

广东超华科技股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 4 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人梁健锋、主管会计工作负责人梁新贤及会计机构负责人(会计主管人员)王银雷声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性事项的陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者和相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能面临的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	28
第五节 环境和社会责任	42
第六节 重要事项	49
第七节 股份变动及股东情况	63
第八节 优先股相关情况	69
第九节 债券相关情况	70
第十节 财务报告	71

备查文件目录

一、载有法定代表人梁健锋先生签名并盖有公章的《2022 年年度报告》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梁新贤先生、会计机构负责人王银雷先生签名，并盖有公章的财务报表；

三、载有利安达会计师事务所（特殊普通合伙）会计师欧云飞先生、张志辉先生签署的《2022 年度审计报告》文件原件；

四、报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网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：公司证券部办公室

释义

释义项	指	释义内容
超华科技、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	梁健锋、梁俊丰
深圳分公司	指	广东超华科技股份有限公司深圳分公司
广州泰华	指	广州泰华多层电路股份有限公司，原名“广州三祥多层电路有限公司”
梅州泰华	指	梅州泰华电路板有限公司
超华香港	指	超华科技股份（香港）有限公司
香港三祥	指	三祥电路有限公司
绝缘材料公司	指	梅州超华电子绝缘材料有限公司
超华电路板公司	指	梅州超华电路板有限公司
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
前海超华	指	深圳市前海超华投资控股有限公司
超华股权投资	指	深圳超华股权投资管理有限公司
芯迪半导体	指	XINGTERA（芯迪半导体）
梅州客商银行	指	梅州客商银行股份有限公司
超华实业	指	广西超华实业有限公司
超华新材	指	广东超华新材科技有限公司
喜朋达酒店	指	喜朋达酒店管理（广东）有限公司
华睿信	指	深圳华睿信供应链管理有限公司
滇东铜业	指	滇东（上海）铜业科技有限公司
富华节能	指	广东富华节能科技开发有限公司
《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	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
CCL	指	覆铜板
PCB	指	电路板
VOCs	指	挥发性有机物
PH	指	氢离子浓度指数

第二节 公司简介和主要财务指标

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	广东省梅州市梅县区宪梓南路 19 号		
注册地址的邮政编码	514700		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	广东省梅州市梅县区宪梓南路 19 号		
办公地址的邮政编码	514700		
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	李敬华	宁峰
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	0755-83433868	0755-83433868
电子信箱	002288@chaohuatech.com	002288@chaohuatech.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	无变更
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	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号远洋国际中心 E 座 11、12 层
签字会计师姓名	欧云飞、张志辉

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

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

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,727,155,325.14	2,472,378,304.20	-30.14%	1,277,778,377.89
归属于上市公司股东的净利润（元）	-335,717,181.41	71,885,933.74	-567.01%	21,468,923.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-331,614,275.88	100,296,744.21	-430.63%	35,554,744.03
经营活动产生的现金流量净额（元）	136,743,215.99	86,668,279.73	57.78%	63,459,558.35
基本每股收益（元/股）	-0.3603	0.0772	-566.71%	0.023
稀释每股收益（元/股）	-0.3603	0.0772	-566.71%	0.023
加权平均净资产收益率	-22.58%	4.44%	-27.02%	1.35%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	3,060,175,142.48	3,665,337,956.08	-16.51%	3,814,953,623.78
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,330,165,978.35	1,653,795,777.82	-19.57%	1,584,111,913.31

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	1,727,155,325.14	2,472,378,304.20	营业收入
营业收入扣除金额（元）	13,040,518.64	45,016,018.11	材料销售、加工费、边角废料销售、租赁等收入
营业收入扣除后金额（元）	1,714,114,806.50	2,427,362,286.09	主营业务收入

七、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

公司报告期不存在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。

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

公司报告期不存在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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	563,059,168.85	503,608,741.15	418,272,004.00	242,215,411.14
归属于上市公司股东的净利润	28,014,134.87	3,170,857.36	1,645,442.69	-368,547,616.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,538,704.35	-519,448.85	197,143.70	-371,830,675.08
经营活动产生的现金流量净额	44,855,642.94	31,311,487.17	72,488,517.49	-11,912,431.61

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 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)	1,808,680.76		-57,120.35	
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	15,684,247.34	16,785,714.76	24,068,776.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,595,383.59	-45,196,525.23	-38,131,043.34	
少数股东权益影响额(税后)	450.04		-33,566.40	
合计	-4,102,905.53	-28,410,810.47	-14,085,820.56	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

1、高精度电子铜箔

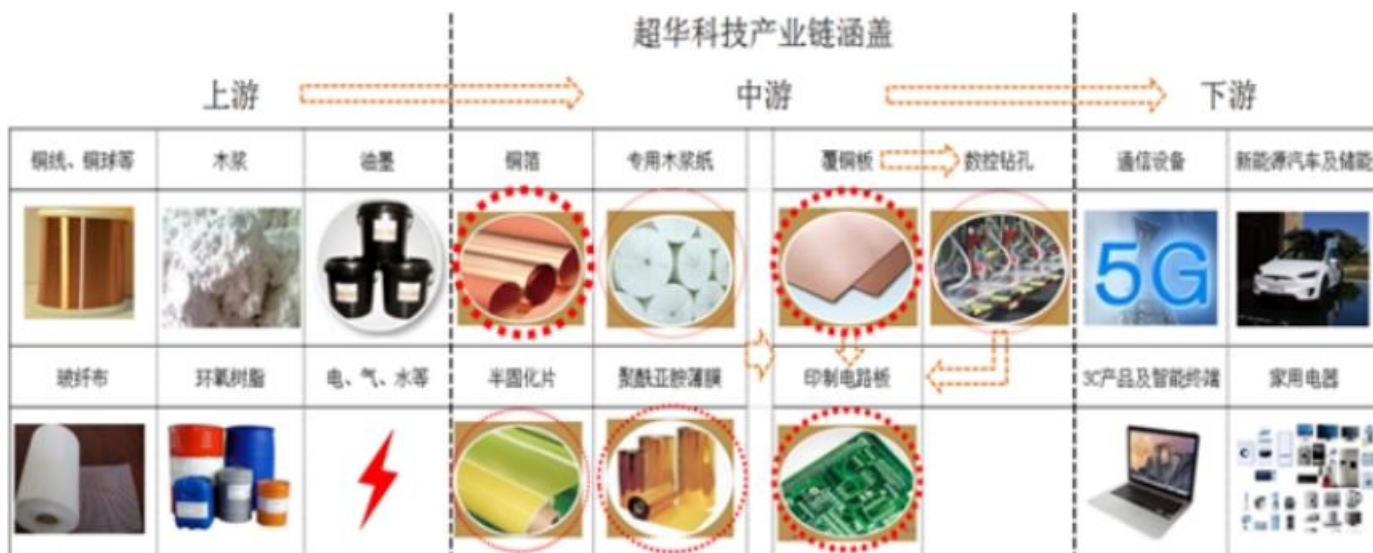
铜箔行业在 2022 年产能快速增长，需求趋于平缓。据 Mysteel 数据显示，2022 年电解铜箔产量增加，预计全年产量为 74.45 万吨，同比增长 20%左右。锂电铜箔全年保持一个快速增长的模式，预计全年产量在 44 万吨，同比增长 40.55%。

2、覆铜板

覆铜板行业在 2022 年因国内外电子消费市场消费降级，下游产业链对覆铜板的需求不及预期，产业链受到一定冲击，覆铜板行业生产、销售效益持续降低。

3、印刷电路板

2022 年全球电子整机市场需求进一步下降，PC、手机和电视市场，以及汽车行业需求持续疲软。终端客户调整库存，减少供应链，对 PCB 行业产生影响，PCB 市场增长几乎完全由封装基板驱动。据 Prismark 报告，预测 2022 年全球 PCB 增长率为 2.9%，中国大陆 PCB 产值增速放缓。



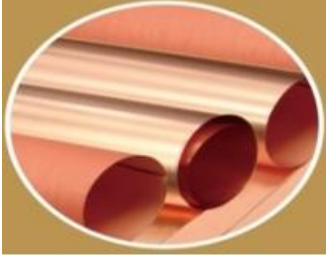
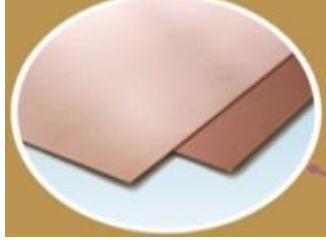

备注：红圈粗框代表产品对超华科技目前收入贡献程度及公司未来发展方向

二、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事高精度电子铜箔、各类覆铜板等电子基材和印制电路板（PCB）的研发、生产和销售。公司近年坚持“纵向一体化”产业链发展战略，并持续向上游原材料产业拓展，目前已具备提供包括铜箔、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、钻孔及压合加工在内的全产业链产品线的生产和服务能力，为客户提供“一站式”产品服务，是行业内少有的具有全产业链产品布局的企业。公司聚焦信息功能材料、新能源材料、纳米材料和前沿新材料等战略新兴产业，致力成为全球高精度铜箔产业这一战略新兴产业中金属新材料细分市场的“工业独角兽”。公司主要业务具体情况如下：

（一）主要产品介绍

主要产品	产品介绍	应用及产能
------	------	-------

 <p>高精度电子铜箔</p>	<p>铜箔是覆铜板(CCL)及印制电路板(PCB)、锂离子电池制造的重要材料。在当今电子信息产业高速发展过程中,电解铜箔被称为电子产品信号与电力传输、沟通的“神经网络”。</p>	<p>铜箔按下游需求主要分为电子电路铜箔(用于覆铜板、印制电路板)和锂电铜箔(主要用于动力类锂电池、消费类锂电池及储能用锂电池),其中锂电铜箔需求增长的主要动力来源于动力类锂电池,5G、IDC 等基建加速推进也将拉动铜箔需求。</p> <p>2022 年,公司具备铜箔产能达 2 万吨/年。公司目前已具备 4.5μm 锂电铜箔生产能力,同时具备 6μm 锂电铜箔、高频高速铜箔的量产能力。公司铜箔“一薄(1/3oz)一厚(3oz、4oz 及以上)”产品赢得了客户的广泛青睐。</p>
 <p>覆铜板</p>	<p>覆铜板(CCL)是电子工业的基础材料,主要用于加工制造印制电路板(PCB),是 PCB 的重要原材料。</p>	<p>覆铜板的终端产品就是 PCB,在 IDC、计算机、通信设备、消费电子、汽车电子等行业的应用。</p> <p>2022 年,公司拥有年产 1,200 万张覆铜板的产能,生产涵盖五大类纸基和复合基覆铜板的几十种厚度、类型的产品。</p>
 <p>印制电路板</p>	<p>印制电路板(PCB)是重要的电子部件,是电子元器件的支撑体,是电子元器件电气连接的载体。PCB 又被称为“电子产品之母”,是现代电子信息产品中不可缺少的电子元器件。</p>	<p>PCB 被广泛运用于 IDC、通讯设备、汽车电子、消费电子、计算机和网络设备、工业控制及医疗等行业。</p> <p>2022 年,公司拥有年产 740 万平方米 PCB 产能,具备单双面印制电路板、多层电路板的生产能力。</p>

(二) 经营情况

2022 年,国内外电子消费市场消费降级,公司所处产业链受到一定冲击,下游产业链需求不及预期,覆铜板、电路板业务更为明显,公司产品单价同比降幅较大。公司全资子公司广州泰华因管理层管理不善致使持续亏损。公司在董事会领导、管理层的带领下,果断采取行动,对广州泰华进行停产整顿,虽短期对公司利润造成较大影响,但长期可以降低生产成本,提高生产效率,增强企业盈利能力。报告期内,公司实现营业收入

172,715.53 万元,同比下降 30.14%;归属于上市公司股东的净利润为-33,571.72 万元,同比下降 567.01%;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-33,161.43 万元,同比下降 430.63%。经营活动产生的现金流量净额同比大幅提升 57.78%。具体经营情况如下:

1. 持续加大研发创新力度,进一步丰富产品结构

随着 5G、IDC、新能源汽车、汽车电子等下游行业高速增长,下游需求不断升级迭代,市场对于铜箔性能提出了更高的要求。为把握市场机遇,保持产品领先水平,2022 年,公司研发投入 9,076.78 万元。公司不断加大研发投入力度,加快推进新产品的研发进度,同时也不断丰富和完善现有工艺技术,进一步提升产品质量。

公司开发用于 5G 通讯的 RTF 铜箔的已实现量产,并获得多家客户认可,进一步提升性能,向高端化迈进;VLP 铜箔已小规模生产,目前正持续推动量产进度。锂电铜箔领域,公司自主开发的 4.5 μ m 锂电铜箔产品已成功量产并投入下游客户使用,产品性能已满足市场高端产品的要求,6 μ m 高强、高延展锂电铜箔也取得性能突破。同时,公司对 HTE、HPS 等产品的现有生产工艺进行了改良优化,在降低生产成本的同时也不断提升产品性能;公司研发的挠性板用铜箔实现量产并批量投入市场应用;此外,公司不断加大高频高速 PCB 用极低轮廓电子铜箔、载板用极薄铜箔及 3.5 μ m 极薄锂电铜箔等高端产品的研发力度,丰富高端领域产品结构。随着公司研发创新能力的不断强化和升级、产品结构的调整和优化、以及技术体系的不断更新和提升,公司已形成与下游行业发展相匹配的核心技术,充分满足各种特殊新材料对铜箔的定制化需求,推动公司客户结构持续向高端聚拢。未来公司将继续加大研发创新,瞄准高端领域,力争实现“进口替代”。

2. 新项目稳步推进,高端产能加速布局

随着终端消费市场回暖,需求不断增加,公司乘势而上,积极把握产业机遇。2021 年 2 月,公司与玉林市政府、广

西玉柴工业园签订合作协议，计划投资 122.6 亿元在广西玉林建设年产 10 万吨高精度电子铜箔和年产 1000 万张高端芯板项目。目前，该基地一期建设正在稳步推进当中，目前已完成厂房建设，待设备进场完成组装调试后即可试生产。

公司在梅州年产 600 万张高端芯板项目总投资 3.76 亿元，项目目前正在扎实有序推进，预计今年 6 月份完成全部主体结构，力争今年年底能够投产。该项目主要生产 FR4-HDI 专用薄板、高频覆铜板。

通过上述项目的实施，公司将快速增加 RTF 铜箔、VLP 铜箔、HVLP 铜箔、超薄、极薄、高抗拉锂电铜箔、高频高速覆铜板等高端产品产能、完善产品结构，显著带动公司整体制程能力和工艺水平提升，夯实行业地位。

3. 立足产学研合作，持续提升产品核心竞争力

公司始终秉持创新发展的理念，坚持自主创新，同时持续深化产学研合作，不断提升核心竞争力。进一步深化与上海交通大学、华南理工大学的专项合作，与嘉应学院、广东科学院梅州产业研究院等科研院校的产学研合作，依托科研院校雄厚理论技术和丰富研究成果，助推公司工艺提升、新产品的研发及产业化进程，努力实现进口替代。

报告期内，公司联合科研院校、产业链合作伙伴申报创建高性能铜箔研发中心并获批，并联合多家公司共同组建广东铜箔材料科技创新有限公司，致力于整合铜箔行业创新资源、加强产业前沿和共性关键技术研发。同时还积极参与国家高性能铜箔科研攻关项目，进一步提升公司整体研发实力。此外，公司持续深入开展产学研合作，推动技术人员进入高校进行培训、交流，壮大公司研发队伍，不断提升公司产品核心竞争力。

4. 深耕优质客户，护城河不断拓宽

2022 年，随着全球新能源汽车需求保持高增速，以及 5G、IDC、光伏、储能等新兴领域的快速发展，公司紧抓市场机遇，依托优秀的品牌影响力、良好的产品品质、稳定的交期和快速响应客户需求的市场营销优势，大力开拓优质客户，持续优化客户结构。

公司与景旺电子、胜宏科技、中京电子、博敏电子、南亚新材、兴森科技、奥士康、依顿电子等国内众多 PCB 领域头部企业签订了战略合作协议，浇筑双方合作的坚实基础。同时，成功加入深南电路供应链体系。公司的原材料取得了一系列终端客户的产品认证，例如飞利浦、东海理化等。目前，公司客户群已覆盖了国内外大部分 PCB、CCL 上市公司和行业百强企业，下游优质的客户同时也正处于高速发展期，公司也将进一步加大力度开拓锂电铜箔市场，为公司发展打造强劲增长引擎。

三、核心竞争力分析

1. 技术优势

公司所处行业属于技术、资本、人才密集型行业，行业进入门槛高。公司在电子基材和印制电路板行业经过三十年的技术积累，已建立了完善的技术研发平台及专业的研发团队。通过多年的技术研发投入和生产实践积累，公司掌握了电解铜箔生产过程中独特的电解液净化技术、添加剂的制备技术、制箔技术、表面处理技术等核心工艺。同时，通过结合国内知名的 DCS 控制系统，成功实现了电解铜箔生产过程的自动化控制，进一步提高工艺控制精度，获得了高可靠、性能稳定的高品质产品，公司生产技术实力不断提升，引领行业品质管理数字化，助力行业高质量发展。同时，公司先后被评为国家级高新技术企业，国家火炬计划重点高新技术企业、广东省创新型企业、梅州市知识产权保护重点企业，同时获批承建广东省电子基材工程技术研究中心、广东省纸基覆铜板材料技术企业重点实验室（产学研）培育基地、牵头组建广东省高性能电解铜箔区域创新中心。

公司与上海交通大学、华南理工大学、嘉应学院建立了稳定的产学研合作关系，为保持公司产品的技术领先优势提供强有力支撑。

2. 高端客户优势

目前，公司拥有稳定且持续扩大的大客户资源，成功打入下游高端客户供应链体系，与骨干客户飞利浦、美的、景旺电子、瀚宇博德、依顿电子、胜宏科技、奥士康、兴森科技、生益科技、崇达技术、博敏电子、中京电子、广东骏亚、四会富仕、台光、联茂电子、金安国纪、华正新材、南亚新材、斗山电子众多国内外知名企业展开了深度的战略合作，并建立了稳固的合作关系。公司在未来也将继续加大对下游优质客户的覆盖，为公司未来快速发展奠定坚实基础。

3. 品牌优势

公司凭借稳定的产品质量、准时的交货期，在行业内享有较高的知名度和美誉度，连续二十年被评为“广东省守合同重信用企业”。公司“M”牌覆铜板连续多年被评为“广东省名牌产品”，“M”商标亦连续多年被认定为“广东省著名商标”。公司是中国电子材料行业协会电子铜箔材料分会副理事长单位，公司横跨中国电子电路行业协会、中国电子材料行业协会覆铜板材料分会、中国电子材料行业协会电子铜箔材料分会的副理事长单位，同时是广东省电路板行业协会副会长单位。连续多届被评选为中国电子电路行业“优秀民族品牌”企业，并荣获中国电子电路行业协会“百强企业”、中国电子材料行业协会“五十强企业”称号，行业话语权不断提升。

4. 产业链协同优势

公司坚持“纵向一体化”产业链发展战略，并持续向上游原材料产业拓展。目前公司已具备提供包括铜箔、半固化片、单/双面覆铜板、单面印制电路板、多层印制电路板、覆铜板专用木浆纸、钻孔及压合加工在内的全产业链产品线的生产和服务能力。依托公司全产业链覆盖优势，公司铜箔、覆铜板推出新产品时，在客户试样前可直接利用公司现有 PCB 产线进行试产，测试产品的各项性能指标，确保各产品的高合格率、良品率，提升客户试用效率，降低客户成本，从而锁定长期稳定的客户群体。同时，由于覆铜板、铜箔的行业集中度高且不断向龙头集聚，故对下游议价能力强，通过产业链发展，公司能够有效把控各生产环节的成本，提升效益。

公司参股芯迪半导体并持有其 11.77% 的股权，在过去几年中，在开发基于芯迪有线载波技术的应用解决方案的同时，成功建立了一个全球化的生态系统，拥有众多的一流解决方案合作伙伴，大幅度扩展了高科技产品种类，包括行业特定的 AIOT 系统、端到端 4G/5G 无线网络解决方案和绿色云/边缘计算和网络平台。通过不懈的努力，芯迪半导体成为全球领先的 5G+AIoT 一站式端到端综合性完整解决方案供应商。

此外，公司参股发起设立广东银监局辖区首家民营银行——梅州客商银行股份有限公司（持股比例：17.6%），并结合数字化发展大趋势，明确了数字化发展战略定位：科技赋能，金融向善，做“特、专、精、美”的新型价值银行。客商银行扎根苏区、融入湾区，聚焦消费金融和产业金融，双轮驱动，科技赋能，为客户提供特色化、差异化、便捷化的普惠金融服务，把客商银行打造成稳健发展的数字银行、苏区银行、湾区银行、全球客商银行。

5. 管理优势

公司建立了涵盖安全生产、质量管控和营销管理等方面的管理体系，将“品质、安全、高效”的管理理念渗透到技术开发、原料采购、加工生产、检验检测、客户服务、财务管理、后勤保障的各个环节，确保每个环节的制度化、专业化、规范化，以推动生产经营的有序开展。同时，公司践行以奋斗者为本的人才理念，建立和完善了一系列人才标准、薪酬管理体系及培训体系；在报告期内引入了多位业内高端人才，全面建设学习型组织，在实现企业发展目标的同时也不断满足员工的自我提升需求。此外，为顺应信息化、智能化的发展趋势，公司启动了一系列信息化建设项目，全面提升管理的自动化和智能化，打造“智慧工厂”。

6. 产能规模优势

为抢抓 5G、新能源汽车、储能、IDC、消费电子等领域高速增长机遇，公司集中资源和精力大力发展主营业务，逐步加强了对铜箔和覆铜板的投入和布局。2021 年 2 月，公司与广西玉林市政府签订合作协议，通过“产业、政策、资本”三位一体、封闭式管理的、以代建为主的合作模式，在广西玉林建设年产 10 万吨高精度电子铜箔和年产 1000 万张高端芯板项目，正式投产后公司铜箔、覆铜板产能将大幅增加。公司在梅州年产 600 万张高端芯板项目总投资 3.76 亿元，项目目前正在扎实有序推进，预计今年 6 月份完成全部主体结构，力争今年年底能够投产。该项目主要生产 FR4-HDI 专用薄板、高频覆铜板。

四、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,727,155,325.14	100%	2,472,378,304.20	100%	-30.14%
分行业					
主营业务	1,714,114,806.50	98.80%	2,427,362,286.09	98.18%	-29.38%
其他业务	13,040,518.64	1.20%	45,016,018.11	1.82%	-71.03%
分产品					
印制电路板	276,474,353.92	16.41%	527,821,864.54	21.35%	-47.62%
覆铜箔板	238,400,236.55	15.00%	343,109,833.45	13.88%	-30.52%
铜箔	1,183,361,029.90	66.36%	1,538,646,288.23	62.23%	-23.09%
半固化片	15,879,186.13	1.03%	17,784,299.87	0.72%	-10.71%
其他	13,040,518.64	1.20%	45,016,018.11	1.82%	-71.03%
分地区					
境内销售	1,630,452,761.52	94.19%	2,298,480,570.88	94.19%	-29.06%
境外销售	96,702,563.62	5.81%	173,897,733.32	5.81%	-44.39%
分销售模式					

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

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						
主营业务	1,714,114,806.50	1,608,631,907.19	6.15%	-30.14%	-19.90%	-11.11%
分产品						
印制电路板	276,474,353.92	330,219,184.33	-19.44%	-47.62%	-33.13%	-25.89%
覆铜箔板	238,400,236.55	242,930,494.39	-1.90%	-30.52%	-23.19%	-9.72%
铜箔	1,183,361,029.90	1,021,857,876.16	13.65%	-23.09%	-14.25%	-8.90%
分地区						
境内销售	1,630,452,761.52	1,521,138,917.87	6.70%	-29.06%	-19.08%	-11.52%
分销售模式						

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

(3) 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	2022 年	2021 年	同比增减
电子元器件制造业(线路板)	销售量	万m ²	82.03	146.93	-44.17%
	生产量	万m ²	117.42	143.63	-18.25%

	库存量	万m ²	58.97	23.57	150.18%
电子元器件制造业(覆铜板)	销售量	万m ²	282.91	342.93	-17.50%
	生产量	万m ²	311.01	432.42	-28.08%
	库存量	万m ²	35.02	55.27	-36.64%
	自用量	万m ²	48.36	55.68	-13.15%
电子元器件制造业(铜箔)	销售量	吨	14,602.10	18,331.08	-20.34%
	生产量	吨	15,299.44	19,949.00	-23.31%
	库存量	吨	92.08	159.19	-42.16%
	自用量	吨	764.46	1,507.88	-49.30%
电子元器件制造业(半固化片PP)	销售量	万米	106.93	114.3	-6.44%
	生产量	万米	675.45	860.23	-21.48%
	库存量	万米	24.50	60.71	-59.65%
	自用量	万米	604.73	762.05	-20.64%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 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	1,608,631,907.19	99.52%	2,008,393,597.88	99.16%	-19.90%
电子元器件制造业	其他业务营业成本	7,697,502.61	0.48%	17,033,510.83	0.84%	-54.81%

说明

产品分类	项目	2022 年		2021 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	225,209,483.71	68.20%	326,047,804.74	66.03%	2.17%
	直接人工	47,584,584.46	14.41%	71,697,927.08	14.52%	-0.11%
	制造费用	57,425,116.15	17.39%	96,041,644.74	19.45%	-2.06%
覆铜箔板	原材料	218,710,324.10	90.03%	282,815,166.23	89.42%	0.61%
	直接人工	9,571,461.48	3.94%	12,745,975.40	4.03%	-0.09%
	制造费用	14,648,708.81	6.03%	20,716,163.48	6.55%	-0.52%
铜箔	原材料	824,537,120.27	80.69%	959,522,863.18	80.52%	0.17%
	直接人工	30,349,178.92	2.97%	36,107,231.44	3.03%	-0.06%
	制造费用	166,971,576.96	16.34%	196,027,708.63	16.45%	-0.11%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	620,337,232.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.92%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	176,801,993.55	10.24%
2	第二名	158,590,493.44	9.18%
3	第三名	105,985,208.18	6.14%
4	第四名	93,942,539.04	5.44%
5	第五名	85,016,997.97	4.92%
合计	--	620,337,232.19	35.92%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	948,346,004.28
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	53.64%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	345,316,951.39	19.53%
2	第二名	236,662,425.03	13.39%
3	第三名	205,161,495.62	11.60%
4	第四名	102,023,620.75	5.77%
5	第五名	59,181,511.49	3.35%
合计	--	948,346,004.28	53.64%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明

销售费用	34,466,177.66	32,269,966.37	6.81%	
管理费用	161,928,761.64	69,790,922.71	132.02%	计提广州泰华资产减值损失
财务费用	90,146,213.04	84,206,582.10	7.05%	
研发费用	94,827,863.52	132,031,232.68	-28.18%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高频高速用低轮廓铜箔新型添加剂研发	研发高频高速用的低轮廓铜箔新型添加剂	小试阶段	申请专利	提高公司在高端铜箔市场的竞争力
碳氢树脂在 5G 高频覆铜板中的应用研究	5G 通信技术的发展，高频覆铜板常用的几大树脂体系，碳氢具有较强的成本优势	中试阶段	选择适合的树脂体系，开发新配方	在原有覆铜板技术积累基础上，做进一步新技术融合和产品性能的提升，实现连续一体化生产，提高生产效率，降低生产成本
聚苯醚树脂在 5G 高速覆铜板中应用研究	采用含有长碳链的酚类化合物对聚苯醚树脂进行改性，并经过环氧树脂等热固性树脂进行预聚后得到相容性和反应性适当的低介电损耗材料，并以此作为改性材料，制备覆铜板和多层板，探讨其在 PCB 加工和可靠性方面的表现，为高速服务器等应用提供一种高性价比的材料选择	中试阶段	选择适合的树脂体系，开发新配方	在原有覆铜板技术积累基础上，做进一步新技术融合和产品性能的提升，实现连续一体化生产，提高生产效率，降低生产成本
适应高频高速的高性能铜箔抗氧化工艺研发	通过改良后处理抗氧化工艺及处理电镀条件以满足低轮廓电解铜箔的性能要求	中试阶段	通过改变表面处理抗氧化生产电流，增加抗氧化电流密度，提高铜箔抗氧化性能及铜箔的光泽度	提高铜箔的抗氧化性能，提高我们在高端铜箔市场的竞争力
低轮廓铜箔表面处理生产工艺研发	通过改良生产工艺，提高铜箔抗剥离强度，满足低轮廓电解铜箔的表面处理需求	小试阶段	申请专利	生产高电性能及具有良好高频的高品质电解铜箔，提高我们在高端铜箔市场的竞争力。
低介电常数低热膨胀系数无卤素覆铜板的研发	CCL 具备优秀的介电性能、热膨胀系数、以及高耐热性来满足电路互联、电子元件安装的可靠性要求和高速传输要求，	中试阶段	通过采用环氧树脂、酚醛树脂、苯并噁嗪树脂、含磷阻燃剂，并添加其它固化剂、填料进一步提高板材的热膨胀系数、介电常数等性能	高频、高速、HDI 系列产品具有广阔的前景与市场。提高市场的竞争力。
高效高精度电解液组合过滤系统研发	更新改良电解液的过滤系统和设备	小试阶段	滤材的优化，减少环境的污染，减少活性炭的使用，优化过滤器设备	减少人工维护操作，提高工作效率

高 CAF 可靠性 Tg150 覆铜板的开发立项报告	开发高 CAF 可靠性 Tg150 覆铜板	小试阶段	新产品	提高市场的竞争力
厚规格 RTF 铜箔工艺研发	降低厚规格铜箔的轮廓度, 提高市场竞争力	小试阶段	满足高频信号传输的需求	改善改良表面处理工艺及设备, 得到稳定的厚铜 RTF 铜箔产品。提高公司在高端铜箔市场的竞争力
偶联剂在覆铜板中的应用开发	生产出综合性能优良、质量稳定、可靠性高的高质量的覆铜板产品	小试阶段	提高板材的层间结合力, 提高覆铜板的剥离强度, 提升覆铜板尺寸稳定性的, 降低热膨胀系数。	开发新产品, 提高市场的竞争力。
提高铜箔表面处理效率及成品率的辊轮研发	定制表面处理机专用的陶瓷辊轮	中试阶段	确定定制陶瓷辊轮的图纸及辊轮的结构质量问题, 提高使用寿命及降低成本	成品率及开机率提高 10%, 提高辊轮的使用寿命及降低成本
磷-氮-溴协效体系阻燃环氧树脂复合基覆铜板的研究	寻求可以替代传统溴-锑协效阻燃体系的新方案	中试阶段	产生新型 CEM-1 复合基覆铜板	提高市场的竞争力。
二氧化硅对覆铜板性能影响开发立项报告	研究覆铜板中二氧化硅最佳性能添加比例	研究阶段	开发新型胶水配方	提高市场的竞争力。
一种消除铜箔内应力方法的研发	开发消除电解铜箔内应力设备工艺	研究阶段	开发新型生产工艺	改善改良消除电解铜箔内应力设备工艺, 提高铜箔性能。
高清 LED 透明显示屏	满足客户对高清 LED 透明屏板的需求	验收完成	高清 LED 透明屏组装后使用呈透明状, 既可以看到 LED 显示的内容, 也可透过显示屏看到后面的事物。	开发新产品, 提高市场的竞争力。
新能源汽车电池电路板技术研发	随着 PCB 的快速发展, 电子元器件变得越来越多样化, 根据不同的客户需求, 催生出不同的制作工艺以降低成本提升产品良率。	中试阶段	开发生产新能源汽车电池电路控制板。	开发新产品, 提高市场的竞争力。
MINI LED 显示屏电路板技术研发	解决电板的无定位孔以及对成型外形尺寸的要求, 使得盲钻以及外定位的成型工艺流程必须要设计到, 盲钻的精度控制, 成型外定位的设计、包括外定位时的走刀方式。	中试阶段	开发生产 MINI LED 显示屏电路板	开发新产品, 提高市场的竞争力。
LCD 光电板技术研发	解决感光白色阻焊油墨沉金板过 IR 炉后出现板面白色阻焊油墨发黄现象, 满足客户对 PCB 成品外观品质要求。	中试阶段	开发生产高端 LCD 光电板	开发新产品, 提高市场的竞争力。
5G 基带芯片测试板技术研发	解决 5G 基带芯片通讯电路板在多层板结构复杂, 板内材料各向异性等问题,	中试阶段	开发生产 5G 基带芯片通讯电路板	开发新产品, 提高市场的竞争力。
高性能纳米纸基高频	解决长期以来高端高	验收完成	研发纳米基高频覆铜	改变我国高频高速覆

电子电路基材关键技术研发	频板制造受制于聚四氟乙烯（PTFE）或碳氢/陶瓷板的“卡脖子”问题。		板配方，申请发明专利	铜板产能不足需大量进口的行业现状，开发新产品，提高市场的竞争力。
高频高速（5-10G）铜箔技术研发	提高电解铜箔的品质，实现 5G 通信领域的应用线路板用电解铜箔生产。	中试阶段	以通过调整原箔生产的工艺添加剂及铜箔表面处理是粗化固化电流密度控制铜箔的晶体结构，降低铜箔表面的粗糙度，同时保证铜箔的性能，预期的目标是能够达到或者超越日本三井铜箔的技术性能。	缩小与海外企业同类产品水平上的差距，加快高档电子铜箔产业化进程。提高市场的竞争力。
阴极辊表面组织精细调控及抛磨技术	延长辊的使用寿命，解决既要烧点磨平，且所用时间要比原来少的问题	小试阶段	1、抛磨后的阴极辊表面粗糙度 Ra 值 $\leq 0.25 \mu\text{m}$ ； 2、抛磨后的阴极辊表面粗糙度 Ra 值极差 $\leq 0.1 \mu\text{m}$ 。	提高工作效率，降低成本，升产品质量，提高公司的产品竞争力，为公司带来良好的经济效益。
高性能反转电解铜箔生产技术研发	解决高性能电子电路用 RTF 铜箔制造的核心技术与产业化问题	小试阶段	预期目标能够达到高性能反转铜箔先进的生产工艺水平，实现量产。	研发出高性能反转电解铜箔生产技术铜箔产品，并产业化，具有良好的经济效益和社会效益；有效提高企业竞争力，
4.5 μm 高抗拉电解铜箔研发	研发出厚度为 4.5 微米高抗拉的双面光锂离子电池用电解铜箔	小试阶段	适合 4.5 微米高抗拉双面光锂离子电池用电解铜箔的制备方法和技术。	4.5 微米高抗拉双面光锂离子电池用电解铜箔的研发成功，将填补一项国内空白，达到国内先进水平。
高频高速性 FPC 用低轮廓电解铜箔的研究	研发出高频高速性 FPC 用低轮廓电解铜箔	小试阶段	通过试验不断调整“高频高速性 FPC 用低轮廓电解铜箔”的生产工艺参数，测试铜箔毛面粗糙度变化，开发铜箔表面低轮廓工艺。最终实现量产。	大幅度提高电解铜箔的质量，使其产品达到领先的国际技术水平，为国内市场提供大量的需求产品，前景广阔。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	171	257	-33.46%
研发人员数量占比	16.41%	13.51%	2.90%
研发人员学历结构			
本科	56	91	-38.46%
硕士	3	3	0.00%
大专	112	163	-31.29%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	47	48	-2.08%
30~40 岁	74	115	-35.65%
其他	50	94	-46.81%

公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	90,767,779.38	135,694,199.13	-33.11%
研发投入占营业收入比例	5.26%	5.49%	-0.23%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,086,431,884.02	4,285,132,862.58	-51.31%
经营活动现金流出小计	1,949,688,668.03	4,198,464,582.85	-53.56%
经营活动产生的现金流量净额	136,743,215.99	86,668,279.73	57.78%
投资活动现金流出小计	35,438,328.57	56,747,140.71	-37.55%
投资活动产生的现金流量净额	-35,438,328.57	-56,747,140.71	-37.55%
筹资活动现金流入小计	1,125,872,331.59	1,123,196,535.27	0.24%
筹资活动现金流出小计	1,216,570,347.97	1,164,739,919.34	4.45%
筹资活动产生的现金流量净额	-90,698,016.38	-41,543,384.07	118.32%
现金及现金等价物净增加额	6,912,428.00	-11,792,984.56	-158.61%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比减少主要本期销售收入减少收到现金所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比减少主要是本期减少对项目性投支支出。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加主要是偿还借款支付的现金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
公允价值变动损益	28,066,533.43	-8.91%	根据客商银行 22 年审计报告，确认公允价	否

			值变动损益	
资产减值	-53,652,274.53	17.03%	计提坏账、存货跌价及商誉减值	否
营业外收入	434,562.40	-0.14%		否
营业外支出	22,029,945.99	-6.99%	支付诉讼款	否
其他收益	15,684,247.34	-4.98%	收到政府补助	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		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	59,465,155.94	1.94%	54,591,048.56	1.49%	0.45%	
应收账款	556,107,449.98	18.17%	475,348,988.92	12.97%	5.20%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	644,863,826.52	21.07%	877,590,855.90	23.94%	-2.87%	
固定资产	925,127,650.59	30.23%	926,709,433.57	25.28%	4.95%	
在建工程	34,076,707.73	1.11%	101,929,994.71	2.78%	-1.67%	
使用权资产	5,364,874.98	0.18%	21,144,602.06	0.58%	-0.40%	
短期借款	712,751,763.27	23.29%	832,387,500.00	22.71%	0.58%	
合同负债	34,711,219.83	1.13%	10,185,965.55	0.28%	0.85%	
长期借款	85,000,000.00	2.78%	322,000,000.00	8.79%	-6.01%	
租赁负债	722,249.40	0.02%	5,733,813.00	0.16%	-0.14%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	824,864.34	票据及贷款保证金
货币资金	37,229,670.69	冻结资金
其他非流动金融资产	420,989,352.07	贷款抵押
固定资产	4,076,434.06	贷款抵押

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产（房屋建筑物）	400,496,926.80	贷款抵押
无形资产	6,621,260.37	贷款抵押
使用权资产	5,364,874.98	融资租赁
合计	875,603,383.31	—

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
35,438,328.57	56,747,140.71	37.55%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
梅州年产600万张高端芯板项目	自建	是	覆铜板-高端芯板	150,000,000.00	150,000,000.00	自有资金	50.00%	-	0.00	不适用		
合计	—	—	—	150,000,000.00	150,000,000.00	—	—	-	0.00	—	—	—

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
梅州超华电路板有限公司	子公司	生产销售电路板等	10000000	-431,695.98	389,675,615.51	12,650,273.09	-3,639,513.52	-3,771,422.00
梅州超华电子绝缘材料有限公司	子公司	生产销售覆铜板等	16880000	13,361,222.75	980,945,109.89	170,723,782.48	-14,307,949.44	-13,762,200.97
超华科技股份（香港）有限公司	子公司	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	412,023,974.53	434,200,865.06	9,963,945.60	-2,104,869.03	-2,104,869.03
广州泰华多层电路有限公司	子公司	生产销售多层线路板	60000000	-187,845,269.57	99,632,052.64	163,490,390.68	-145,583,604.06	-164,959,552.23
三祥电路有限公司	子公司	电子电器产品进出口贸易	USD30,000	74,524,993.46	75,392,795.66	71,229,866.24	-18,770,203.98	-18,770,203.98
梅州泰华电路板有限公司	子公司	生产销售多层线路板	30000000	-54,115,768.65	93,733,364.72	96,864,657.66	-14,071,449.92	-14,095,992.31

梅州超华数控科技有限公司	子公司	线路板钻孔加工等	100000 00	50,932,585.05	51,657,290. 28	7,744,968.06	-3,011,058.02	-3,017,032.38
惠州合正电子科技有限公司	子公司	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。	HK414, 000,00 0	583,804,872.18	1,724,443,4 80.72	505,164,228. 77	-28,741,299.43	-27,954,331.44
广东超华销售有限公司	子公司	销售产品;货物、技术进出口;国际贸易代理等	100000 00	7,216,138.08	9,137,059.1 8		-4,396.33	-62,333.73
深圳超华股权投资管理有限公司	子公司	投资兴办实业、投资管理、投资咨询等	100000 00	10,676,629.81	21,872,888. 52		-1,673.15	-1,673.15
深圳市前海超华投资控股有限公司	子公司	投资兴办实业、投资咨询等	100000 00	9,077,704.49	567,737,365 .91		-324,687.23	-494,736.04
深圳市华睿信供应链管理有限公司	子公司	供应链管理、信息咨询等	500000 00	5,407,368.34	26,569,048. 78	103,539.48	-5,784,557.65	-5,783,557.57
梅州客商银行股份有限公司	参股公司	吸收存款、发放贷款、办理结算等	200000 0000	30,204,799,971 .72	2,391,984,9 54.92	502,378,414. 07	183,009,349.03	170,139,190.11
广东超华新材料科技有限公司	子公司	生产销售铜箔、线路板等	300000 00	-36,804,778.34	282,946,224 .69	490,183.54	-16,652,641.07	-25,866,095.01
喜朋达酒店管理(广东)有限公司	子公司	酒店管理	100000 00	8,824,378.11	272,762,102 .27		-470,653.43	-470,653.43
广西超华实业有限公司	子公司	生产和销售铜箔	100000 00	-13,645,182.94	1,298,664.4 9		-10,506,201.09	-10,506,198.59

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

梅州客商银行成立于 2017 年 6 月 22 日,截止 2022 年 12 月 31 日,注册资本人民币 20 亿元;公司出资 3.52 亿元,持有 17.6% 股份。截止到 2022 年度客商银行总资产是 3,020,480 万元,净资产为 239,198.50 万元。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

一、公司发展的驱动因素

需求驱动、技术驱动及政策驱动依然是公司所在行业的核心驱动因素。

1、首先是需求驱动

5G、IDC、储能等新基建如火如荼，铜箔、覆铜板需求向高端化升级。2020 年开年首次国务院常务会议明确提出，要“出台信息网络等新型基础设施投资支持政策”。2020 年 3 月 4 日，中央政治局常委会会议指出“要加快 5G 网络、数据中心等新型基础设施建设进度”，国内政策不断加码新基建，5G、IDC 等领域基建建设步伐将进一步加快，将大力驱动上游 PCB 及电子基材行业步入发展快车道。受益于 5G、服务器、储能等快速发展，倒逼高频高速覆铜板产品结构升级，高频高速铜箔成本占到高频高速覆铜板成本的 30%-50%，也将伴随高频高速覆铜板快速成长，坐享发展红利。

新能源汽车爆发，头部电池厂商持续加码新能源，显著拉动锂电铜箔需求。根据统计数据，2022 年，我国新能源汽车产量达 688.7 万辆，市场占有率达到 25.62%，高于上年 12 个百分点。受益新能源汽车的高增长及未来巨大的市场空间，全球电池厂商持续加码新能源布局。2022 年全球动力电池装机量近 500GWh，比上年增长 68.9%。下游企业大规模扩大电池产能，将大力拉动锂电铜箔需求，锂电铜箔将迎来高速发展的黄金时代。

2、其次是技术驱动

随着下游对轻薄化、高性能、PET 铜箔提出更多需求，各个企业也在进行技术升级，以锂电铜箔为例，铜箔厚度降低对提升锂电池能量密度有明显作用。锂电铜箔厚度从 8 微米过渡至 6 微米再发展至目前的 4.5 微米，行业已经在积极推进 3.5 微米铜箔的研发生产，并研发新型复合铜铝膜集流体产品而铜箔厚度越薄，生产难度则越大，在新兴产业的赛道上，技术更新迭代一直在发生，这对企业既是机遇又是挑战。

3、第三是政策驱动

报告期内，全球众多国家纷纷推出鼓励发展新能源汽车的政策，新能源汽车的增长趋势仍将提速。欧盟推出史上最严碳排放标准，电动化转型成唯一出路；2020 年 6 月 22 日，中国工信部发布《关于修改〈乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法〉的决定》，新版双积分制已于 2021 年 1 月 1 日开始实施；2020 年 11 月 2 日，国务院印发《新能源汽车产业发展规划（2021—2035 年）》，要求到 2025 年，新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的 20%左右。到 2035 年，纯电动汽车成为新销售车辆的主流，公共领域用车全面电动化；2021 年 1 月工信部出台《工业互联网创新发展行动计划（2021-2023 年）》及《基础电子元器件产业发展行动计划 2021-2023 年》，支持工业企业建设 5G 全连接工厂，推动 5G 应用从外围辅助环节向核心生产环节渗透，加快典型场景推广，到 2023 年，面向智能终端、5G、工业互联网等重要行业，推动基础电子元器件实现突破，电子元器件销售总额达到 21,000 亿元。2021 年 7 月工信部、国家发改委等 10 部门联合发布《5G 应用“扬帆”行动计划（2021-2023 年）》，其中要求着力打通 5G 应用创新链、产业链、供应链，协同推动技术融合、产业融合、数据融合、标准融合，打造 5G 融合应用新产品、新业态、新模式，为经济社会各领域的数字转型、智能升级、融合创新提供坚实支撑。国内政策不断加码新基建，5G、IDC、新能源等领域，将大力驱动上游 PCB 及电子基材行业步入发展快车道。

二、公司发展战略

公司将坚持“纵向一体化”产业链发展战略，并持续向上游原材料产业拓展，聚焦信息功能材料、新能源材料、纳米材料和前沿新材料等战略新兴产业，以覆盖印制电路完整产业链条的资源配置能力，致力成为中国最具规模的电子基材新材料提供商，并打造面向全球的印制电路解决方案服务平台，创建全球高精度铜箔产业这一战略新兴产业中铜金属材料细分市场的“独角兽”。

三、经营计划

1. 高度聚焦，精准发力，加快高端产能布局

公司将围绕数字经济、新一代信息技术等新经济，抢抓 5G、新能源汽车、半导体、储能、消费电子、IDC 等下游市场带来的市场机遇，调整产业结构，优化市场布局。加快推进广西玉林铜箔产业基地项目、梅州高端芯板项目，不断扩大高端铜箔、覆铜板业务占比，提升公司品牌影响力，夯实公司在电子基材领域地位。

2. 坚持创新驱动发展战略，深化产学研合作

公司始终坚持创新驱动发展战略，在 4.5 μ m 锂电铜箔、6 μ m 锂电铜箔、RTF 铜箔、VLP 铜箔等领域取得重要突破，成为国内极少数同时具备高频高速铜箔、极薄高性能锂电铜箔生产能力的铜箔生产企业。公司继续深化与上海交大、华南理工、嘉应学院等科研院校的产学研合作，持续优化生产工艺，提升产品性能。争取在高端铜箔、覆铜板等领域取得不断突破，努力实现进口替代，并培养在先进电子材料领域的优秀人才，不断提升企业核心竞争力。

3. 积极开拓国内市场，深挖客户需求

2023 年，公司将大力开拓国内外市场，争取进入更多客户供应链，进一步扩大公司高端客户群体，持续深挖现有客户的高端需求，加快新产品的释放，继续扩大与下游客户的战略合作，为全年业绩增长奠定坚实基础。

4. 全面加强精细化管理，实现降本增效

2023 年，公司将继续全面加强生产、采购、研发、运营各环节的精细化管理，在生产过程中充分运用科研成果，减少产品生产能耗，进一步降低生产成本；同时，建立科学的人才激励政策，继续完善公司各项薪酬绩效管理等级制度，加强信息化建设，提升生产运营各方面效率，降低成本。

四、可能面临的风险

1. 主要原材料价格波动风险

公司产品的原材料，如铜，成本占产品成本的比重较大，且铜等原材料价格受国际市场大宗商品价格的波动影响较大，所以公司产品的毛利率将一定程度受原材料价格波动的影响。公司将与上游供应商建立和保持良好的合作关系，以具备较好的议价能力；并通过提升内部管理效率，降低生产成本，同时依托优异的产品品质和有效服务能力，向下游转移成本波动的压力，以消化原材料波动带来的影响。

2. 应收账款的回款风险

由于公司应收账款金额较大，坏账风险依然存在。公司将不断完善应收账款风险管理体系，提高防范坏账风险意识，加强客户的风险评估，并加强应收账款的催收，以降低回款风险；同时，公司将不断优化客户结构，进一步提升高端、优质客户的占比，以降低应收账款的回款风险。

3. 行业竞争加大，毛利率下降的风险

5G、新能源汽车、大数据中心等下游快速增长，带动了上游铜箔、覆铜板、印刷电路板的厂商在近两年大规模新建、扩建提升产能，可能导致产能集中释放。新产能的集中释放可能造成市场竞争的日趋激烈，对产品价格和毛利率带来影响。公司将加大研发投入，加快推进高毛利产品比重，形成差异化竞争，保持盈利能力的持续提升。

4. 新项目推进未达预期风险

为充分抓住电子基材行业发展机遇，公司正积极推进一系列项目建设。但项目建设过程中，受土地供应、行政审批、资金筹措、市场环境变化、相关政策调整等多重因素的影响，从而可能导致新项目推进未及预期。此外，如未来相关行业市场发展不及预期，会较大程度影响公司新项目经济效益的实现。公司将成立项目专项小组，派专人持续关注政策和市场环境变化，并与相关方保持有效沟通，全力推动项目建设，并调整市场策略，以有效降低风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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	调研的基本情况索引
2022 年 04 月 06 日	公司会议室	电话沟通	机构	贝莱德公司	介绍公司基本情况、经营业绩、核心业务、主要竞争优势。	具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2022 年 4 月 7 日《投资者关系活动记录表》
2022 年 04 月 12 日	“进门财经”官方网站及 APP	其他	机构	投资者	介绍公司基本情况、年度经营业绩、核心业务。	具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2022 年 4 月 12 日《投资者关系活动记录表》
2022 年 09	全景网“投	其他	机构	投资者	介绍公司基本情	具体内容详见巨潮资讯

月 22 日	资者关系互 动平台”				况、经营业绩、 核心业务、主要 竞争优势。	网 (www.cninfo.com.cn) 2022 年 9 月 22 日《投 资者关系活动记录表》
--------	---------------	--	--	--	-----------------------------	---

第四节 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》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，规范和完善公司治理结构，建立健全的公司内部控制体系，规范公司运作，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合相关法律法规和规则制度的要求，具体情况如下：

（一）关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定和要求，依法履行股东大会职能，规范股东大会的召集、召开和表决程序，保证股东大会的召开程序和决议合法有效，确保股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。各股东通过公司股东大会认真负责地履行职责，行使权力，保障公司的规范运作。

（二）关于董事与董事会

报告期内，公司董事积极参加培训，主动学习最新的《证券法》等法律、法规，并严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定认真履行职责，切实维护公司和股东权益。独立董事充分利用其财务、内控等方面的专业特长，为公司发展战略的制定和决策建言献策，并独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。公司董事会下设五个专门委员会，分别是审计委员会、治理委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会及提名委员会，专门委员会根据各委员会议事规则召开会议和履行职责，对公司定期报告、非公开发行、人员选聘等方面进行审议，为董事会决策提供依据。报告期内，董事会共召开了 7 次会议，公司董事会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等均严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定执行。

（三）关于监事与监事会

公司监事会由三名监事组成，监事会人数、构成均符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。公司监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对董事会决策程序、决议事项、公司财务情况及公司依法运作情况实施监督并发表意见。报告期内，监事会共召开了 7 次会议，会议的召集、召开和表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》、《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。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，在业务、人员、资产、机构和财务方面做到完全独立，公司董事会、监事会和内部经营机构能够独立运作。报告期内，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在控股股东占用公司资金及违规对外担保的情况。

（五）关于公司和相关利益者

公司在经营活动中秉承诚实守信的原则，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳持续地健康发展。公司在实现股东利益最大化的同时，重视社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、客户、供应商、员工等相关利益者的共赢，共同推动公司持续健康发展。

（六）关于公司与投资者

公司证券部为公司投资者关系管理的职能部门，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。公司严格按照《投资者关系管理制度》等相关规定管理投资者关系事务，通过现场调研、网上说明会、电话、互动易平台等方式，积极热情地与投资者互动交流。报告期内，公司严格按照相关规定，确保公司信息披露的公平，未在投资者关系管理活动中违规泄露未公开的重大信息。

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照信息披露的相关法律、法规、部门规章和规范性文件及公司《信息披露管理制度》等要求，切实履行信息披露义务，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地披露重大事项，并严格执行公司《内幕信息知情人登记管理制度》，明确对内幕信息知情人的管理和责任追究，加强内幕信息管理，坚决杜绝内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况发生。确保所有投资者有平等机会获取公司信息，保护中小投资者的权益。

（八）关于内部审计

公司董事会下设审计委员会，并配有专门审计人员，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督和核查工作，加强了公司内部监督和风险控制，不断优化内部控制流程，提升内控管理水平。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及其他法律法规和规章制度的要求，完善法人治理结构，规范公司运作，并在实际运行中严格遵照执行。公司与控股股东在业务、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

公司拥有独立完整的产品研发、原材料采购、产品生产、销售系统，具备完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，不存在依赖控股股东和实际控制人及其控制的企业的情况，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者有失公平的关联交易，也不存在控股股东超越公司股东大会直接或间接干预公司经营运作的情形。公司的控股股东及实际控制人已向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，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、高级管理人员及核心技术人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的企业领取薪酬；公司董事、监事和高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在控股股东干涉董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。

（三）资产独立情况

公司拥有独立的生产经营相关的土地、厂房、生产设备、专利、商标等资产项目，完全拥有独立生产经营能力，不存在依赖控股股东和实际控制人的情形。公司与控股股东产权明确，不存在为股东和其他个人提供担保的情形，公司的资金、资产及其他资源不存在被控股股东违规占用、支配的情况。

（四）机构独立情况

公司机构设置完整、独立，具有良好的运作机制与运作效率。公司法人治理结构的建立严格按照《公司法》和《公司章程》等相关规定执行。股东大会、董事会和监事会依照《公司章程》和各项规章制度独立运行，分工明确、各司其职。公司根据生产经营需要设立了组织架构，明确了各部门职能，保证了公司生产经营有序开展，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系，不存在受控股股东干预的情形。

（五）财务独立情况

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	30.94%	2022 年 04 月 21 日	2022 年 04 月 22 日	《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-024）具体内容详见 2022 年 4 月 22 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	22.57%	2022 年 12 月 13 日	2022 年 12 月 14 日	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-063）具体内容详见 2022 年 12 月 14 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、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

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
梁健锋	董事长	现任	男	57	2021 年 01 月 04 日	2024 年 01 月 04 日	171,723,040	0	0	0	171,723,040	不适用
梁宏	副董事长、总裁	现任	男	31	2021 年 01 月 04 日	2024 年 01 月 04 日	1,000,000	0	0	0	1,000,000	不适用
李敬华	董事、副总裁、董事会秘书	现任	女	44	2021 年 08 月 08 日	2024 年 01 月 04 日	0	0	0	0	0	不适用
梁伟	董	现任	男	31	2021	2024	1,000	0	0	0	1,000	不适

	事、 副 总 裁				年 01 月 04 日	年 01 月 04 日	,000				,000	用
梁杰 同	董事	现任	男	31	2021 年 01 月 04 日	2024 年 01 月 04 日	22,50 0	0	0	0	22,50 0	不适 用
孟基 中	董事	现任	男	49	2021 年 01 月 04 日	2024 年 01 月 04 日	12,50 0	0	0	0	12,50 0	不适 用
邵希 娟	独立 董事	现任	女	58	2021 年 01 月 04 日	2024 年 01 月 04 日	0	0	0	0	0	不适 用
强昌 文	独立 董事	现任	男	57	2021 年 01 月 04 日	2024 年 01 月 04 日	0	0	0	0	0	不适 用
徐金 焕	独立 董事	现任	男	50	2021 年 01 月 04 日	2024 年 01 月 04 日	0	0	0	0	0	不适 用
王旭 东	监事 会主 席	现任	男	47	2021 年 01 月 04 日	2024 年 01 月 04 日	214,7 00	0	0	0	214,7 00	不适 用
张滨	监事	现任	男	50	2021 年 01 月 04 日	2024 年 01 月 04 日	0	0	0	0	0	不适 用
刘斯 丹	监事	现任	女	36	2021 年 01 月 04 日	2024 年 01 月 04 日	0	0	0	0	0	不适 用
梁新 贤	财务 总监	现任	男	54	2021 年 01 月 04 日	2024 年 01 月 04 日	0	0	0	0	0	不适 用
张德 祥	副总 裁	现任	男	53	2021 年 10 月 28 日	2024 年 01 月 04 日	15,00 0	0	0	0	15,00 0	不适 用
合计	--	--	--	--	--	--	173,9 87,74 0	0	0	0	173,9 87,74 0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一) 董事会成员

梁健锋，男，1965 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历；现任公司第六届董事会董事长，兼任惠州合正电子科技有限公司董事长、梅州超华电子绝缘材料有限公司执行董事、广州泰华多层电路股份有限公司董事长、广东超华销售有限公司执行董事、经理、深圳华睿信供应链管理服务有限公司董事长、广东超华新材科技有限公司执行董事、经理、喜朋达酒店管理（广东）有限公司执行董事、经理；中国电子电路行业协会资深副理事长、中国电子材料行业协会理事、中国电子材料行业协会电子铜箔材料分会副理事长、中国电子材料行业协会覆铜板材料分会副理事长、广东省印制电路行业协会副会长、深圳市梅县商会会长、广东省客家商会常务副会长；历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、副董事长、第四届董事会董事长、第五届董事会董事长、总裁、超华科技股份（香港）有限公司执行董事。现任公司第六届董事会董事长。

梁宏，男，1991 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，长江商学院工商管理硕士；现任公司第六届董事会副董事长、总裁；兼任超华科技股份（香港）有限公司执行董事、深圳市前海超华投资控股有限公司执行董事、总经理、深圳超华股权投资管理有限公司执行董事、总经理、梅州客商银行股份有限公司董事、梅州市第七届人大代表、梅州市工商业联合会（总商会）副主席、广东省青年企业家协会理事；历任惠州合正电子科技有限公司副总经理、广东超华科技股份有限公司总裁助理。现任公司第六届董事会副董事长、总裁。

李敬华，女，1978 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历；曾任深圳市洪涛装饰股份有限公司证券事务代表；茁壮网络股份有限公司副总经理、董事会秘书；北京直真科技股份有限公司副总经理、董事会秘书；富安娜家居用品股份有限公司副总经理、董事会秘书；力同科技股份有限公司副总经理、董事会秘书；福建实达集团股份有限公司副总经理、董事会秘书。现任深圳力维智联技术有限公司董事；现任公司第六届董事会董事、副总裁、董事会秘书。

梁伟，男，1991 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科；现任公司第六届董事会董事、副总裁、采购部总监；曾就职于公司总裁办公室。

梁杰同，男，1991 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科；现任公司第六届董事会董事、公司市场总监；兼任惠州合正电子科技有限公司副总经理、广州泰华多层电路股份有限公司监事会主席；曾任惠州合正电子科技有限公司总经理助理、广州泰华多层电路股份有限公司总经理助理，中国农业银行南海分行经理。

孟基中，男，1973 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，助理工程师；现任公司第六届董事会董事、铜箔事业群总经理；兼任惠州合正电子科技有限公司监事；孟基中先生于 2000 年加入惠州合正电子科技有限公司，历任工程师、课长、经理、厂长。

邵希娟，女，1965 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士；现任公司第六届董事会独立董事、华南理工大学工商管理学院财务管理系教授，会计学硕士点研究生导师，会计专业硕士（MPAcc）研究生导师，深圳市科列技术股份有限公司独立董事、明阳智慧能源集团股份公司独立董事、深圳市创鑫激光股份有限公司独立董事、广州智光电气股份有限公司独立董事；曾任山西经济管理学院（后合并为山西财经大学）金融税务保险学系讲师。

徐金焕，男，1972 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士；现任公司第六届董事会独立董事、国峻实业控股有限公司战略顾问。1994 年毕业于清华大学工程力学系本科，并获工学学士学位；1997 年毕业于清华大学经济管理学院，并获工商管理硕士学位，是全国第一批直读工商管理硕士生。徐金焕先生是九十年代末期央企最年轻的集团中层干部之一，也是派驻香港的最年轻的央企驻外机构的领导之一。历任三九企业集团总裁业务秘书、资本运营部部长、战略规划部部长、企业管理部部长、海外管理部部长；三九企业集团决策管理委员会秘书长、深圳市三九健康产业投资管理有限公司董事长、香港三九实业公司总裁、昆明高金矿业有限公司董事长、云南茂园投资有限公司董事长、北京工信中金投资基金管理有限公司董事长、北京公建投资基金管理有限公司董事长、中建置地集团有限公司（股份代号：00261.HK）执行董事。

强昌文，男，1965 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，法学博士，现为公司第六届董事会独立董事、东莞理工学院教授，兼任英国诺丁汉大学博士生导师和澳大利亚新南威尔士大学博士生导师，东莞市委法律顾问，东莞市立法研究评估与咨询服务基地主任，广州仲裁委员会委员，广东省法理学研究会副会长，广东省法学教育研究会副会长，2006-2012 任安徽省法理学研究会会长，2010-2013 任安徽大学法学理论博士研究生导师组组长，安徽皖大律师事务所律师。主持完成国家社科基金课题 2 项，主持完成省部级科研项目 4 项，发表学术论文 80 余篇，出版学术专著 4 部，主编论文集 5 部，为省人大及其常委会、省检察院、省律协、公安厅等部门作学术报告上百场，获得安徽省学术与技术带头人称号、

省部级科研成果奖 3 次，获得过全国五一劳动奖章、省优秀教师、省中青年法学家等称号。研究专长：法理学、法治理念、法律思维方式、司法原理、软法、宪政、公司治理、劳动法、合同法、中西法文化比较等。

（二）监事会成员

王旭东，男，1975 年 4 月生，中国国籍。硕士，高级会计师，中国注册会计师，澳大利亚注册会计师；现任公司第六届监事会监事会主席、供应链总监；兼任广州泰华多层电路股份有限公司董事、惠州合正电子科技有限公司董事、三祥电路有限公司（香港）执行董事、深圳华睿信供应链管理有限公司总经理；自 1998 年以来，历任大华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所审计项目经理，金蝶软件（中国）有限公司审计经理，华人汇利实业发展（深圳）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，广东超华科技股份有限公司董事、副总裁、财务负责人。

张滨，男，1972 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历；现任公司第六届监事会职工监事；兼任梅州泰华电路板有限公司执行董事、梅州超华电路板有限公司监事、梅州超华数控科技有限公司监事、喜朋达酒店管理（广东）有限公司监事；2004 年加入公司，历任公司第二届、第三届、第四届监事会监事。

刘斯丹，女，1986 年 7 月生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，中级经济师；2010 年加入公司，现任公司第六届监事会监事、董事长助理、办公室主任，兼任广东超华新材有限公司监事，滇东（上海）铜业科技有限公司监事。

（三）高级管理人员

1. 梁宏：请参见“本节之董事会成员”。
2. 李敬华：请参见“本节之董事会成员”。
3. 梁伟：请参见“本节之董事会成员”。

4. 梁新贤，男，1968 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级财务管理师、国际会计师；现任公司财务总监，历任公司会计、财务部主任、财务经理、财务副总监、财务负责人。

5. 张德祥，男，1969 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1990 年 8 月至 1992 年 6 月在蕉岭县蕉城镇政府工作；1992 年 6 月至 1996 年 3 月在中共蕉岭县委办工作，任资料组副组长、组长；1996 年 3 月至 1998 年 11 月在蕉岭县政府工作，历任政府调研科副科长、政府办副主任；1998 年 11 月至 2003 年 3 月，在蕉岭县广福镇工作，历任镇政府主要负责人、镇委书记；2003 年 3 月至 2007 年 12 月，在平远县工作，历任副县长、常务副县长、常委（宣传部长）；2007 年 12 月至 2014 年 5 月，在梅州市委宣传部工作，任副部长，先后兼任广东汉剧院党委书记、梅州日报社党委书记、社长；2014 年 5 月至 2018 年 8 月，任梅州日报社党委书记、社长；2018 年 8 月至 2020 年 3 月，任铁汉生态足球俱乐部董事长；2020 年 3 月至 2021 年 9 月，任中节能铁汉生态环境股份有限公司大湾区东区域总裁。现任公司副总裁。

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	深圳锋森资产管理有限公司	总经理, 执行董事	2016 年 08 月 31 日		否
梁健锋	XINGTERA（芯迪半导体）	董事	2021 年 10 月 27 日		否
梁宏	梅州客商银行股份有限公司	董事	2019 年 12 月 19 日		否
梁宏	深圳市牛乎餐饮管理有限公司	监事	2018 年 09 月 13 日		否
梁宏	深圳市宏燕传媒有限公司	监事	2015 年 09 月 07 日		否
梁宏	广州可可椰场餐	监事	2020 年 07 月 02 日		否

	饮管理有限公司		日		
梁宏	广东宏量控股有限公司	总经理, 执行董事	2022 年 12 月 30 日		否
李敬华	深圳力维智联技术有限公司	董事	2020 年 12 月 10 日		否
梁伟	南京睿阳咨询管理有限公司	监事	2021 年 02 月 01 日		否
梁伟	华阳嘉应(深圳)咨询管理有限公司	执行董事、总经理	2020 年 07 月 30 日		否
邵希娟	深圳市科列技术股份有限公司	独立董事	2016 年 01 月 01 日	2022 年 04 月 29 日	是
邵希娟	华南理工大学	财务管理教授	2010 年 12 月 01 日		是
邵希娟	明阳智慧能源集团股份有限公司	独立董事	2017 年 06 月 01 日		是
邵希娟	深圳市创鑫激光股份有限公司	独立董事	2018 年 12 月 13 日		是
邵希娟	广州智光电气股份有限公司	独立董事	2020 年 07 月 28 日		是
徐金焕	国峻实业控股有限公司	战略顾问	2020 年 02 月 01 日	2022 年 08 月 20 日	否
徐金焕	广东埃文低碳科技股份有限公司	副董事长	2022 年 10 月 10 日		否
徐金焕	熊猫金控股份有限公司	董事	2023 年 02 月 15 日		是
徐金焕	熊猫金控股份有限公司	董事长	2023 年 02 月 20 日		是
强昌文	东莞理工学院	教授	2011 年 11 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	不适用				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(一)董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事津贴标准经公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过，高级管理人员薪酬标准经公司第六届董事会第一次会议审议通过；

(二)董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：公司根据董事会薪酬与考核委员会对其进行履职情况的考核评价，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：公司高级管理人员薪酬及独立董事津贴按月发放，董事、监事津贴按年发放。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
梁健锋	董事长	男	57	现任	127.89	否
梁宏	副董事长、总裁	男	31	现任	120.64	否

李敬华	董事、副总裁、董事会秘书	女	44	现任	71.59	否
梁伟	董事、副总裁	男	31	现任	75.07	否
梁杰同	董事	男	31	现任	32.35	否
孟基中	董事	男	49	现任	69.87	否
邵希娟	独立董事	女	58	现任	9.6	否
强昌文	独立董事	男	57	现任	9.6	否
徐金焕	独立董事	男	50	现任	9.6	否
王旭东	监事会主席	男	47	现任	57.91	否
张滨	监事	男	50	现任	27.01	否
刘斯丹	监事	女	36	现任	15.6	否
梁新贤	财务总监	男	54	现任	70.7	否
张德祥	副总裁	男	53	现任	67.24	否
合计	--	--	--	--	764.67	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第九次会议	2022年02月18日	2022年02月19日	《第六届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2022-006）具体内容详见2022年2月19日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
第六届董事会第十次会议	2022年03月29日	2022年03月31日	《第六届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2022-014）具体内容详见2022年3月31日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
第六届董事会第十一次会议	2023年04月25日	2022年04月27日	《第六届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2022-026）具体内容详见2022年4月27日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
第六届董事会第十二次会议	2022年08月24日	2022年08月26日	《第六届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2022-041）具体内容详见2022年8月26日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
第六届董事会第十三次会议	2022年10月24日	2022年10月26日	《第六届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2022-052）具体内容详见2022年10月26日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
第六届董事会第十四次会议	2022年11月25日	2022年11月26日	《第六届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2022-059）具体内容详见2022年11月26日巨潮资

			讯网 (www.cninfo.com.cn)。
第六届董事会第十五次会议	2022 年 12 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	《第六届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号:2022-064) 具体内容详见 2022 年 12 月 31 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
梁健锋	7	7	0	0	0	否	2
梁宏	7	7	0	0	0	否	2
李敬华	7	7	0	0	0	否	2
梁伟	7	1	6	0	0	否	2
梁杰同	7	7	0	0	0	否	2
孟基中	7	1	6	0	0	否	2
邵希娟	7	1	6	0	0	否	2
强昌文	7	1	6	0	0	否	2
徐金焕	7	1	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内, 公司董事勤勉尽责, 按照《公司法》、《公司章程》及相关规定严格履行职务, 积极主动参与公司的生产经营情况和规范运作情况, 及时关注经济形势对公司经营状况的影响, 积极参与探讨公司经营发展中存在的机遇与挑战, 切实有效地维护了公司和全体股东的合法权益。

本年度董事对公司战略发展、内部控制、重大经营决策等方面提供了专业性意见, 公司结合实际情况予以采纳。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况

						(如有)	
审计委员会	邵希娟女士、徐金焕先生、李敬华女士	3	2022年03月04日	关于《2021年年度报告》相关内容	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2022年04月15日	关于《2022年第一季度报告》相关内容	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2023年11月23日	关于续聘2022年度审计机构的事项	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
战略委员会	梁健锋先生、徐金焕先生、李敬华女士	1	2022年08月12日	关于全资子公司进行投资建设扩产的事项	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无

八、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。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,569
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	287
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,856
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,856
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,382
销售人员	43
技术人员	165

财务人员	40
行政人员	133
其他	93
合计	1,856
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	14
本科	150
大专	265
大专以下	1,426
合计	1,856

2、薪酬政策

公司在严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规、部门规章和规范性文件的基础上，结合行业及公司经营特点，充分考虑公平性和竞争力，制定了较为完善的薪酬管理制度及激励机制。报告期内，公司深入推进绩效考核工作，对公司薪酬考核体系的相关制度进行了完善和修订。

3、培训计划

公司注重员工培养和人才储备，积极寻求各种培训资源和渠道，建立了较为完善的培训体系，以内部培训、外部培训、员工自我学习培训等多种形式，有针对性地开展如新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等，各生产场地组织各项培训合计近千场，培训内容包括：安全培训、个税申报培训、商务礼仪、生产操作技能等各项培训，丰富了员工的岗位知识，提升了员工综合素质。为搭建公司人才梯队，制订了各类人才发展规划，为公司发展提供可持续发展的人才队伍。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司 2022 年度利润分配预案：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内为贯彻落实《关于深交所主板与中小板合并后原中小板上市公司实施企业内部控制规范体系的通知》要求，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合内外部环境、内部机构及管理要求的改变对内部控制体系进行适时的更新和完善，全面梳理、修订公司各部门、各业务板块日常工作业务流程和内控制度，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系。

由审计委员会、内部审计人员共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。

公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的各个方面，不存在重大遗漏；纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的各个方面，不存在重大遗漏；公司内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。

公司根据通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市规则》等法律、法规及《公司章程》的有关规定，结合公司的实际情况，制定了《控股子公司管理制度》。公司严格按照《控股子公司管理制度》，进一步加强对子公司的管理，建立了有效的控制机制，对公司的组织、资源、资产、投资和公司的运作进行风险控制，提高了公司整体运作效率和抗风险能力。

子公司在公司总体方针目标框架下，独立经营、自主管理，合法有效地运作企业法人资产，同时在不影响独立自主经营管理的前提下应当执行公司对子公司的各项制度规定。子公司严格依照公司《信息披露管理制度》的规定，及时、准确、真实、完整地向公司报告制度所规定的重大事项信息，不存在应披露而未披露的重大事项信息。

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	《2022 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)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>① 财务报告重大缺陷的迹象包括：A、该缺陷涉及到高级管理人员的舞弊行为或涉及公司内区域性集体串通的舞弊行为；B、公司更正已公布的整份财务报告；C、由外部审计或监管部门发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；D、审计委员会和审计部门无法对财务报告内部控制形成有效的常规性监督。E、因存在一个或多个内部控制缺陷，导致出现内部控制出现系统性、区域性的失效，可能导致公司严重偏离控制目标的情况。</p> <p>② 财务报告重要缺陷的迹象包括：A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；B、公司缺乏反舞弊程序和控制措施；C、对于重要的非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；D、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实性、完整性、准确性的目标。</p> <p>③ 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>①具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：A、对于公司重大事项公司缺乏民主决策程序或虽有程序但未必有效执行；B、公司或公司高级管理人员因违法违规被监管部门公开处罚；C、公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重，本年度上述两类人员流失率超过 30%；D、内控制度存在系统性、区域性的缺失或失效；E、审计委员会、审计部无法正常履职；F、前一次发现的公司重大或重要缺陷未得到有效整改。</p> <p>②具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：A、公司重要的业务决策程序缺失或失效；B、未依程序及授权办理，造成较大损失的；C、公司关键岗位业务人员流失严重，本年度流失率达到 30%以上；D、缺陷涉及到中层管理人员或关键业务管理人员的舞弊行为；E、公司重要业务制度或系统存在内部控制缺失或失效。</p> <p>③一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报影响\geq合并营业收入的 3%；错报影响\geq合并资产总额的 3%。重要缺陷：合并营业收入的 1%\leq错报影响$<$合并营业收入的 3%；合并资产总额的 1%\leq错报影响$<$合并资产总额的 3%。一般缺陷：错报影响$<$合并营业收入的 1%；错报影响$<$合并资产总额的 1%。</p>	<p>重大缺陷：损失\geq合并资产总额的 3%；重要缺陷：合并资产总额的 1%\leq损失金额$<$合并资产总额的 3%；一般缺陷：损失$<$合并资产总额的 1%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，广东超华科技股份有限公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露

内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	《2022 年度内部控制审计报告》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	带强调事项段的无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在生产经营过程中认真贯彻执行各级环境保护方针和政策，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国噪声污染防治法》、《中华人民共和国节约能源法》、《中华人民共和国清洁生产促进法》、《中华人民共和国环境保护税法》、《危险废物转移管理办法》、《建设项目环境保护管理条例》、《排污许可管理条例》等国家相关环境保护法律法规以及地方环保相关管理制度，定期收集新出台的各级生态环境保护的法律法规，并结合生产实际，进行合规性评价转化，确保公司生产经营始终合法合规。在污染物排放管理过程中，公司严格依据《污水综合排放标准》、《大气污染物综合排放标准》、《危险废物焚烧污染控制标准》、《制药工业大气污染物排放标准》、《农药制造工业大气污染物排放标准》、《恶臭污染物排放标准》、《化学工业挥发性有机物排放标准》、《挥发性有机物无组织排放控制标准》等相关标准要求，建设了完善的“废水、废气等三废”处理设施，并不断加大这些环保设施更新升级，确保系统稳定运行，达标排放，力争将生产活动中对生态环境造成的负面影响降至最低。

环境保护行政许可情况

(1) 广东超华科技股份有限公司

年产 500 万平方米环保布基（复合基）电路板项目于 2009 年 9 月 28 日获得梅县环境保护局的审批（梅县环建函字[2009]065 号），并于 2012 年 2 月 15 日通过梅县环保局验收（梅县环建验函字[2012]9 号）。

年产 240 万平方米覆铜板项目于 2011 年 7 月 1 日获得广东省环境保护厅的审批（粤环审[2011]272 号），并于 2013 年 2 月 8 日通过广东省环境保护厅验收（粤环审[2013]50 号）。

年产 5000 吨特种纸项目于 2015 年 7 月 16 日获得梅州市环境保护局的审批（梅市环审[2015]90 号），并于 2017 年 2 月 7 日通过梅州市环境保护局验收（梅市环审[2017]18 号）。

年产 8000 吨高精度电子铜箔工程（一期 3000 吨）于 2011 年 11 月 24 日获得广东省环境保护厅的审批（粤环审[2011]529 号），并于 2018 年 1 月 18 日完成一期工程的项目竣工环境保护自主验收；年产 8000 吨高精度电子铜箔工程（二期 5000 吨）项目于 2021 年 10 月 24 日申报自主验收，在申报审批中。

环境保护行政许可情况：国发排污许可证于 2020 年 8 月 7 日已领取。

(2) 梅州泰华电路板有限公司

公司一直以来严格遵守环保有关法律法规，积极做好建设项目环境影响评价工作。梅州泰华电路板有限公司环评报告书于 2008 年 3 月通过梅州市环保局的审批（梅市环审【2008】38 号），并于 2011 年 10 月通过首期建设项目竣工环保验收（梅市环审【2011】164 号）。

环境保护行政许可情况：公司于 2020 年 12 月领取梅州市生态环境局核发证书编号为：91441400664954261Q001Z 的《排放污许可证》。

(3) 惠州合正电子科技有限公司

惠州合正电子科技有限公司于 1999 年 4 月取得广东省环境保护局颁发的惠州市环境科学研究所评价证书：粤环评证乙字第 26 号证书。

惠州合正电子科技有限公司扩建工程项目于 2001 年 9 月获得惠州市环境保护局审批的惠市环建函（2001）091 号文件同意证书；

环境保护行政许可情况：惠州合正电子科技有限公司于 2018 年 6 月取得惠州市环境保护局审核更新的《广东省污染物排放许可证》，证书编号：4413002011044013，到期后现正在按照相关规定办理新的排污许可证。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东超华科技股份有限公司	废水	化学需氧量	处理达标后的废水一部分回用于生产工序，一部分通过排污管道排放至添溪河	1	公司污水处理站	70 (mg/L)	DB44/26-2001中的一级标准（第二时段）	2.161527 t/a	15.2818 t/a	无
广东超华科技股份有限公司	废水	氨氮	处理达标后的废水一部分回用于生产工序，一部分通过排污管道排放至添溪河	1	公司污水处理站	0.15 (mg/L)	DB44/26-2001中的一级标准（第二时段）	0.083957974 t/a	2.9616 t/a	无
广东超华科技股份有限公司	废水	总铜	处理达标后的废水一部分回用于生产工序，一部分通过排污管道排放至添溪河	1	公司污水处理站	4.91 (mg/L)	DB44/26-2001中的一级标准（第二时段）	0.01000322 t/a	0.15 t/a	无
广东超华科技股份有限公司	废气	氮氧化物	有组织排放	2	厂房楼顶	挥发性有机物 0.081mg/m ³ 、氨（氨气）0.81mg/m ³ 、氯化氢、1.8mg/m ³ 、甲苯 0.236mg/m ³	（DB44/765-2010）B 区新建锅炉标准和《大气污染物排放限值》（DB44/27-2001）	0.790298 t/a	3.202 t/a	无

							第二时段二级限值			
广东超华科技股份有限公司	废气	二氧化硫	有组织排放	2	厂房楼顶	9.464mg/m	(DB44/765-2010) B 区新建锅炉标准	0.0201839 t/a	0.0683 t/a	无
广东超华科技股份有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	2	厂房楼顶	6.798mg/m	(DB44/765-2010) B 区新建锅炉标准	0.137157 t/a	0.144 t/a	无
梅州泰华电路板有限公司	废气	氯化氢	有组织排放	1	厂房楼顶	/	大气污染排放标准 GB21900-2008	根据国家排污许可证要求,一般排放口无需核算排放总量	/	无
梅州泰华电路板有限公司	废气	氨	有组织排放	1	厂房楼顶	/	恶臭污染物排放标准 GB14554-1993	根据国家排污许可证要求,一般排放口无需核算排放总量	/	无
梅州泰华电路板有限公司	废气	VOCs	有组织排放	1	厂房楼顶	/	大气污染排放标准 GB21900-2008	根据国家排污许可证要求,一般排放口无需核算排放总量	/	无
梅州泰华电路板有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	2	厂房楼顶	/	大气污染排放标准 GB21900-2008	根据国家排污许可证要求,一般排放口无需核算排放总量	/	无
梅州泰华电路板有限公司	废气	氮氧化物	有组织排放	3	厂房楼顶	/	大气污染排放标准 GB21900-2008	根据国家排污许可证要求,一般排放口无	/	无

								需核算 排放总 量		
梅州泰 华电路 板有限 公司	废气	硫酸雾	有组织 排放	4	厂房楼 顶	/	大气污 染排放 标准 GB21900 -2008	根据国 家排污 许可证 要求, 一般排 放口无 需核算 排放总 量	/	无
梅州泰 华电路 板有限 公司	废气	甲醛	有组织 排放	1	厂房楼 顶	/	大气污 染排放 标准 GB21900 -2008	根据国 家排污 许可证 要求, 一般排 放口无 需核算 排放总 量	/	无
惠州合 正电子 科技有 限公司	废水	化学需 氧量	经处理 达标 后,大 部分回 收用于 生产 线,一 部分通 过排污 管道排 放	1	公司废 水处理 站	90 (mg/L)	地表水 环境质 量标准 GB3838- 2002(5 类)	3.5310 t/a	6.72t/a	无
惠州合 正电子 科技有 限公司	废水	总铜	有组织 排放	1	公司废 水处理 站	90 (mg/L)	电镀水 污染物 排放标 准 DB 44/1597 -2015	3.5310 t/a	/	无
惠州合 正电子 科技有 限公司	废气	二氧化 硫	有组织 排放	1	锅炉房	1.798mg /m	《电镀 污染物 排放标 准》 (GB 21900- 2008)	0.0059 t/a	/	无
惠州合 正电子 科技有 限公司	废气	氮氧化 物	有组织 排放	1	锅炉房	1.798mg /m	《锅炉 大气污 染物排 放标 准》	0.0059 t/a	/	无

对污染物的处理

(1) 广东超华科技股份有限公司

广东超华科技股份有限公司拥有完善的且运行稳定的废水处理系统与废气处理系统，规范化的危险废物管理流程。

废水处理系统：公司注重源头管理，依据废水水质特性将水按 6 种废水分类收集，辅以相应的处理系统处理后达标排放，同时公司重视水资源的回收利用，将处理达标的水大部分回用于生产线，一小部分通过专用排污管道在排污口排

入添溪河。外排废水满足广东省地方标准《水污染物排放限值》DB44/26-2001 中的第二时段一级标准和《制浆造纸工业水污染排放标准》（GB3544-2008），整套废水处理系统运行稳定。

废气处理系统：对酸性废气、有机废气、锅炉废气和粉尘分类收集、分类处理。酸性废气通过管道收集至废气塔，通过中碱性喷淋中和后达标排放；有机废气通过管道收集至有机废气塔，通过活性炭吸附或 RTO 焚烧后达标排放；锅炉采用环保性高的“天然气”燃料，废气达标排放；粉尘通过管道收集至集尘机，通过布袋除尘后达标排放。废气排放满足广东省地方标准《大气污染物排放限值》（DB44/27-2001）第二时段二级限值和（DB44/765-2010）B 区新建锅炉标准，整套废气处理系统运行稳定。

危险废物管理：对危险废物源头分类收集，过程分类贮存，交于有资质的的第三方处理公司处置，公司通过了危险废物规范化试点验收，危险废物规范化管控完善。

（2）梅州泰华电路板有限公司

废水处理系统：公司注重源头用量控制，实施节水和循环利用技术；结合分类分质收集处理理念，采用了“雨污分流”、“清污分流”、“分类收集”的收集和分类处理相结合的方法，并根据梅州市东升工业园区管委会的要求，废水委托梅州市华禹污水处理有限公司集中处理；废水分类收集后用管道输送到梅州市华禹污水处理有限公司统一处理达标后排放。

废气处理系统：对酸性废气、碱性废气、有机废气及集尘废气进行有组织分类收集、分类处理，所有废气处理系统设置于厂房楼顶。酸、碱废气各采用碱性、酸性喷淋进行酸碱中和处理，达标后在 21 米高空排放。有机废气采用喷淋+UV 光解+活性炭吸附处理达标后在 20 米高空排放。含尘废气通过中央集尘系统采用布袋过滤处理达标后在 17 米高空排放。同时委托具有相关资质的第三方环境监测机构对有组织的废气进行每半年一次监测，无组织的废气每年进行一次监测。

噪音治理：公司对生产设备进行治理，对主要噪声源安装设置隔音装置，如隔音罩、消声器、隔音墙等进行控制，可有效降低噪音，确保厂区的边界噪音达标。同时委托具有相关权威资质的第三方环境监测机构对厂界每季度进行一次噪音监测，噪音监测排放都达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB12348-2008 排放要求。

（3）惠州合正电子科技有限公司

废水处理系统：公司注重源头管理，依据废水水质特性将废水分类收集，辅以相应的处理系统排放，同时公司注重水资源的回收利用，将处理达标的水大部分用于纯水制备，回用于生产线，一部分达标排放，并在排放口有视频在线监控，与环保部门在线平台联网，做到 100% 监测，达标排放。

废气处理系统：通过湾引进的 RTO 热能循环废气处理系统，对有机废气进行收集，废气集中到 RTO 焚烧炉焚烧，产生热能再返回生产使用，节约能源，废气处理完善，系统运行稳定

环境自行监测方案

（1）广东超华科技股份有限公司

为履行企业自行监测的职责，我司按照省、市、区环保部门的要求，结合公司生产实际情况，废水采用人工监测的方式，公司有专业的废水化验人员，主要通过人工取样进行监测。废气、噪声方面主要委托具有相关权威资质的第三方环境监测机构-粤珠环保科技（广东）有限公司对我司进行检测并出具相应的检测报告，委外检测中也包含废水指标的检测便于内部检测数据进行对比。同时我司具有固定的自行检测化验场所和必要的工作条件，配备排放污染物相适应的采样、分析等设备；具有健全的污水处理操作规程及环境管理制度。

（2）梅州泰华电路板有限公司

为履行企业自行监测职责，我司按照梅州市生态环境局和梅江分局的要求，废水委托梅州市华禹污水处理有限公司集中处理；废水分类收集后用管道输送到园区梅州市华禹污水处理有限公司统一处理达标排放。废气、噪声委托具有相关资质的第三方环境监测机构进行检测，其中有组织废气每半年检测一次，无组织的废气每年监测一次，噪音每季度检测一次，并出相应的检测报告，监测项目全部达标。

（3）惠州合正电子科技有限公司

为履行企业自行监测的责任，在废水，废气，噪音每年委托具有检测资质的单位进行第三方检测。监测严格按照最新的国家排污许可证的要求，在检测方法、检测频次、检测取样严格执行环保要求。惠州合正 RTO 有机废气为台湾引进系

统，并配备专人值班记录，废水处理站和锅炉房在线监测 24 小时运行。在自行检测设备方面，有专业的第三方运维机构，对设备进行运行维护，保证设备的精准度等，满足自行监测要求。

突发环境事件应急预案

根据相关应急法律法规规定，超华科技、梅州泰华、惠州合正编制了《突发环境事件应急预案》，并通过环保局备案。超华科技、梅州泰华、惠州合正成立了应急救援组织，配备了应急救援物资，设置了生产废水事故池及生产废水应急处理系统，且每年组织职工进行突发环境事故应急演练，增强救援、突发事故处理的经验和能力。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司拥有完善的且运行稳定的废水处理系统与废气处理系统，规范化的危险废物管理流程。公司制定了废水排放、污水处理、固废处理、噪声管理及尾气排放等环保相关管理制度。公司及下属子公司均依法领取了《排污许可证》，均按时足额缴纳排污费，排放的污染物满足总量控制要求。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

无。

二、社会责任情况

(1) 股东权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，报告期内公司根据最新的法律法规对《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《对外投资管理制度》、《风险投资管理制度》、《信息披露管理制度》等进行了修订，建立了完整的公司治理制度体系，在机制上保证了公司的规范运作。报告期内，公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》的规定召开公司三会，三会召开的程序合法合规，平等对待所有股东，特别是维护中小股东的利益，为中小股东行使其知情权、选举权等各项合法权力提供有效渠道。同时，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关法律法规，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益，未出现补充或更正披露的情形。并且以证券部为窗口，通过互动易、投资者热线、现场接待、业绩说明会等渠道实现与投资者的互动，特别是在报告期内证券市场波动较大的情况下，耐心与投资者和股东交流，解答其疑问。

(2) 职工权益保护

公司坚持以人为本，不断规范用工制度，按照《劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度，为员工提供安全、舒适的工作环境，丰富员工生活，切实关注员工健康、安全和满意度，增强了员工的凝聚力和向心力。公司高度重视人才培养，通过组织各种形式的培训活动，如：安全培训、个税申报培训、商务礼仪、生产操作技能等各种培训，提升员工素质，营造不断创新、自我提升的学习氛围；同时，公司还通过组织运动会、篮球赛等团建活动，充分丰富员工业余文化生活。此外，公司成立了爱心互助基金，帮助员工解决实际困难，在遇到严重疾病、意外灾难等特殊困难时，能得到及时救助。

(3) 环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护工作，将环境保护、节能减排作为一项重要工作来抓。面对日趋严格的环保监管，公司严格按照有关环保法规及相应标准，建立完善且运行稳定的排放物处理系统，对废水、废气、噪音进行有效综合治理，并制

定突发环境事件应急预案，定期组织员工进行突发环境事故应急演练，具备较强的突发事故处理能力。同时，公司加强对环境保护的宣传工作，提高全体员工的环保意识，将环保理念融入生产经营的每个环节，减少生产排放的同时，打造清洁环保的厂区环境。

(4) 公共关系及社会公益事业

公司积极支持经济建设，在解决社会就业、培育人才、增加地方税收、促进地方经济发展等方面做出积极的贡献。同时，公司充分发挥上市企业的带头作用，推动当地教育、文化体育的发展，公司被授予“广东省十大书香企业”、“尊师重教先进单位”、“梅县区创新驱动发展先进企业”、“梅县区振兴足球突出贡献优秀集体”。此外，为支持当地贫困地区发展，公司积极参与当地组织的扶贫济困活动。

作为民营企业，公司在开展生产经营的同事，高度重视党建工作，定期开展主题学习，开展丰富多彩的党员活动，增强党员的凝聚力，发挥党员在生产工作中的带头作用。

(5) 客户和供应商权益保护

公司始终坚持“客户至上”的原则，为客户提供优质产品与满意的服务，及时响应客户需求，充分保障客户利益。公司以诚信为基础，注重加强与客户的沟通交流，并通过加大研发投入、产学研合作，不断提升产品品质。公司凭借稳定的产品质量、准时的交货期，在行业内赢得了良好的口碑。

公司遵循平等、互利、共赢的原则，与供应商建立诚信共赢、长期稳定的战略合作关系。公司严格遵守相关规定，不断完善公平、公正、合理的供应商评估体系，推动双方更深层次的合作发展，促进共同进步。

报告期内，公司较好地履行了社会责任。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	梁俊丰、梁健锋	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为了避免潜在的同业竞争，公司控股股东梁健锋、梁俊丰出具了《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。	2009年09月03日	长期	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	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

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

公司董事会对非标准审计意见涉及事项进行专项说明如下：

一、非标准意见审计报告涉及事项的情况

1、形成保留意见的基础

如财务报表附注所述，截至 2022 年 12 月 31 日超华科技应收账款中应收安徽江蓝资源科技有限公司 22,789.66 万元、天长市鹏扬铜业有限公司 4,962.25 万元。截至本报告出具日，我们未能就上述往来款项的商业实质及其合理性以及可回收性获取充分、适当的审计证据。

2、强调事项

（一）2022 年 8 月，超华科技子公司广州泰华多层电路股份有限公司开始停产整顿，但因未妥善与员工、主要供应商等进行沟通协商，出现了供应商多起诉讼并导致银行账户被查封、应收款项未能及时收回、存货发生毁损、员工离职等现象，导致子公司停业并产生重大损失，且预计在短期内无法恢复生产。

（二）超华科技在广西壮族自治区玉林市人民政府的支持下，与广西玉柴工业园管理委员会签订合作协议，拟在玉林市建设年产 10 万吨高精度电子铜箔和 1000 万张高端芯板的新材料产业基地。截至本报告出具日，项目一期设计面积为 24 万平方米，已完工封顶面积约 15.5 万平方米，在建面积约 8.5 万平方米，并已预付了该项目部分设备款。根据双方合作协议，由广西玉柴工业园管理委员会与超华科技共同设立铜箔基金的形式募集项目的建设资金，截至本报告出具日，该基金尚未设立，目前该项目的建设资金主要由广西玉柴工业园管理委员下设组建的广西超华高新科技有限公司承担，双方尚未在超华科技在该项目已发生和未来还须继续支出的建设资金负担和项目回购问题上达成一致意见。

上述事项不影响已发表的审计意见。

二、公司董事会对该事项的意见

公司董事会认为，董事会同意利安达会出具的非标准审计意见的审计报告，针对非标准意见涉及的事项，董事会和管理层已制定相关有效措施，尽快以合法合理解决此问题，维护公司和股东的合法权益。

三、消除该事项及其影响的具体措施

公司董事会及管理层已知报告涉及事项对公司产生的影响，并且面对公司目前的困难已积极作出规划，努力消除审计报告中所涉及事项对公司的影响，切实维护上市公司和广大股东尤其是中小股东的合法权益，董事会将积极督促各项整改措施的落实。

1、针对《销售与收款管理制度》的修订及实施，严格按照监管规则和公司制度进行相关事项的运作和管理，提高公司内部控制管理水平。加强公司应收账款的管理，降低风险。未来公司也将加强对客户前期调研分析工作，多方求教及验证，确认客户还款能力及还款时间，加强业务合理的商业理由和依据。

2、公司财务部将进一步完善资金收支相关制度，规范公司财务管理流程，切实遵照制度严格执行资金审批流程。其中重点关注往来事项，增加定期核对对账机制，降低资金风险，加强资金管理。

3、对安徽江蓝资源科技有限公司、天长市鹏扬铜业有限公司应收款进行定期催收，如必要，采取法律措施维护维护公司和股东的合法权益。如仍不能收回，对其进行计提处理。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、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	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	欧云飞、张志辉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	欧云飞已连续服务 2 年，张志辉已连续服务 5 年
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
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（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

报告期内，公司聘请利安达会计师事务所（特殊普通合伙）按照《企业内部控制基本规范》和相关规定建立的财务报告内部控制的有效性进行评价，并出具内部控制审计报告，服务费用合计 40 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司因证券虚假陈述导致的投资者诉讼	2,138.2	是	已判决或和解	报告期内,公司支付投资者诉讼赔偿款	截至报告期末,报告期内支付的款项已支付完毕。该案件诉讼时效已于2020年12月15日届满	2023年04月28日	参见公司指定信息披露网站巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)上披露的《2018年年度报告》。
惠州合正电子科技有限公司与梅州市科华电子有限公司买卖合同纠纷转破产清算案	904.2	是	破产清算	经管理人审查后确定申报债权金额904.20万元	破产清算中	2023年04月28日	
梁健锋、冯彪、广东超华科技股份有限公司与赵继增民间借贷纠纷	20,000	否	二审判决	驳回原告赵继增上诉请求	正常履行	2022年08月17日	参见公司指定信息披露网站巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于重大诉讼事项的进展公告》(公告编号2022-040)。
超华科技与中国二十二冶集团有限公司建设工程合同纠纷	13,575.5	否	一审判决	判决超华科技支付工程款及工程质量保证金7470万余元	超华科技已上诉	2023年04月28日	
广州泰华与广东和鑫达电子股份有限公司买卖合同	2,100	是	一审判决	判决广州泰华支付货款2100万余元及利息	执行中	2023年04月28日	

合同纠纷							
广州泰华与龙宇电子（梅州）有限公司买卖合同纠纷	3,800	是	二审判决	判决广州泰华支付货款3700万余元及利息	执行中	2023年04月28日	
广东超华科技股份有限公司与至卓飞高线路板（曲江）有限公司买卖合同纠纷	253	否	达成和解撤诉	对方还款120万	已和解并撤诉	2023年04月28日	
梅州泰华与黄岗市通鼎金属材料有限公司买卖合同纠纷	125	是	一审判决	判决梅州泰华支付货款53万及违约金	梅州泰华已上诉	2023年04月28日	
梅州泰华与深圳市金洲精工科技股份有限公司买卖合同纠纷	160	否	开庭审理	待判决	待判决	2023年04月28日	
梅州泰华与梅州玄润电子有限公司买卖合同纠纷	174	是	达成和解	分24期支付货款	执行中	2023年04月28日	
梅州泰华与深圳市恒达友创网印设备有限公司买卖合同纠纷	101	否	二审开庭审理	待判决	待判决	2023年04月28日	
广州泰华与惠州市益安德环保科技有限公司买卖合同纠纷	101	是	二审判决	判决广州泰华支付货款98万余元及利息	执行中	2023年04月28日	
广州泰华与江门市阪桥电子材料有限公司买卖合同纠纷	111	否	开庭审理	待判决	待判决	2023年04月28日	
广州泰华与成都市新太电子有限公司买卖合同纠纷	230	是	一审判决	判决广州泰华支付货款230万余元及利息	执行中	2023年04月28日	
广州泰华与广州徽亚新材料有限公司买卖合同纠纷	223	是	一审判决	判决广州泰华支付货款223万元	执行中	2023年04月28日	
广州泰华与深圳市辰宏	116	是	二审判决	判决广州泰华支付货款	执行中	2023年04月28日	

五金机电有限公司买卖合同纠纷				116 万及利息			
广州泰华与深圳市辰宏五金机电有限公司债权转让合同纠纷	125	是	二审判决	判决广州泰华支付货款 125 万及利息	执行中		
广州泰华与深圳市斯图机电设备有限公司买卖合同纠纷	197	是	二审判决	判决广州泰华支付货款 197 万及利息	执行中	2023 年 04 月 28 日	
广州泰华与严宗均租赁合同纠纷	240	是	已和解	广州泰华支付租赁费用 240 万余元	执行完毕	2023 年 04 月 28 日	
梅州泰华与龙宇电子（梅州）有限公司买卖合同纠纷	883	是	一审判决	判决梅州泰华支付货款 860 万余元及利息	执行中	2023 年 04 月 28 日	
梅州泰华与广州徽亚新材料有限公司买卖合同纠纷	380	是	一审判决	判决梅州泰华支付货款 380 万余元及利息	广州徽亚新材料有限公司已上诉	2023 年 04 月 28 日	
广州泰华与广州市胜添电子有限公司买卖合同纠纷	315	是	二审判决	判决广州泰华支付加工费 315 万余元及利息	执行中	2023 年 04 月 28 日	
广州泰华与深圳志永翔科技公司买卖合同纠纷	157	是	一裁终局	判决广州泰华支付加工费 157 万余元及利息	执行中	2023 年 04 月 28 日	
超华科技与梅州捷通物流有限公司运输合同纠纷	364	是	达成和解	超华科技支付运费及利息等费用 364 万余元	执行完毕	2023 年 04 月 28 日	
超华科技与宏俐（汕头）电子科技有限公司买卖合同纠纷	483	否	调解撤诉	宏俐（汕头）电子科技有限公司支付货款及利息等费用 483 万余元	执行完毕	2023 年 04 月 28 日	
超华科技与日彩电子科技有限公司（深圳）有限公司买卖合同纠纷	401	否	调解撤诉	日彩电子科技有限公司（深圳）有限公司支付货款 401 万余元	执行完毕	2023 年 04 月 28 日	
超华科技与广东和鑫达电子股份有限公司、惠州市和鑫达	352	否	二审判决	判决广东和鑫达电子股份有限公司、惠州市和鑫达电子	执行中	2023 年 04 月 28 日	

电子股份有限公司买卖合同纠纷				股份有限公司向超华科技支付货款 352 万余元及利息			
----------------	--	--	--	----------------------------	--	--	--

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
梁健锋	实际控制人	为超华科技董事长、代董事会秘书在得知诉讼事项时未及时告知上市公司，导致信息披露违规	其他	吸取教训，加强学习，依法真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。	2022 年 01 月 22 日	参见公司指定信息披露网站巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于收到广东证监局对公司暨相关责任人行政监管措施决定书的公告》（公告编号 2022-004）。
广东超华科技股份有限公司	其他	公司未及时披露重大诉讼及进展情况，也未在 2021 年半年报披露相关信息，违反了《上市公司信息披露管理办法》相关规定	其他	责令整改，依法真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务	2022 年 01 月 22 日	参见公司指定信息披露网站巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于收到广东证监局对公司暨相关责任人行政监管措施决定书的公告》（公告编号 2022-004）。

整改情况说明

适用 不适用

公司董事会自收到决定书后，即刻下发通知给到公司证券部、总经办、法务部。由公司总裁作为主要牵头人即刻组成证券部、总经办、法务部联合工作小组，工作小组由 6 人组成，对本次未及时披露的重大诉讼事项进行内部自查及制定整改措施。

（一）自查结果

该借款事项为控股股东、实际控制人之一梁健锋先生个人行为，与公司无关，公司未对该借款事项提供连带担保。

因梁健锋先生个人行为疏忽而未充分从上市公司规范治理、信息披露角度全面综合考虑，在公司被连带诉讼后，自行委托律师代表公司参加法院开庭审理，且未及时通知上市公司履行披露义务，从而导致信息披露不及时。

印章保管人员未按公司《印章管理制度》要求严格审查，勤勉尽责，在未看到用印审批流程前对梁健锋先生自行委托律师代表公司参加法院开庭审理授权 委托书进行用印。

(二) 整改措施

- 1、董事会要求梁健锋先生进行相关自查，督促改正，避免今后再出现类似问题；
- 2、根据公司《员工奖惩管理制度》相关规定，对印章保管人员进行记过处分（记过期限为 12 个月，期间不得晋升职务、评级和工资级别，取消当年评优资格），并责令后续严格按照公司《印章管理制度》要求审查，勤勉尽责；
- 3、公司核查内部情况，对未及时披露信息进行公告披露并时刻关注进展情况，如有新进展，及时履行披露义务。
- 4、组织公司相关人员不定期参加证监会、交易所的各项合规培训，提高合规信披意识，从思想和行动上切实按照监管要求进行及时、完整合规的信息披露。

整改责任部门：公司董事会、总经办、证券部

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
富华节能	富华节能法定代表人、执行董事梁俊丰先生为公司控股股东、实际控制人之一	关联法人	将公司位于广东梅州雁洋镇松坪村部分土地及建筑物向广东富华节能科技开发有限公司转让	以评估价格为基础协商确定	-	1,462.75	1,462.75	货币结算	0	2022年08月26日	《关于出售资产暨关联交易的公告》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
转让价格与账面价值或评估价值差异				不适用							

较大的原因（如有）	
对公司经营成果与财务状况的影响情况	减少相关资产的折旧摊销费用，增加营业利润
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	不适用

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

1、公司于 2021 年 10 月 28 日召开的第六届董事会第七次会议审议通过了《关于深圳分公司租赁办公室暨关联交易的议案》。公司下属深圳分公司向公司控股股东、实际控制人之一梁俊丰先生租赁其位于深圳市福田区车公庙天安数码城创新科技广场一期 B 座 1311 室（面积总计 507.92 m²）的物业用于日常办公，月租金为人民币 63,490 元（125 元/m²/月），租期为三年，自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止，租金合计为人民币 2,285,640 元，报告期内租金合计为 761,880 元。本次交易金额未达到重大关联交易标准。

2、公司于 2020 年 9 月 28 日召开的第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于深圳分公司租赁办公室暨关联交易的议案》。公司下属深圳分公司向公司控股股东、实际控制人之一梁俊丰先生租赁其位于深圳市福田区车公庙天安数码城创新科技广场一期 B 座 1311 室（面积总计 549.99 m²）的物业用于日常办公，月租金为人民币 68,748.75 元/月（125 元/m²），租期为三年，自 2020 年 10 月 1 日起至 2023 年 9 月 30 日止，租金合计为人民币 2,474,955 元，报告期内租金合计为 824,985 元。本次交易金额未达到重大关联交易标准。

3、公司于 2022 年 3 月 29 日召开的第六届董事会第十次会议和第六届监事会第九次会议和于 2022 年 4 月 21 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过了《关于在梅州客商银行股份有限公司办理存款、结算和综合授信业务的关联交易议案》，公司（含合并报表范围内的子公司）拟在梅州客商银行股份有限公司办理存款、日常结算和申请综合授信业务，其中存储和结算业务形成的存款单日余额上限不超过 10 亿元，申请综合授信业务的额度不超过 3 亿元。截止报告期末，公司（含合并报表范围内的子公司）在梅州客商银行股份有限公司存款、日常结算和综合授信业务余额未超出上述审议额度范围。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于深圳分公司租赁办公室暨关联交易的公告	2020年09月29日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于深圳分公司租赁办公室暨关联交易的公告	2021年10月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于在梅州客商银行股份有限公司办理存款、结算和综合授信业务的关联交易公告	2022年03月31日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

十五、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公司子公司广州泰华多层电路股份有限公司（原名“广州三祥多层电路有限公司”）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
厂房及办公楼	严宗均	花山镇永明村牛形岭	2006.11.1-2023.12.31
厂房及办公楼	严宗均	花山镇永明村牛形岭	2010.3.1-2023.12.31
厂房及办公楼	严宗均	花山镇永明村牛形岭	2010.5.11-2023.12.31
厂房及办公楼	严宗均	花山镇永明村牛形岭	2010.8.1-2023.12.31
厂房及办公楼	严宗均	花山镇永明村牛形岭	2015.8.1-2023.1.31
厂房及办公楼	严宗均	花山镇永明村牛形岭	2016.9.1-2023.12.1
厂房及办公楼	严宗均	花山镇永明村牛形岭	2017.12.1-2023.12.1

②公司与出租方梁俊丰先生签订的办公楼租赁合同，月租金为人民币 68,748.75 元/月（125 元/m²），租期为三年，自 2020 年 10 月 1 日起至 2023 年 9 月 30 日止，报告期内租金为 824,985 元。

③公司与出租方梁健锋签订的办公楼租用合同，月租金为人民币 63,490 元/月（125 元/m²），租用期为 3 年，从 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，报告期内租金为 761,880 元。

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、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
惠州合正电子科技有限公司	2023年04月28日	8,000	2019年06月29日	5,800	连带责任保证			2020年6月29日至2023年6月29日	否	否
梅州超华电子绝缘材料有限公司	2023年04月28日	1,000	2019年06月28日	0	连带责任保证			2019年6月28日至2022年5月30日	是	否
梅州超华电子绝缘材料有限公司	2023年04月28日	4,500	2020年12月28日	4,200	连带责任保证			2020年12月18日至2023年12月18日	否	否
梅州超华电子绝缘材料有限公司	2023年04月28日	4,950	2022年08月16日	4,950	连带责任保证			2022年8月16日至2023年8月15日	否	否
深圳华睿信供应链管理有限公司	2023年04月28日	500	2020年02月13日	0	连带责任保证			2021年12月1日至2022年12月1日	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			4,950	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						4,950
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			18,950	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						14,950
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方

公告披露日期			有)	(如有)	担保
公司担保总额（即前三大项的合计）					
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	4,950	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			4,950
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	18,950	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			14,950
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例					11.24%
其中：					
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）					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余额（E）					14,950
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）					0
上述三项担保金额合计（D+E+F）					14,950
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		无			
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无			

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、根据到广东省工业和信息化厅下发的《广东省工业和信息化厅关于同意筹建广东省制造业创新中心（第六批）的批复》（粤工信创新函【2021】71号），同意由超华科技牵头组建广东省高性能电解铜箔区域创新中心。旨在整合铜箔行业创新资源，加强产业前沿和共性关键技术研发，促进技术转移扩散和商业化应用，培育铜箔行业创新人才队伍，具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2022年1月8日披露的《关于获批组建广东省高性能电解铜箔区域创新中心的公告》（公告编号：2022-001）。目前，公司联合梅州市嘉应学院教育科研服务公司等多个公司共同成立广东铜箔箔材科技创新有限公司，以开展高性能电解铜箔产学研协调合作。

2、公司控股股东、实际控制人之一梁健锋先生与赵继增先生等借款纠纷一案法院一审驳回赵继增先生诉讼请求，赵继增先生上诉至广东省高级人民法院，广东省高级人民法院受理并于2022年8月2日审理终结，作出终审判决，驳回上诉，维持原判。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2022年2月19日披露的《关于重大诉讼事项的公告》（公告编号：2022-009）及2022年8月17日披露的《关于重大诉讼事项的进展公告》（公告编号：2022-040）。

3、公司于2022年8月24日召开的第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第十一次会议审议通过了《关于出售资产暨关联交易的议案》，为提高资产运营效率，减少相关资产折旧摊销费用，将公司位于广东省梅州市梅县部分土地及建筑物转让给富华节能，转让价格合计为人民币14,627,500元。具体内容详见2022年8月26日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2022-044号公告。

4、2022年10月24日接公司控股股东、实际控制人之一梁健锋先生通知，正在筹划向紫金矿业集团南方投资有限公司通过协议转让、表决权委托等方式引入该特定对象成为公司控股股东，交易对手方将持有公司18%-22%的股份或表决权，上述事项将导致公司实际控制权发生变更。经过协商，双方就相关事项未达成一致意见，决定终止本次可能导致控制权变更的具体合作事项。具体内容详见2022年10月25日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2022-051号公告及2022年11月1日2022-057号公告。

5、报告期内，公司董事会、经营层与中介机构积极推进2021年度非公开发行A股股票事项的各项工作。但由于内外部客观环境发生变化，公司综合考虑公司实际情况、市场价值表现、融资时机等多方因素，为全面切实维护全体股东利益，经与各相关方充分沟通和审慎分析，公司决定终止2021年度非公开发行A股股票事项。具体内容详见2022年12月31日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2022-070号公告。

6、报告期内，公司孙公司梅州超华电子绝缘材料有限公司收到梅州市梅县区财政局拨付的项目落地进度奖3,000,000元。具体内容详见2022年11月1日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2022-056号公告。

7、报告期内，公司支付投资者诉讼款2,138.2万元。该案件诉讼时效已于2020年12月15日届满，截至2023年2月份底，投资者诉讼赔偿款已全部支付完毕。其他案件为超过诉讼时效期、不符合赔付条件等情况，经法院裁决，公司无需承担赔偿责任。投资者诉讼后续将不再对公司净利润产生不利影响，有利于公司稳定的生产经营，符合公司及全体股东尤其是中小股东利益。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、近年来，广州泰华生产规模逐年下降，且子公司管理层管理不善导致连续几年亏损。为保证上市公司持续发展、稳定经营，对广州泰华实施停产整顿。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2022年8月16日披露的《关于全资子公司停产整顿的公告》（公告编号：2022-039）。

2、2022 年 8 月 24 日公司召开第六届董事会第十二次会议，审议通过了《关于注销全资子公司的议案》，根据公司整体发展规划和实际经营需要，经公司审慎研究，拟注销全资子公司超华股权投资，截至 2023 年 2 月底前，已完成超华股权投资注销工作。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2022 年 8 月 26 日披露的《关于注销全资子公司的公告》（公告编号：2022-047）。

3、2022 年 12 月 30 日召开的第六届董事会第十五次会议、第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于出售控股子公司部分股权的议案》，公司拟将其持有的控股子公司华睿信 40%以人民币 448 万元转让给睿才通，本次交易完成后，超华科技持有华睿信的股权为 15%，公司的合并报表范围将发生变化，华睿信由公司控股子公司变为参股公司。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2022 年 12 月 31 日披露的《关于出售控股子公司股权的进展公告》（公告编号：2022-068）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	130,479,555	14.01%	0	0	0	0	0	130,479,555	14.01%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	130,479,555	14.01%	0	0	0	0	0	130,479,555	14.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	130,479,555	14.01%	0	0	0	0	0	130,479,555	14.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	801,164,189	85.99%	0	0	0	0	0	801,164,189	85.99%
1、人民币普通股	801,164,189	85.99%	0	0	0	0	0	801,164,189	85.99%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	931,643,744	100.00%	0	0	0	0	0	931,643,744	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

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

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	84,494	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	79,593	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月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	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	股份数量	股份数量		
梁健锋	境内自然人	18.43%	171,723,040	0	128,792,280	42,930,760	质押	137,363,035
							冻结	171,723,040
常州恒汇企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	8.65%	80,560,605	0	0	80,560,605	质押	36,657,682
							冻结	20,186,961
梁俊丰	境内自然人	3.51%	32,711,300	0	0	32,711,300	质押	10,000,000
徐善水	境内自然人	0.75%	6,990,000	837,000	0	6,990,000		
曾峰	境内自然人	0.41%	3,828,557	-833403	0	3,828,557		
周小英	境内自然人	0.33%	3,072,400	0	0	3,072,400		
林力	境内自然人	0.33%	3,057,000	0	0	3,057,000		
王新胜	境内自然人	0.32%	3,001,400	0	0	3,001,400		
徐兴宸	境内自然人	0.29%	2,671,600	1000400	0	2,671,600		
周奇	境内自然人	0.26%	2,425,900	2,425,900	0	2,425,900		
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）	公司向战略投资者常州恒汇企业管理中心（有限合伙）（股东原名称为：常州京控泰丰投资中心（有限合伙））非公开发行的 7,000 万股于 2015 年 4 月 28 日在深圳证券交易所上市，锁定期为三年。2015 年 6 月 1 日，公司实施 2014 年度权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，权益分派实施后，常州恒汇企业管理中心（有限合伙）合计持有 140,000,000 股。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
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					
常州恒汇企业管理中心（有限合伙）	80,560,605	人民币普通股	80,560,605					
梁健锋	42,930,760	人民币普通股	42,930,760					
梁俊丰	32,711,300	人民币普通股	32,711,300					
徐善水	6,990,000	人民币普通股	6,990,000					
曾峰	3,828,557	人民币普通股	3,828,557					
周小英	3,072,400	人民币普	3,072,400					

		普通股	
林力	3,057,000	人民币普通股	3,057,000
王新胜	3,001,400	人民币普通股	3,001,400
徐兴宸	2,671,600	人民币普通股	2,671,600
周奇	2,425,900	人民币普通股	2,425,900
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	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一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	<p>股东常州恒汇企业管理中心（有限合伙）通过普通账户持股 36,657,682 股，通过渤海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 43,902,923 股，合计持有 80,560,605 股；</p> <p>股东徐善水通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 6,990,000 股，未通过普通账户持股，合计持有 6,990,000 股；</p> <p>股东曾峰通过普通账户持股 3,828,557 股，通过普通账户持股 3,510,057 股，通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 318,500 股，合计持有 3,828,557 股；</p> <p>股东徐兴宸通过普通账户持股 2,671,600 股，通过普通账户持股 2,510,000 股，通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持股 161,600 股，合计持有 2,671,600 股。</p>		

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

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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
梁健锋	中国	否
梁俊丰	中国	否
主要职业及职务	<p>梁健锋，男，1965 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历；现任公司董事长、惠州合正电子科技有限公司董事长、梅州超华电子绝缘材料有限公司执行董事、广州泰华多层电路股份有限公司董事长、广东超华销售有限公司执行董事、经理、深圳华睿信供应链管理有限公司董事长、广东超华新材科技有限公司执行董事、经理、喜朋达酒店管理（广东）有限公司执行董事、经理；中国电子电路行业协会资深副理事长、中国电子材料行业协会理事、中国电子材料行业协会电子铜箔材料分会副理事长、中国电子材料行业协会覆铜板材料分会副理事长、广东省印制电路行业协会副会长、深圳市梅县商会会长、广东省客家商会常务副会长；历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、副董事长、第四届董事会董事长、第五届董事会董事长、总裁、超华科技股份（香港）有限公司执行董事，现任公司第六届董事会董事长。</p> <p>梁俊丰，现未在公司担任职务；曾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。</p>	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

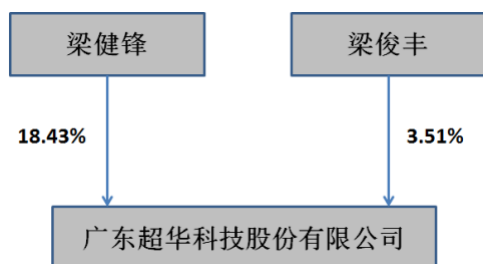
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁健锋	本人	中国	否
梁俊丰	本人	中国	否
梁宏	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
梁伟	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	<p>梁健锋，男，1965年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历；现任公司董事长、惠州合正电子科技有限公司董事长、梅州超华电子绝缘材料有限公司执行董事、广州泰华多层电路股份有限公司董事长、广东超华销售有限公司执行董事、经理、深圳华睿信供应链管理有限公司董事长、广东超华新材料科技有限公司执行董事、经理、喜朋达酒店管理（广东）有限公司执行董事、经理；中国电子电路行业协会资深副理事长、中国电子材料行业协会理事、中国电子材料行业协会电子铜箔材料分会副理事长、中国电子材料行业协会覆铜板材料分会副理事长、广东省印制电路行业协会副会长、深圳市梅县商会会长、广东省客家商会常务副会长；历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、副董事长、第四届董事会董事长、第五届董事会董事长、总裁、超华科技股份（香港）有限公司执行董事。现任公司第六届董事会董事长。</p> <p>梁俊丰，现未在公司担任职务；曾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。</p> <p>梁宏，男，1991年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，长江商学院工商管理硕士；现任公司第六届董事会副董事长、总裁，兼任超华科技股份（香港）有限公司执行董事、深圳市前海超华投资控股有限公司执行董事、总经理、梅州客商银行股份有限公司董事、梅州市第七届人大代表、梅州市工商业联合会（总商会）副主席、广东省青年企业家协会理事；历任惠州合正电子科技有限公司副总经理、广东超华科技股份有限公司总裁助理、广东超华科技股份有限公司第五届董事会董事长、总裁。</p> <p>梁伟，男，1991年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科；现任公司董事、副总裁；曾就职于公司总裁办公室。</p>		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 26 日
审计机构名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	利安达审字【2023】第 2476 号
注册会计师姓名	欧云飞、张志辉

审计报告正文

广东超华科技股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了广东超华科技股份有限公司（以下简称“超华科技”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的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 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

如财务报表附注所述，截至 2022 年 12 月 31 日超华科技应收账款中应收安徽江蓝资源科技有限公司 22,789.66 万元、天长市鹏扬铜业有限公司 4,962.25 万元。截至本报告出具日，我们未能就上述往来款项的商业实质及其合理性以及可回收性获取充分、适当的审计证据。

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于超华科技，并履行了职业道德方面的其他责任。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、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：

（一）2022 年 8 月，超华科技子公司广州泰华多层电路股份有限公司开始停产整顿，但因未妥善与员工、主要供应商等进行沟通协商，出现了供应商多起诉讼并导致银行账户被查封、应收款项未能及时收回、存货发生毁损、员工离职等现象，导致子公司停业并产生重大损失，且预计在短期内无法恢复生产。

（二）超华科技在广西壮族自治区玉林市人民政府的支持下，与广西玉柴工业园管理委员会签订合作协议，拟在玉林市建设年产 10 万吨高精度电子铜箔和 1000 万张高端芯板的新材料产业基地。截至

本报告出具日，项目一期设计面积为 24 万平米，已完工封顶面积约 15.5 万平米，在建面积约 8.5 万平米，并已预付了该项目部分设备款。根据双方合作协议，由广西玉柴工业园管理委员会与超华科技共同设立铜箔基金的形式募集项目的建设资金，截至本报告出具日，该基金尚未设立，目前项目的建设资金主要由广西玉柴工业园管理委员下设组建的广西超华高新科技有限公司承担，双方尚未在超华科技在该项目已发生和未来还须继续支出的建设资金负担和项目回购问题上达成一致意见。

上述事项不影响已发表的审计意见。

四、关键审计事项

收入确认

（一）事项描述

如财务报表附注六、38 所示，超华科技收入主要来源于铜箔、电路板和覆铜板的销售。2022 年度超华科技实现营业收入 172,715.53 万元。由于收入是超华科技合并利润表的重要组成项目且为关键业绩指标，管理层在营业收入确认和列报时可能存在潜在错报风险，因此我们将超华科技营业收入确认识别为关键审计事项。

（二）审计应对

- 1、我们了解和评价了管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。
- 2、我们通过审阅销售合同及与管理层的访谈，了解和评估了超华科技的收入确认政策。
- 3、我们选取了样本检查销售合同及对应的订单、结算单等文件，检查收入是否满足确认条件、确认时点是否正确。
- 4、根据客户交易的特点和性质，选择样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额。对未回函项目执行替代测试，对回函不符的项目追查具体原因并进行相应处理。
- 5、我们就资产负债表日前后的发货记录，选取了样本，核对发货单、会计凭证及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
- 6、我们检查了应收款回款情况，检查应收款挂账单位是否与客户单位名称一致。
- 7、我们结合行业政策变化及同行业公司情况对收入及毛利变动情况进行了分析，判断本期收入增长和毛利率变动是否合理。

五、其他信息

超华科技管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估超华科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算超华科技、终止运营或别无其他现实的选择。

超华科技治理层（以下简称“治理层”）负责监督超华科技的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对超华科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致超华科技不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就超华科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，

如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2023 年 04 月 26 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	59,465,155.94	54,591,048.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	72,784,449.73	133,002,324.24
应收账款	556,107,449.98	475,348,988.92
应收款项融资	5,019,723.62	13,595,678.18
预付款项	66,486,323.35	359,369,547.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	27,379,406.14	28,653,024.78
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	644,863,826.52	877,590,855.90
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,905,821.20	16,125,792.99
流动资产合计	1,445,012,156.48	1,958,277,260.68
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	31,793,000.00	31,793,000.00

其他非流动金融资产	420,989,352.07	392,922,818.64
投资性房地产		
固定资产	925,127,650.59	926,709,433.57
在建工程	34,076,707.73	101,929,994.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,364,874.98	21,144,602.06
无形资产	127,438,336.12	131,438,793.20
开发支出		
商誉		9,797,109.52
长期待摊费用	13,058,761.09	13,793,236.16
递延所得税资产	55,272,960.89	73,774,135.71
其他非流动资产	2,041,342.53	3,757,571.83
非流动资产合计	1,615,162,986.00	1,707,060,695.40
资产总计	3,060,175,142.48	3,665,337,956.08
流动负债：		
短期借款	712,751,763.27	832,387,500.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	45,999,327.80	120,706,986.98
应付账款	409,458,363.20	394,833,845.13
预收款项		
合同负债	34,711,219.83	10,185,965.55
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	13,142,358.68	11,257,831.89
应交税费	22,371,862.44	37,583,937.40
其他应付款	32,428,565.36	34,058,382.52
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	282,246,428.68	110,731,690.57
其他流动负债	58,131,448.61	111,370,658.79
流动负债合计	1,611,241,337.87	1,663,116,798.83
非流动负债：		
保险合同准备金		

长期借款	85,000,000.00	322,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	722,249.40	5,733,813.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	11,888,784.80	
递延收益	10,432,300.00	11,895,282.05
递延所得税负债	9,391,176.31	4,860,367.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	117,434,510.51	344,489,462.77
负债合计	1,728,675,848.38	2,007,606,261.60
所有者权益：		
股本	931,643,744.00	931,643,744.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	548,851,409.80	548,851,409.80
减：库存股		
其他综合收益	4,583,912.12	-7,503,469.82
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	-173,266,820.71	162,450,360.70
归属于母公司所有者权益合计	1,330,165,978.35	1,653,795,777.82
少数股东权益	1,333,315.75	3,935,916.66
所有者权益合计	1,331,499,294.10	1,657,731,694.48
负债和所有者权益总计	3,060,175,142.48	3,665,337,956.08

法定代表人：梁健锋 主管会计工作负责人：梁新贤 会计机构负责人：王银雷

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	36,197,668.80	44,897,507.74
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	56,965,329.97	58,315,195.74
应收账款	244,965,319.76	445,225,588.02
应收款项融资	5,019,723.62	12,864,602.18
预付款项	55,909,696.08	73,512,361.99
其他应收款	1,341,608,548.01	1,239,431,221.35
其中：应收利息		
应收股利		
存货	291,691,505.27	382,892,071.56

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,824,902.27	2,901,595.52
流动资产合计	2,037,182,693.78	2,260,040,144.10
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	516,170,123.00	593,880,123.00
其他权益工具投资	31,793,000.00	31,793,000.00
其他非流动金融资产	420,989,352.07	392,922,818.64
投资性房地产		
固定资产	785,563,988.59	776,665,550.91
在建工程	32,950,885.79	101,829,994.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,844,066.12	3,220,551.38
无形资产	65,869,870.57	68,133,070.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,789,890.74	7,684,038.73
递延所得税资产	42,766,060.09	33,858,981.83
其他非流动资产	1,931,342.53	2,077,571.83
非流动资产合计	1,905,668,579.50	2,012,065,702.02
资产总计	3,942,851,273.28	4,272,105,846.12
流动负债：		
短期借款	590,648,850.27	782,387,500.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	45,999,327.80	102,167,221.42
应付账款	154,352,827.35	119,582,133.43
预收款项		
合同负债	26,437,560.93	7,345,143.59
应付职工薪酬	1,179,897.73	813,658.53
应交税费	8,152,595.07	23,591,669.74
其他应付款	1,381,023,823.94	1,318,886,683.24
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	218,242,189.60	86,861,981.70
其他流动负债	39,318,510.89	58,127,907.13

流动负债合计	2,465,355,583.58	2,499,763,898.78
非流动负债：		
长期借款	85,000,000.00	264,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	704,249.40	1,946,439.01
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,662,500.00	9,907,082.05
递延所得税负债	4,634,959.33	
其他非流动负债		
非流动负债合计	99,001,708.73	275,853,521.06
负债合计	2,564,357,292.31	2,775,617,419.84
所有者权益：		
股本	931,643,744.00	931,643,744.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	568,343,673.94	568,343,673.94
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	-139,847,170.11	-21,852,724.80
所有者权益合计	1,378,493,980.97	1,496,488,426.28
负债和所有者权益总计	3,942,851,273.28	4,272,105,846.12

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,727,155,325.14	2,472,378,304.20
其中：营业收入	1,727,155,325.14	2,472,378,304.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,012,598,628.98	2,351,846,422.74
其中：营业成本	1,616,329,409.80	2,024,284,751.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,900,203.32	9,262,967.17
销售费用	34,466,177.66	32,269,966.37
管理费用	161,928,761.64	69,790,922.71
研发费用	94,827,863.52	132,031,232.68
财务费用	90,146,213.04	84,206,582.10
其中：利息费用	84,372,830.28	76,875,896.72
利息收入	585,289.23	2,591,315.64
加：其他收益	15,684,247.34	16,785,714.76
投资收益（损失以“-”号填列）		9,548,244.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	28,066,533.43	2,833,195.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-41,387,449.60	-21,327,563.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,264,824.93	-17,126,088.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,808,680.76	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-293,536,116.84	111,245,384.54
加：营业外收入	434,562.40	1,063,210.61
减：营业外支出	22,029,945.99	46,259,735.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-315,131,500.43	66,048,859.31
减：所得税费用	23,188,281.89	-5,101,521.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-338,319,782.32	71,150,381.04
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-338,319,782.32	71,150,381.04
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-335,717,181.41	71,885,933.74
2. 少数股东损益	-2,602,600.91	-735,552.70
六、其他综合收益的税后净额	12,087,381.94	-2,202,069.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	12,087,381.94	-2,202,069.23
（一）不能重分类进损益的其他		1,145,262.99

综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		1,145,262.99
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	12,087,381.94	-3,347,332.22
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	12,087,381.94	-3,347,332.22
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-326,232,400.38	68,948,311.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	-323,629,799.47	69,683,864.51
归属于少数股东的综合收益总额	-2,602,600.91	-735,552.70
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.3603	0.0772
(二) 稀释每股收益	-0.3603	0.0772

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：梁新贤 会计机构负责人：王银雷

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	1,353,573,319.89	1,743,476,616.85
减：营业成本	1,198,063,202.62	1,369,562,208.41
税金及附加	9,215,894.36	4,487,285.25
销售费用	19,183,503.41	24,528,491.64
管理费用	43,791,225.15	43,307,612.90
研发费用	69,670,859.43	97,324,354.78
财务费用	73,556,071.32	73,792,589.29
其中：利息费用	70,935,390.04	65,287,135.09
利息收入	547,503.83	2,031,197.71
加：其他收益	11,286,999.51	15,818,308.27
投资收益（损失以“-”号填列）		9,548,244.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	28,066,533.43	2,833,195.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,416,269.80	-16,512,590.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-77,591,231.10	-118,768.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,808,680.76	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-100,752,723.60	142,042,463.21
加：营业外收入	92,217.45	61,988.00
减：营业外支出	21,606,058.09	45,094,742.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-122,266,564.24	97,009,708.88
减：所得税费用	-4,272,118.93	2,495,380.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-117,994,445.31	94,514,328.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-117,994,445.31	94,514,328.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		1,145,262.99
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,145,262.99
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		1,145,262.99
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-117,994,445.31	95,659,591.80
七、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.1267	0.0999
（二）稀释每股收益	-0.1267	0.0999

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
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	1,710,549,112.09	2,191,562,972.39
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	11,681,869.77	14,353,367.17
收到其他与经营活动有关的现金	364,200,902.16	2,079,216,523.02
经营活动现金流入小计	2,086,431,884.02	4,285,132,862.58
购买商品、接受劳务支付的现金	1,272,577,172.48	1,784,544,259.40
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		
拆出资金净增加额		
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	142,601,784.47	167,025,433.55
支付的各项税费	72,027,054.41	47,560,597.22
支付其他与经营活动有关的现金	462,482,656.67	2,199,334,292.68
经营活动现金流出小计	1,949,688,668.03	4,198,464,582.85
经营活动产生的现金流量净额	136,743,215.99	86,668,279.73
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		
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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,438,328.57	56,747,140.71
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	35,438,328.57	56,747,140.71
投资活动产生的现金流量净额	-35,438,328.57	-56,747,140.71
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	905,750,000.00	1,070,843,669.60
收到其他与筹资活动有关的现金	220,122,331.59	52,352,865.67
筹资活动现金流入小计	1,125,872,331.59	1,123,196,535.27
偿还债务支付的现金	1,115,463,500.00	958,972,430.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,899,358.92	74,528,326.93
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	23,207,489.05	131,239,161.50
筹资活动现金流出小计	1,216,570,347.97	1,164,739,919.34
筹资活动产生的现金流量净额	-90,698,016.38	-41,543,384.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,694,443.04	-170,739.51
五、现金及现金等价物净增加额	6,912,428.00	-11,792,984.56
加：期初现金及现金等价物余额	14,498,192.91	26,291,177.47
六、期末现金及现金等价物余额	21,410,620.91	14,498,192.91

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
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	1,611,064,992.16	1,888,406,524.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	992,780,917.06	1,194,786,451.14
经营活动现金流入小计	2,603,845,909.22	3,083,192,975.74
购买商品、接受劳务支付的现金	1,155,501,269.20	1,599,668,049.55
支付给职工以及为职工支付的现金	56,454,792.91	53,736,660.10
支付的各项税费	41,562,355.47	27,073,408.99
支付其他与经营活动有关的现金	1,187,076,069.04	1,371,531,443.96
经营活动现金流出小计	2,440,594,486.62	3,052,009,562.60
经营活动产生的现金流量净额	163,251,422.60	31,183,413.14
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		
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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,779,133.44	18,188,157.63
投资支付的现金		1,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	32,779,133.44	19,188,157.63
投资活动产生的现金流量净额	-32,779,133.44	-19,188,157.63
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	794,250,000.00	1,015,843,669.60
收到其他与筹资活动有关的现金	219,744,554.79	36,838,310.81
筹资活动现金流入小计	1,013,994,554.79	1,052,681,980.41

偿还债务支付的现金	1,049,963,500.00	899,972,430.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,084,954.34	65,118,576.99
支付其他与筹资活动有关的现金	20,457,524.04	99,887,369.08
筹资活动现金流出小计	1,137,505,978.38	1,064,978,376.98
筹资活动产生的现金流量净额	-123,511,423.59	-12,296,396.57
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	6,960,865.57	-301,141.06
加：期初现金及现金等价物余额	4,809,266.57	5,110,407.63
六、期末现金及现金等价物余额	11,770,132.14	4,809,266.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年 期末 余额	931,643,744.00				548,851,409.80		-7,503,469.82		18,353,733.14		162,450,360.70		1,653,795,777.82	3,935,916.66	1,657,731,694.48
加：															
：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	931,643,744.00				548,851,409.80		-7,503,469.82		18,353,733.14		162,450,360.70		1,653,795,777.82	3,935,916.66	1,657,731,694.48
三、本期增减变动金额（减少以							12,087,381.94				-335,717,181.41		-323,629,799.47	-2,602,600.91	-326,232,400.38

“一”号填列)																					
(一) 综合收益总额							12,087,381.94					-335,717,181.41			-323,629,799.47			-2,602,600.91			-326,232,400.38
(二) 所有者投入和减少资本																					
1. 所有者投入的普通股																					
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																					
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															
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. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益															
5. 其他 综合 收益 结转 留存 收益															
6. 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	931,643,744.00				548,851,409.80		4,583,912.12		18,353,733.14			-173,266,820.71		1,330,165,978.35	1,333,315.75	1,331,499,294.10

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	931,643,744.00				548,851,409.80		-5,301,400.59		18,353,733.14		90,564,426.96		1,584,111,913.31	4,671,469.36	1,588,783,382.67	
加：会计政策变更																
期差错更正																
一控制下企业合并																
他																
二、本年期初余额	931,643,744.00				548,851,409.80		-5,301,400.59		18,353,733.14		90,564,426.96		1,584,111,913.31	4,671,469.36	1,588,783,382.67	
三、本期							-2,202,062.12				71,885,933.7		69,683,864.5	-735,552.12	68,948,311.8	

增减变动金额（减少以“-”号填列）							9.23				4		1	70	1
（一）综合收益总额							- 2,20 2,06 9.23				71,8 85,9 33.7 4		69,6 83,8 64.5 1	- 735, 552. 70	68,9 48,3 11.8 1
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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															
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															
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转															

留存收益															
6. 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	931,643,744.00				548,851,409.80		-7,503,469.82		18,353,733.14		162,450,360.70		1,653,795,777.82	3,935,916.66	1,657,731,694.48

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	931,643,744.00				568,343,673.94		0.00		18,353,733.14	-21,852,724.80		1,496,488,426.28
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	931,643,744.00				568,343,673.94		0.00		18,353,733.14	-21,852,724.80		1,496,488,426.28
三、										-		-

本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										117,994.44		117,994.44
（一）综合收益总额										-117,994.44		-117,994.44
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有												

者 (或 股 东) 的 分 配												
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. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益												
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益												
6. 其 他												
(五) 专												

项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	931,643,744.00				568,343,673.94		0.00		18,353,733.14	-139,847,170.11		1,378,493,980.97

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	931,643,744.00				568,343,673.94		-1,145,262.99		18,353,733.14	-116,367,053.61		1,400,828,834.48
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	931,643,744.00				568,343,673.94		-1,145,262.99		18,353,733.14	-116,367,053.61		1,400,828,834.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,145,262.99			94,514,328.81		95,659,591.80

(一) 综合收益总额							1,145,262.99			94,514,328.81		95,659,591.80
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所												

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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	931,643,744.00				568,343,673.94		0.00		18,353,733.14	-21,852,724.80	1,496,488,426.28

三、公司基本情况

(一) 公司概况

1、历史沿革

广东超华科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身梅县超华电子工业有限公司（以下简称“超华电子”），1999年10月29日经广东省梅县审计师事务所出具的梅县审所验字【1999】48号《验资报告》审验，梁俊丰、梁健锋二位自然人分别出资现金1,500万元共同设立，注册资本3,000万元。股东出资金额和比例如下：

出资者名称	出资额（万元）	持股比例（%）
梁俊丰	1,500.00	50.00
梁健锋	1,500.00	50.00
合计	3,000.00	100.00

2000年1月8日，超华电子股东会决议，同意公司名称由“梅县超华电子工业有限公司”变更为“梅县超华企业集团有限公司”。

2001年11月20日，梅县超华集团股东会决议，同意公司名称由“梅县超华企业集团有限公司”变更为“广东超华企业集团有限公司”。

2004年3月15日，经股东会决议同意，梁健锋与梁小玲、王新胜、周佩君分别签订《股权转让出资协议》，将其持有的公司6.67%、2.33%、1%的股权分别转让给梁小玲、王新胜、周佩君，转让价格分别为人民币200万元、70万元、30万元。此次转让后，广东超华集团股权结构如下：

股东	出资额（万元）	持股比例（%）
梁俊丰	1,500.00	50.00
梁健锋	1,200.00	40.00
梁小玲	200.00	6.67
王新胜	70.00	2.33
周佩君	30.00	1.00
合计	3,000.00	100.00

2004年6月23日，经股东会决议同意，梁俊丰、梁健锋分别以人民币现金888万元、现金500万元对公司进行增资，公司注册资本由人民币3,000万元增资至4,388万元，上述增资事宜经梅州市恒泰会计师事务所有限公司出具的恒泰会所验字【2004】197号《验资报告》审验。此次增资后，广东超华集团股权结构如下：

股东	出资额（万元）	持股比例（%）
梁俊丰	2,388.00	54.42

股东	出资额（万元）	持股比例（%）
梁健锋	1,700.00	38.74
梁小玲	200.00	4.56
王新胜	70.00	1.60
周佩君	30.00	0.68
合计	4,388.00	100.00

2004年6月30日，经股东会决议同意，梁小玲与梁健锋、温带军分别签订《股权转让出资协议》，将其持有的公司4.06%、0.5%的股权分别转让给梁健锋、温带军，转让价格分别为178万元、22万元；梁俊丰与黄彩青、俞征平分别签订《股权转让出资协议》，将其持有的公司各1.75%的股权分别转让给黄彩青、俞征平，转让价格均为人民币77万元。此次转让后，广东超华集团股权结构如下：

股东	出资额（万元）	持股比例（%）
梁俊丰	2,234.00	50.92
梁健锋	1,878.00	42.80
黄彩青	77.00	1.75
俞征平	77.00	1.75
王新胜	70.00	1.60
周佩君	30.00	0.68
温带军	22.00	0.50
合计	4,388.00	100.00

2004年8月16日，公司召开股东会，梁俊丰、梁健锋、黄彩青、俞征平、王新胜、周佩君、温带军七名股东签订《广东超华科技股份有限公司发起人协议》，同意整体变更设立广东超华科技股份有限公司。

根据大华天诚会计师事务所出具的（深华【2004】审字443号）《审计报告》，截至2004年6月30日，广东超华集团的净资产为人民币5,693.27万元。全体股东一致同意，将上述审计基准日的净资产中的5,693万元按照1:1的比例折为股份公司的股本5,693万元，每股面值人民币1元，余额0.27万元转入股份公司资本公积金。

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，由广东超华企业集团有限公司整体改制为股份有限公司。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5,693万元。

上述出资由大华天诚会计师事务所出具了深华（2004）验字055号《验资报告》验证。变更后，公司股权结构如下：

发起人	股份（万股）	比例（%）	股权性质
梁俊丰	2,899.00	50.92	自然人股
梁健锋	2,436.00	42.80	自然人股
黄彩青	100.00	1.75	自然人股
俞征平	100.00	1.75	自然人股

发起人	股份（万股）	比例（%）	股权性质
王新胜	91.00	1.60	自然人股
周佩君	39.00	0.68	自然人股
温带军	28.00	0.50	自然人股
合计	5,693.00	100.00	——

2006年6月18日，黄彩青、俞征平分别与梁健锋签订《股东转让出资协议》，将其持有的公司各100万股转让给梁健锋。此次转让后，公司股权结构如下：

股东	股份（万股）	比例（%）
梁俊丰	2,899.00	50.92
梁健锋	2,636.00	46.30
王新胜	91.00	1.60
周佩君	39.00	0.68
温带军	28.00	0.50
合计	5,693.00	100.00

2007年3月1日，梁健锋与深圳瑞华信投资有限责任公司签订《股权转让协议》，将其持有的公司300万股转让给瑞华信投资。此次转让后，公司股权结构如下：

股东	股份（万股）	比例（%）
梁俊丰	2,899.00	50.92
梁健锋	2,336.00	41.03
深圳瑞华信投资有限责任公司	300.00	5.27
王新胜	91.00	1.60
周佩君	39.00	0.68
温带军	28.00	0.50
合计	5,693.00	100.00

2007年4月3日，梁健锋与韩新明等十二人分别签订《股份转让协议》，将其持有的113.5万股分别转让给韩新明30万股、汪力军20万股、林樽章15万股、吴茂强10万股、王勇强10万股、杨忠岩6万股、武天祥5万股、房威5万股、梁灶盛5万股、邹绍辉2.50万股、林伟良2.50万股、张拥军2.50万股。此次转让后，公司股权结构如下：

股东	股份（万股）	比例（%）
梁俊丰	2,899.00	50.92
梁健锋	2,222.50	39.04
深圳瑞华信投资有限责任公司	300.00	5.27
王新胜	91.00	1.60
周佩君	39.00	0.68
温带军	28.00	0.52
韩新明	30.00	0.50

股东	股份（万股）	比例（%）
汪力军	20.00	0.35
林樽章	15.00	0.26
吴茂强	10.00	0.18
王勇强	10.00	0.18
杨忠岩	6.00	0.11
武天祥	5.00	0.09
房威	5.00	0.09
梁灶盛	5.00	0.09
邹绍辉	2.50	0.04
林伟良	2.50	0.04
张拥军	2.50	0.04
合计	5,693.00	100.00

2007年12月18日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于公司新增加股东及增加注册资本》的议案，并经2007年第四次临时股东大会审议通过，由上海三生创业投资有限公司、深圳市东方富海创业投资企业（有限合伙）分别以现金认购公司300万股、400万股。公司的注册资本由5,693万元增加到6,393万元。本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东	股份（万股）	比例(%)
梁俊丰	2,899.00	45.35
梁健锋	2,222.50	34.76
深圳市东方富海创业投资企业（有限合伙）	400.00	6.26
深圳瑞华信投资有限责任公司	300.00	4.69
上海三生创业投资有限公司	300.00	4.69
王新胜	91.00	1.42
周佩君	39.00	0.61
韩新明	30.00	0.47
温带军	28.00	0.44
汪力军	20.00	0.31
林樽章	15.00	0.23
吴茂强	10.00	0.16
王勇强	10.00	0.16
杨忠岩	6.00	0.09
武天祥	5.00	0.08
房威	5.00	0.08
梁灶盛	5.00	0.08

股东	股份（万股）	比例(%)
邹绍辉	2.50	0.04
林伟良	2.50	0.04
张拥军	2.50	0.04
合计	6,393.00	100.00

2007 年 12 月 28 日，公司营业执照注册号变更为 440000000026688。

2007 年 12 月 28 日，梁健锋与武天祥、汪力军分别签订《股份转让协议》，将其持有的 35 万股分别转让给武天祥 25 万股、汪力军 10 万股。此次转让后，公司股权结构如下：

股东	股份（万股）	比例（%）
梁俊丰	2,899.00	45.35
梁健锋	2,187.50	34.21
深圳市东方富海创业投资企业（有限合伙）	400.00	6.26
深圳瑞华信投资有限责任公司	300.00	4.69
上海三生创业投资有限公司	300.00	4.69
王新胜	91.00	1.42
周佩君	39.00	0.61
韩新明	30.00	0.47
汪力军	30.00	0.47
武天祥	30.00	0.47
温带军	28.00	0.44
林樽章	15.00	0.23
吴茂强	10.00	0.16
王勇强	10.00	0.16
杨忠岩	6.00	0.09
房威	5.00	0.08
梁灶盛	5.00	0.08
邹绍辉	2.50	0.04
林伟良	2.50	0.04
张拥军	2.50	0.04
合计	6,393.00	100.00

2008 年 7 月 18 日，深圳市东方富海创业投资企业与深圳市东方富海投资管理有限公司签订《股份转让协议》，将其持有的 400 万股以 2,200 万元的价格转让给深圳市东方富海投资管理有限公司。此次转让后，公司股权结构如下：

股东	股份（万股）	比例（%）
梁俊丰	2,899.00	45.35
梁健锋	2,187.50	34.21

股东	股份（万股）	比例（%）
深圳市东方富海投资管理有限公司	400.00	6.26
深圳瑞华信投资有限责任公司	300.00	4.69
上海三生创业投资有限公司	300.00	4.69
王新胜	91.00	1.42
周佩君	39.00	0.61
韩新明	30.00	0.47
汪力军	30.00	0.47
武天祥	30.00	0.47
温带军	28.00	0.44
林樽章	15.00	0.23
吴茂强	10.00	0.16
王勇强	10.00	0.16
杨忠岩	6.00	0.09
房威	5.00	0.08
梁灶盛	5.00	0.08
邹绍辉	2.50	0.04
林伟良	2.50	0.04
张拥军	2.50	0.04
合计	6,393.00	100.00

2009年8月24日，经中国证监会证监许可[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（每股面值1元）；经深圳证券交易所深证上[2009]80号文《关于广东超华科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》批准，本公司股票于2009年9月3日在深圳证券交易所挂牌交易。

上述出资由广东大华德律会计师事务所（特殊普通合伙）出具华德验字【2009】80号《验资报告》验证。

发行完成之后，公司股本总额为8,593万股，股本结构如下：

股东名称	股份数量（万股）	股权比例（%）
梁俊丰	2,899.00	33.74
梁健锋	2,187.50	25.46
深圳市东方富海投资管理有限公司	400.00	4.65
上海三生创业投资有限公司	300.00	3.49
深圳瑞华信投资有限责任公司	300.00	3.49
王新胜	91.00	1.06
周佩君	39.00	0.45

股东名称	股份数量（万股）	股权比例（%）
韩新明	30.00	0.35
武天祥	30.00	0.35
汪力军	30.00	0.35
温带军	28.00	0.33
林樽章	15.00	0.17
吴茂强	10.00	0.12
王勇强	10.00	0.12
杨忠岩	6.00	0.07
房威	5.00	0.06
梁灶盛	5.00	0.06
邹绍辉	2.50	0.03
林伟良	2.50	0.03
张拥军	2.50	0.03
社会公众股	2,200.00	25.60
合计	8,593.00	100.00

2010年5月22日，根据公司2009年度股东大会决议，公司以2009年12月31日总股本8,593万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增6股。本次增资后，公司注册资本变更为13,748.80万元。本次增资后，公司股权结构如下：

股东名称	股份数量（万股）	股权比例（%）
梁俊丰	4,638.40	33.74
梁健锋	3,500.00	25.46
深圳市东方富海投资管理有限公司	640.00	4.65
上海三生创业投资有限公司	480.00	3.49
深圳瑞华信投资有限责任公司	480.00	3.49
王新胜	145.60	1.06
周佩君	62.40	0.45
韩新明	48.00	0.35
武天祥	48.00	0.35
汪力军	48.00	0.35
温带军	44.80	0.33
林樽章	24.00	0.17
吴茂强	16.00	0.12
王勇强	16.0	0.12
杨忠岩	9.60	0.07

股东名称	股份数量（万股）	股权比例（%）
房威	8.00	0.06
梁灶盛	8.00	0.06
邹绍辉	4.00	0.03
林伟良	4.00	0.03
张拥军	4.00	0.03
社会公众股	3,520.00	25.60
合计	13,748.80	100.00

2011年5月20日，根据公司2010年度股东大会决议，公司以2010年12月31日总股本13,748.80万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增2股。本次增资后，公司注册资本变更为16,498.56万元。

上述出资由立信大华会计师事务所有限公司出具立信大华验字【2011】188号《验资报告》验证。

本次增资后，公司股权结构如下：

股东名称	股份数量（万股）	股权比例（%）
梁俊丰	5,566.08	33.74
梁健锋	4,200.00	25.46
深圳市东方富海投资管理有限公司	768.00	4.65
上海三生创业投资有限公司	576.00	3.49
深圳瑞华信投资有限责任公司	576.00	3.49
王新胜	174.72	1.06
周佩君	74.88	0.45
韩新明	57.60	0.35
武天祥	57.60	0.35
汪力军	57.60	0.35
温带军	53.76	0.33
林樽章	28.80	0.17
吴茂强	19.20	0.12
王勇强	19.20	0.12
杨忠岩	11.52	0.07
房威	9.60	0.06
梁灶盛	9.60	0.06
邹绍辉	4.80	0.03
林伟良	4.80	0.03
张拥军	4.80	0.03
社会公众股	4,224.00	25.60
合计	16,498.56	100.00

2012年3月7日，根据公司2011年度股东大会决议，公司以2011年12月31日总股本16,498.56万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增6股。本次增资后，公司注册资本变更为26,397.70万元。

上述出资由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字【2012】第310174号《验资报告》验证。本次增资后，公司股权结构如下：

股东名称	股份数量（万股）	股权比例（%）
梁俊丰	8,905.73	33.74
梁健锋	6,720.00	25.46
深圳市东方富海投资管理有限公司	1,228.80	4.65
上海三生创业投资有限公司	921.60	3.49
深圳瑞华信投资有限责任公司	921.60	3.49
王新胜	279.552	1.06
周佩君	119.808	0.45
韩新明	92.16	0.35
武天祥	92.16	0.35
汪力军	92.16	0.35
温带军	86.016	0.33
林樽章	46.08	0.17
吴茂强	30.72	0.12
王勇强	30.72	0.12
杨忠岩	18.432	0.07
房威	15.36	0.06
梁灶盛	15.36	0.06
邹绍辉	7.68	0.03
林伟良	7.68	0.03
张拥军	7.68	0.03
社会公众股	6,758.40	25.60
合计	26,397.70	100.00

2012年4月10日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]499号文《关于核准广东超华科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者定向发行人民币普通股（A股）6,587.46万股。变更登记后，公司新的注册资本为人民币32,985.16万元。

上述出资由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字【2012】第310245号《验资报告》验证。本次增资后，公司股权结构如下：

股东名称	股份数量（万股）	股权比例（%）
一、有限售条件股份		
1、境内法人持股	7,044.40	21.36
2、境内自然人持股	18,260.76	55.36

二、无限售条件流通股份		
境内上市的人民币普通股	7,680.00	23.28
合计	32,985.16	100.00

2013年3月21日，根据公司2012年度股东大会决议，公司以2012年12月31日总股本32,985.16万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增2股。本次增资后，公司注册资本变更为39,582.19万元。

上述出资由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字【2013】第310341号《验资报告》验证。本次增资后，公司股权结构如下：

股东名称	股份数量（万股）	股权比例（%）
一、有限售条件的流通股份		
1、国有法人持股	840.00	2.12
2、其他内资持股	21,463.57	54.23
其中：境内法人持股	5,032.80	12.72
境内自然人持股	16,430.77	41.51
小计	22,303.57	56.35
二、无限售条件的流通股份		
1、人民币普通股	17,278.62	43.65
小计	17,278.62	43.65
合计	39,582.19	100.00

2015年4月1日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]514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》向特定对象定向发行7,000万股股票，每股8.48元。扣除发行费用后增加资本公积511,689,155.42元，此次定向增发股份业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具“信会师报字[2015]310344号”《验资报告》验证。

本次增资后，公司股权结构如下：

股东名称	股份数量（万股）	股权比例（%）
一、有限售条件股份		
1、首发后个人类限售股	472.15	1.01
2、首发后机构类限售股	7,000.00	15.03
3、高管锁定股	6,097.19	13.09
小计	13,569.34	29.13
二、无限售条件流通股份		
境内上市的人民币普通股	33,012.85	70.87
小计	33,012.85	70.87
合计	46,582.19	100.00

根据公司2015年5月21日召开的《2014年年度股东大会决议》，公司以46,582.19万股份为基数，每10股转增10股，共转增46,582.19万股，本次转增后，公司注册资本变更为93,164.37万元。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

股东名称	股份数量（万股）	股权比例（%）
一、有限售条件股份		
1、其他内资持股	13,047.96	14.01
其中：境内法人持股	13,047.96	14.01
境内自然人持股	0.00	0.00
小计	13,047.96	14.01
二、无限售条件股份		
1、人民币普通股	80,116.42	85.99
小计	80,116.42	85.99
三、股份总数	93,164.37	100.00

2、公司法定代表人、注册地、总部地址、最终控制人等

公司法定代表人：梁健锋。

注册地：广东省梅州市梅县区宪梓南路 19 号。

统一社会信用代码为：9144140071926025X7。

本公司最终控制人：梁健锋、梁俊丰。

3、所处行业

公司所属行业为制造业。

4、经营范围

本公司经营范围：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；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）；动产与不动产、有形与无形资产租赁服务。酒店及物业管理；文化和体育产业的策划、开发、经营、管理。（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）

5、业务性质及主要经营活动

覆铜箔板（HB、22F、CEM-1、CEM-3、FR-1、FR-4）、印制电路板（单面、双面、多层、柔性板、铝基板）、电子铜箔、半固化片、木浆纸和油墨的生产、销售，加工 PCB 数控钻孔、锣板、多层压合。

6、财务报表批准报出日期

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 26 日批准报出。

（二）本年度合并财务报表范围

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 16 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度无增减变动，详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事高精度电子铜箔、各类覆铜板等电子基材和印制电路板的研发、生产和销售。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

未来 12 个月公司主营业务不会有变化，根据目前行业市场行情将保持原有生产能力。

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：

本公司及各子公司从事 PCB 产业经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”、各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下

以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

1. 金融负债的分类、确认和计量

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负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
合并报表范围内关联方组合	本组合为风险较低应收关联方的应收款项。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内	5.00
1 至 2 年	20.00
2 至 3 年	50.00
3 年以上	100.00

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
合并报表范围内关联方组合	本组合为风险较低应收关联方的其他应收款。
账龄组合	本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征。
出口退税组合	本组合为应收出口退税款。

其他应收款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内	5.00
1 至 2 年	20.00
2 至 3 年	50.00
3 年以上	100.00

15、存货

1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、发出商品、半成品、产成品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制/定期盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、发出商品、半成品、产成品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制/定期盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10、金融工具。

17、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非

货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括厂房装修支出等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。

(一) 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。(二) 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

37、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1) 收入确认原则

本企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品

负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入确认具体原则

本公司主要销售线路板、覆铜板、铜箔、电解铜等，属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：

①线路板：本公司已根据合同或订单约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了账单并对账无误，按结算金额确认销售收入。

②覆铜板、电解铜箔：本公司已根据合同或订单约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，公司与客户对账并取得结算单后按结算金额确认销售收入。

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证，商品的控制权已转移，本公司按结算金额确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合条件企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，

并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

44、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
财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。	经本公司第六届董事会第十六次会议于 2022 年 4 月 26 日决议通过，本公司于 2022 年 1 月 1 日起执行前述《企业会计准则解释第 15 号》，并依据新准则的规定对相关会计政策进行变更。	
财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会〔2022〕13 号），再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。	经本公司第六届董事会第十六次会议于 2022 年 4 月 26 日决议通过，本公司于 2022 年 1 月 1 日起执行前述《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》，并依据新准则的规定对相关会计政策进行变更。	
财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。	经本公司第六届董事会第十六次会议于 2022 年 4 月 26 日决议通过，本公司于 2022 年 1 月 1 日起执行前述《企业会计准则解释第 16 号》，并依据新准则的规定对相关会计政策进行变更。	

①执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

a. 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

b. 关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1

日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生无重大影响。

②执行《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会〔2022〕13 号），再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

③执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

a. 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

b. 关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(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
--------------	------	---------	----

本报告期内公司无重要的会计估计变更事项。

45、其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认

如本附注五、39、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(3) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（10）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税/小规模纳税人按 3% 征收率计缴增值税。	13%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%-25% 计缴/详见下表。	15%-25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

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%
超华电路板	25%
惠州合正	15%
数控科技	25%
电子绝缘	25%
香港超华	16.5%
销售公司	25%
广州泰华	25%
超华股权	25%
前海超华	25%
华瑞信	25%
梅州泰华	25%
香港三祥	16.5%
新材科技	25%
喜朋达	25%
广西超华	25%
广西工贸	25%

2、税收优惠

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2020 年 12 月 9 日《关于公示广东省 2020 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》公示广东省 2020 年第二批 4531 家企业拟认定高新技术企业名单，公司顺利通过高新技术企业资格的重新认定，证书编号：GR202044003725。2020-2022 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2020 年 12 月 9 日《关于公示广东省 2020 年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》公示广东省 2020 年第三批 5242 家企业拟认定高新技术企业名单，本公司之子公司惠州合正顺利通过高新技术企业资格的重新认定，证书编号：GR202044010985。2020-2022 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2021 年 12 月 20 日《广东省 2021 年认定的第二批高新技术企业备案名单》，本公司之子公司广州泰华被认定为高新技术企业，证书编号：GR202144005570。2021-2023 年度适用的企业所得税税率为 15%。

3、其他

1) 本公司及其子公司（超华科技股份（香港）有限公司、三祥电路有限公司除外）销售货物适用增值税率为 13%，本公司提供咨询服务适用增值税率为 6%。

(2) 根据本公司及其子公司所处的地理位置不同，适用的城市维护建设税税率不同：

① 本公司及梅州超华电子绝缘材料有限公司（以下简称“电子绝缘”）、梅州超华电路板有限公司（以下简称“超华电路板”）、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”）、广东超华新材料科技有限公司（以下简称“新材科技”）、喜朋达酒店管理（广东）有限公司（以下简称“喜朋达”）税率为 5%。

② 梅州泰华电路板有限公司（以下简称“梅州泰华”）、广州泰华多层电路股份有限公司（以下简称“广州泰华”）、广东超华科技股份有限公司深圳分公司（以下简称“深圳分公司”）、惠州合正电子科技有限公司（以下简称“惠州合正”）、深圳超华股权投资管理有限公司（以下简称“超华股权”）、深圳市前海超华投资控股有限公司（以下简称“前海超华”）、深圳华睿信供应链管理有限公司（以下简称“华睿信”）税率为 7%。

③ 超华科技股份（香港）有限公司（以下简称“香港超华”）及三祥电路有限公司（以下简称“香港三祥”）不涉及城市维护建设税。

④ 广西超华实业有限公司（以下简称“广西超华”）、广西超华工贸有限公司（以下简称“超华工贸”）为小规模纳税人，城市维护建设税税率按 7% 减半征收。

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	343,665.04	344,165.04
银行存款	58,119,695.08	13,889,027.95
其他货币资金	1,001,795.82	40,357,855.57
合计	59,465,155.94	54,591,048.56
其中：存放在境外的款项总额	8,365,785.99	4,722,119.90

其他说明：

注：因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	218,744.79	40,115,670.69
贷款保证金	10,935.50	10,903.74

项 目	年末余额	年初余额
信用证保证金	595,184.05	11,075.42
冻结资金	37,229,670.69	286,305.56
合 计	38,054,535.03	40,423,955.41

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、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	62,295,856.27	126,495,258.43
商业承兑票据	10,488,593.46	6,507,065.81
合计	72,784,449.73	133,002,324.24

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	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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	132,574,940.92	62,655,630.72
商业承兑票据	0.00	10,688,593.46
合计	132,574,940.92	73,344,224.18

(5) 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
----	-----------

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、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	
按单项计提坏账	29,454,411.66	4.07%	29,454,411.66	100.00%	0.00	29,125,999.99	4.75%	29,125,999.99	100.00%	0.00

账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	693,816,489.72	95.93%	137,709,039.74	19.85%	556,107,449.98	583,535,615.66	95.25%	108,186,626.74	18.54%	475,348,988.92
其中：										
账龄组合	693,816,489.72	95.93%	137,709,039.74	19.85%	556,107,449.98	583,535,615.66	95.25%	108,186,626.74	18.54%	475,348,988.92
合计	723,270,901.38		167,163,451.40		556,107,449.98	612,661,615.65		137,312,626.73		475,348,988.92

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
梅县诚功电子有限公司	3,402,867.24	3,402,867.24	100.00%	超过结算期限较长，难以收回
广东生之源数码电子股份有限公司	2,916,183.02	2,916,183.02	100.00%	超过结算期限较长，难以收回
东莞市洪友电子有限公司	1,700,029.93	1,700,029.93	100.00%	超过结算期限较长，难以收回
东莞市牛强实业有限公司	1,314,100.00	1,314,100.00	100.00%	超过结算期限较长，难以收回
浙江博雅电子科技有限公司	1,519,942.03	1,519,942.03	100.00%	判决金额难以执行
浙江美成电子科技有限公司	1,281,508.50	1,281,508.50	100.00%	超过结算期限较长，难以收回
惠州市志信电子有限公司	904,620.00	904,620.00	100.00%	已停止经营，相关人员下落不明
东阳市何氏电路板有限公司	980,400.00	980,400.00	100.00%	超过结算期限较长，难以收回
广州市国喜电子有限公司	669,151.80	669,151.80	100.00%	超过结算期限较长，难以收回
揭阳市普侨区润基电子有限公司	652,627.95	652,627.95	100.00%	超过结算期限较长，难以收回
东莞市衡杰电子科技有限公司	512,820.10	512,820.10	100.00%	超过结算期限较长，难以收回
梅州市科华电子有限公司	10,577,009.66	10,577,009.66	100.00%	破产清算，难以收回
深圳统信电路电子有限公司	1,454,785.00	1,454,785.00	100.00%	破产清算，难以收回
珠海时代快捷电子有限公司	502,502.96	502,502.96	100.00%	破产清算，难以收回
深圳晶微宏科技有限公司	89,200.00	89,200.00	100.00%	预计无法收回
成都广达新网科技股份有限公司	317,088.75	317,088.75	100.00%	预计无法收回
深圳市国浩光电科技有限公司	549,217.00	549,217.00	100.00%	客户已破产

江西高飞数码科技有限公司	110,357.72	110,357.72	100.00%	客户已注销
合计	29,454,411.66	29,454,411.66		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	56,293,598.72	28,146,799.37	50.00%
1 至 2 年	78,095,976.68	78,095,976.68	100.00%
2 至 3 年	78,095,976.68	78,095,976.68	50.00%
3 年以上	57,639,066.63	57,639,066.63	100.00%
合计	693,816,489.72	137,709,039.74	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	536,127,461.19
1 至 2 年	23,853,082.13
2 至 3 年	61,152,613.13
3 年以上	102,137,744.93
3 至 4 年	102,137,744.93
合计	723,270,901.38

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	29,125,999.99	3,212,862.97	2,884,451.30	0.00	0.00	29,454,411.66
账龄组合	108,186,626.74	29,740,644.51	218,231.51	0.00	0.00	137,709,039.74
合计	137,312,626.73	32,953,507.48	3,102,682.81	0.00	0.00	167,163,451.40

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

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

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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	227,896,616.57	31.51%	11,394,830.83
第二名	49,622,475.06	6.86%	2,481,123.75
第三名	32,732,780.15	4.53%	1,636,639.01
第四名	32,643,815.94	4.51%	1,632,190.80
第五名	24,003,669.60	3.32%	1,200,183.48
合计	366,899,357.32	50.73%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,019,723.62	13,595,678.18
应收账款	0.00	0.00
合计	5,019,723.62	13,595,678.18

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	60,749,969.09	91.37%	352,932,097.01	98.21%
1 至 2 年	4,327,568.03	6.51%	738,066.69	0.21%
2 至 3 年	312,221.73	0.47%	473,335.03	0.13%
3 年以上	1,096,564.50	1.65%	5,226,048.38	1.45%
合计	66,486,323.35		359,369,547.11	

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:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	45,202,929.15	67.99	0.00
第二名	6,026,000.00	9.06	0.00
第三名	3,852,162.58	5.79	0.00
第四名	2,916,725.93	4.39	0.00
第五名	947,114.69	1.42	0.00
合计	58,944,932.35	88.66	0.00

其他说明:

8、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	27,379,406.14	28,653,024.78
合计	27,379,406.14	28,653,024.78

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位: 元

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

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
出口退税款	1,018,208.01	1,018,208.01
押金、保证金	7,179,355.42	9,548,000.00
待收回投资款	10,910,000.00	10,910,000.00
诉讼赔偿款	46,936.00	13,581.00
其他	40,654,941.62	28,056,645.75
合计	59,809,441.05	49,546,434.76

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	19,875,201.97	0.00	1,018,208.01	20,893,409.98
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	12,186,393.75	0.00	0.00	12,186,393.75
本期转回	649,768.82	0.00	0.00	649,768.82
2022 年 12 月 31 日余额	31,411,826.90	0.00	1,018,208.01	32,430,034.91

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,703,794.34
1 至 2 年	8,894,704.82
2 至 3 年	7,004,999.35
3 年以上	37,205,942.54
3 至 4 年	37,205,942.54
合计	59,809,441.05

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	1,018,208.01	0.00	0.00	0.00	0.00	1,018,208.01
账龄组合	19,875,201.97	12,186,393.75	649,768.82	0.00	0.00	31,411,826.90
合计	20,893,409.98	12,186,393.75	649,768.82	0.00	0.00	32,430,034.91

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

4) 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：

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
第一名	往来款	21,791,515.66	1-3 年	36.43%	2,978,713.02
第二名	待收回投资款	10,910,000.00	3 年以上	18.24%	10,910,000.00
第三名	保证金	5,000,000.00	3 年以上	8.36%	5,000,000.00
第四名	往来款	5,000,000.00	3 年以上	8.36%	5,000,000.00

第五名	货款	3,700,000.00	3 年以上	6.19%	3,700,000.00
合计		46,401,515.66		77.58%	27,588,713.02

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

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：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	187,188,519.11	6,025,353.60	181,163,165.51	174,423,751.81	4,561,942.32	169,861,809.49
在产品	239,536,443.19	1,516,743.78	238,019,699.41	277,457,012.02	1,495,443.70	275,961,568.32
库存商品	116,573,340.18	8,453,546.50	108,119,793.68	194,107,126.54	5,660,285.50	188,446,841.04
发出商品	108,071,771.48	6,232,391.14	101,839,380.34	233,850,274.76	8,112,959.38	225,737,315.38
半成品	15,721,787.58	0.00	15,721,787.58	17,583,321.67	0.00	17,583,321.67
合计	667,091,861.54	22,228,035.02	644,863,826.52	897,421,486.80	19,830,630.90	877,590,855.90

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	4,561,942.32	1,463,411.28	0.00	0.00	0.00	6,025,353.60
在产品	1,495,443.70	21,300.08	0.00	0.00	0.00	1,516,743.78
库存商品	5,660,285.50	3,058,904.29	0.00	265,643.29	0.00	8,453,546.50

发出商品	8,112,959.38	0.00	0.00	1,880,568.24	0.00	6,232,391.14
合计	19,830,630.90	4,543,615.65	0.00	2,146,211.53	0.00	22,228,035.02

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣增值税进项税额	11,677,102.18	14,955,320.16

预缴税金	1,228,719.02	1,170,472.83
合计	12,905,821.20	16,125,792.99

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市贝尔信智能系统有限公司	180,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				180,000,000.00	180,000,000.00
小计	180,000,000.00									180,000,000.00	180,000,000.00
合计	180,000,000.00									180,000,000.00	180,000,000.00

	00									00	00
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	----	----

其他说明：

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Xingtera（芯迪半导体）	31,793,000.00	31,793,000.00
合计	31,793,000.00	31,793,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
Xingtera（芯迪半导体）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	420,989,352.07	392,922,818.64
合计	420,989,352.07	392,922,818.64

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	925,127,650.59	926,709,433.57
合计	925,127,650.59	926,709,433.57

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	638,707,799.85	1,320,555,324.52	9,527,053.21	96,382,278.35	2,065,172,455.93
2. 本期增加金额	80,825,252.07	37,631,727.75	1,690,577.05	6,415,576.64	126,563,133.51
(1) 购置	0.00	2,339,720.96	1,630,949.09	6,415,576.64	10,386,246.69
(2) 在建工程转入	80,825,252.07	0.00	0.00	0.00	80,825,252.07
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	0.00	35,292,006.79	59,627.96	0.00	35,351,634.75
3. 本期减少金额	5,456,146.81	458,715.61	1,304,559.79	390.00	7,219,812.21
(1) 处置或报废	5,456,146.81	0.00	1,304,559.79	390.00	6,761,096.60
(2) 其他减少	0.00	458,715.61	0.00	0.00	458,715.61
4. 期末余额	714,076,905.11	1,357,728,336.66	9,913,070.47	102,797,464.99	2,184,515,777.23
二、累计折旧					
1. 期初余额	237,910,086.79	814,470,113.91	5,635,421.63	76,173,595.41	1,134,189,217.74
2. 本期增加金额	17,479,476.00	99,276,813.05	532,037.56	7,847,567.49	125,135,894.10
(1) 计提	17,479,476.00	99,276,813.05	532,037.56	7,847,567.49	125,135,894.10
3. 本期减少金额	2,976,403.66	106,875.68	1,126,536.62	973.86	4,210,789.82
(1) 处置或报废	2,976,403.66	16,088.22	1,126,536.62	973.86	4,120,002.36
(2) 其他减少	0.00	90,787.46	0.00	0.00	90,787.46
4. 期末余额	252,413,159.13	913,640,051.28	5,040,922.57	84,020,189.04	1,255,114,322.02
三、减值准备					
1. 期初余额	228,686.57	3,952,306.22	0.00	92,811.83	4,273,804.62

2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	228,686.57	3,952,306.22	0.00	92,811.83	4,273,804.62
四、账面价值					
1. 期末账面价值	461,435,059.41	440,135,979.16	4,872,147.90	18,684,464.12	925,127,650.59
2. 期初账面价值	400,569,026.49	502,132,904.39	3,891,631.58	20,115,871.11	926,709,433.57

(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	56,585,974.43	31,080,425.20	228,686.57	25,276,862.66	
机器设备	204,331,314.30	180,150,474.47	3,787,254.19	20,393,585.64	
其他设备	6,971,980.73	5,898,052.64	92,699.70	981,228.39	
合计	267,889,269.46	217,128,952.31	4,108,640.46	46,651,676.69	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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
----	------	------------

其他说明：

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	34,076,707.73	101,929,994.71
合计	34,076,707.73	101,929,994.71

(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
在建工程	34,076,707.73	0.00	34,076,707.73	101,929,994.71	0.00	101,929,994.71
合计	34,076,707.73		34,076,707.73	101,929,994.71		101,929,994.71

(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
研发中心项目	80,000,000.00	77,325,252.08	3,499,999.99	80,825,252.07	0.00	0.00		100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
铜箔项目	420,000,000.00	6,080,592.70	0.00	0.00	0.00	6,080,592.70			0.00	0.00	0.00%	募股资金
SAP 系统软件	4,010,000.00	2,695,468.24	0.00	0.00	0.00	2,695,468.24	67.22%	60.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
喜朋达酒店装修工程		10,555,360.30	10,907,720.15	0.00	0.00	21,463,080.45			0.00	0.00	0.00%	其他
其他		5,273,321.39	1,025,821.94	0.00	2,461,576.99	3,837,566.34			0.00	0.00	0.00%	其他
合计	504,010,000.00	101,929,994.71	15,433,542.08	80,825,252.07	2,461,576.99	34,076,707.73						

(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
----	--------	------

其他说明：

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	土地使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	17,831,649.70	35,292,006.79	302,790.34	53,426,446.83
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额	0.00	35,292,006.79	0.00	35,292,006.79
4. 期末余额	17,831,649.70	0.00	302,790.34	18,134,440.04
二、累计折旧				
1. 期初余额	6,283,852.42	25,897,062.24	100,930.11	32,281,844.77
2. 本期增加金额	6,283,852.42	0.00	100,930.11	6,384,782.53
(1) 计提				
3. 本期减少金额	0.00	25,897,062.24	0.00	25,897,062.24
(1) 处置				
4. 期末余额	12,567,704.84	0.00	201,860.22	12,769,565.06
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	5,263,944.86	0.00	100,930.12	5,364,874.98
2. 期初账面价值	11,547,797.28	9,394,944.55	201,860.23	21,144,602.06

其他说明：

26、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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	154,792,151.92			3,533,871.51	158,326,023.43
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	823,950.32				823,950.32
(1) 处置	823,950.32				823,950.32
4. 期末余额	153,968,201.60			3,533,871.51	157,502,073.11
二、累计摊销					
1. 期初余额	23,834,382.93			3,052,847.30	26,887,230.23
2. 本期增加金额	3,194,339.17			91,753.63	3,286,092.80
(1) 计提	3,194,339.17			91,753.63	3,286,092.80
3. 本期减少金额	109,586.04				109,586.04
(1) 处置	109,586.04				109,586.04
4. 期末余额	26,919,136.06			3,144,600.93	30,063,736.99
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	127,049,065.54			389,270.58	127,438,336.12
2. 期初账面价值	130,957,768.99			481,024.21	131,438,793.20

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

其他说明：

27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明：

28、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		处置		
梅州超华电子绝缘材料有限公司	814,241.72					814,241.72
广州泰华多层电路股份有限公司	18,513,832.77					18,513,832.77
梅州泰华电路	15,299,624.4					15,299,624.4

板有限公司	5				5
梅州超华电路板有限公司	200,656.91				200,656.91
合计	34,828,355.85				34,828,355.85

(2) 商誉减值准备

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
		计提		处置		
梅州超华电子绝缘材料有限公司	814,241.72	0.00				814,241.72
广州泰华多层电路股份有限公司	8,716,723.25	9,797,109.52				18,513,832.77
梅州泰华电路板有限公司	15,299,624.45	0.00				15,299,624.45
梅州超华电路板有限公司	200,656.91	0.00				200,656.91
合计	25,031,246.33	9,797,109.52				34,828,355.85

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明：

29、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、整改	1,370,121.62	7,352.91	425,455.66	0.00	952,018.87
工程款	1,001,185.34	1,658,729.58	1,027,979.56	0.00	1,631,935.36
装修费	1,761,923.57	115,430.89	440,607.34	0.00	1,436,747.12
设备保养、维修	3,514,173.22	4,318,174.37	3,425,747.51	0.00	4,406,600.08
其他	6,145,832.41	6,819,500.87	8,333,873.62	0.00	4,631,459.66
合计	13,793,236.16	12,919,188.62	13,653,663.69		13,058,761.09

其他说明：

30、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	186,884,328.43	28,032,649.26	137,196,963.94	21,759,186.19

可抵扣亏损	150,154,332.14	25,230,805.39	297,362,225.56	52,014,949.52
信用减值损失	9,955,590.78	2,009,506.24	0.00	0.00
合计	346,994,251.35	55,272,960.89	434,559,189.50	73,774,135.71

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	31,708,113.20	4,756,216.98	19,441,470.88	4,860,367.72
其他权益工具投资公允价值变动	30,899,728.85	4,634,959.33	0.00	0.00
合计	62,607,842.05	9,391,176.31	19,441,470.88	4,860,367.72

(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		55,272,960.89		73,774,135.71
递延所得税负债		9,391,176.31		4,860,367.72

(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	0.00	7,967,922.63
可抵扣亏损	186,884,328.43	65,617,954.80
应付利息	0.00	432,644.10
合计	186,884,328.43	74,018,521.53

(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
2021	0.00	4,355,397.82	
2022	20,917,819.34	20,925,701.53	
2023	21,556,246.18	14,712,579.45	
2024	20,301,129.23	10,196,588.59	
2025	46,837,892.08	4,973,264.49	
2026	31,296,651.22	10,454,422.92	
2027	47,019,589.67	0.00	
2028	16,221,441.16	0.00	
2029	9,962,480.17	0.00	
2032	119,445,245.55	0.00	
2033	43,312,922.61	0.00	
合计	376,871,417.21	65,617,954.80	

其他说明：

31、其他非流动资产

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
预付长期资产购置款	2,041,342.53		2,041,342.53	3,757,571.83		3,757,571.83
合计	2,041,342.53		2,041,342.53	3,757,571.83		3,757,571.83

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	230,000,000.00	230,000,000.00
抵押借款	388,148,850.27	341,387,500.00
保证借款	94,000,000.00	261,000,000.00
信用借款	602,913.00	0.00
合计	712,751,763.27	832,387,500.00

短期借款分类的说明：

注：

借款的抵押、质押资产类别以及金额，参见附注七、81 所有权或使用权受限制的资产。

(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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	45,999,327.80	100,758,621.48
信用证	0.00	19,948,365.50
合计	45,999,327.80	120,706,986.98

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	201,652,745.99	208,865,029.42
设备款	5,194,012.90	16,654,622.76
工程款	28,695,595.58	48,144,762.37
运输费	8,111,072.90	4,948,127.62
加工费	162,384,863.51	114,690,076.79
其他	3,420,072.32	1,531,226.17
合计	409,458,363.20	394,833,845.13

(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
龙宇电子（梅州）有限公司	37,751,054.78	未达到结算条件
广东和鑫达电子股份有限公司	21,747,319.62	未达到结算条件
江阴米尔克电解设备有限公司	8,353,419.38	未达到结算条件
惠州市荣安达化工有限公司	5,995,704.51	未达到结算条件
广东新之可实业有限公司	3,555,402.33	未达到结算条件
广州市胜添电子有限公司	3,157,444.82	未达到结算条件
合计	80,560,345.44	

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	34,711,219.83	10,185,965.55
合计	34,711,219.83	10,185,965.55

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	11,257,831.89	133,131,999.34	138,320,785.55	6,069,045.68
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	12,006,394.85	12,006,394.85	0.00
三、辞退福利	0.00	7,073,313.00	0.00	7,073,313.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	11,257,831.89	152,211,707.19	150,327,180.40	13,142,358.68

(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	10,546,583.86	119,913,938.89	125,458,365.51	5,002,157.24
2、职工福利费	0.00	5,540,309.91	5,167,282.03	373,027.88
3、社会保险费	0.00	6,042,518.92	6,042,518.92	0.00
其中：医疗保险费	0.00	5,858,951.46	5,858,951.46	0.00
工伤保险费	0.00	169,715.81	169,715.81	0.00
生育保险费	0.00	13,851.65	13,851.65	0.00
4、住房公积金	0.00	344,149.00	344,149.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	711,248.03	1,291,082.62	1,308,470.09	693,860.56

合计	11,257,831.89	133,131,999.34	138,320,785.55	6,069,045.68
----	---------------	----------------	----------------	--------------

(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		11,826,845.70	11,826,845.70	
2、失业保险费		179,549.15	179,549.15	
合计	0.00	12,006,394.85	12,006,394.85	0.00

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,443,376.32	27,143,187.38
企业所得税	568.80	8,098,340.52
个人所得税	520,571.34	775,770.96
城市维护建设税	766,963.77	841,077.70
教育费附加及地方教育附加	577,989.97	630,928.47
房产税、土地使用税及其他	62,392.24	94,632.37
合计	22,371,862.44	37,583,937.40

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	32,428,565.36	34,058,382.52
合计	32,428,565.36	34,058,382.52

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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
押金、质保金	9,248,427.75	10,605,511.75
租金及水电费	2,351,386.91	5,206,604.69
运费及销售佣金款项	789,920.55	1,944,662.58
伙食费	624,834.82	847,653.07
其他	19,413,995.33	15,453,950.43
合计	32,428,565.36	34,058,382.52

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
梅州市梅县区鸿通有限公司	12,000,000.00	未达到结算条件
株式会社三船	8,220,680.00	未达到结算条件
合计	20,220,680.00	

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、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	275,000,000.00	101,130,625.00
一年内到期的租赁负债	7,246,428.68	9,601,065.57
合计	282,246,428.68	110,731,690.57

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付退货款	0.00	11,200.15
待转销项税额	13,159,774.26	0.00
未终止确认的应付票据	44,971,674.35	111,359,458.64
合计	58,131,448.61	111,370,658.79

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明:

45、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	360,000,000.00	423,130,625.00
减: 一年内到期的长期借款	-275,000,000.00	-101,130,625.00
合计	85,000,000.00	322,000,000.00

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明:

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营租赁	8,155,884.95	16,010,876.97
减：未确认融资费用	-187,206.87	-675,998.40
减：一年内到期的租赁负债	-7,246,428.68	-9,601,065.57
合计	722,249.40	5,733,813.00

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	3,064,595.62	0.00	
产品质量保证	7,205,892.18	0.00	
待执行的亏损合同	1,260,000.00	0.00	
其他	358,297.00	0.00	
合计	11,888,784.80		

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	11,895,282.05	0.00	1,462,982.05	10,432,300.00	政府补助形成
合计	11,895,282.05	0.00	1,462,982.05	10,432,300.00	--

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	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
覆铜板生 产线技改 项目	194,582.0 5			44,582.05			150,000.0 0	与资产相 关
电子基材 工程技术 研发	700,000.0 0			0.00			700,000.0 0	与资产相 关
年产 8000 吨高精度 电子铜箔 工程	9,162,500 .00			1,200,000 .00			7,962,500 .00	与资产相 关
惠州市生 态环境局 大亚湾分 局就大亚 湾区涉水 重点企业 提标整治 专项资金	1,838,200 .00			218,400.0 0			1,619,800 .00	与资产相 关
合计	11,895,28 2.05	0.00	0.00	1,462,982 .05	0.00		10,432,30 0.00	与资产相 关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	931,643,744.00						931,643,744.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	548,851,409.80			548,851,409.80
合计	548,851,409.80			548,851,409.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、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：

57、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：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	- 7,503,469 .82	12,087,38 1.94	0.00	0.00	0.00	12,087,38 1.94	0.00	4,583,912 .12
外币 财务报表 折算差额	- 7,503,469 .82	12,087,38 1.94	0.00	0.00	0.00	12,087,38 1.94	0.00	4,583,912 .12
其他综合 收益合计	- 7,503,469 .82	12,087,38 1.94	0.00	0.00	0.00	12,087,38 1.94	0.00	4,583,912 .12

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：

58、专项储备

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：

59、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：

60、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	162,450,360.70	90,564,426.96
调整后期初未分配利润	162,450,360.70	90,564,426.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-335,717,181.41	71,885,933.74
期末未分配利润	-173,266,820.71	162,450,360.70

调整期初未分配利润明细：

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

61、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	1,714,114,806.50	1,608,631,907.19	2,427,362,286.09	2,007,251,240.88
其他业务	13,040,518.64	7,697,502.61	45,016,018.11	17,033,510.83
合计	1,727,155,325.14	1,616,329,409.80	2,472,378,304.20	2,024,284,751.71

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,727,155,325.14	营业收入	2,472,378,304.20	营业收入
营业收入扣除项目合计金额	13,040,518.64	材料销售、加工费、边角废料销售、租赁等收入	45,016,018.11	材料销售、加工费、边角废料销售、租赁等收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.76%		1.82%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	13,040,518.64	材料销售、加工费、边角废料销售、租赁等收入	45,016,018.11	材料销售、加工费、边角废料销售、租赁等收入
与主营业务无关的业务收入小计	12,936,979.16	材料销售、加工费、边角废料销售、租赁等收入	45,016,018.11	材料销售、加工费、边角废料销售、租赁等收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	1,714,114,806.50	主营业务收入	2,427,362,286.09	主营业务收入

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	金额	合计
商品类型			1,727,155,325.14	1,727,155,325.14
其中：				
电路板			276,474,353.92	276,474,353.92

覆铜板			238,400,236.55	238,400,236.55
铜箔			1,183,361,029.90	1,183,361,029.90
半固化片			15,879,186.13	15,879,186.13
其他			13,040,518.64	13,040,518.64
按经营地区分类			1,727,155,325.14	1,727,155,325.14
其中:				
境内销售			1,630,452,761.52	1,630,452,761.52
境外销售			96,702,563.62	96,702,563.62
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计			1,727,155,325.14	1,727,155,325.14

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入,0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入,0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入。

其他说明:

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,024,872.60	1,738,338.44
教育费附加	2,852,301.51	1,282,472.16
房产税	3,019,412.71	2,973,086.68
土地使用税	542,511.87	583,181.20
车船使用税	11,892.00	11,244.80
印花税	4,396,790.42	2,636,853.85
其他	52,422.21	37,790.04
合计	14,900,203.32	9,262,967.17

其他说明:

63、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	5,928,150.33	10,142,980.33
运输费及车辆使用费用	680,128.12	7,368,101.56
租赁费用	0.00	26,530.89
广告及市场推广费用	73,299.36	7,263,354.27
差旅费等其他	27,784,599.85	7,468,999.32
合计	34,466,177.66	32,269,966.37

其他说明：

64、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	46,811,397.55	39,150,191.52
资产折旧与摊销	11,126,302.02	12,152,563.27
业务招待费和伙食费	3,245,403.03	2,588,033.68
房屋租赁费用	1,618,921.23	684,724.03
财产保险费用	1,521,384.82	956,739.47
差旅费及车辆使用费	1,874,873.80	1,874,138.23
存货盘亏	81,829,184.04	0.00
其他办公费用	13,901,295.15	12,384,532.51
合计	161,928,761.64	69,790,922.71

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费用	17,182,211.33	23,746,541.34
资产折旧与摊销	14,136,169.15	18,028,755.50
研发经费	60,939,992.61	76,359,858.74
租金及水电费	363,854.00	238,300.78
其他	2,205,636.43	13,657,776.32
合计	94,827,863.52	132,031,232.68

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	84,372,830.28	76,828,581.90
减：利息收入	585,289.23	2,593,537.85
手续费支出	891,594.47	825,086.62
汇兑损益	3,090,543.12	-1,271,411.97
现金折扣及其他	2,376,534.40	10,417,863.40
合计	90,146,213.04	84,206,582.10

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	1,462,982.05	1,634,964.09
返还失业保险	0.00	11,091.21
2021 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金	0.00	6,697,300.00
2021 年外经贸发展专项资金（进口贴息事项）	0.00	2,152,471.00
梅县区工业企业购置设备奖励	0.00	5,518,151.14
梅州市人力资源和社会保障局以工代训补助款	0.00	238,000.00
惠州市科学技术局 2021 年市科技发展专项资金（高企认定奖补）项目	0.00	100,000.00
惠州大亚湾经济技术开发区工业贸易发展局 2021 年大亚湾区高新技术企业认定扶持资金	0.00	100,000.00
梅州市人力资源和社会保障局-企业职工线上适岗职业技能培训补贴	0.00	166,117.00
2022 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金	9,657,700.00	0.00
惠州市研发局级财政补助	130,000.00	0.00
梅县财政局老苏区发展专项奖补（产业发展扶持资金）	3,000,000.00	0.00
其他小额政府补助	1,433,565.29	167,620.32
合计	15,684,247.34	16,785,714.76

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	7,893,050.01
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	1,655,194.68
合计		9,548,244.69

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产，其中：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计入当期损益的金融资产	28,066,533.43	2,833,195.42

合计	28,066,533.43	2,833,195.42
----	---------------	--------------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-25,412,579.51	-1,561,990.80
应收账款坏账损失	-15,974,870.09	-19,765,572.86
合计	-41,387,449.60	-21,327,563.66

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,467,715.41	-13,388,123.50
十一、商誉减值损失	-9,797,109.52	-3,737,964.63
合计	-12,264,824.93	-17,126,088.13

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,808,680.76	0.00

74、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
接受捐赠	57,588.00	5,000.00	57,588.00
政府补助	2,700.92	0.00	2,700.92
其他	374,273.48	1,058,210.61	374,273.48
合计	434,562.40	1,063,210.61	434,562.40

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

75、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
非流动资产毁损报废损失	5,974.36	137,361.52	5,974.36
罚款滞纳金	82,999.83	34,772.63	82,999.83
诉讼赔偿款	21,382,176.60	45,657,790.66	21,382,176.60
伤残补助金	0.00	190,000.00	0.00
其他	558,795.20	239,811.03	558,795.20
合计	22,029,945.99	46,259,735.84	22,029,945.99

其他说明：

76、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	145,685.20	9,666,768.79
递延所得税费用	23,042,596.69	-14,768,290.52
合计	23,188,281.89	-5,101,521.73

(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	-315,131,500.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	-47,269,725.06
子公司适用不同税率的影响	-7,221,066.24
调整以前期间所得税的影响	145,685.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,652,956.26
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	77,507,741.06
其他	-3,627,309.33
所得税费用	23,188,281.89

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、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	14,061,231.63	17,327,686.27
银行存款利息	561,825.13	2,591,828.68
往来款及其他	42,789,138.24	21,169,754.80
贸易业务代收货款	306,788,707.16	2,038,127,253.27
合计	364,200,902.16	2,079,216,523.02

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
支付营业费用和管理费用等	123,299,858.71	106,797,572.77
支付的银行手续费	1,675,654.66	813,466.52
诉讼赔偿款等	21,382,176.60	45,089,573.02
贸易业务代付货款	316,124,966.70	2,046,633,680.37
合计	462,482,656.67	2,199,334,292.68

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

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

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
收回银行保证金	8,624,764.97	36,838,310.81
票据贴现	211,497,566.62	15,514,554.86
合计	220,122,331.59	52,352,865.67

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
银行保证金	20,457,524.04	109,885,032.53
保证金定期存单	0.00	5,276,128.97
偿还融资款本金及利息	2,749,965.01	16,078,000.00

合计	23,207,489.05	131,239,161.50
----	---------------	----------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	-338,319,782.32	71,150,381.04
加：资产减值准备	53,652,274.53	34,715,222.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	125,135,894.10	114,656,221.42
使用权资产折旧	6,384,782.53	
无形资产摊销	3,286,092.80	1,927,793.39
长期待摊费用摊销	13,653,663.69	11,784,913.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,808,680.76	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,974.36	156,452.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-28,066,533.43	-2,833,195.42
财务费用（收益以“-”号填列）	84,372,830.28	76,828,581.90
投资损失（收益以“-”号填列）		-9,548,244.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	18,501,174.82	-14,594,705.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,530,808.59	-173,584.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	230,329,625.26	-44,733,825.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	244,024,732.60	117,752,944.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-278,939,641.06	-270,420,675.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	136,743,215.99	86,668,279.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	21,410,620.91	14,498,192.91
减：现金的期初余额	14,498,192.91	26,291,177.47
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,912,428.00	-11,792,984.56

(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	21,410,620.91	14,498,192.91
其中：库存现金	343,665.04	344,165.04
可随时用于支付的银行存款	20,890,024.39	13,889,027.95
可随时用于支付的其他货币资金	176,931.48	264,999.92
三、期末现金及现金等价物余额	21,410,620.91	14,498,192.91

其他说明：

注：2022 年度现金流量表中现金的期末余额 21,410,620.91 元，2022 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末余额为 59,465,155.94 元，差额 38,054,535.03 元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行贷款业务保证金及冻结金额。

2021 年度现金流量表中现金的期末余额 14,498,192.91 元，2021 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末余额为 54,591,048.56 元，差额 40,092,855.65 元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行贷款业务保证金。

80、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：

81、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	824,864.34	票据及贷款保证金
固定资产	4,076,434.06	贷款抵押
无形资产	6,621,260.37	贷款抵押
货币资金	37,229,670.69	冻结资金
其他非流动金融资产	420,989,352.07	贷款抵押
固定资产（房屋建筑物）	400,496,926.80	贷款抵押
使用权资产	5,364,874.98	融资租赁
合计	875,603,383.31	

其他说明：

82、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
货币资金			8,635,462.71
其中：美元	1,205,076.30	6.96460	8,392,874.39
欧元			
港币	271,573.34	0.89327	242,588.32
应收账款			58,657,133.83
其中：美元	7,428,903.72	6.96460	51,739,342.85
欧元			
港币	7,744,344.91	0.89327	6,917,790.98
其他应收款			18,659,550.24
其中：港元	20,889,037.18	0.89327	18,659,550.24
预收款项			36,475,562.78
其中：美元	4,655,443.43	6.96460	32,423,301.33
港元	4,536,435.18	0.89327	4,052,261.45
其他应付款			60,496,673.68
其中：美元	3,027,265.41	6.96460	21,083,692.68
港元	44,122,136.65	0.89327	39,412,981.00
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

单位名称	经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
超华科技股份（香港）有限公司	中国香港	港币	外购商品、支付薪酬及投融资活动主要使用港币结算
三祥电路有限公司	中国香港	港币	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用港币结算

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
年产 8000 吨高精度电子铜箔工程		其他收益	1,200,000.00
惠州市生态环境局大亚湾分局就大亚湾区涉水重点企业提标整治专项资金		其他收益	218,400.00
覆铜板生产线技改项目		其他收益	44,582.05
2022 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金	9,657,700.00	其他收益	9,657,700.00
梅县财政局老苏区发展专项奖补（产业发展扶持资金）	3,030,000.00	其他收益	3,030,000.00
一次性留工补助	631,845.00	其他收益	631,845.00
稳岗补贴	236,239.54	其他收益	236,239.54
失业金	197,250.00	其他收益	197,250.00
惠州市研发局级财政补助	130,000.00	其他收益	130,000.00
个税手续费返还	99,328.77	其他收益/营业外收入	99,328.77
社保减免	88,496.18	其他收益	88,496.18
小型微利企业社保补贴	66,686.72	其他收益	66,686.72
退役军人减免增值税	59,830.00	其他收益	59,830.00
一次性扩岗补贴	16,500.00	其他收益	16,500.00
梅州市财政局就业见习补贴	8,460.00	其他收益	8,460.00
梅州市市场监督管理局国内发明专利资助费	3,000.00	其他收益	3,000.00
梅州市梅县区民政和人力资源社会保障局人工成本监测	1,000.00	其他收益	1,000.00
梅州梅县区民政和人力资源社会保障局企业薪酬调查经费	630.00	其他收益	630.00
以工代训补贴	-1,000.00	其他收益	-1,000.00
适岗培训补贴	-2,000.00	其他收益	-2,000.00
合计	14,223,966.21	——	15,686,948.26

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		

应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	

--或有对价	
--------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、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：

6、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	
电子绝缘	梅州	梅州	生产销售覆铜板等		100.00%	购买
香港超华	香港	香港	贸易，技术进出口等	100.00%		设立
广州泰华	广州	广州	生产销售电路板等	75.00%	25.00%	非同一控制下企业合并
超华电路板	梅州	梅州	生产销售电路板等	100.00%		非同一控制下企业合并
超华数控	梅州	梅州	数控技术的研究、开发；制造、加工等	100.00%		设立
超华销售	梅州	梅州	销售电路板、覆铜板等	100.00%		设立
香港三祥	香港	香港	电子电器产品进出口贸易		100.00%	设立
梅州泰华	梅州	梅州	生产销售电路板等	100.00%		非同一控制下企业合并
惠州合正	惠州	惠州	生产销售电路板、覆铜板等		100.00%	非同一控制下企业合并
超华股权	深圳	深圳	投资兴办实业、投资管理、投资咨询等	100.00%		设立
前海超华	深圳	深圳	投资兴办实业、投资咨询等	100.00%		设立
华睿信	深圳	深圳	供应链管理	55.00%		设立
新材科技	梅州	梅州	生产销售铜箔、线路板等	100.00%		设立
喜朋达	梅州	梅州	酒店管理	100.00%		设立
广西超华	梅州	广西玉林	生产销售铜箔、覆铜板、线路板等	100.00%		设立
超华工贸	梅州	广西北流	生产销售铜箔、覆铜板、线路板等		100.00%	设立
铜基箔材	梅州	梅州	知识产权服务；科技中介服务	82.56%	5.00%	设立

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
华睿信	45.00%	-260.26	0.00	133.33

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
华睿信	2,656.12	0.78	2,656.90	2,116.17	0.00	2,116.17	1,724.40	1.40	30,113.40	1,725.80	0.00	606.70

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
华睿信	10.35	-578.36	-578.36	-513.69	103.94	-163.46	-163.46	-439.67

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	

其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

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) 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，包括汇率风险、利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短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

本公司截止 2022 年 12 月 31 日无以浮动利率计算的借款。

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：

单位：元

项目	期末余额		
	港币	美元	合计
货币资金	242,588.32	8,392,874.39	8,635,462.71
应收账款	6,917,790.98	51,739,342.85	58,657,133.83
其他应收款	18,659,550.24	0.00	18,659,550.24
小计	25,819,929.54	60,132,217.24	85,952,146.78
预收款项	4,052,261.45	32,423,301.33	36,475,562.78
其他应付款	39,412,981.00	21,083,692.68	60,496,673.68
小计	43,465,242.45	53,506,994.01	96,972,236.46

于 2022 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 9,146,219.16 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。

（二）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。

（三）流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2022 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 107,834,411.54 元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	---	---	---	---
（一）交易性金融资产			452,782,352.07	452,782,352.07
（三）其他权益工具投资			31,793,000.00	31,793,000.00
（四）其他非流动金融资产			420,989,352.07	420,989,352.07
持续以公允价值计量的资产总额			452,782,352.07	452,782,352.07
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于不在活跃市场上交易的股权投资，由于被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

内容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
权益工具投资：				
非上市股权投资	452,782,352.07	净资产价值	不适用	不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用。

9、其他

十二、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
梁健锋（自然人）		本公司控股股东，实际控制人之一		18.43%	
梁俊丰（自然人）		本公司控股股东，实际控制人之一		3.51%	

本企业的母公司情况的说明

注：梁俊丰为梁健锋之胞兄。

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、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

4、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
深圳锋森资产管理有限公司	控股股东、实际控制人、董事长梁健锋控制或担任董事的企业
深圳前海雨后投资合伙企业（有限合伙）	控股股东、实际控制人、董事长梁健锋控制或担任董事的企业
深圳昶轩科技有限公司	控股股东、实际控制人、董事长梁健锋控制或担任董事的

	企业
杭州泮泽股权投资合伙企业（有限合伙）	控股股东、实际控制人、董事长梁健锋控制或担任董事的企业
梅州市富华控股集团有限公司	控股股东、实际控制人梁俊丰直接或间接控制或担任董事的企业
广东超华投资管理有限公司	控股股东、实际控制人梁俊丰直接或间接控制或担任董事的企业
广东莲泉酒业有限公司	控股股东、实际控制人梁俊丰直接或间接控制或担任董事的企业
广东莲泉酒类销售有限公司	控股股东、实际控制人梁俊丰直接或间接控制或担任董事的企业
梅州横东农业发展有限公司	控股股东、实际控制人梁俊丰直接或间接控制或担任董事的企业
XINGTERA（芯迪半导体）	公司参股公司；控股股东、实际控制人梁健锋担任董事的企业
梅州客商银行股份有限公司	公司参股公司；副董事长、总裁梁宏担任董事的企业
深圳市宏燕传媒有限公司	副董事长、总裁梁宏近亲属控制或担任董事的企业
深圳前海领筹互联网金融服务有限公司	副董事长、总裁梁宏近亲属控制或担任董事的企业
深圳市牛乎餐饮管理有限公司	副董事长、总裁梁宏直接或间接控制或担任董事的企业
深圳市福田区宏普宇贰拾餐饮店	副董事长、总裁梁宏直接或间接控制或担任董事的企业
华阳嘉应（深圳）咨询管理有限公司	董事、副总裁梁伟直接或间接控制或担任董事的企业
广东雨阳投资控股有限公司	董事、副总裁梁伟近亲属控制的企业
深圳市科列技术股份有限公司	独立董事邵希娟或其近亲属担任董事的企业
明阳智慧能源集团股份有限公司	独立董事邵希娟或其近亲属担任董事的企业
深圳市创鑫激光股份有限公司	独立董事邵希娟或其近亲属担任董事的企业
广州智光电气股份有限公司	独立董事邵希娟或其近亲属担任董事的企业
广州南泰文化体育发展有限公司	独立董事邵希娟或其近亲属担任董事的企业
来邦科技股份有限公司	独立董事强昌文或其近亲属担任董事的企业
常州恒汇企业管理中心(有限合伙)	公司持股 5%以上股东
梁俊丰	公司控股股东、实际控制人之一
梁健锋	公司控股股东、实际控制人之一、董事长
梁宏	副董事长、总裁；控股股东、实际控制人梁健锋之子
梁伟	董事、副总裁；控股股东、实际控制人梁俊丰之子
李敬华	董事、副总裁、董事会秘书
梁杰同	董事
孟基中	董事
邵希娟	独立董事
徐金焕	独立董事
强昌文	独立董事
王旭东	监事会主席
张滨	监事
刘斯丹	监事
梁新贤	财务总监

其他说明：

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
梁健锋	办公场所	725,600.04	725,600.04								
梁俊丰	办公场所	785,700.00	785,700.00								

关联租赁情况说明

(4) 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
惠州合正电子科技有限公司	58,000,000.00	2020年06月29日	2023年06月29日	否

梅州超华电子绝缘材料有限公司	7,500,000.00	2019年06月28日	2022年05月30日	是
梅州超华电子绝缘材料有限公司	49,500,000.00	2022年08月16日	2023年08月15日	否
梅州超华电子绝缘材料有限公司	45,000,001.00	2021年12月15日	2022年12月15日	是
梅州超华电子绝缘材料有限公司	25,000,000.00	2022年12月16日	2023年12月15日	否
梅州超华电子绝缘材料有限公司	17,000,000.00	2022年12月17日	2023年12月16日	否
梅州超华电子绝缘材料有限公司	10,000,000.00	2022年03月29日	2023年03月29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
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷、惠州合正、广泰、梅泰	24,000,000.00	2021年09月15日	2022年09月10日	是
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷、惠州合正、广泰、梅泰	24,000,000.00	2021年09月17日	2022年09月15日	是
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷、惠州合正、广泰、梅泰	29,000,000.00	2021年07月22日	2022年07月21日	是
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷、惠州合正、广泰、梅泰	24,000,000.00	2021年07月16日	2022年07月15日	是
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷、惠州合正、广泰、梅泰	29,000,000.00	2021年07月23日	2022年07月22日	是
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷、惠州合正、广泰、梅泰	47,424,000.00	2022年09月23日	2023年09月22日	否
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷、惠州合正、广泰、梅泰	41,000,000.00	2022年12月07日	2023年12月05日	否
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷、惠州合正、广泰、梅泰	36,000,000.00	2022年12月05日	2023年12月02日	否
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	20,000,000.00	2021年04月12日	2022年04月11日	是
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	10,000,000.00	2021年04月30日	2022年04月29日	是
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	30,000,000.00	2021年09月07日	2022年09月07日	是
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	20,000,000.00	2021年09月10日	2022年09月10日	是
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	50,000,000.00	2021年10月19日	2022年10月18日	是
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	50,000,000.00	2021年11月03日	2022年11月02日	是
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	50,000,000.00	2021年11月10日	2022年11月10日	是
梁健锋、王秋梅、梁	19,948,365.50	2021年10月18日	2022年01月27日	是

宏、巫燕婷				
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	10,000,000.00	2022年09月05日	2023年09月05日	否
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	30,000,000.00	2022年09月08日	2023年09月08日	否
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	20,000,000.00	2022年09月14日	2023年09月14日	否
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	25,000,000.00	2022年10月12日	2023年10月11日	否
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	25,000,000.00	2022年10月19日	2023年10月18日	否
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	20,000,000.00	2022年04月14日	2023年04月14日	否
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	50,000,000.00	2022年11月04日	2023年11月02日	否
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	50,000,000.00	2022年11月07日	2023年11月06日	否
梁健锋、王秋梅、惠州合正、梁俊丰	10,000,000.00	2022年01月25日	2023年01月25日	否
梁健锋、王秋梅、惠州合正、梁俊丰	10,000,000.00	2022年03月30日	2023年03月30日	否
梁健锋、梁宏、惠州合正	30,000,000.00	2021年11月12日	2022年05月12日	是
梁健锋、梁宏、惠州合正	5,000,000.00	2021年12月03日	2022年06月03日	是
梁健锋、梁宏、惠州合正	15,000,000.00	2021年09月01日	2022年03月01日	是
梁健锋、王秋梅	28,500,000.00	2021年08月16日	2022年08月16日	是
梁健锋、王秋梅	19,000,000.00	2021年08月16日	2022年08月16日	是
梁健锋、合正	40,000,000.00	2021年10月09日	2022年10月09日	是
梁健锋、合正	10,000,000.00	2021年10月09日	2022年10月09日	是
梁健锋、梁宏	14,000,000.00	2021年07月21日	2022年01月20日	是
梁健锋、梁宏	14,000,000.00	2022年01月21日	2023年01月21日	否
梁健锋、梁宏	82,000,000.00	2020年04月17日	2023年04月16日	否
梁俊丰、梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	4,000,000.00	2021年01月26日	2022年01月26日	是
梁俊丰、梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	4,500,000.00	2021年01月07日	2022年01月07日	是
梁俊丰、梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	23,037,500.00	2021年05月27日	2022年05月26日	是
梁俊丰、梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	22,800,000.00	2021年05月28日	2022年05月27日	是
梁俊丰、梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	22,500,000.00	2019年05月31日	2022年05月30日	是
梁俊丰、梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	13,500,000.00	2021年07月22日	2022年05月30日	是
梁俊丰、梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	45,000,000.00	2021年08月10日	2022年08月09日	是
梁俊丰、梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	28,500,000.00	2021年06月21日	2022年06月21日	是
梁俊丰、梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	81,000,000.00	2022年05月30日	2023年05月30日	否
梁俊丰、梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	19,000,000.00	2022年06月15日	2023年06月15日	否
梁俊丰、梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	6,500,000.00	2022年06月17日	2023年06月17日	否
梁健锋、梁俊丰、惠	42,338,800.00	2020年06月10日	2025年06月03日	否

州合正、广泰、梅泰				
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	77,661,200.00	2020年06月28日	2025年06月03日	否
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	10,000,000.00	2021年01月28日	2022年01月21日	是
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	10,000,000.00	2021年01月28日	2022年01月21日	是
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	9,000,000.00	2021年01月28日	2022年01月28日	是
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	2,600,000.00	2021年02月02日	2022年01月14日	是
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	2,400,000.00	2021年02月06日	2022年01月25日	是
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	4,690,000.00	2021年02月06日	2022年01月26日	是
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	8,041,635.73	2021年02月08日	2022年01月28日	是
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	5,000,000.00	2021年10月25日	2022年04月25日	是
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	4,046,704.20	2022年07月28日	2023年02月17日	否
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	10,000,000.00	2022年07月25日	2023年02月08日	否
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	3,851,451.00	2022年08月02日	2023年02月24日	否
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	1,868,960.00	2022年08月02日	2023年02月03日	否
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	1,360,320.00	2022年08月02日	2023年02月03日	否
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	1,868,960.00	2022年08月08日	2023年02月10日	否
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	1,753,760.00	2022年08月08日	2023年02月10日	否
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	1,811,172.60	2022年08月08日	2023年02月10日	否
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	3,148,000.00	2022年08月10日	2023年02月15日	否
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	290,000.00	2022年08月12日	2023年02月10日	否
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	2,000,000.00	2022年11月24日	2023年11月24日	否
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	5,000,000.00	2022年05月18日	2023年01月18日	否
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	9,000,000.00	2022年11月22日	2023年11月22日	否
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	11,000,000.00	2022年01月18日	2024年01月11日	否
梁健锋、梁俊丰、惠州合正、广泰、梅泰	62,000,000.00	2021年12月10日	2023年12月09日	否
梁健锋、梁宏	20,000,000.00	2021年05月31日	2022年05月30日	是
梁健锋、梁宏	20,000,000.00	2021年06月01日	2022年05月31日	是
梁健锋、梁宏	40,000,000.00	2021年10月16日	2022年10月15日	是
梁健锋、梁宏	10,000,000.00	2021年12月29日	2022年12月29日	是
梁健锋、梁宏	20,000,000.00	2022年05月13日	2023年05月12日	否
梁健锋、梁宏	15,000,000.00	2022年05月20日	2023年05月20日	否
梁健锋、梁宏	5,000,000.00	2022年06月06日	2023年06月05日	否
梁健锋、梁宏	20,000,000.00	2022年10月14日	2023年10月13日	否

梁健锋、梁宏	20,000,000.00	2022年10月17日	2023年10月16日	否
梁健锋、梁宏	9,250,000.00	2022年12月19日	2023年12月18日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	989.19	998.30

(8) 其他关联交易

6、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

7、关联方承诺

无

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、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

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 年产 10 万吨高精度电子铜箔和 1000 万张高端芯板产业基地项目

公司在广西壮族自治区玉林市人民政府的支持下，拟在玉林市建设年产 10 万吨高精度电子铜箔和 1000 万张高端芯板的新材料产业基地。预计项目总投资规模约为 122.6 亿元，项目生产用地面积约为 838 亩，项目预计新增就业 2200 多人。项目分两期进行建设，项目一期建设 5 万吨电子铜箔和 1000 万张高端芯板；第一期 5 万吨电子铜箔项目建成投产后在条件成熟时启动第二期 5 万吨电子铜箔项目建设。本次投资合作事项经 2021 年 1 月 29 日玉林市人民政府常务会议决定，原则同意与公司签署上述协议。公司于 2021 年 1 月 31 日召开第六届董事会第二次会议，审议通过《关于签订〈铜箔产业基地项目投资合作协议〉的议案》。

项目投资建设周期为分两期进行建设：签订协议之后，乙方（即本公司）即启动第一期五万吨电子铜箔和 1000 万张高端芯板项目建设。在第一期 5 万吨电子铜箔项目建成投产之后，在下述三个条件都成就时，乙方即启动第二期 5 万吨电子铜箔项目建设，预计总建设期为三年。该三个条件为：经过对当期的电子铜箔市场情况进行论证，市场风险可控，

仍可上马；对第二期五万吨电子铜箔的生产工艺、产品结构、对应产能、投资强度等完成项目论证；甲乙双方仍参照本协议对第一期五万吨电子铜箔的双方合作原则，对第二期五万吨电子铜箔的投资建设签订补充协议。建设期投资款解决途径为：广西玉柴工业园管理委员会（以下简称“甲方”）或其指定的公司对项目公司直接出资、甲方指定的公司或其他形式的主体牵头成立铜箔项目基金、甲方指定单位提供融资担保及综合授信等。乙方承诺通过对甲方指定的公司或其他形式的主体所持有的超华高新的 100%股权和资产（包括债权、债务、担保等或有债务等整体资产）进行分阶段收购的方式，实现甲方的指定的公司或其它形式的主体对超华高新的原始投资款本金（包括甲方统筹提供给超华高新作为股东借款的本金，以下同义表述）的本息不溢价、全覆盖、全回收。

项目一期总投资预算 45 亿元，其中生产设备预算约 33 亿，厂房建筑预算 12 亿，设计总产能为年产 5 万吨铜箔、1000 万张覆铜板。截至目前，一期设计面积为 24 万平米，已完工封顶面积约 15.5 万平米，在建面积约 8.5 万，在建面积的完工率约 20%；厂房预算约 12 亿，已完成厂房建设产值约 8 亿元，已支付工程款约 4.9 亿元；一期项目共分为 1、2、3、4、5、6、7、8 号等共 8 栋办公楼或厂房，其中 1 号楼为办公楼，1、3、4、5、8 号厂房的主体已完工封顶；已预付两万吨铜箔生产设备款约 1.96 亿，占两万吨铜箔生产线的比例 30%至 40%。

根据合作协议约定，由甲乙双方共同设立铜箔基金的形式募集项目的建设资金，目前基金尚未设立，一期项目过程中广西玉柴工业园管理委员会已垫支了工程款及设备款，部分履行了出资义务。根据合作协议约定，在项目正式投产后，本公司需在六个月内对项目投产部分进行回收，截至目前，项目所需机械设备尚未安装，不具备投产条件，不满足协议规定回收条件。

（2）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①中国二十二冶集团有限公司建筑工程合同纠纷

2018 年 4 月 20 日，本公司与中国二十二冶集团有限公司（以下简称“二十二冶公司”）签订了《建筑工程施工合同》，由二十二冶公司承包超华厂区综合楼、体育中心、高精度电子铜箔工程（二期）及年产 600 万张高端芯板工程，暂估合同价为人民币 1 亿元。2020 年二十二冶公司完成建筑工程项目，与本公司签订工程移交证书，并提出工程结算价金额为 13,575.50 万元，本公司向二十二冶公司提出异议并协商无果。二十二冶公司向人民法院提起诉讼。

2022 年 9 月 22 日，广东省梅州市中级人民法院作出一审判决（（2021）粤 14 民初 103 号）“一、广东超华科技股份有限公司应自本判决生效之日起三十日内向中国二十二冶集团有限公司支付工程款人民币 71,107,704.90 元及违约金（2019 年 8 月 3 日起至款项付清之日止，以实欠本金数按每日万分之二计算）；二、广东超华科技股份有限公司应自本判决生效之日起三十日内向中国二十二冶集团有限公司支付工程质量保证金 3,590,959.95 元及利息（2021 年 4 月 29 日起至付清之日止，以实欠本金数按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算）；三、中国二十二冶集团有限公司对承建的涉案工程在 74,698,664.85 元范围内享有优先受偿权；四、驳回中国二十二冶集团有限公司的其他诉讼请求；五、驳回广东超华科技股份有限公司的全部反诉请求。”

本公司不服一审判决，于 2022 年 10 月 7 日向广东省高级人民法院提起二审上诉。

②本公司之子公司广州泰华与深圳市德汇金科技有限公司买卖合同纠纷

2020 年 12 月至 2022 年 8 月，深圳市德汇金科技有限公司（以下简称“德汇金公司”）给广州泰华提供化银加工服务，加工费用总金额人民币 2,584,860.10 元，广州泰华已付加工费 254,191.59 元，未付加工费用人民币 2,330,668.51 元，2022 年 8 月 21 日德汇金公司向深圳市宝安区人民法院提起诉讼。

截至 2022 年 12 月 31 日，案件仍在等待判决。

③本公司之子公司广州泰华与江门市阪桥电子材料有限公司买卖合同纠纷

广州泰华与江门市阪桥电子材料有限公司（以下简称“阪桥电子公司”）为合作关系，广州泰华向阪桥电子公司采购感光阻焊材料，结算周期为 90 天。2021 年 4 月至 2022 年 7 月期间，货款总金额为 125,9340.00 元，广州泰华已支付 163,728.50 元，剩余 1,095,611.50 元尚未支付，阪桥电子公司于 2022 年 9 月 29 日向江门市江海区人民法院提起诉讼。

④本公司子公司梅州泰华与广州徽亚新材料有限公司的买卖合同纠纷，根据梅江区人民法院（2022）粤 1402 民初 2981 号一审判决：1. 被告梅州泰华电路板有限公司应于本判决生效后十日内，支付货款 3,836,738.01 元；及支付至 2022 年 9 月 1 日的利息 28,548.84 元给原告广州徽亚新材料有限公司。2. 被告梅州泰华电路板有限公司应从 2022 年 9 月 2 日起至付清 3,836,738.01 元货款之日止，依实欠货款金额。3. 驳回原告广州徽亚新材料有限公司请求被告广东超华科技股份有限公司对上述第一、二判项债务承担连带清偿责任的诉讼请求。4. 驳回原告广州徽亚新材料有限公司的其他诉讼请求。本公司对以上判决提起上诉，截止报告出具日该案件仍在上诉审理中。

⑤深圳市金洲精工科技股份有限公司向深圳龙岗区法院诉本公司子公司梅州泰华拖欠货款 1,604,248.10 元及逾期利息 4,635.00 元，截止报告出具日该案件仍在审理中。

（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

十五、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
(1) 本公司子公司广州泰华与广东和鑫达电子股份有限公司加工合同纠纷	2021 年 5 月 12 日，广州泰华与广东和鑫达电子股份有限公司（以下简称“和鑫达公司”）签订《PCB 加工合同书》，广州泰华委托和鑫达公司对多层线路板进行加工，并约定加工单价、付款时间、验收标准等，2021 年 6 月至 2022 年 5 月份和鑫达公司按照要求进行加工并交付加工货物给广州泰华，截止 2022 年 6 月 20 日		

	<p>加工款合计 21,753,132.21 元尚未支付，和鑫达公司向广东省广州市南沙区人民法院提起诉讼。</p> <p>2023 年 2 月 17 日，广东省广州市花都区人民法院作出一审判决（（2022）粤 0115 民初 10932 号）</p> <p>“一、被告广州泰华多层电路股份有限公司于本判决发生法律效力之日起十日内向原告广东和鑫达电子股份有限公司支付 21,753,132.21 元及利息损失（具体见附件：利息计算表）；二、驳回原告广东和鑫达电子股份有限公司的其他诉讼请求。”</p>		
<p>(2) 本公司子公司广州泰华与深圳市辰宏五金机电有限公司债权转让合同纠纷</p>	<p>2021 年 8 月 30 日，广州泰华、深圳市辰宏五金机电有限公司以下简称“辰宏公司”）及佛山市南海斯铭五金机电公司以下简称“斯铭公司”）达成《三方债权债务转让协议》，约定斯铭公司将其名下应收广州泰华（2020 年 7 月至 2021 年 7 月）的货款总额 226,7116.9 元的收款权利转让给辰宏公司，并经三方签字盖章。自 2020 年 7 月至 11 月止，广州泰华累计向辰宏公司支付欠款 101,1560.00 元，剩余货款 1,255,556.90 元尚未支付。辰宏公司向广东省广州市花都区人民法院提起诉讼。</p> <p>2022 年 12 月 8 日，广东省广州市花都区人民法院作出一审判决（（2022）粤 0114 民初 14504 号）</p> <p>“一、被告广州泰华多层电路股份有限公司于本判决发生法律效力之日起十日内向原告深圳市辰宏五金机电有限公司支付欠款 1,255,556.90 元及利息（利息以 1,255,556.90 元</p>		

	<p>为基数从 2022 年 8 月 30 日起按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计至付清欠款之日止)；二、驳回原告深圳市辰宏五金机电有限公司的其他诉讼请求。”</p> <p>广州泰华不服一审判决，向广东省广州市中级人民法院提起上诉，2023 年 2 月 24 日广东省广州市中级人民法院做出终审判决（（2023 粤 01 民终 6480 号）“上诉人广州泰华多层电路股份有限公司于本判决发生法律效力之日起十日内向被上诉人深圳市辰宏五金机电有限公司支付欠款 1,255,556.90 元。”</p>		
--	--	--	--

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 赵继增与冯彪、广东超华科技股份有限公司、梁健锋保全案件

2017 年 6 月 1 日，赵继增与梁健锋、冯彪签署《借款合同》，合同约定：由赵继增提供给梁健锋 2 亿元借款，期限一年，到期还本付息。截至借款到期日仍有本金、违约金、部分利息尚未偿还，赵继增向广东省深圳市中级人民法院提起诉讼，并将本公司列为共同被告。广东省高级人民法院就赵继增与超华科技实际控制人梁健锋发生借款纠纷已进行受理，并于 2022 年 8 月 2 日审理完结，出具【(2022)粤民终 911 号】裁定书。终审判决结果为驳回原告赵继增上诉，维持原裁定。

2023 年 2 月 6 日本公司收到广东省深圳市中级人民法院(2023)粤 03 财保 1 号民事裁定书，根据裁定内容进行诉前财产保全，本公司之子公司广州泰华 4,500 万股权、广西超华 10,000 万股权被冻结。

(2) 注销全资子公司超华股权

根据公司整体发展规划和实际经营需要，经公司审慎研究，拟注销全资子公司超华股权，该事项业经第六届董事会第十二次会议审议通过，并于 2023 年 2 月 6 日办理了工商注销登记。

十六、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

报告分部按境内境外销售确定，报告分部均执行公司的统一会计政策。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内销售	境外销售	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,857,959,854.68	22,693,114.29	247,628,434.83	1,633,024,534.14
主营业务成本	1,745,903,821.42	22,379,914.38	253,972,971.00	1,514,310,764.80

(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

(1) 子公司广州泰华事项

2022 年 8 月，本公司子公司广州泰华开始停产整顿，但因未妥善与员工、主要供应商等方面的沟通协商，出现了供应商多起诉讼并导致银行账户被查封、应收款项未能及时收回、存货发生毁损、员工离职等现象，导致子公司停业的重大损失，且预计在短期内无法恢复生产。

(2) 股权和解赔偿款

本公司因以前年度事项引起的民事赔偿诉讼，与多名投资者与公司达成和解协议。截至 2022 年 12 月 31 日，与公司达成和解、调解及作出判决的案件 1010 余件，涉及金额 1.9 亿元。公司已累计支付股民和解或赔偿款合计 19,220.08 万元，其中 2022 年度支付 2,138.22 万元。

(3) 控股股东股份被司法冻结及轮候冻结的基本情况

① 控股股东股份被司法冻结的基本情况

股东名称	涉及股份数量(股)	占其所持股份比例	占公司总股本比例	冻结日期	解冻日期	司法冻结执行人名称
梁健锋	6,483,356	3.78%	0.70%	2020-10-12	2023-10-11	广东省深圳市福田区人民法院
	31,976,649	18.62%	3.43%	2021-1-22	2024-1-21	广东省深圳市福田区人民法院
	31,263,035	18.21%	3.36%	2022-1-21	2025-1-20	广东省深圳市福田区人民法院
合计	69,723,040	40.61%	7.49%	——	——	——

② 控股股东股份被轮候冻结的基本情况

股东名称	轮候冻结股数(股)	占其所持股份比例	占公司总股本比例	委托日期	轮候期限	轮候机关	冻结深度说明
梁健锋	140,460,005	81.79%	15.08%	2022-1-21	36	广东省深圳市中级人民法院	冻结(原股+红股+红利)

8、其他

十七、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	36,311,160.62	10.98%	36,311,160.62	100.00%	0.00	13,300,962.32	2.53%	13,300,962.32	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	294,280,479.97	89.02%	49,315,160.21	16.76%	244,965,319.76	513,420,445.16	97.47%	68,194,857.14	15.88%	445,225,588.02
其中:										
账龄组合	255,105,522.79	77.17%	49,315,160.21	19.33%	205,790,362.58	429,554,206.07	81.55%	68,194,857.14	15.88%	361,359,348.93
关联方组合	39,174,957.18	11.85%	0.00	0.00%	39,174,957.18	83,866,239.09	15.92%	0.00	0.00%	83,866,239.09
合计	330,591,640.59		85,626,320.83		244,965,319.76	526,721,407.48		81,495,819.46		445,225,588.02

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞杰翔电子有限公司	7,612,122.07	7,612,122.07	100.00%	19年1月吊销难以收回
梅县诚功电子有限公司	3,402,867.24	3,402,867.24	100.00%	超过结算期限较长,难以收回
广东生之源数码电子股份有限公司	2,916,183.02	2,916,183.02	100.00%	超过结算期限较长,难以收回
临安华信印制电路板厂	2,558,150.00	2,558,150.00	100.00%	16年3月注销难以收回
东莞市洪友电子有限公司	1,700,029.93	1,700,029.93	100.00%	超过结算期限较长,难以收回
万诺(广州番禺)线路板有限公司	1,638,389.94	1,638,389.94	100.00%	22年1月注销难以收回
浙江博雅电子科技有限公司	1,519,942.03	1,519,942.03	100.00%	判决金额难以执行
东莞市牛强实业有限公司	1,314,100.00	1,314,100.00	100.00%	超过结算期限较长,难以收回
浙江美成电子科技有限公司	1,281,508.50	1,281,508.50	100.00%	21年1月注销难以收回
佛山市星凌电子有限公司	1,240,040.81	1,240,040.81	100.00%	21年11月吊销难以收回
上高县奥科芯电子厂	1,151,638.16	1,151,638.16	100.00%	20年7月吊销难以收回
东莞市群众电子有限公司	1,058,722.42	1,058,722.42	100.00%	19年11月吊销难以收回
梅州市展腾电路板有限公司	982,130.00	982,130.00	100.00%	20年10月注销难以收回

东阳市何氏电路板有限公司	980,400.00	980,400.00	100.00%	超过结算期限较长,难以收回
惠州市志信电子有限公司	904,620.00	904,620.00	100.00%	已停止经营,相关人员下落不明
东莞市易微电子有限公司	734,097.30	734,097.30	100.00%	21年12月吊销难以收回
东莞市企品电子有限公司	726,073.83	726,073.83	100.00%	19年6月吊销难以收回
广州市国喜电子有限公司	669,151.80	669,151.80	100.00%	15年9月注销难以收回
揭阳市普侨区润基电子有限公司	652,627.95	652,627.95	100.00%	21年10月注销难以收回
东莞市衡杰电子科技有限公司	512,820.10	512,820.10	100.00%	超过结算期限较长,难以收回
深圳利能达实业有限公司	346,220.16	346,220.16	100.00%	22年5月吊销难以收回
佛山市福惠电子有限公司	270,621.41	270,621.41	100.00%	17年2月注销难以收回
广州市金上源电子有限公司	235,228.00	235,228.00	100.00%	22年7月注销难以收回
博罗县益辉电子有限公司	234,179.97	234,179.97	100.00%	19年10月吊销难以收回
深圳市永鸿辉科技有限公司	232,541.41	232,541.41	100.00%	22年5月吊销难以收回
广州市国港电子科技有限公司	220,148.95	220,148.95	100.00%	18年6月吊销难以收回
梅州市嘉圳兴电子科技有限公司	130,649.00	130,649.00	100.00%	21年6月吊销难以收回
佛山市南海区和顺大镭电子配件厂	119,000.00	119,000.00	100.00%	22年5月吊销难以收回
佛山托维环境亮化工程有限公司	102,355.80	102,355.80	100.00%	21年8月吊销难以收回
其他单项金额小于10万元单位小计	864,600.82	864,600.82	100.00%	吊销或注销难以收回
合计	36,311,160.62	36,311,160.62		

按组合计提坏账准备:

单位:元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	190,209,449.29	9,510,472.46	5.00%
1至2年	18,389,136.02	3,677,827.20	20.00%
2至3年	20,760,153.88	10,380,076.95	50.00%
3年以上	25,746,783.60	25,746,783.60	100.00%
合计	255,105,522.79	49,315,160.21	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位:元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	210,613,781.49
1至2年	37,195,561.00

2至3年	25,587,780.29
3年以上	57,194,517.81
3至4年	57,194,517.81
合计	330,591,640.59

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	13,300,962.32	23,010,198.30	0.00	0.00	0.00	36,311,160.62
账龄组合	68,194,857.14	0.00	18,879,696.93	0.00	0.00	49,315,160.21
合计	81,495,819.46	23,010,198.30	18,879,696.93	0.00	0.00	85,626,320.83

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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

应收账款核销说明：

本年无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	37,183,587.78	11.25%	0.00
第二名	32,143,815.94	9.72%	1,607,190.80
第三名	31,743,319.13	9.60%	1,587,165.96
第四名	17,453,089.97	5.28%	1,745,309.00
第五名	8,336,905.04	2.52%	416,845.25
合计	126,860,717.86	38.37%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,341,608,548.01	1,239,431,221.35
合计	1,341,608,548.01	1,239,431,221.35

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
纳入合并范围的关联方往来	1,334,883,796.45	1,233,528,575.53
押金、保证金	6,474,205.42	5,684,000.00
待收回投资款	10,910,000.00	10,910,000.00
其他	1,936,964.13	1,619,295.38
合计	1,354,204,966.00	1,251,741,870.91

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	12,310,649.56	0.00	0.00	12,310,649.56
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	285,768.43	0.00	0.00	285,768.43
2022 年 12 月 31 日余额	12,596,417.99	0.00	0.00	12,596,417.99

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	991,815,170.79
1 至 2 年	325,544,642.55
2 至 3 年	17,268,094.10
3 年以上	19,577,058.56
3 至 4 年	19,577,058.56
合计	1,354,204,966.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	12,310,649.56	285,768.43	0.00	0.00	0.00	12,596,417.99
合计	12,310,649.56	285,768.43				12,596,417.99

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

4) 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：

本年无核销的其他应收款。

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
第一名	往来款	975,941,806.66	0至2年	72.07%	0.00
第二名	往来款	314,632,454.29	0至3年	23.23%	0.00
第三名	往来款	37,455,739.11	1年以内	2.77%	0.00
第四名	往来款	13,873,854.42	0至2年	1.02%	0.00
第五名	待收回投资款	10,910,000.00	3年以上	0.81%	10,910,000.00
合计		1,352,813,854.48		99.90%	10,910,000.00

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

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	597,238,664.	81,068,541.5	516,170,123.	597,238,664.	3,358,541.52	593,880,123.

	52	2	00	52		00
对联营、合营企业投资	180,000,000.00	180,000,000.00	0.00	180,000,000.00	180,000,000.00	0.00
合计	777,238,664.52	261,068,541.52	516,170,123.00	777,238,664.52	183,358,541.52	593,880,123.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
超华电路板	7,000,000.00					7,000,000.00	3,358,541.52
香港超华	374,170,122.00					374,170,122.00	
广州泰华	77,710,000.00			77,710,000.00		0.00	77,710,000.00
超华数控	53,000,000.00					53,000,000.00	
超华销售	10,000,000.00					10,000,000.00	
超华股权	10,000,000.00					10,000,000.00	
前海超华	10,000,000.00					10,000,000.00	
华睿信	11,000,000.00					11,000,000.00	
梅州泰华	1.00					1.00	
新材科技	30,000,000.00					30,000,000.00	
喜朋达	10,000,000.00					10,000,000.00	
广西超华	1,000,000.00					1,000,000.00	
合计	593,880,123.00			77,710,000.00		516,170,123.00	81,068,541.52

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
贝尔信	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00	180,000.00
小计										0.00	180,000.00

											00
合计	0.00									0.00	180,000,000.00

(3) 其他说明

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	996,015,864.35	872,717,320.36	1,277,563,576.79	974,460,175.85
其他业务	357,557,455.54	325,345,882.26	465,913,040.06	395,102,032.56
合计	1,353,573,319.89	1,198,063,202.62	1,743,476,616.85	1,369,562,208.41

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	金额	合计
商品类型			1,353,573,319.89	1,353,573,319.89
其中：				
电路板			80,366,811.48	80,366,811.48
铜箔			913,975,736.87	913,975,736.87
其他			359,230,771.54	359,230,771.54
按经营地区分类			1,353,573,319.89	1,353,573,319.89
其中：				
境内销售			1,341,762,682.36	1,341,762,682.36
境外销售			11,810,637.53	11,810,637.53
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			1,353,573,319.89	1,353,573,319.89

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	7,893,050.01
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	1,655,194.68
合计		9,548,244.69

6、其他

十八、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	1,808,680.76	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	15,684,247.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,595,383.59	
少数股东权益影响额	450.04	
合计	-4,102,905.53	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	-22.59%	-0.3603	-0.3603
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.32%	-0.3559	-0.3559

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

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

适用 不适用

(3) 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、其他