

广东超华科技股份有限公司

关于收到广东证监局对公司及相关责任人采取出具警示函
措施决定的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

广东超华科技股份有限公司（以下简称“公司”）及相关人员于近日收到中国证券监督管理委员会广东监管局（以下简称“广东证监局”）出具的《关于对广东超华科技股份有限公司、梁健锋、梁宏、梁新贤、李敬华采取出具警示函措施的决定》【（2024）198号】（以下简称“警示函”）。现将相关内容公告如下：

一、 警示函的具体内容

广东超华科技股份有限公司、梁健锋、梁宏、梁新贤、李敬华：

经查，广东超华科技股份有限公司（以下简称“超华科技”或“公司”）存在以下信息披露违规行为：

1、2023年半年报、三季度报存在错报。2023年，超华科技与4家客户签署销售合同，向该4家客户销售铜箔、覆铜板。超华科技依据开具的发票时间，于当年6月和8月确认相关销售收入并结转了成本。经核，上述存货所涉四家客户未签收交货单、对账单。超华科技在客户未确认签收相关存货的情况下确认收入，不符合企业会计准则要求，导致公司2023年半年报、三季度报存在差错。超华科技在披露2023年年报时，已对相关科目进行了调减。

2、未依法披露关联方资金往来。2023年，超华科技及其子公司惠州合正电子科技有限公司（以下简称“惠州合正”）与关联方梅州市富华控股集团有限公司（以下简称“富华控股”）发生关联方非经营性资金往来，其中，超华科技及惠州

合正于2023年8月4日至9日向富华节能支付0.4亿元；富华节能于2023年8月4日至10日将0.4亿元转回至超华科技及惠州合正。公司未依法及时披露上述关联方非经营性资金往来。

超华科技2023年半年度报告、第三季度报告存在错报以及未依法及时披露关联方非经营性资金往来行为，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第182号，下同）第三条第一款、第二十二条第一款的规定。

超华科技时任董事长梁健锋、时任总经理梁宏、时任财务总监梁新贤、时任董事会秘书李敬华未按照《上市公司信息披露管理办法》第四条、第五十一条第二款及第三款的规定履行勤勉尽责义务，对公司上述违规事项负有主要责任。

根据《上市公司信息披露管理办法》第五十二条的规定，我局决定对超华科技及梁健锋、梁宏、梁新贤、李敬华采取出具警示函的行政监管措施。超华科技及相关责任人应认真吸取教训，全面对公司财务核算、信息披露等情况进行自查自纠，切实加强对企业会计准则、证券法律法规的学习，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，杜绝此类问题再次发生。

如果对本监督管理措施不服，可以在收到本决定书之日起60日内向中国证券监督管理委员会提出行政复议申请；也可以在收到本决定书之日起6个月内向有管辖权的人民法院提起诉讼。复议与诉讼期间，上述监督管理措施不停止执行。

二、相关情况说明

公司董事会收到上述《警示函》后高度重视，公司董事会将持续加强控股股东、全体董事、监事、高级管理人员及相关人员对证券法律法规的学习，强化规范运作意识，切实提高公司的信息披露质量和公司规范运作水平。

公司将继续严格按照有关法律法规的规定和相关监管要求履行信息披露义务。敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

广东超华科技股份有限公司董事会

二〇三四年十二月二日

董事会

4414210070536