股东参会指引、股东登记等事宜，为中小股东参加股东大会提供便利。

3.投资者关系管理。报告期内，公司共发布公告87次。信息披露内容包括定期报告，董事会、股东大会决议及其他临时性公告，基本涵盖了公司所有的重大事项，使投资者更快、更公平地了解公司发展近况，维护了广大投资者的利益。同时，公司董事会证券部设有投资者热线，并由专人接听投资者咨询，切实加强了与中小投资者之间的沟通。

#### 4.关于信息披露与透明度

公司董事会秘书为信息披露工作第一责任人，根据证券监管部门的规范进行投资者来访咨询的接待工作，指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 作为公司信息披露媒体。公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露相关信息。公司注重与投资者沟通交流，制定了《投资者关系管理制度》，通过深圳证券交易所投资者互动平台和接待来访方式加强与投资者的沟通和交流。

#### （二）积极提供就业岗位，努力保护员工权益

公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。

#### 1.规范用工制度

公司实行全员劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家的劳动用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地政府主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。

2.关注员工的个人成长和身心健康。公司订阅较为丰富的报刊杂志，定期和不定期组织员工进行培训学习和自主学习，丰富了员工的生活，增强了公司凝聚力和向心力。

3.公司建立了较为全面的绩效考核评价办法，高级管理人员的聘任公开透明且符合有关法律法规和公司内部规章制度的规定。公司董事和高级管理人员的绩效评价采取自我评价和薪酬管理委员会按绩效评价标准进行评价相结合的综合考核评价方式；对高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况挂钩，同时根据公司《章程》中对高级管理人员履职行

为、权限和职责的明确规定进行综合考评。

(三) 公司充分尊重银行、供应商、员工和顾客等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，促进公司持续健康发展。

(四) 公司采用科学的质量管理体系控制产品质量，未因产品质量被投诉，不存在被质量技术监督等部门提出整改要求或者进行立案稽查和行政处罚。

(五) 公司不断加强环保设施和运行方面的投入，严格执行和遵守国家的环保法律法规，未被环保部门提出整改要求或者进行立案稽查和行政处罚。

#### 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	机构	机构投资者	咨询公司是否收购稀土矿
2012年03月14日	梅州公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询参加股东大会事宜
2012年03月14日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问何时除权及公司股价情况
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	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	咨询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	咨询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	咨询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	咨询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26日	深圳分公司	电话沟通	机构	机构投资者	咨询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	机构投资者	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。（公司有关人员按照已公告和披露的信息解答）
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	梅州公司	电话沟通	机构	机构投资者	咨询认购非公开发行股票事宜
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	咨询认购非公开发行股票事宜
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20日	梅州公司	电话沟通	机构	机构投资者	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
2012年08月21日	深圳分公司	电话沟通	机构	机构投资者	了解公司债发行事项情况
2012年09月21日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解股份变动情况
2012年11月01日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解控股股东减持的原因
2012年11月07日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解控股股东减持的原因及股价波动因素
2012年11月20日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询收购惠州合正对公司的原因及影响
2012年12月05日	深圳分公司	电话沟通	个人	个人投资者	了解控股股东股票质押的原因
2012年12月27日	深圳分公司	实地调研	机构	机构投资者	1、公司的主营业务情况情况介绍；2、行业及发展方向；3、公司业务发展规划。

---

					(公司有关人员按照已公告和披露的信息答解)
--	--	--	--	--	-----------------------

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
《每日经济新闻》刊登了名为《超华科技诡异会计"准则":子公司收入\利润不同比例合并》的文章上述文章质疑事项主要如下：质疑一：合并报表 营收和利润采用不同比例、质疑二：子公司被收购前后 业绩"巨变"、质疑三：行业低谷营收大增 增收未增利。	2012 年 03 月 15 日	公告 2012-023,《广东超华科技股份有限公司关于媒体有关报道的澄清公告》,具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	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)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
广州三祥多层电路有限公司	梅州泰华电路板公司 100%股权	1,000	完成收购	243.47	0	3.8%	否		2011 年 12 月 27 日	公告编号：2012-019 《关于控股子公司收购梅州泰华电路板有限公司 100%股权的公告》 详细内容已在公司指定信息披露网

										站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露。
广东超华科技股份有限公司	广州三祥多层电路有限公司 20%股权	2,000	完成收购	500.44	0	7.81%	否		2012年05月05日	公告编号：2012-047 《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》详细内容已在公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露。
广东超华科技股份有限公司	超华电路板公司 5%股权	17.81	完成收购	2.76	0	0.04%	否		2012年10月12日	公告编号：2012-070 《关于完成受让子公司外方 5%股权及其营业执照变更的公告》详细内容已在公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露。

## 收购资产情况概述

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，受让价人民币1000万元。

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。

2012年9月，本公司受让超华国际持有的超华电路板公司5.00%的股权，受让价为178,158.10元。2012年10月，完成工商变更，本公司持有超华电路板公司100%股权。

## 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售产生的损益（万元）	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	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	披露日期	披露索引
无													

出售资产情况概述

无

## 3、企业合并情况

无

## 三、公司股权激励的实施情况及其影响

无

## 四、重大关联交易

### 1、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
梁俊丰、梁健锋	公司控股股	应付关联方	暂收款	否	0	5	5

	东, 实际控制人	债务					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 租赁情况

租赁情况说明

1、 本公司与出租方梁健锋签订的办公楼租用合同，租用期为3年，年租金487,603.2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，租赁情况如下：

租赁用途	出租方	租赁地址	租赁期限
广州三祥厂房及办公楼	严宗均	花山镇永明村牛形岭	2006.11.1-2023.12.31
广州三祥厂房及办公楼	严宗均	花山镇永明村牛形岭	2010.3.1-2023.2.28
广州三祥厂房及办公楼	严宗均	花山镇永明村牛形岭	2010.5.15-2023.5.14
广州三祥厂房及办公楼	严宗均	花山镇永明村牛形岭	2010.8.1-2023.12.31
合计			

以上重大经营租赁最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	1,869,873.24
1年至2年(含2年)	1,869,873.24
2年至3年(含3年)	1,869,873.24
3年以上	14,900,746.28
合计	20,510,366.00

3、 本公司至子公司广州三祥分别于2010年9月、2011年4月、2012年6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

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	2,173,219.32
1年至2年(含2年)	695,518.33
2年至3年(含3年)	118,610.50
合计	2,987,348.15

## 4、 本公司之子公司梅州泰华于2012年6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

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	1,009,332.90
1年至2年(含2年)	1,009,332.90
2年至3年(含3年)	693,093.45
合计	2,711,759.25

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

## 2、担保情况

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		无		
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	2012年03月08日	1,600	2012年03月07日	760	连带责任保证	3年	否	是
广州三祥多层电路有限公司	2012年08月06日	5,000	2012年08月03日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			6,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				5,760
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			6,600	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				5,760
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			6,600	报告期内担保实际发生额合				5,760

(A1+B1)		计 (A2+B2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	6,600	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	5,760
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			5.1257%
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	目前, 被担保方财务状况良好, 其向银行借款不存在可预见的逾期或违约风险, 公司或子公司不存在可预见的承担连带清偿责任的情形。		
违反规定程序对外提供担保的说明	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## 六、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

承诺事项	承诺方	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	2011 年 06 月 30 日	2011 年、2012 年、2013 年	2011、2012 年的承诺已实现, 2013 年的承诺正在履行。

		<p>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>			
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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</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>	履行完毕

		让；			
	非公开发行九名股东	公司控股股东梁健锋承诺，自股份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。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。	2012年05月18日	自股票上市之日起十二个月、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	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东梁俊丰以及第二大股东梁健锋	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	2008年03月28日	本承诺函签署之日起至长期	正在履行

		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			
	分红承诺	未来三年内,公司将坚持以现金分红为主,在符合相关法律法规及公司章程和本规划有关规定和条件,同时保持利润分配政策的连续性与稳定性的情况下,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%,且此三个连续年度内,公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%;公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况和有关条件提议公司进行中期现金分红;	2012 年 05 月 23 日	2012 年 5 月 23 日至 2015 年 5 月 23 日	正在履行

		如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长,公司可提高现金分红比例或者实施股票股利分配,加大对投资者的回报力度			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	严格履行				

## 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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
扩建年产能力240万平方米环保布基覆铜箔板工程	2012年01月01日	2012年12月31日	4,460	2,077.96	募投收益未达预计收益,主要原因是报告期原材料单价比预测期有大幅增长,但销售单价随着市场行情下滑,另:公司为开拓市场销售费用及管理费用同时也较大增加。	2009年08月21日	《首次公开发行股票招股说明书》,具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

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)	60

境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	李斌华、巫扬华
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

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

无

## 九、公司发行公司债券的情况

经公司第三届第二十四次董事会和2012年第二次临时股东大会审议通过，公司本次发行不超过人民币3.5亿元（含3.5亿元）的公司债券，且不超过发行前公司最近一期末净资产的40%，截至披露日，本次发行公司债尚未获得中国证券监督管理委员会的核准。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	-67,188,480	68,877,480	185,863,080	56.35%
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	-27,909,120	37,496,800	54,940,000	16.66%
其中：境内法人持股	13,440,000	8.15%	41,940,000		8,064,000	-21,504,000	28,500,000	41,940,000	12.72%
境内自然人持股	4,003,200	2.43%	13,000,000		2,401,920	-6,405,120	8,996,800	13,000,000	3.94%
5、高管股份	99,542,400	60.33%	3,934,600		59,725,440	-39,279,360	24,380,680	123,923,080	37.57%
二、无限售条件股份	48,000,000	29.09%			28,800,000	67,188,480	95,988,480	143,988,480	43.65%
1、人民币普通股	48,000,000	29.09%			28,800,000	67,188,480	95,988,480	143,988,480	43.65%
三、股份总数	164,985,600	100%	65,874,600		98,991,360		164,865,960	329,851,560	100%

#### 股份变动的原因

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。

#### 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2012年3月7日，经公司2011年年度股东大会审议通过，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、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

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

√ 适用 □ 不适用

2012年实施2011年度利润分配方案中每10股转增6股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	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						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

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38.34%。

## 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
------------	---------------	---------------

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	23,623	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	22,569					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
梁俊丰	境内自然人	22.15%	73,057,280	17,396,480	66,792,960	6,264,320	质押	40,000,000
梁健锋	境内自然人	21.57%	71,134,600	29,134,600	54,334,600	16,800,000	质押	15,360,000
刘安仁	境内自然人	3.94%	13,000,000	13,000,000	13,000,000			
深圳市东方富海投资管理有限公司	境内非国有法人	2.96%	9,773,788	2,093,788	0	9,773,788		
长城证券—招行—长城 2 号集合资产管理计划	境内非国有法人	2.46%	8,121,989	8,121,989	8,000,000	121,989		
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品-022L-CT001 深	境内非国有法人	2.43%	8,000,000	8,000,000	8,000,000	0		
西藏自治区投资有限公司	国有法人	2.12%	7,000,000	7,000,000	7,000,000	0		
德晟创业投资有限公司	境内非国有法人	2.12%	7,000,000	7,000,000	7,000,000	0	质押	7,000,000
西藏瑞华投资发展有限公司	境内非国有法人	2.12%	7,000,000	7,000,000	7,000,000	0	质押	7,000,000
国君资管—工行—国泰君安君得发集合资产管理	境内非国有法人	2.12%	7,000,000	7,000,000	7,000,000	0		

计划							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，梁俊丰与梁健锋为兄弟关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类					
		股份种类	数量				
梁健锋	16,800,000	人民币普通股	16,800,000				
深圳市东方富海投资管理有限公司	9,773,788	人民币普通股	9,773,788				
梁俊丰	6,264,320	人民币普通股	6,264,320				
王新胜	1,936,180	人民币普通股	1,936,180				
长城证券－招行－长城 2 号集合资产管理计划	1,121,989	人民币普通股	1,121,989				
汪力军	921,600	人民币普通股	921,600				
武天祥	898,000	人民币普通股	898,000				
吴玉胜	792,900	人民币普通股	792,900				
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	646,291	人民币普通股	646,291				
黄继宗	634,200	人民币普通股	634,200				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，梁俊丰和梁健锋为兄弟关系，同为本公司实际控制人，王新胜为梁俊丰和梁健锋的妹夫。除此之外，上述股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知上述股东以外的股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁俊丰	中国	否
梁健锋	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>梁俊丰：现任公司董事长。历任梅县超华电路板有限公司董事长、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。</p> <p>梁健锋：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、超华科技股份（香港）有限公司执行董事、广州三祥多层电路有限公司董事长。历任梅县超华电路板有限公司董事、广东超华科技股份有限公司第一届、第二届董事会董事。</p>	

报告期控股股东变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

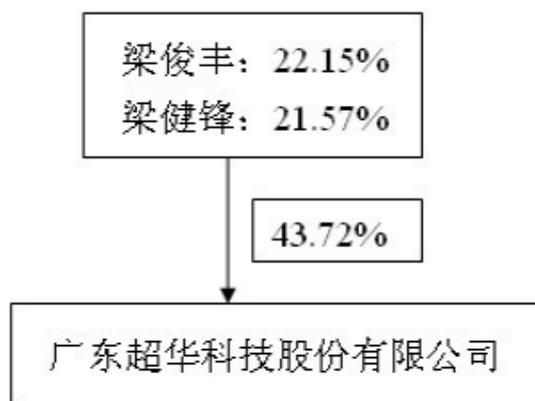
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁俊丰	中国	否
梁健锋	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	梁俊丰：现任公司董事长。历任梅县超华电路板有限公司董事长、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。 梁健锋：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、超华科技股份（香港）有限公司执行董事、广州三祥多层电路有限公司董事长。历任梅县超华电路板有限公司董事、广东超华科技股份有限公司第一届、第二届董事会董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
梁俊丰	董事长	现任	男	49	2010年09月25日	2013年09月25日	55,660,800	33,396,480	16,000,000	73,057,280
梁健锋	副董事长、总经理	现任	男	47	2010年09月25日	2013年09月25日	42,000,000	29,134,600	0	71,134,600
周佩君	董事	现任	男	60	2010年09月25日	2013年09月25日	748,800	449,280	30,000	1,168,080
吴寿强	董事、副总经理	现任	男	50	2010年01月27日	2013年09月25日	0	0	0	0
温带军	董事	现任	男	37	2010年09月25日	2013年09月25日	537,600	322,560	60,920	799,240
梁灶盛	董事	现任	男	59	2010年09月25日	2013年09月25日	96,000	57,600	0	153,600
孔维民	独立董事	现任	男	57	2010年09月25日	2013年09月25日	0	0	0	0
温威京	独立董事	现任	男	69	2010年09月25日	2013年09月25日	0	0	0	0
沈建平	独立董事	现任	男	48	2011年11月04日	2013年09月25日	0	0	0	0
杨忠岩	监事会主席	现任	男	44	2010年09月25日	2013年09月25日	115,200	69,120	0	184,320
吴茂强	监事	现任	男	61	2010年09月25日	2013年09月25日	192,000	115,200	0	307,200
张滨	监事	现任	男	40	2010年09月25日	2013年09月25日	0	0	0	0
华军	常务副总经理	现任	男	47	2012年02月16日	2013年09月25日	0	0	0	0
谢杰	副总经理	现任	男	43	2012年12月27日	2013年09月25日	0	0	0	0
王勇强	董事会秘书、副总经理	现任	男	51	2011年08月16日	2013年09月25日	192,000	115,200	0	307,200

	理									
王旭东	财务总监	现任	男	37	2012年01月06日	2013年09月25日	0	0	0	0
顾永青	财务总监	离任	男	40	2010年09月25日	2012年01月06日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	99,542,400	63,660,040	16,090,920	147,111,520

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

### 1、董事的主要工作经历

(1) **梁俊丰**：男，1963年11月出生，中国国籍，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，第十二届广东省政协委员、2006年以来担任梅县政协副主席、梅州市政协常委、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。

(2) **梁健锋**：男，1965年9月出生，中国国籍，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、超华科技股份（香港）有限公司执行董事、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、董事，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。2012年当选为梅州市第六届政协委员，2013年当选为广东省第十二届人大代表、中国印制电路行业协会副理事长。

(3) **吴寿强**：男，1962年9月出生，中国国籍，现任公司董事、副总经理，兼任广州三祥多层电路有限公司董事。1982年7月至2000年12月，在广东省平远县造纸厂工作，历任生产股长、副厂长、厂长；2000年12月在平远县石正镇政府工作，任平远县石正镇党委书记；2006年6月至2007年12月任平远县招商办主任；2007年12月至2008年11月在平远县经贸局工作，担任副局长职务；2008年11月至2009年12月任广东荻赛尔机械铸造股份有限公司常务副总经理；2010年1月至今任广东超华科技股份有限公司副总经理。

(4) **周佩君**：男，1952年8月出生，中国国籍，现任公司董事、总工程师。1985年以来，历任北京电子绝缘材料厂副主任、副厂长，梅县超华电子绝缘材料有限公司副经理、经理，广东超华企业集团有限公司副总经理，广东超华科技股份有限公司副总经理及第一届、第二届董事会董事。

(5) **温带军**：男，1975年12月出生，中国国籍，现任公司董事。1997年进入梅县超华电子绝缘材料有限公司工作，历任广东超华科技股份有限公司第一届、第二届董事会董事，广东超华科技股份有限公司第三届董事会董事、绝缘材料公司部门经理。

(6) **梁灶盛**：男，1953年11月出生，中国国籍，现任公司董事，兼任梅州富华矿业执行董事。历任梅县松口镇横山村村干部，广东超华科技股份有限公司第二届董事会董事、环保办主任。

(7) **孔维民**：男，1955年出生，中国国籍，现任公司独立董事。1981年7月至1984年7月，任长沙理工大学土木系助教，同年出任校团委书记；1986年7月至1987年7月，任长沙理工大

学科研处研究员；1987年7月至1997年11月调任深圳大学，获聘管理学院教授，并出任《广告世界》杂志执行主编，深圳市广告协会学术委员会副主任；1998年9月至2006年，就职于《证券时报》社任投资服务部总经理。2001年至2006年兼任宝新能源股份有限公司独立董事；2004年至2009年兼任湖南湘邮科技独立董事，兼任深圳市政府采购中心评审专家；2006年至2009年兼任广东省企业家协会常务理事；2010年12月至今兼任深圳雷柏科技股份有限公司独立董事；2011年5月至今任深圳茶禅一味传媒有限公司董事兼总经理；2011年10月至今任深圳市中诺通讯股份有限公司独立董事。

**(8) 沈建平：**男，1964年出生，中国国籍，现任公司独立董事。1979年12月至1987年1月，任湖南省绥宁县供销社会计；1987年2月至1997年12月，历任深圳洪湖联合企业有限公司会计、财务经理、副总经理（主管财务）；1998年1月至2004年12月，任深圳广信会计事务所项目经理；2005年1月至2011年6月，任深圳鹏城会计师事务所有限责任公司审计二部副经理；2011年7月至今，任中喜会计师事务所有限公司深圳分所合伙人。

**(9) 温威京：**男，1943年10月生，中国国籍，现任公司独立董事。曾任广西柳州市灯泡电子管厂检验科长，广东梅县灯泡厂厂长，广东梅州电真空器件厂厂长，广东梅县电子工业公司副经理，广东梅县质量技术监督局局长。2003年10月至今任方圆标志认证集团广东有限公司高级工程师及驻梅州办事处主任，兼任梅州市计算机学会副理事长，梅州市电子学会常务理事，广州市埃得斯企业管理咨询有限公司兼职讲师。

## 2、监事的主要工作经历

**(1) 杨忠岩：**男，1968年1月生，中国国籍，现任公司监事会主席，电子基材事业部总经理，铜箔车间主任。1990年以来，历任铁岭有色金属加工厂铜箔分厂技术员、铁岭铜箔厂技术员、技术科科长、处理线生产车间主管，广东超华科技股份有限公司铜箔车间主任、第二届监事会监事。

**(2) 吴茂强：**男，1951年2月生，中国国籍，现任公司监事，统计部总经理兼任梅州泰华电路板有限公司副总经理、广州三祥多层电路有限公司监事。1969年至1989年7月在广东梅州市松口造船厂工作，历任车间主任、副厂长、工会主席等职；1989年8月至2000年1月在梅县财政局下属松南、松口镇财政所工作，任会计职务；2000年2月至今任职于广东超华科技股份有限公司，历任公司财会部会计、公司统计部总经理、公司第二届监事会监事。

**(3) 张滨：**男，1972年1月出生，中国国籍，现任公司职工监事，兼任梅州富华矿业有限公司监事、梅州泰华线路板有限公司监事、梅县超华电路板有限公司监事。1992年7月至2004年9月在梅县丙村镇人民政府工作；2004年10月至今在公司办公室工作，历任广东超华科技股份有限公司第二届监事会监事。

## 3、高级管理人员的主要工作经历

**(1) 梁健锋：**请参见“第七节第二（1）董事的主要工作经历”。

**(2) 吴寿强：**请参见“第七节第二（1）董事的主要工作经历”。

**(3) 王勇强：**男，1961年8月出生，中国国籍，现任公司董事会秘书、副总经理。1977年9月至1982年2月先后就职于广西国营昌墩农场、广西上思县商业局计划统计股；1982年2月至1990年2月先后担任广东省梅县统计局科员、梅州市梅江区统计局综合股副股长；1990年3月至2004年6月先后担任中国银行梅州分行中华办事处主任、中国银行梅县支行业务发展部主任；2004年7月至今历任广东超华科技股份有限公司董事会秘书、财务总监、证券事务代表、证券部总经理。

**(4) 王旭东：**男，1975年生，中国国籍，现任公司财务总监。1998年至2000年，在深圳大华会计师事务所担任审计项目经理；2000年至2002年，在金蝶软件（中国）有限公司担任审计经理；2002年至2004年，在深圳华人汇利实业发展有限公司担任高级财务经理；2004年至2009年在深圳市新长安传媒有限公司工作，历任财务部总经理、总裁助理、营运总监、总

经理等职；2009年至2011年担任百安居（中国）区域财务经理。

**(5) 华军：**男，1965年生，中国国籍，现任公司常务副总经理。1988年至2005年在王氏及其相关投资、合资企业 历任制造经理、副总经理、总经理等职；2005年至2007年在广州兴森快捷有限公司担任总经理；2008年至2010年在美锐电路科技有限公司担任制造总监；2010年4月至2011年1月在深圳世远电路板有限公司担任运营总监；2011年2月至8月在惠州国展集团有限公司担任副总裁。

**(6) 谢杰：**男，1969年出生，中国国籍，现任公司副总经理，兼任广州三祥多层电路有限公司总经理、梅州泰华电路板有限公司总经理。1991年任职于广东生益电子有限公司；1999年任广州新太电子有限公司副总经理；2006年任广州三祥多层电路有限公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
梁俊丰	广东超华投资管理有限公司	董事长	2012年09月14日	2015年09月14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	超华科技股份（香港）有限公司	执行董事	2007年12月11日	2013年12月11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
梁健锋	深圳锋森投资管理有限公司	监事	2010年07月08日	2013年07月08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 兼驻梅州办事处主任	2003年10月01日	2013年10月01日	是
张滨	梅州泰华电路板有限公司	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
张滨	梅县超华电路板有限公司	监事	2012年09月25日	2015年09月25日	否
吴茂强	梅州泰华电路板有限公司	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
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、确定依据、实际支付情况

(一)董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事、高级管理人员津贴标准由董事会薪酬与考核委员会拟定方案,经董事会审议通过后提交股东大会审议通过之后执行。

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

(三)董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：根据薪酬计划按月发放薪酬，报告期内共支付352.59万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
梁俊丰	董事长	男	49	现任	40.23	0.00	40.23
梁健锋	副董事长	男	47	现任	39.79	0.00	39.79
温威京	独立董事	男	69	现任	6.00	0.00	6.00
孔维民	独立董事	男	57	现任	6.00	0.00	6.00
沈建平	独立董事	男	48	现任	5.00	0.00	5.00

陈志刚	独立董事	男	40	离任	1.00	0.00	1.00
吴寿强	董事	男	50	现任	27.80	0.00	27.80
周佩君	董事	男	60	现任	28.10	0.00	28.10
温带军	董事	男	37	现任	16.78	0.00	16.78
梁灶盛	董事	男	59	现任	8.23	0.00	8.23
杨忠岩	监事	男	44	现任	32.60	0.00	32.60
吴茂强	监事	男	61	现任	15.36	0.00	15.36
张滨	监事	男	40	现任	6.31	0.00	6.31
谢杰	副总经理	男	43	现任	42.00	0.00	42.00
华军	常务副总经理	男	47	现任	22.67	0.00	22.67
王勇强	董事会秘书、 副总经理	男	51	现任	16.69	0.00	16.69
王旭东	财务总监	男	37	现任	30.59	0.00	30.59
顾永青	财务总监	男	40	离任	7.44	0.00	7.44
合计	--	--	--	--	352.59	0.00	352.59

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
顾永青	财务总监	离职	2012年01月06日	工作调动

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

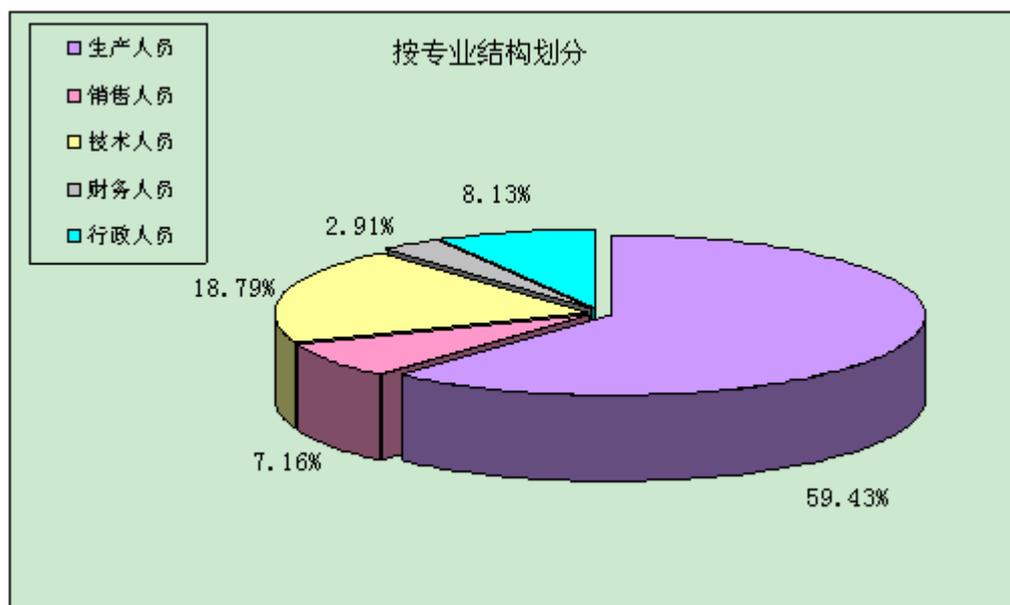
#### 六、公司员工情况

截止2012年12月31日，本公司及子公司在职员工总数为1341人。公司员工的专业结构、教育程度、员工薪酬政策以及培训计划情况如下：

##### （一）专业结构

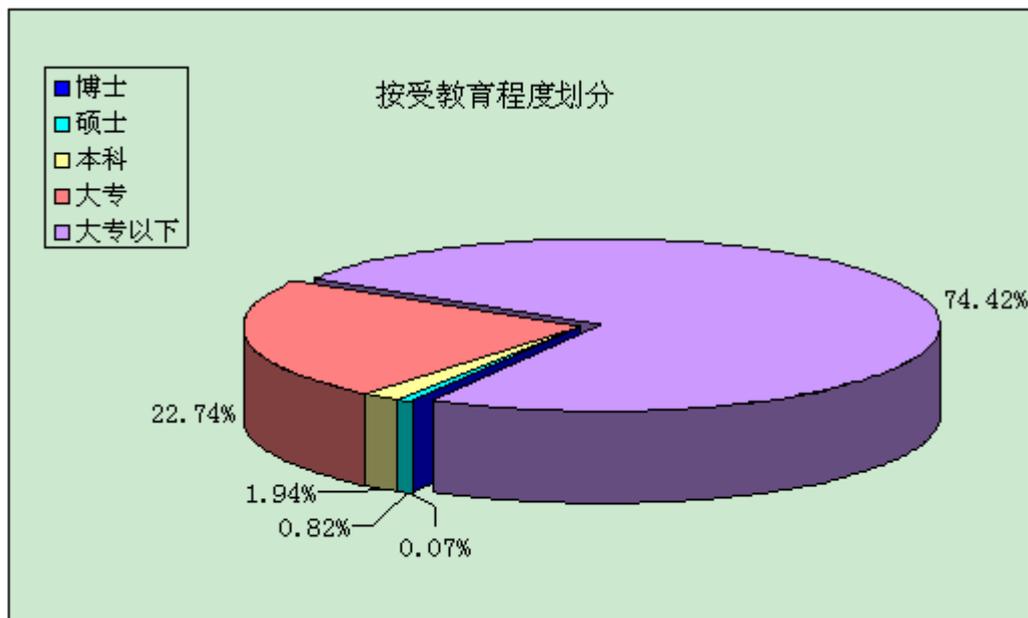
专业类别	人数	比例
生产人员	797	59.43%
销售人员	96	7.16%
技术人员	252	18.79%
财务人员	39	2.91%

行政人员	109	8.13%
其他人员	48	3.58%
合计	1341	100.00%



## (二) 教育程度

学历	人数	比例
博士	1	0.07%
硕士	11	0.82%
本科	26	1.94%
大专	305	22.74%
大专以下	998	74.42%
合计	1341	100.00%



(三) 公司承担费用的离退休职工人数为0人。

#### (四) 员工薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬，以充分调动员工的积极性和创造性。

#### (五) 培训计划

公司非常注重员工的培训工作，积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的培训体系，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训、普法培训、安全培训等。通过培训提高业务能力和管理水平，既能促进公司整体战略目标的实施，又能满足员工个人能力和职业发展的需求，实现企业和员工的双赢。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### 一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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。

公司建立完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、董事会专业委员会为决策支持机构、监事会为监督机构、经理层及各子公司为执行机构的治理结构，完善了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》及各专业委员会工作细则等基本管理制度。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康地发展奠定了坚实的基础。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。

报告期内，公司修订了《公司章程》，制定了《风险投资管理制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《董事会秘书履职报告制度》、《印章管理制度》等相关制度，进一步完善了公司信息披露管理工作。

报告期内，公司建立和修订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	风险投资管理制度	2012-01-07	巨潮资讯网
2	防范控股股东及其关联方资金占用管理制度	2012-4-7	巨潮资讯网
3	董事会秘书工作制度	2012-5-5	巨潮资讯网
4	董事会秘书履职报告制度	2012-5-5	巨潮资讯网
5	印章管理制度	2012-5-21	巨潮资讯网
6	公司章程	2012-06-07	巨潮资讯网

#### （一）关于股东和股东大会

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，同时依据《投资者关系管理制度》接待投资者来访和咨询，确保所有投资者能公平地获取公司信息。

#### （七）关于内部审计

公司审计部是公司内部控制的主要部门，在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的经济运行质量、内控的制度和执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督。依据相关的法律法规及《公司章程》、《内部审计制度》对公司日常运行进行内部审计，实施有效内部控制。

#### （八）关于公司与投资者

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过年度报告网上说明会、电话、接待投资者现场调研等方式，加强与投资者的沟通。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履职情况

### 董事履行职责的情况

（1）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。

（2）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组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

（3）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。公司独立董事履职具体情况请见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《独立董事2012年度述职报告》。

报告期内，公司共召开了16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	16	16	0	0	0	否
梁健锋	董事、总经理	16	16	0	0	0	否
周佩君	董事	16	16	0	0	0	否
温带军	董事	16	16	0	0	0	否
梁灶盛	董事	16	16	0	0	0	否
吴寿强	董事、副总经理	16	16	0	0	0	否
孔维民	独立董事	16	16	0	0	0	否
温威京	独立董事	16	16	0	0	0	否
沈建平	独立董事	16	16	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	16
其中：现场会议次数	16
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。

#### 9) 第三届董事会第二十二次会议

本次会议于2012年7月28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年半年度报告全文及摘要》、《关于对控股子公司进行财务资助的议案》、《关于全资子公司梅州富华矿业有限公司设立分公司的议案》。

#### 10) 第三届董事会第二十三次会议

本次会议于2012年8月3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《关于参与土地使用权竞拍的议案》、《关于为控股子公司提供担保的议案》。

#### 11) 第三届董事会第二十四次会议

本次会议于2012年8月20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《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于发行公司债券方案的议案》、《关于公司实际控制人梁健锋以其持有的公司股票为本次公司债券本息偿付提供质押担保暨关联交易的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次发行公司债券相关事项的议案》、《关于召开公司2012年第二次临时股东大会的议案》。

#### 12) 第三届董事会第二十五次会议

本次会议于2012年9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《关于设立全资子公司的议案》、《关于受让子公司外方5%股权的议案》。

#### 13) 第三届董事会第二十六次会议

本次会议于2012年9月19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《关于向广发银行梅州分行申请综合授信额度人民币1.5亿元的议案》。

#### 14) 第三届董事会第二十七次会议

本次会议于2012年10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《关于公司<2012年第三季度报告>的议案》、《关于公司向银行申请授信额度的议案》。

#### 15) 第三届董事会第二十八次会议

本次会议于2012年11月18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》、《关于变更非公开发行股票募集资金投资项目实施地址的议案》。

#### 16) 第三届董事会第二十九次会议

本次会议于2012年12月27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《关于向梁健锋先生租赁房屋的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》。

### 三、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2012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。

### 5、发行公司债工作筹备情况

公司2012年第二次临时股东大会于2012年9月6日在公司会议室召开，会议审议通过了关于发行公司债方案等相关的议案。

根据股东大会决议和授权，积极组织办理本次发行公司债券申报等相关事宜。

## 四、监事会日常工作

(一) 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。本年度公司监事会共召开7次会议，均现场出席了报告期内的历次监事会议；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。

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
第三届监事会第八次会议	2012年1月6日	《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》	现场以记名投票方式 通过	2012年1月7日	公告编号:2012-005《第三届监事会第八次会议决议公告》详细内容已在公司指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露。
第三届监事会第九次会议	2012年2月13日	《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》	现场以记名投票方式 通过	2012年2月15日	公告编号:2012-012《第三届监事会第九次会议决议公告》详细内容已在公司指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露。
第三届监事会第十次	2012年4月7日	2012年第一季度报告》	现场以记名投票方式	本次监事会决议公告	

会议			通过	豁免披露	
第三届监事会第十一次会议	2012年5月21日	《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》	现场以记名投票方式 通过	2012年5月23日	公告编号:2012-037《第三届监事会第十一次会议决议公告》详细内容已在公司指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露。
第三届监事会第十二次会议	2012年7月28日	《2012年半年度报告全文及摘要》	现场以记名投票方式 通过	本次监事会决议公告 豁免披露	
第三届监事会第十三次会议	2012年10月18日	《关于公司<2012年第三季度报告>的议案》	现场以记名投票方式 通过	本次监事会决议公告 豁免披露	
第三届监事会第十四次会议	2012年11月18日	《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》	现场以记名投票方式 通过	2012年11月20日	公告编号:2012-079《第三届监事会第十四次会议决议公告》详细内容已在公司指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露。

## (二) 监事会对公司2012年年度有关情况发表的意见

报告期内, 监事会按照《公司法》、《证券法》和公司章程, 从切实保护中小股东利益的角度出发, 认真履行了监事的职责, 及时了解和检查公司财务运行状况, 出席或列席了2012年年度召开的所有董事会和股东大会, 并对公司重大事项及各项议案、合同进行了监督、检查, 全面了解和掌握公司总体运营状况, 具体监督情况如下:

### (1) 公司依法运作情况

报告期内, 监事会依法列席了公司所有的董事会和股东大会, 对公司的决策程序和公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了必要的严格监督, 对重要事项进行全程监督。监事会认为: 公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所以及《公司章程》所作出的各项规定, 并已建立了完善的内部控制制度, 规范运作, 决策合理, 工作负责, 认真执行股东大会的各项决议, 及时完成股东大会决定的工作; 公司董事及其他高级管理人员在履行职责时, 不存在违反法律、法规及公司章程或损害公司与股东利益的行为。

### (2) 检查公司财务情况

报告期内, 监事会对公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核, 认为: 公司财务制度健全、内控制度完善, 财务运作规范、财务状况良好, 会计无重大遗漏和虚假记载。报告期内的财务报告真实、准确的反映了公司的财务状况和经营成果。公司2012年度财务报告经立信会计师事务所审计出具了标准无保留意见的审计报告。

### (3) 募集资金情况

经过对募集资金的使用和管理进行了核实, 监事会认为: 公司严格按照《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》、《公司募集资金专项存储制度》等规定和要求, 对募集资金进行了专户存储和专项使用, 募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致, 不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况, 不存在违规使用募集资金的情形。

### (4) 公司收购、出售资产情况

报告期内, 公司以自有资金人民币2000万元收购了广州三祥多层电路有限公司20%的股权; 受让超华国际持有的超华电路

板公司5.00%的股权，受让价为178,158.10元，公司共持有超华电路板公司100%股权;公司控股子公司广州三祥以自有资金人民币1000万元收购梅州泰华电路板有限公司100%股权。此三次收购价格均以注册会计师事务所出具的审计报告为基础并经双方协商确定。经核查，交易各方遵循了市场原则，价格是公允合理的，没有发现内幕交易和损害部分股东权益或造成公司资产流失的情况，交易履行了必要的决策程序，符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

#### (5) 公司关联交易的合理性

报告期内，公司同控股股东及其关联方发生的关联交易均按公平交易的原则进行，未发现任何损害公司和股东权益的情况。

#### (6) 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，监事会对公司内幕信息管理档案进行了检查，对重大事项信息披露情况进行监督。监事会认为：公司已经建立了《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，并适时根据监管部门的规定对相关制度进行修订。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

近年来，公司在证券监管部门的大力推动下，通过开展公司治理专项活动、解决同业竞争减少关联交易和实施内控规范等活动，公司治理结构不断完善，治理水平显著提升，对提高公司核心竞争力、推动公司健康持续发展发挥了重要作用。公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号）及广东证监局《关于转发“关于上市公司建立内幕知情人登记管理制度的规定”的通知》（广东证监【2011】185号）的要求，制定了公司《内幕信息知情人登记管理制度》，并于2011年11月24日公司第三届董事会第十三次会议通过（具体内容详见2011年11月26日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn），进一步规范了公司内幕信息管理行为，加强了公司内幕信息保密管理工作，维护了公司信息披露的公开、公平、公正原则。报告期内公司严格执行《内幕信息管理制度》及《内幕信息知情人登记管理制度》，同时公司与各位董事、监事、高级管理人员及内幕信息知情人签订了《保密协议》，如发生新聘高管或内幕信息知情岗位人员调整，都及时与离任人员、新聘或新调入人员签订保密协议。依照公司《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内，公司严格履行了制度规定，定期公告发布前，均对内幕信息知情人进行了登记、报送，向所有董事、监事、高级管理人员和相关内幕信息知情人送达了《关于做好2012年年报期间信息保密工作的提示》，并在公司董事会上进行要求，保障了信息披露的合法、合规；重大事项发生之前，公司与各位内幕信息知情人签订了《内幕信息知情人保密及相关承诺》，同时也跟相关外协单位签定了《保密协议》，约定了保密事项。公司对定期报告及有关内幕信息知情人登记备案登记的内幕知情人买卖本公司股票及其衍生品种情况进行了自查，报告期内，公司严格执行了内幕信息相关制度，未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。公司及相关人员无因违反该制度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。公司董事会在2012年12月根据广东证监局《关于印发<关于进一步提高辖区上市公司治理水平的指导意见>的通知》，组织公司董监高认真学习文件精神，公司将按照监管部门的统一部署在2013年6月30日前认真开展一次公司治理情况自查活动，查找公司治理存在的不足，并通过修改公司章程（含“三会”议事规则）、完善内部制度等方式，进一步改进公司治理结构，不断提高公司治理水平。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

2011 年年度股东大会	2012 年 03 月 07 日	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 年年度报告及其摘要》；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》	会议以现场记名投票表决方式通过	2012 年 03 月 08 日	公告编号：2012-018 《2012 年年度股东大会决议公告》详细内容已在公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露。
--------------	------------------	--	-----------------	------------------	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 06 月 07 日	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》	会议以现场记名投票表决方式通过	2012 年 06 月 08 日	公告编号：2012-044 《2012 年第一次临时股东大会决议公告》详细内容已在公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露。
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 09 月 06 日	1、审议《关于公司符合发行公司债券条件的议案》；2、逐项审议《关于发行公司债券方案的议案》；3、审议《关于公司实际控制人梁健锋以其持有的公司股票为本次公司债券本息偿付提供质押担保暨关联交易的议案》；4、审议	会议以现场记名投票及网络投票表决相结合的方式通过	2012 年 09 月 07 日	公告编号：2012-064 《2012 年第二次临时股东大会决议公告》详细内容已在公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露。

		《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次发行公司债券相关事项的议案》。			
--	--	-------------------------------------	--	--	--

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
孔维民	16	16	0	0	0	否
温威京	16	16	0	0	0	否
沈建平	16	16	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

在2012年度，独立董事对公司进行了多次实地现场考察，了解公司的生产经营情况和财务状况；并通过电话和邮件，独立董事积极与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注国际经济形势以及外部市场变化对公司经营状况的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的信息报告，及时了解掌握公司经营与发展情况，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，及时提示风险。本年度重点关注公司的募投项目基建工程进展情况、主营业务经营状况和发展趋势等重大经营活动，掌握公司的运行动态，在充分掌握实际情况的基础上提出相关意见与建议，为独立董事对董事会各项议案的审议表决、对重大事项发表独立意见提供了有力的支持。

独立董事沈建平先生就完善和健全公司内控制度、促进企业规范安全经营提出了积极的建议，建议被公司采纳。

独立董事温威京建议公司加快管理人才的引进工作，以适应公司不断发展扩张对管理人才的需求，建议被公司采纳。

独立董事孔维民先生提出了根据公司发展状况逐年适度增加员工工资的建议，建议被公司采纳。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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、战略委员会、薪酬与考核委员会。2012年，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，审计委员会召开了七次会议，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) 于2012年1月6日，召开了第三届审计委员会2012年第一次会议，进行2011年报会计师与公司独立董事、审计委员会第一次沟通会，协商确定年度财务报告审计工作的具体工作安排；

(2) 于2012年2月6日，召开了第三届审计委员会2012年第二次会议，会议听取了公司审计部《关于公司2011年年度财务报告的内部审计报告》、《关于公司2011年内部控制有效性的评估报告》、《关于2011年度募集资金存放和使用情况内部审计报告》、《2011年度广州三祥合并财务报告内部审计报告》、《2011年度内部审计工作总结》、《2012年度内部审计工作计划》；独立董事沈建平先生就完善和健全公司内控制度、促进企业规范安全经营提出了积极的建议。

(3) 于2012年2月9日，召开了第三届审计委员会2012年第三次会议，和审计机构进行了2011年报第二次沟通，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，并对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；

(4) 于2012年2月10日，召开了第三届审计委员会2012年第四次会议，会议审议通过了《公司2011年度财务报表审计报告意见》、《关于立信会计师事务所2011年度审计工作情况及续聘为2012年度公司审计机构的意见》；

(5) 于2012年4月14日，召开了第三届审计委员会2012年第五次会议，会议审议了审计部关于公司及子公司2012年一季度财务报告等内部审计情况报告及二季度内部审计工作计划,并向董事会提交了报告；

(6) 于2012年7月30日，召开了第三届审计委员会2012年第六次会议，会议审议了审计部关于公司及子公司2012年半年度财务报告等内部审计情况报告及三季度内部审计工作计划安排,并向董事会提交了报告；

(7) 于2012年10月22日，召开了第三届审计委员会2012年第七次会议，会议审议了审计部关于公司及子公司2012年三季度财务报告等内部审计情况报告及四季度内部审计工作计划,并向董事会提交了报告。

### 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，提名委员会召开了三次会议：

(1) 于2012年1月4日，召开了第三届提名委员会2012年第一次会议，会议审议通过了公司《关于聘任高级管理人员的审核意见》，同意提名王旭东先生为公司财务总监候选人，并将相关议案提交公司第三届董事会第十四次会议审议。同时独立董事温威京建议公司加快管理人才的引进工作，以适应公司不断发展扩张对管理人才的需求；

(2) 于2012年1月16日，召开了第三届提名委员会2012年第二次会议，会议审议通过了公司《关于聘任高级管理人员的审核意见》，同意提名华军先生为公司副总经理候选人，并将相关议案提交公司第三届董事会第十六次会议审议；

(3) 于2012年12月15日，召开了第三届提名委员会2012年第三次会议，会议审议通过了公司《关于聘任高级管理人员的审核意见》，同意提名谢杰先生为公司副总经理候选人，并将相关议案提交公司第三届董事会第二十九次会议审议；

### 3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核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，薪酬与考核委员会召开了一次会议：

2012年2月16日召开了第三届薪酬与考核委员会2012年第一次会议，会议审议通过了《关于适当提高员工工资意见的议案》，解决部分员工工资水平较低问题；独立董事孔维民先生提出了根据公司发展状况逐年适度增加员工工资的建议。

### 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，战略委员会召开了九次会议：

(1) 于2012年2月12日,召开了第三届战略委员会2012年第一次会议,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;总经理梁健锋先生提出公司要充分利用资本市场的先发优势,继续择机收购兼并业内优质企业,逐步实施在全国电子基材行业整体布局的建议。

(2) 于2012年4月7日,召开了第三届战略委员会2012年第二次会议,会议审议了《关于收购广州三祥20%股权并对其增资的议题》,并将相关议案提交董事会审议。

(3) 于2012年6月14日,召开了第三届战略委员会2012年第三次会议,会议审议了《拟收购九江德福电子材料有限公司股权及对其增资有关事项的议题》,并报告董事会。

(4) 于2012年7月23日,召开了第三届战略委员会2012年第四次会议,会议审议了《公司拟参与土地使用权竞拍事项的议题》,并将相关议案提交董事会审议。

(5) 于2012年8月3日,召开了第三届战略委员会2012年第五次会议,会议审议《拟发行公司债券事宜的议题》,并将相关议案提交董事会审议。

(6) 于2012年8月20日上午,召开了第三届战略委员会2012年第六次会议,会议审议《公司拟受让控股子公司“梅县超华电路板有限公司”5%股权的议题》,并将相关议案提交董事会审议。

(7) 于2012年8月20日下午,召开了第三届战略委员会2012年第七次会议,会议审议《关于拟设立全资子公司的议题》,并将相关议案提交董事会审议。

(8) 于2012年11月5日,召开了第三届战略委员会2012年第八次会议,会议审议《关于变更非公开发行股票募集资金投资项目实施地址的议题》,变更“研发中心项目”实施地址,并将相关议案提交董事会审议。

(9) 于2012年11月18日,召开了第三届战略委员会2012年第九次会议,会议审议《拟收购惠州合正电子科技有限公司的议题》,并报告董事会。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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。 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。

## 七、同业竞争情况

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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的选择、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。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

(一) 内部控制环境

1、公司的治理结构 按照《公司法》、《证券法》和公司章程的规定，公司建立了完善的法人治理结构。股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督。董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理和其他高级管理人员的行为及公司财务进行监督。公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。

2、公司的组织机构、职责划分 结合实际情况，公司设财务部、审计部、生产部、工程部、环保办、研发中心、市场部、采购部、人力资源部、品质部、办公室等职能部门，并制订了相应的岗位职责，各职能部门之间职责明确，相互牵制。公司的子公司在一级法人治理结构下建立完备的决策系统、执行系统和监督反馈系统，并按照相互制衡的原则设置内部机构和生产部门。

(二) 公司内部控制制度 公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理议事规则》、《董事会专门委员会议事规则》、《董事会审计委员会实施细则》、《独立董事工作制度》、《对外担保管理制度》、《内部审计制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》、《内幕信息管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《控股子公司管理制度》、《年报信息披露责任差错追究制度》等规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会的召开方式，公司重大决策等行为合法、合规、真实、有效。为了加强内部管理，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和其他有关法律法规建立与实施内部控制，并遵循全面性、重要性、制衡性、适应性和成本效益原则的相关要求建立了《广东超华科技股份有限公司内部控制制度》。公司制订的《财务管理制度》、《内部审计制度》等内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础，涵盖了财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、行政管理、信息安全等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。报告期内没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充的情况。公司现有内部控制制度已基本建立健全能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，适应公司管理的要求和发展的需要。公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施，保证了公司财务收支和经营活动的合法性和规范化。

(三) 内部控制的监督 公司现有的内部控制制度是针对公司自身特点制定的，在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷。公司管理层在执行过程中针对业务处理过程中的关键控制点，将内部控制工作落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。同时，公司将在今后进一步健全和完善内部控制制度。

(四) 内部控制相关情况 公司建立了内部审计制度，内部审计制度经公司董事会审议通过；公司董事会设立审计委员会，设立了独立于财务部门的内部审计部门，审计委员会成员全部由公司董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，有一名独立董事为会计专业人士；内部审计部门配置了三名专职人员从事内部审计工作。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

报告期内，公司董事会审计委员会根据公司审计部出具的审计报告及相关资料对公司的内部控制制度的建立和实施情况进行了审查，出具了公司《2012 年度内部控制自我评价报告》，并提交公司第三届董事会第三十次会议审议。公司董事会认为，公司现有的内部控制已覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了规范的管理体系，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性，在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷。随着公司的业务职能的调整、外部环境的变化和管理要求的提高，内部控制还需不断修订和完善。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》、《企业内部控制配套指引》和其他有关法律法规建立与实施内部控制，并遵循全面性、重要性、制衡性、适应性和成本效益原则的相关要求建立了《广东超华科技股份有限公司内部控制制度》。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
公司报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 02 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	超华科技《内部控制自我评价报告》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
鉴证结论：我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 02 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	超华科技《内部控制审计报告》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了更好地完善公司法人治理，健全内部约束和责任追究机制，进一步提高定期报告信息披露质量，制定了公司《年报信息披露责任差错追究制度》，并经公司董事会第二十一次会议审议通过。报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错的情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 02 月 26 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[2013]第 310026 号

审计报告正文

## 审计报告

信会师报字[2013]第310026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12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2012年度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12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金

流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 巫杨

华

中国注册会计师： 李斌华

中 国 · 上 海

二〇一三年二月二十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：广东超华科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	546,086,264.93	91,402,898.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	20,414,085.91	11,472,190.75
应收账款	287,298,025.62	184,610,105.28
预付款项	66,606,312.44	56,496,362.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	9,014,616.38	
应收股利		
其他应收款	233,553.53	484,345.76
买入返售金融资产		
存货	274,896,894.77	176,042,944.51
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,350,744.23	
流动资产合计	1,207,900,497.81	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	455,247,847.54	373,516,325.55
在建工程	60,868,212.43	35,561,539.20
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	105,386,920.61	25,944,047.43
开发支出		
商誉	34,828,355.85	19,528,731.40
长期待摊费用	3,333,726.60	3,082,881.10
递延所得税资产	6,805,932.50	2,121,585.49
其他非流动资产	1,241,700.00	666,900.00
非流动资产合计	667,712,695.53	460,422,010.17
资产总计	1,875,613,193.34	980,930,858.01
流动负债：		
短期借款	407,243,099.34	243,265,835.20
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	33,214,231.21	17,194,687.16
应付账款	188,464,521.54	120,017,971.48
预收款项	8,635,850.83	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	8,265,297.73	6,196,975.58
应交税费	-11,392,820.05	-10,911,457.08
应付利息	666,968.98	
应付股利		

其他应付款	6,293,832.00	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	3,050,829.82	10,227,523.13
其他流动负债		
流动负债合计	644,441,811.40	402,304,045.30
非流动负债：		
长期借款	57,467,085.00	39,867,085.00
应付债券		
长期应付款	1,950,139.83	2,366,622.44
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	1,352,192.46	
其他非流动负债	13,845,362.11	1,419,348.45
非流动负债合计	74,614,779.40	43,653,055.89
负债合计	719,056,590.80	445,957,101.19
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	329,851,560.00	164,985,600.00
资本公积	585,871,037.98	175,536,145.56
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	18,342,261.67	16,637,987.81
一般风险准备		
未分配利润	189,702,630.54	151,392,245.83
外币报表折算差额	-25,878.28	-29,659.14
归属于母公司所有者权益合计	1,123,741,611.91	508,522,320.06
少数股东权益	32,814,990.63	26,451,436.76
所有者权益（或股东权益）合计	1,156,556,602.54	534,973,756.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,875,613,193.34	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：梁新贤

## 2、母公司资产负债表

编制单位：广东超华科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	523,924,787.52	71,042,519.68
交易性金融资产		
应收票据	7,790,689.42	9,202,190.75
应收账款	152,290,463.59	106,652,958.34
预付款项	64,508,312.11	49,942,596.17
应收利息	9,014,616.38	
应收股利		
其他应收款	10,481,162.86	989,388.55
存货	223,300,993.90	151,759,004.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,717,352.12	
流动资产合计	994,028,377.90	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	121,765,460.05	70,177,301.95
投资性房地产		
固定资产	346,958,124.34	322,969,145.20
在建工程	58,134,416.42	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	96,399,052.04	23,328,874.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,670,824.62	976,584.12
递延所得税资产	2,367,501.28	1,295,277.18

其他非流动资产		
非流动资产合计	627,295,378.75	442,789,354.61
资产总计	1,621,323,756.65	832,378,012.45
流动负债：		
短期借款	357,243,099.34	218,265,835.20
交易性金融负债		
应付票据	25,099,522.45	17,194,687.16
应付账款	86,628,258.67	53,226,539.38
预收款项	2,818,698.46	3,321,877.72
应付职工薪酬	2,501,705.48	3,567,573.70
应交税费	-18,371,334.35	-14,149,289.08
应付利息	666,968.98	
应付股利		
其他应付款	19,393,718.20	22,820,849.50
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	475,980,637.23	304,248,073.58
非流动负债：		
长期借款	49,867,085.00	39,867,085.00
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	1,352,192.46	
其他非流动负债	13,695,362.11	1,269,348.45
非流动负债合计	64,914,639.57	41,136,433.45
负债合计	540,895,276.80	345,384,507.03
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	329,851,560.00	164,985,600.00
资本公积	588,446,702.52	173,620,714.64
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	18,342,261.67	16,637,987.81
一般风险准备		

未分配利润	143,787,955.66	131,749,202.97
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,080,428,479.85	486,993,505.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,621,323,756.65	832,378,012.45

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：梁新贤

### 3、合并利润表

编制单位：广东超华科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	692,856,552.22	417,146,552.82
其中：营业收入	692,856,552.22	417,146,552.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	632,371,402.06	366,596,302.17
其中：营业成本	549,687,250.95	324,992,483.12
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	1,856,431.49	446,096.84
销售费用	20,651,398.84	10,144,498.75
管理费用	34,971,568.20	17,017,194.34
财务费用	17,366,134.60	13,907,047.72
资产减值损失	7,838,617.98	88,981.40
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）		20,547.94

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）	60,485,150.16	50,570,798.59
加：营业外收入	6,122,596.09	1,133,781.39
减：营业外支出	2,575,890.62	429,891.15
其中：非流动资产处置损失	423,282.34	398,372.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,031,855.63	51,274,688.83
减：所得税费用	5,803,018.55	6,218,583.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	58,228,837.08	45,056,104.84
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	43,314,370.57	33,074,614.77
少数股东损益	14,914,466.51	11,981,490.07
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.143	0.125
（二）稀释每股收益	0.143	0.125
七、其他综合收益	3,780.86	-26,930.82
八、综合收益总额	58,232,617.94	45,029,174.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,317,206.22	33,047,683.95
归属于少数股东的综合收益总额	14,915,411.72	11,981,490.07

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：梁新贤

#### 4、母公司利润表

编制单位：广东超华科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	356,980,987.26	276,642,285.44
减：营业成本	290,237,839.84	224,673,865.96
营业税金及附加	650,080.01	11,915.29

销售费用	11,184,967.75	8,187,608.54
管理费用	18,515,591.61	11,913,942.45
财务费用	12,374,429.69	12,167,849.13
资产减值损失	6,582,929.63	-2,563,111.64
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）		9,589.04
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）	17,435,148.73	22,259,804.75
加：营业外收入	4,328,763.54	899,776.39
减：营业外支出	2,388,232.71	426,372.15
其中：非流动资产处置损失	279,820.40	398,372.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19,375,679.56	22,733,208.99
减：所得税费用	2,332,941.01	2,691,138.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,042,738.55	20,042,070.65
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.056	0.076
（二）稀释每股收益	0.056	0.076
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	17,042,738.55	20,042,070.65

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：梁新贤

## 5、合并现金流量表

编制单位：广东超华科技股份有限公司

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	516,333,899.24	317,355,728.92
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	398,429.07	
收到其他与经营活动有关的现金	11,278,389.15	5,524,117.88
经营活动现金流入小计	528,010,717.46	322,879,846.80
购买商品、接受劳务支付的现金	403,047,979.46	258,550,093.21
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	88,605,651.07	44,968,960.20
支付的各项税费	23,683,649.16	9,899,807.09
支付其他与经营活动有关的现金	50,721,455.57	11,751,014.78
经营活动现金流出小计	566,058,735.26	325,169,875.28
经营活动产生的现金流量净额	-38,048,017.80	-2,290,028.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		20,020,547.94
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	21,336.02	
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	12,000,000.00	
投资活动现金流入小计	12,021,336.02	20,020,547.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	183,629,337.98	44,384,594.64

投资支付的现金	26,441,457.40	20,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,930,472.23	30,495,489.70
支付其他与投资活动有关的现金	420,000,000.00	
投资活动现金流出小计	635,001,267.61	94,880,084.34
投资活动产生的现金流量净额	-622,979,931.59	-74,859,536.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	595,134,946.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,136,150.00	
取得借款收到的现金	529,965,410.47	233,265,835.20
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,728,935.64	
筹资活动现金流入小计	1,129,829,292.11	233,265,835.20
偿还债务支付的现金	360,888,146.33	112,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,982,513.73	29,087,036.39
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	9,317,637.21	13,729,830.50
筹资活动现金流出小计	399,188,297.27	155,716,866.89
筹资活动产生的现金流量净额	730,640,994.84	77,548,968.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-200,743.52	-243,078.05
五、现金及现金等价物净增加额	69,412,301.93	156,325.38
加：期初现金及现金等价物余额	79,107,580.77	78,951,255.39
六、期末现金及现金等价物余额	148,519,882.70	79,107,580.77

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：梁新贤

## 6、母公司现金流量表

编制单位：广东超华科技股份有限公司

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	212,649,474.10	240,452,794.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,575,475.24	3,147,753.90
经营活动现金流入小计	227,224,949.34	243,600,548.71
购买商品、接受劳务支付的现金	174,588,286.36	204,354,017.72
支付给职工以及为职工支付的现金	29,577,228.35	32,393,259.96
支付的各项税费	11,635,536.40	4,867,241.18
支付其他与经营活动有关的现金	31,339,715.61	9,188,925.51
经营活动现金流出小计	247,140,766.72	250,803,444.37
经营活动产生的现金流量净额	-19,915,817.38	-7,202,895.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,009,589.04
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	12,000,000.00	
投资活动现金流入小计	12,000,000.00	10,009,589.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	156,952,442.44	29,980,114.88
投资支付的现金	57,851,457.40	15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		36,300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	420,000,000.00	
投资活动现金流出小计	634,803,899.84	81,280,114.88
投资活动产生的现金流量净额	-622,803,899.84	-71,270,525.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	587,998,796.00	
取得借款收到的现金	467,365,410.47	208,265,835.20
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,528,935.64	
筹资活动现金流入小计	1,059,893,142.11	208,265,835.20
偿还债务支付的现金	318,388,146.33	105,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,807,226.93	27,648,572.47
支付其他与筹资活动有关的现金	6,566,848.15	12,195,317.87
筹资活动现金流出小计	349,762,221.41	144,843,890.34
筹资活动产生的现金流量净额	710,130,920.70	63,421,944.86
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	67,411,203.48	-15,051,476.64
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	126,358,405.29	58,947,201.81

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：梁新贤

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东超华科技股份有限公司

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	164,985,600.00	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	164,985,600.00	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）	164,865,960.00	410,334,892.42			1,704,273.86		38,310,384.71	3,780.86	6,363,553.87	621,582,845.72
（一）净利润							43,314,370.57		14,914,466.51	58,228,837.08
（二）其他综合收益								3,780.86		3,780.86
上述（一）和（二）小计							43,314,370.57	3,780.86	14,914,466.51	58,232,617.94
（三）所有者投入和减少资本	65,874,509,326,								-8,550,91	566,649,93

	600.00	252.42							2.64	9.78
1. 所有者投入资本	65,874,600.00	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		-4,491,095.46							-8,550,912.64	-13,042,008.10
(四) 利润分配					1,704,273.86	-5,003,985.86				-3,299,712.00
1. 提取盈余公积					1,704,273.86	-1,704,273.86				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配						-3,299,712.00				-3,299,712.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	98,991,360.00	-98,991,360.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	98,991,360.00	-98,991,360.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	329,851,560.00	585,871,037.98			18,342,261.67	189,702,630.54	-25,878.28	32,814,990.63		1,156,556,602.54

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	201,118,			14,633,		134,070,	-2,728.3	8,271,611.	495,579,61

	,000.00	314.64			780.75		638.12	2	45	6.64
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、本年年初余额	137,488,000.00	201,118,314.64			14,633,780.75		134,070,638.12	-2,728.32	8,271,611.45	495,579,616.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	27,497,600.00	-25,582,169.08			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
（三）所有者投入和减少资本		1,915,430.92							6,198,335.24	8,113,766.16
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	8,086,835.34
（四）利润分配					2,004,207.06		-15,753,007.06			-13,748,800.00
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							-13,748,800.00			-13,748,800.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	27,497,600.00	-27,497,600.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	27,497,600.00	-27,497,600.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	164,985,600.00	175,536,145.56			16,637,987.81		151,392,245.83	-29,659.14	26,451,436.76	534,973,756.82

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：梁新贤

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东超华科技股份有限公司

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	164,985,600.00	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、本年年初余额	164,985,600.00	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）	164,865,960.00	414,825,987.88			1,704,273.86		12,038,752.69	593,434,978.43
（一）净利润							17,042,738.55	17,042,738.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							17,042,738.55	17,042,738.55
（三）所有者投入和减少资本	65,874,600.00	513,817,347.88						579,691,947.88
1. 所有者投入资本	65,874,600.00	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					1,704,273.86		-5,003,985.86	-3,299,712.00
1. 提取盈余公积					1,704,273.86		-1,704,273.86	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-3,299,712.00	-3,299,712.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	98,991,360.00	-98,991,360.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	98,991,360.00	-98,991,360.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	329,851,560.00	588,446,702.52			18,342,261.67		143,787,955.66	1,080,428,479.85

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	137,488,000.00	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	137,488,000.00	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）	27,497,600.00	-27,497,600.00			2,004,207.06		4,289,063.59	6,293,270.65
(一) 净利润							20,042,070.00	20,042,070.00

							.65	.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								
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					2,004,207.06		-15,753,007.06	-13,748,800.00
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							-13,748,800.00	-13,748,800.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	27,497,600.00	-27,497,600.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	27,497,600.00	-27,497,600.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	164,985,600.00	173,620,714.64			16,637,987.81		131,749,202.97	486,993,505.42

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：梁新贤

### 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

### 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。

### 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（以下简称“梅州泰华”）、梅州超华数控科技有限公司（以下简称“超华数控”）均采用人民币为记账本位币，子公司超华科技股份（香港）有限公司（以下简称“超华香港公司”）、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)减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (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%	
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

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	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

计价方法：加权平均法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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

低值易耗品采用一次转销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(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	5%	3.17%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%

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

### (3) 暂停资本化期间

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

益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 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) 确认提供劳务收入的依据

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。

### (4) 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。

## (3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 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

无

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期未发现会计政策变更。

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期未发生会计估计变更。

**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

本报告期未发现前期会计差错更正。

**(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****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	无	无
营业税	无	无

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、超华数控税率为5%,梅州泰华、广州三祥、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。
企业所得税	按应纳税所得额计征	注释 1
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年度	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(简称“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%	---
超华数控		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。

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、超华数控税率为5%,梅州泰华、广州三祥、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。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

## 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	全资子公司	有限公司	梅县雁洋镇	梁小玲	工业	300.00	100%	100%	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	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%	38919007-000-0 1-08-8
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	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	HKD6,000万	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%	100%	58776122-000-0 7-11-8
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	75%	100%	66495426-1
超华数控	全资子公司	有限公司	梅州市	梁小玲	工业	1,000.00	100%	100%	05533042-9

## (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	1,688.00	生产销售覆铜板等	2,562.68		100%	100%	是			
超华香港公司*2	全资子公司	香港	服务	USD1万元	贸易, 技术进出口等			100%	100%	是			
富华矿业*3	全资子公司	梅州市	工业	500.00	投资采矿业; 矿产品销售	500.00		100%	100%	是			
香港三祥*4	广州三祥之全资子公司	香港	服务	USD3万元	电子产品进出口贸易			75%	100%	是			
超华数控*5	全资子公司	梅县雁洋镇	工业	1,000.00	数控设备技术的研究、开发; 制造、加工、销售电子模具等	1,000.00		100%	100%	是			

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441422000009779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》。

\*5梅州超华数控科技有限公司成立于2012年10月10日，是由本公司投资设立的法人独资企业，领取注册为441421000025360的营业执照，注册资本为人民币1,000万元。

## (2) 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
无													

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

## (3) 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	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	从母公司所有者权益

						净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
超华电 路板公 司*6	控股子 公司	梅县雁 洋镇	工业	300.00	生产销 售电路 板等	335.85		100%	100%	是		
广州三 祥*7	控股子 公司	广州市	工业	HK6,00 0万	生产销 售电路 板等	7,771.0 0		75%	75%	是	32,825, 534.13	
梅州泰 华*8	广州三 祥之全 资子公 司	梅州市	工业	1,000.0 0	生产销 售电路 板等	1,000.0 0		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

\*6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。2012年9月，本公司受让超华国际持有的超华电路板公司5.00%的股权，受让价为178,158.10元。2012年10月，完成工商变更，本公司持有超华电路板公司100%股权。

\*7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%。

\*8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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

与上期相比本期新增合并单位2家。

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位2家，原因为本期新设超华数控和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

## 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

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	-15,692,448.47	3,219,929.60
超华数控	9,987,768.09	-12,231.91

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

## 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-5,299,624.45元，其低于合并成本的差额人民币15,299,624.45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

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

## 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

## 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	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
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	35,284,932.80		
			流动负债	76,191,009.01
			非流动负债	4,700,000.00
			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：	--	--	418,656.33	--	--	275,774.85
人民币	--	--	418,656.33	--	--	275,774.85
银行存款：	--	--	538,101,226.37	--	--	78,831,805.92
人民币	--	--	519,884,183.40	--	--	62,782,465.12
港币	9,365,993.68	0.81085%	7,594,415.90	6,999,069.17	0.8107%	5,674,145.37
美元	1,690,021.01	6.2855%	10,622,627.07	1,646,616.42	6.3009%	10,375,195.43
其他货币资金：	--	--	7,566,382.23	--	--	12,295,317.87
人民币	--	--	7,566,382.23	--	--	12,295,317.87
合计	--	--	546,086,264.93	--	--	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

## 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	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

### (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) 套期工具及对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	20,414,085.91	11,472,190.75
合计	20,414,085.91	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
海南正红科技发展有限公司	2012年09月26日	2013年03月25日	700,000.00	
烽火通信科技股份有限	2012年11月13日	2013年05月13日	5,000,000.00	

公司				
合计	--	--	5,700,000.00	--

### (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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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
海南正红科技发展有限公司	2012年08月29日	2013年03月01日	3,750,000.00	
江苏东林电子有限公司	2012年08月02日	2013年02月02日	1,000,000.00	
西安格迪家电有限公司	2012年08月17日	2013年02月17日	1,000,000.00	
东莞市美的日用家电销售有限公司	2012年09月14日	2013年03月14日	1,000,000.00	
福建省交电有限公司	2012年10月11日	2013年02月11日	1,000,000.00	
合计	--	--	7,750,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截至2012年12月31日，本公司用于贴现的银行承兑票据为人民币12,920,000.00元。

截至2012年12月31日，本公司用于质押的银行承兑票据为人民币5,700,000.00元。

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

## 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
银行定期存款利息		9,228,741.92	214,125.54	9,014,616.38
合计		9,228,741.92	214,125.54	9,014,616.38

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

## (3) 应收利息的说明

## 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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	307,957.99 3.35	100%	20,659,967. 73	6.71%	197,689,5 87.27	100%	13,079,481.9 9	6.62%
组合小计	307,957.99 3.35	100%	20,659,967. 73	6.71%	197,689,5 87.27	100%	13,079,481.9 9	6.62%
合计	307,957.99 3.35	--	20,659,967. 73	--	197,689,5 87.27	--	13,079,481.9 9	--

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数	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	281,816,113.36	91.51%	14,090,805.66	187,447,042.42	94.82%	9,372,352.11
1 至 2 年	23,667,342.36	7.69%	4,733,468.47	6,808,512.33	3.44%	1,361,702.47
2 至 3 年	1,277,688.09	0.41%	638,844.05	2,177,210.24	1.1%	1,088,605.13
3 年以上	1,196,849.54	0.39%	1,196,849.54	1,256,822.28	0.64%	1,256,822.28
合计	307,957,993.35	--	20,659,967.72	197,689,587.27	--	13,079,481.99

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	--	--	0.00	--

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

单位：元

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

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

## (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	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明

## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (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	27,174,780.84	1 年以内	8.82%
深圳东志器材有限公司	非关联方	20,380,703.81	1 年以内	6.62%
重庆航凌电路板有限公司	非关联方	10,180,581.31	1 年以内	3.31%
株洲南车时代电气股份有限公司印制电路事业部	非关联方	7,568,290.34	1 年以内	2.46%
春焱电子科技（江州）有限公司	非关联方	7,131,738.07	1 年以内	2.32%
合计	--	72,436,094.37	--	23.52%

## (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 (%)
------	--------	----	----------------

## (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
----	--------	---------------

## (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	期末数
资产：	
负债：	

## 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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	248,056.35	100%	14,502.82	5.85%	514,608.74	100%	30,262.98	5.88%
组合小计	248,056.35	100%	14,502.82	5.85%	514,608.74	100%	30,262.98	5.88%
合计	248,056.35	--	14,502.82	--	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	234,056.35	94.36%	11,702.82	484,391.76	94.13%	24,219.58
1 至 2 年	14,000.00	1.48%	2,800.00	30,216.98	5.87%	6,043.40
合计	248,056.35	--	14,502.82	514,608.74	--	30,262.98

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

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

单位：元

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

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

### (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
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

### (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (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(%)
------	----	----------	----------------

说明

### (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(%)
员工	第三方	65,000.00	1 年以内	26.2%
员工	第三方	35,343.00	1 年以内	14.25%
员工	第三方	21,071.22	1 年以内	8.49%
员工	第三方	16,728.98	1 年以内	6.74%
员工	第三方	12,600.00	1 年以内	5.08%
合计	--	150,743.20	--	60.77%

### (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(%)
------	--------	----	----------------

## (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
----	--------	---------------

## (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	期末数
资产：	
负债：	

## 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	66,496,312.44	99.83%	46,734,723.02	82.72%
1至2年	110,000.00	0.17%	578,194.91	1.02%
2至3年			8,446,759.78	14.95%
3年以上			736,685.19	1.31%
合计	66,606,312.44	--	56,496,362.90	--

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
香港亿大实业有限公司		20,000,000.00		投资意向款
广东建滔积层板销售有限公司		15,766,149.15		合同未执行完毕
九江德福电子材料有限公司		10,000,000.00		投资意向款
惠州忠信化工有限公司		5,407,202.29		预付材料款

中华人民共和国梅州海关		3,208,308.00		预付税金
合计	--	54,381,659.44	--	--

预付款项主要单位的说明

预付款项前五名主要是预付收购意向款和原材料采购款。

### (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (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	110,519,484.64		110,519,484.64	47,926,222.73		47,926,222.73
在产品	9,557,451.10		9,557,451.10	3,607,366.36		3,607,366.36
库存商品	37,522,983.21	758,104.67	36,764,878.54	27,317,749.06		27,317,749.06
半成品	81,869,325.56	1,963,174.30	79,906,151.26	70,490,857.24		70,490,857.24
发出商品	39,113,757.93	964,828.70	38,148,929.23	25,111,011.87		25,111,011.87
低值易耗品				1,589,737.25		1,589,737.25
合计	278,583,002.44	3,686,107.67	274,896,894.77	176,042,944.51		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	
库存商品		758,104.67			758,104.67
半成品		1,963,174.30			1,963,174.30
发出商品		964,828.70			964,828.70

合 计		3,686,107.67			3,686,107.67
-----	--	--------------	--	--	--------------

### (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 (%)
库存商品	测算期末可变现净值小于账面价值		
半成品	测算期末可变现净值小于账面价值		
发出商品	测算期末可变现净值小于账面价值		

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
待抵扣进项税	3,350,744.23	
合计	3,350,744.23	

其他流动资产说明

## 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
----	--------	--------

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 0.00 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
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

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

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 (%)
----	----	-------------------

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

## 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	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

## 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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------	----------	----------	------	----------	--------

						比例(%)	权比例 (%)	比例与表 决权比例 不一致的 说明			
绝缘材料 公司	按成本法	25,626,79 6.52	25,626,79 6.52		25,626,79 6.52	100%	100%				
超华电路 板公司	按成本法	3,358,541 .53	3,180,383 .43	178,158.1 0	3,358,541 .53	100%	100%				
超华香港 公司	按成本法	70,122.00	70,122.00		70,122.00	100%	100%				
广州三祥	按成本法	77,710,00 0.00	36,300,00 0.00	41,410,00 0.00	77,710,00 0.00	75%	75%				
富华矿业	按成本法	5,000,000 .00	5,000,000 .00		5,000,000 .00	100%	100%				
超华数控	按成本法	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	10,000,00 0.00	100%	100%				
合计	--	121,765,4 60.05	70,177,30 1.95	51,588,15 8.10	121,765,4 60.05	--	--	--			

## (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

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

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

单位：元

	本期

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价 值	本期增加			本期减少		期末公允 价值
		购置	自用房地产	公允价值变	处置	转为自用房	

			或存货转入	动损益		地产	
--	--	--	-------	-----	--	----	--

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

## 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	126,077,610.24		9,781,495.67	652,962,600.78
其中：房屋及建筑物	156,821,757.30	39,470,830.69			196,292,587.99
机器设备	361,385,218.51	76,389,676.03		6,378,421.07	431,426,479.48
运输工具	5,256,932.27	4,112,014.28		2,105,811.08	7,263,135.47
其他设备	13,202,578.13	6,105,089.24		1,297,263.52	17,980,397.84
--	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	40,191,498.67	8,883,531.35	197,504,205.08
其中：房屋及建筑物	15,674,011.60	764,122.37	6,282,984.59		22,721,118.56
机器设备	137,242,392.07	2,047,904.52	31,333,825.41	5,626,383.82	164,997,738.18
运输工具	2,810,747.17	41,896.25	742,554.88	2,000,803.36	1,594,394.94
其他设备	7,114,750.35	500,413.43	1,832,133.79	1,256,344.17	8,190,953.40
--	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	--			455,458,395.70
其中：房屋及建筑物	141,147,745.70	--			173,571,469.43
机器设备	224,142,826.44	--			266,428,741.30
运输工具	2,446,185.10	--			5,668,740.53
其他设备	6,087,827.78	--			9,789,444.44
四、减值准备合计	308,259.47	--			210,548.16
机器设备	308,259.47	--			210,548.16
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	373,516,325.55	--			455,247,847.54
其中：房屋及建筑物	141,147,745.70	--			173,571,469.43
机器设备	223,834,566.97	--			266,218,193.14
运输工具	2,446,185.10	--			5,668,740.53
其他设备	6,087,827.78	--			9,789,444.44

本期折旧额 40,191,498.67 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 85,679,845.96 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
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	11,043,589.75	1,413,083.96	9,630,505.79

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (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。

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

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				5,037,828.80		5,037,828.80
线路板工程	7,776,000.00		7,776,000.00	7,776,000.00		7,776,000.00
年产 8000T 特种电子铜箔项目	45,839,852.11		45,839,852.11	1,645,657.80		1,645,657.80

多层板工程	2,415,384.67		2,415,384.67	6,481,538.46		6,481,538.46
电子基材工程技术研发中心项目	863,568.31		863,568.31	130,000.00		130,000.00
其他	3,973,407.34		3,973,407.34	1,167,137.95		1,167,137.95
合计	60,868,212.43		60,868,212.43	35,561,539.20		35,561,539.20

## (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		13,323,376.19	32,877,959.65	46,201,335.83			100%				募集资金及自有资金	
覆铜板老线改造工程	11,740,000.00	5,037,828.80	3,799,709.48	8,837,538.28		75%	100%				自有资金	
线路板工程	7,580,000.00	7,776,000.00	8,947,866.16	8,947,866.16		100%	90%				自有资金	7,776,000.00
年产8000T特种电子铜箔项目	499,780,000.00	1,645,657.80	44,194,194.31			7.92%	9%				募集资金	45,839,852.11
多层板工程	8,900,000.00	6,481,538.46	5,179,263.73	9,245,417.52		82.5%	95%				自有资金	2,415,384.67
电子基材工程技术研发中心项目	80,000,000.00	130,000.00	1,808,956.31	1,075,388.00			项目筹建阶段				募集资金	863,568.31
其他		1,167,137.95	3,698,564.49	892,295.10							自有资金	3,973,407.34
合计	608,000,000.00	35,561,539.20	100,506,514.13	75,199,840.89		--	--			--	--	60,868,212.43

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

**(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	9%	项目处于地面土建阶段，施工进度为整体建筑近于封顶
电子基材工程技术研发中心项目	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
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

**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
----	--------	--------	---------

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

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

**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

油气资产的说明

**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	27,321,386.70	80,663,790.27		107,985,176.97
土地使用权	26,561,874.68	78,569,785.92		105,131,660.60
采矿权		1,880,556.67		1,880,556.67
软件	759,512.02	213,447.68		972,959.70
二、累计摊销合计	1,377,339.27	1,220,917.09		2,598,256.36
土地使用权	1,238,989.66	980,523.05		2,219,512.71
采矿权		103,621.34		103,621.34
软件	138,349.61	136,772.70		275,122.31
三、无形资产账面净值合计	25,944,047.43	79,442,873.18		105,386,920.61
土地使用权	25,322,885.02	77,589,262.87		94,503,755.57
采矿权		1,776,935.33		793,741.67
软件	621,162.41	76,674.98		697,837.39
土地使用权				
采矿权				
软件				

无形资产账面价值合计	25,944,047.43	79,442,873.18		105,386,920.61
土地使用权	25,322,885.02	77,589,262.87		94,503,755.57
采矿权		1,776,935.33		793,741.67
软件	621,162.41	76,674.98		697,837.39

本期摊销额 1,189,454.08 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	

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

## 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	19,528,731.40	15,299,624.45		34,828,355.85	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
厂房装修支出	2,106,296.98	912,091.34	771,255.14		2,247,133.18	
其他	976,584.12	384,681.76	274,672.46		1,086,593.42	

合计	3,082,881.10	1,296,773.10	1,045,927.60		3,333,726.60	--
----	--------------	--------------	--------------	--	--------------	----

长期待摊费用的说明

## 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

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	4,239,256.36	1,790,589.12
可抵扣亏损	2,242,771.21	150,749.12
内部销售未实现利润	223,859.58	180,247.25
应付利息	100,045.35	
小计	6,805,932.50	2,121,585.49
递延所得税负债：		
预提利息收入	1,352,192.46	
小计	1,352,192.46	

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

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

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		
可抵扣差异项目		

### (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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的	报告期末互抵后的	报告期初互抵后的	报告期初互抵后的

	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	6,805,932.50		2,121,585.49	
递延所得税负债	1,352,192.46			

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 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	7,674,315.53	109,589.96		20,674,470.54
二、存货跌价准备		3,686,107.67			3,686,107.67
七、固定资产减值准备	308,259.47			97,711.31	210,548.16
合计	13,418,004.44	11,360,423.20	109,589.96	97,711.31	24,571,126.37

资产减值明细情况的说明

资产减值准备本期增加中，包括因合并而增加的梅州泰华期初资产减值准备3,412,215.27元。

## 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	1,241,700.00	666,900.00
合计	1,241,700.00	666,900.00

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及孙公司梅州泰华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
抵押借款		65,000,000.00

保证借款	367,243,099.34	178,265,835.20
信托借款	40,000,000.00	
合计	407,243,099.34	243,265,835.20

## 短期借款分类的说明

1 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、2012年5月10日借款20,055,000.00元、2012年5月15日借款14,000,000.00元、2012年5月21日借款20,000,000.00元、2012年6月4日借款15,000,000.00元、2012年6月6日借款16,376,330.84元、2012年6月20日借款7,021,768.50元、2012年7月9日借款17,790,000.00元、2012年8月1日借款30,000,000.00元、2012年8月23日借款13,000,000.00元、2012年9月4日借款25,000,000.00元、2012年9月20日借款10,000,000.00元、2012年10月9日借款10,000,000.00元、2012年10月24日借款10,000,000.00元、2012年11月1日借款10,000,000.00元、2012年11月16日借款7,000,000.00元、2012年12月14日借款9,000,000.00元、2012年12月18日借款10,000,000.00元，以上借款期限均为1年，由梁健锋提供保证。

2012年9月20日，本公司与广发行梅州分行签订了编号为(2012)梅公人银最保字第0212083号的《授信额度合同》，授信额度为八千万，授信额度有效期自2012年9月20日至2013年9月20日。截止2012年12月31日，本公司向广发行梅州分行借款5000万，以上借款由梁俊丰、梁健锋担保。

2012年9月27日，本公司与广州银行签订了编号为广银深圳2012年借字第035号的《流动资金借款合同》，借款金额为人民币500万用于日常资金周转，借款期限为一年，本合同由梁俊丰、梁健锋提供连带责任保证。

2012年11月13日，公司与中国工商银行股份有限公司梅县支行签订了编号为工行梅县支行2012年梅县字第0137号的《国内订单融资协议》，本协议项下融资币种为人民币1000万元整，融资期限3个月。本公司以销售收入作为工行梅县支行在主合同下债权实现的保障，由工行梅县支行进行监管。

2012年8月8日，本公司之子公司广州三祥与中信银行花都支行签订了合同编号为（2012）穗花银贷字第081号的《流动资产借款合同》，借款金额为2000万，借款期限为一年，由本公司提供保证。

2012年8月30日，本公司之子公司广州三祥与中信银行花都支行签订了合同编号为（2012）穗花银贷字第095号的《流动资产借款合同》，借款金额为3000万，用于企业日常周转，借款期限为一年，由本公司提供保证。

2 2012年12月13日，本公司与上海国际信托有限公司签订了编号为[2012-超华股份01-02]的《人民币资金信托贷款合同》，本协议项下融资人民币4000万元整，融资期限为1年。本合同由梁俊丰、梁健锋担保，并与工行梅县支行签订账户监管协议。

## (2) 已逾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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

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

交易性金融负债的说明

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	2,414,708.76	
银行承兑汇票	30,799,522.45	17,194,687.16
合计	33,214,231.21	17,194,687.16

下一会计期间将到期的金额 0.00 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) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	169,764,034.40	108,258,553.79
1 至 2 年(含 2 年)	15,315,075.96	10,429,236.64
2 至 3 年(含 3 年)	2,510,433.87	1,089,865.34
3 年以上	874,977.31	240,315.71
合计	188,464,521.54	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

	0.00	0.00
--	------	------

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款主要是本部应付的工程款及孙公司梅州泰华的应付材料款。

## 33、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	4,210,419.80	6,596,940.36
1至2年(含2年)	2,990,519.16	2,542,949.11
2至3年(含3年)	1,034,479.58	400,432.29
3年以上	400,432.29	
合计	8,635,850.83	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
	0.00	0.00

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
金城实业公司	2,472,177.44	尚未发货	
现代电子厂有限公司	591,900.38	尚未发货	

## 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	4,852,174.00	84,935,226.57	82,972,402.26	6,814,998.31
二、职工福利费		2,315,069.02	2,315,069.02	
三、社会保险费	4,576.51	5,046,753.16	5,127,584.62	-76,254.95
职工社会保险费	4,576.51	5,046,753.16	5,127,584.62	-76,254.95

四、住房公积金		83,428.40	86,112.40	-2,684.00
六、其他	1,340,225.07	394,957.27	205,943.97	1,529,238.37
工会经费和职工教育经费	1,340,225.07	394,957.27	205,943.97	1,529,238.37
合计	6,196,975.58	92,775,434.42	90,707,112.27	8,265,297.73

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,529,238.37 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬的工资预计在下一个月底前发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-13,847,797.88	-12,786,109.47
企业所得税	2,186,931.97	1,707,638.36
个人所得税	-292.58	115,982.49
城市维护建设税	119,966.48	16,763.46
教育费附加及地方教育费附加	90,185.08	11,973.91
堤围费	45,847.18	14,910.37
其他	12,339.70	7,383.80
合计	-11,392,820.05	-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。
- 5、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、超华数控税率为5%，梅州泰华、广州三祥、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
短期借款应付利息	666,968.98	
合计	666,968.98	

应付利息说明

### 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

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	2,529,053.99	6,765,806.48
1至2年(含2年)	3,758,395.24	6,381.59
2至3年(含3年)	6,382.77	
合计	6,293,832.00	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
梁俊丰、梁健锋	50,000.00	0.00
合计	50,000.00	0.00

#### (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应付蓝镜华的借款。

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
蓝镜华	3,743,724.59	个人借款	
非公开发行费用	1,639,999.97	非公开发行费用	

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		7,800,000.00
1 年内到期的长期应付款	3,050,829.82	2,427,523.13
合计	3,050,829.82	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
抵押借款		7,800,000.00
合计		7,800,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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
建设银行广州花都支行	2010 年 07 月 01 日	2012 年 07 月 01 日	人民币元	7.6475%				7,800,000.00
合计	--	--	--	--	--		--	7,800,000.00

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

**(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

**(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
----	--------	--------

其他流动负债说明

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	39,867,085.00	39,867,085.00
保证借款	17,600,000.00	
合计	57,467,085.00	39,867,085.00

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》，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。

2012年10月30日，本公司与中国工商银行股份有限公司梅县支行签订了编号为工行梅县支行2012年梅县字第00127号的1000万元《流动资金借款合同》，借款期限为36个月。本合同下的长期借款由保证人梁俊丰、梁健锋提供最高额担保。

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，借款期限为36个月。截至期末累计借款760万元。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
中国银行梅州分行	2010年03月15日	2015年03月14日	人民币元	5.76%		39,867,085.00		39,867,085.00
中国工商银行股份有限公司梅县支行	2012年10月26日	2015年10月26日	人民币元	6.15%		10,000,000.00		0.00
建设银行广州花都支行	2012年03月01日	2015年03月01日	人民币元	7.48%		7,600,000.00		0.00
合计	--	--	--	--	--	57,467,085.00	--	39,867,085.00

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

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》，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。

2012年10月30日，本公司与中国工商银行股份有限公司梅县支行签订了编号为工行梅县支行2012年梅县字第00127号的1000万元《流动资金借款合同》，借款期限为36个月。本合同下的长期借款由保证人梁俊丰、梁健锋提供最高额担保。

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，借款期限为36个月。截至期末累计借款760万元。本合同下的长期借款由本公司提供担保。

**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

**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		1,950,139.83		2,366,622.44
合计		1,950,139.83		2,366,622.44

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

**截至2012年12月31日，本公司未确认融资费用的余额为人民币441,391.23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
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

## 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	150,000.00	150,000.00
梅州市财政局排污工程拨款	105,362.11	149,348.45
8μm 超薄铜箔产业化技术开发	12,000,000.00	
覆铜板生产线技改项目&铜特色产来基地服务平台开发	70,000.00	100,000.00
电子基材工程技术研发	620,000.00	220,000.00
环保布基(复合基)覆铜板研发	800,000.00	800,000.00
环保覆铜板特种绝缘纸研发	100,000.00	
合计	13,845,362.11	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，本年记入损益43,986.34元，尚余105,362.11元需要递延。
2. 根据广东省经济和信息化委员会和广东省财政厅于 2011 年 11 月 24 日下发的《关于下达第二批省战略性新兴产业发展专项资金项目计划的通知》，本公司于2012年3月获得了第二批省战略性新兴产业发展专项资金项目专项资金 1200 万元。该项专项资金将专用于公司“年产 8000

吨高精度电子铜箔工程。

3. 本公司以前年度收到覆铜板生产线技改项目和铜特色产来基地服务平台开发款共计30万元，本年根据与该项政府补助有关的资产的使用年限进行摊销，本年记入损益30,000.00元，尚余70,000.00元需要递延。
4. 根据粤经信技改[2011]860号，本公司2012年11月收到广东省财政厅、广东省经济和信息化委员会下达2011年省财政挖潜改造重点技术改造项目计划资金400,000.00元。尚需递延的余额为620,000.00元。
5. 根据粤财教【2009】223号《关于下达2009年省部产学研合作引导项目经费（第二批）的通知》，本公司于2010年获得产学研合作引导项目经费80万元，用于环保布基（复合基）覆铜板技术开发及产业化。
6. 根据梅市财教[2011]62号，本公司2012年12月31日收到梅州市财政局、梅州市科学技术局下达2011年省补产学研结合引导项目（第一批）资金10万元。

## 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	164,985,600.00	65,874,600.00		98,991,360.00		164,865,960.00	329,851,560.00

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

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。

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。

2、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。发行新股产生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

## 49、专项储备

专项储备情况说明

## 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	103,482,455.46	585,871,037.98
合计	175,536,145.56	513,817,347.88	103,482,455.46	585,871,037.98

### 资本公积说明

本期增加为非公开发行股票股本溢价产生，本期减少为资本公积转增股本和收购广州三祥20%少数股权及收购电路板公司5%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	1,704,273.86		18,342,261.67
合计	16,637,987.81	1,704,273.86		18,342,261.67

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

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	151,392,245.83	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,314,370.57	--
减：提取法定盈余公积	1,704,273.86	
应付普通股股利	3,299,712.00	
期末未分配利润	189,702,630.54	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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、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	687,473,924.35	413,588,257.92
其他业务收入	5,382,627.87	3,558,294.90
营业成本	549,687,250.95	324,992,483.12

**(2) 主营业务（分行业）**

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	687,473,924.35	547,116,985.72	413,588,257.92	324,791,198.12
合计	687,473,924.35	547,116,985.72	413,588,257.92	324,791,198.12

**(3) 主营业务（分产品）**

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	518,112,928.60	413,836,802.79	322,112,071.03	254,844,750.62
覆铜箔板	169,096,210.44	133,053,138.31	84,182,025.33	64,873,980.60
铜箔			4,933,798.31	3,281,067.78
木浆纸			2,360,363.25	1,791,399.12
模具	260,939.16	225,037.58		
油墨	3,846.15	2,007.04		
合计	687,473,924.35	547,116,985.72	413,588,257.92	324,791,198.12

**(4) 主营业务（分地区）**

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	54,980,933.59	42,047,171.72	12,788,134.10	7,336,552.53
华东	48,251,280.46	40,765,612.19	33,135,956.25	26,985,922.77
华南	472,905,790.17	376,981,196.57	296,675,198.10	238,317,366.52
华北	1,184,360.26	1,067,146.89	4,516,295.71	3,646,908.79
华中	3,398,359.26	2,824,716.22	28,815,689.53	23,309,011.26
西南	30,405,908.57	25,704,367.74	10,729,802.79	8,721,183.71
东北	5,146,882.91	3,891,597.73		
国外	71,200,409.13	53,835,176.66	26,927,181.44	16,474,252.54
合计	687,473,924.35	547,116,985.72	413,588,257.92	324,791,198.12

### (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	52,318,333.78	7.55%
DAP CORP LTD	34,239,072.95	4.94%
深圳东志器材有限公司	29,611,930.98	4.27%
深圳市航嘉驰源电气股份有限公司	19,261,492.39	2.78%
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	17,233,416.34	2.49%
合计	152,664,246.44	22.03%

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

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

### 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
----	-------	-------	------

城市维护建设税	880,101.85	194,627.59	
教育费附加	743,180.89	152,822.22	
堤围费及其他	233,148.76	98,647.03	
合计	1,856,431.49	446,096.84	--

营业税金及附加的说明

- 1、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、超华数控税率为5%，梅州泰华、广州三祥、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。
- 2、教育费附加、地方教育费附加分另按实际缴纳的营业税、增值税及消费税的3%、2%计征。

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费用	7,209,390.16	4,740,959.84
运输费及车辆使用费用	7,515,231.41	3,657,255.96
租赁费用	487,603.20	487,603.20
广告及市场推广费用	4,241,081.00	291,804.02
差旅费等其他	1,198,093.07	966,875.73
合计	20,651,398.84	10,144,498.75

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费用	14,015,550.46	6,331,902.13
资产折旧与摊销	5,096,245.64	2,828,664.47
研发费用	387,609.74	256,279.78
税费	2,263,234.97	1,241,967.21
业务招待费和伙食费	2,835,104.41	500,753.90
房屋租赁费用	1,044,187.84	801,604.23
财产保险费用	627,307.83	467,011.11
差旅费及车辆使用费	1,886,209.40	641,396.65
其他办公费用	6,816,117.91	3,947,614.86
合计	34,971,568.20	17,017,194.34

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,567,583.92	13,302,636.62
汇兑损益	167,759.59	311,708.43
手续费	565,670.98	285,068.75
其他	65,120.11	7,633.92
合计	17,366,134.60	13,907,047.72

**60、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
公允价值变动收益的说明		

**61、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
其他		20,547.94
合计		20,547.94

**(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

**(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

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

投资收益系购买理财产品取得的收益。

**62、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	4,152,510.31	88,981.40
二、存货跌价损失	3,686,107.67	
合计	7,838,617.98	88,981.40

**63、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	177.33		177.33
接受捐赠			24,777.20
政府补助	4,713,986.34	1,133,776.39	4,713,986.34
盘盈利得	1,027,761.90		1,027,761.90
其他	380,670.52	5.00	355,893.32
合计	6,122,596.09	1,133,781.39	6,122,596.09

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
梅州市雁洋镇财管所基本建设拨款		34,000.00	
梅州市财政局排污工程拨款	43,986.34	69,776.39	
覆铜板生产线技改项目款	30,000.00	30,000.00	
加工贸易奖励资金	30,000.00	200,000.00	
自主创新和转型升级贴息款	980,000.00	800,000.00	
战略性新兴产业贴息	3,250,000.00		
广州市花都区财政局中小企业事业补助金	350,000.00		
广州市花都区财政局清洁生产奖励金	30,000.00		
合计	4,713,986.34	1,133,776.39	--

## 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，本年记入损益43,986.34元，尚余105,362.11元需要递延。
2. 本公司以前年度收到覆铜板生产线技改项目和铜特色产来基地服务平台开发款共计30万元，本年根据与该项政府补助有关的资产的使用年限进行摊销，本年记入损益30,000.00元，尚余70,000.00元需要递延。
3. 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。
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。根据梅市财工（2012）13号，本公司获得2012年度梅州市财政局自主创新和转型升级贴息款98万元。
5. 根据梅市财工（2012）84号，本公司获得梅州市财政局下达第一批战略性新兴产业政银企合作专项基金项目2012年贴息18万元。根据梅市财工（2012）124号，本公司获得梅州市财政局下达第二批战略性新兴产业政银企合作专项基金项目2012年贴息307万元。
6. 本公司之子公司广州三祥2012年获得广州市花都区财政局中小企事业补助金35万元。
7. 本公司之子公司广州三祥2012年获得财政局清洁生产奖励金奖励资金3万元。

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	423,282.34	398,372.15	423,282.34
其中：固定资产处置损失	423,282.34	398,372.15	423,282.34
对外捐赠	2,000,000.00	15,000.00	2,000,000.00
其他	152,608.28	16,519.00	152,608.28
合计	2,575,890.62	429,891.15	2,575,890.62

## 营业外支出说明

对外捐赠为公司本部对梅州市慈善机构的捐款。

## 65、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	7,197,778.97	5,909,175.53
递延所得税调整	-1,394,760.42	309,408.46
合计	5,803,018.55	6,218,583.99

## 66、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	本期金额	上期金额
(一) 分子:		
税后净利润	43,314,370.57	33,074,614.77
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	43,314,370.57	33,074,614.77
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	43,314,370.57	33,074,614.77
(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	302,403,810.00	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	302,403,810.00	263,976,960.00
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	302,403,810.00	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	0.143	0.125
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.135	0.123
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.143	0.125
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.135	0.123

## 67、其他综合收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	3,780.86	-26,930.82
小计	3,780.86	-26,930.82
合计	3,780.86	-26,930.82

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。

## 68、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	5,140,000.00
往来款	3,353,872.75
银行存款利息	1,382,083.98
其他	1,402,432.42
合计	11,278,389.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (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	13,198,823.72
付现管理费用	12,846,438.72
捐款	2,000,000.00
往来款及其他	22,676,193.13
合计	50,721,455.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (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	12,000,000.00
合计	12,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## (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	390,000,000.00
支付的收购意向款	30,000,000.00
合计	420,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(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	4,728,935.64
合计	4,728,935.64

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
再融资费用	6,566,848.15
票据贴现息	322,856.44
票据保证金	
融资租赁租金	2,427,932.62
合计	9,317,637.21

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**69、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	58,228,837.08	45,056,104.84
加：资产减值准备	7,873,657.41	88,981.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,191,498.67	28,587,274.29
无形资产摊销	1,152,104.29	625,636.84
长期待摊费用摊销	1,045,927.60	437,213.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	423,105.01	398,372.15
财务费用（收益以“-”号填列）	26,964,284.28	13,886,895.01
投资损失（收益以“-”号填列）		-20,547.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,746,952.88	309,408.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,352,192.46	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-88,347,187.19	-64,097,941.90

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-143,648,054.26	-38,533,747.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	59,571,595.50	11,106,099.18
其他	-73,986.34	-133,776.39
经营活动产生的现金流量净额	-38,048,017.80	-2,290,028.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产	11,043,589.75	7,768,376.07
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	148,519,882.70	79,107,580.77
减：现金的期初余额	79,107,580.77	78,951,255.39
现金及现金等价物净增加额	69,412,301.93	156,325.38

## （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	36,300,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	2,266,707.30	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		8,607,101.82
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,930,472.23	30,495,489.70
流动资产	36,693,698.14	82,012,281.34
非流动资产	38,897,686.42	34,478,284.57
流动负债	76,191,009.01	69,532,321.83
非流动负债	4,700,000.00	14,619,758.20
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （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	148,519,882.70	79,107,580.77
其中：库存现金	418,656.33	275,774.85
可随时用于支付的银行存款	148,101,226.37	78,831,805.92
三、期末现金及现金等价物余额	148,519,882.70	79,107,580.77

现金流量表补充资料的说明

## 70、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

## 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

### 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
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 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	梁小玲	工业	300.00	100%	100%	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	1,688.00	100%	100%	72476030-4
超华香港公司	控股子公司	有限公司	香港	梁健锋	服务	USD1 万元	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	500.00	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	HKD6,000 万	75%	75%	78891502-9
香港三祥	控股子公司	有限公司	香港	谢杰	服务	USD3 万元	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	1,000.00	75%	100%	66495426-1
超华数控	控股子公司	有限公司	梅州市	梁小玲	工业	1,000.00	100%	100%	05533042-9

### 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(%)	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	梁俊丰之妹夫、核心技术人员、股东	
钟伟平	核心技术人员	
谢杰	销售总监、广州三祥、香港三祥和梅州泰华关键管理人员	
华军	常务副总经理	

本企业的其他关联方情况的说明

## 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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

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

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

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
梁健锋	本公司	办公场所	2010年01月01	2012年12月31	市场定价	487,603.20

			日	日		
--	--	--	---	---	--	--

关联租赁情况说明

公司租赁控股股东梁健锋深圳办公楼

#### (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					
梁健锋	本公司	252,243,099.34	2013年03月20日	2013年12月28日	否
梁俊丰、梁健锋	本公司	40,000,000.00	2012年12月13日	2013年12月13日	否
梁俊丰、梁健锋	本公司	50,000,000.00	2012年09月20日	2013年09月20日	否
梁俊丰、梁健锋	本公司	5,000,000.00	2012年09月27日	2013年09月26日	否
本公司	广州三祥	50,000,000.00	2012年08月01日	2013年08月01日	否
二、应付票据					
梁俊丰、梁健锋、广州三祥	本公司	25,099,522.45	2012年09月20日	2013年05月22日	否
三、长期借款					
本公司	广州三祥	7,600,000.00	2012年03月01日	2015年03月01日	否
梁俊丰、梁健锋	本公司	10,000,000.00	2012年10月26日	2015年10月26日	否

关联担保情况说明

#### (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	关联交易定价原则	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****6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市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	50,000.00	

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

**3、以现金结算的股份支付情况**

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

**4、以股份支付服务情况**

单位：元

**5、股份支付的修改、终止情况****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****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**

其他或有负债及其财务影响

截至2012年12月31日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

(一) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

1、 本公司与出租方梁健锋签订的办公楼租用合同，租用期为3年，年租金518,078.40元，从2013年1月1日至2015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，租赁情况如下：

租赁用途	出租方	租赁地址	租赁期限
广州三祥厂房及办公楼	严宗均	花山镇永明村牛形岭	2006.11.1-2023.12.31
广州三祥厂房及办公楼	严宗均	花山镇永明村牛形岭	2010.3.1-2023.2.28
广州三祥厂房及办公楼	严宗均	花山镇永明村牛形岭	2010.5.15-2023.5.14
广州三祥厂房及办公楼	严宗均	花山镇永明村牛形岭	2010.8.1-2023.12.31
合计			

以上重大经营租赁最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	1,869,873.24
1年至2年(含2年)	1,869,873.24
2年至3年(含3年)	1,869,873.24
3年以上	14,900,746.28
合计	20,510,366.00

3、 本公司至子公司广州三祥分别于2010年9月、2011年4月、2012年6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：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	2,173,219.32
1年至2年(含2年)	695,518.33
2年至3年(含3年)	118,610.50
合计	2,987,348.15

4、 本公司之子公司梅州泰华于2012年6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：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	1,009,332.90

1年至2年(含2年)	1,009,332.90
2年至3年(含3年)	693,093.45
合计	2,711,759.25

(二) 已签订的正在或准备履行的其他合同及财务影响

1、截至2012年12月31日，根据本公司已签订的正在或准备履行的大额合同，本公司尚未支付的金额约为人民币3987万元。

2、前期承诺履行情况

### 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

3、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司2013年2月26日第三届董事会第三十次会议决议，2012年度利润分配预案为：以2012年12月31日的公司总股本329,851,560.00股，向全体股东每10股派发现金红利0.2元（含税），剩余利润结转至以后年度。同时，拟以2012年末的总股本329,851,560.00股为基数，以资本公积每10股转增2股，共计65,970,312.00股。上述利润分配预案尚须提交公司2012年度股东大会审议。

### 十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

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、2012年6月，本公司之子公司广州三祥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人民币8,313,675.22元。

2012年6月，本公司之子公司梅州泰华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人民币2,729,914.53元。

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

1、本公司于2012年6月15日与九江德福电子材料有限公司（以下简称“九江德福”）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，拟收购马德福持有的九江德福80%股权。

2、本公司于2012年11月18日与惠州合正电子科技有限公司（以下简称“惠州合正”）及其股东亿大实业有限公司签署了拟收购惠州合正电子科技有限公司的意向协议，拟收购亿大实业有限公司持有的惠州合正100%股权。

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	163,859,891.54	99.59%	12,242,020.40	7.47%	115,128,739.41	100%	8,475,781.07	7.36%
应收关联方款项	672,592.45	0.41%						
组合小计	164,532,483.99	100%	12,242,020.40	7.44%	115,128,739.41	100%	8,475,781.07	7.36%
合计	164,532,483.99	--	12,242,020.40	--	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）	144,090,141.85	87.58%	7,170,877.47	106,659,986.63	92.64%	5,332,999.33
1 年以内小计	144,090,141.85	87.58%	7,170,877.47	106,659,986.63	92.64%	5,332,999.33
1 至 2 年	18,795,307.26	11.42%	3,759,061.45	5,367,195.65	4.66%	1,073,439.13
2 至 3 年	669,906.80	0.41%	334,953.40	2,064,429.05	1.79%	1,032,214.53
3 年以上	977,128.08	0.59%	977,128.08	1,037,128.08	0.91%	1,037,128.08
合计	164,532,483.99	--	12,242,020.40	115,128,739.41	--	8,475,781.07

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

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

单位：元

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

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

**(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
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

**(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**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容****(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（%）
东莞杰翔电子有限公司	非关联方	6,629,059.07	1 年以内	4.03%
深圳市航嘉驰源电气股份有限公司	非关联方	5,043,971.90	1 年以内	3.07%
深圳市信利康电子有限公司	非关联方	4,626,546.35	1 年以内	2.81%
深圳市康道电子有限公司	非关联方	3,607,886.84	1 年以内	2.19%
东莞市德胜电路板有限	非关联方	3,392,000.00	1 年以内	2.06%

公司				
合计	--	23,299,464.16	--	14.16%

## (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(%)
梅州泰华电路板有限公司	关联方	447,933.99	0.27%
广州三祥多层电路有限公司	关联方	214,147.87	0.13%
梅州超华数控科技有限公司	关联方	10,510.59	0.01%
合计	--	672,592.45	0.41%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	159,492.07	1.52%	10,074.60	6.32%	194,563.05	19.42%	12,278.15	6.31%
应收关联方款项	10,331,745.39	98.48%						
组合小计	10,491,237.46	100%	10,074.60	0.1%	194,563.05	19.42%	12,278.15	6.31%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					807,103.65	80.58%		
合计	10,491,237.46	--	10,074.60	--	1,001,666.70	--	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)	10,440,489.30	99.52%	7,274.60	294,729.29	29.42%	8,878.15
1 年以内小计	10,440,489.30	99.52%	7,274.60	294,729.29	29.42%	8,878.15
1 至 2 年	50,748.16	0.48%	2,800.00	210,496.14	21.02%	3,400.00
2 至 3 年				496,441.27	49.56%	
合计	10,491,237.46	--	10,074.60	1,001,666.70	--	12,278.15

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

## (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
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

**(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**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容****(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(%)
广州三祥多层电路有限公司	关联方	6,656,081.00	1 年以内	63.44%
梅州泰华电路板有限公司	关联方	1,351,419.68	1 年以内	12.88%
梅县超华电路板有限公司	关联方	839,468.56	1 年以内	8%
梅州富华矿业有限公司	关联方	838,355.83	1 年以内 801,607.67 元 1-2 年 36,748.16 元	7.99%
超华科技股份(香港)有限公司	关联方	646,420.32	1 年以内	6.16%
合计	--	10,331,745.39	--	98.48%

**(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(%)
广州三祥多层电路有限公司	关联方	6,656,081.00	63.44%
梅州泰华电路板有限公司	关联方	1,351,419.68	12.88%
梅县超华电路板有限公司	关联方	839,468.56	8%
梅州富华矿业有限公司	关联方	838,355.83	7.99%
超华科技股份(香港)有限公司	关联方	646,420.32	6.16%
合计	--	10,331,745.39	98.48%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	按成本法核算	25,626,796.52	25,626,796.52		25,626,796.52	100%	100%				
超华电路板公司	按成本法核算	3,358,541.53	3,180,383.43	178,158.10	3,358,541.53	100%	100%				
超华香港公司	按成本法核算	70,122.00	70,122.00		70,122.00	100%	100%				
广州三祥	按成本法核算	77,710,000.00	36,300,000.00	41,410,000.00	77,710,000.00	75%	75%				
富华矿业	按成本法核算	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
超华数控	按成本法核算	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
合计	--	121,765,460.05	70,177,301.95	51,588,158.10	121,765,460.05	--	--	--			

长期股权投资的说明

长期股权投资按成本法核算

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	354,702,155.09	276,115,677.72
其他业务收入	2,278,832.17	526,607.72

合计	356,980,987.26	276,642,285.44
营业成本	290,237,839.84	224,673,865.96

## (2) 主营业务（分行业）

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	354,702,155.09	287,958,135.67	276,115,677.72	224,147,258.24
合计	354,702,155.09	287,958,135.67	276,115,677.72	224,147,258.24

## (3) 主营业务（分产品）

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	180,774,995.60	151,143,008.31	185,736,228.02	154,695,999.94
覆铜箔板	172,267,462.71	135,193,171.27	82,640,755.49	63,934,258.75
铜箔	1,016,848.30	1,016,848.30	5,242,653.57	3,589,923.04
木浆纸	360,456.33	360,456.33	2,496,040.64	1,927,076.51
模具	278,546.00	242,644.42		
油墨	3,846.15	2,007.04		
合计	354,702,155.09	287,958,135.67	276,115,677.72	224,147,258.24

## (4) 主营业务（分地区）

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
华东	38,724,650.37	32,129,842.41	28,586,517.36	23,778,265.14
华南	300,544,803.20	242,924,815.40	233,274,924.01	188,493,616.64
华中	3,398,359.26	2,824,716.22	3,524,433.56	2,924,574.97
西南	12,034,342.26	10,078,761.64	10,729,802.79	8,950,801.49
合计	354,702,155.09	287,958,135.67	276,115,677.72	224,147,258.24

## (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(%)
深圳市航嘉驰源电气股份有限公司	19,261,492.39	5.4%
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	17,233,416.34	4.83%
深圳市爱维电子有限公司	15,250,798.58	4.27%
重庆雷士照明有限公司	12,034,342.26	3.37%
欧普照明电器(中山)有限公司	8,470,095.28	2.37%
合计	72,250,144.86	20.24%

营业收入的说明

## 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
其他		9,589.04
合计		9,589.04

### (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
-------	-------	-------	--------------

### (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
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

## 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	17,042,738.55	20,042,070.65
加：资产减值准备	6,582,929.63	-2,563,111.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,034,601.01	24,198,751.08

无形资产摊销	843,648.70	581,890.77
长期待摊费用摊销	289,190.84	41,561.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	279,820.40	398,372.15
财务费用（收益以“-”号填列）	22,174,483.91	12,448,431.09
投资损失（收益以“-”号填列）		-9,589.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,072,224.10	381,814.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,352,192.46	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-74,360,883.40	-71,408,324.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-55,543,872.38	19,787,867.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,535,543.34	28,572,880.17
其他	-73,986.34	-99,776.39
经营活动产生的现金流量净额	-19,915,817.38	-7,202,895.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	126,358,405.29	58,947,201.81
减：现金的期初余额	58,947,201.81	73,998,678.45
现金及现金等价物净增加额	67,411,203.48	-15,051,476.64

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 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	5.03%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.73%	0.14	0.14

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率(%)	变动原因
货币资金	546,086,264.93	91,402,898.64	497.45	本期非公开发行募集资金到位
应收票据	20,414,085.91	11,472,190.75	77.94	销售增长拉动应收款项的增长
应收账款	287,298,025.63	184,610,105.28	55.62	销售增长拉动应收款项的增长
存货	274,896,894.77	176,042,944.51	56.15	覆铜板募投项目投产, 产备货量上升
在建工程	60,868,212.43	35,561,539.20	71.16	第二期募投项目开工, 导致在建工程的大幅增长
无形资产	105,386,920.61	25,944,047.43	306.21	主要系本期新购买土地
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	6,805,932.50	2,121,585.49	220.79	资产减值减值准备及子公司亏损增加, 导致递延资产大幅增加
其他非流动资产	1,241,700.00	666,900.00	86.19	新付融资租赁保证金
短期借款	407,243,099.34	243,265,835.20	67.41	借款增加
应付票据	33,214,231.21	17,194,687.16	93.17	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	188,464,521.54	120,017,971.48	57.03	采购及募投项目的增加, 导致应付款项大幅增加
应付职工薪酬	8,265,297.73	6,196,975.58	33.38	人员数量增加
一年内到期的非流动负债	3,050,829.82	10,227,523.13	-70.17	上期一年内到期的非流动负债已经偿还
长期借款	57,467,085.00	39,867,085.00	44.15	新增长期借款
其他非流动负债	13,845,362.11	1,419,348.45	875.47	本期收到1200万与资产相关的政府补助
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	585,871,037.98	175,536,145.56	233.76	本期非公开发行股本溢价所致
营业收入	692,856,552.22	417,146,552.82	66.09	募投项目-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	549,687,250.95	324,992,483.12	69.14	随收入的增长而增长
营业税金及附加	1,856,431.49	446,096.84	316.15	本期缴纳的流转税增加所致
销售费用	20,651,398.84	10,144,498.75	103.57	销售的增长及合并范围的变化所致
管理费用	34,971,568.20	17,017,194.34	105.51	销售的增长及合并范围的变化所致
资产减值损失	7,838,617.98	88,981.40	8709.28	本期应收款增加所致

## 第十一节 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、会计机构负责人梁新贤先生签名、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）会计师李斌华先生、巫扬华先生签署的《2012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。