



广东超华科技股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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 465,821,872 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 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 10 股。

公司负责人梁健锋、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。

本报告中涉及的未来发展规划及事项的陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，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..... | 32 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 41 |
| 第七节 优先股相关情况 | 47 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 48 |
| 第九节 公司治理..... | 55 |
| 第十节 内部控制..... | 61 |
| 第十一节 财务报告 | 64 |
| 第十二节 备查文件目录 | 157 |

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 |
| 控股股东、实际控制人 | 指 | 梁俊丰、梁健锋 |
| 深圳分公司 | 指 | 广东超华科技股份有限公司深圳分公司 |
| 广州三祥、三祥公司 | 指 | 广州三祥多层电路有限公司 |
| 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 |
| 富华矿业 | 指 | 梅州富华矿业有限公司 |
| 超华数控公司 | 指 | 梅州超华数控科技有限公司 |
| 惠州合正 | 指 | 惠州合正电子科技有限公司 |
| 超华销售公司 | 指 | 广东超华销售有限公司 |
| 《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 |
| 广发证券 | 指 | 广发证券股份有限公司 |
| 中信证券 | 指 | 中信证券股份有限公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2014 年 1 月 1 日-2014 年 12 月 31 日 |
| CCL | 指 | 覆铜板 |
| PCB | 指 | 电路板 |

重大风险提示

公司近期不存在可能对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响需作特别提示的风险因素。公司可能面临的风险详见本报告“第四节 董事会报告”之“八、公司未来发展的展望”中的“（五）公司可能面临的风险”，敬请投资者予以关注。

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 | 梁健锋 | | |
| 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 | http://www.chaohuatech.com | | |
| 电子信箱 | chaohua@chaohuatech.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------------|--------------------------------|
| 姓名 | 范卓 | 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 | 0755-83432838 |
| 传真 | 0755-83432658 | 0755-83432658 |
| 电子信箱 | 002288@chaohuatech.com | 002288@chaohuatech.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《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 | www.cninfo.com.cn |
| 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一期 B 座 1312 室 证券部办公室、广东省梅州市梅县雁洋镇超华工业园 证券部办公室 |

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 | 2014 年 08 月 20 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 | 高敏、康跃华 |

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 2015 年 4 月 28 日 |
| 中信证券股份有限公司 | 广东省深圳市福田区中心三 路 8 号卓越时代广场二期北座 | 路明、黄苍 | 2015 年 4 月 28 日至 2016 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

| | 2014 年 | 2013 年 | 本年比上年增减 | 2012 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 1,198,912,282.33 | 929,573,916.57 | 28.97% | 692,856,552.22 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 4,869,336.65 | 36,769,942.84 | -86.76% | 43,314,370.57 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -5,976,532.45 | 11,060,856.47 | -154.03% | 40,745,662.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 5,048,037.04 | -24,384,712.09 | 120.70% | -38,048,017.80 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0123 | 0.093 | -86.77% | 0.119 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0123 | 0.093 | -86.77% | 0.119 |
| 加权平均净资产收益率 | 0.42% | 3.23% | -2.81% | 5.03% |
| | 2014 年末 | 2013 年末 | 本年末比上年末增减 | 2012 年末 |
| 总资产（元） | 2,360,248,178.91 | 2,299,814,268.70 | 2.63% | 1,875,613,193.34 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,149,822,270.25 | 1,152,091,732.06 | -0.20% | 1,123,741,611.91 |

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

| | |
|---------------------|--------|
| 用最新股本计算的基本每股收益（元/股） | 0.0105 |
|---------------------|--------|

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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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 | 4,869,336.65 | 36,769,942.84 | 1,152,430,700.83 | 1,152,091,732.06 |
| 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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

√ 适用 □ 不适用

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 | 4,869,336.65 | 36,769,942.84 | 1,152,430,700.83 | 1,152,091,732.06 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 2012 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） | 7,194,517.61 | -1,387,301.85 | -423,105.01 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,193,081.22 | 560,976.09 | 4,713,986.34 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | 24,151,147.58 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 3,011,443.57 | 446,550.00 | -744,175.85 | |
| 减：所得税影响额 | 540,426.88 | -1,979,463.96 | 540,588.48 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 12,746.42 | 41,749.41 | 437,409.15 | |
| 合计 | 10,845,869.10 | 25,709,086.37 | 2,568,707.85 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

在国内经济转型升级引领我国电子制造业结构调整的大背景下，电子制造产业增长步入“新常态”，处于平稳低速区间运行。国内生产要素成本上升、能源与环境约束力强化等客观问题日益加剧；国外市场开拓亦难度加大。面对行业景气度不高和市场竞争日益激烈的形势，公司扎实有效地开展生产经营活动，及时调整经营策略，在全员共同努力下以逾越险阻、追求卓越的精神，深耕主业，向既定的目标迈进，使公司继续保持稳健快速的发展态势。

报告期内，公司实现营业收入 1,198,912,282.33 元，同比增长 28.97%，实现利润总额 7,284,069.28 元，同比下降 83.53%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,869,336.65 元，同比下降 86.76%。净利润有所下降的主要原因是：公司于 2013 年非同一控制下收购惠州合正，因合并对价小于合并日被收购方可辨认净资产公允价值，而形成了较大的营业外收入，由此产生了较大的非经常性损益。

二、主营业务分析

1、概述

公司主要从事 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。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制造型企业之一。

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

（1）外延式并购意义凸显，促进主营业务收入较快增长

随着公司以募集资金收购惠州合正并基本完成技改项目后，公司“纵向一体化”的全产业链滚动发展战略布局初步完成。公司已具备提供包括铜箔基板、铜箔、半固化片、单/双面覆铜板、单面印制电路板、双面多层印制电路板、覆铜板专用木浆纸、印制电路专用油墨、钻孔及压合加工在内的全产业链产品线，并为客户提供“一站式”产品服务。报告期内，惠州合正并入报表，促进公司营业收入较快增长。

（2）稳步推进市场开发，不断扩大市场占有率

2014 年，普通消费类电子、日用照明、家用电器等终端产品因竞争激烈价格呈继续下滑趋势，对应的上游印制电路板及相关辅助材料行业也同样面临着持续、激烈的价格竞争。面临这样的冲击和压力，公司继续发挥了 PCB 产业链纵向一体化的优势，借助上游原材料制造环节，如各类覆铜箔基板、印制板专用铜箔、印制板专用半固化片、配套的钻孔及压合加工等内部供应支持，全面压缩采购成本，缩短供应周期，提供优化排版及灵活性的材料组合，从而实现利用率提升和成本有效控制。同时，公司凭借稳定的产品质量、准时的交货期，继续强化市场营销推广，深挖已有市场资源，与骨干客户飞利浦、欧司朗、美的空调、欧普光电、松下、立讯精密、欣旺达、雷士照明等多个国内外知名企业深度的战略合作，并顺利导入了富士康、中京电子、玛斯特等客户，台达电子、群光电子、金宝通等客户正稳步导入中。出口境外产品保持量、价齐升的态势，公司稳步开拓韩国、印度、欧美等市场。

公司通过使用销售管理移动终端平台，降低公司因销售人员分布分散、沟通缺失等引发的营销管理效率低的风险。公司重视营销队伍建设，通过建立垂直产业链上各细分市场的营销体系和对各子公司内部建立差异化的管理体系，集团整体发挥研发、市场、技术支持和服务资源协同效应，稳步推进市场开发，不断扩大市场占有率。

（3）加强研发投入，加大设备和技术改造力度

公司始终坚持走“科技创新”发展的道路，贯彻低碳节能的发展理念。报告期内，共申请了 6 项专利申请，已取得 5 项实用新型专利证书，其余 1 项发明专利已受理。

公司加大对高TG、无卤素、高CTI产品、高延展性铜箔等的研发及生产投入；以自有资金投资建设的“年产120万平方米节能灯具线路板技术改造项目”，目前一期建设已经完工，并进入投产状态。

(4) 加强内控体系的建设，经营管控能力稳步提升

公司重视内部控制体系的有效运行，全面细致地梳理和掌握公司各业务链条、业务单元的具体情况，加强对重点子公司的业务指导，督促其完善内控制度，强化制度有效执行。重点从财务管控、人力资源管理、流程再造等方面入手，不断提升公司整体经营管控能力，提高经营效率和经营质量，有效防范风险。公司将各子公司全面整合进产业链资源中去，发挥协同效应，使得各子公司盈利能力得到明显改善，公司整体运营效率不断提升。

(5) 做好人才梯队培养工作，推动绩效管理有效实施

公司深知人才培养是持续、健康发展的关键要素，因此公司在保持业务高速增长的同时，贯彻执行“以人为本”、“尊重知识、尊重人才”的理念，建立了一整套人才引进、培养、激励机制和任职资格管理体系，为员工的职业发展提供通道，并配套以完善的培训机制，促进和推动人才的梯队培养。

报告期内公司制定了一系列人才培养激励措施，如“后备干部轮岗”、“职位竞聘”等，共针对1,260人开展了新员工培训和岗位技能培训，培训课程涉及战略共识、精益生产、骨干精英、卓越讲师、入职培训、交通、消防、安全生产等方面。

(6) 启动再融资，借力资本市场加速发展

2014年7月公司启动了自上市以来的第二次非公开发行股票再融资项目，融资金额近6亿元人民币，融资主要用于归还银行贷款和补充流动资金。此次非公开发行股票项目顺利完成，有利于降低公司资产负债率，降低财务费用，优化财务结构，提升流动资金规模，为未来发展提供资金保障。截至目前，非公开发行股票上市工作已经全部完成。

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 | 本年发生额 | 上年发生额 | 同比增减 |
|--------|------------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 1,163,042,318.64 | 924,523,748.50 | 25.80% |
| 其他业务收入 | 35,869,963.69 | 5,050,168.07 | 610.27% |
| 合计 | 1,198,912,282.33 | 929,573,916.57 | 28.97% |

其他业务收入同比增长665.13%，主要原因是：本年度增加孙公司惠州合正正常生产产生及技改过程所产生的废料收入。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
|-------------------|-----|-----------------|----------|----------|---------|
| 电子元器件制造业 (线路板) | 销售量 | 万m ² | 224.35 | 252.73 | -11.23% |
| | 生产量 | 万m ² | 214.62 | 245.39 | -12.54% |
| | 库存量 | 万m ² | 9.45 | 12.34 | -23.41% |
| 电子元器件制造业 (覆铜板) | 销售量 | 万m ² | 871.74 | 805.66 | 8.20% |
| | 生产量 | 万m ² | 833.8 | 818.86 | 1.82% |
| | 库存量 | 万m ² | 162.97 | 201.22 | -19.01% |
| 电子元器件制造业 | 销售量 | 吨 | 4,666.12 | 1,858.32 | 151.09% |

| | | | | | |
|-----------------------|-----|-----|----------|----------|---------|
| (铜箔) | 生产量 | 吨 | 3,987.05 | 1,202.61 | 231.53% |
| | 库存量 | 吨 | 984.87 | 1,079.16 | -8.74% |
| 电子元器件制造业 (专用木浆纸) | 销售量 | 吨 | 3,251.01 | 3,704.91 | -12.25% |
| | 生产量 | 吨 | 3,284.01 | 3,703 | -11.32% |
| | 库存量 | 吨 | 52.36 | 19.37 | 170.31% |
| 电子元器件制造业 (半固化片 PP) | 销售量 | 万平米 | 2,012.81 | 1,215.76 | 65.56% |
| | 生产量 | 万平米 | 2,051.94 | 255 | 704.68% |
| | 库存量 | 万平米 | 17.88 | 18.14 | -1.41% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

注：木浆纸销量全部为自用量

- 1.铜箔销量较去年同期增加151.09%，主要是惠州合正销量增加所致。
- 2.铜箔产量较去年同期增加231.53%，主要是惠州合正产量增加所致。
- 3.铜箔库存量较去年同期增加872.22%，主要是惠州合正库存增加所致。
- 4.半固化片产、销售量增加，主要是惠州合正销售量增加所致。

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） | 325,249,064.52 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 27.69% |

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 | 第一名 | 103,077,931.57 | 8.58% |
| 2 | 第二名 | 87,874,116.24 | 7.56% |
| 3 | 第三名 | 78,346,865.09 | 6.74% |
| 4 | 第四名 | 31,103,217.46 | 2.67% |
| 5 | 第五名 | 24,846,934.15 | 2.14% |
| 合计 | -- | 325,249,064.52 | 27.69% |

3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
|----------|----------|------------------|---------|----------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 电子元器件制造业 | 主营业务营业成本 | 1,022,689,479.80 | 99.69% | 768,030,023.15 | 99.79% | 33.16% |
| 电子元器件制造业 | 其他业务营业成本 | 3,216,347.38 | 0.31% | 1,645,967.31 | 0.21% | 95.41% |

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 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 | 513,109,388.38 | 50.01% | 435,495,366.39 | 56.70% | 17.82% |
| 覆铜箔板 | 营业成本 | 348,121,142.34 | 33.93% | 254,137,688.16 | 33.09% | 36.98% |
| 铜箔 | 营业成本 | 112,208,108.88 | 10.94% | 54,464,301.77 | 7.09% | 106.02% |
| 半固化片 | 营业成本 | 40,481,721.11 | 3.95% | 23,813,318.23 | 3.10% | 70.00% |
| 模具 | 营业成本 | 204,141.24 | 0.02% | 95,272.45 | 0.01% | 114.27% |
| 油墨 | 营业成本 | | | 24,076.15 | 0.00% | -100.00% |

说明

| 成本的主要构成项目 | | | | | | |
|-------------------------|------|----------------|------------|----------------|------------|---------|
| 行业分类或产品分类（财务依据公司的情况去选择） | 项目 | 2014年 | | 2013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 | 原材料 | 336,753,691.59 | 65.63% | 282,658,740.22 | 64.91% | 0.72% |
| | 直接人工 | 72,964,155.03 | 14.22% | 56,744,135.07 | 13.03% | 1.19% |
| | 制造费用 | 103,391,541.76 | 20.15% | 96,092,491.11 | 22.07% | -1.92% |
| 覆铜箔板 | 原材料 | 306,102,920.46 | 87.93% | 227,429,150.95 | 89.49% | -1.56% |
| | 直接人工 | 14,342,591.06 | 4.12% | 8,776,510.22 | 3.45% | 0.67% |
| | 制造费用 | 27,675,630.82 | 7.95% | 17,932,026.99 | 7.06% | 0.89% |
| 铜箔 | 原材料 | 89,227,888.18 | 79.52% | 42,030,775.54 | 77.17% | 2.35% |
| | 直接人工 | 3,613,101.11 | 3.22% | 1,585,073.35 | 2.91% | 0.31% |
| | 制造费用 | 19,367,119.59 | 17.26% | 10,848,452.89 | 19.92% | -2.66% |
| 半固化片 | 原材料 | 36,106,051.88 | 89.19% | 21,488,860.05 | 90.24% | -1.05% |
| | 直接人工 | 793,441.73 | 1.96% | 431,203.75 | 1.81% | 0.15% |
| | 制造费用 | 3,582,227.50 | 8.85% | 1,893,254.43 | 7.95% | 0.90% |
| 模具 | 原材料 | 133,324.64 | 65.31% | 61,469.24 | 64.52% | 0.79% |
| | 直接人工 | 25,946.35 | 12.71% | 11,587.45 | 12.16% | 0.55% |
| | 制造费用 | 44,870.24 | 21.98% | 22,215.76 | 23.32% | -1.34% |
| 油墨 | 原材料 | | | 7,541.60 | 31.32% | -31.32% |
| | 直接人工 | | | 10,682.65 | 44.37% | -44.37% |
| | 制造费用 | | | 5,851.90 | 24.31% | -24.31% |

公司主要供应商情况

| | |
|-----------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 258,377,843.91 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 35.01% |

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 | 第一名 | 92,940,303.07 | 12.59% |
| 2 | 第二名 | 74,022,138.12 | 10.03% |
| 3 | 第三名 | 33,015,574.60 | 4.47% |
| 4 | 第四名 | 28,245,992.38 | 3.83% |
| 5 | 第五名 | 30,153,835.73 | 4.09% |
| 合计 | -- | 258,377,843.91 | 35.01% |

4、费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 同比增减 |
|-------|---------------|---------------|----------|
| 销售费用 | 40,128,182.03 | 33,004,333.68 | 21.58% |
| 管理费用 | 54,348,484.45 | 50,449,669.04 | 7.73% |
| 财务费用 | 40,016,291.54 | 32,399,896.97 | 23.51% |
| 所得税费用 | -1,117,178.98 | 571,695.64 | -295.41% |

1. 所得税费用1,875,642.07，较去年同比降低295.41%，主要系递延所得税增加所致。

5、研发支出

单位：元

| 项目 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减情况 |
|---------------|---------------|---------------|--------|
| 研发投入金额（元） | 23,416,128.68 | 19,162,329.01 | 22.20% |
| 研发投入占期末净资产的比例 | 2.06% | 1.65% | 0.14% |
| 研发投入占营业收入的比例 | 3.15% | 3.29% | -0.14% |

6、现金流

单位：元

| 项目 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 764,426,167.14 | 648,141,583.02 | 17.94% |
| 经营活动现金流出小计 | 759,378,130.10 | 672,526,295.11 | 12.91% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,048,037.04 | -24,384,712.09 | 120.70% |
| 投资活动现金流入小计 | 61,269,608.56 | 337,007,835.11 | -81.82% |
| 投资活动现金流出小计 | 98,730,568.09 | 254,707,174.71 | -61.24% |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -37,460,959.53 | 82,300,660.40 | -145.52% |
| 筹资活动现金流入小计 | 934,094,387.13 | 782,560,263.75 | 19.36% |
| 筹资活动现金流出小计 | 903,978,845.55 | 750,015,305.00 | 20.53% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 30,115,541.58 | 32,544,958.75 | -7.46% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -2,933,696.52 | 89,605,089.98 | -103.27% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加 120.70%，主要是收回应收账款增加所致。
2. 投资活动现金流入较去年同期减少 81.82%，主要是减少收回部份定期存款所致。
3. 投资活动现金流出较去年同期减少 61.24%，主要是减少募投项目投入。
4. 投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 145.52%，主要是投资活动现金流入增加所致。
5. 现金及现金等价物较去年同期减少 103.27%，主要是募集资金项目资金投入所致。

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 | 1,163,042,318.64 | 1,014,134,501.95 | 12.80% | 25.80% | 32.04% | -4.13% |
| 分产品 | | | | | | |
| 印制电路板 | 614,320,723.40 | 513,109,388.38 | 16.48% | 12.82% | 17.82% | -3.54% |
| 覆铜箔板 | 378,800,659.85 | 348,121,142.34 | 8.10% | 27.59% | 36.98% | -6.30% |
| 铜箔 | 121,334,110.54 | 112,208,108.88 | 7.52% | 118.17% | 106.02% | 5.45% |
| 半固化片 | 48,373,505.11 | 40,481,721.11 | 16.31% | 76.73% | 70.00% | 3.31% |
| 模具 | 213,319.74 | 204,141.24 | 4.30% | 111.21% | 114.27% | -1.37% |
| 油墨 | | | | | | |
| 分地区 | | | | | | |
| 香港 | 200,411,921.32 | 158,746,977.79 | 20.79% | 445.96% | 467.08% | -2.95% |
| 华东 | 25,962,214.90 | 22,061,655.84 | 15.02% | -65.40% | -66.32% | 2.33% |
| 华南 | 600,985,803.53 | 528,003,415.61 | 12.14% | 0.39% | 5.65% | -4.38% |

| | | | | | | |
|----|----------------|----------------|--------|---------|---------|---------|
| 华北 | 48,280,265.74 | 44,687,873.53 | 7.44% | -44.78% | -45.30% | 0.78% |
| 华中 | 3,657,258.71 | 3,010,921.81 | 17.67% | 3.91% | 2.11% | 1.63% |
| 西南 | 14,029,498.47 | 11,624,204.68 | 17.14% | -49.86% | -50.20% | 0.56% |
| 东北 | 1,575,624.00 | 1,393,061.42 | 11.59% | 133.47% | 143.84% | -3.76% |
| 国外 | 268,139,731.97 | 244,606,391.27 | 8.78% | 102.54% | 140.80% | -14.49% |

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

| | 2014 年末 | | 2013 年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 360,964,133.26 | 15.27% | 379,722,189.57 | 16.51% | -1.24% | |
| 应收账款 | 541,617,979.83 | 22.95% | 479,392,242.04 | 20.84% | 2.11% | |
| 存货 | 456,470,380.28 | 19.31% | 446,332,487.83 | 19.41% | -0.10% | |
| 固定资产 | 585,263,527.56 | 24.76% | 603,338,067.35 | 26.23% | -1.47% | |
| 在建工程 | 135,043,466.87 | 5.71% | 99,613,411.25 | 4.33% | 1.38% | |

2、负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2014 年 | | 2013 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 | 679,428,826.43 | 28.75% | 576,700,000.00 | 25.08% | 3.67% | |
| 长期借款 | | 0.00% | 55,467,085.00 | 2.41% | -2.41% | |

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

公司始终坚持走“科技创新”发展的道路，紧紧围绕成为“中国最具规模的印制电路解决方案提供商之一”的发展目标，坚持“纵向一体化”的产业链滚动发展战略，产品覆盖包括铜箔基板、铜箔、半固化片、单/双面覆铜板、单面印制电路板、双面多层电路板、覆铜板专用木浆纸、印制电路专用油墨、钻孔及压合加工在内的全产业链产品线，并为客户提供“一站式”产品服务。在行业中保持独树一帜。

公司一直倡导“品质第一、争创一流”的理念，建立起一整套完善的质量管理体系。采用国际通行的企业管理模式，每间工厂都按现代化企业标准运作，配备国际先进的高品质生产及检测设备，建成现代化、规模化的大型生产基地，实施标准化作业管理和控制，通过ISO9001：2008、ISO/TS16949：2009质量管理体系认证，ISO14001：2004环境管理体系认证，产品通过美国UL认证以及CQC质量认证，产品符合欧盟最新RoHS/REACH环保认证标准。

公司凭借良好的品质和优质的服务，得到了市场和社会肯定，取得的成绩包括：2007年开始至今，公司M牌覆铜板连续被评为“广东省名牌产品”；“M”商标亦连续被认定为“广东省著名商标”；自2008年，公司被广东省科技厅认定为国家级高新技术企业，2015年第二次通过复审；公司子公司广州三祥及梅州泰华亦被广东省科技厅认定为国家级高新技术企业；2009年，广东省科技厅、发改委、经贸委等部门联合批准公司组建“广东省电子基材工程技术研发中心”2010年开始，连续两届被评选为中国印制电路行业“优秀民族品牌企业”；2011年，广东省科技厅批准公司和华南理工大学与广东省共建方式建设“广东省企业重点实验室（产学研）培育基地”；2012年，公司被认定为第五批“广东省创新型企业”；2013年，公司获得国家工商行政管理总局2010-2011年度“守合同重信用”企业荣誉。

经过二十年的积累和创新，公司已经形成一系列独具特色的企业文化，行业底蕴深厚，拥有高素质的技术、销售和管理团队，具有较强的凝聚力和执行力，为公司生产经营和业务发展提供了强有力的人才保障。

报告期内，公司的核心竞争力无重大变化。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

| 对外投资情况 | | |
|---------------|--|----------------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 10,000,000.00 | 0.00 | 100.00% |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 广东超华销售有限公司 | 销售：电子产品、电子元器件、电路板、覆铜板、铜箔、纸制品、电子模具及上述产品原材料、化工产品；货物、技术进出口；国际贸易代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） | 100.00% |

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|---|-----------|
| 募集资金总额 | 57,969.19 |
| 报告期投入募集资金总额 | 9,277 |
| 已累计投入募集资金总额 | 31,425.56 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 13,813 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 49,978 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 86.21% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 经中国证券监督管理委员会证监许可[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 2014 年 12 月 31 日，本公司募集资金合计使用 314,255,596.58 元，募集资金账户产生利息收入及汇兑损益合计 25,034,466.23 元；其中：2012 年度使用募集资金 41,522,225.46 元；2013 年度使用募集资金 179,963,374.51 元；2014 年度本公司使用募集资金 34,984,820.61 元，补充流动资金 55,000,000.00 元，支付香港超华投资款 12,600,000.00 元；超华数控使用募集资金 1,663,805.00 元；惠州合正使用募集资金 28,835,195.15 元；香港超华使用募集资金 27,286,175.85 元；截止 2014 年 12 月 31 日，募集资金余额为 236,078,817.53 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---|------------|------------|----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 电子基材工程技术研发中心项目 | 否 | 8,000 | 8,000 | 3,395.53 | 6,473.95 | 80.92% | 2014 年 05 月 01 日 | - | 不适用 | 否 |
| 年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程项目 | 是 | 49,978 | 22,986.7 | 102.95 | 4,224.45 | 18.38% | 2016 年 01 月 31 日 | - | 不适用 | 是 |
| 收购惠州合正及其技术改造升级项目 | 是 | 0 | 22,691.3 | 5,612.14 | 20,375.44 | 89.79% | 2013 年 12 月 31 日 | 2,394.47 | 否 | 否 |
| 设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目 | 是 | 0 | 4,300 | 166.38 | 351.71 | 8.18% | 2014 年 12 月 31 日 | 326.94 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 57,978 | 57,978 | 9,277 | 31,425.55 | -- | -- | 2,721.41 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 57,978 | 57,978 | 9,277 | 31,425.55 | -- | -- | 2,721.41 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 1、“收购惠州合正及其技术改造升级项目”技改已经基本完成，未投入金额主要用于技改后运营所需的流动资金。2、“设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目”的总投资额为 4,300 万元人民币，梅州数控于 2013 年 4 月已用自有资金购买了 50 台上述设备，公司原计划拟将先期投入的购买机器设备的 3,200 万元从募集资金账户中进行置换，但由于置换时间距募集资金到账时间超过了 6 个月，该置换步骤未能实施。因此本项目 4,300 万元总投资额中，有 3,200 万元是公司自有资金投入。公司统计本项目募集资金使用情况时，无法将该项目自有资金计入累计投入中，导致截止 2014 年 12 月 31 日项目的投资进度仅为 8.18%；若计算该部分金额，投资进度为 82.60%，剩余为后续数控机床购置安装调试费用等。3、“电子基材工程技术研发中心项目”主体工程已完工，剩余部分主要为内部装修、绿化建设等。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大 | 公司 2013 年 5 月 21 日召开第三届董事会第三十四次会议、2013 年 6 月 7 日公司 2013 年第二次临 | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------|---|
| 变化的情况说明 | 时股东大会审议通过了《关于变更非公开发行股票募集资金用途的议案》，公司收购惠州合正后在其现有的电子铜箔、覆铜板等项目基础上，根据市场及公司具体实际情况的变化，将用于“年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程项目”之募集资金部分变更用于“收购惠州合正科技有限公司及其技术改造升级项目”（投资总额 31,865 万元）和“设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目”（投资总额 4,300 万元），共计变更总金额 36,165 万元。2014 年 11 月 28 日召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第八次会议审议通过《关于重新启动“年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程项目”的议案》和《关于变更闲置募集资金使用用途的议案》，将“收购惠州合正电子科技有限公司及其技术改造升级项目”产生的闲置募集 9,173.70 万元变更投资用途，用以继续投资建设年产“8,000 吨高精度电子铜箔工程项目”的重启项目建设中。公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过了该事项。所剩余募集资金及利息收入仍存放原募集资金专户管理。 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 |
| | 以前年度发生 公司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 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 为满足公司生产经营需求，在首次公开发行股票募集资金到位前，募投项目已由公司以自筹资金先行投入。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核：截至 2012 年 4 月 30 日，募集资金投资项目先期使用自筹资金共计人民币 21,646,478.58 元，其中年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程项目投资 21,616,478.58 元、广东省电子基材工程技术研究开发中心项目投资 30,000.00 元。2012 年 5 月 21 日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，全体董事一致同意以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金 21,646,478.58 元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 1、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。2、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，2013 年 5 月 17 日，本公司归还了上述款项。3、本公司 2013 年 5 月 21 日召开第三届董事会第三十四次会议审议通过了《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 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 12 个月，该计划于 2013 年 5 月 23 日实施，2014 年 4 月 18 日，本公司归还了上述款项。4、本公司 2014 年 4 月 22 日召开第四届董事会第六次会议审议通过了《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 万元暂时补充公 |

| | |
|----------------------|---|
| | 司流动资金。使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，该计划于 2014 年 4 月 25 日实施，截止 2014 年 12 月 31 日，本公司尚未归还上述款项。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至 2014 年 12 月 31 日止，尚未使用的募集资金全部存放在与公司签订《募集资金三方监管协议》的商业银行专项账户中。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---|-------------------|------------|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 收购惠州合正及其技术改造升级项目 | 年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程 | 22,691.3 | 5,612.14 | 20,375.44 | 89.79% | 2013 年 12 月 31 日 | 2,394.47 | 否 | 否 |
| 设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目 | 年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程 | 4,300 | 166.38 | 351.71 | 8.18% | 2014 年 12 月 31 日 | 326.94 | 不适用 | 否 |
| 年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程建设项目 | 年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程 | 22,986.7 | 102.95 | 4,224.45 | 18.38% | 2016 年 01 月 31 日 | - | 不适用 | 是 |
| 合计 | -- | 49,978 | 5,881.47 | 24,951.6 | -- | -- | 2,721.41 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | <p>变更原因：(1) 收购惠州合正及其技术改造升级项目：原项目建设周期需要二年，投产后的调试验收也需要一定时间，建设和推广期较长，而公司调整方案后只需要半年，即在 2013 年 12 月末完成对惠州合正的技术改造升级，提早实现效益；铜箔项目投产后对市场的推广销售还需要较大的资金投入，收购惠州合正后公司产业链即刻拥有现成年产 3000 吨高精度电子铜箔产能、技术和市场的资源；收购惠州合正之后，公司通过销售模式的渗入，能进一步降低公司产业链产品的生产成本和扩大国内外市场的销售份额，增加盈利。(2) 设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目：公司实现了 PCB 上游关键钻孔工序的内部配套加工，具有完整的产业链，推动公司的 PCB 产品在成本、规模、技术、快速交货、质量一致性等方面具有明显的竞争优势，能够</p> | | | | | | | | |

| | |
|---------------------------|--|
| | <p>形成稳定的客户关系，占据一定的市场份额，奠定公司在行业中的市场地位，并取得良好经济效益。决策程序：以上两项目变更通过了 2013 年 5 月 21 日公司第三届董事会第三十四次会议、2013 年 6 月 7 日公司 2013 年第二次临时股东大会审议了《关于变更非公开发行股票募集资金用途的议案》决议。以上变更情况及相关公告详见 2013 年 5 月 23 日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网，公告编号：2013-036《关于变更部分非公开发行股票募集资金用途的公告》。</p> <p>(3) 年产 8,000 吨高精度电解铜箔工程建设项目：收购惠州合并并完成技改后，公司已具备 5,000 吨高精度铜箔的生产能力，但在 12μm 以下铜箔的产品尚存在空缺，产品线不够完整。在对市场进行充分调研和技术论证的基础上，公司拟将剩余募集资金重新启动“年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程项目”，届时公司将具有 3,000 吨高精度电子铜箔（8μm~10μm、12μm）的生产能力。重启该项目，将极大提升公司技术实力，进一步拓展公司铜箔产品的产业链，增强公司在超薄铜箔领域的竞争力和话语权；同时，项目的投资将有效利用募集资金，增强公司盈利能力。决策程序：项目（1）、（2）：2013 年 5 月 21 日公司第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于变更非公开发行股票募集资金用途的议案》，2013 年 6 月 7 日公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过了该事项。项目（3）：2014 年 11 月 28 日公司第四届董事会第十次会议和第四届监事会第八次会议审议通过《关于重新启动“年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程项目”的议案》和《关于变更闲置募集资金使用用途的议案》，公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过了该事项。信息披露情况：项目（1）、（2）变更情况及相关公告详见 2013 年 5 月 23 日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网，公告编号：2013-036《关于变更部分非公开发行股票募集资金用途的公告》。项目（3）变更情况及相关公告详见 2014 年 11 月 29 日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网，公告编号：2014-054《第四届董事会第十次会议决议公告》、2014-055《关于变更募集资金用途的公告》。重启该项目总投资额为 25,909.01 万元，其中，以募集资金投入 25,058.43 万元（含项目重启前原募资金投入 4,217.65 万元及该募集资金账户产生的利息 2,071.73 万元），自有资金投入 850.58 万元。</p> |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | <p>1、“收购惠州合正及其技术改造升级项目”技改已经基本完成，未投入金额主要用于技改后运营所需的流动资金。未达到预计收益的原因系销售单价及毛利率不及预期。2、设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目的总投资额为 4,300 万元人民币，梅州数控于 2013 年 4 月已用自有资金购买了 50 台上述设备，公司原计划拟将先期投入的购买机器设备的 3,200 万元从募集资金账户中进行置换，但由于置换时间距募集资金到账时间超过了 6 个月，该置换步骤未能实施。因此本项目 4,300 万元总投资额中，有 3,200 万元是公司自有资金投入，原本计划由募集资金置换。公司统计本项目募集资金使用情况时，无法将该项目自有资金计入累计投入中，导致截止 2014 年 12 月 31 日项目的投资进度仅为 8.18%；若计算该部分金额，投资进度为 82.60%。剩余为后续数控机床购置安装调试费用等。</p> |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 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 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|------|---|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 梅县超华电路板有限公司 | 子公司 | 制造业 | 生产销售电路板等 | 3,000,000 | 17,692,609.64 | 3,778,808.72 | 38,150,956.58 | 1,517,730.56 | 1,087,295.46 |
| 梅县超华电子绝缘材料有限公司 | 子公司 | 工业 | 生产销售覆铜板等 | 16,880,000 | 28,728,576.75 | 27,442,538.43 | 15,101,427.05 | -1,988,361.14 | -1,491,270.85 |
| 超华科技股份(香港)有限公司 | 子公司 | 服务 | 贸易, 技术进出口等研发, 生产, 销售, 对外投资, 国际贸易, 货物与技术出口 | USD10,000,000 | 316,078,098.34 | 298,739,087.30 | 19,314,352.67 | -59,211.50 | -97,031.86 |
| 梅州富华矿业有限公司 | 子公司 | 采矿业 | 投资采矿业; 矿产品销售 | 5,000,000 | 4,858,168.19 | 3,477,252.99 | 0.00 | -420,192.03 | -315,144.02 |
| 广州三祥多层电路有限公司 | 子公司 | 工业 | 生产销售多层线路板 | HK60,000,000 | 320,490,862.48 | 106,199,863.41 | 339,554,001.38 | 1,226,540.52 | 1,438,463.16 |
| 三祥电路有限公司 | 子公司 | 服务 | 电子电器产品进出口贸易 | USD30,000 | 104,601,399.75 | 76,113,259.35 | 274,107,833.36 | 17,836,498.42 | 15,396,600.88 |
| 梅州泰华电路板有限公司 | 子公司 | 工业 | 生产销售多层线路板 | 30,000,000 | 92,282,258.30 | -520,161.63 | 93,305,183.57 | -8,742,706.86 | -9,884,600.79 |
| 梅州超华数控科技有限公司 | 子公司 | 工业 | 线路板钻孔加工等 | 10,000,000 | 111,237,005.92 | 59,580,847.23 | 33,061,524.60 | 4,359,242.38 | 3,269,431.78 |
| 惠州合正电子科技有限公司 | 孙公司 | 工业 | 生产和销售覆铝箔板及压合, 多层压合线路板, 铜箔基板, 铜箔, 半固化片, 钻孔及其配件。产品在国内外市场销售。 | HK300,000,000 | 646,013,831.01 | 346,066,620.08 | 506,722,071.98 | 20,935,490.02 | 23,944,674.17 |
| 广东超华销售有限公司 | 子公司 | 服务 | 销售产品; 货物、技术进出口; 国际贸易代理等 | 10,000,000.00 | 9,048,074.76 | 1,084,810.36 | 5,087,957.97 | 106,012.95 | 84,810.36 |

主要子公司、参股公司情况说明

公司合资孙公司惠州合正，主要从事生产销售覆铜板、电路板等。收购后通过生产线的技术改造，产能将有大幅提高，2014年实现收入5.06亿，营业利润2093万，净利润为2394万元。

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 |
|------------|---|----------------|----------------|
| 广东超华销售有限公司 | 完善上市公司的整体管理框架，整合各子公司的销售管理，提升效率，有利于更好的开拓市场及更全面的服务客户。 | 出资设立 | 对公司整合销售渠道有积极作用 |

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势和竞争格局

1、行业发展趋势

（1）全球PCB行业发展现状

从全球范围来看，近年来，随着各下游行业的持续发展，全球PCB行业稳步增长。2010年，随着全球宏观经济的整体向好，PCB行业全面复苏，全年产值达510亿美元。2011年全球PCB总产值达589亿美元，较2010年稳定增长。2012年受到全球经济疲软影响，全球PCB总产值为604亿美元，PCB总产值小幅提高，增幅有所回落。2013年全球PCB产业受到全球电子产业增长乏力的影响，行业总产值约为593.3亿美元，出现小幅下滑。

2013年，从各国家地区来看，PCB产业出现较为明显的分化。日本成为2013年衰退最为严重的国家。由于日本电子信息市场持续下降，日元兑美元大幅度贬值，2013年日本PCB产业下跌达到35.5%；韩国受三星电子等在智能移动通信领域的强劲发展，增幅高达11.3%，为发展最好的地区；东南亚地区PCB产业继续发展，但发展势头已经较前些年有所放缓；2013年，我国PCB全行业收入约256.8亿美元（约合人民币1569亿元），同比增长4.4%，增速放缓。

（2）我国PCB行业发展现状和趋势

我国是全球PCB产值最大、增长最快的地区，并已成为推动全球PCB行业发展的主要增长动力。近二十年来，通过引进国外先进技术和设备，我国PCB产业的发展非常迅速。2002年，我国大陆地区PCB产值超过台湾，成为全球第三大PCB产出国；2003年，我国PCB产值和进出口额均超过60亿美元，成为全球第二大PCB产出国；2006年，我国首次超过日本、一跃而成全球第一大PCB制造基地，并在其后成为全球最大的PCB生产地。2013年全球PCB产业受到全球经济疲软的影响，行业产值有所下滑，中国PCB产值仍占据全球较高的市场份额并保持了4.4%的增长，全球占比约为43%。

虽然受到全球经济疲软影响，全球PCB行业有所下滑，但我国本土企业通过提升技术水平、管理水平、资本市场运作等方式，提高产品技术含量、不断稳固和扩大市场的占有份额。中国印制电路产业将继续保持发展的趋势，尤其是在高端PCB领域，以及通过产业转移、向PCB园区集中、产业整合等，骨干企业提升了规模与质量，更积极参与全球分工，使中国PCB产业迈向更为成熟的阶段。

中国印刷电路行业协会（CPCA）对我国PCB发展进行预测，2015年我国PCB总产量将达到21,239万平米。Prismark预计2012年至2017年五年内，中国大陆地区的PCB产值还将保持高速增长，年复合增长率将达到6.0%。

2、竞争格局和技术发展

PCB行业将随着世界主导经济发展而继续发展。元（组）件的集成度、组装技术或埋嵌技术和传输信号特性等的发展将成为推动PCB产品发展的主要和直接动力。未来PCB产品将持续走向高密度化、高速（高频和高速数字）化和多功能化方向发展，对PCB原料CCL、电子铜箔、专用木浆纸、玻纤布等产品的技术及质量要求也将提升。

从产品技术水平看，我国PCB行业起步晚、起点低，企业研发投入少，国内技术附加值较低的产品仍占较大比例，高技术含量产品较多依赖进口。根据中国印刷电路行业协会（CPCA）对行业发展所作规划，未来我国PCB行业技术发展趋势为：“提升行业技术水平，加快多层挠性板、刚挠结合板、高密度互连（HDI）板技术、特种印制板（高频板、金属基板和厚铜箔板）、LED（发光二极管）用印制板、印制电子和光电印制板的研发、应用与提升”。“提升原辅材料及专用设备配套能力，加快印制电路板用各种高性能覆铜箔板、导热覆铜箔板和挠性印制板（FPC，含各种高性能高分子薄膜）材料、专用（特别是印制电子用）化学品材料，高精密专用设备仪器的研发、配套与产业化”。

此外，由于绿色环保概念在业内已成为共识，全球印刷线路板产业对环保材料、工艺及产品的要求会更严格和迫切，环保型印刷线路板亦将是未来印刷线路板企业的主要发展方向。

未来企业要大幅提升生态建设及环保能力，要从规模增长型转变至质量改进型，最后再向创新福利型迈进，以建设新型经济体系及福利社会为目标。

（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，以内生发展结合外延并购的方式，择机收购兼并行业内优质企业，完善产品线，延伸“纵向一体化”产业链布局，并逐步实现在全国电子基材行业的平台布局，使之成为中国最具规模的电路解决方案提供商之一。

（三）2015年公司经营计划

在传统电子产品需求趋于饱和的“新常态”因素的挑战下，我国电子信息产业将积极加快推进结构调整；同时，徘徊复苏的国内外经济对我国电子制造业同步会造成深远影响，集中体现在出口、投资增速下滑，带动产业总体增速放缓；我国人口红利衰减、生产要素成本上涨使我国电子制造业的既有成本优势逐渐消退，制造产业将进入寻求变革的历史时期。总理在2014年政府工作报告中提出“互联网+行动”，推动移动互联网、云计算、大数据、物联网等与现代制造业相结合，打造“互联网+制造业”（即工业4.0）模式。移动互联网的发展和应用，带动智能手机、可穿戴设备成为市场热点，发展空间巨大，因此，2015年公司如何挖掘新的价值增长点，通过内生发展结合外延并购的方式，在坚守中寻求变革是战略规划的重点。

1、市场销售和市场开发方面

公司将继续加强和巩固客户关系管理，聚焦优质大客户实现市场分布有效改善。公司持续注重内部强化产品开发和技術提升，打造产业链一站式服务平台，实现综合产品供应优势，同时强化与客人互动，在设计、计划、生产等领域充分协同，参与、配合客户进行项目研发或产品设计，努力成为其供应链中重要一环，从而提升客户忠诚度。继续通过公共及自有的先进IT系统工具，为业务活动严格管理业务行为和过程，实现业务活动全面掌控和有效的风险防控。公司将继续壮大大客户开发、服务、管理团队，深挖已有客户的潜力资源，加大力度开发汽车中控，智能照明，显示背光，智能安防、智能手机及工

业4.0等行业客户，通过引入热点行业客户，有效提升订单数量和毛利水平。在巩固华南地区、华东地区市场优势的同时，积极展开多渠道合作，整合借力行业协会，贸易团体等资源，进一步扩大影响，实现市场有效扩张。着眼未来，凭借自身产业链纵横优势，积极参与一带一路战略，实现业务版图的迅速拓展。

2、研发方面

公司将积极推进新技术和新产品的研发工作，紧追行业领先技术，以超薄电子铜箔、特种绝缘纸、高频/高速电路板及覆铜箔板、挠性线路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。

2015年，随着募集资金投资建设的研发中心建设项目的完成，其将成为公司发展的新引擎，通过加强与高校和科研院所的合作力度，加速促进产学研合作，扩展产品线，孵化新产品、新技术，寻求变革机遇。

3、管理方面

2015年，公司着重以降本增效为核心，全面推行精细化管理。一是全面执行预算管理，围绕年初目标任务，扎实做好各项预算指标的细化分解，防范资金风险，有效盘活存量资金；二是与企业管理咨询机构合作在单面线路板事业部率先推行阿米巴经营模式，通过确立与市场挂钩的部门核算制度、培养具有经营者意识的人才和实现全员共同参与经营的理念，突破现有管理瓶颈，提升业绩。在该模式取得良好效果后，公司会将其复制推行到各事业部及子公司。三是健全绩效激励机制，完善重点岗位目标任务和责任制落实考核体系；四是降低各项物耗、能耗，降低成本，提高利润率；五是不断完善内部控制，通过健全各项内控制度，进行流程优化和再造，加强过程监控有效地规避了经营风险。

（四）公司2015年度的资金需求和使用计划

1. 公司2015年度的资金需求主要来自以下几个方面：

- （1）维持和发展公司业务的日常运营资金需求；
- （2）公司现有在建项目和新增项目的实施及固定资产的后续投入。

2. 公司将采取以下措施确保资金来源：

- （1）加强应收账款管理，及时回收货款，提高应收账款周转率；
- （2）加强存货管理，降低存货占用的资金，提高存货周转率；
- （3）向金融机构申请授信，确保资金供应，满足公司发展需求；
- （4）非公开发行股票事项完成。

（五）可能面临的风险

1、宏观经济和政策风险

2015年，由于全球经济复苏基础仍然较弱，我国经济仍将面临较大的下行压力，预计经济增长步入新常态，不仅意味着经济增长转向中高速，而且伴随着深刻的结构变化、发展方式变化和体制变化。公司所处的计算机、通信和其他电子设备制造业受宏观经济影响也会面临低速运行、机构调整等境况。这些不确定性因素都会对公司的战略发展产生影响。

2、原材料价格波动风险

公司产品生产所用的主要原材料包括铜箔、覆铜箔板等，由于原材料成本在公司产品成本中所占比重较大，因此原材料价格的波动将直接影响公司的营业成本，进而对公司的经营业绩带来影响。因此，公司存在主要原材料价格波动风险。

3、人力资源风险

公司地处粤东北部山区，因地缘因素的影响导致对技术工种、高端人才的招聘相对困难；偶有用工短缺的情况发生，同时由于劳动力短缺导致用工成本持续上升。虽然公司通过优化产品结构、提高设备自动化程度、优化工艺流程、提高产品售价等措施，部分抵消了劳动力短缺和劳动力成本上升对公司的不利影响，但是如果状况持续存在，将对公司利润的取得形成较大制约。因此，公司存在人力资源风险。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1. 本次会计政策变更的概况及对公司的影响

(1) 变更原因

2014年初，财政部陆续修订和发布了《企业会计准则—基本准则》、《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》等具体准则。

根据财政部的要求，上述准则自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内执行。

(2) 变更前公司采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

(3) 变更后公司采用的会计政策

本次变更后，公司将按照财政部于2014年新颁布及修订的《企业会计准则第2号—长期股权投资》等一系列企业会计准则规定的起始日期执行。其余未变更部分仍采用财政部于2006年2月15日颁布的相关准则及其他有关规定。

(4) 变更日期

根据前述规定，公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

(5) 本次会计政策变更对公司的影响

1) 执行《企业会计准则第9号——职工薪酬》（2014年修订）

本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》将本公司应付职工薪酬分为短期职工薪酬与设定提存计划，并进行了追溯调整，该调整主要影响财务报表附注披露。

2) 执行《企业会计准则第30号——财务报表列报》（2014年修订）

本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》将属于政府补助的其他非流动负债重分类到递延收益科目，并进行了追溯调整，影响情况如下：

2013年12月31日合并资产负债表项目

| 报表科目 | 调整前金额 | 调整金额 | 调整后金额 |
|---------|---------------|----------------|---------------|
| 递延收益 | -- | 14,254,386.02 | 14,254,386.02 |
| 其他非流动负债 | 14,254,386.02 | -14,254,386.02 | -- |

2013年12月31日母公司资产负债表项目

| 报表科目 | 调整前金额 | 调整金额 | 调整后金额 |
|---------|---------------|----------------|---------------|
| 递延收益 | -- | 14,104,386.02 | 14,104,386.02 |
| 其他非流动负债 | 14,104,386.02 | -14,104,386.02 | -- |

3) 执行《企业会计准则第30号——财务报表列报》（2014年修订）

该准则规范了资产负债表中所有者权益项目列示内容，其他综合收益应作为所有者权益的明细项目在报表中单独列示。公司根据该准则要求，将原列入外币报表折算差额项目在其他综合收益项目单独列示，并进行了追溯调整，影响情况如下：

2013年12月31日合并资产负债表项目

| 报表科目 | 调整前金额 | 调整金额 | 调整后金额 |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 外币报表折算差额 | -1,848,669.77 | 1,848,669.77 | -- |
| 其他综合收益 | -- | -1,848,669.77 | -1,848,669.77 |

该会计政策变更，仅对公司合并报表有影响，对母公司报表无影响。

其他会计政策修订对本公司不造成影响。

2. 本次会计估计变更的概述及对公司的影响

(1) 变更事项：按信用风险特征组合计提坏账准备

(2) 变更日期：2014年12月31日

(3) 变更的内容和原因：应收款项坏账准备中按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项，此次会计估计变更将应收出口退税款纳入组合2，对于该类应收款项，由于发生坏账的可能性极小，不计提坏账准备。2014年12月31日期末存在应收出口退税款余额，以前年度资产负债表日不存在应收出口退税款余额。

(4) 本次会计估计变更对公司的影响

2014年12月31日变更后主要影响如下：

| 报表科目 | 变更增加金额 | 变更减少金额 |
|---------|------------|------------|
| 其他应收款 | 572,238.88 | -- |
| 所得税费用 | 110,415.01 | -- |
| 净利润增加 | 461,823.87 | -- |
| 资产减值损失 | -- | 572,238.88 |
| 递延所得税资产 | -- | 110,415.01 |

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》第七章第五节会计政策和会计估计变更的规定，本次会计估计变更影响比例未超过公司最近一个会计年度经审计的净利润的50%，未超过公司最近一年经审计的所有者权益的50%，也不会导致公司最近一期定期报告的盈亏性质发生变化。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2014年4月29日，由公司自有资金投资设立的全资子公司广东超华销售有限公司在梅州市梅县工商行政管理局完成了工商注册登记手续，制定了公司《章程》，并取得了《企业法人营业执照》。为公司全资子公司。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司严格执行《公司章程》、《未来三年（2014-2016年）股东回报规划》，对分红标准、比例以及利润分配政策的决策程序进行了明确规定，从制度上保护了利润分配政策的连续性和稳定性，能够充分保护中小投资者的合法权益。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |

| | |
|------------------------------|-----|
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用 |
|------------------------------|-----|

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2014年度利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本465,821,872股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增465,821,872股，转增后公司总股本将增加至931,643,744股；同时向全体股东每10股派发现金股利0.1元（含税），合计派发现金股利4,658,218.72元；不送股。

2013年度利润分配预案为：按净利润的10%提取法定盈余公积金人民币11,471.47元，以2013年12月31日的公司总股本395,821,872股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.2元（含税），共计人民币7,916,437.44元，剩余利润结转以后年度分配。不送红股，不进行转增。

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。

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 | 以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额 | 以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例 |
|-------|--------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 2014年 | 4,658,218.72 | 6,800,912.83 | 68.49% | 0.00 | 0.00% |
| 2013年 | 7,916,437.44 | 46,079,587.57 | 17.18% | 0.00 | 0.00% |
| 2012年 | 6,597,031.20 | 43,314,370.57 | 15.23% | 0.00 | 0.00% |

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

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

| | |
|---|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.10 |
| 每 10 股转增数（股） | 10 |
| 分配预案的股本基数（股） | 465,821,872 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 4,658,218.72 |
| 可分配利润（元） | 108,547,184.90 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况： | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 以未来实施分配方案时股权登记日的总股本 465,821,872 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 465,821,872 股，转增后公司总股本将增加至 931,643,744 股；同时向全体股东每 10 股派发现金股利 0.1 元（含税），合 | |

计派发现金股利 4,658,218.72 元；不送股。

十五、社会责任情况

适用 不适用

（一）股东权益保护

公司一贯重视对投资者的合理回报，在追求经济效益的同时，本着为股东创造价值的核心理念，给投资者带来合理的价值回报。公司制定了《未来三年（2014年-2016年）股东回报规划》。以上规划进一步规范了公司分红行为，形成了持续、稳定的分红政策，为保护股东权益奠定了基础。同时，公司高度重视开展投资者关系管理工作，通过接待来访、接听来电、回复互动易提问、参加投资者策略会等多种途径，有效的保障广大投资者的知情权。

（二）职工权益保护

公司始终坚持以人为本的核心价值观，依法保护职工的合法权益，严格执行劳动安全、环境和工业卫生的法律法规，积极采取各项措施，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。2014年，公司继续组织一系列形式多样、内容丰富的培训，培训内容涉及战略共识、精益生产、骨干精英、卓越讲师、入职培训、交通、消防、安全生产等方面，加速了人才培养的进程。

（三）环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护工作，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，在生产过程中力求环保、节能，并严格按照相应标准对废水、废气进行有效综合治理。同时，公司加强了对环境保护的宣传工作，提高了全体员工的环保意识，力求公司生产经营符合可持续发展要求。报告期内，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。

（四）公共关系及社会公益事业

公司积极支持国家财政税收和地方经济建设，依法缴纳各种税款，为地方经济发展做出重要贡献。公司在努力发展自身经济的同时，积极为社会提供就业岗位，积极参加所在地区的科教卫生、社区建设、扶贫济困等社会公益活动，为社会和谐稳定做出了积极的贡献。

（五）其他利益相关者权益保护

公司充分尊重债权人、供应商、客户、政府组织及非政府组织等其他利益相关者的合法权益。

2015年公司会继续将企业的社会责任融入到企业发展中去，从而达到企业与社会和谐发展，为国家持续繁荣发展和社会和谐做出应有的贡献。

报告期内，公司较好地履行了社会责任。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 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 |
|-------------|-------|------|----|-----------------|----------|
| 2014年01月13日 | 深圳分公司 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 咨询公司经营情况 |
| 2014年03月20日 | 深圳分公司 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 咨询公司经营情况 |
| 2014年04月15日 | 深圳分公司 | 电话沟通 | 机构 | 云南信托-云信成长 | 咨询公司经营情况 |
| 2014年04月22日 | 深圳分公司 | 电话沟通 | 机构 | 宏源证券有限公司 | 咨询公司经营情况 |
| 2014年07月01日 | 深圳分公司 | 实地调研 | 机构 | 大成基金有限公司 | 咨询公司经营情况 |
| 2014年07月04日 | 深圳分公司 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 咨询公司停牌事项 |
| 2014年08月14日 | 深圳分公司 | 实地调研 | 机构 | 中信产业基金 | 咨询公司经营情况 |
| 2014年08月14日 | 深圳分公司 | 实地调研 | 机构 | 博时基金管理有限公司 | 咨询公司经营情况 |
| 2014年08月15日 | 深圳分公司 | 实地调研 | 机构 | 上海申银万国证券研究所有限公司 | 咨询公司经营情况 |

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

| 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） | 出售对公司的影响（注3） | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 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 |
|------|-------|-----|----------|----------------------------|--------------|--------------------------|----------|---------|----------------------|---------------|-----------------|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|---|-----------------|-------|--------|---|--------|---|---|-----|---|---|------------------|--|
| 梅州市金辉房地产开发有限公司 | 梅府 A 地块梅府国用(2014)第 36 号、梅府 C 地块梅府国用(2014)第 38 号 | 2014 年 1 月 13 日 | 4,900 | 637.02 | 本次交易将避免公司土地闲置,有利于提高公司资产使用效率,保证公司资金积极用于生产经营活动;符合公司整体发展战略的需要,有利于公司优化资产结构,实现股东利益最大化。 | 24.22% | 在原购买地价基础上结合现在的地价,经双方磋商产生,及涵盖了交易过程中我公司需承担的相关税费 | 否 | 不适用 | 是 | 是 | 2014 年 01 月 15 日 | 详见披露在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的 2014-003 号公告 |
|----------------|---|-----------------|-------|--------|---|--------|---|---|-----|---|---|------------------|--|

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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） |
|-----|------|---------|------|--------------|----------|-----------|----------|
| 吴茂强 | 监事 | 应付关联方债务 | 往来款 | 否 | 118 | -118 | 0 |

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、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 | 2009.3.1-2023.12.31 |
| 广州三祥厂房及办公楼 | 严宗均 | 花山镇永明村牛形岭 | 2010.5.11-2023.12.31 |
| 广州三祥厂房及办公楼 | 严宗均 | 花山镇永明村牛形岭 | 2010.8.1-2023.12.31 |

以上重大经营租赁最低租赁付款额（单位：人民币元）

| 剩余租赁期 | 未来应付款 |
|------------|---------------|
| 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 | 11,160,999.80 |
| 合计 | 16,770,619.52 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|----------------------|-------|-----------------------|--------|--------|------|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 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 |
| 广州三祥多层电路有限公司 | 2012 年 03 月 08 日 | 1,600 | 2012 年 03 月 08 日 | 760 | 连带责任保证 | 3 年 | 否 | 是 |
| 广州三祥多层电路有限公司 | 2013 年 05 月 23 日 | 6,000 | 2013 年 05 月 23 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 广州三祥多层电路有限公司 | 2013 年 08 月 02 日 | 6,000 | 2013 年 08 月 13 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 广州三祥多层电路有限公司 | 2014 年 03 月 18 日 | 6,000 | 2014 年 08 月 28 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 广州三祥多层电路有限公司 | 2013 年 08 月 02 日 | 2,000 | 2013 年 09 月 16 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 6 个月 | 是 | 是 |
| 广州三祥多层电路有限公司 | 2013 年 08 月 02 日 | 1,600 | 2014 年 01 月 09 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 6 个月 | 是 | 是 |
| 广州三祥多层电路有限公司 | 2014 年 03 月 18 日 | 3,000 | 2014 年 07 月 21 日 | 3,000 | 连带责任保证 | 6 个月 | 否 | 是 |
| 广州三祥多层电路有限公司 | 2014 年 03 月 18 日 | 3,000 | 2014 年 08 月 06 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 6 个月 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------|------------------|--------|------------------|--|--------|-----|---|--------|
| 惠州合正电子科技有限公司 | 2013 年 08 月 01 日 | 9,000 | 2013 年 08 月 01 日 | 6,300 | 连带责任保证 | 3 年 | 是 | 是 |
| 惠州合正电子科技有限公司 | 2013 年 09 月 17 日 | 5,000 | 2013 年 11 月 22 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 惠州合正电子科技有限公司 | 2013 年 12 月 11 日 | 5,000 | 2013 年 12 月 26 日 | 3,000 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 惠州合正电子科技有限公司 | 2014 年 03 月 18 日 | 5,000 | 2014 年 12 月 26 日 | 3,000 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 惠州合正电子科技有限公司 | 2014 年 03 月 18 日 | 19,500 | 2014 年 09 月 02 日 | 15,000 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 惠州合正电子科技有限公司 | 2014 年 03 月 18 日 | 1,000 | 2014 年 10 月 16 日 | 1,000 | 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) | | | 37,500 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | 57,060 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 73,700 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | 29,760 |
| 公司担保总额 (即前两大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1) | | | 37,500 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2) | | | | 57,060 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3) | | | 73,700 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4) | | | | 29,760 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 | | | | 25.63% | | | | |
| 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 (如有) | | | | 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 (如有) | | | | 不适用 | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|---------------|--|-------------|-----------------------|------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司控股股东梁俊丰、梁健锋 | 为了避免潜在的同业竞争，公司控股股东梁俊丰、梁健锋出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：“截至本承诺函签署之日，本人未从事任何在商业上对超华科技及其子公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动，并保证将来也不会从事或促使本人所控制的其他企业从事任何在商业上对超华科技及其子公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动。否则，将赔偿由此给超华科技带来的一切损失。” | 2008年03月28日 | 本承诺函签署之日起至长期 | 正在履行 |
| | 控股股东梁健锋 | 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已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。 | 2012年05月18日 | 2012年5月18日至2015年5月17日 | 正在履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 广东超华科技股份有限公司 | 根据第四届董事会第六次会议审议通过，在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金 5,500 万元补充公司流动资金。公司承诺：1、用闲置募集资金暂时补充流动资金不会改变或变相改变募集资金用途；2、在本次补充流动资金到期日之前，将该资金归还至募集资金专户；3、不影响募集资金投资项目正常进行；4、公司本次用闲置募集资金暂时补充流动资金前十二个月内不存在证券投资等高风险投资行为，并承诺在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间不进行证券投资等高风险投资。 | 2014年04月22日 | 2014年4月22日至2015年4月21日 | 正在履行 |
| | 广东超华科技股份有限公司 | （一）公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。（二）未来三年内，如果公司达到现金分红条件，将积极采取现金分红的方式进行利润分配，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%。如果未来三年内公司净利润保持持续较快增长，公司可提高现金分红比例，或在满足发放股票股利的条件下，实施股票股利分配，加大对股东的回报力度。未来三年，公司正处于 | 2014年08月08日 | 2014年8月8日至2016年12月31日 | 正在履行 |

| | | | | | |
|----------------------|-----|---|--|--|--|
| | | 转型的关键时期，为了满足公司转型所需资金，同时为了充分保护公司全体股东的现金分红权益，公司计划未来三年各期如进行利润分配时，现金分红在当期利润分配中所占的比例不低于 20%。 (三) 在符合分红条件情况下，公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。(四) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。 | | | |
| 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（如有） | 不适用 | | | | |

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

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|-----------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 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） | 85 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 4 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 高敏、康跃华 |
| 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

十一、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

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 2014年8月8日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》。2014年9月19日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（141182号），公司的非公开发行股票申请获中国证监会正式受理。2015年3月13日，中国证监会发行审核委员会审核通过了公司非公开发行股票的申请。2015年4月8日，公司收到中国证监会的书面审核文件。2015年4月28日，公司非公开发行股票（A股）70,000,000股在深圳证券交易所上市。

2. 2014年12月17日，公司2014年第三次临时股东大会审议通过了《关于重新启动“年产8,000吨高精度电子铜箔工程项目”的议案》和《关于变更闲置募集资金使用用途的议案》。

| 重要事项概述 | 披露日期 | 临时报告披露网站查询索引 |
|--|-------------|---|
| 公司股东大会审议通过《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》 | 2014年08月09日 | 详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的2014-041号公告 |
| 公司非公开发行股票申请获中国证监会受理 | 2014年09月23日 | 详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的2014-047号公告 |
| 公司股东大会审议通过《关于重新启动“年产8,000吨高精度电子铜箔工程项目”的议案》和《关于变更闲置募集资金使用用途的议案》 | 2014年12月17日 | 详见公司披露与巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2014-058号公告 |
| 公司非公开发行股票申请获中国证监会审核通过 | 2015年3月13日 | 详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的2015-006号公告 |
| 公司收到中国证监会的书面核准文件 | 2015年4月8日 | 详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的2015-010号公告 |
| 公司非公开发行股票（A股）70,000,000股在深圳证券交易所上市 | 2015年4月27日 | 详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的2015-015号公告 |

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

2014年4月29日，由公司自有资金投资设立的全资子公司广东超华销售有限公司在梅州市梅县工商行政管理局完成了工商注册登记手续，制定了公司《章程》，并取得了《企业法人营业执照》。

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 136,909,712 | 34.59% | | | | -35,775,718 | -35,775,718 | 101,133,994 | 25.55% |
| 3、其他内资持股 | 136,909,712 | 34.59% | | | | -35,775,718 | -35,775,718 | 101,133,994 | 25.55% |
| 境内自然人持股 | 136,909,712 | 34.59% | | | | -35,775,718 | -35,775,718 | 101,133,994 | 25.55% |
| 二、无限售条件股份 | 258,912,160 | 65.41% | | | | 35,775,718 | 35,775,718 | 294,687,878 | 74.45% |
| 1、人民币普通股 | 258,912,160 | 65.41% | | | | 35,775,718 | 35,775,718 | 294,687,878 | 74.45% |
| 三、股份总数 | 395,821,872 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 395,821,872 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）2014年4月16日，公司控股股东梁俊丰先生所持部分股份（总计35,084,368股解除限售）性质由高管限售流通股变更为无限售流通股；2014年4月16日，公司股东王勇强先生所持部分股份（总计184,320股解除限售）性质由高管限售流通股变更为无限售流通股。

（2）其余507,030股为高管锁定股的变动。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

| 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 |
|----------------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------|--------|
| 普通股股票类 | | | | | | |
| 非公开发行人民币普通股（A股） | 2012年04月23日 | 9.26 | 65,874,600 | 2012年05月18日 | 65,874,600 | |
| 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

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

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

（1）2014年4月16日，公司控股股东梁俊丰先生所持部分股份（总计35,084,368股解除限售）性质由高管限售流通股变更为无限售流通股；2014年4月16日，公司股东王勇强先生所持部分股份（总计184,320股解除限售）性质由高管限售流通股变更为无限售流通股。

（2）其余507,030股为高管锁定股的变动。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | | | |
|----------------------|--------|------------------------|--------|-----------------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 26,475 | 年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数 | 16,576 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 |
| 持股5%以上的股东或前10名股东持股情况 | | | | | |

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末 持股数量 | 报告期内 增减变动 情况 | 持有有限 售条件的 股份数量 | 持有无限 售条件的 股份数量 | 质押或冻结情况 | |
|---|--------------------------------|--------|--------------|--------------------|----------------------|----------------------|---------|------------|
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 梁健锋 | 境内自然人 | 21.57% | 85,361,520 | 0 | 64,021,140 | 21,340,380 | 质押 | 84,000,140 |
| 梁俊丰 | 境内自然人 | 17.73% | 70,168,736 | 0 | 35,084,368 | 35,084,368 | 质押 | 9,200,000 |
| 刘安仁 | 境内自然人 | 2.93% | 11,600,000 | -2,986,000 | 0 | 11,600,000 | | |
| 长安基金-光大银行-长安群英11号分级资产管理计划 | 其他 | 2.25% | 8,891,103 | 8,891,103 | 0 | 8,891,103 | | |
| 长安国际信托股份有限公司-长安信托 长安投资 300 号分层式证券投资集合资金信托 | 其他 | 1.82% | 7,209,023 | 7,209,023 | 0 | 7,209,023 | | |
| 义素锋 | 境内自然人 | 0.86% | 3,418,800 | 3,418,800 | 0 | 3,418,800 | | |
| 蔡宏基 | 境内自然人 | 0.74% | 2,926,800 | 2,926,800 | 0 | 2,926,800 | | |
| 龙口聚源投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 0.68% | 2,700,000 | 2,700,000 | 0 | 2,700,000 | | |
| 东海基金-工商银行-鑫龙 15 号资产管理计划 | 其他 | 0.63% | 2,475,746 | 2,475,746 | 0 | 2,475,746 | | |
| 中国对外经济贸易信托有限公司-外贸信托 旭诚财富证券投资集合资金信托计划 | 其他 | 0.52% | 2,065,927 | 2,065,927 | 0 | 2,065,927 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，梁俊丰和梁健锋为兄弟关系，同为本公司实际控制人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | | | | |
| | | | 股份种类 | 数量 | | | | |

| | | | |
|--|--|--------|------------|
| 梁俊丰 | 35,084,368 | 人民币普通股 | 35,084,368 |
| 梁健锋 | 21,340,380 | 人民币普通股 | 21,340,380 |
| 刘安仁 | 11,600,000 | 人民币普通股 | 11,600,000 |
| 长安基金-光大银行-长安群英 11 号分级资产管理计划 | 8,891,103 | 人民币普通股 | 8,891,103 |
| 长安国际信托股份有限公司-长安信托-长安投资 300 号分层式证券投资集合资金信托 | 7,209,023 | 人民币普通股 | 7,209,023 |
| 义素锋 | 3,418,800 | 人民币普通股 | 3,418,800 |
| 蔡宏基 | 2,926,800 | 人民币普通股 | 2,926,800 |
| 龙口聚源投资合伙企业（有限合伙） | 2,700,000 | 人民币普通股 | 2,700,000 |
| 东海基金-工商银行-鑫龙 15 号资产管理计划 | 2,475,746 | 人民币普通股 | 2,475,746 |
| 中国对外经济贸易信托有限公司-外贸信托-旭诚财富证券投资集合资金信托计划 | 2,065,927 | 人民币普通股 | 2,065,927 |
| 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。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。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 公司股东刘安仁在本报告期末未通过普通证券账户持股，其通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 11,600,000 股；公司股东蔡宏基在本报告期末未通过普通证券账户持股，其通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 2,926,800 股。 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

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 | 梁俊丰：现任广东超华投资管理有限公司董事长、全国工商联委员、广东省工商联总商会副会长、广东省第十届、第十一届人大代表，广东省政协委员、梅州市政协常委、政协梅县区委员会副主席、梅州市工商联主席、梅县区工商联联合会会长。历任广东超华科技股份有限公司第一届、第二届、第三届董事会董事 | |

| | |
|----------------------|--|
| | 长，梅县超华电路板有限公司董事长、总经理，梅县超华电子绝缘材料有限公司董事、副总经理。 梁健锋：现任公司第四届董事会董事、董事长及公司总裁，兼任梅县超华电子绝缘材料有限公司执行董事、广州三祥多层电路有限公司董事长、惠州合正电子科技有限公司董事长、梅州泰华电路板有限公司执行董事、广东超华销售有限公司董事长。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，2015年续任中国印制电路行业协会第七届理事会副理事长，现任梅州市企联会副会长、梅县商会常务副会长。曾任公司第一届董事会董事、第二届董事会董事，第三届董事会董事、公司副董事长兼总裁。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

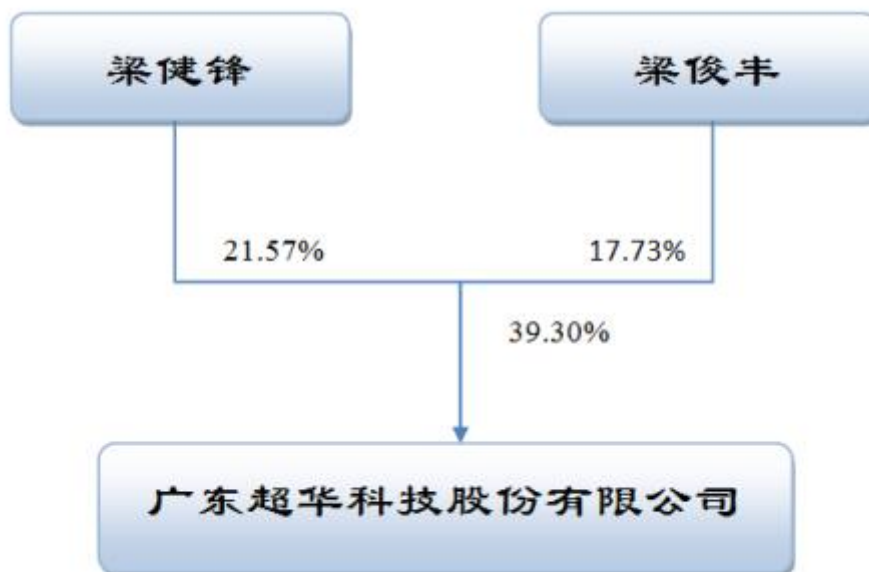
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----------------|
| 梁俊丰 | 中国 | 否 |
| 梁健锋 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | <p>梁俊丰：现任广东超华投资管理有限公司董事长、全国工商联委员、广东省工商联总商会副会长、广东省第十届、第十一届人大代表，广东省政协委员、梅州市政协常委、政协梅县区委员会副主席、梅州市工商联主席、梅县区工商联联合会会长。历任广东超华科技股份有限公司第一届、第二届、第三届董事会董事长，梅县超华电路板有限公司董事长、总经理，梅县超华电子绝缘材料有限公司董事、副总经理。</p> <p>梁健锋：现任公司第四届董事会董事、董事长及公司总裁，兼任梅县超华电子绝缘材料有限公司执行董事、广州三祥多层电路有限公司董事长、惠州合正电子科技有限公司董事长、梅州泰华电路板有限公司执行董事、广东超华销售有限公司董事长。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，2015年续任中国印制电路行业协会第七届理事会副理事长，现任梅州市企联会副会长、梅县商会常务副会长。曾任公司第一届董事会董事、第二届董事会董事，第三届董事会董事、公司副董事长兼总裁。</p> | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） |
|-----|--------------|------|----|----|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 梁健锋 | 董事长、总裁 | 现任 | 男 | 49 | 2013年10月08日 | 2016年10月08日 | 85,361,520 | 0 | 0 | 85,361,520 |
| 周佩君 | 董事 | 现任 | 男 | 62 | 2013年10月08日 | 2016年10月08日 | 1,051,272 | 0 | 0 | 1,051,272 |
| 吴寿强 | 副董事长、副总裁 | 现任 | 男 | 52 | 2013年10月08日 | 2016年10月08日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 温带军 | 董事 | 现任 | 男 | 39 | 2013年10月08日 | 2016年10月08日 | 729,088 | 0 | 182,000 | 547,088 |
| 梁灶盛 | 董事 | 现任 | 男 | 61 | 2013年10月08日 | 2016年10月08日 | 138,240 | 0 | 0 | 138,240 |
| 范卓 | 董事、董事会秘书、副总裁 | 现任 | 女 | 34 | 2013年10月08日 | 2016年10月08日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 孔维民 | 独立董事 | 现任 | 男 | 59 | 2013年10月08日 | 2015年11月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 温威京 | 独立董事 | 现任 | 男 | 71 | 2013年10月08日 | 2016年10月08日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 沈建平 | 独立董事 | 现任 | 男 | 50 | 2013年10月08日 | 2016年10月08日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨忠岩 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 46 | 2013年10月08日 | 2016年10月08日 | 165,888 | 0 | 41,472 | 124,416 |
| 吴茂强 | 监事 | 现任 | 男 | 63 | 2013年10月08日 | 2016年10月08日 | 368,640 | 0 | 0 | 368,640 |
| 张滨 | 职工代表监事 | 现任 | 男 | 42 | 2013年10月08日 | 2016年10月08日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 华军 | 副总裁 | 现任 | 男 | 49 | 2013年10月08日 | 2016年10月08日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王旭东 | 副总裁、财务负责人 | 现任 | 男 | 39 | 2013年10月08日 | 2016年10月08日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 胡迪 | 副总裁 | 离任 | 男 | 60 | 2013年10月08日 | 2014年03月 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | 月 08 日 | 月 09 日 | | | | |
|----|--------|----|----|----|------------------|------------------|------------|---|---------|------------|
| 谢杰 | 董事、副总裁 | 离任 | 男 | 45 | 2013 年 10 月 08 日 | 2014 年 10 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 87,814,648 | 0 | 223,472 | 87,591,176 |

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. 董事会成员

(1) 梁健锋：男，1965年9月出生，中国国籍，现任公司第四届董事会董事、董事长及公司总裁，兼任梅县超华电子绝缘材料有限公司执行董事、超华科技香港股份有限公司执行董事、广州三祥多层电路有限公司董事长、惠州合正电子科技有限公司董事长、梅州泰华电路板有限公司执行董事、广东超华销售有限公司执行董事。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，2015年续任中国印制电路行业协会第七届理事会副理事长，现任梅州市企联会副会长、梅县商会常务副会长。曾任公司第一届董事会董事、第二届董事会董事，第三届董事会董事、公司副董事长兼总裁。

(2) 吴寿强：男，1962年9月出生，中国国籍，现任公司第四届董事会董事、副董事长及公司副总裁，兼任广州三祥多层电路有限公司董事。自1982年以来，历任广东省平远县造纸厂生产股长、副厂长、厂长、平远县石正镇党委书记、平远县招商办主任、平远县工业局、经贸局副局长、广东获赛尔机械铸造股份有限公司副总经理等职务。自2010年起历任广东超华科技股份有限公司副总经理，公司第三届董事会董事，兼任广州三祥多层电路有限公司董事。

(3) 周佩君：男，1952年8月出生，中国国籍，现任公司第四届董事会董事，兼任公司总工程师、研发中心主任，惠州合正电子科技有限公司总经理。自1985年起历任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、第一届董事会董事、第二届董事会董事、第三届董事会董事，总工程师、研发中心主任，2015年3月当选为中国印制电路板行业协会专用材料分会副会长。

(4) 温带军：男，1975年12月出生，中国国籍，现任公司第四届董事会董事，兼任梅县超华电子绝缘材料有限公司部门经理。自1997年以来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、第三届董事会董事。

(5) 梁灶盛：男，1953年11月出生，中国国籍，现任公司第四届董事会董事，兼任梅州富华矿业有限公司执行董事。自2009年起历任公司第二届董事会董事、第三届董事会董事、环保办主任。2015年4月28日离任。

(6) 范卓：女，1980年6月生，中国国籍，现任公司第四届董事会董事、副总裁兼董事会秘书、证券部总经理。自2005年以来，历任深圳桑菲科技有限公司大客户经理、深圳科士达科技股份有限公司证券事务代表、龙浩天地股份有限公司证券事务代表。2013年9月加入公司任公司副总裁、董事会秘书、证券部总经理，2014年11月10日经公司2014年第一次股东大会审议通过，担任公司第四届董事会董事。

(7) 孔维民：男，1955年出生，中国国籍，现任公司第四届董事会独立董事。自2001年以来历任广东宝新能源股份有限公司独立董事，湖南省湘邮科技有限公司独立董事，深圳市政府采购中心评审专家、广东省企业家协会常务理事、深圳雷柏科技股份有限公司独立董事、深圳茶禅一味传媒有限公司董事、总经理、安徽省美佳新材料股份有限公司独立董事、深圳智动力科技股份有限公司独立董事。自2009年以来历任公司第二届、第三届董事会独立董事，现任美国万通投资银行顾问兼华南项目部主任。

(8) 沈建平：男，1964年出生，中国国籍，现任公司第四届董事会独立董事。自2005年以来，历任深圳广信会计事务所项目经理，深圳鹏城会计师事务所有限责任公司审计二部副经理，公司第三届董事会独立董事。现任中喜会计师事务所深圳分所合伙人。

(9) 温威京：男，1943年10月生，中国国籍，现任公司第四届董事会独立董事。2003年10月至今历任广东质量技术审核服务中心、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，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。自2010年以来任广东超华科技股份有限公司第三届董事会独立董事。现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。

2. 监事会成员

(1) 杨忠岩：男，1968年1月生，中国国籍，现任公司第四届监事会主席，惠州合正电子科技有限公司副总经理。1990年以来，历任铁岭有色金属加工厂铜箔分厂技术员、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管，公司第二届、第三届监事会监事。

(2) 吴茂强：男，1951年2月生，中国国籍，现任公司第四届监事会监事，兼任梅州泰华电路板有限公司行政总经理、广州三祥多层电路有限公司监事、广东超华销售有限公司监事。自2000年起历任广东超华科技股份有限公司财会部会计，超华东莞厂厂长，广东超华科技股份公司线路板厂总经理，公司统计部总经理，公司第二届监事会监事（职工代表监事）、第三届监事会监事。

(3) 张滨：男，1972年1月出生，中国国籍，现任公司第四届监事会职工监事，兼任梅州富华矿业有限公司监事，梅州泰华电路板有限公司监事，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

(1) 梁健锋：请参见“本节之董事会成员”。

(2) 吴寿强：请参见“本节之董事会成员”。

(3) 范卓：请参见“本节之董事会成员”。

(4) 王旭东：男，1975年生，中国国籍，现任公司副总裁、财务负责人，兼任广州三祥多层电路有限公司董事、惠州合正电子科技有限公司董事。自1998年以来，历任深圳大华会计师事务所审计项目经理，中国金蝶软件有限公司审计经理，深圳华人汇利实业发展有限公司高级财务经理，深圳市新长安传媒有限公司财务部总经理、总裁助理、营运总监、总经理，百安居中国区域财务经理，自2012年起任公司财务负责人，广州三祥多层电路有限公司董事、惠州合正电子科技有限公司董事。

(5) 华军：男，1965年生，中国国籍，现任公司副总裁。自1988年以来，历任王氏电路有限公司及其投资、合资企业制造经理、副总经理、总经理，广州兴森快捷有限公司总经理，广东惠州美锐电路科技有限公司制造总监，深圳世运电路板有限公司运营总监，广东惠州国展集团有限公司副总裁，惠州市华众实业有限公司总经理。自2012年起任公司常务副总经理。

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 |
|--------|----------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 梁健锋 | 梅县超华电子绝缘材料有限公司 | 执行董事 | 2014年09月02日 | 2017年09月02日 | 否 |
| 梁健锋 | 超华科技香港股份有限公司 | 执行董事 | 2014年01月29日 | 2017年01月29日 | 否 |
| 梁健锋 | 广州三祥多层电路有限公司 | 董事长 | 2014年06月30日 | 2017年06月30日 | 否 |
| 梁健锋 | 惠州合正电子科技有限公司 | 董事长 | 2013年05月15日 | 2016年05月15日 | 否 |
| 梁健锋 | 梅州泰华电路板有限公司 | 执行董事 | 2013年06月18日 | 2016年06月18日 | 否 |
| 梁健锋 | 广东超华销售有限公司 | 执行董事 | 2014年04月22日 | 2017年04月21日 | 否 |
| 吴寿强 | 广州三祥多层电路有限公司 | 董事 | 2014年06月30日 | 2017年06月30日 | 否 |
| 周佩君 | 惠州合正电子科技有限公司 | 总经理 | 2013年05月15日 | 2016年05月15日 | 否 |
| 温带军 | 梅县超华电子绝缘材料有限公司 | 部门经理 | 2014年09月02日 | 2017年09月02日 | 是 |
| 梁灶盛 | 梅州富华矿业有限公司 | 执行董事 | 2014年08月26日 | 2017年08月26日 | 否 |
| 孔维民 | 深圳雷佰科技股份有限公司 | 独立董事 | 2013年03月28日 | 2016年03月27日 | 是 |

| | | | | | |
|--------------|------------------|-------------|-------------|-------------|---|
| 孔维民 | 深圳市茶禅一味传媒有限公司 | 董事、总经理 | 2013年06月04日 | 2016年06月04日 | 否 |
| 孔维民 | 安徽省美佳新材料股份有限公司 | 独立董事 | 2013年10月01日 | 2016年10月01日 | 是 |
| 孔维民 | 深圳智动力科技股份有限公司 | 独立董事 | 2014年07月01日 | 2017年07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 | 2014年08月01日 | 2017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、驻梅办主任 | 2002年06月01日 | 2017年06月01日 | 是 |
| 杨忠岩 | 惠州合正电子科技有限公司 | 副总经理 | 2013年05月15日 | 2016年05月15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 | 2014年08月26日 | 2017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 | 行政总经理 | 2013年06月18日 | 2016年06月18日 | 是 |
| 吴茂强 | 广州三祥多层电路有限公司 | 监事 | 2014年06月30日 | 2017年06月30日 | 否 |
| 吴茂强 | 广东超华销售有限公司 | 监事 | 2014年04月22日 | 2017年04月21日 | 否 |
| 王旭东 | 惠州合正电子科技有限公司 | 董事 | 2013年06月18日 | 2016年06月18日 | 否 |
| 王旭东 | 广州三祥多层电路有限公司 | 董事 | 2014年06月30日 | 2017年06月30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

(一)董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事、高级管理人员薪酬标准经由第四届董事会第一次会议及2013年第五次临时股东大会审议通过。

(二)董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：公司根据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386.16万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的应付报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际获得报酬 |
|-----|----------|----|----|------|--------------|--------------|------------|
| 梁健锋 | 董事长、总裁 | 男 | 49 | 现任 | 51.74 | | 51.74 |
| 温威京 | 独立董事 | 男 | 71 | 现任 | 7.2 | | 7.2 |
| 孔维民 | 独立董事 | 男 | 59 | 现任 | 7.2 | | 7.2 |
| 沈建平 | 独立董事 | 男 | 50 | 现任 | 7.2 | | 7.2 |
| 吴寿强 | 副董事长、副总裁 | 男 | 52 | 现任 | 41.23 | | 41.23 |

| | | | | | | | |
|-----|------------------|----|----|----|--------|---|--------|
| 周佩君 | 董事 | 男 | 62 | 现任 | 35.61 | | 35.61 |
| 温带军 | 董事 | 男 | 39 | 现任 | 19.3 | | 19.3 |
| 梁灶盛 | 董事 | 男 | 61 | 现任 | 15.1 | | 15.1 |
| 范卓 | 董事、董事会 秘书、副总裁 | 女 | 34 | 现任 | 30.86 | | 30.86 |
| 杨忠岩 | 监事 | 男 | 46 | 现任 | 25.88 | | 25.88 |
| 吴茂强 | 监事 | 男 | 63 | 现任 | 18.71 | | 18.71 |
| 张滨 | 监事 | 男 | 42 | 现任 | 10.79 | | 10.79 |
| 华军 | 副总裁 | 男 | 49 | 现任 | 38.56 | | 38.56 |
| 王旭东 | 副总裁、财务 负责人 | 男 | 39 | 现任 | 38.56 | | 38.56 |
| 胡迪 | 副总裁 | 男 | 60 | 离任 | 5 | | 5 |
| 谢杰 | 董事、副总裁 | 男 | 45 | 离任 | 33.22 | | 33.22 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 386.16 | 0 | 386.16 |

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、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|-----|-------------|--------|
| 范卓 | 董事 | 被选举 | 2014年11月10日 | 股东大会选举 |
| 谢杰 | 董事 | 离任 | 2014年10月21日 | 个人原因辞职 |
| 胡迪 | 副总裁 | 离任 | 2014年03月09日 | 个人原因辞职 |

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）

未发生变动

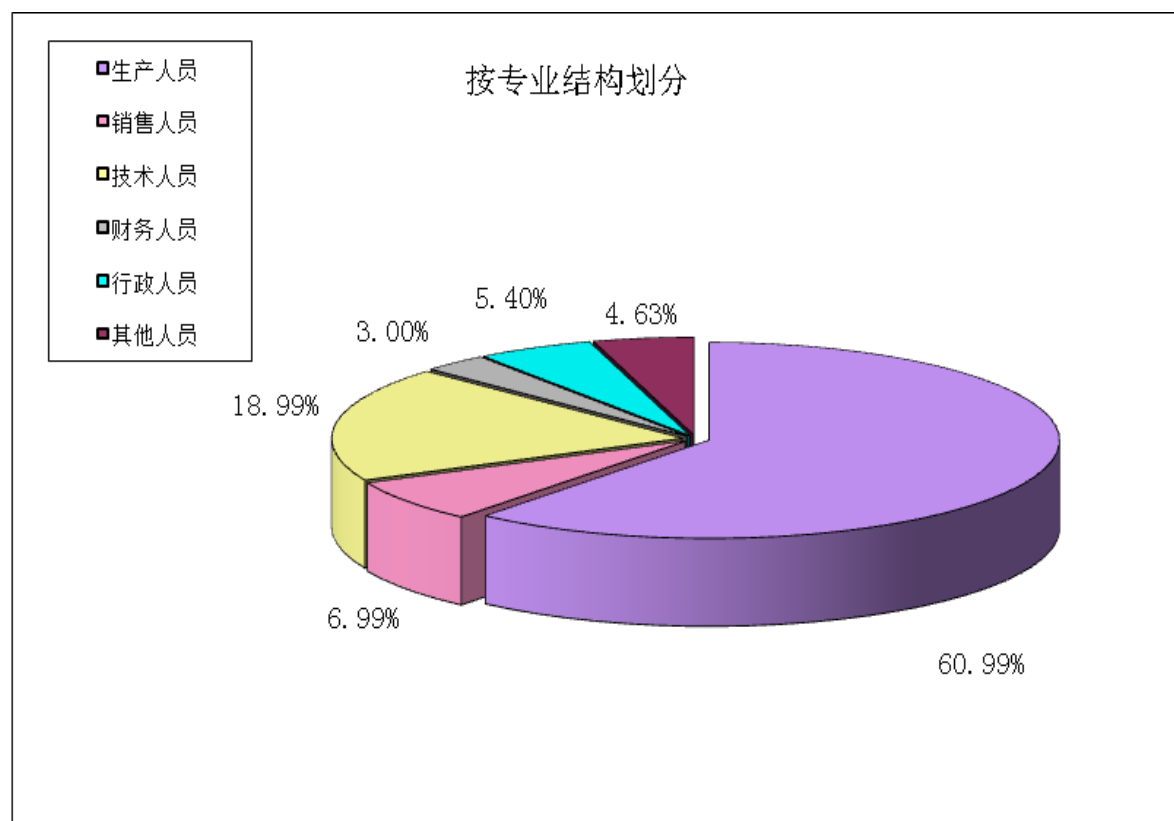
六、公司员工情况

截止2014年12月31日，本公司及子公司在职员工总数为2702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

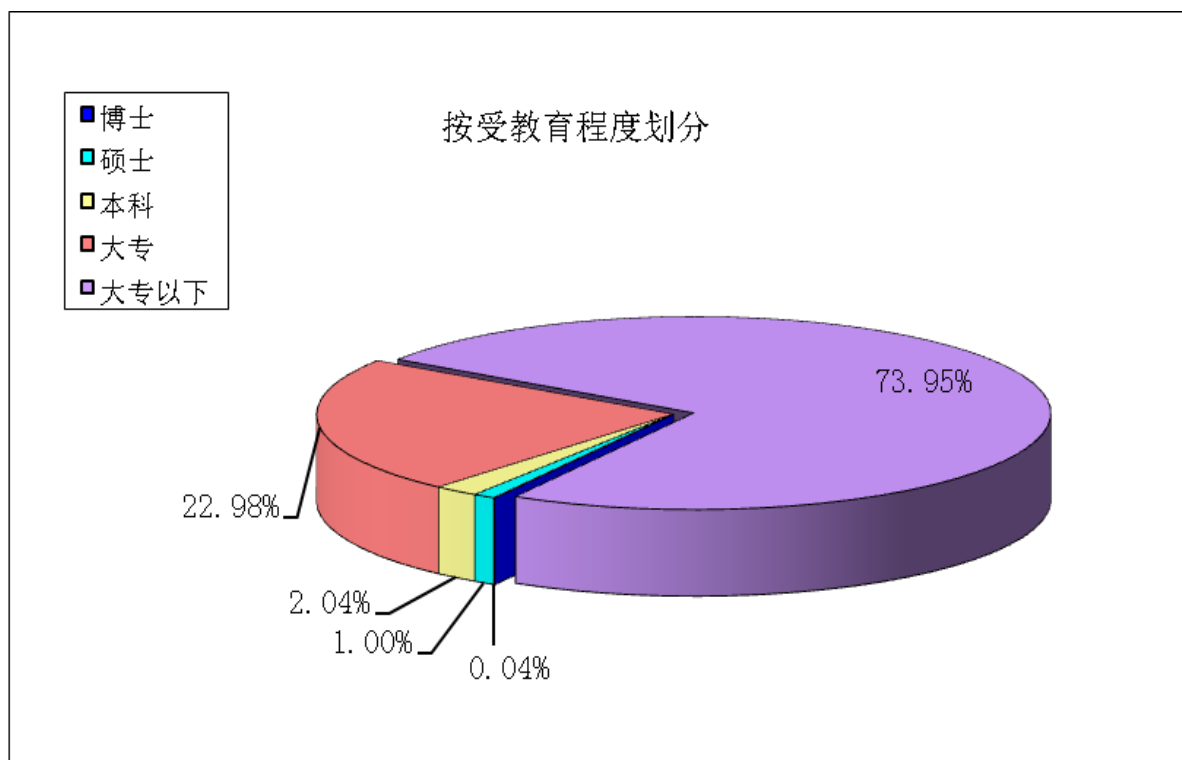
| 专业类别 | 人数 | 比例 |
|------|------|--------|
| 生产人员 | 1648 | 60.99% |
| 销售人员 | 189 | 6.99% |
| 技术人员 | 513 | 18.99% |

| | | |
|------|------|---------|
| 财务人员 | 81 | 3.00% |
| 行政人员 | 146 | 5.40% |
| 其他人员 | 125 | 4.63% |
| 合计 | 2702 | 100.00% |



(二) 教育程度

| 学历 | 人数 | 比例 |
|------|------|---------|
| 博士 | 1 | 0.04% |
| 硕士 | 27 | 1.00% |
| 本科 | 55 | 2.04% |
| 大专 | 621 | 22.98% |
| 大专以下 | 1998 | 73.95% |
| 合计 | 2702 | 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

人才是公司的核心竞争力，公司一直高度重视人才的培养，2014年更加强了对高端专业人才和管理人才的引进以及对企业青年骨干和后备人才的培养，出台了一系列如“后备干部轮岗”、“职位竞聘”、“卓越讲师训练营”、“梅州电大秋季课程”等人才培养计划和激励机制。全年开展员工培训覆盖人数达930余人，培训课程涉及战略共识、精益生产、骨干精英、卓越讲师、入职培训、交通、消防、安全生产等方面。通过培训提高业务能力和管理水平，既能满足员工个人能力和职业发展的需求，又为公司实现经营发展的目标提供了坚实的人才保证和智力支持。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，不断完善公司治理机构，建立健全内部管理和控制制度，提升公司的治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合法律、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，未出现违法违规现象，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，公司两次修订了《公司章程》，进一步完善了公司管理制度，详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），披露情况如下：

| 序号 | 制度名称 | 披露日期 | 信息披露载体 |
|----|--------|------------|--------|
| 1 | 《公司章程》 | 2014-03-20 | 巨潮资讯网 |
| 2 | 《公司章程》 | 2014-07-23 | 巨潮资讯网 |

报告期内，公司制定和修订的各项制度的名称和公开信息披露情况：

| 序号 | 制度名称 | 披露日期 | 信息披露载体 |
|----|-------------|------------|--------|
| 1 | 《投资者投诉管理制度》 | 2014-04-23 | 巨潮资讯网 |
| 2 | 《对外投资管理制度》 | 2014-08-12 | 巨潮资讯网 |

截至报告期末，公司治理主要情况如下：

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东的权力。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，保证了会议召集、召开和表决程序的合法性。

（二）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，积极参加培训，学习有关法律法规。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、公司治理、薪酬与考核等五个专业委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

（三）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。

（四）关于公司与控股股东

公司严格按照《上市公司治理准则》等相关法律法规及《公司章程》的规定规范控股股东行为。公司在业务、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。控股股东依法行使其权利，并承担相应义务，不存在违规占用公司资金的情况，未发生超越股东大会直接或间接干预公司经营和决策的行为。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。

（五）关于公司和相关利益者

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，诚信对待供应商和客户，关注慈善、环

保等社会公益，积极贯彻实施相关部门的各项政策，高度重视与广大投资者特别是中小投资者的互动交流，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，共创共赢，实现相关利益者的和谐发展。

（六）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，公司制订了《投资者投诉管理制度》，向投资者公开投诉受理渠道包括：电话、信函、传真、电子邮件或来访等，以及证券监督管理机构和其他部门单位转办的投诉。除此之外，公司还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。

（七）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。

（八）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。

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

1. 公司 2011 年 11 月按照相关法律法规的要求修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并于 2011 年 11 月 26 日披露公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），报告期内公司严格按照相关法律法规及上述制度，严格控制内幕信息公开披露前的报告、传递、审核、披露环节，减少内幕信息知情人范围，有效防控泄露内幕信息和利用内幕信息交易等行为。
2. 2014 年 11 月，公司组织部分董事、监事及高级管理人员参加了由广东证监局、广东证券期货业协会、广东上市公司协会和深圳证券交易所联合举办的“内幕交易警示教育展”。会后公司制作了相关培训学习资料，并组织全体董事、监事及中高层管理人员进行专题学习。
3. 2014 年 12 月，根据广东证监局《关于开展国家宪法日暨全国法制宣传日系列宣传活动的通知》（广东证监[2014]122 号）的要求，公司紧紧围绕“弘扬宪法精神，建设法治中国”这一主题，结合自身实际情况，组织全体董事、监事及中高层管理人员学习相关法律法规及规范性文件，广泛宣传证券期货违法违规行为的危害性，防控内幕交易。

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 |
|--------------|------------------|---|------------------|------------------|---|
| 2013 年年度股东大会 | 2014 年 04 月 11 日 | 1. 审议《关于〈2013 年度董事会工作报告〉的议案》； 2. 审议《关于〈2013 年度年度报告及摘要〉的议案》； 3. 审议《关于〈2013 年度利润分配预案〉的议案》； 4. 审议《关于〈2013 年度财务决算报告〉的议案》； 5. 审议《关于续聘 2014 年度审计机构的议案》； 6. 审议《关于公司 2014 年度为子公司提供担保的议案》； 7. 审议《关于公司 2014 年度拟向银行申请综合授信额度的议案》； | 会议以现场记名投票表决的方式通过 | 2014 年 04 月 12 日 | 详细内容参见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）上披露的《2013 年年度股东大会决议公告》（公 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--------------------|
| | | 8.审议《关于修改公司<章程>的议案》； 9.审议《关于<2013 年度监事会工作报告>的议案》。 | | | 告编号： 2014-017)。 |
|--|--|--|--|--|--------------------|

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 |
|-----------------|------------------|--|--------------------------|------------------|---|
| 2014 年第一次临时股东大会 | 2014 年 08 月 08 日 | 1.审议《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》； 2.审议《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》，含（1）发行股票和种类面值，（2）发行方式和发行时间，（3）发行对象及认购方式，（4）发行数量，（5）定价方式，（6）限售期，（7）募集资金数量和用途，（8）本次非公开发行前的滚存利润安排，（9）本次发行决议有效期，（10）上市地点； 3.审议《关于本次非公开发行股票募集资金运用的可行性研究报告的议案》； 4.审议《关于前次募集资金使用情况报告的议案》； 5.审议《关于公司非公开发行股票预案的议案》； 6.审议《关于<广东超华科技股份有限公司未来三年（2014-2016 年）股东回报规划>的议案》； 7.审议《关于广东超华科技股份有限公司与常州京控泰丰投资中心（有限合伙）签署附条件生效的<股份认购协议>的议案》； 8.审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》； 9.审议《关于修改<公司章程>的议案》。 | 会议以现场记名投票及网络投票表决相结合的方式通过 | 2014 年 08 月 09 日 | 详细内容参见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2014 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-041）。 |
| 2014 年第二次临时股东大会 | 2014 年 11 月 10 日 | 1.审议《关于提名公司董事候选人、董事会专门委员会委员的议案》。 | 会议以现场记名投票及网络投票表决相结合的方式通过 | 2014 年 11 月 11 日 | 详细内容参见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2014 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-053）。 |
| 2014 年第三次临时股东大会 | 2014 年 12 月 17 日 | 1.审议《关于重新启动“年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程项目”的议案》； 2.审议《关于变更闲置募集资金使用用途的议案》。 | 会议以现场记名投票及网络投票表决相结合的方式通过 | 2014 年 12 月 18 日 | 详细内容参见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2014 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-058）。 |

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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 | 7 | 4 | 1 | 2 | 0 | 否 |
| 温威京 | 7 | 6 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 沈建平 | 7 | 6 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 6 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司未有连续两次未亲自出席董事会的人员。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，积极主动了解公司的生产经营情况和规范运作情况，关注网络传媒上有关公司的报道，定期审阅公司提供的信息报告，积极参与探讨公司经营发展中存在的机遇与挑战，及时提示风险。本年度独立董事就内部控制、制度完善、对外投资、费用控制等方面提出了宝贵的意见，公司结合实际情况予以采纳。

报告期内，独立董事对公司发生的利润分配、募集资金存放与使用情况、非公开发行股票等事项出具了独立、公正的独立意见。报告期内，公司独立董事对董事会议案和其他事项没有提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1. 董事会审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，审计委员会召开了五次会议，对公司定期报告、财务管理制度、内部控制建设、募集资金存放与使用等事项进行了审议，并审议了审计部提交的工作总结及工作计划。

2. 董事会提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，提名委员会召开了一次会议，公司选举了一名董事，提名委员会对董事候选人的任职资格和条件进行了审查，并提请了董事会进行审议。

3. 董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的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，就制订《学历、职称补贴管理规定》进行了探讨和讨论。

4. 董事会战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，战略委员会积极关注行业和市场发展动态，结合公司实际情况，战略委员会共召开了三次会议，就发展战略、非公开发行股票项目、重新启动年产8000吨铜箔项目展开深入分析和探讨。

5. 公司治理委员会履职情况

报告期内，公司治理委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会公司治理委员会工作细则》的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，公司治理委员会共召开了一次会议，结合公司内部治理实际情况，进行讨论和总结，并向董事会提出了建议。

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、总裁、副总裁、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。

七、同业竞争情况

适用 不适用

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。公司高级管理人员均由董事会聘任，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。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司依照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，不断完善和改进公司内部控制体系和工作流程，加强对公司的治理。《广东超华科技股份有限公司2014年度内部控制自我评价报告》于2015年3月30日刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），供投资者查阅。

（一）内部环境

1、治理结构

公司形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为架构的治理结构，在报告期内，公司董事会结合实际情况制订了《投资者投诉管理制度》，修改了《对外投资管理制度》。公司的制度涵盖生产管理、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。

2、组织结构

公司结合自身业务特点和内部控制要求设置内部机构，明确职责权限，将权利和责任落实到各责任单位。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，负责内部控制的建立健全和有效实施，董事会下设审计委员会、公司治理委员会、提名委员会、战略委员会和薪酬与考核委员会。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。管理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的日常经营管理工作。

公司总部下设总裁办、研发中心、电脑部、财务部、人力资源部、市场销售部、市场拓展部等职能部门，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。

3、内部审计

公司审计部配备了3名专业内部审计人员，负责内部审计工作，通过开展综合审计、专项审计或专项调查工作，评价内部控制设计和执行效率与效果，促进公司内控工作质量的持续改进和提高。

4、人力资源政策

公司制定和实施有利于企业可持续发展的人力资源政策，将职业道德和专业能作为选拔和聘用员工的重要标准。报告期内公司制定了《后备干部培养轮岗管理规定》、《学历、职称补贴管理规定》，结合公司发展经营阶段情况，在劳动人事管理方面进行及时改革，完善以岗定薪、岗变薪变、优胜劣汰的竞争机制和绩效考核机制，并自主培训进行后备人才储备。

5、企业文化

公司秉承“创新、合作、求实、服务”的企业精神，倡导“以人为本”、“尊重知识、尊重人才”、“责任、创新、敬业、合作、求实”等价值理念，专注于为客户提供优质的产品和服务，积极促进公司业绩的持续增长和市场地位的提升，立志成为世界电子电路行业一流的方案及服务供应商。公司致力于建设企业文化，组织篮球赛等文体活动，创办超华科技报宣传公司企业文化，领导层积极了解员工的工作和生活情况，给员工提供进修和培训的机会，培养员工的凝聚力和团队合作精神。

（二）风险评估

报告期内，公司面对复杂的市场形势及各种新挑战，公司着重于提升专业能力和管理效率以及对财务状况、资金状况、资产管理、运营管理等内部风险因素进行收集研究，并采用定量及定性相结合的方法进行风险评估，为管理层制定风险应对策略提供依据。

（三）控制活动

公司主要经营活动包括人力资源管理、行政管理、产品研发、财务管理、采购供应、生产制造、销售开拓、工艺设计及信息管理等，公司正在完善建立贯穿各个环节相关的控制目标、政策和程序。主要采取的措施有：不相容职务分离控制、

授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制、绩效考评控制等，同时，重点关注对募集资金管理、关联交易、对外担保、对外投资、对子公司管理及信息披露的内部控制。

（四）信息与沟通

公司制定了包括《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内部信息管理制度》等制度，规范公司经营的信息传递活动，保护公司信息资源安全。公司制定了《投资者投诉管理制度》，建立了举报平台和投诉热线，接收公司员工、客户、供应商、投资者以及社会媒体对财务信息真实性、准确性和完整性的质疑和投诉举报，并由审计委员会对相关事件进行公开处理。公司确保信息传递及时，同时加强与投资者的沟通、与客户的沟通、与供应商的沟通、与监管机构的沟通、与注册会计师的沟通，建立一个有效畅通的沟通环境。

（五）内部监督

公司审计委员会及审计部负责内部控制有效运行的内部监督和改善，审计委员会于每季度向董事会报告公司经营管理事项审计及内部控制运行的状况，内部审计部负责组织每月每季度到各子孙公司进行审计并对内部控制有效性做出评价和提出改进意见。公司还通过常规检查、专项检查及聘请第三方审计机构等多种形式对公司的内部控制进行评估和督查，有利于内部控制工作质量的提高。

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《2014年度内部控制自我评价报告》，并提交公司第四届董事会第十二次会议审议。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。

监事会对董事会的建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运营。

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、内部控制评价报告

| 内部控制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 | |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2015年04月29日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 《广东超华科技股份有限公司2014年度内部控制自我评价报告》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
|--|--|
| 根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。 | |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2015 年 04 月 29 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 《内部控制鉴证报告》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

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》，并经公司第二届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。

第十一节 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 | 2018 年 04 月 24 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[2018]第 ZI10365 号 |
| 注册会计师姓名 | 陈延柏、康跃华 |

审计报告正文

审 计 报 告

信会师报字[2018]第 ZI10365 号

广东超华科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东超华科技股份有限公司（以下简称超华科技公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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超华科技公司管理层的责任。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，超华科技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，公允反映了超华科技公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司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： 陈延柏

中国注册会计师： 康跃华

中国·上海

二〇一八年四月二十四日

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 360,964,133.26 | 379,722,189.57 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 28,874,119.71 | 19,647,097.54 |
| 应收账款 | 541,617,979.83 | 479,392,242.04 |
| 预付款项 | 39,414,625.58 | 37,468,277.00 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 2,843,369.43 | 5,978,699.75 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 17,833,240.82 | 7,473,913.41 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 456,470,380.28 | 446,332,487.83 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 24,930,357.93 | 24,937,116.58 |
| 流动资产合计 | 1,472,948,206.84 | 1,400,952,023.72 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 585,263,527.56 | 603,338,067.35 |
| 在建工程 | 135,043,466.87 | 99,613,411.25 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | 281,683.70 | 281,682.83 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 98,288,495.94 | 140,538,332.24 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 34,828,355.85 | 34,828,355.85 |
| 长期待摊费用 | 7,046,101.93 | 3,823,541.40 |
| 递延所得税资产 | 17,334,005.57 | 12,364,054.06 |
| 其他非流动资产 | 9,214,334.65 | 4,074,800.00 |
| 非流动资产合计 | 887,299,972.07 | 898,862,244.98 |
| 资产总计 | 2,360,248,178.91 | 2,299,814,268.70 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 679,428,826.43 | 576,700,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 89,341,381.40 | 93,387,643.80 |
| 应付账款 | 277,896,267.57 | 295,185,285.11 |
| 预收款项 | 3,144,851.88 | 9,527,624.97 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 11,834,065.94 | 10,839,457.40 |
| 应交税费 | 6,902,026.22 | -4,692,971.82 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付利息 | 1,277,502.19 | 830,858.32 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 18,506,504.70 | 22,841,840.87 |
| 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 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 53,552,107.88 | 21,194,094.42 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,141,883,534.21 | 1,025,813,833.07 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | 55,467,085.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 0.00 | 697,094.08 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 13,946,351.80 | 14,254,386.02 |
| 递延所得税负债 | 9,059,295.74 | 10,206,449.69 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 23,005,647.54 | 80,625,014.79 |
| 负债合计 | 1,164,889,181.75 | 1,106,438,847.86 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 395,821,872.00 | 395,821,872.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 519,900,725.98 | 519,900,725.98 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -1,071,030.83 | -1,848,669.77 |
| 专项储备 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 盈余公积 | 18,353,733.14 | 18,353,733.14 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 216,816,969.96 | 219,864,070.71 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,149,822,270.25 | 1,152,091,732.06 |
| 少数股东权益 | 45,536,726.91 | 41,283,688.78 |
| 所有者权益合计 | 1,195,358,997.16 | 1,193,375,420.84 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,360,248,178.91 | 2,299,814,268.70 |

法定代表人：梁健锋

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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 265,355,913.47 | 246,072,763.06 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 13,588,499.78 | 8,689,450.46 |
| 应收账款 | 224,564,461.11 | 211,692,850.89 |
| 预付款项 | 35,257,411.02 | 34,409,973.84 |
| 应收利息 | 2,843,369.43 | 5,978,699.75 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 53,825,736.29 | 78,032,515.55 |
| 存货 | 225,540,765.98 | 242,050,552.62 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 4,466,561.98 | 5,515,453.73 |
| 流动资产合计 | 825,442,719.06 | 832,442,259.90 |
| 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 | 479,393,984.44 | 465,793,984.44 |
| 投资性房地产 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 332,565,565.90 | 331,228,094.14 |
| 在建工程 | 95,821,282.42 | 79,447,944.59 |
| 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 | 58,479,439.64 | 99,408,697.11 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 4,848,852.36 | 1,303,108.57 |
| 递延所得税资产 | 9,298,305.66 | 4,388,247.14 |
| 其他非流动资产 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |
| 非流动资产合计 | 983,907,430.42 | 985,070,075.99 |
| 资产总计 | 1,809,350,149.48 | 1,817,512,335.89 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 440,119,000.00 | 451,700,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 61,999,531.96 | 51,967,307.81 |
| 应付账款 | 68,711,986.67 | 81,155,117.52 |
| 预收款项 | 2,677,959.71 | 7,498,128.43 |
| 应付职工薪酬 | 2,268,024.08 | 2,064,860.64 |
| 应交税费 | 4,409,695.71 | -5,423,393.71 |
| 应付利息 | 859,370.87 | 821,691.65 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 134,986,933.32 | 84,885,659.80 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 49,867,085.00 | 20,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 765,899,587.32 | 694,669,372.14 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | 49,867,085.00 |
| 应付债券 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 13,796,351.80 | 14,104,386.02 |
| 递延所得税负债 | 426,505.41 | 896,804.96 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 14,222,857.21 | 64,868,275.98 |
| 负债合计 | 780,122,444.53 | 759,537,648.12 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 395,821,872.00 | 395,821,872.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 506,504,914.91 | 506,504,914.91 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 18,353,733.14 | 18,353,733.14 |
| 未分配利润 | 108,547,184.90 | 137,294,167.72 |
| 所有者权益合计 | 1,029,227,704.95 | 1,057,974,687.77 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,809,350,149.48 | 1,817,512,335.89 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 1,198,912,282.33 | 929,573,916.57 |
| 其中：营业收入 | 1,198,912,282.33 | 929,573,916.57 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,203,189,330.00 | 909,131,315.96 |

| | | |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 其中：营业成本 | 1,025,905,827.18 | 769,675,990.46 |
| 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 | 3,311,892.17 | 1,840,607.83 |
| 销售费用 | 40,128,182.03 | 33,004,333.68 |
| 管理费用 | 54,348,484.45 | 50,449,669.04 |
| 财务费用 | 40,016,291.54 | 32,399,896.97 |
| 资产减值损失 | 39,316,578.08 | 21,760,817.98 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | -4,114,973.12 | 20,442,600.61 |
| 加：营业外收入 | 11,851,940.39 | 25,733,463.90 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 7,224,587.74 | 4,250.14 |
| 减：营业外支出 | 452,897.99 | 1,962,092.08 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 30,070.13 | 1,391,551.99 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 7,284,069.28 | 44,213,972.43 |
| 减：所得税费用 | -1,794,033.37 | -1,392,452.17 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 9,078,102.65 | 45,606,424.60 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 4,869,336.65 | 36,769,942.84 |
| 少数股东损益 | 4,208,766.00 | 8,836,481.76 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 821,911.07 | -2,190,575.10 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 777,638.94 | -1,822,791.49 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|------------------------------------|--------------|---------------|
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | 777,638.94 | -1,822,791.49 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | 777,638.94 | -1,822,791.49 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 44,272.13 | -367,783.61 |
| 七、综合收益总额 | 9,900,013.72 | 43,415,849.50 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 5,646,975.59 | 34,947,151.35 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 4,253,038.13 | 8,468,698.15 |
| 八、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.0123 | 0.093 |
| (二)稀释每股收益 | 0.0123 | 0.093 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：梁健锋

主管会计工作负责人：王旭东

会计机构负责人：梁新贤

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 404,437,168.55 | 375,787,142.46 |
| 减：营业成本 | 356,859,459.26 | 309,085,236.77 |
| 营业税金及附加 | 1,354,172.96 | 210,699.63 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| 销售费用 | 12,757,137.97 | 12,237,473.17 |
| 管理费用 | 23,195,425.40 | 21,587,866.32 |
| 财务费用 | 26,758,826.74 | 18,204,754.64 |
| 资产减值损失 | 17,915,609.68 | 15,182,224.32 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -34,403,463.46 | -721,112.39 |
| 加：营业外收入 | 8,228,821.96 | 576,449.73 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 7,224,587.74 | 473.64 |
| 减：营业外支出 | 36,261.99 | 698,220.93 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 29,227.91 | 689,519.38 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -26,210,903.49 | -842,883.59 |
| 减：所得税费用 | -5,380,358.07 | -957,598.32 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -20,830,545.42 | 114,714.73 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有 | | |

| | | |
|--------------|----------------|------------|
| 效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -20,830,545.42 | 114,714.73 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期金额发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 726,795,712.79 | 626,308,687.96 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 18,566,256.50 | 1,177,989.04 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 19,064,197.85 | 20,654,906.02 |
| 经营活动现金流入小计 | 764,426,167.14 | 648,141,583.02 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 509,406,121.70 | 461,900,438.67 |
| 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 | 152,010,018.46 | 132,808,122.36 |
| 支付的各项税费 | 31,604,650.81 | 27,235,050.75 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 66,357,339.13 | 50,582,683.33 |
| 经营活动现金流出小计 | 759,378,130.10 | 672,526,295.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,048,037.04 | -24,384,712.09 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 49,269,608.56 | 251,440.62 |
| 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 | 336,756,394.49 |
| 投资活动现金流入小计 | 61,269,608.56 | 337,007,835.11 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 93,153,526.07 | 105,225,523.14 |
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | | 97,481,651.57 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 5,577,042.02 | 52,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 98,730,568.09 | 254,707,174.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -37,460,959.53 | 82,300,660.40 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 845,716,696.30 | 723,314,882.09 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 88,377,690.83 | 59,245,381.66 |
| 筹资活动现金流入小计 | 934,094,387.13 | 782,560,263.75 |
| 偿还债务支付的现金 | 765,457,054.35 | 618,430,956.32 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 52,406,386.92 | 50,252,829.01 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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 | 86,115,404.28 | 81,331,519.67 |
| 筹资活动现金流出小计 | 903,978,845.55 | 750,015,305.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 30,115,541.58 | 32,544,958.75 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -636,315.61 | -855,817.08 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -2,933,696.52 | 89,605,089.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 238,124,972.68 | 148,519,882.70 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 235,191,276.16 | 238,124,972.68 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 265,222,959.86 | 205,577,209.53 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 132,123,475.84 | 101,826,430.74 |
| 经营活动现金流入小计 | 397,346,435.70 | 307,403,640.27 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 197,919,500.82 | 180,395,214.94 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 15,528,510.97 | 16,407,751.49 |
| 支付的各项税费 | 9,028,192.78 | 6,759,543.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 63,707,841.20 | 39,711,950.52 |
| 经营活动现金流出小计 | 286,184,045.77 | 243,274,460.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 111,162,389.93 | 64,129,180.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 49,269,608.56 | |
| 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 | 336,756,394.49 |
| 投资活动现金流入小计 | 61,269,608.56 | 336,756,394.49 |

| | | |
|-------------------------|----------------|-----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 56,649,335.63 | 60,938,382.21 |
| 投资支付的现金 | 13,600,000.00 | 360,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 52,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 70,249,335.63 | 472,938,382.21 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,979,727.07 | -136,181,987.72 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 510,118,900.00 | 593,130,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 76,791,095.68 | 19,747,432.50 |
| 筹资活动现金流入小计 | 586,909,995.68 | 612,877,432.50 |
| 偿还债务支付的现金 | 541,699,900.00 | 478,673,099.34 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 39,297,482.45 | 41,376,117.65 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 75,909,029.56 | 34,404,505.98 |
| 筹资活动现金流出小计 | 656,906,412.01 | 554,453,722.97 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -69,996,416.33 | 58,423,709.53 |
| 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 | 32,186,246.53 | -13,629,097.94 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 112,729,307.35 | 126,358,405.29 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 144,915,553.88 | 112,729,307.35 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|--------------|--------|----|--|---------|-------|----------|------|---------|--------|---------|---------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 395,821,872. | | | | 519,900 | | -1,848,6 | | 18,353, | | 219,864 | 41,283, | 1,193,375,420. |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| | 00 | | | | ,725.98 | | 69.77 | | 733.14 | | ,070.71 | 688.78 | 84 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 395,821,872.00 | | | | 519,900,725.98 | | -1,848,669.77 | | 18,353,733.14 | | 219,864,070.71 | 41,283,688.78 | 1,193,375,420.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 777,638.94 | | | | -3,047,100.75 | 4,253,038.13 | 1,983,576.32 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 777,638.94 | | | | 4,869,336.65 | 4,253,038.13 | 9,900,013.72 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -7,916,437.40 | | -7,916,437.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -7,916,437.40 | | -7,916,437.40 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 395,821,872.00 | | | | 519,900,725.98 | | -1,071,030.83 | | 18,353,733.14 | | 216,816,969.96 | 45,536,726.91 | 1,195,358,997.16 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 329,851,560.00 | | | | 585,871,037.98 | | -25,878.28 | | 18,342,261.67 | | 189,702,630.54 | 32,814,990.63 | 1,156,556,602.54 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 329,851,560.00 | | | | 585,871,037.98 | | -25,878.28 | | 18,342,261.67 | | 189,702,630.54 | 32,814,990.63 | 1,156,556,602.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 65,970,312.00 | | | | -65,970,312.00 | | -1,822,791.49 | | 11,471.47 | | 30,161,440.17 | 8,468,698.15 | 36,818,818.30 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -1,822,791.49 | | | | 36,769,942.84 | 8,468,698.15 | 43,415,849.50 |
| （二）所有者投入 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|---------------|---------------|--|----------------|---------------|------------------|--|
| 和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 11,471.47 | | -6,608,502.67 | | -6,597,031.20 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 11,471.47 | | -11,471.47 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -6,597,031.20 | | -6,597,031.20 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 65,970,312.00 | | | | | -65,970,312.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 65,970,312.00 | | | | | -65,970,312.00 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 395,821,872.00 | | | | 519,900,725.98 | | -1,848,669.77 | 18,353,733.14 | | 219,864,070.71 | 41,283,688.78 | 1,193,375,420.84 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 395,821,872.00 | | | | 506,504,914.91 | | | | 18,353,733.14 | 137,294,167.72 | 1,057,974,687.77 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 395,821,872.00 | | | | 506,504,914.91 | | | | 18,353,733.14 | 137,294,167.72 | 1,057,974,687.77 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -28,746,982.82 | -28,746,982.82 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -20,830,545.42 | -20,830,545.42 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -7,916,437.40 | -7,916,437.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -7,916,437.40 | -7,916,437.40 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 395,821,872.00 | | | | 506,504,914.91 | | | | 18,353,733.14 | 108,547,184.90 | 1,029,227,704.95 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 329,851,560.00 | | | | 588,446,702.52 | | | | 18,342,261.67 | 143,787,955.66 | 1,080,428,479.85 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 329,851,560.00 | | | | 588,446,702.52 | | | | 18,342,261.67 | 143,787,955.66 | 1,080,428,479.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 65,970,312.00 | | | | -81,941,787.61 | | | | 11,471.47 | -6,493,787.94 | -22,453,792.08 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 114,714.73 | 114,714.73 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -15,971,475.61 | | | | | | -15,971,475.61 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -15,971,475.61 | | | | | | -15,971,475.61 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 11,471.47 | -6,608,502.67 | -6,597,031.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 11,471.47 | -11,471.47 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -6,597,031.20 | -6,597,031.20 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 65,970,312.00 | | | | -65,970,312.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 65,970,312.00 | | | | -65,970,312.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 395,821,872.00 | | | | 506,504,914.91 | | | | 18,353,733.14 | 137,294,167.72 | 1,057,974,687.77 |

三、公司基本情况

公司概况

广东超华科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系2004年8月16日经广东省人民政府办公厅粤办函[2004]313号《关于同意变更设立广东超华科技股份有限公司的复函》批准，整体改制的股份有限公司。本公司变更为股份有限公司后，领取新的注册号为4400001010118企业法人营业执照，注册资本为人民币5,693.00万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]772号文《关于核准广东超华科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,200万股，本公司股票于2009

年9月3日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司所属行业为电子元器件行业。

截至2014年12月31日止，本公司累计发行股本总数395,821,872.00股，注册资本为395,821,872.00元，企业法人营业执照注册号为：440000000026688，本公司注册及办公地址：广东省梅县雁洋镇松坪村。

本公司主要的经营业务包括：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（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可证后方可经营）；投资采矿业；矿产品销售（国家专营专控的除外）；投资与资产管理、企业管理咨询（含信息咨询、企业营销策划等）。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的、未获许可不得生产经营）。

本财务报表业经公司董事会于2015年4月28日批准报出。

合并财务报表范围

截止2014年12月31日，本公司合并财务报表范围内公司如下：

| 子公司名称 |
|-------------------------------------|
| 梅县超华电子绝缘材料有限公司（以下简称“绝缘材料”） |
| 超华科技股份（香港）有限公司（以下简称“香港超华”） |
| 惠州合正电子科技有限公司（系香港超华全资子公司，以下简称“惠州合正”） |
| 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”） |
| 三祥电路有限公司（系广州三祥全资子公司，以下简称“香港三祥”） |
| 梅州超华数控科技有限公司（以下简称“超华数控”） |
| 广东超华销售有限公司（以下简称“超华销售”） |
| 梅州泰华电路板有限公司（以下简称“梅州泰华”） |
| 梅县超华电路板有限公司（以下简称“超华电路板”） |

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司将按照财务部于2014年新颁布及修订的《企业会计准则第2号—长期股权投资》等一系列企业会计准则规定的起始日期执行。其余未变更部分仍采用财政部于2006年2月15日颁布的相关准则及其他有关规定。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

境内公司情况：采用人民币为记账本位币。

境外公司情况：香港三祥、香港超华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

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净

资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

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。

资产负债表日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。

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，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，期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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过50%的跌幅则认为属于严重下跌。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过6个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

(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。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 组合 1 | 账龄分析法 |
| 组合 2 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 20.00% | 20.00% |

| | | |
|-------|---------|---------|
| 2-3 年 | 50.00% | 50.00% |
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。 |
| 坏账准备的计提方法 | 对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

11、存货

1、存货的分类

存货分类为：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

存货发出时按加权平均法计价。

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、库存商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。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末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

采用永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

12、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(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。

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和应支付的相关税费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。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日

之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；

处置后的剩余股权改按金融工具确认和计

量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

13、固定资产

(1) 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) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-------|------|-------|-------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 30 | 5.00% | 3.17 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5.00% | 9.50 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19.00 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

14、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

15、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固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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使用或者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使用或者可销售状态时，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使用或可对外销售的，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使用状态或者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、借款费用资本化率、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，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

(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

每期末，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。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截止资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

17、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、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。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

对于满足负债确认条件的所有辞退福利，均应当于辞退计划满足预计负债确认条件的当期计入管理费用，不计入资产成本。注意，辞退福利的确认是不遵循“谁受益谁负担”原则的。

企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益（管理费用）：

- ①企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- ②企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。如果企业能够单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议，则表明未来经济利益流出不是很可能，因而不符合负债确认条件。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

20、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类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。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额

不超过预计负债的账面价值。

21、收入

1、销售商品收入的确认一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

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。

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与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；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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、清偿负债同时进行时，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

24、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线进行分摊，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，确认为租赁相关收入。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相关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) 融资租赁的会计处理方法

(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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(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，在将来收到租金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。

25、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|--|--|
| <p>本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：①执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）。②《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）。③《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）。变更原因为：执行新企业会计准则导致的会计政策变更。</p> | <p>公司于 2015 年 4 月 28 日召开了公司第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于会计政策和会计估计变更的议案》。本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更，符合相关规定和公司实际情况，不存在损害公司及股东利益的情形，因此同意公司按照财政部于 2014 年新颁布及修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等一系列企业会计准则执行新的会计政</p> | <p>本次会计政策变更，仅对公司合并报表有影响，对母公司报表无影响。其他会计政策修订对本公司不造成影响。</p> |

| | | |
|--|---|--|
| | 策，本次会计政策变更于以上文件规定的起始日开始执行。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。 | |
|--|---|--|

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

1. 执行《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）

本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）将本公司应付职工薪酬分为短期职工薪酬与设定提存计划，并进行了追溯调整，该调整主要影响财务报表附注披露。

② 《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）

本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）将属于政府补助的其他非流动负债重分类到递延收益科目，并进行了追溯调整，影响情况如下：

2013年12月31日合并资产负债表项目

| 报表科目 | 调整前金额 | 调整金额 | 调整后金额 |
|---------|---------------|----------------|---------------|
| 递延收益 | | 14,254,386.02 | 14,254,386.02 |
| 其他非流动负债 | 14,254,386.02 | -14,254,386.02 | |

2013年12月31日母公司资产负债表项目

| 报表科目 | 调整前金额 | 调整金额 | 调整后金额 |
|---------|---------------|----------------|---------------|
| 递延收益 | | 14,104,386.02 | 14,104,386.02 |
| 其他非流动负债 | 14,104,386.02 | -14,104,386.02 | |

③ 《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）

该准则规范了资产负债表中所有者权益项目列示内容，其他综合收益应作为所有者权益的明细项目在报表中单独列示。公司根据该准则要求，将原列入外币报表折算差额项目在其他综合收益项目单独列示，并进行了追溯调整，影响情况如下：

2013年12月31日合并资产负债表项目

| 报表科目 | 调整前金额 | 调整金额 | 调整后金额 |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 外币报表折算差额 | -1,848,669.77 | 1,848,669.77 | |
| 其他综合收益 | | -1,848,669.77 | -1,848,669.77 |

（2）重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 开始适用的时点 | 备注 |
|---|---|-------------|---|
| 应收款项坏账准备中按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项，此次会计估计变更将应收出口退税款纳入组合2，对于该类应收款项，由于发生 | 公司于2015年4月28日召开了公司第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于会计政策和会计估计变更的议案》。 | 2014年12月31日 | 2014年12月31日期末不存在应收出口退税款余额，以前年度资产负债表日不存在应收出口退税款余额。 |

| | | | |
|-------------------|--|--|--|
| 坏账的可能性极小，不计提坏账准备。 | | | |
|-------------------|--|--|--|

2014年12月31日变更后主要影响如下：

| 报表科目 | 变更增加金额 | 变更减少金额 |
|---------|------------|------------|
| 其他应收款 | 572,238.88 | |
| 所得税费用 | 110,415.01 | |
| 净利润增加 | 461,823.87 | |
| 资产减值损失 | | 572,238.88 |
| 递延所得税资产 | | 110,415.01 |

六、税项

1、主要税种及税率

| 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 | 6%、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、增值税及消费税计缴 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 8.25%-25% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴 | 2% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴 | 3% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 深圳分公司 | 25% |
| 绝缘材料 | 25% |
| 超华电路板 | 25% |
| 广州三祥 | 15% |
| 香港超华 | 16.5% |

| | |
|------|-------|
| 香港三祥 | 8.25% |
| 富华矿业 | 25% |
| 梅州泰华 | 15% |
| 超华数控 | 25% |
| 惠州合正 | 25% |
| 超华销售 | 20% |

2、税收优惠

- 1、根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合下发的粤科高字[2015]30号文件《关于公布广东省2014年第一、二批高新技术企业名单的通知》，公司顺利通过高新技术企业资格的重新认定，高新技术企业证书编号为GR201444001346，发证日期为2014年10月10日，资格有效期三年。根据相关规定，本次获得高新技术企业重新认定后，本公司将连续三年（2014年、2015年和2016年）继续享受高新技术企业所得税优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。
- 2、根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合下发的粤科高字[2015]30号文件《关于公布广东省2014年第一、二批高新技术企业名单的通知》，子公司梅州泰华顺利通过高新技术企业资格的认定，高新技术企业证书编号为GR201444001058，发证日期为2014年10月10日，资格有效期三年。根据相关规定，本次获得高新技术企业认定后，梅州泰华将连续三年（2014年、2015年和2016年）享受高新技术企业所得税优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。
- 3、根据《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》，子公司广州三祥已取得编号为GR201244000653的“高新技术企业证书”，证书日期为2012年11月26日，故2013年-2015年可享受15%的企业所得税税率。
- 4、根据《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，子公司超华销售符合小型微利企业认定条件，2014年减按20%的税率征收企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 696,893.03 | 578,786.73 |
| 银行存款 | 333,032,588.04 | 349,546,185.95 |
| 其他货币资金 | 27,234,652.19 | 29,597,216.89 |
| 合计 | 360,964,133.26 | 379,722,189.57 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 8,808,164.10 | 28,386,609.93 |

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 10,746,757.10 | 29,483,412.40 |
| 信用证保证金 | 13,190,400.00 | 113,804.49 |
| 3个月以上的定期存款 | 100,000,000.00 | 112,000,000.00 |
| 进口融资押汇保证金*1 | 1,835,700.00 | |
| 合计 | 125,772,857.10 | 141,597,216.89 |

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 28,874,119.71 | 19,447,097.54 |
| 商业承兑票据 | | 200,000.00 |
| 合计 | 28,874,119.71 | 19,647,097.54 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------|
| 银行承兑票据 | 0.00 |
| 商业承兑票据 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 176,276,246.05 | 0.00 |
| 合计 | 176,276,246.05 | 0.00 |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|-----------|
| 商业承兑票据 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |

其他说明

期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 5,035,893.21 | 0.82% | 5,035,893.21 | 100.00% | 0.00 | 6,563,378.56 | 1.25% | 3,586,882.75 | 54.65% | 2,976,495.81 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 604,264,190.99 | 99.18% | 62,646,211.16 | 10.37% | 541,617,979.83 | 517,294,964.37 | 98.47% | 40,879,218.14 | 7.90% | 476,415,746.23 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 1,449,010.46 | 0.28% | 1,449,010.46 | 100.00% | |
| 合计 | 609,300,084.20 | 100.00% | 67,682,104.37 | 11.11% | 541,617,979.83 | 525,307,353.39 | 100.00% | 45,915,111.35 | 8.74% | 479,392,242.04 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-----------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 亿大实业有限公司 | 5,035,893.21 | 5,035,893.21 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 5,035,893.21 | 5,035,893.21 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 495,898,628.27 | 24,794,931.41 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 69,022,576.78 | 13,804,515.35 | 20.00% |

| | | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| 2至3年 | 30,592,443.12 | 15,296,221.58 | 50.00% |
| 3年以上 | 8,750,542.82 | 8,750,542.82 | 100.00% |
| 合计 | 604,264,190.99 | 62,646,211.16 | 10.37% |

确定该组合依据的说明：

按应收账款账龄分析

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,766,993.02 元；无本报告期前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | 0.00 | |
| 合计 | 0.00 | -- |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | 0.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | 0.00 | | | |
| 合计 | -- | 0.00 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 112,953,693.66 元，占应收账款期末余额合计数的比例 18.54%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 9,094,082.13 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 38,082,698.59 | 96.62% | 35,269,915.89 | 94.13% |
| 1至2年 | 1,250,176.99 | 3.17% | 2,124,111.11 | 5.67% |
| 2至3年 | 7,500.00 | 0.02% | 74,250.00 | 0.20% |
| 3年以上 | 74,250.00 | 0.19% | | |
| 合计 | 39,414,625.58 | -- | 37,468,277.00 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本期无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额34,918,524.72元，占预付款项期末余额合计数的比例88.59%。

其他说明：

无

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 2,843,369.43 | 5,978,699.75 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,843,369.43 | 5,978,699.75 |
|----|--------------|--------------|

(2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| | 0.00 | | | |
| 合计 | 0.00 | -- | -- | -- |

其他说明：

无

6、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 19,346,054.58 | 100.00% | 1,512,813.76 | 7.82% | 17,833,240.82 | 7,917,287.13 | 100.00% | 443,373.72 | 5.60% | 7,473,913.41 |
| 合计 | 19,346,054.58 | 100.00% | 1,512,813.76 | 7.82% | 17,833,240.82 | 7,917,287.13 | 100.00% | 443,373.72 | 5.60% | 7,473,913.41 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 800,184.32 | 40,009.22 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 7,028,797.67 | 1,405,759.53 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 10,500.00 | 5,250.00 | 50.00% |
| 3 年以上 | 61,795.01 | 61,795.01 | 100.00% |
| 合计 | 7,901,277.00 | 1,512,813.76 | 19.15% |

确定该组合依据的说明：

按其他应收款账龄分析

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,069,440.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | 0.00 | |
| 合计 | 0.00 | -- |

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | 0.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | 0.00 | | | |
| 合计 | -- | 0.00 | -- | -- | -- |

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|------------|
| 往来款 | 317,374.14 | 477,302.84 |
| 保证金 | 229,700.00 | 100,000.00 |
| 备用金 | 176,751.28 | 118,454.22 |

| | | |
|------------|---------------|--------------|
| 房租押金 | 6,300.00 | 6,300.00 |
| 出口退税款 | 11,444,777.58 | |
| 未收回投资（诉讼）款 | 5,351,765.23 | 5,351,765.23 |
| 其他 | 1,819,386.35 | 1,863,464.84 |
| 合计 | 19,346,054.58 | 7,917,287.13 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 应收退税额 | | 4,915,836.34 | 1 年以内 | 25.41% | |
| 苏州华盛新科机电有限公司 | | 1,500,000.00 | 1-2 年 | 7.75% | 300,000.00 |
| 花都税局 | | 6,528,941.24 | 1 年以内 | 33.75% | |
| 柏子健 | | 151,927.19 | 1 年以内 | 0.79% | 7,596.36 |
| 春焱电子科技（苏州）有限公司 | | 5,351,765.23 | 1-2 年 | 27.66% | 1,070,353.05 |
| 合计 | -- | 18,448,470.00 | -- | 95.36% | 1,377,949.41 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | 0.00 | | |
| 合计 | -- | 0.00 | -- | -- |

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 145,017,833.32 | 2,739,990.51 | 142,277,842.81 | 159,271,223.19 | 2,083,724.64 | 157,187,498.55 |
| 在产品 | 74,308,264.96 | 2,270,976.40 | 72,037,288.56 | 45,803,794.01 | | 45,803,794.01 |
| 库存商品 | 83,223,434.94 | 15,296,420.65 | 67,927,014.29 | 101,567,396.57 | 12,405,261.95 | 89,162,134.62 |
| 半成品 | 62,499,022.19 | 3,573,529.32 | 58,925,492.87 | 68,453,607.89 | 3,552,459.16 | 64,901,148.73 |
| 发出商品 | 113,467,181.99 | 2,480,156.69 | 110,987,025.30 | 90,986,240.89 | 1,708,328.97 | 89,277,911.92 |
| 委托加工物资 | 4,315,716.45 | | 4,315,716.45 | | | |
| 合计 | 482,831,453.85 | 26,361,073.57 | 456,470,380.28 | 466,082,262.55 | 19,749,774.72 | 446,332,487.83 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 2,083,724.64 | 656,265.87 | | | | 2,739,990.51 |
| 在产品 | | 2,270,976.40 | | | | 2,270,976.40 |
| 库存商品 | 12,405,261.95 | 7,499,216.74 | | 4,608,058.04 | | 15,296,420.65 |
| 发出商品 | 1,708,328.97 | 2,480,156.69 | | 1,708,328.97 | | 2,480,156.69 |
| 半成品 | 3,552,459.16 | 3,573,529.32 | | 3,552,459.16 | | 3,573,529.32 |
| 合计 | 19,749,774.72 | 16,480,145.02 | | 9,868,846.17 | | 26,361,073.57 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------|------|
| 累计已发生成本 | 0.00 |
| 累计已确认毛利 | 0.00 |
| 减：预计损失 | 0.00 |

| | |
|----------|------|
| 已办理结算的金额 | 0.00 |
|----------|------|

其他说明：

无

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 未认证待抵扣进项税 | 19,395,071.95 | 21,250,637.03 |
| 预缴税金 | 5,535,285.98 | 3,686,479.55 |
| 合计 | 24,930,357.93 | 24,937,116.58 |

其他说明：

无

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|------|--------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 322,201,800.46 | 829,021,718.40 | | 7,285,710.58 | 36,342,766.31 | 1,194,851,995.75 |
| 2.本期增加金额 | 58,574,425.37 | 18,067,011.84 | | 7,128.20 | 4,276,135.56 | 80,924,700.97 |
| (1) 购置 | 4,518,749.40 | 6,783,667.43 | | 7,128.20 | 4,257,579.85 | 15,567,124.88 |
| (2) 在建工程转入 | 54,055,675.97 | 11,283,344.41 | | | 18,555.71 | 65,357,576.09 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 5,802,464.52 | 61,215,551.14 | | 946,159.91 | 162,067.76 | 68,126,243.33 |
| (1) 处置或报废 | 5,802,464.52 | 61,215,551.14 | | 946,159.91 | 162,067.76 | 68,126,243.33 |
| 4.期末余额 | 374,973,761.31 | 785,873,179.10 | | 6,346,678.87 | 40,456,834.11 | 1,207,650,453.39 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 101,754,443.81 | 463,137,101.64 | | 1,627,263.18 | 20,286,048.02 | 586,804,856.65 |
| 2.本期增加金额 | 11,264,879.98 | 47,174,403.22 | | 952,426.52 | 4,757,409.89 | 64,149,119.61 |
| (1) 计提 | 11,264,879.98 | 47,174,403.22 | | 952,426.52 | 4,757,409.89 | 64,149,119.61 |
| 3.本期减少金额 | 1,700,415.12 | 30,575,366.20 | | 694,711.70 | 97,844.87 | 33,068,337.89 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--|--------------|---------------|----------------|
| (1) 处置或报废 | 1,700,415.12 | 30,575,366.20 | | 694,711.70 | 97,844.87 | 33,068,337.89 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 111,318,908.67 | 479,736,138.66 | | 1,884,978.00 | 24,945,613.04 | 617,885,638.37 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 228,686.57 | 4,378,388.58 | | | 101,996.60 | 4,709,071.75 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 207,784.29 | | | | 207,784.29 |
| (1) 处置或报废 | | 207,784.29 | | | | 207,784.29 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 228,686.57 | 4,170,604.29 | | | 101,996.60 | 4,501,287.46 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 263,426,166.07 | 301,966,436.15 | | 4,461,700.87 | 15,409,224.47 | 585,263,527.56 |
| 2.期初账面价值 | 220,218,670.08 | 361,506,228.18 | | 5,658,447.40 | 15,954,721.69 | 603,338,067.35 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|--------------|--------------|----|
| 房屋及建筑物 | 1,083,458.00 | 383,617.90 | 228,686.57 | 471,153.53 | |
| 机器设备 | 40,386,328.76 | 30,275,410.59 | 4,014,624.90 | 6,096,293.27 | |
| 其他设备 | 1,199,388.35 | 1,003,904.98 | 92,811.83 | 102,671.54 | |
| 合计 | 42,669,175.11 | 31,662,933.47 | 4,336,123.30 | 6,670,118.34 | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|---------------|--------------|--------------|------|
| 机器设备 | 11,049,609.18 | 3,549,119.03 | 7,500,490.15 | |

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
| | 0.00 |

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|------------|
| 房屋建筑物 | 78,431,430.03 | |

其他说明

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------------|----------------|------|----------------|----------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 覆铜板工程 | 24,953,999.16 | | 24,953,999.16 | 18,324,762.38 | | 18,324,762.38 |
| 年产 8000T 特种电子铜箔项目 | | | | 47,981,586.15 | | 47,981,586.15 |
| 研发中心项目 | 64,294,442.89 | | 64,294,442.89 | 29,894,122.51 | | 29,894,122.51 |
| 铜箔生箔处理线 | 14,039,034.35 | | 14,039,034.35 | | | |
| 覆铜板双面板工程 | 17,996,436.98 | | 17,996,436.98 | | | |
| 线路板印制二部工程 | 11,783,166.62 | | 11,783,166.62 | | | |
| 其他 | 1,976,386.87 | | 1,976,386.87 | 6,094,330.59 | 2,681,390.38 | 3,412,940.21 |
| 合计 | 135,043,466.87 | | 135,043,466.87 | 102,294,801.63 | 2,681,390.38 | 99,613,411.25 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------------------|-----------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|-------------|-------|-----------|--------------|----------|------|
| 覆铜板、铜箔技改工程 | 5,000.00 | 18,324,762.38 | 17,482,666.63 | 10,853,429.85 | | 24,953,999.16 | 71.61% | 80.00 | | | | 募股资金 |
| 年产 8000T 特种电子铜箔项 | 13,813.00 | 47,981,586.15 | 666,738.74 | 48,648,324.89 | | | 35.22% | 35.00 | | | | 募股资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|-------------------|--------|-------|--|--|--|----------|
| 目 | | | | | | | | | | | | |
| 电子基 材工程 技术研 发中心 项目 | 8,000.00 | 29,894,1 22.51 | 34,400,3 20.38 | | | 64,294,4 42.89 | 80.37% | 75.00 | | | | 募股资 金 |
| 合计 | 26,813.0 0 | 96,200,4 71.04 | 52,549,7 25.75 | 59,501,7 54.74 | | 89,248,4 42.05 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
| | 0.00 | |
| 合计 | 0.00 | -- |

其他说明

年末无用于抵押或担保的在建工程。

11、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 机器设备 | 281,683.70 | 281,682.83 |
| 合计 | 281,683.70 | 281,682.83 |

其他说明：

无

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 143,271,483.25 | 2,148,364.46 | | 2,059,630.28 | 147,479,477.99 |
| 2.本期增加金额 | | | | 226,415.09 | 226,415.09 |
| (1) 购置 | | | | 226,415.09 | 226,415.09 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|----------------|--------------|--|--------------|----------------|
| 3.本期减少金额 | 40,358,746.46 | | | | 40,358,746.46 |
| (1) 处置 | 40,358,746.46 | | | | 40,358,746.46 |
| 4.期末余额 | 102,912,736.79 | 2,148,364.46 | | 2,286,045.37 | 107,347,146.62 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 6,004,780.82 | 306,038.98 | | 630,325.95 | 6,941,145.75 |
| 2.本期增加金额 | 2,205,095.67 | 225,590.87 | | 405,480.17 | 2,836,166.71 |
| (1) 计提 | 2,205,095.67 | 225,590.87 | | 405,480.17 | 2,836,166.71 |
| 3.本期减少金额 | 718,661.78 | | | | 718,661.78 |
| (1) 处置 | 718,661.78 | | | | 718,661.78 |
| 4.期末余额 | 7,491,214.71 | 531,629.85 | | 1,035,806.12 | 9,058,650.68 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 95,421,522.08 | 1,616,734.61 | | 1,250,239.25 | 98,288,495.94 |
| 2.期初账面价值 | 137,266,702.43 | 1,842,325.48 | | 1,429,304.33 | 140,538,332.24 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|--------------|------------|
| 土地使用权 | 8,072,056.62 | 办理中 |

其他说明：

无

13、商誉

(1) 商誉账面原值

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 |
|-------------------------|---------------|---------|----|------|----|---------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 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 | 34,828,355.85 | | | | | 34,828,355.85 |

14、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 厂房装修支出 | 2,624,609.73 | 4,964,113.90 | 1,418,521.18 | | 6,170,202.45 |
| 其他 | 1,198,931.67 | 348,312.99 | 671,345.18 | | 875,899.48 |
| 合计 | 3,823,541.40 | 5,312,426.89 | 2,089,866.36 | | 7,046,101.93 |

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 57,922,608.58 | 8,690,196.31 | 39,928,726.08 | 5,820,742.16 |
| 内部交易未实现利润 | 3,381,009.43 | 507,151.41 | 1,506,887.00 | 226,033.05 |
| 可抵扣亏损 | 47,319,453.35 | 8,007,752.22 | 24,776,100.40 | 6,194,025.10 |
| 应付利息 | 859,370.87 | 128,905.63 | 821,691.65 | 123,253.75 |
| 合计 | 109,482,442.23 | 17,334,005.57 | 67,033,405.13 | 12,364,054.06 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 应收利息 | 2,843,369.43 | 426,505.41 | 5,978,699.75 | 896,804.96 |
| 评估增值 | 34,531,161.32 | 8,632,790.33 | 37,238,578.92 | 9,309,644.73 |
| 合计 | 37,374,530.75 | 9,059,295.74 | 43,217,278.67 | 10,206,449.69 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 17,334,005.57 | | 12,364,054.06 |
| 递延所得税负债 | | 9,059,295.74 | | 10,206,449.69 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 42,134,670.58 | 33,569,995.84 |
| 可抵扣亏损 | 194,716,072.65 | 259,994,798.44 |
| 应付利息 | 418,131.32 | |
| 合计 | 237,268,874.55 | 293,564,794.28 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2014 年 | | 66,865,568.92 | |
| 2015 年 | 383,779.95 | | |
| 2016 年 | 35,909,471.01 | 33,867,827.93 | |
| 2017 年 | 90,210,861.19 | 90,210,861.19 | |
| 2018 年 | 68,211,960.50 | 69,050,540.40 | |
| 2019 年 | | | |
| 合计 | 194,716,072.65 | 259,994,798.44 | -- |

其他说明：

无

16、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 融资租赁保证金 | 574,800.00 | 574,800.00 |
| 预付土地款 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |
| 预付一年以上购置长期资产款项 | 5,139,534.65 | |
| 合计 | 9,214,334.65 | 4,074,800.00 |

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 80,000,000.00 | 95,000,000.00 |
| 保证借款 | 599,428,826.43 | 481,700,000.00 |
| 合计 | 679,428,826.43 | 576,700,000.00 |

短期借款分类的说明：

1、抵押借款：2014年2月本公司与中国银行股份有限公司梅州分行（以前简称“中国银行”）签订了编号为GDK475230120140027的流动资金借款合同，公司于2014年3月5日提款20,000,000.00元；2014年3月本公司与中国银行签订了编号为GDK475230120140035的流动资金借款合同，公司分别于2014年3月12日和3月20日提款30,000,000.00元、20,000,000.00元；2014年4月本公司与中国银行签订了编号为GDK47523012014063的流动资金借款合同，本公司于2014年4月29日提款10,000,000.00元。以上借款期限均为一年，由梁俊丰提供连带责任保证，以编号为梅府国用（2009）第3478号土地使用权提供抵押。

2、保证借款：2014年10月14日，本公司与中国光大银行股份有限公司（以下简称“光大银行”）在深圳签订了编号为ZH39111408010的综合授信协议，授信期限为2014年10月14日至2015年10月13日。为确保该综合授信协议的履行，广州三祥、梁健锋分别与光大银行签订了编号为GB39111408010-1、GB39111408010-2的保证合同。在该授信合同下，2014年10月22日，本公司与光大银行签订了编号为ZH39111408010-1JK的17,000,000.00元的流动资金借款合同，借款期限为1年。

2013年8月6日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2013年8月6日至2014年8月6日止；2014年2月27日借款40,000,000.00元，到期日为2015年2月6日；2014年4月18日借款20,000,000.00元，到期日为2015年2月6日；2014年7月18日借款20,000,000.00元，到期日为2015年2月6日。以上借款均由梁俊丰、梁健锋提供保证。

2014年12月1日，本公司与交通银行深圳天安支行签订了编号为2014天安大企字001号的综合授信合同，授信期限为2014年10月6日至2015年10月6日。为确保该综合授信合同的履行，梁健锋、梅州泰华、广州三祥、惠州合正分别与交通银行深圳天安支行签订了编号为2014天安大保字001号、2014天安大保字001-1号、2014天安大保字001-2号、2014天安大保字001-3号的保证合同。在该授信合同下2014年12月17日借款80,000,000.00元；2014年12月24日借款30,000,000.00元，以上借款期限均为一年。

2014年本公司与交通银行股份有限公司梅州分行签订了编号为粤交银梅2014年综字008号的《综合授信合同》，授信期限为

2014年10月15日至2015年10月15日。为确保该综合授信合同的履行，梁健锋与王秋梅与交通银行股份有限公司梅州分行签订了粤交银梅2014年保字0011号的保证合同。在该授信合同下，2014年10月20日借款50,000,000.00元，2014年11月5日借款20,000,000.00元,2014年11月20日借款40,000,000.00元,2014年12月3日借款20,000,000.00元,以上借款期限均为1年。

2014年本公司与兴业银行签订了兴银深上授信字（2014）第011号的《基本额度授信合同》，授信额度为2014年9月4日至2015年9月4日。为保证该授信合同及其项下所有分合同的履行，梁健锋与兴业银行签订了编号为兴银深上授信（保证）字（2014）第011A号的保证合同。在该授信额度下，本公司于2014年10月29日与兴业银行签订了编号为兴银深上流借字（2014）第011B号的流动资金借款合同，借款金额为17,000,000.00元,借款期限为1年。

2014年7月本公司于中国工商银行梅县支行签订了编号为0200700201-2014（RF）0002号的进口T/T融资总协议，借款金额为1,000,000.00美元。为保证该合同的履行，本公司在工商银行开立了保证金账户，存入保证金300,000.00美元，同时由梁俊丰和梁健锋提供连带责任保证，保证合同编号为工行梅县支行2012年保字第00127号。

2014年1月17日，子公司惠州合正与中国交通银行惠州分行签订了合同编号为粤惠阳2014年借字001号《流动资金借款合同》，金额为5000万元,借款期限为一年，利率为6.6%，用于流动资金经营周转，由本公司提供担保（《最高额保证合同》编号：粤惠阳2014最保字001号），本笔贷款占用编号为粤惠阳2014年综字001号《综合授信合同》的项下额度。

2014年9月16日，本公司之子公司惠州合正与中国交通银行惠州分行签订了合同编号为粤惠阳2014年借字004号《流动资金借款合同》，金额为1000万元,借款期限为一年，利率为7.2%，用于流动资金经营周转，由本公司提供担保（《最高额保证合同》编号：粤惠阳2014最保字011号），本笔贷款占用编号为粤惠阳2014年综字001号《综合授信合同》的项下额度。

2014年9月24日，本公司之子公司惠州合正与中国交通银行惠州分行签订了合同编号为粤惠阳2014借字004号《流动资金借款合同》，金额为4000万元，借款期限为一年，利率为7.2%，用于流动资金经营周转，由本公司提供担保（《最高额保证合同》编号：粤惠阳2014最保字011号），本笔贷款占用编号为粤惠阳2014年综字001号《综合授信合同》的项下额度。

2014年10月15日，本公司之子公司惠州合正与兴业银行深圳分行签订了合同编号为兴银深上流字（2014）第012B号《流动资金借款合同》，金额为1000万元，利率为7.2%，用于流动资金经营周转，借款期限为2014年10月15日至2015年10月15日，由本公司提供担保（《最高额保证合同》编号：兴银深上授信（保证）字（2014）第012A号）。

2014年10月21日本公司之子公司惠州合正像平安银行深圳分行借入318万美元（合同编号：平银深分投行三出融申字201411第001号，借款期限178天，借款利率4.123%，2014年11月12日借入161万美元（合同编号：平银深分投行三出融申字201411第001号，借款期限180天，借款利率4.1259%），以上合同均用于企业流动资金经营周转，由本公司提供担保（《最高额保证担保合同》编号：平银深分投行三额保字201312第001号）。

2014年8月6日，本公司之子公司广州三祥向中信银行续借20,000,000.00元（合同编号：（2014）穗花银贷字第113号），用于企业日常周转，借款期限自2014年8月6日至2015年2月13日，由本公司提供保证（保证合同编号：（2013）穗花银信最保字第108号）。

2014年7月21日，本公司之子公司广州三祥向中信银行续贷30,000,000.00元（合同编号：（2014）穗花银贷字第114号），用于企业日常周转，借款期限自2014年7月21日至2015年2月13日，由本公司提供保证（保证合同编号：（2013）穗花银信最保字第108号）。

2014年8月28日，本公司之子公司广州三祥向交通银行广州花都支行借入50,000,000.00元（合同编号：粤交银花2014年最借字005号），用于企业经营周转，借款期限自2014年8月28日至2015年8月28日，由本公司提供保证（保证合同编号：粤交银花2014年最保字007号）。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

| | | | | |
|----|------|----|----|----|
| | 0.00 | | | |
| 合计 | 0.00 | -- | -- | -- |

其他说明：

18、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 1,389,361.49 | 196,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 87,952,019.91 | 93,191,643.80 |
| 合计 | 89,341,381.40 | 93,387,643.80 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 264,540,278.47 | 261,069,775.46 |
| 1-2 年（含 2 年） | 6,974,151.47 | 27,810,170.36 |
| 2-3 年（含 3 年） | 5,636,659.26 | 4,164,428.17 |
| 3 年以上 | 745,178.37 | 2,140,911.12 |
| 合计 | 277,896,267.57 | 295,185,285.11 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | 0.00 | |
| 合计 | 0.00 | -- |

其他说明：

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,669,722.53 | 8,951,068.38 |
| 1-2 年（含 2 年） | 340,644.02 | 425,885.96 |
| 2-3 年（含 3 年） | 68,865.08 | 150,321.25 |
| 3 年以上 | 65,620.25 | 349.38 |
| 合计 | 3,144,851.88 | 9,527,624.97 |

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | 0.00 | |
| 合计 | 0.00 | -- |

21、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 10,853,832.16 | 145,386,180.30 | 144,254,366.07 | 11,985,646.39 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | -14,374.76 | 7,521,810.07 | 7,659,015.76 | -151,580.45 |
| 合计 | 10,839,457.40 | 152,907,990.37 | 151,913,381.83 | 11,834,065.94 |

（2）短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 9,044,438.91 | 136,423,362.59 | 135,065,944.04 | 10,401,857.46 |
| 2、职工福利费 | 613,000.00 | 3,279,643.84 | 3,374,293.37 | 518,350.47 |
| 3、社会保险费 | 22,668.88 | 4,071,883.18 | 4,150,861.32 | -56,309.26 |
| 其中：医疗保险费 | 19,195.05 | 3,517,285.25 | 3,586,569.95 | -50,089.65 |
| 工伤保险费 | 5,253.43 | 363,014.56 | 372,225.91 | -3,957.92 |
| 生育保险费 | -1,779.60 | 191,583.37 | 192,065.46 | -2,261.69 |
| 4、住房公积金 | | 334,651.90 | 334,651.90 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,173,724.37 | 1,276,638.79 | 1,328,615.44 | 1,121,747.72 |

| | | | | |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 合计 | 10,853,832.16 | 145,386,180.30 | 144,254,366.07 | 11,985,646.39 |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|--------------|--------------|-------------|
| 1、基本养老保险 | -11,709.49 | 7,091,439.66 | 7,223,057.16 | -143,326.99 |
| 2、失业保险费 | -2,665.27 | 430,370.41 | 435,958.60 | -8,253.46 |
| 合计 | -14,374.76 | 7,521,810.07 | 7,659,015.76 | -151,580.45 |

其他说明：

期末应付职工薪酬中无拖欠性质的金额，应付职工薪酬一般当月计提，下月发放。

22、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|---------------|
| 增值税 | 5,761,375.57 | -8,698,685.02 |
| 企业所得税 | 45,258.75 | 2,956,150.88 |
| 个人所得税 | 143,530.30 | 137,493.24 |
| 城市维护建设税 | 480,924.64 | 144,722.29 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 413,842.21 | 116,400.07 |
| 堤围费 | 32,525.95 | 36,830.55 |
| 房产税 | | 200,934.00 |
| 其他 | 24,568.80 | 413,182.17 |
| 合计 | 6,902,026.22 | -4,692,971.82 |

其他说明：

23、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 1,277,502.19 | 830,858.32 |
| 合计 | 1,277,502.19 | 830,858.32 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

| | | |
|----|------|----|
| | 0.00 | |
| 合计 | 0.00 | -- |

其他说明：

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款 | 6,258,052.62 | 12,607,275.56 |
| 加工费 | 2,889,344.23 | 76,865.00 |
| 财产保险赔款 | 953,767.92 | 950,991.92 |
| 信息披露费 | 910,904.75 | 607,999.97 |
| 押金 | 2,057,734.00 | 56,190.00 |
| 供电局款项 | 3,489,311.31 | 3,914,850.45 |
| 其他 | 1,947,389.87 | 4,627,667.97 |
| 合计 | 18,506,504.70 | 22,841,840.87 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | 0.00 | |
| 合计 | 0.00 | -- |

其他说明

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 53,067,085.00 | 20,000,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 485,022.88 | 1,194,094.42 |
| 合计 | 53,552,107.88 | 21,194,094.42 |

其他说明：

一年内到期的长期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 19,867,085.00 | 10,000,000.00 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 33,200,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 53,067,085.00 | 20,000,000.00 |

一年内到期的长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 应付融资租赁款 | | |
| 其中：本金 | 508,799.17 | 1,310,853.57 |
| 未确认融资费用 | 23,776.29 | 116,759.15 |
| 合计 | 485,022.88 | 1,194,094.42 |

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|---------------|
| 抵押借款 | | 19,867,085.00 |
| 保证借款 | | 35,600,000.00 |
| 合计 | | 55,467,085.00 |

长期借款分类的说明：

长期借款期末余额全部为一年内到期的款项，本期已将其重分类至一年内到期的非流动负债，其他说明，包括利率区间：

27、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------|------------|
| 应付融资租赁款 | | 697,094.08 |

其他说明：

长期应付款期末余额全部为一年内到期的款项，本期已将其重分类至一年内到期的非流动负债，

28、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------------|------------|---------------|------|
| 政府补助 | 14,254,386.02 | 600,000.00 | 908,034.22 | 13,946,351.80 | |
| 合计 | 14,254,386.02 | 600,000.00 | 908,034.22 | 13,946,351.80 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------|---------------|------------|-------------|------|---------------|-------------|
| 1、梅州市雁洋镇财管所基本建设拨款 | 150,000.00 | | | | 150,000.00 | 与资产相关 |
| 2、梅州市财政局排污工程拨款 | 86,491.28 | | 18,870.13 | | 67,621.15 | 与资产相关 |
| 3、覆铜板生产线技改项目&铜特色产来基地服务平台开发 | 797,894.74 | | 89,164.09 | | 708,730.65 | 与资产相关 |
| 4、8 资产超薄铜箔产业化技术开发 | 12,000,000.00 | | | | 12,000,000.00 | 与资产相关 |
| 5、电子基材工程技术研发 | 220,000.00 | | | | 220,000.00 | 与资产相关 |
| 6、环保布基(复合基)覆铜板研发 | 800,000.00 | | 800,000.00 | | | 与资产相关 |
| 7、环保覆铜板特种绝缘纸研发 | 200,000.00 | 600,000.00 | | | 800,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 14,254,386.02 | 600,000.00 | 908,034.22 | | 13,946,351.80 | -- |

其他说明：

政府补助说明：

- 1、 本公司之子公司绝缘材料公司以前年度收到梅州市财政局转入的基本建设拨款 150,000.00 元，项目尚未开始，递延收益余额为 150,000.00 元。
- 2、 本公司以前年度收到梅州市财政局排污工程拨款共计 600,000.00 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，本年计入损益的金额为 18,870.83 元，递延收益余额为 67,621.15 元。
- 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 300,000.00 元。根据粤经信技改[2011]860 号，公司分别于 2012 年 11 月和 2013 年 12 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 40 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，本年计入损益 89,164.09 元，递延收益余额为 708,730.65 元。
- 4、 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 12,000,000.00 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。递延收益余额为 12,000,000.00 元。由于该项目尚未实施，因此予以递延。
- 5、 根据梅市财企字【2009】140 号《关于下达 2009 年第三批省级科技产业技术研究与开发资

金的通知》，本公司于2010年获得第三批省级科技产业技术与开发资金200,000.00元，用于广东省电子基材工程技术研究开发中心项目。根据梅市科函【2010】26号《关于下达2008-2009年梅州市技术创新专业镇、工程技术研究开发中心和农业科技创新中心专项资金的通知》，本公司于2010年获得梅州市科技专项资金20,000.00元。递延收益余额为220,000.00元。

6、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800,000.00元，用于环保布基（复合基）覆铜板技术开发及产业化，本期项目已通过验收。

7、根据梅市财教【2011】62号，本公司2012年12月31日及2013年6月先后收到梅州市财政局、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100,000.00元及（第二批）资金100,000.00元，共计200,000.00元。根据粤财教【2012】395号文件，本公司于2014年1月23日收到梅县财政局下达的2012年广东省省部产学研结合创新平台项目资金600,000.00元。递延收益余额共计800,000.00元。

29、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、—） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|------|-------|------|------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 395,821,872.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 395,821,872.00 |

其他说明：

30、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 519,900,725.98 | | | 519,900,725.98 |
| 合计 | 519,900,725.98 | | | 519,900,725.98 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | 期末余额 |
|----|------|-------|------|
| | | | |

| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益 | 减：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
|--------------------|---------------|-------------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------------|---------------|
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -1,848,669.77 | 821,911.07 | | | 777,638.94 | 44,272.13 | -1,071,030.83 |
| 外币财务报表折算差额 | -1,848,669.77 | 821,911.07 | | | 777,638.94 | 44,272.13 | -1,071,030.83 |
| 其他综合收益合计 | -1,848,669.77 | 821,911.07 | | | 777,638.94 | 44,272.13 | -1,071,030.83 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

33、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 18,353,733.14 | | | 18,353,733.14 |
| 合计 | 18,353,733.14 | | | 18,353,733.14 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 219,864,070.71 | 189,702,630.54 |
| 调整后期初未分配利润 | 219,864,070.71 | 189,702,630.54 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 4,869,336.65 | 36,769,942.84 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 11,471.47 |
| 应付普通股股利 | 7,916,437.40 | 6,597,031.20 |
| 期末未分配利润 | 216,816,969.96 | 219,864,070.71 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,163,042,318.64 | 1,022,689,479.80 | 924,523,748.50 | 768,030,023.15 |
| 其他业务 | 35,869,963.69 | 3,216,347.38 | 5,050,168.07 | 1,645,967.31 |
| 合计 | 1,198,912,282.33 | 1,025,905,827.18 | 929,573,916.57 | 769,675,990.46 |

36、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税 | 540,928.84 | |
| 城市维护建设税 | 1,407,569.76 | 892,079.58 |
| 教育费附加 | 1,172,010.51 | 756,444.95 |
| 堤围费及其他 | 191,383.06 | 192,083.30 |
| 合计 | 3,311,892.17 | 1,840,607.83 |

其他说明：

37、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 | 6,652,599.75 | 7,007,540.61 |
| 运输费及车辆使用费用 | 14,105,876.08 | 12,205,564.85 |
| 租赁费用 | 540,299.50 | 396,707.25 |
| 广告及市场推广费用 | 12,764,376.06 | 11,273,045.46 |
| 差旅费等其他 | 6,065,030.64 | 2,121,475.51 |
| 合计 | 40,128,182.03 | 33,004,333.68 |

其他说明：

38、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 | 19,986,197.79 | 17,774,070.26 |
| 资产折旧与摊销 | 12,961,984.32 | 13,261,932.38 |
| 研发费用 | 791,834.35 | 343,897.50 |
| 税费 | 3,381,721.01 | 2,863,783.19 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 业务招待费和伙食费 | 3,584,376.77 | 2,952,572.07 |
| 房屋租赁费用 | 589,134.01 | 388,090.73 |
| 财产保险费用 | 1,240,690.73 | 624,128.72 |
| 差旅费及车辆使用费 | 1,844,173.97 | 2,392,731.27 |
| 其他办公费用 | 9,968,371.50 | 9,848,462.92 |
| 合计 | 54,348,484.45 | 50,449,669.04 |

其他说明：

39、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 46,362,059.60 | 41,839,753.35 |
| 减：利息收入 | 8,014,575.86 | 12,360,484.74 |
| 汇兑损益 | -1,038,477.44 | 2,229,839.27 |
| 手续费 | 1,601,456.37 | 396,984.13 |
| 其他 | 1,105,828.87 | 293,804.96 |
| 合计 | 40,016,291.54 | 32,399,896.97 |

其他说明：

40、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 | 22,836,433.06 | 17,315,353.66 |
| 二、存货跌价损失 | 16,480,145.02 | 4,445,464.32 |
| 合计 | 39,316,578.08 | 21,760,817.98 |

其他说明：

41、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|--------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 7,224,587.74 | 4,250.14 | |
| 其中：固定资产处置利得 | 187,915.20 | 4,250.14 | 187,915.20 |
| 政府补助 | 1,193,081.22 | 560,976.09 | 1,193,081.22 |

| | | | |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 罚款收入和违约金收入 | 71,298.20 | 206,295.85 | 71,298.20 |
| 盘盈利得 | 22,768.36 | | 22,768.36 |
| 合并对价小于被收购方可辨认净资产在合并日的公允价值的差额 | | 24,151,147.58 | |
| 其他 | 3,340,204.87 | 810,794.24 | 3,340,204.87 |
| 合计 | 11,851,940.39 | 25,733,463.90 | 11,851,940.39 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------|--------------|------------|-------------|
| 梅州市财政局排污工程拨款*1 | 18,870.13 | 18,870.83 | 与资产相关 |
| 覆铜板生产线技改项目&铜特色产业来基地服务平台开发*1 | 89,164.09 | 72,105.26 | 与资产相关 |
| 环保布基(复合基)覆铜板研发*1 | 800,000.00 | | 与资产相关 |
| 中小企业国际市场开拓资金*2 | 56,242.00 | | 与收益相关 |
| 加工贸易转型升级专项基金*3 | 132,000.00 | | 与收益相关 |
| 两新产品专项资金补助 | | 450,000.00 | 与收益相关 |
| 促进外经贸转型升级资金 | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 其他 | 96,805.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 1,193,081.22 | 560,976.09 | -- |

其他说明：

*1、政府补助相关说明见附注五、（二十八）

*2、本公司今年收到梅州市财政局的中小企业国际市场开拓资金19,200元，同时子公司广州三祥收到广州市花都区财政局的中小企业市场开拓资金37,042.00元

*3、根据外经金融处下发的粤财外【2014】55号文件关于印发《广东省推动加工贸易转型升级专项资金管理办法》的通知，子公司广州三祥于2014年3月28日和2014年11月26日分别收到广州市花都区财政局加工贸易转型升级专项资金36,000.00元和30,000.00元。

子公司惠州合正于2014年4月10日收到大亚湾财政局拨来出口补贴36,000.00元,2014年11月11日收到大亚湾财政局拨来加工贸易转型升级专项资金30,000.00元。

42、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 | 30,070.13 | 1,391,551.99 | |
| 其中：固定资产处置损失 | 30,070.13 | 1,391,551.99 | 30,070.13 |
| 对外捐赠 | | 2,500.00 | |
| 其他 | 422,827.86 | 568,040.09 | 422,827.86 |
| 合计 | 452,897.99 | 1,962,092.08 | 452,897.99 |

其他说明：

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 3,494,999.42 | 6,585,204.69 |
| 递延所得税费用 | -5,289,032.79 | -7,977,656.86 |
| 合计 | -1,794,033.37 | -1,392,452.17 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 7,284,069.28 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,272,288.87 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -7,220.00 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -5,059,102.24 |
| 所得税费用 | -1,794,033.37 |

其他说明

44、其他综合收益

详见附注 32。

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 1,501,115.44 | 470,000.00 |
| 银行存款利息 | 8,009,371.90 | 15,396,400.37 |
| 其他 | 9,553,710.51 | 4,788,505.65 |
| 合计 | 19,064,197.85 | 20,654,906.02 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 付现销售费用 | 33,023,281.35 | 25,592,506.90 |
| 付现管理费用 | 22,380,155.97 | 13,966,859.92 |
| 往来款及其他 | 10,953,901.81 | 11,023,316.51 |
| 合计 | 66,357,339.13 | 50,582,683.33 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|----------------|
| 3 个月以上定期存款 | 12,000,000.00 | 330,000,000.00 |
| 收回投资意向金 | | 6,256,394.49 |
| 与资产相关的政府补助 | | 500,000.00 |
| 合计 | 12,000,000.00 | 336,756,394.49 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|---------------|
| 3 个月以上定期存款 | | 52,000,000.00 |
| 投资转让款 | 5,577,042.02 | |
| 合计 | 5,577,042.02 | 52,000,000.00 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 票据保证金 | 88,377,690.83 | 59,245,381.66 |
| 合计 | 88,377,690.83 | 59,245,381.66 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 票据贴现息 | | 672,877.12 |
| 票据保证金 | 84,574,361.04 | 76,536,641.05 |
| 非公开发行费用 | | 880,000.00 |
| 融资租赁租金 | 1,541,043.24 | 3,242,001.50 |
| 合计 | 86,115,404.28 | 81,331,519.67 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

46、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 | 9,078,102.65 | 45,606,424.60 |
| 加：资产减值准备 | 39,316,578.08 | 21,760,817.98 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 64,149,119.61 | 71,862,737.81 |
| 无形资产摊销 | 2,836,166.71 | 2,895,359.78 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,089,866.36 | 1,330,222.20 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） | -7,194,517.61 | 1,387,301.85 |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 46,383,089.60 | 41,839,753.35 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -5,195,984.56 | -5,558,121.56 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | -1,147,153.95 | 8,854,257.23 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -16,844,115.42 | -140,383,158.78 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -191,114,083.31 | -118,621,702.72 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 59,920,463.75 | 80,066,336.29 |
| 其他 | | -35,424,940.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,048,037.04 | -24,384,712.09 |
| 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 | 235,191,276.16 | 238,124,972.68 |
| 减：现金的期初余额 | 238,124,972.68 | 148,519,882.70 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -2,933,696.52 | 89,605,089.98 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 235,191,276.16 | 238,124,972.68 |
| 其中：库存现金 | 696,893.03 | 578,786.73 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 可随时用于支付的银行存款 | 233,032,588.04 | 237,546,185.95 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,461,795.09 | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 235,191,276.16 | 238,124,972.68 |

其他说明：

47、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|--------|
| 货币资金 | 25,772,857.10 | 受限货币资金 |
| 无形资产 | 21,000,879.07 | 借款抵押 |
| 合计 | 46,773,736.17 | -- |

其他说明：

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|---------|----------------|
| 其中：美元 | 1,611,613.42 | 6.1190 | 9,861,486.92 |
| 港币 | 5,444,871.36 | 0.78887 | 4,295,295.68 |
| 其中：美元 | 24,800,883.50 | 6.1190 | 151,756,606.14 |
| 港币 | 16,073,637.31 | 0.78887 | 12,680,010.26 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：美元 | 5,790,000.00 | 6.1190 | 35,429,010.00 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：港币 | 158,678.00 | 0.78887 | 125,176.31 |
| 美元 | 45,908.16 | 6.1190 | 280,912.03 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：港币 | 7,086,939.02 | 0.78887 | 5,590,673.58 |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

| 境外经营实体 | 主要经营地 | 记账本位币 | 记账本位币选择依据 |
|--------|-------|-------|-----------|
| 香港三祥 | 香港 | 港币 | 经营地通用货币 |
| 香港超华 | 香港 | 港币 | 经营地通用货币 |

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

新设公司

2014年04月，本公司成立全资子公司广东超华销售有限公司，公司注册资本1,000.00万元。截止2014年12月31日，广东超华销售有限公司实收资本为100.00万元。

2、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------|-------|-----|------|---------|---------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 绝缘材料 | 梅州 | 梅州 | 有限责任 | 100.00% | | 设立 |
| 香港超华 | 香港 | 香港 | 有限责任 | 100.00% | | 设立 |
| 惠州合正 | 惠州 | 惠州 | 有限责任 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 富华矿业 | 梅州 | 梅州 | 有限责任 | 100.00% | | 设立 |
| 广州三祥 | 广州 | 广州 | 有限责任 | 75.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 香港三祥 | 香港 | 香港 | 有限责任 | | 75.00% | 设立 |
| 超华数控 | 梅州 | 梅州 | 有限责任 | 100.00% | | 设立 |
| 超华销售 | 梅州 | 梅州 | 有限责任 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|-------|----|----|------|---------|--|------------|
| 梅州泰华 | 梅州 | 梅州 | 有限责任 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 超华电路板 | 梅州 | 梅州 | 有限责任 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| 广州三祥 | 25.00% | 420.88 | | 4,553.67 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|-----------|----------|-----------|-----------|-------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|--------|-----------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 广州三祥 | 35,584.05 | 4,595.03 | 40,179.08 | 21,964.39 | | 21,964.39 | 34,471.82 | 4,852.78 | 39,324.60 | 22,239.57 | 571.56 | 22,811.13 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-----------|----------|----------|----------|-----------|----------|----------|-----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 广州三祥 | 38,964.92 | 1,683.51 | 1,683.51 | 4,891.40 | 34,595.78 | 3,522.23 | 3,375.11 | -7,838.04 |

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

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

政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

(一) 信用风险

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

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

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

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

于2014年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加5,006,157.39元。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

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

| 项目 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|----------------|----------------|
| | 港币 | 美元 | 合计 |
| 货币资金 | 4,295,295.68 | 9,861,486.92 | 14,156,782.60 |
| 应收账款 | 12,680,010.26 | 151,756,606.14 | 164,436,616.40 |
| 小计 | 16,975,305.94 | 161,618,093.06 | 178,593,399.00 |
| 短期借款 | | 35,429,010.00 | 35,429,010.00 |
| 应付账款 | 125,176.31 | 280,912.03 | 406,088.34 |
| 其他应付款 | 5,590,673.58 | | 5,590,673.58 |
| 小计 | 5,715,849.89 | 35,709,922.03 | 41,425,771.92 |
| 合计 | 22,691,155.83 | 197,328,015.09 | 220,019,170.92 |

于2014年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对港币/美元升值或贬值5%，则公司将减少或增加综合收益总额6,858,381.35元。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对港币/美元可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末金额 | | | |
|-------------|----------------|----------------|------|------------------|
| | 6个月以内 | 6个月-1年 | 1-5年 | 合计 |
| 短期借款 | 266,119,000.00 | 413,309,826.43 | | 679,428,826.43 |
| 应付票据 | 89,341,381.40 | | | 89,341,381.40 |
| 应付账款 | 277,896,267.57 | | | 277,896,267.57 |
| 应付利息 | 1,277,502.19 | | | 1,277,502.19 |
| 其他应付款 | 18,506,504.70 | | | 18,506,504.70 |
| 一年内到期的非流动负债 | 23,552,107.88 | 30,000,000.00 | | 53,552,107.88 |
| 小计 | 676,692,763.74 | 443,309,826.43 | | 1,120,002,590.17 |
| 合计 | 676,692,763.74 | 443,309,826.43 | | 1,120,002,590.17 |

| 项目 | 期初金额 | | | |
|-------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| | 6个月以内 | 6个月-1年 | 1-5年 | 合计 |
| 短期借款 | 266,700,000.00 | 310,000,000.00 | | 576,700,000.00 |
| 应付票据 | 93,387,643.80 | | | 93,387,643.80 |
| 应付账款 | 295,185,285.11 | | | 295,185,285.11 |
| 应付利息 | 830,858.32 | | | 830,858.32 |
| 其他应付款 | 22,841,840.87 | | | 22,841,840.87 |
| 一年内到期的非流动负债 | 11,194,094.42 | 10,000,000.00 | | 21,194,094.42 |
| 长期借款 | 11,200,000.00 | 11,200,000.00 | 33,067,085.00 | 55,467,085.00 |
| 长期应付款 | 212,071.20 | | 485,022.88 | 697,094.08 |
| 合计 | 701,551,793.72 | 331,200,000.00 | 33,552,107.88 | 1,066,303,901.60 |

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------------|
| 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、副总裁 |
| 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、副总裁 |
| 范卓 | 董事、董事会秘书、副总裁 |
| 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 |
| 华军 | 副总裁 |
| 梁小玲 | 惠州合正副总经理 |
| 王秋梅 | 梁健锋之配偶 |

其他说明

4、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
| | | | |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|------------|------------|
| 梁健锋 | 办公场所 | 518,078.40 | 518,078.40 |

关联租赁情况说明

关联租赁情况说明：租赁期限2013年1月1日-2015年12月31日。

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 一、短期借款 | | | | |
| 广州三祥 | 50,000,000.00 | 2014年08月28日 | 2015年08月28日 | 否 |
| 广州三祥 | 20,000,000.00 | 2014年08月06日 | 2015年02月13日 | 否 |
| 广州三祥 | 30,000,000.00 | 2014年07月21日 | 2015年02月13日 | 否 |
| 惠州合正 | 50,000,000.00 | 2014年01月17日 | 2015年01月17日 | 否 |
| 惠州合正 | 10,000,000.00 | 2014年09月16日 | 2015年09月15日 | 否 |
| 惠州合正 | 40,000,000.00 | 2014年09月24日 | 2015年09月23日 | 否 |
| 惠州合正 | 10,000,000.00 | 2014年10月15日 | 2015年10月15日 | 否 |
| 惠州合正 | 19,458,420.00 | 2014年10月21日 | 2015年04月17日 | 否 |
| 惠州合正 | 9,851,406.43 | 2014年11月12日 | 2015年05月11日 | 否 |
| 二、长期借款 | | | | |
| 广州三祥 | 3,200,000.00 | 2012年03月07日 | 2015年03月07日 | 否 |
| 三、开立银行承兑汇票 | | | | |
| 广州三祥 | 3,038,179.88 | 2014年08月29日 | 2015年02月28日 | 否 |
| 惠州合正 | 17,914,308.07 | 2014年09月02日 | 2015年03月02日 | 否 |
| 惠州合正 | 5,000,000.00 | 2014年12月16日 | 2015年06月16日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 一、短期借款 | | | | |
| 梁健锋、广州三祥 | 17,000,000.00 | 2014年10月22日 | 2015年10月21日 | 否 |
| 梁俊丰、梁健锋 | 40,000,000.00 | 2014年02月27日 | 2015年02月06日 | 否 |
| 梁俊丰、梁健锋 | 20,000,000.00 | 2014年04月18日 | 2015年02月06日 | 否 |
| 梁俊丰、梁健锋 | 20,000,000.00 | 2014年07月18日 | 2015年02月06日 | 否 |
| 梁健锋、梅州泰华、广州三祥、惠州合正 | 80,000,000.00 | 2014年12月17日 | 2015年12月16日 | 否 |
| 梁健锋、梅州泰华、广州三祥、惠州合正 | 30,000,000.00 | 2014年12月24日 | 2015年12月23日 | 否 |

| | | | | |
|------------|---------------|------------------|------------------|---|
| 梁健锋、王秋梅 | 50,000,000.00 | 2014 年 10 月 28 日 | 2015 年 10 月 27 日 | 否 |
| 梁健锋、王秋梅 | 20,000,000.00 | 2014 年 11 月 06 日 | 2015 年 11 月 05 日 | 否 |
| 梁健锋、王秋梅 | 40,000,000.00 | 2014 年 11 月 25 日 | 2015 年 11 月 24 日 | 否 |
| 梁健锋、王秋梅 | 20,000,000.00 | 2014 年 12 月 03 日 | 2015 年 12 月 02 日 | 否 |
| 梁健锋 | 17,000,000.00 | 2014 年 10 月 29 日 | 2015 年 09 月 04 日 | 否 |
| 梁俊丰 | 20,000,000.00 | 2014 年 03 月 05 日 | 2015 年 03 月 04 日 | 否 |
| 梁俊丰 | 30,000,000.00 | 2014 年 03 月 12 日 | 2015 年 03 月 11 日 | 否 |
| 梁俊丰 | 20,000,000.00 | 2014 年 03 月 20 日 | 2015 年 03 月 11 日 | 否 |
| 梁俊丰 | 10,000,000.00 | 2014 年 04 月 29 日 | 2015 年 04 月 28 日 | 否 |
| 梁俊丰、梁健锋 | 6,119,000.00 | 2014 年 07 月 31 日 | 2015 年 01 月 30 日 | 否 |
| 二、长期借款 | | | | |
| 梁俊丰、梁健锋 | 10,000,000.00 | 2012 年 10 月 26 日 | 2015 年 10 月 26 日 | 否 |
| 梁俊丰、梁健锋 | 20,000,000.00 | 2013 年 04 月 12 日 | 2015 年 11 月 06 日 | 否 |
| 梁俊丰、梁健锋 | 10,000,000.00 | 2013 年 04 月 12 日 | 2014 年 11 月 06 日 | 是 |
| 三、开立银行承兑汇票 | | | | |
| 梁健锋、广州三祥 | 5,785,515.49 | 2014 年 10 月 22 日 | 2015 年 04 月 21 日 | 否 |
| 梁健锋 | 10,262,016.47 | 2014 年 09 月 04 日 | 2015 年 03 月 05 日 | 否 |
| 梁健锋 | 2,000,000.00 | 2014 年 09 月 30 日 | 2015 年 03 月 30 日 | 否 |
| 梁健锋 | 43,000,000.00 | 2014 年 07 月 08 日 | 2015 年 01 月 08 日 | 否 |

关联担保情况说明

(3) 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 | | | | |

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

| | | |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员薪酬 | 426.85 | 411.26 |
|----------|--------|--------|

(6) 其他关联交易

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | | | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----|--------|--------------|
| 其他应付款 | 吴茂强 | | 1,180,000.00 |

6、关联方承诺

7、其他

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、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 | 2009.3.1-2023.12.31 |
| 广州三祥厂房及办公楼 | 严宗均 | 花山镇永明村牛形岭 | 2010.5.11-2023.12.31 |
| 广州三祥厂房及办公楼 | 严宗均 | 花山镇永明村牛形岭 | 2010.8.1-2023.12.31 |
| 合计 | | | |

以上重大经营租赁最低租赁付款额

单位：人民币元

| | |
|-------|-------|
| 剩余租赁期 | 未来应付款 |
|-------|-------|

| | |
|------------|---------------|
| 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 | 11,160,999.80 |
| 合计 | 16,770,619.52 |

2、已签订的正在或准备履行的其他合同及财务影响

截至2014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1,872万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 2014年11月3日，子公司梅州泰华收到广东省梅州市梅江区人民法院（2014）梅江法民三初字第188号民事判决书，梅州泰华诉被告春焱电子科技（苏州）有限公司（以下简称“春焱电子”）、常熟市英杰贸易有限公司加工合同纠纷一案，主要判决内容：被告春焱电子在判决生效之日起10内支付加工费人民币11,718,506.03元给梅州泰华。该委托加工款项由春焱电子向梅州泰华提供1346.78万元动产抵押登记。2015年1月5日梅州泰华收到春焱电子还款承诺函。

(2) 2014年3月26日，子公司广州三祥收到广州市花都区人民法院（2013）穗花法民二初字第1060号民事判决书，广州三祥诉海南正红科技发展有限公司加工合同纠纷案，其中涉及应收账款3,756,808.64元，法院主要宣判如下：驳回广州三祥诉讼请求。目前案件二审正在进行中，结果暂无法合理预计。同时，广州三祥收到股东三祥新太电子有限公司的自然人股东柏子建、周明杞、任印祥出具的承诺书，主要内容如下：关于海南正红的货款，对剩余款项由全体小股东负责催收，最终没能收回的款项由全体小股东共同负担。

广州三祥诉东莞康特尔云终端系统有限公司（以下简称“东莞康特尔”）一案，涉及应收账款3,358,437.98元，诉讼正在进行中，结果暂无法合理预计。

2014年6月16日，广州三祥收到江苏省常熟市人民法院（2014）熟商初字第0060号民事判决书，广州三祥诉被告高明、春焱电子买卖合同纠纷一案，法院主要宣判如下：春焱公司支付三祥公司货款1,439,502.33元。

以上涉及春焱电子、东莞康特尔的诉讼款项，广州三祥收到股东三祥新太电子有限公司的自然人股东柏子建、周明杞出具的担保函，主要内容如下：对剩余应收款项由全体小股东负责催收，最终没能收回的款项由全体小股东共同承担。

(3) 截至2014年12月31日，本公司需披露的其他或有事项详见“附注九、（四）关联方交易情况、2、关联担保情况”。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|--------------|
| 拟分配的利润或股利 | 4,658,218.72 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 4,658,218.72 |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2015 年4月8日收到了中国证券监督管理委员会《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》（证监许可[2015] 514 号）。

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

（2）未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
| | | | | | | |

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 2,976,495.81 | 1.27% | | | 2,976,495.81 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 259,935,841.55 | 100.00% | 35,371,380.44 | 13.61% | 224,564,461.11 | 231,882,751.91 | 98.73% | 23,166,396.83 | 9.99% | 208,716,355.08 |
| 合计 | 259,935,841.55 | 100.00% | 35,371,380.44 | 13.61% | 224,564,461.11 | 234,859,247.72 | 100.00% | 23,166,396.83 | 9.86% | 211,692,850.89 |

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 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 148,861,496.59 | 7,443,074.83 | 5.00% |
| 1至2年 | 58,337,790.46 | 11,667,558.09 | 20.00% |
| 2至3年 | 18,726,685.41 | 9,363,342.71 | 50.00% |
| 3年以上 | 6,897,404.81 | 6,897,404.81 | 100.00% |
| 合计 | 232,823,377.27 | 35,371,380.44 | 15.19% |

确定该组合依据的说明：

按账龄分析法

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：

信用风险特征组合中，合并范围内关联方的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 不计提理由 |
|--------|---------------|------|------|------------|
| 合并内子公司 | 27,112,464.28 | | | 合并内关联方风险较小 |
| 合计 | 27,112,464.28 | | | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,204,983.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

| | | |
|----|------|----|
| | 0.00 | |
| 合计 | 0.00 | -- |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | 0.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | 0.00 | | | |
| 合计 | -- | 0.00 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额58,662,217.10元，占应收账款期末余额合计数的比例22.57%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额4,450,322.90元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|-----------|-------|---------------|---------------|---------|-----------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 53,874,917.00 | 100.00% | 49,180.71 | 0.09% | 53,825,736.29 | 78,045,135.23 | 100.00% | 12,619.68 | 0.02% | 78,032,515.55 |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------|---------|-----------|-------|---------------|---------------|---------|-----------|-------|---------------|
| 合计 | 53,874,917.00 | 100.00% | 49,180.71 | 0.09% | 53,825,736.29 | 78,045,135.23 | 100.00% | 12,619.68 | 0.02% | 78,032,515.55 |
|----|---------------|---------|-----------|-------|---------------|---------------|---------|-----------|-------|---------------|

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------|-----------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 274,734.28 | 13,736.71 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 152,220.00 | 30,444.00 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 10,000.00 | 5,000.00 | 50.00% |
| 合计 | 436,954.28 | 49,180.71 | 11.26% |

确定该组合依据的说明：

信用风险特征组合中，合并范围内关联方的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 不计提理由 |
|---------|---------------|------|------|------------|
| 往来款 | 53,437,962.72 | | | 合并内关联方风险较小 |
| 合计 | 53,437,962.72 | | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 36,561.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 往来款 | 53,460,182.72 | 77,822,741.68 |
| 保证金 | 229,700.00 | 100,000.00 |
| 备用金 | 175,751.28 | 117,454.22 |
| 其他 | 9,283.00 | 4,939.33 |
| 合计 | 53,874,917.00 | 78,045,135.23 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|---------------|-----|------------------|----------|
| 梅州泰华电路板有限公司 | 往来款 | 38,811,909.52 | 一年内 | 72.04% | |
| 梅县超华电路板有限公司 | 往来款 | 12,161,301.58 | 一年内 | 22.57% | |
| 梅州富华矿业有限公司 | 往来款 | 1,288,741.40 | 一年内 | 2.39% | |
| 超华科技股份(香港)有限公司 | 往来款 | 692,508.28 | 一年内 | 1.29% | |
| 广东超华销售有限公司 | 往来款 | 483,501.94 | 一年内 | 0.90% | |
| 合计 | -- | 53,437,962.72 | -- | 99.19% | |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | 0.00 | 0 | |
| 合计 | -- | 0.00 | -- | -- |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 479,393,984.44 | | 479,393,984.44 | 465,793,984.44 | | 465,793,984.44 |
| 合计 | 479,393,984.44 | | 479,393,984.44 | 465,793,984.44 | | 465,793,984.44 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 绝缘材料 | 25,626,796.52 | | | 25,626,796.52 | | |
| 超华电路板 | 3,358,541.53 | | | 3,358,541.53 | | |
| 香港超华 | 287,070,122.00 | 12,600,000.00 | | 299,670,122.00 | | |
| 广州三祥 | 77,710,000.00 | | | 77,710,000.00 | | |
| 富华矿业 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 梅州泰华 | 14,028,524.39 | | | 14,028,524.39 | | |
| 超华数控 | 53,000,000.00 | | | 53,000,000.00 | | |
| 超华销售 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | |
| 合计 | 465,793,984.44 | 13,600,000.00 | | 479,393,984.44 | | |

(2) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 343,201,529.82 | 302,317,995.27 | 365,743,280.69 | 299,023,661.22 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他业务 | 61,235,638.73 | 54,541,463.99 | 10,043,861.77 | 10,061,575.55 |
| 合计 | 404,437,168.55 | 356,859,459.26 | 375,787,142.46 | 309,085,236.77 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 7,194,517.61 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,193,081.22 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 3,011,443.57 | |
| 减：所得税影响额 | 540,426.88 | |
| 少数股东权益影响额 | 12,746.42 | |
| 合计 | 10,845,869.10 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.62% | 0.0189 | 0.0189 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.28% | -0.0085 | -0.0085 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 净利润 | | 净资产 | |
|------------------|--------------|---------------|------------------|------------------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 | 期末余额 | 期初余额 |
| 按中国会计准则 | 7,477,767.23 | 36,769,942.84 | 1,152,430,700.83 | 1,152,091,732.06 |
| 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

√ 适用 □ 不适用

境外会计准则名称：

单位：元

| | 净利润 | | 净资产 | |
|------------------|--------------|---------------|------------------|------------------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 | 期末余额 | 期初余额 |
| 按中国会计准则 | 7,477,767.23 | 36,769,942.84 | 1,152,430,700.83 | 1,152,091,732.06 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额： | | | | |

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-------|----------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 546,086,264.93 | 379,722,189.57 | 360,964,133.26 |
| 应收票据 | 20,414,085.91 | 19,647,097.54 | 28,874,119.71 |
| 应收账款 | 287,298,025.62 | 479,392,242.04 | 541,617,979.83 |
| 预付款项 | 66,606,312.44 | 37,468,277.00 | 39,414,625.58 |
| 应收利息 | 9,014,616.38 | 5,978,699.75 | 2,843,369.43 |
| 其他应收款 | 233,553.53 | 7,473,913.41 | 17,833,240.82 |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 存货 | 274,896,894.77 | 446,332,487.83 | 456,470,380.28 |
| 其他流动资产 | 3,350,744.23 | 24,937,116.58 | 24,930,357.93 |
| 流动资产合计 | 1,207,900,497.81 | 1,400,952,023.72 | 1,472,948,206.84 |
| 非流动资产： | | | |
| 固定资产 | 455,247,847.54 | 603,338,067.35 | 585,263,527.56 |
| 在建工程 | 60,868,212.43 | 99,613,411.25 | 135,043,466.87 |
| 固定资产清理 | | 281,682.83 | 281,683.70 |
| 无形资产 | 105,386,920.61 | 140,538,332.24 | 98,288,495.94 |
| 商誉 | 34,828,355.85 | 34,828,355.85 | 34,828,355.85 |
| 长期待摊费用 | 3,333,726.60 | 3,823,541.40 | 7,046,101.93 |
| 递延所得税资产 | 6,805,932.50 | 12,364,054.06 | 17,334,005.57 |
| 其他非流动资产 | 1,241,700.00 | 4,074,800.00 | 9,214,334.65 |
| 非流动资产合计 | 667,712,695.53 | 898,862,244.98 | 887,299,972.07 |
| 资产总计 | 1,875,613,193.34 | 2,299,814,268.70 | 2,360,248,178.91 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 407,243,099.34 | 576,700,000.00 | 679,428,826.43 |
| 应付票据 | 33,214,231.21 | 93,387,643.80 | 89,341,381.40 |
| 应付账款 | 188,464,521.54 | 295,185,285.11 | 277,896,267.57 |
| 预收款项 | 8,635,850.83 | 9,527,624.97 | 3,144,851.88 |
| 应付职工薪酬 | 8,265,297.73 | 10,839,457.40 | 11,834,065.94 |
| 应交税费 | -11,392,820.05 | -4,692,971.82 | 6,902,026.22 |
| 应付利息 | 666,968.98 | 830,858.32 | 1,277,502.19 |
| 其他应付款 | 6,293,832.00 | 22,841,840.87 | 18,506,504.70 |
| 一年内到期的非流动 负债 | 3,050,829.82 | 21,194,094.42 | 53,552,107.88 |
| 流动负债合计 | 644,441,811.40 | 1,025,813,833.07 | 1,141,883,534.21 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 57,467,085.00 | 55,467,085.00 | |
| 长期应付款 | 1,950,139.83 | 697,094.08 | 0.00 |
| 递延收益 | 13,845,362.11 | 14,254,386.02 | 13,946,351.80 |
| 递延所得税负债 | 1,352,192.46 | 10,206,449.69 | 9,059,295.74 |
| 非流动负债合计 | 74,614,779.40 | 80,625,014.79 | 23,005,647.54 |
| 负债合计 | 719,056,590.80 | 1,106,438,847.86 | 1,164,889,181.75 |
| 所有者权益： | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 股本 | 329,851,560.00 | 395,821,872.00 | 395,821,872.00 |
| 资本公积 | 585,871,037.98 | 519,900,725.98 | 519,900,725.98 |
| 其他综合收益 | -25,878.28 | -1,848,669.77 | -1,071,030.83 |
| 盈余公积 | 18,342,261.67 | 18,353,733.14 | 18,353,733.14 |
| 未分配利润 | 189,702,630.54 | 219,864,070.71 | 216,816,969.96 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,123,741,611.91 | 1,152,091,732.06 | 1,149,822,270.25 |
| 少数股东权益 | 32,814,990.63 | 41,283,688.78 | 45,536,726.91 |
| 所有者权益合计 | 1,156,556,602.54 | 1,193,375,420.84 | 1,195,358,997.16 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,875,613,193.34 | 2,299,814,268.70 | 2,360,248,178.91 |

5、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长梁健锋先生签名并盖有公章的《2014年度报告》文件原件；
- 二、载有法定代表人梁健锋先生、主管会计工作负责人王旭东先生、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）会计师高敏女士、康跃华先生签署的《2014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。

广东超华科技股份有限公司

法定代表人：_____

二〇一五年四月二十八日