



广东超华科技股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 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。

公司负责人梁宏、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)梁新贤声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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。

公司可能面临的风险详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中的“公司可能面临的风险”，敬请投资者予以关注。

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	5
第三节	公司业务概要	9
第四节	经营情况讨论与分析	13
第五节	重要事项	36
第六节	股份变动及股东情况	56
第七节	优先股相关情况	63
第八节	可转换公司债券相关情况	64
第九节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	65
第十节	公司治理	72
第十一节	公司债券相关情况	78
第十二节	财务报告	79
第十三节	备查文件目录	210

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
富华矿业	指	梅州富华矿业有限公司
超华数控公司	指	梅州超华数控科技有限公司
惠州合正	指	惠州合正电子科技有限公司
超华销售公司	指	广东超华销售有限公司
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
华睿信	指	深圳华睿信供应链管理有限公司
《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	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日
CCL	指	覆铜板
PCB	指	电路板
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

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）	CHAOHUATECH		
公司的法定代表人	梁宏		
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		
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	张士宝	梁芳
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

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	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	周阿春、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,321,304,306.10	1,393,429,072.24	-5.18%	1,438,602,275.74
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,502,860.51	34,514,698.96	-46.39%	46,854,356.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,395,702.91	56,376,823.05	-40.76%	32,558,545.49
经营活动产生的现金流量净额（元）	16,754,887.89	171,709,516.17	-90.24%	34,878,060.00
基本每股收益（元/股）	0.0199	0.0370	-46.22%	0.0503
稀释每股收益（元/股）	0.0199	0.0370	-46.22%	0.0503
加权平均净资产收益率	1.18%	2.04%	-0.86%	3.15%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	3,204,187,061.85	2,768,969,744.87	15.72%	2,717,471,583.29
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,578,333,829.89	1,550,476,743.91	1.80%	1,509,049,535.49

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	306,421,120.63	403,175,514.06	309,857,628.63	301,850,042.78
归属于上市公司股东的净利润	1,978,933.54	30,183,590.15	-6,525,061.79	-7,134,601.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,373,325.16	33,558,945.52	14,475,497.51	-19,012,065.28
经营活动产生的现金流量净额	2,954,146.60	60,180,226.73	-26,433,232.12	-19,946,253.32

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	11,427.06		49,815.69	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,475,008.74	10,354,642.81	10,451,069.82	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	17,912,583.22			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产			8,659,500.00	

减值准备转回				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,291,861.42	-35,939,382.69	-2,266,487.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00			
减：所得税影响额	0.00	-3,722,615.79	2,598,087.41	
少数股东权益影响额（税后）	0.00			
合计	-14,892,842.40	-21,862,124.09	14,295,810.69	--

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

适用 不适用



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

第三节 公司业务概要

一、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基板、铜箔、半固化片、单/双面覆铜板、单面印制电路板、双面多层印制电路板、覆铜板专用木浆纸、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，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，汇“平台”资源，创“智造”生态。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。</p> <p>2019年，公司拥有年产1.2万吨铜箔的产能，成为国内少数拥有超万吨高精度铜箔产能的企业，并已具备6um锂电铜箔、高频高速铜箔的量产能力。公司铜箔“一薄（1/3 oz）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的重要基本材料。</p>	<p>覆铜板的终端产品就是PCB 在计算机、通信设备、消费电子、汽车电子等行业的应用。</p> <p>2019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>2019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）主要产品情况分析

1. 高精度电子铜箔

伴随5G基站建设提速，5G商用化进程不断加快，下游5G手机等智能终端换机潮即将到来，下游高频高速覆铜板、PCB

市场呈现“量价齐升”趋势。统计数据显示，2019年中国数据中心数量约有7.4万个 约占全球数据中心总量23%。2020年4月20日，阿里云宣布未来3年再投2000亿，用于云操作系统、服务器、芯片、网络等重大核心技术研发攻坚和面向未来的数据中心建设。5G、IDC等“新基建”将带动高频高速铜箔需求不断上升。但目前高频高速铜箔等高端市场依然被日本企业垄断，国内企业市场占有率较低，高端领域进口替代空间巨大。

据统计，2019年全球新能源汽车销量达221万辆，销量同比增加9.5%。全球新能源汽车渗透率不断提升，依然保持了良好的发展势头。2019年，由于中美贸易摩擦、环保标准切换、新能源补贴退坡等因素影响，中国新能源汽车产销分别完成124.2万辆和120.6万辆，同比分别下降2.3%和4.0%，但随着未来全球新能源汽车渗透率不断提升，内外资车企加速布局新能源汽车领域，未来市场前景依然广阔。同时，随着智能电网、储能电站等市场的发展，锂电池在储能领域也逐步放量，锂电铜箔作为锂电池的重要负极材料，未来仍将持续受益下游的高速增长。

随着6μm锂电铜箔的渗透率不断提升，6μm锂电铜箔供给缺口依然存在。公司作为业内较早布局高频高速铜箔、6μm锂电铜箔领域的企业之一，目前已具备RTF铜箔、6μm锂电铜箔的量产能力，高端铜箔产品的产能释放将提升公司的盈利能力。

2. 覆铜板

截至2019年底，我国4G基站数已达到544万个，占基站总数的64.7%，5G基站数超13万个。伴随国内政策持续加码5G、大数据中心等新型基础设施领域，中国三大运营商加速推进5G基站建设，预计在2020年完成60万个5G基站建设目标，将有力拉动高频高速覆铜板的需求增长。Prismark数据显示，目前高速CCL市场规模超过高频CCL的两倍，高速CCL主要用于数据中心。随着全球进入数据爆炸的时代，云计算的需求越来越高，超大规模数据中心将迎来快速增长，从而带动服务器主板高速化，主板板材从FR4升级为高速覆铜板，高速覆铜板需求将迎来爆发式增长。公司在高频高速覆铜板领域积极布局，联合华南理工大学、哈尔滨理工大学研制的“纳米纸基高频高速基板技术”已取得了阶段性成果，目前正加速推进新产品的产业化进程。

3. 印制电路板

根据Prismark统计，2019年全球PCB产值增长幅度偏低，大部分地区呈现出衰退迹象，但中国PCB产值依然维持着增长态势。2019年上半年，受中美贸易战、电子产业结构调整等因素影响，国内PCB产业增长疲弱，下半年在5G带动及产业链国产化配套影响下，国内PCB产业需求增长。此外，下游TWS耳机等消费电子爆发增长，一定程度驱动了PCB市场的增长。随着未来5G市场加速放量，PCB产业也将获得较大的增长动能。



备注：红圈粗体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、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	报告期内，增加"年产 8000 吨高精度电子铜箔二期项目"建设。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

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近三十年的技术积累，已建立了完善的技术研发平台及专业的研发团队，产品技术处于行业领先水平。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、广东省纸基覆铜板基材料技术企业重点实验室（产学研）培育基地。

公司与上海交通大学、华南理工大学、哈尔滨理工大学、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。报告期内，公司与上海交通大学合作共建电子材料联合研究中心，在下一代先进电子材料工艺技术的研发和技术成果推动产业化，优秀人才培养等方面开展合作，将进一步夯实公司技术领先地位。

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、生益科技、崇达技术、依顿电子、胜宏科技、奥士康、兴森科技、博敏电子、中京电子、广东骏亚、金安国纪、华正新材、南亚等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。报告期内，公司荣获美的“品质卓越奖”、奥士康“最佳配合奖”。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。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”。公司同时是中国电子电路行业协会副理事长单位、中国电子材料行业协会理事单位、中国电子材料行业协会覆铜板材料分会副理事长单位、中国电子材料行业协会电子铜箔材料分会理事单位、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. 完善的产业链布局优势

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基板、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。由于公司拥有全产业链生产能力，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。

同时，公司参股芯迪半导体并持有其11.77%的股权，芯迪半导体作为全球领先的G.hn芯片设计公司之一，为“智慧家庭”与“智慧城市”提供专业半导体集成电路芯片及解决方案，未来有望增强与公司产品的协同效应。

此外，为充分发挥产业链布局优势，打通产业链上下游融资渠道，着力推进产融结合，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，占其17.6%的股份；公司投资设立控股子公司深圳华睿信供应链管理服务有限公司，面向PCB及电子基材等行业开展供应链管理服务，以谋求新的利润增长点，不断提高公司在PCB、电子基材行业的竞争力和影响力。

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、检验测试、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。同时为顺应信息化、智能化的发展趋势，公司启动了SAP等一系列信息化建设项目，全面提升管理的自动化和智能化，开启“智能制造”新时代。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，国内外形势复杂、严峻，中美贸易摩擦不断，国内经济下行压力加大，世界经济增长持续放缓，全球动荡源和风险点显著增多，公司所处行业产业链受到一定影响。国内环境中，国内开启5G建设大潮，5G商用提速，截至2019年底，全国5G基站数量已达13万个。国内新能源汽车产销量受补贴退坡、中美贸易摩擦等因素影响，略微下滑，但全球新能源汽车销量依然保持增长态势。公司所处行业机遇和挑战并存。公司作为5G、新能源汽车、IDC、汽车电子等行业的上游电子材料供应商，努力克服各项困难，有效地把握了行业发展的机遇。本报告期具体经营情况如下：

1. 高端领域取得突破，产品性能继续提升，加快推进产能释放

随着5G、新能源汽车、IDC、汽车电子等下游行业高速增长，公司铜箔产品下游需求旺盛，产能利用率持续提升。公司不断加大研发投入力度，加快推进新产品的研发进度，成功开发了可用于5G通讯的RTF铜箔，并已完成出货，产品性能已达进口水平，后续放量在即。持续推进高端HDI用铜箔、VLP铜箔、HVLP铜箔的研发进度，进一步丰富高端电子电路铜箔领域的产品；同时，公司6 μ m、高抗拉锂电铜箔、高频高速覆铜板、多层线路板等产品通过不断改进工艺流程，产品性能得到提升。公司在未来也将继续提升高端产品占比，加快推进产能释放。

2. 持续深化产学研合作，不断提升核心竞争力

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。报告期内，公司在梅州成功举办“5G高峰论坛”并与上海交通大学签订了共建电子材料联合研究中心合作协议，双方将在高频高速（5-10G）铜箔及基板材料关键工艺技术、锂电铜箔关键工艺技术研究、大功率电子铜箔工艺技术及应用研究、先进电子产品可靠性研究等领域开展合作。报告期内，公司取得发明专利“一种电路板用高性能对位芳纶绝缘纸的制造方法”证书，与嘉应学院合作研发成果“一种锂离子电池用电解铜箔的无铬免水洗防氧化液及防氧化工艺”、“一种降低电解铜箔电解液中铁离子浓度的装置及方法”完成专利申报，并受理。

公司未来将继续深化与上海交通大学、华南理工大学、哈尔滨理工大学、嘉应学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。同时通过深入开展产学研合作，培养优秀的人才，壮大公司研发队伍，不断提升公司整体研发实力。

3. 优化客户结构，深挖客户需求

公司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，目前客户群已覆盖国内大部分PCB、CCL上市公司和行业百强企业，为公司后续发展奠定良好的基础。

由于下游5G、新能源汽车等行业高速发展，公司下游PCB、CCL、锂电池客户也需要顺应下游高频高速化、高抗拉强度、6 μ m锂电铜箔渗透率提升等趋势，公司在不断扩大优质客户覆盖范围的同时深挖现有客户高端产品的需求，为公司后期高频高速铜箔、覆铜板、6 μ m锂电铜箔放量增长奠定基础，共同推动行业产业升级，保持行业持续健康发展。

超华科技客户群		
客户类型	主要客户	
	上市公司	                
	拟上市公司或PCB百强企业	   

4.新项目建设稳步推进，进一步扩大电子基材版图

发展过程中，公司高度重视产品结构的调整和提前布局。为抢抓5G通讯、新能源汽车、汽车电子等下游行业高速发展机遇，公司推动了一系列重大项目的建设。报告期内，公司“年产8000吨高精度电子铜箔工程（二期）项目”有序推进，争取早日投产，投产后公司铜箔产能合计将达2万吨，名列行业前茅。此外，公司前期规划在梅县区白渡镇梅州坑（项目实施地点变更为梅县区雁洋镇松坪村）打造电子信息产业基地，首期规划建设年产20,000吨高精度电子铜箔项目。公司以自有资金3,000万元投资设立广东超华新材料科技有限公司作为该项目的实施主体，以加快推动该项目实施。二期规划建设年产2,000万张高频高速覆铜板项目亦在加速推进中。

通过上述项目的实施，公司将新增高频高速铜箔、覆铜板等高端产品生产能力，显著带动公司整体制程能力和工艺水平提升，进一步扩大公司电子基材领域版图。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年	2018 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	1,321,304,306.10	100%	1,393,429,072.24	100%	-5.18%
分行业					
主营业务	1,292,536,198.95	97.82%	1,367,090,962.78	98.11%	-5.45%
其他业务	28,768,107.15	2.18%	26,338,109.46	1.89%	9.23%
分产品					
电路板	447,468,085.33	33.87%	506,217,532.86	36.33%	-11.61%
覆铜板	334,179,655.57	25.29%	376,508,720.94	27.02%	-11.24%
铜箔	492,957,174.29	37.31%	457,052,587.74	32.80%	7.86%
半固化片	17,921,893.85	1.36%	29,627,137.95	2.13%	-39.51%
其他	28,777,497.06	2.18%	24,023,092.75	1.72%	19.79%
分地区					
香港	173,272,079.50	13.11%	236,431,953.79	16.97%	-26.71%
华东	203,616,050.38	15.41%	205,088,580.51	14.72%	-0.72%
华南	748,175,996.98	56.62%	798,420,176.76	57.30%	-6.29%
华中	102,569,679.57	7.76%	61,341,934.58	4.40%	67.21%
华北	271,178.65	0.02%	127,549.85	0.01%	112.61%
西北	8,300,149.47	0.63%	7,139,162.70	0.51%	16.26%
西南	61,885,703.73	4.68%	52,402,253.99	3.76%	18.10%
东北	1,375,434.86	0.10%	4,113,549.00	0.30%	-66.56%
国外	21,838,032.96	1.65%	28,363,911.06	2.04%	-23.01%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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	1,292,536,198.95	1,025,473,960.06	20.66%	-5.45%	-11.23%	5.16%
分产品						
电路板	447,468,085.33	400,889,006.65	10.41%	-11.61%	-12.49%	0.91%
覆铜板	334,179,655.57	286,354,238.47	14.31%	-11.24%	-13.77%	2.51%
铜箔	492,957,174.29	320,948,448.60	34.89%	7.86%	-4.28%	8.25%
分地区						

香港	173,272,079.50	139,622,641.66	19.42%	-26.71%	-31.44%	5.56%
华东	203,616,050.38	165,804,549.82	18.57%	-0.72%	-5.30%	3.94%
华南	748,175,996.98	618,609,571.93	17.32%	-6.29%	-7.84%	1.39%

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	2019 年	2018 年	同比增减
电子元器件制造业 (线路板)	销售量	万m ²	168.07	187.54	-10.38%
	生产量	万m ²	165.04	188.63	-12.51%
	库存量	万m ²	21.16	23.87	-11.35%
电子元器件制造业 (覆铜板)	销售量	万m ²	460.36	574.2	-19.83%
	生产量	万m ²	501.51	689.91	-27.31%
	库存量	万m ²	68.98	79.9	-13.67%
	自用量	万m ²	76.28	80.98	-5.80%
电子元器件制造业 (铜箔)	销售量	吨	8,577.74	7,795.37	10.04%
	生产量	吨	9,995.38	9,533.88	4.84%
	库存量	吨	149.25	364.4	-59.04%
	自用量	吨	1,823.2	1,497.52	21.75%
电子元器件制造业 (专用木浆纸)	销售量	吨	0	0	
	生产量	吨	1,893.71	2,581.95	-26.66%
	库存量	吨	0	46.15	-100.00%
	自用量	吨	1,939.86	2,554.58	-24.06%
电子元器件制造业 (半固化片 PP)	销售量	万米	161.05	222.35	-27.57%
	生产量	万米	1,416.73	1,859.31	-23.80%
	库存量	万米	96.01	44.32	116.63%
	自用量	万米	1,210.9	1,592.64	-23.97%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1. 铜箔库存量增加的主要原因是部分客户订单尚未出货导致；
2. 木浆纸库存量减少的主要原因是公司自制木浆纸生产线已经停止生产。
3. 半固化片PP库存量增加是为覆铜板生产备料。

(4) 公司已签订的重大销售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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 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	1,025,473,960.06	99.65%	1,155,140,507.58	99.73%	-11.23%
电子元器件制造业	其他业务营业成本	3,575,602.18	0.35%	3,077,646.84	0.27%	16.18%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
印制电路板	营业成本	400,889,006.65	38.96%	458,103,276.60	39.55%	-12.49%
覆铜箔板	营业成本	286,354,238.47	27.83%	332,081,670.30	28.67%	-13.77%
铜箔	营业成本	320,948,448.60	31.19%	335,300,134.67	28.95%	-4.28%
半固化片	营业成本	16,609,939.75	1.61%	26,983,942.15	2.33%	-38.45%
其他	营业成本	4,247,928.76	0.41%	5,749,130.70	0.50%	-26.11%

说明

产品分类	项目	2019年		2018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	262,915,372.35	65.58%	305,234,213.20	66.63%	-1.05%
	直接人工	54,499,184.23	13.59%	58,087,495.47	12.68%	0.91%
	制造费用	83,474,450.07	20.82%	94,781,567.93	20.69%	0.13%
覆铜箔板	原材料	254,264,709.52	88.79%	296,748,180.58	89.36%	-0.57%
	直接人工	10,934,421.34	3.82%	10,394,156.28	3.13%	0.69%
	制造费用	21,155,107.61	7.39%	24,939,333.44	7.51%	-0.12%
铜箔	原材料	253,677,653.77	79.04%	263,680,025.90	78.64%	0.40%
	直接人工	9,082,841.10	2.83%	8,483,093.41	2.53%	0.30%
	制造费用	58,187,953.73	18.13%	63,137,015.36	18.83%	-0.70%
半固化片	原材料	14,950,796.17	90.01%	24,320,627.06	90.13%	-0.12%

	直接人工	349,686.86	2.11%	636,821.03	2.36%	-0.25%
	制造费用	1,309,456.72	7.88%	2,026,494.06	7.51%	0.37%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内，经公司第五届董事会第二十二次会议审议通过，公司将持有的全资子公司梅州富华矿业有限公司100%股权转让给梅州市森泰实业有限公司。梅州富华矿业有限公司不再纳入公司合并报表范围。

(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）	448,113,802.11
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	33.91%
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	135,702,545.18	10.27%
2	第二名	123,814,609.91	9.37%
3	第三名	73,227,858.32	5.54%
4	第四名	63,738,014.18	4.82%
5	第五名	51,630,774.52	3.91%
合计	--	448,113,802.11	33.91%

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）	427,536,893.45
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	37.31%
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	177,679,592.53	15.51%
2	第二名	91,500,993.67	7.99%
3	第三名	68,784,703.00	6.00%
4	第四名	45,331,221.61	3.96%
5	第五名	44,240,382.64	3.86%
合计	--	427,536,893.45	37.31%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	39,168,611.41	29,926,335.98	30.88%	公司为开拓市场业务，增加业务费用
管理费用	64,253,455.43	65,409,812.92	-1.77%	
财务费用	67,729,116.21	61,995,767.07	9.25%	贷款及承兑汇票贴现利息增加
研发费用	70,272,310.99	8,838,166.75	695.10%	研发费用科目去年报表在主营业务成本中体现

4、研发投入

适用 不适用

序号	项目名称	开始时间	预计完成时间	所处阶段
1	空气能（源）热泵的技术研发	201707	201903	验收完成
2	全自动丝印机的技术研发	201801	201912	验收完成
3	B2F软硬结合板	201801	201912	验收完成
4	基于表面处理技术金属箔色差在线检测结构的研发	201801	201906	试生产阶段
5	新型抗冲击覆铜板叠层结构研究	201803	202003	试生产阶段
6	5G高频低损耗覆铜板开发	201803	201912	试生产阶段
7	高频高速专用电子铜箔开发	201805	202012	试生产阶段
8	超薄型双面光电子铜箔离子溶解制备技术的研发	201805	201906	试生产阶段
9	改善铜箔厚薄均匀度调节的生箔机阳极板结构的研发	201806	201908	试生产阶段
10	高剥离强度电子铜箔的处理工艺的研发	201901	201912	验收完成
11	超导热环保铜箔光面微蚀处理工艺的研发	201901	201908	验收完成
12	超精密解铜箔阴极辊组合式水平磨头装置的研发	201901	201911	验收完成
13	电解铜箔造液系统的混式碳过滤技术的研发	201902	201912	验收完成
14	标准电解铜箔表面处理的新生产工艺的研发	201905	202006	小试阶段

15	基于MDI改性环氧树脂复合改良HTg覆铜板配方的研发	201906	202012	小试阶段
16	提升覆铜板用PP胶水渗透性的配方改良工艺的研发	201906	201912	验收完成
17	厚规格电解铜箔的生产工艺的研发	201911	202012	研究阶段
18	节能环保电解铜箔生液溶铜装置的研发	201701	201912	验收完成
19	一种锂离子电池用电解铜箔无铬防氧化技术	201901	202112	研究阶段
20	电解铜箔电解液中降低铁离子浓度的装置及工艺技术研发	201901	202112	研究阶段
21	高性能纳米纸基高频电子电路基材关键技术研发	201901	202212	研究阶段
22	高频高速（5-10G）铜箔技术研发	201901	202412	研究阶段

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	255	270	-5.56%
研发人员数量占比	12.47%	13.06%	-0.59%
研发投入金额（元）	70,272,310.99	67,829,544.41	3.60%
研发投入占营业收入比例	5.32%	4.87%	0.45%
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%

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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,102,888,184.82	1,623,485,918.56	-32.07%
经营活动现金流出小计	1,086,133,296.93	1,451,776,402.39	-25.19%
经营活动产生的现金流量净额	16,754,887.89	171,709,516.17	-90.24%
投资活动现金流入小计	5,070,007.54	10,000,000.00	-49.30%
投资活动现金流出小计	302,654,790.55	72,740,100.45	316.08%
投资活动产生的现金流量净额	-297,584,783.01	-62,740,100.45	-374.31%
筹资活动现金流入小计	1,490,289,149.84	673,176,689.98	121.38%
筹资活动现金流出小计	1,174,613,772.97	869,840,390.29	35.04%
筹资活动产生的现金流量净	315,675,376.87	-196,663,700.31	-260.52%

额			
现金及现金等价物净增加额	35,779,299.99	-85,471,725.49	-141.86%

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. 经营活动现金流入流出同比减少，原因为收到货款减少，同时支付采购款减少；
2. 投资活动现金流出同比增加，原因为高精度电子铜箔二期项目投入增加；
3. 筹资活动流入同比增加，原因为满足高精度电子铜箔二期项目建设的资金需求。

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

三、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
投资收益	23,121,729.98	465.94%	按权益法计算梅州客商银行投资收益	否
资产减值	-28,910,247.62	-582.59%	计提坏账、存货跌价及商誉减值	否
营业外收入	113,138.12	2.28%		
营业外支出	35,401,934.55	713.41%	支付诉讼款	否
其他收益	2,475,008.74	49.88%	收到政府补助	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

□ 适用 √ 不适用

单位：元

	2019 年末		2018 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	160,258,839.55	5.00%	130,640,802.55	4.72%	0.28%	
应收账款	443,963,301.69	13.86%	415,389,458.29	15.00%	-1.14%	
存货	734,758,866.74	22.93%	609,721,218.65	22.02%	0.91%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	369,912,583.21	11.54%			11.54%	

资						
固定资产	620,320,217.36	19.36%	694,970,669.90	25.10%	-5.74%	
在建工程	380,822,429.23	11.89%	138,386,323.03	5.00%	6.89%	
短期借款	736,596,847.70	22.99%	470,000,000.00	16.97%	6.02%	
长期借款	197,146,542.69	6.15%	24,000,000.00	0.87%	5.28%	

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

单位：元

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	96,402,867.78	票据及贷款保证金
应收票据	4,632,929.58	票据质押
长期股权投资	369,912,583.22	贷款质押
固定资产	174,892,251.44	售后回租固定资产
固定资产（房屋建筑物）	310,289,903.11	贷款抵押
在建工程	45,000,000.00	贷款抵押
无形资产	76,309,467.23	贷款抵押
合 计	1,077,440,002.36	—

五、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
290,267,933.76	5,500,000.00	5,177.60%

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)
年产8000吨高精度电子铜箔工程(二期)项目	自建	是	电子元器件	290,267,933.76	332,767,194.75	自有资金和自筹资金	截至报告期末,项目完成进度达到90%	--	--	不适用	--	无
合计	--	--	--	290,267,933.76	332,767,194.75	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012年	非公开发行股票	57,969.19	0.02	61,710.41	0	49,978	86.21%	23.81	尚未使用的募集资金均存放在募集资金专户	0
合计	--	57,969.19	0.02	61,710.41	0	49,978	86.21%	23.81	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]499号文核准,本公司由主承销商广发证券股份有限公司向特定对象非公开发行普通股(A股)股票6,587.46万股,每股面值1元,每股发行价人民币9.26元。截至2012年5月4日,本公司共募集资金人民币609,998,796.00元,扣除发行费用人民币30,306,848.12元,募集资金净额为人民币579,691,947.88元。截至2019年12月31日,募集资金账户产生利息收入37,650,320.60元,本次募集资金合计使用617,104,131.75元,其中:2012年度

使用募集资金 41,522,225.46 元；2013 年度使用募集资金 179,963,374.51 元；2014 年度使用募集资金 92,769,996.61 元；2015 年使用募集资金 29,200,285.72 元；2016 年使用募集资金 41,093,891.96 元；2017 年度使用募集资金 190,259,399.20 元；2018 年度使用募集资金 4,227,169.00 元；2019 年募投项目使用募集资金 150.00 元；永久性补充流动资金 38,067,639.29 元。截止 2019 年 12 月 31 日，本次募集资金账户余额为 238,136.73 元（以上余额为募投项目节余资金及利息，已经公司第五届董事会第十七次会议审议通过，可用于永久补充流动资金）。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、电子基材工程技术研发中心项目	否	8,000	8,000	--	8,257.96	103.22%	2014 年 05 月 01 日	--	不适用	否
2、年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程	是	49,978	25,058.43	0.01	22,418.77	89.47%	2016 年 01 月 31 日	4,476.2	是	否
3、收购惠州合正及其技术改造升级项目	是	--	22,691.3	0.01	22,737.62	100.20%	2013 年 12 月 31 日	3,531.39	否	否
4、设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目	是	--	410.32	--	410.32	100.00%	2014 年 12 月 31 日	--	不适用	否
5、“设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目”节余资金永久补充流动资金	否	--	4,078.98	--	4,078.98	100.00%	--	--	不适用	否
6、“年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程”节余资金永久补充流动资金	否	--	3,829.96	3,806.76	3,806.76	99.39%	--	--	不适用	否
承诺投资项目小计	--	57,978	64,068.99	3,806.78	61,710.41	--	--	8,007.59	--	--
超募资金投向										
无	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	--	57,978	64,068.99	3,806.78	61,710.41	--	--	8,007.59	--	--
未达到计划进度或预	“收购惠州合正及其技术改造升级项目”的效益预计是公司于 2013 年 5 月基于当时的市场环境做出									

计收益的情况和原因 (分具体项目)	的, 目前的市场环境发生了较大变化; 此外, 因公司实施“纵向一体化”产业链发展战略, 惠州合正存在与公司及并表范围内其他公司的内部采购和销售, “收购惠州合正及其技术改造升级项目”单体项目核算利润受到一定影响。
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司于 2013 年 5 月 21 日召开第三届董事会第三十四次会议、2013 年 6 月 7 日召开 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更非公开发行股票募集资金用途的议案》, 公司将用于“年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程项目”之募集资金部分变更用于“收购惠州合正科技有限公司及其技术改造升级项目” (投资总额 31,865 万元) 和“设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目” (投资总额 4,300 万元), 共计变更总金额 36,165 万元。2014 年 11 月 28 日, 公司召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第八次会议审议通过《关于重新启动“年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程项目”的议案》和《关于变更闲置募集资金使用用途的议案》, 将“收购惠州合正电子科技有限公司及其技术改造升级项目”产生的闲置募集资金 9,173.70 万元变更投资用途, 用以继续投资建设年产“8,000 吨高精度电子铜箔工程项目”的重启项目建设中。公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过了该事项。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 公司于 2012 年 11 月 18 日召开的第三届董事会第二十八次会议审议通过公司《关于变更非公开发行股票募集资金投资项目实施地址的议案》。该议案将非公开增发募集资金投资项目“广东省电子基材工程技术研究开发中心项目”实施地址变更为新取得的位于广东省梅州市梅县新城区, 土地证号为梅府国用 (2012) 第 4197 号面积为 6,549 平方米的土地。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 专项审核: 截至 2012 年 4 月 30 日, 募集资金投资项目先期使用自筹资金共计人民币 21,646,478.58 元, 其中年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程项目投资 21,616,478.58 元、广东省电子基材工程技术研究开发中心项目投资 30,000.00 元。2012 年 5 月 21 日, 公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》, 全体董事一致同意以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金 21,646,478.58 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2018 年 3 月 29 日召开的第五届董事会第七次会议和第五届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用部分闲置募集资金不超过 3,900 万元暂时补充公司流动资金, 使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。该计划于 2018 年 4 月 2 日实施 3,800 万元补充公司流动资金, 该笔资金已于 2019 年 3 月 14 日提前归还。除此以外, 无其他用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1.公司于 2017 年 4 月 24 日召开第四届董事会第二十九次会议和 2017 年 5 月 25 日召开 2016 年年度股东大会审议通过《关于使用部分募集资金投资项目节余资金永久补充流动资金的议案》, “设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目”建设完成, 并达到预计产能, 产生节余资金 4,078.98 万元。

	<p>产生节余资金的原因是：(1)“设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目”的总投资额为 4,300 万元人民币，其中 3,200 万元用于购买钻机设备，1,100 万元用于购买辅助设备及厂房装修。在公司于 2013 年 5 月 21 日召开的第三届董事会第三十四次会议和于 2013 年 6 月 7 日召开 2013 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更非公开发行股票募集资金用途的议案》之前，梅州超华数控科技有限公司使用自有资金购买了 50 台钻机设备和部分辅助设备及装修了厂房，公司原计划拟将上述先期投入从募集资金账户中进行置换，但由于置换时间距募集资金到账时间超过了 6 个月，该置换步骤未能实施；</p> <p>(2)另公司在购买设备和开展厂房装修的过程中，严格控制采购成本，在保证设备功能、配置等条件下，通过综合比价，采购性价比高的设备，降低了采购成本。</p> <p>截至 2017 年 12 月 31 日，公司将该项目节余资金 4,078.98 万元全部用于永久补充流动资金。</p> <p>2.公司于 2019 年 3 月 18 日召开的第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，鉴于公司 2012 年非公开发行股票募集资金投资项目已建设完成并已达到预计可使用状态，为提高募集资金使用效率、降低公司财务费用，公司董事会同意将 2012 年非公开发行股票募集资金投资项目节余募集资金用于永久性补充流动资金。截至本报告期末，已永久性补充流动资金 3,806.76 万元。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2019 年 12 月 31 日止，未补流完成的募投项目节余资金及利息全部存放在与公司签订《募集资金三方监管协议》的商业银行专项账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购惠州合正及其技术改造升级项目	年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程	22,691.3	0.01	22,737.62	100.20%	2013 年 12 月 31 日	3,531.39	否	否
设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目	年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程	410.32	--	410.32	100.00%	2014 年 12 月 31 日	--	不适用	否
年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程建设项目	年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程	25,058.43	0.01	22,418.77	89.47%	2016 年 01 月 31 日	4,476.2	是	否

合计	--	48,160.05	0.02	45,566.71	--	--	8,007.59	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>变更原因:</p> <p>(1) 收购惠州合正及其技术改造升级项目: 原项目建设周期需要二年, 投产后的调试验收也需要一定时间, 建设和推广期较长, 而公司调整方案后只需要半年, 即在 2013 年 12 月末完成对惠州合正的技术改造升级, 提早实现效益; 铜箔项目投产后对市场的推广销售还需要较大的资金投入, 收购惠州合正后公司产业链即刻拥有现成年产 3000 吨高精度电子铜箔产能、技术和市场的资源; 同时通过技术改造升级, 可进一步提升产能。收购惠州合正之后, 公司通过销售模式的渗入, 能进一步降低公司产业链产品的生产成本和扩大国内外市场的销售份额, 增加盈利。</p> <p>(2) 设立全资子公司梅州超华数控科技有限公司项目: 公司实现了 PCB 上游关键钻孔工序的内部配套加工, 具有完整的产业链, 推动公司的 PCB 产品在成本、规模、技术、快速交货、质量一致性等方面具有明显的竞争优势, 能够形成稳定的客户关系, 占据一定的市场份额, 奠定公司在行业中的市场地位, 并取得良好经济效益。该项目已建设完成, 并达到预计产能。公司于 2017 年 4 月 24 日召开第四届董事会第二十九次会议和 2017 年 5 月 25 日召开 2016 年年度股东大会审议通过《关于使用部分募集资金投资项目节余资金永久补充流动资金的议案》, 公司将该项目节余资金永久补充流动资金。截至 2017 年 12 月 31 日, 该项目节余募集资金 4,078.98 万元已永久补充流动资金, 全部实施完毕。</p> <p>(3) 年产 8,000 吨高精度电解铜箔工程建设项目: 收购惠州合正并完成技改后, 公司已具备 5,000 吨高精度铜箔的生产能力, 但在 12μm 以下铜箔的产品尚存在空缺, 产品线不够完整。在对市场进行充分调研和技术论证的基础上, 公司拟将剩余募集资金重新启动“年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程项目”。</p> <p>决策程序:</p> <p>项目(1)、(2): 2013 年 5 月 21 日, 公司第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于变更非公开发行股票募集资金用途的议案》; 2013 年 6 月 7 日, 公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过了该事项。</p> <p>项目(3): 2014 年 11 月 28 日公司第四届董事会第十次会议和第四届监事会第八次会议审议通过《关于重新启动“年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程项目”的议案》和《关于变更闲置募集资金使用用途的议案》, 2014 年 12 月 17 日, 公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过了该事项。</p> <p>信息披露情况:</p> <p>项目(1)、(2) 变更情况及相关公告详见 2013 年 5 月 23 日和 2013 年 6 月 19 日巨潮资讯网刊登的《关于变更部分非公开发行股票募集资金用途的公告》(编号: 2013-036)。</p> <p>项目(3) 变更情况及相关公告详见 2014 年 12 月 2 日巨潮资讯网刊登的《第四届董事会第十次会议决议公告》(编号: 2014-054)、《关于变更募集资金用途的公告》(编号: 2014-055) 等。</p> <p>关于重启“年产 8,000 吨高精度电子铜箔工程项目”的说明:</p> <p>重新启动后, 该项目总投资额为 25,909.01 万元, 其中, 以募集资金投入 25,058.43 万元(含项目重启前原募集资金投入 4,217.65 万元及该募集资金账户产生的利息 2,071.73 万元)。</p> <p>截止至本报告期末, 项目已达到预计产能及效益。</p>								

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“收购惠州合正及其技术改造升级项目”的效益预计是公司于 2013 年 5 月基于当时的市场环境做出的，目前的市场环境发生了较大变化；此外，因公司实施“纵向一体化”产业链发展战略，惠州合正存在与公司及并表范围内其他公司的内部采购和销售，“收购惠州合正及其技术改造升级项目”单体项目核算利润受到一定影响。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

六、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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
梅州市森泰实业有限公司	梅州富华矿业有限公司 100% 股权	2019 年 08 月 19 日	800	-18.35	不构成重大影响	8.02%	双方协商确定	否	不适用	是	是	2019 年 08 月 20 日	具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于转让全资子公司股权的公告》(公告编

													号： 2019-05 9)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---------------------

七、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	10,000,000	91,358,759.02	5,925,654.90	21,155,719.16	207,393.47	209,102.58
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	16,880,000	437,282,705.35	29,819,851.47	170,512,196.50	3,399,672.95	3,098,080.98
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	423,548,275.06	417,661,991.97	10,045,588.81	-430,968.31	-430,968.31
广州泰华多层电路有限公司	子公司	生产销售多层线路板	60,000,000	301,474,972.33	26,561,727.93	270,635,548.78	1,707,379.87	2,670,520.30
三祥电路有限公司	子公司	电子电器产品进出口贸易	USD30,000	113,200,714.03	115,253,081.32	110,890,114.44	-10,602,110.14	-9,916,695.02
梅州泰华电路板有限公司	子公司	生产销售多层线路板	30,000,000	117,920,881.46	-43,006,996.46	104,316,685.52	-6,779,095.31	-6,894,523.68
梅州超华数控科技有限公司	子公司	线路板钻孔加工等	10,000,000	64,199,333.13	53,972,604.14	15,680,389.98	-2,363,230.88	-2,366,282.22
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,	HK414,000,000	999,343,073.69	495,574,185.07	556,574,736.53	31,296,510.25	35,313,948.96

		半固化片， 钻孔及其配 件。产品在 国内外市场 销售。						
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	10,000,000	9,268,295.51	7,304,271.01	--	-43,123.22	-300,585.87
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	10,000,000	16,794,715.9 2	10,681,789.2 1	--	-1,770.41	-4,373.06
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	10,000,000	366,789,256. 27	10,107,596.0 1		-314,855.80	-314,855.80
深圳市华睿 信供应链管 理有限公司	子公司	供应链管 理、信息知 询等	50,000,000	21,017,204.6 5	15,943,346.4 4	109,382,545. 01	-1,786,450.5 5	-1,786,450.5 5
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	2,000,000,00 0	16,664,343,3 74.00	2,101,776,04 1.00	227,816,999. 00	66,578,548.0 0	58,241,939.0 0

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
梅州富华矿业有限公司	出售	不构成重大影响

主要控股参股公司情况说明

1.梅州客商银行成立于2017年6月22日，截止2019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。2019年12月，根据粤银保监复[2019]1019号文件，中国银行保险监督管理委员会广东监管局核准了梁宏任梅州客商银行股份有限公司董事的任职资格，公司对其有重大影响。根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定，公司对梅州客商银行的投资按照长期股权投资列报，并按权益法进行后续计量。本次会计核算方式变更后，将增加2019年度净利润1791.26万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

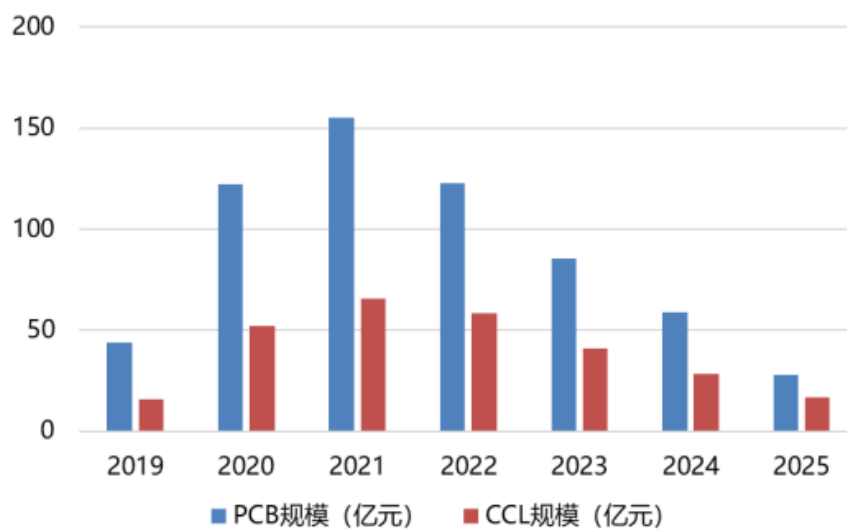
九、公司未来发展的展望

1. 政策持续加码“新基建”，驱动行业步入发展快车道

2018年12月召开的中央经济工作会议，首次提出“加快5G商用步伐，加强人工智能、工业互联网、物联网等新型基础设施建设”，“新型基础设施建设”的提法由此产生。2019年的政府工作报告明确要求“加强新一代信息基础设施建设”。2020年开年首次国务院常务会议也明确提出，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。

工信部最新发布的《2019年通信业统计公报》显示，截至2019年底，4G基站数达到544万个，占基站总数的64.7%；我国5G基站数超13万个。2020年2月，中国联通宣布上半年将与中国电信三季度完成全国25万个基站建设，力争在年底前完成30万个5G基站建设的目标。预计国内三大运营商在2020年合计将完成60万个5G基站建设目标。5G基站的建设提速，将大幅拉动上游PCB及CCL的价值量，兴业证券预估，根据5G基站数量及进度，整个5G建设周期可拉动PCB规模在700亿元以上，高峰期2020-2022年每年规模预计在120亿元以上。预计5G基站带动CCL规模在280亿元左右，高峰期每年在50亿元以上。高频高速铜箔成本占到高频高速覆铜板成本的30%-50%，将伴随高频高速覆铜板快速成长，坐享发展红利。高频高速基板专用铜箔将在高频高速覆铜板刺激下预计将新增160亿-270亿元的市场空间。

图：5G建设周期拉动PCB和CCL规模预测



数据来源：兴业证券经济与金融研究院预测

5G、云计算、物联网、AI 高速发展，持续驱动数据流量需求，IDC（大数据中心）需求量将迎来爆发性增长。根据中信证券统计，中国IDC市场规模自2013年至2018年保持了46.97%的复合增长率，2018年达到1,228亿元，2018年同比增速为29.80%，高于全球IDC市场规模同比增速11.7%。云计算方面，根据Cisco Systems统计，全球IP数据流量自2016年至2019年处于不断增长态势，CAGR为18.92%，预计在2021年全球IP数据流量将达0.265 ZB/月。云的迅速发展拉动流量激增，进而对IDC形成强劲的需求拉力。根据Cisco数据，2017年全球超大规模数据中心数目达到386个，占比32%；2021年将达到628个，占比53%。谷歌、微软等云巨头厂商对数据中心的资本开支持续增加，国内云服务龙头阿里、腾讯、华为均通过自建、共建与租赁方式加速部署数据中心。中信证券预计，2021年全球IDC市场规模将达到1,076亿美元，2019-2021年全球数据中心将达到18%的复合增长率。服务器是数据中心资本开支最大的部分，服务器主板、CPU也根据需求迭代升级，兴业证券测算，未来3-4年服务器更新需求将带动高速PCB和CCL市场爆发，服务器市场将带动每年160亿元以上的高速CCL增量，成为其最主要的增长动力。

2. 6 μ m锂电铜箔渗透率提升，带动锂电铜箔需求升级，供给缺口依然较大

近年各大汽车品牌加速新能源汽车布局，全球新能源汽车产销量迅猛增长。统计数据显示，2019年全球新能源汽车销量达221万辆，销量同比增加9.5%。全球新能源乘用车市场渗透率也从2018年的2.1%上升至2019年的2.5%；2019年，中国新能源汽车产销分别完成124.2万辆和120.6万辆，同比分别下降2.3%和4.0%，主要系国内下半年受补贴退坡影响，下半年呈大幅

下滑态势。但新能源汽车长期发展趋势未改变。全球车企巨头宝马集团宣布到2021年度底，计划向全球客户交付100万辆新能源车。宝马集团预计，2025年前全球新能源车销量曲线将出现明显上升趋势，平均每年增幅超过30%。随着内资、外资等车企纷纷加速新能源汽车的布局，新能源汽车未来的销售占比仍将继续提升，新能源汽车的市场依然广阔。根据国际能源署（IEA）发布的《Global EV Outlook 2019》报告，在新政策情形下（New Policy Scenario, NPS），2020、2025、2030 年全球电动汽车销量或将达到475万辆、1238万辆、2253万辆。此外，新能源汽车续航能力为新能源汽车补贴的重要指标之一，寻求续航能力的提升也是新能源车企重点发展方向，续航能力的提升倒逼动力电池能量密度不断提高。锂电铜箔作为锂电池的负极材料，更薄的铜箔电阻更小，同时可降低电池重量，增加锂电池能量密度，从而实现能量密度的提升。国内CATL、比亚迪、国轩等龙头电池厂商，逐步采用6 μ m锂电铜箔，渗透率不断提升，通过极薄铜箔提高能量密度，寻求差异化竞争。根据研究机构测算，2019年动力电池6 μ m铜箔市场渗透率仅为30%，预计2020年将达60-70%，到2023年渗透率达到100%，6 μ m锂电铜箔需求量在未来3-5年增速将在50%以上；2023年，全球6 μ m锂电铜箔需求量共约22.5万吨。

根据东方证券研报数据，2019年底全球锂电铜箔总产能近34万吨，其中6 μ m以下铜箔占比40%，2019-2022年全球锂电铜箔总产能年复合增速近18%。招商证券研究认为6 μ m锂电铜箔将在2020年下半年开始将会出现供给缺口，2021年出现结构性供需缺口，2022年-2023年供给缺口达到2.7万吨、7万吨。而在1.5-2年6 μ m扩张空窗期期间，供应格局或难有较大改变，但电池厂商为寻求与海外同行的差异化竞争力，不排除加速6 μ m渗透率的提升，需求端有望进一步扩大，而6 μ m锂电铜箔的加工费存在上涨可能，供需缺口也存在较预期扩大的情况。

3. 5G手机、智能穿戴设备更新换代，储能放量在即，未来铜箔市场前景广阔

根据工信部统计数据，截至2019年底，国内市场5G手机出货量1,377万部。随着5G网络加速普及，5G智能手机将迎来高速增长。根据中金公司研究预测，2020年5G智能手机出货量有望达到2.5亿台，全球5G手机渗透率达到16%。中国是全球最大的5G手机市场，全年有望达到1.58亿台，全年普及率达到37%；到2021年全球5G智能手机出货预计将达到4.5亿部。

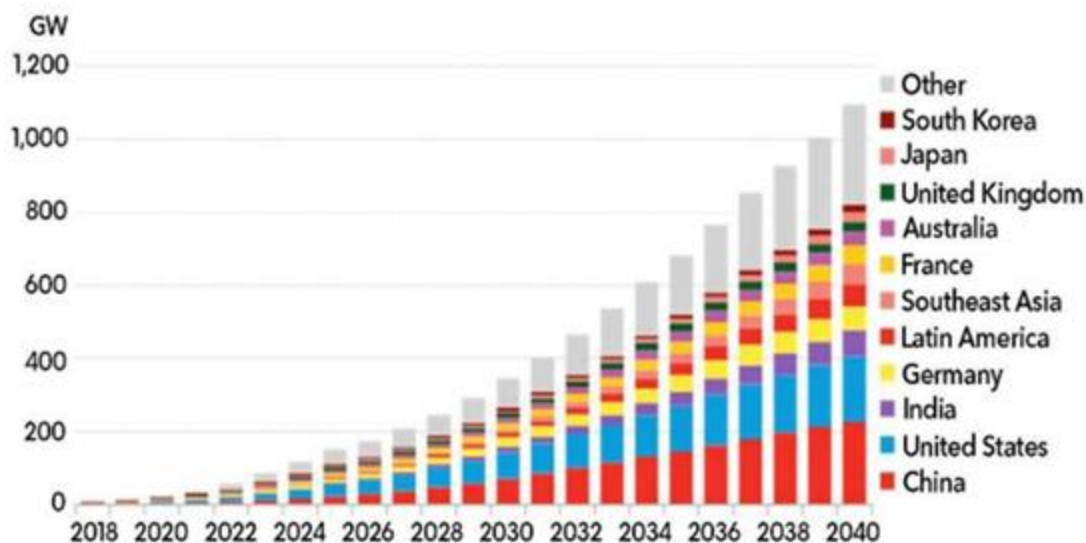
高工产业研究院（GGII）预计到2020年全球数码锂电池出货量为70GWh，到2023年全球数码锂电池出货量为95GWh。随着5G手机、智能穿戴设备等更新换代，3C领域锂电池增速有望恢复。2020年将迎来5G智能手机迭代升级的爆发期，被压抑的4G等待5G换机需求充分释放。

全球及中国5G智能手机出货量预测（百万台）			
系统类型	地区	2020E	2021E
苹果	全球	65	150
	中国	12	24
安卓	全球	185	300
	中国	140	200
总计	全球	250	450
	中国	152	224

数据来源：IDC、中金公司研究部

此外，全球储能市场迅猛发展，储能领域或将成为锂电铜箔另一片蓝海，根据国际能源署（IEA）统计数据，2018年当年全球新增储能装置功率达3.1GW，同比2017年大幅增长94%。而根据Bloomberg NEF对全球累计储能装置装机量的预测，全球储能装置总功率将由2018年的9GW迅猛发展至2040年的1095GW，年复合增速将高达24%，储能领域将拉动锂电铜箔需求的快速增长。按照锂离子电池单位耗用铜箔量平均约为900吨/GWh（8 μ m）的水平测算，到2040年，锂电铜箔需求将达到98.64万吨，未来前景广阔。

全球储能装置装机量预测（百万台）



数据来源：Bloomberg NEF、东方证券研究所

（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，汇“平台”资源，创“智造”生态。同时公司将积极开拓电子信息产业发展版图，布局战略新兴产业，抢占和培育战略性新兴产业的制高点。

（三）经营计划

1. 聚焦主业，大力推动项目建设，加速推进高端产能释放

公司将进一步聚焦主业，全力推进8000吨高精度电子铜箔项目二期投产，加速推动包含年产20,000吨高精度电子铜箔项目、年产600万张高端芯板项目在内的电子信息产业基地项目实施，大力推进5G高频高速铜箔、覆铜板、RTF铜箔、VLP铜箔、HVLP铜箔的快速放量，满足旺盛的市场需求，不断扩大铜箔、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. 坚持自主创新，不断提升企业核心竞争力

2020年，5G、大数据中心等新型基础设施建设将进一步提速，给行业带来巨大的发展机遇，高频高速铜箔、高频高速覆铜板等产品将充分受益。公司将紧抓行业发展先机，始终坚持自主创新，通过不断加大研发投入力度，继续深化与上海交大、华南理工、哈尔滨理工、嘉应学院等科研院校的产学研合作，持续优化RTF铜箔、VLP铜箔、HVLP铜箔、6 μ m锂电铜箔的生产工艺，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. 全面加强精细化管理，实现降本增效

2020年，公司将全面加强生产、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 etc 制度，加强信息化建设，提升生产运营各方面效率，降低成本。

4. 产融结合，协同发展

未来，公司将积极借助子公司梅州客商银行股份有限公司、深圳华睿信供应链管理有限公司的平台，探索有助于公司快速发展的产融结合模式，进一步扩宽公司融资渠道，加快公司项目扩产进度，产融协同发展。

（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. 全球经济增长持续放缓，疫情全球持续蔓延，下游消费不及预期的风险

随着全球经济增长持续放缓，国内经济下行压力加大，世界大变局加速演变的特征更趋明显，全球动荡源和风险点显著增多，国内外风险挑战明显上升。同时，新型冠状病毒肺炎疫情全球持续蔓延，全球众多企业受疫情影响导致停工停产，全球产业链将遭受较大冲击，导致下游消费不及预期。此外，我国供给侧结构性改革继续深化，公司所处行业为计算机、通信和其他电子设备制造业，为电子信息及相关产业发展提供基础原材料，下游电子信息及相关产业的结构化调整将给公司产品的升级和结构调整带来较大的挑战。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

6. 投资者诉讼风险

报告期内，公司因证券虚假陈述责任纠纷收到投资者诉讼索赔材料，投资者索赔将对公司业绩造成一定影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月25日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)2019年1月28日《投资者关系活动记录表》
2019年02月19日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)2019年2月19日《投资者关系活动记录表》
2019年08月01日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)2019年8月2日《投资者关系活动记录表》

2019年09月17日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)2019年9月18日《投资者关系活动记录表》
2019年11月07日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)2019年11月8日《投资者关系活动记录表》
2019年11月14日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)2019年11月15日《投资者关系活动记录表》
2019年12月04日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)2019年12月5日《投资者关系活动记录表》
2019年12月12日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)2019年12月13日《投资者关系活动记录表》

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2019年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2018年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2017年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019年	0.00	18,502,860.51	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	34,514,698.96	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	46,854,356.18	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、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。

三、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	梁健锋、梁俊丰	其他承诺	控股股东及实际控制人对公司 2019 年非公开发行 A 股股票摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行作出承诺，承诺内容具体如下：1. 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2. 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。如本人违反或未能履行上述承诺，本人同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。如本人违反或未能履行上述承诺，给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担赔偿责任。3. 自本承诺出具日至本次发行完成前，如中国证券监督管理委员会等证券监管机构关于填补回报措施及其承诺制定新的规定，且上述承诺不能满足相关规定的，本人承诺将按照相关规定出具补充承诺。	2019 年 03 月 29 日	2019 年 3 月 29 日至 2020 年 4 月 29 日	履行完毕
	全体董事和高级管理人员	其他承诺	公司全体董事及高级管理人员对公司 2019 年非公开发行 A 股股票摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行作出承诺，承诺内容具体如下：1. 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2. 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3. 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4. 本人承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5. 本人承诺未来公司如实施股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6. 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。如本人违反或未能履行上述承诺，本人同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。如本人违反或未能履行上述承诺，给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担赔偿责任。7. 自本承诺出具日至本次发行完成前，如中国证券监督管理委员会等证券监管机构关于填补回报措施及其承诺制定新的规定，且上述承诺不能满足相关规定的，本人承诺将按照相关规定出具补充承诺。	2019 年 03 月 29 日	2019 年 3 月 29 日至 2020 年 4 月 29 日	履行完毕

	梁健锋	其他承诺	针对已经一审判决的 310 名投资者提起的赔偿要求, 根据法院的终审判决或调解/和解结果, 公司应当承担赔偿责任的, 本人将严格根据终审判决结果或达成和解/调解的结果代公司承担相应赔偿责任, 并及时履行赔偿款项的支付义务。	2019 年 06 月 26 日	承诺作出日至按照承诺支付完成为止	正在履行
	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	本承诺函签署之日起至长期	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	广东超华科技股份有限公司	募集资金使用承诺	根据第五届董事会第七次会议审议通过, 在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下, 将闲置募集资金不超过人民币 3,900 万元用于暂时补充流动资金 (实际使用金额根据项目推进情况和公司实际使用需求确定), 公司承诺: 1、用闲置募集资金暂时补充流动资金不会改变或变相改变募集资金用途; 2、在本次补充流动资金到期日之前, 将该资金归还至募集资金专户; 3、不影响募集资金投资项目正常进行; 4、公司本次用闲置募集资金暂时补充流动资金前十二个月内不存在证券投资等风险投资行为, 并承诺在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间不进行证券投资等风险投资、不对控股子公司以外的对象提供财务资助。	2018 年 03 月 29 日	2018 年 3 月 29 日至 2019 年 3 月 29 日	履行完毕
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	无					

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

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1.财政部于2017年修订发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会[2017]14号）（以上四项合称“新金融工具准则”），并要求符合相关要求的境内上市的企业自2019年1月1日起施行。根据上述文件要求，公司对原采用的相关会计准则进行了相应调整。公司于2019年起按新准则要求进行会计报表披露，不重述2018年可比数，本次会计政策变更不影响公司2018年度相关财务指标。

2.财政部分别于2019年4月30日、2019年9月19日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号）（以下简称“《通知》”），要求执行企业会计准则的企业按照会计准则和《通知》的要求编制财务报表。根据上述《通知》的要求，公司需对会计政策相应内容进行变更，并按照上述要求编制财务报表。本次会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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

报告期内，经公司第五届董事会第二十二次会议审议通过，公司将持有的全资子公司梅州富华矿业有限公司100%股权转让给梅州市森泰实业有限公司。梅州富华矿业有限公司不再纳入公司合并报表范围。

九、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）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	周阿春、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	周阿春已连续服务 4 年，张志辉已连续服务 2 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
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，公司因非公开发行股票事项，聘请中信证券股份有限公司为保荐机构。报告期内，未支付保荐费用。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、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
2016年8月，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”）就与深圳市万泰电路有限公司买卖合同纠纷一案向广州市花都区人民法院提起诉讼。	2,102.56	否	已判决	广州市花都区人民法院判决深圳市万泰电路有限公司支付货款1,954.12万元、相应逾期支付违约金、案件受理费及财产保全费。	申请强制执行阶段，债务人破产清算中	2017年03月18日	参见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于诉讼事项的进展公告》（公告编号：2017-018）。

2018年2月,超华科技与深圳前海广合科技电气有限公司买卖合同纠纷向深圳市宝安区人民法院提起诉讼,要求深圳前海广合科技电气有限公司支付货款及逾期付款利息。	96.83	否	已判决	深圳市宝安区人民法院判决深圳前海广合科技电气有限公司支付货款 96.83 万元及利息。	已执行 16.32 万元,其他仍在执行中	2018年08月08日	参见公司指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《2018年半年度报告》。
2018年5月,广州弘高科技股份有限公司与惠州合正买卖合同纠纷向广州市南沙区人民法院提起诉讼。	250.69	否	已判决	广州市南沙区人民法院一审判决公司赔偿 142.98 万元。	执行完毕	2018年08月08日	参见公司指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《2018年半年度报告》。
公司因证券虚假陈述导致的投资者诉讼	5,874.26	已计提	已判决或和解	报告期内,公司支付投资者诉讼赔偿款 5,874.26 万元。	截至报告期末,报告期内支付的款项已支付完毕。	2019年04月09日	参见公司指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《2019年年度报告》。
2019年1月,四川英创力电子科技有限公司与惠州合正电子科技有限公司买卖合同质量纠纷向遂宁市船山区人民法院提起诉讼。	166.4	否	对方撤诉	不适用	结案	2019年07月26日	参见公司指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《2019年半年度报告》。
2019年6月,超华科技与四川英创力电子科技有限公司买卖合同纠纷向遂宁市船山区人民法院提起诉讼。	129.75	否	已调解	四川英创力电子科技有限公司向公司付清货款 126.63 万元。	执行完毕	2019年07月26日	参见公司指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上

要求英创力支付货款及利息							披露的《2019年半年度报告》。
2019年6月，惠州合正与四川英创力电子科技股份有限公司买卖合同纠纷向遂宁市船山区人民法院提起诉讼。要求英创力支付货款及利息	131.32	否	已调解	四川英创力电子科技股份有限公司向公司付清货款 131.32 万元。	执行完毕	2019年07月26日	参见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2019年半年度报告》。
超华科技诉万诺（广州番禺）线路板有限公司买卖合同纠纷案	172.03	否	已判决	判决万诺（广州番禺）线路板有限公司向公司支付货款及违约金合计 172.03 万元	申请强制执行阶段		不适用
超华科技诉深圳市诚威新材料有限公司产品责任纠纷	1,000	否	尚未开庭	不适用	不适用		不适用
深圳市诚威新材料有限公司诉超华科技买卖合同纠纷	347.93	否	已开庭未判决	不适用	不适用		不适用

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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。

十六、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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期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、其他重大关联交易

适用 不适用

(1)公司于2017年9月18日召开的第五届董事会第四次会议审议通过了《关于深圳分公司租赁办公室暨关联交易的议案》和《关于房屋租赁暨关联交易的议案》。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549.99m²）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 2017 年 10 月 1 日起至2020年9月30日止，租金合计为人民币 2,474,955 元，报告期内租金为824,985元。本次交易金额未达到重大关联交易标准。

公司将位于广东省梅州市梅县区宪梓南路19号超华科技大厦11楼办公室（面积1232.24m²）出租给梅州市富华投资控股有限公司用于日常办公，月租金为人民币49,289.6元（40元/m²/月），租期三年，自2017年10月1日起至2020年9月30日止，租金合计为人民币1,774,425.6元。报告期内租金为591,475.2元。本次交易金额未达到重大关联交易标准。

(2)公司于2018年12月25日召开的第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于深圳分公司租赁办公室暨关联交易的议案》。公司向实际控制人梁健锋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 1312 室（面积总计507.92m²）的物业用于日常办公，租金人民币 63,490 元/月（125 元/m²），租期为三年（自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止），三年合计租金为人民币 2,285,640 元，报告期内租金为761,880元。本次交易金额未达到重大关联交易标准。

(3)公司于2019年4月4日召开的第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十七次会议和于2019年5月10日召开的2018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
关于房屋租赁暨关联交易的公告(一)	2017年09月19日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于房屋租赁暨关联交易的公告(二)	2017年09月19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	2018 年 12 月 27 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	2019 年 04 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

十七、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赁合同,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 2017 年 10 月 1 日起至2020年9月30日止,报告期内租金为824,985元。

③公司与承租方梅州市富华投资控股有限公司签订了租赁合同,月租金为人民币49,289.60元(40元/m²/月),租期三年,自2017年10月1日起至2020年9月30日止。报告期内租金为591,475.2元。

④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2019年1月1日至2021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

(1) 担保情况

单位：万元

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	2017 年 04 月 26 日	9,500	2017 年 07 月 05 日	1,967	连带责任保 证	2017 年 7 月 5 日至 2020 年 7 月 5 日	否	否
惠州合正电子科技有 限公司	2017 年 04 月 26 日	10,000	2018 年 04 月 26 日	9,500	抵押	2018 年 4 月 26 日至 2019 年 1 月 25 日	是	否
惠州合正电子科技有 限公司	2018 年 04 月 26 日		2019 年 01 月 10 日	1,500	抵押	2019 年 1 月 10 日至 2019 年 5 月 31 日	是	否
惠州合正电子科技有 限公司	2018 年 04 月 26 日		2019 年 01 月 24 日	4,000	抵押	2019 年 1 月 24 日至 2019 年 5 月 31 日	是	否
惠州合正电子科技有 限公司	2018 年 04 月 26 日		2019 年 01 月 25 日	4,000	抵押	2019 年 1 月 25 日至 2019 年 5 月 31 日	是	否
惠州合正电子科技有 限公司	2018 年 04 月 26 日		2018 年 07 月 31 日	7,500	抵押	2018 年 7 月 31 日至 2019 年 4 月 30 日	是	否
惠州合正电子科技有 限公司	2018 年 04 月 26 日	7,500	2019 年 03 月 29 日	1,500	抵押	2019 年 3 月 29 日至 2019 年 6 月 28 日	是	否
惠州合正电子科技有 限公司	2019 年 04 月 09 日		2019 年 04 月 25 日	6,000	抵押	2019 年 4 月 25 日至 2019 年 6 月 28 日	是	否
惠州合正电子科技有 限公司	2017 年 04 月 26 日	19,500	2018 年 04 月 18 日	3,000	连带责任保 证;质押	2018 年 4 月 18 日至 2019 年 4 月 17 日	是	否

惠州合正电子科技有限公司	2018年04月26日		2018年04月28日	2,000	连带责任保证;质押	2018年4月28日至2019年4月27日	是	否
惠州合正电子科技有限公司	2018年04月26日		2018年12月10日	2,100	连带责任保证;质押	2018年12月10日至2019年7月29日	是	否
惠州合正电子科技有限公司	2018年04月26日		2018年12月26日	1,900	连带责任保证;质押	2018年12月10日至2019年7月29日	是	否
惠州合正电子科技有限公司	2018年04月26日		2019年01月03日	1,000	连带责任保证;抵押;质押	2019年1月3日至2019年7月29日	是	否
惠州合正电子科技有限公司	2018年04月26日		2019年01月30日	3,000	连带责任保证;抵押;质押	2019年1月30日至2020年1月20日	否	否
惠州合正电子科技有限公司	2019年04月09日		2019年04月22日	3,000	连带责任保证;抵押;质押	2019年4月22日至2020年4月22日	否	否
惠州合正电子科技有限公司	2019年04月09日		2019年04月28日	2,000	连带责任保证;抵押;质押	2019年4月28日至2020年4月28日	否	否
惠州合正电子科技有限公司	2019年04月09日		2019年07月26日	5,000	连带责任保证;抵押;质押	2019年7月26日至2020年7月2日	否	否
惠州合正电子科技有限公司	2019年04月09日	8,000	2019年06月28日	7,800	连带责任保证;抵押	2019年6月28日至2020年6月27日	否	否
惠州合正电子科技有限公司	2019年04月09日		2019年06月28日	200	连带责任保证;抵押	2019年6月28日至2019年11月21日	是	否
梅州电子绝缘材料有限公司	2019年04月09日	1,000	2019年06月28日	1,000	连带责任保证;抵押	2019年6月28日至2022年5月30日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			36,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		67,967		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			55,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		23,767		
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			36,000	报告期内担保实际发生额		67,967		

(A1+B1+C1)		合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	55,500	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	23,767
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		15.06%	
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)		1,000	
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)		1,000	
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或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

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	5,000	0	0
合计		5,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

(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》进行了修订，并建立了《金融衍生品交易管理制度》，形成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》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《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。并且以董事会办公室为窗口，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。在新冠肺炎疫情期间，公司时刻保持投资者热线、互动易等交流渠道的顺畅，并通过电话会议等形式，及时回复投资者关心的公司复工复产等问题，传递公司的价值信息，较好地安抚了投资者因疫情爆发这一突发事件引起的焦虑和恐慌。

(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，开展安全培训、个税申报培训、商务礼仪、生产操作技能等各种培训近千场，取得了良好的效果，提升员工素质，营造不断创新、自我提升的学习氛围。此外，公司成立了爱心互助基金，帮助员工解决实际困难，在遇到重大疾病、意外灾难等特殊困难时，能得到及时救助。新冠疫情爆发期间，公司切实按照当地政府部门的要求，全面落实防疫防控措施，成立防控小组，制定了完善的防控方案，通过各个渠道采购防疫防控物质，在确保防控到位的前提下有序复工复产，成为当地最早一批复工复产的企业之一，未发生员工感染事件。

(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。在新冠疫情爆发期间，公司和公司实控人向当地捐献防疫物质和现金合计120余万元，为当地防疫防控工作贡献一份力量。

作为民营企业，公司在开展生产经营的同时，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，报告期内，公司党支部组织了党的十九大精神的专项学习、参观瑞金于都革命教育基地、员工拔河和茶话会等活动，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。公司获得合作伙伴美的颁发的“品质卓越奖”、景旺电子、红板（江西）有限公司颁发的“优秀供应商奖”、奥士康颁发的“最佳配合奖”。

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。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂无开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

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

公司或子公司名称	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	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	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	33mg/L	DB44/26-2001中的一级标准（第二时段）	2.17 吨	13.97 吨/年	无
广东超华科技股份有限公司	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	0.031mg/L	DB44/26-2001中的一级标准（第二时段）	0.011 吨	2.94 吨/年	无
广东超华科技股份有限公司	总铜	处理达标后的废水一部分回用于生产工序，一	1	公司污水处理站	0.03mg/L	DB44/26-2001中的一级标准（第二时段）	0.0026 吨	0.15 吨/年	无

		部分通过排污管道排放至添溪河							
广东超华科技股份有限公司	氮氧化物	有组织排放	4	厂房楼顶	61 mg/m ³	(DB44/76 5-2010) B 区新建锅炉标准和《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001)第二时段二级限值	4.437 吨	36.2 吨/年	无
广东超华科技股份有限公司	二氧化硫	有组织排放	2	厂房楼顶	11mg/m ³	(DB44/76 5-2010) B 区新建锅炉标准	0.33 吨	13 吨/年	无
梅州泰华电路板有限公司	COD	有组织排放	1 个	华禹污水处理有限公司	16mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级标准 B 标准、广东省地方标准《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)	3.19 吨	8.86 吨/年	无
梅州泰华电路板有限公司	总铜	有组织排放	1 个	华禹污水处理有限公司	0.16mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级标准 B 标准、广东省地方标准《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)	0.032 吨	0.29 吨/年	无
梅州泰华电	总镍	有组织排放	1 个	华禹污水处	/	《城镇污水	/	0.0046 吨/	无

路板有限公司				理有限公司		处理厂污染物排放标准》 (GB18918-2002)一级标准 B 标准、广东省地方标准《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)		年	
梅州泰华电路板有限公司	氨氮	有组织排放	1 个	华禹污水处理有限公司	5.08 mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级标准 B 标准、广东省地方标准《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)	1.01 吨	2.4 吨/年	无
梅州泰华电路板有限公司	硫酸雾	有组织排放	4 个	厂房楼顶	0.57mg/m ³	大气污染排放标准 GB21900-2008	169.25kg	1494kg/年	无
梅州泰华电路板有限公司	氨	有组织排放	1 个	厂房楼顶	2.17mg/m ³	大气污染排放标准 GB21900-2008	147.95kg	374kg/年	无
梅州泰华电路板有限公司	VOCs	有组织排放	2 个	厂房楼顶	0.532mg/m ³	大气污染排放标准 GB21900-2008	46.68kg	746kg/年	无
梅州泰华电路板有限公司	颗粒物	有组织排放	2 个	厂房楼顶	19.8mg/m ³	大气污染排放标准 GB21900-2008	485.08kg	746kg/年	无
惠州合正电	化学需氧量	经处理达标	1	公司废水处	18.15mg/L	80mg/L(DB	4.179 吨	38.2 吨/年	无

子科技有限 公司		后,大部分 回收用于生 产线,一部 分通过排污 管道排放		理站		-44/1597-20 15)标准			
惠州合正电 子科技有限 公司	总铜	经处理达标 排放,污泥 交有资质公 司处理	1	公司废水处 理站	0.19mg/L	0.5mg/L GB-44/1597 -2015)标准	0.014 吨	0.199 吨/年	无
惠州合正电 子科技有限 公司	二氧化硫	有组织排放	1	厂房楼顶	10mg/m ³	300mg/ m ³ GB-44/7 65-2010)标 准	0.12 吨	178.5 吨/年	无
惠州合正电 子科技有限 公司	氮氧化物	有组织排放	1	厂房楼顶	32mg/m ³	300mg/m ³ GB-44/765-2 010)标准	0.384 吨	47.5 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

(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。

①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。

②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，通过中和喷淋达标排放；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。

③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

①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；结合现代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，并根据梅州市梅江区园区服务中心的要求，公司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排放。

②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。酸碱废气采用酸碱喷淋+中和处理，达标后在15米高空排放。有机废气采用活性炭吸附处理达标后在15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15米高空排放。

③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环境监测机构对厂界每年进行一次噪音监测，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

①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。

②废气处理系统：通过2台台湾引进的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。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

(1) 广东超华科技股份有限公司

发展过程中，公司重大项目都按照环保相关规定完成了环境影响评价：

①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）。

②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）。

③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）。

④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。

环境保护行政许可情况：广东超华科技股份有限公司于2018年5月21日通过环保部门的审核更新《广东省污染物排放许可证》，到期后现正在按照相关规定办理新的排污许可证。

(2) 梅州泰华电路板有限公司

建设项目环境影响评价：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2018年6月通过环保部门的审核更新《广东省污染物排放许可证》。

(3) 惠州合正电子科技有限公司

惠州合正各建设项目均有进行建设前评价并取得环境行政许可：

①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。

②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。

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、梅州泰华及惠州合正编制了《突发环境事件应急预案》，并通过环保局备案。超华科技、梅州泰华及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，公司按照省、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-深圳市政院检测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。同时公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，梅州泰华按照广东省、梅州市、梅江区环保部门的要求，结合生产实际情况，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。废气、噪音方面，主要委托具有相关权威资质的第三方环境监测机构-广东朴华检测技术有限公司每年进行检测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

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，废水处理站在线监测24小时运行，废水，废气，油烟，噪音每年委托具有检测资质的单位进行第三方检测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1.报告期内，公司分别于2019年1月16日和2019年4月4日召开第五届董事会第十六次会议和第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于开展金融衍生品交易的议案》，分别同意公司及合并报表范围内子公司开展额度不超过人民币1.5亿元和2亿元或等值外币金额的金融衍生品业务，并授权公司管理层在额度范围内具体实施上述金融衍生品交易业务的相关事宜，具体内容详见2019年1月17日、2019年4月9日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2019-001、2019-002、2019-028号公告。报告期内，公司未开展金融衍生品交易。

2.报告期内，经公司第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十六次会议和2019年第一次临时股东大会审议通过2019年度非公开发行A股股票的相关事项，公司拟非公开发行不超过186,328,748股，募集资金总额不超过95,000.00万元，用于年产120万平方米印刷电路板（含FPC）建设项目、年产600万张高端芯板项目及补充流动资金。中国证监会对公司提交的本次非公开发行事项的材料进行了受理并提出一次反馈意见，公司与中介机构在规定时间内完成一次反馈意见回复，并结合最近一期财务报告等情况，对预案内容进行了相应修订。经公司第五届董事会第二十八次会议和第五届监事会第二十三次会议审议通过，公司拟终止2019年度非公开发行股票事项并撤回申请文件，该事项尚需提交公司2019年年度股东大会审议。具体内容分别详见2019年03月30日、2019年4月16日、2019年5月17日、2019年6月10日、2019年6月28日、2019年8月20日、2020年4月30日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2019-014至2019-018、2019-033、2019-043、2019-047、2019-049、2019-056-058、2020-027、2020-038号公告。

3.因公司董事、高管变动，经公司第五届董事会第十八次会议审议通过，选举梁宏先生为公司第五届董事会董事长、同时聘任其为总裁，选举张士宝先生为第五届董事会副董事长；经2018年年度股东大会审议通过，选举梁伟先生为公司董事；根据相关规定，公司于2019年4月19日完成法人变更，法人变更为梁宏先生，具体内容分别详见2019年03月30日、2019年4月25日、2019年5月11日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2019-014、2019-019、2019-039、2019-042号公告。

4.报告期内，公司与上海交通大学签订了共建电子材料联合研究中心合作协议，就高精度电子铜箔、覆铜板和印制电路板（PCB）领域的未来发展需求、基础技术研究、中试研究、产业化合作以及人才培养和技术指导等方面展开全面合作，具体内容详见2019年6月22日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2019-048号公告。

5.报告期内，公司及子公司惠州合正自2019年3月1日至2019年4月15日累计收到政府补助合计人民币1,733,351.00元，具体内容详见2019年4月18日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2019-034号公告。

6.报告期内，经公司第五届董事会第二十二次会议审议通过，公司将持有的全资子公司梅州富华矿业有限公司100%股权转让给梅州市森泰实业有限公司，转让价格为800万元。报告期内已办理完成上述股权转让的工商变更等手续，具体内容详见2019年8月20日、2019年9月3日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2019-059、2019-060号公告。

7.公司于2019年4月4日召开的第五届董事会第十九次会议和于2019年5月10日召开的2018年年度股东大会审议通过了《关于公司及子公司申请融资额度的议案》，公司及子公司拟向金融机构及其他融资机构申请综合授信（主要用于流动资金贷款、银行承兑汇票、保函、信用证等业务）、借款、融资租赁等融资业务，金额总计不超过人民币25亿元（其中融资租赁的融资规模不超过人民币5亿元），并在该额度范围内，根据融资机构要求，为上述融资办理相关资产的抵押、质押等手续。

公司于2019年10月9日将持有的梅州客商银行股份有限公司的17.60%股权质押给中国银行股份有限公司梅州分行，出质股权数额为35,200万元。截至报告期末，公司及子公司向金融机构及其他融资机构申请的融资业务金额未超出上述审议范围。

8.报告期内，经公司第五届董事会第二十五次会议审议通过，公司将间接持股100%的全资子公司梅州泰华电路板有限公司100%的股权按账面价值划转至公司直接持有。本次股权划转是公司合并报表范围内企业之间股权的划转，不涉及合并报表范围变化。具体内容详见2019年12月21日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2019-076、2019-077号公告。报告期内已办理完成上述股权划转的工商变更等手续。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内，公司控股子公司深圳华睿聚信供应链管理有限公司更名为“深圳华睿信供应链管理有限公司”，同时变更了住所、经营范围，并办理完成了相关的工商变更手续。以上相关内容的变更对该子公司的经营不构成重大影响。

第六节 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	131,300,187	14.09%	0	0	0	0	0	131,300,187	14.09%
3、其他内资持股	131,300,187	14.09%	0	0	0	0	0	131,300,187	14.09%
境内自然人持股	131,300,187	14.09%	0	0	0	0	0	131,300,187	14.09%
二、无限售条件股份	800,343,557	85.91%	0	0	0	0	0	800,343,557	85.91%
1、人民币普通股	800,343,557	85.91%	0	0	0	0	0	800,343,557	85.91%
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

报告期内，梁健锋先生辞任公司董事长、总裁职务，其所持有的公司股份按照相关规定进行管理，但对期末的股本结构不造成影响。

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
梁健锋	128,792,280	42,930,760	42,930,760	128,792,280	高管离任后半年内持有股份予以全部锁定。原定任职期间内每年锁定其持股总数的 75%。	按照董监高持股的相关规定办理。
其他	2,507,907	0	0	2,507,907	高管任职期间每年锁定其持股总数的 75%。离任高管原定任职期间内每年锁定其持股总数的 75%。	按照董监高持股的相关规定办理。
合计	131,300,187	42,930,760	42,930,760	131,300,187	--	--

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	83,290	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	84,393	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	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
梁健锋	境内自然人	18.43%	171,723,040		128,792,280	42,930,760	质押	170,863,035
常州京控泰丰投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	14.03%	130,684,000	-9,316,000	0	130,684,000	质押	36,657,682
梁俊丰	境内自然人	5.31%	49,429,200	-66,584,272	0	49,429,200	质押	14,599,200
天风天成资管—招商证券—天风天成科瑞集合资产管理计划	其他	0.86%	8,000,000		0	8,000,000		
谢月凤	境内自然人	0.75%	7,000,000		0	7,000,000		
王新胜	境内自然人	0.43%	3,966,400		0	3,966,400		
曾向阳	境内自然人	0.32%	3,017,200		0	3,017,200		
李华	境内自然人	0.32%	3,000,000		0	3,000,000		
温基	境内自然人	0.29%	2,707,343		0	2,707,343		
深圳鑫泉资本管理有限公司—鑫泉鑫鼎 2 期私募证券投资基金	其他	0.21%	1,981,400		0	1,981,400		
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，常州京控泰丰投资中心（有限合伙）合计持有 140,000,000 股。常州京控泰丰投资中心（有限合伙）为公司第二大股东。							

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；王新胜为梁俊丰和梁健锋的妹夫。除此之外，上述股东与其他前 10 名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
常州京控泰丰投资中心（有限合伙）	130,684,000	人民币普通股	130,684,000
梁俊丰	49,429,200	人民币普通股	49,429,200
梁健锋	42,930,760	人民币普通股	42,930,760
天风天成资管—招商证券—天风天成科瑞集合资产管理计划	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
谢月凤	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
王新胜	3,966,400	人民币普通股	3,966,400
曾向阳	3,017,200	人民币普通股	3,017,200
李华	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
温基	2,707,343	人民币普通股	2,707,343
深圳鑫泉资本管理有限公司—鑫泉鑫鼎 2 期私募证券投资基金	1,981,400	人民币普通股	1,981,400
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；王新胜为梁俊丰和梁健锋的妹夫。除此之外，上述股东与其他前 10 名无限售条件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）	股东曾向阳通过普通账户持股 1,790,000 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 1,227,200 股，合计持股 3,017,200 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

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；现任公司名誉董事长、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理事、中国电子材料行业协会覆铜板材料分会副理事长、广东印制电路行业协会副会长、广东省客家商会常务副会长、深圳市梅县商会执行会长；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、公司副董事长、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。</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、副总经理。</p>	

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

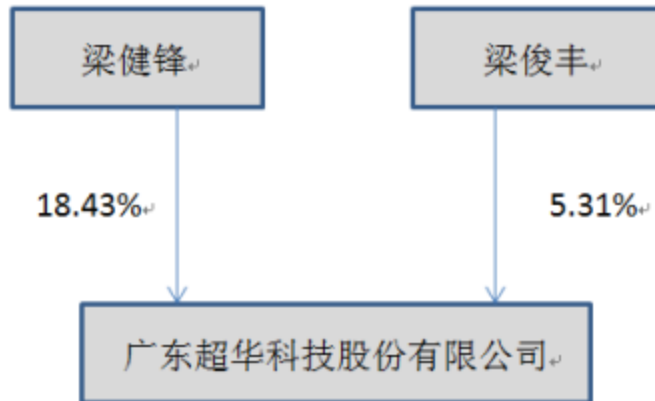
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁健锋	本人	中国	否
梁俊丰	本人	中国	否
梁宏	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
梁伟	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	<p>梁健锋，男，1965年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历；现任公司名誉董事长、惠州合正电子科技有限公司董事长、梅州超华电子绝缘材料有限公司执行董事、广州泰华多层电路股份有限公司董事长、广东超华销售有限公司执行董事、经理、深圳华睿信供应链管理有限公司董事长、广东超华新材料科技有限公司执行董事、经理、喜朋达酒店管理（广东）有限公司执行董事、经理；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理事、中国电子材料行业协会覆铜板材料分会副理事长、广东印制电路行业协会副会长、广东省客家商会常务副会长、深圳市梅县商会执行会长；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、公司副董事长、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。</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、副总经理。</p> <p>梁宏，男，1991年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，长江商学院工商管理硕士；现任公司第五届董事会董事长、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（已通过中国银行保险监督管理委员会广东监管局的资格核准，尚未办理工商变更）、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。</p> <p>梁伟，1991年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科；现任公司第五届董事会董事、副总裁、采购部总监；曾就职于公司总裁办公室。</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、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
常州京控泰丰投资中心（有限合伙）	常州京控资本管理有 限公司（委派代表何春 华）	2014 年 07 月 15 日	人民币 300 万元	项目投资；投资管理、资 产管理；投资咨询。（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、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

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
梁宏	董事长、 总裁	现任	男	28	2017年 06月27 日	2020年 06月27 日	1,000,000	0	0	0	1,000,000
张士宝	副董事长	现任	男	43	2018年 06月21 日	2020年 06月27 日	0	0	0	0	0
张士宝	副总裁、 董事会秘 书	现任	男	43	2018年 05月30 日	2020年 06月27 日	0	0	0	0	0
吴寿强	董事、副 总裁	现任	男	57	2018年 06月21 日	2020年 06月27 日	0	0	0	0	0
温带军	董事	现任	男	44	2004年 09月21 日	2020年 06月27 日	1,094,176	0	0	0	1,094,176
梁伟	董事	现任	男	28	2019年 04月15 日	2020年 06月27 日	0	0	0	0	0
梁伟	副总裁	现任	男	28	2017年 06月27 日	2020年 06月27 日	1,000,000	0	0	0	1,000,000
赵先德	独立董事	现任	男	58	2017年 06月27 日	2020年 06月27 日	0	0	0	0	0
邵希娟	独立董事	现任	女	54	2017年 06月27 日	2020年 06月27 日	0	0	0	0	0
邵邦利	独立董事	现任	男	68	2017年 06月27 日	2020年 06月27 日	0	0	0	0	0
张滨	监事会主	现任	男	47	2010年	2020年	0	0	0	0	0

	席				09月25日	06月27日						
梁杰同	监事	现任	男	28	2017年06月27日	2020年06月27日	22,500	0	0	0	0	22,500
孟基中	监事	现任	男	46	2018年06月21日	2020年06月27日	12,500	0	0	0	0	12,500
梁新贤	财务负责人	现任	男	51	2018年07月23日	2020年06月27日	0	0	0	0	0	0
梁健锋	董事长、总裁	离任	男	54	2013年10月08日	2019年03月28日	171,723,040	0	0	0	0	171,723,040
杜岩	董事	离任	男	36	2017年06月27日	2019年03月04日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	174,852,216	0	0	0	0	174,852,216

注：经于 2019 年 3 月 29 日召开的第五届董事会第十八次会议审议通过，梁宏先生被选举为公司董事长、被聘为公司总裁；张士宝先生被选举为副董事长。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
梁健锋	董事长、总裁	离任	2019年03月28日	为构建更加高效、完善的公司管理体系，丰富公司高管人员的管理实践，提升管理团队专业化管理能力及培养下一代管理团队，梁健锋先生于 2019 年 3 月 28 日辞去公司第五届董事会董事长、总裁职务，现担任公司名誉董事长。
杜岩	董事	离任	2019年03月04日	因个人原因，杜岩先生于 2019 年 3 月 4 日辞去公司第五届董事会董事职务。

三、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

梁宏，男，1991年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，长江商学院工商管理硕士；现任公司第五届董事会董事长、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（已通过中国银行保险监督管理委员会广东监

管局的资格核准，尚未办理工商变更）、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。

张士宝，男，1976年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，上海财经大学管理学硕士；现任公司第五届董事会副董事长、副总裁、董事会秘书；兼任XINGTERA（芯迪半导体）董事，深圳市政府专家咨询委员会战略新兴行业、交易场所及矿产资源三个方向专家，江西财大客座教授（会计专业）；曾就职于招商证券股份有限公司，先后担任研发中心资源II组负责人；研发中心董事、钢铁&新材料行业首席分析师、兼任工业品组主管；招商证券场外业务总部做市业务部负责人。

吴寿强，男，1962年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科；现任公司第五届董事会董事、副总裁；兼任广州泰华多层电路股份有限公司董事；自1982年以来，历任广东省平远县造纸厂生产股长、副厂长、厂长、平远县石正镇党委书记、平远县招商办主任、平远县工业局、经贸局副局长、广东获赛尔机械铸造股份有限公司副总经理、公司第三届董事会董事、第四届董事会副董事长、副总裁、第五届监事会主席。

温带军，男，1975年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；现任公司第五届董事会董事；兼任梅州超华电子绝缘材料有限公司经理；自1997年以来进入梅州超华电子绝缘材料有限公司工作，历任广东超华科技股份有限公司第一届、第二届、第三届、第四届董事会董事。

梁伟，1991年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科；现任公司第五届董事会董事、副总裁、采购部总监；曾就职于公司总裁办公室。

赵先德，男，1961年10月生，香港籍，拥有美国永久居留权，博士；现任公司第五届董事会独立董事、中欧国际工商学院经济与决策科学系教授、京东运营及供应链管理学教席教授、中欧-普洛斯供应链与服务创新中心主任、浙江宏伟供应链股份有限公司独立董事、燕加隆家居建材股份有限公司独立董事；曾任汉普敦大学管理系助理教授、汉普敦大学管理系副教授、香港城市大学管理科学系助理教授，副教授、香港中文大学企业经济学与决策学系教授、利丰供应链管理 & 物流研究所、供应链管理 & 物流中心主任、华南理工大学供应链整合与服务创新研究所所长。

邵希娟，女，1965年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士；现任公司第五届董事会独立董事、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；曾任山西经济管理学院（后合并为山西财经大学）金融保险税务系讲师。

邵邦利，男，1951年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历、注册会计师；现任公司第五届董事会独立董事、东莞市淡然会计师事务所主任会计师；曾任珠海巨人高科技集团有限责任公司华东区财务总监、江西省宁红集团有限公司财务经理、深圳康利石材有限公司财务经理、利安达会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所高级项目经理、广东超华科技股份有限公司审计负责人。

（二）监事会成员

张滨，男，1972年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；现任公司第五届监事会职工监事；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；2004年加入公司，历任公司第二届、第三届、第四届监事会监事。

梁杰同，男，1991年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科；现任公司第五届监事会监事、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；现任公司第五届监事会监事、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，

（三）高级管理人员

1. 梁宏：请参见“本节之董事会成员”。
2. 张士宝：请参见“本节之董事会成员”。
3. 吴寿强：请参见“本节之董事会成员”。
4. 梁伟：请参见“本节之董事会成员”。
5. 梁新贤，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

负责人，1999年加入公司，历任公司会计、财务部主任、财务经理、财务副总监。

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
梁宏	深圳市前海超华投资控股有限公司	执行董事、总经理	2017年01月18日		否
梁宏	深圳超华股权投资管理有限公司	执行董事、总经理	2017年02月16日		否
梁宏	超华科技股份（香港）有限公司	执行董事	2017年01月29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
张士宝	XINGTERA（芯迪半导体）	董事	2019年02月23日		否
温带军	梅州超华电子绝缘材料有限公司	经理	2014年09月02日		是
赵先德	中欧国际工商学院	教授、中欧普洛斯供应链与服务创新中心主任	2017年01月01日		是
赵先德	浙江宏伟供应链集团股份有限公司	独立董事	2015年11月14日		是
赵先德	燕加隆家居建材股份有限公司	独立董事	2017年12月14日		是
邵希娟	华南理工大学工商管理学院	财务管理系教授	2010年12月01日		是
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		是
邵希娟	明阳智慧能源集团股份公司	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
邵邦利	东莞市淡然会计师事务所（普通合伙）	主任会计师	2015年04月01日		是

			日		
吴寿强	广州泰华多层电路股份有限公司	董事	2016年06月30日		否
张滨	梅州泰华电路板有限公司	执行董事	2018年05月23日		是
张滨	梅州超华电路板有限公司	监事	2015年08月13日		否
张滨	梅州超华数控科技有限公司	监事	2012年10月10日		否
梁杰同	广州泰华多层电路股份有限公司	监事会主席	2016年12月07日		否
梁杰同	惠州合正电子科技有限公司	副总经理	2019年07月15日		否
孟基中	惠州合正电子科技有限公司	监事	2019年07月15日		是

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

2017年12月，因公司信息披露违法违规，广东证监局对公司原第五届董事会董事长、总裁梁健锋先生给予警告，并处以20万元罚款；梁健锋先生于2019年3月28日辞去公司第五届董事会董事长、总裁职务。

四、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、监事薪酬标准经公司2017年第二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五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
梁宏	董事长、总裁	男	28	现任	115.03	否
张士宝	副董事长、副总裁、董事会秘书	男	43	现任	122.73	否
吴寿强	董事、副总裁	男	57	现任	56.88	否
温带军	董事	男	44	现任	28.84	否

梁伟	董事、副总裁	男		28	现任	72.07	否
赵先德	独立董事	男		58	现任	9.6	是
邵希娟	独立董事	女		54	现任	9.6	是
邵邦利	独立董事	男		68	现任	9.6	否
张滨	监事会主席	男		47	现任	27.74	否
梁杰同	监事	男		28	现任	28.41	否
孟基中	监事	男		46	现任	54.23	否
梁新贤	财务负责人	男		51	现任	72.71	否
梁健锋	董事长、总裁	男		54	离任	26.18	否
杜岩	董事	男		36	离任	3	是
合计	--	--	--	--	--	636.62	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	829
主要子公司在职员工的数量（人）	1,216
在职员工的数量合计（人）	2,045
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,045
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	1,426
销售人员	41
技术人员	388
财务人员	40
行政人员	87
其他	63
合计	2,045
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	15

本科	98
大专	409
大专以下	1,522
合计	2,045

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。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 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，公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事。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10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8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的现象。

（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，共同推动公司持续健康发展。

（六）关于公司与投资者

公司董事会办公室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》、《投资者投诉管理制度》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，并设有审计部，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中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.83%	2019 年 04 月 15 日	2019 年 04 月 16 日	《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-033）具体内容详见 2019 年 4 月 16 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
2018 年年度股东大会	年度股东大会	30.21%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 11 日	《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-042）具体内容详见 2019 年 5 月 11 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、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	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
赵先德	10	1	9	0	0	否	0
邵希娟	10	5	5	0	0	否	1
邵邦利	10	2	8	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，按照《公司法》、《公司章程》和《独立董事工作细则》及相关规定严格履行职务，积极主动了解公司的生产经营情况和规范运作情况，不定期地进行现场调研，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。

本年度独立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。独立董事对公司发生的续聘会计师事务所、对外担保、增补董事和高级管理人员、募集资金存放和使用、非公开发行股票、购买短期理财等事项做出了客观、公正的判断，并发表了独立意见，对完善公司监督机制和规范运作作出了贡献。报告期内，公司独立董事对董事会议案和其他事项没有提出异议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《审计委员会议事规则》的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责，对公司内部控制建立健全情况进行监督检查、对定期财务报表情况进行审查。审计委员会定期召开会议，审议审计部提供的内审工作报告，听取了内审部门工作总结和工作计划安排，定期与董事会沟通汇报工作情况。报告期内，审计委员会共召开了七次会议，对公司定期财务报告、续聘会计师事务所、募集资金存放与使用、会计政策变更、购买短期理财产品及审计部提交的工作总结及工作计划等事项进行了审议。

（二）董事会提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《提名委员会议事规则》的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，提名委员会召开了一次会议，对非独立董事、高级管理人员候选人的任职资格和条件进行了审查，并提请董事会进行审议。

（三）董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《薪酬与考核委员会议事规则》的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。公司根据市场行情，建立了合理的薪酬制度，建立了高级管理人员的绩效评价和激励机制。报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次会议，对公司高级管理人员的述职情况进行了评价。

（四）董事会战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会依照《公司章程》、《战略委员会议事规则》的相关规定开展工作，根据公司的实际情况和市场形势进行战略规划。报告期内，战略委员会召开了二次会议，对公司2019年非公开发行股票相关事项进行了审议，对非公开发行股票的必要性和可行性进行了论证。

（五）董事会治理委员会履职情况

报告期内，董事会治理委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《公司治理委员会议事规则》的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，治理委员会召开了二次会议，对制定《金融衍生品交易管理制度》和修订《公司章程》、《董事会议事规则》进行了审议，进一步完善公司治理结构。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的绩效评价和激励机制。董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的履职情况等进行评价。报告期内，高级管理人员能够严格按照《公司法》等相关法律法规及《公司章程》的规定，认真履行工作职责，积极落实股东大会和董事会的相关决议，在董事会的正确指导下，不断加强内部管理，基本完成了本年度所确定的各项工作任务。公司各项考评及激励机制、执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《关于广东超华科技股份有限公司 2019 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</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</p>

	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。 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。	失或失效。 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。
定量标准	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%。	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%。
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

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计报告正文

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

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	160,258,839.55	130,640,802.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	37,829,224.34	32,614,041.18
应收账款	443,963,301.69	415,389,458.29
应收款项融资		
预付款项	150,890,701.49	132,545,804.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	67,490,447.72	25,779,996.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	734,758,866.74	609,721,218.65
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	26,580,500.42	29,185,167.92
流动资产合计	1,621,771,881.95	1,375,876,488.83
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		383,793,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	369,912,583.21	
其他权益工具投资	31,793,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	620,320,217.36	694,970,669.90
在建工程	380,822,429.23	138,386,323.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	101,697,170.28	106,780,003.38
开发支出		
商誉	13,535,074.15	15,838,674.15
长期待摊费用	3,811,290.82	6,981,284.37
递延所得税资产	52,497,783.00	40,260,901.14
其他非流动资产	8,025,631.85	6,082,400.07
非流动资产合计	1,582,415,179.90	1,393,093,256.04
资产总计	3,204,187,061.85	2,768,969,744.87
流动负债：		
短期借款	736,596,847.70	470,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	277,632,929.58	194,069,316.15
应付账款	305,400,635.67	313,263,969.78
预收款项	7,990,732.88	9,117,670.80
合同负债		
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	9,529,510.94	9,601,550.68
应交税费	4,580,428.22	7,825,160.11
其他应付款	20,737,819.80	32,303,426.69
其中：应付利息		952,033.25
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	42,802,623.59	91,545,809.42
其他流动负债	0.00	1,042,497.68
流动负债合计	1,405,271,528.38	1,128,769,401.31
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	197,146,542.69	24,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		42,801,362.81
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,947,910.23	12,487,074.32
递延所得税负债	5,412,744.76	6,056,753.87
其他非流动负债		

非流动负债合计	214,507,197.68	85,345,191.00
负债合计	1,619,778,726.06	1,214,114,592.31
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	10,389,439.46	1,035,213.99
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	69,095,503.49	50,592,642.98
归属于母公司所有者权益合计	1,578,333,829.89	1,550,476,743.91
少数股东权益	6,074,505.90	4,378,408.65
所有者权益合计	1,584,408,335.79	1,554,855,152.56
负债和所有者权益总计	3,204,187,061.85	2,768,969,744.87

法定代表人：梁宏

主管会计工作负责人：梁新贤

会计机构负责人：梁新贤

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	153,653,056.76	109,745,793.67
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	29,078,795.49	28,997,786.17
应收账款	323,169,945.04	279,782,879.93
应收款项融资		
预付款项	144,660,129.68	87,307,218.52
其他应收款	221,491,183.23	88,525,549.95

其中：应收利息		
应收股利		
存货	263,120,738.25	260,412,802.06
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	10,839,256.94	2,901,595.52
流动资产合计	1,146,013,105.39	857,673,625.82
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		383,793,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	922,792,706.22	552,380,122.00
其他权益工具投资	31,793,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	417,986,181.74	464,204,254.14
在建工程	380,722,429.23	138,286,323.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	71,261,950.47	72,856,067.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,254,310.85	3,937,349.40
递延所得税资产	30,188,392.16	23,155,854.88
其他非流动资产	3,169,168.00	4,473,533.42
非流动资产合计	1,860,168,138.67	1,643,086,504.02
资产总计	3,006,181,244.06	2,500,760,129.84
流动负债：		
短期借款	602,500,000.00	250,000,000.00
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	192,632,929.58	126,069,316.15
应付账款	70,532,757.95	64,063,834.71
预收款项	52,389,129.75	161,629,193.80
合同负债		
应付职工薪酬	795,612.07	883,742.50
应交税费	406,818.45	4,331,350.78
其他应付款	468,592,208.80	376,644,887.22
其中：应付利息	1,060,975.62	533,345.75
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	27,765,274.17	59,629,636.37
其他流动负债		
流动负债合计	1,415,614,730.77	1,043,251,961.53
非流动负债：		
长期借款	187,509,400.00	24,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		27,761,341.44
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,797,910.23	12,337,074.32
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	199,307,310.23	64,098,415.76
负债合计	1,614,922,041.00	1,107,350,377.29
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	-127,081,948.02	-124,931,398.53
所有者权益合计	1,391,259,203.06	1,393,409,752.55
负债和所有者权益总计	3,006,181,244.06	2,500,760,129.84

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,321,304,306.10	1,393,429,072.24
其中：营业收入	1,321,304,306.10	1,393,429,072.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,277,748,020.69	1,332,695,082.00
其中：营业成本	1,029,049,562.24	1,158,218,154.42
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	7,274,964.41	8,306,844.86
销售费用	39,168,611.41	29,926,335.98
管理费用	64,253,455.43	65,409,812.92
研发费用	70,272,310.99	8,838,166.75
财务费用	67,729,116.21	61,995,767.07
其中：利息费用	59,220,079.70	54,291,974.60

利息收入	1,351,700.48	526,986.11
加：其他收益	2,475,008.74	10,354,642.81
投资收益（损失以“-”号填列）	23,121,729.98	
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-25,921,402.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,988,844.90	-12,815,059.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,362.07	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,251,138.58	58,273,573.45
加：营业外收入	113,138.12	280,504.44
减：营业外支出	35,401,934.55	36,219,887.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,962,342.15	22,334,190.76
减：所得税费用	-12,736,615.61	-12,058,916.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,698,957.76	34,393,107.61
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,868,820.85	34,393,107.61
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.归属于母公司所有者的净利润	18,502,860.51	34,514,698.96
2.少数股东损益	-803,902.75	-121,591.35
六、其他综合收益的税后净额	9,354,225.47	6,912,509.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	9,354,225.47	6,912,509.46
（一）不能重分类进损益的其他综	9,354,225.47	6,912,509.46

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		
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	9,354,225.47	6,912,509.46
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	9,354,225.47	6,912,509.46
9.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	27,053,183.23	41,305,617.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,857,085.98	41,427,208.42
归属于少数股东的综合收益总额	-803,902.75	-121,591.35
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0199	0.0370
(二) 稀释每股收益	0.0199	0.0370

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：梁宏

主管会计工作负责人：梁新贤

会计机构负责人：梁新贤

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,223,513,567.22	847,113,290.52
减：营业成本	1,121,327,284.95	712,886,869.22
税金及附加	2,475,853.64	2,567,364.48
销售费用	18,523,734.80	12,352,783.32
管理费用	39,909,941.91	42,305,806.96
研发费用	434,530.25	1,423,580.67
财务费用	33,670,767.37	41,176,142.76
其中：利息费用	28,028,389.56	33,782,545.44
利息收入	1,219,826.97	160,092.85
加：其他收益	2,082,908.74	8,729,942.81
投资收益（损失以“－”号填列）	19,331,815.38	
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,552,971.58	-4,430,716.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,033,206.84	38,699,969.24
加：营业外收入	18,794.78	5,000.00
减：营业外支出	35,229,527.15	35,799,361.71
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-9,177,525.53	2,905,607.53

减：所得税费用	-7,026,976.04	-3,231,110.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,150,549.49	6,136,718.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,150,549.49	6,136,718.06
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-2,150,549.49	6,136,718.06
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	1,084,425,380.57	1,580,768,494.16
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	14,906,339.52	17,719,325.37
收到其他与经营活动有关的现金	3,556,464.73	24,998,099.03
经营活动现金流入小计	1,102,888,184.82	1,623,485,918.56
购买商品、接受劳务支付的现金	806,658,804.47	1,175,136,958.78
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	152,312,094.91	151,642,517.56
支付的各项税费	20,952,239.35	30,695,134.54
支付其他与经营活动有关的现金	106,210,158.20	94,301,791.51

经营活动现金流出小计	1,086,133,296.93	1,451,776,402.39
经营活动产生的现金流量净额	16,754,887.89	171,709,516.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	70,007.54	
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		10,000,000.00
投资活动现金流入小计	5,070,007.54	10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	287,654,790.55	72,740,100.45
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	15,000,000.00	
投资活动现金流出小计	302,654,790.55	72,740,100.45
投资活动产生的现金流量净额	-297,584,783.01	-62,740,100.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,500,000.00	4,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,500,000.00	4,500,000.00
取得借款收到的现金	1,213,000,000.00	550,367,655.00
收到其他与筹资活动有关的现金	274,789,149.84	118,309,034.98
筹资活动现金流入小计	1,490,289,149.84	673,176,689.98
偿还债务支付的现金	802,537,725.00	646,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,533,632.00	32,160,193.26
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	326,542,415.97	191,680,197.03
筹资活动现金流出小计	1,174,613,772.97	869,840,390.29
筹资活动产生的现金流量净额	315,675,376.87	-196,663,700.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的	933,818.24	2,222,559.10

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	35,779,299.99	-85,471,725.49
加：期初现金及现金等价物余额	28,076,670.19	113,548,395.68
六、期末现金及现金等价物余额	63,855,970.18	28,076,670.19

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	1,054,287,105.06	759,672,360.86
收到的税费返还	1,612,417.07	
收到其他与经营活动有关的现金	447,908,849.47	669,885,780.82
经营活动现金流入小计	1,503,808,371.60	1,429,558,141.68
购买商品、接受劳务支付的现金	1,016,583,067.71	601,591,056.98
支付给职工以及为职工支付的现金	44,967,896.65	45,964,506.45
支付的各项税费	4,073,474.85	8,734,744.34
支付其他与经营活动有关的现金	518,702,965.55	417,230,757.84
经营活动现金流出小计	1,584,327,404.76	1,073,521,065.61
经营活动产生的现金流量净额	-80,519,033.16	356,037,076.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
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		10,000,000.00
投资活动现金流入小计	5,000,000.00	10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	283,514,587.42	69,009,617.16
投资支付的现金	5,500,000.00	5,500,000.00
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	15,000,000.00	

投资活动现金流出小计	304,014,587.42	74,509,617.16
投资活动产生的现金流量净额	-299,014,587.42	-64,509,617.16
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	898,000,000.00	310,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	231,795,442.20	87,650,035.04
筹资活动现金流入小计	1,129,795,442.20	397,650,035.04
偿还债务支付的现金	381,990,600.00	545,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,979,615.34	22,421,513.02
支付其他与筹资活动有关的现金	292,223,078.61	151,081,716.44
筹资活动现金流出小计	700,193,293.95	718,503,229.46
筹资活动产生的现金流量净额	429,602,148.25	-320,853,194.42
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	50,068,527.67	-29,325,735.51
加：期初现金及现金等价物余额	7,181,661.31	36,507,396.82
六、期末现金及现金等价物余额	57,250,188.98	7,181,661.31

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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		1,035,213.99		18,353,733.14		50,592,642.98		1,550,476,743.91	4,378,408.65	1,554,855,152.56
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合															

并														
其他														
二、本年期初余额	931,643,744.00			548,851,409.80		1,035,213.99		18,353,733.14		50,592,642.98		1,550,476,743.91	4,378,408.65	1,554,855,152.56
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						9,354,225.47				18,502,860.51		27,857,085.98	1,696,097.25	29,553,183.23
(一)综合收益总额						9,354,225.47				18,502,860.51		27,857,085.98	-803,902.75	27,053,183.23
(二)所有者投入和减少资本													2,500,000.00	2,500,000.00
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		10,389,439.46		18,353,733.14		69,095,503.49		1,578,333.829.89	6,074,505.90	1,584,408.335.79	

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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		-5,877,295.47		18,353,733.14		16,077,944.02		1,509,049.535.49		1,509,049,535.49	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	931,643,744.00				548,851,409.80		-5,877,295.47		18,353,733.14		16,077,944.02		1,509,049.535.49		1,509,049,535.49	
三、本期增减变动金额（减							6,912,509.46				34,514,698.9		41,427,208.4	4,378.408.65	45,805,617.07	

少以“-”号填列)										6		2		
(一) 综合收益总额						6,912,509.46				34,514,698.96		41,427,208.42	-121,591.35	41,305,617.07
(二) 所有者投入和减少资本													4,500,000.00	4,500,000.00
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		1,035,213.99		18,353,733.14		50,592,642.98		1,550,476,743.91	4,378,408.65	1,554,855,152.56

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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				18,353,733.14	-124,931,398.53		1,393,409,752.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	931,643,744.00				568,343,673.94				18,353,733.14	-124,931,398.53		1,393,409,752.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-2,150,549.49		-2,150,549.49
（一）综合收益总额										-2,150,549.49		-2,150,549.49
（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、本期期末余额	931,643,744.0				568,343,673.94				18,353,733.14	-127,081,948.0		1,391,259,203.06

	0								2	
--	---	--	--	--	--	--	--	--	---	--

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	931,64 3,744. 00				568,343 ,673.94				18,353, 733.14	-131,068, 116.59		1,387,273,0 34.49
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	931,64 3,744. 00				568,343 ,673.94				18,353, 733.14	-131,068, 116.59		1,387,273,0 34.49
三、本期增减变 动金额(减少以 “-”号填列)										6,136,718 .06		6,136,718.0 6
(一)综合收益 总额										6,136,718 .06		6,136,718.0 6
(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、本期期末余额	931,643,744.00				568,343,673.94				18,353,733.14	-124,931,398.53		1,393,409,752.55

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
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
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

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
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
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的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,200万股（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
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
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2019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	13,130.02	14.09
其中：境内法人持股	13,130.02	14.09
境内自然人持股	0.00	0.00
小计	13,130.02	14.09
二、无限售条件股份		

1、人民币普通股	80,034.36	85.91
小计	80,034.36	85.91
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：梁宏。

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。（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2020年4月29日批准报出。

（二）本年度合并财务报表范围

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共13户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少1户，详见本附注七“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

本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑虑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

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，详见本附注四、26“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，请参阅附注四、31“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2019年12月31日的财务状况及2019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（参见本附注四、5（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四、14“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，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“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”（详见本附注四、14、（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，按照本附注四、14（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。

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

（4）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。

（5）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。

（6）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。

（7）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。

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。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

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（含1年）	5.00
1至2年（含2年）	20.00
2至3年（含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（含1年）	5.00
1至2年（含2年）	20.00
2至3年（含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。

16、合同资产

17、合同成本

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四、9“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，按本附注四、5、（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。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

(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	5.00	3.17
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	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。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

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。

(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。

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四、20“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

无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四、20“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

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。

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）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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其中之一在本公司内，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（参见本附注四、17“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

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本公司于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第14号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(6) 公司的营业收入确认具体原则

①内销产品销售收入

线路板：在商品出库后，取得客户对账单并对账无误时按采购订单约定金额确认销售收入。

覆铜板、电解铜箔：是在客户验收后，公司与客户对账并取得结算单后按订单约定金额确认销售收入。

②外销产品销售收入：是在货物发出并取得报关单后，按采购订单约定金额确认销售收入。

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（任何符合规定条件的企业均可申请），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

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于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四、12“持有待售资产和处置组”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
--------------	------	----

(1) 会计政策变更

①财政部于2019年4月30日和2019年9月19日分别颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号)。此项会计政策变更采用追溯调整法，本公司已按上述通知要求编制2019年财务报表，2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目和金额如下：

合并资产负债表

受影响的项目	2018年12月31日(变更前)	调整数	2019年1月1日(变更后)
应收票据及应收账款	448,003,499.47	-448,003,499.47	0.00
应收票据	0.00	32,614,041.18	32,614,041.18
应收账款	0.00	415,389,458.29	415,389,458.29

母公司资产负债表

受影响的项目	2018年12月31日(变更前)	调整数	2019年1月1日(变更后)
应收票据及应收账款	308,780,666.10	-308,780,666.10	0.00
应收票据	0.00	28,997,786.17	28,997,786.17
应收账款	0.00	279,782,879.93	279,782,879.93

②执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号)，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司第五届董事会第19次会议于2019年4月8日决议通过，本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公

司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，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。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

(1) 企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类；

(2) 将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；

(3) 调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将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进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；

(4) 进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；

(5) 套期会计准则更加强调整套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	130,640,802.55	货币资金	摊余成本	130,640,802.55
应收票据	摊余成本	32,614,041.18	应收票据	摊余成本	32,614,041.18
应收账款	摊余成本	415,389,458.29	应收账款	摊余成本	415,389,458.29
其他应收款	摊余成本	25,779,996.14	其他应收款	摊余成本	25,779,996.14
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	383,793,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	383,793,000.00

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	109,745,793.67	货币资金	摊余成本	109,745,793.67
应收票据	摊余成本	28,997,786.17	应收票据	摊余成本	28,997,786.17
应收账款	摊余成本	279,782,879.93	应收账款	摊余成本	279,782,879.93
其他应收款	摊余成本	88,525,549.95	其他应收款	摊余成本	88,525,549.95
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	383,793,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	383,793,000.00

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收票据	32,614,041.18			
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				32,614,041.18
应收账款	415,389,458.29			
加：执行新收入准则的调整				
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				415,389,458.29
其他应收款	25,779,996.14			
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				25,779,996.14
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
可供出售金融资产（原准则）	383,793,000.00			
减：转出至其他权益工具投资		-383,793,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				—
其他权益工具投资	—			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		383,793,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				383,793,000.00

b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收票据	28,997,786.17			
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				28,997,786.17
应收账款	279,782,879.93			
加：执行新收入准则的调整				
减：转出至应收款项融资				

重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				279,782,879.93
其他应收款	88,525,549.95			
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				88,525,549.95
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
可供出售金融资产（原准则）	383,793,000.00			
减：转出至其他权益工具投资		-383,793,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				——
其他权益工具投资		——		
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		383,793,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				383,793,000.00

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收账款减值准备	138,825,776.78	0.00	0.00	138,825,776.78
其他应收款减值准备	14,268,774.08	0.00	0.00	14,268,774.08

b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收账款减值准备	69,098,881.27	0.00	0.00	69,098,881.27
其他应收款减值准备	11,411,270.18	0.00	0.00	11,411,270.18

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

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）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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。

（5）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。

（6）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。

(7) 递延所得税资产

在很有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。

(8) 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。

(9) 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。	13%、6%
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%
华睿信	25%
梅州泰华	15%
香港三祥	16.5%

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	368,997.19	341,590.07
银行存款	63,486,972.99	27,735,080.12
其他货币资金	96,402,869.37	102,564,132.36
合计	160,258,839.55	130,640,802.55
其中：存放在境外的款项总额	1,415,060.38	1,846,141.94

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	38,568,286.71	45,153,327.72
贷款保证金	10,837.54	8,010,804.64
保证金定期存单	50,000,000.00	13,400,000.00
信用证保证金	7,823,743.53	36,000,000.00
合计	96,402,867.78	102,564,132.36

2、交易性金融资产

其他说明：无

3、衍生金融资产

其他说明：无

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	37,829,224.34	32,614,041.18
合计	37,829,224.34	32,614,041.18

单位：元

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：无

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：无

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
银行承兑票据	22,304,941.06
合计	22,304,941.06

(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	558,329,918.81	

商业承兑票据	2,930,061.11	
合计	561,259,979.92	0.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明：无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

其中重要的应收票据核销情况：无

应收票据核销说明：无

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	50,911,872.10	8.39%	50,911,872.10	100.00%	0.00	48,415,596.93	8.74%	48,415,596.93	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	47,663,630.51	7.86%	47,663,630.51	100.00%	0.00	45,497,455.33	8.21%	45,497,455.33	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,248,241.59	0.54%	3,248,241.59	100.00%	0.00	2,918,141.60	0.53%	2,918,141.60	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	555,713,116.30	91.61%	111,749,814.61	20.11%	443,963,301.69	505,799,638.14	91.26%	90,410,179.85	17.87%	415,389,458.29
其中：										
账龄组合	555,713,116.30	91.61%	111,749,814.61	20.11%	443,963,301.69	505,799,638.14	91.26%	90,410,179.85	17.87%	415,389,458.29
合计	606,624,988.40	--	162,661,686.71	--	443,963,301.69	554,215,235.07	--	138,825,776.78	--	415,389,458.29

按单项计提坏账准备：50,911,872.1 元

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	3,020,762.96	3,020,762.96	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%	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%	超过结算期限较长，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
东莞市衡杰电子科技有限公司	739,855.04	739,855.04	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	12,289,733.66	12,289,733.66	100.00%	超过结算期限较长，难以收回
深圳市新捷仕电子有限公司	2,138,151.26	2,138,151.26	100.00%	超过结算期限较长，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%	超过结算期限较长，难以收回
深圳市万泰电路有限公司	19,541,171.31	19,541,171.31	100.00%	抵押物剩余价值预计难以收回
深圳市金佳佳科技有限公司	261,662.01	261,662.01	100.00%	公司已注销，货款难以收回
东莞康特尔云终端系统有限公司	208,437.98	208,437.98	100.00%	公司已吊销，货款难以收回
江西高飞数码科技有限公司	120,466.56	120,466.56	100.00%	超过结算期限较长，难以收回
深圳中天信电子有限公司	32,800.00	32,800.00	100.00%	超过结算期限较长，难以收回
东莞金屋(爱铭 IM)	1,282,087.12	1,282,087.12	100.00%	确定无法收回
合计	50,911,872.10	50,911,872.10	--	--

按单项计提坏账准备：50,911,872.10 元

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：无

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	405,957,222.03	20,297,862.10	5.00%
1 至 2 年	49,720,655.81	9,944,131.17	20.00%
2 至 3 年	37,054,834.21	18,527,417.11	50.00%
3 年以上	62,980,404.25	62,980,404.25	100.00%
合计	555,713,116.30	111,749,814.62	--

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：无

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）	387,037,845.30
1 至 2 年	65,638,795.50
2 至 3 年	40,056,071.25
3 年以上	113,892,276.35
3 至 4 年	113,892,276.35
合计	606,624,988.40

（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：无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

本年计提坏账准备金额23,975,909.93元；收回或转回坏账准备金额140,000.00元

（3）本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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	33,474,820.93	5.52%	1,673,741.05
第二名	29,884,569.04	4.93%	1,494,228.45
第三名	25,271,157.71	4.17%	1,263,557.89
第四名	20,489,849.27	3.38%	1,024,492.46
第五名	19,541,171.31	3.22%	19,541,171.31
合计	128,661,568.26	21.22%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

6、应收款项融资

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	131,351,050.05	87.05%	131,684,707.60	99.35%
1 至 2 年	18,733,753.63	12.42%	361,096.50	0.27%
2 至 3 年	305,897.81	0.20%	500,000.00	0.38%
3 年以上	500,000.00	0.33%	0.00	0.00%
合计	150,890,701.49	--	132,545,804.10	--

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：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	48,552,000.00	32.18	0.00
第二名	43,000,000.00	28.50	0.00
第三名	30,444,178.70	20.18	0.00
第四名	5,880,197.18	3.90	0.00
第五名	3,700,000.00	2.45	0.00
合计	131,576,375.88	87.21	0.00

其他说明：无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	67,490,447.72	25,779,996.14
合计	67,490,447.72	25,779,996.14

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

其他说明：无

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**

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无

(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
待收回预付款	7,000,000.00	15,000,000.00
出口退税款	1,018,208.01	1,101,505.51
押金、保证金	13,711,330.00	8,967,738.00
待收回投资款	10,910,000.00	10,960,000.00
诉讼赔偿款	26,917,400.00	0.00
其他	24,287,774.39	4,019,526.71
合计	83,844,712.40	40,048,770.22

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	12,232,358.06	0.00	1,018,208.01	13,250,566.07
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	3,103,698.61	0.00	0.00	3,103,698.61
其他变动	-2.19	0.00	0.00	0.00

2019年12月31日余额	15,336,054.48	0.00	1,018,208.01	16,354,264.68
---------------	---------------	------	--------------	---------------

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）	53,892,460.65
1至2年	7,905,919.77
2至3年	9,349,270.61
3年以上	12,697,061.37
3至4年	12,697,061.37
合计	83,844,712.40

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：

本年计提坏账准备金额3,103,698.61元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：无

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	诉讼赔偿款	26,917,400.00	1年以内	32.10	0.00
第二名	待收回投资款	10,910,000.00	3年以上	13.01	10,910,000.00
第三名	往来款	10,500,000.00	1年以内	12.52	525,000.00
第四名	保证金	7,894,738.00	2-3年	9.42	0.00
第五名	待收回预付款	7,000,000.00	1-2年	8.35	1,400,000.00
合计	--	63,222,138.00	--	75.40%	12,835,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

无

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：无

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求
按性质分类：无

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：无

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：无

(5) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求
按性质分类：无

(6) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

按主要项目分类：无

(7) 存货期末余额中利息资本化率的情况

无

(8) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：无

其他说明：无

(10) 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	165,576,965.11	880,044.14	164,696,920.97	132,703,512.28	649,486.00	132,054,026.28
在产品	193,647,753.00	151,261.68	193,496,491.32	178,205,250.38	261,701.32	177,943,549.06
库存商品	154,183,623.59	1,149,669.69	153,033,953.90	129,153,676.39	1,691,170.93	127,462,505.46
发出商品	226,595,952.64	3,095,638.29	223,500,314.35	171,985,624.94	2,424,040.23	169,561,584.71
半成品	31,186.20	0.00	31,186.20	2,699,553.14	0.00	2,699,553.14
合计	740,035,480.54	5,276,613.80	734,758,866.74	614,747,617.13	5,026,398.48	609,721,218.65

(11) 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	649,486.00	230,558.14	0.00	0.00	0.00	880,044.14
在产品	261,701.32	151,261.68	0.00	261,701.32	0.00	151,261.68
库存商品	1,691,170.93	275,190.31	0.00	816,691.55	0.00	1,149,669.69
发出商品	2,424,040.23	1,483,205.84	4,402.87	816,010.65	0.00	3,095,638.29
合计	5,026,398.48	2,140,215.97	4,402.87	1,894,403.52	0.00	5,276,613.80

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于账面价值	——	——
半成品	——	——	——
在产品	可变现净值低于账面价值	可变现净值高于账面价值	——
产成品	可变现净值低于账面价值	可变现净值高于账面价值	实现对外销售

发出商品	可变现净值低于账面价值	可变现净值高于账面价值	—
------	-------------	-------------	---

(12) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(13) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

(14) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	165,576,965.11	880,044.14	164,696,920.97	132,703,512.28	649,486.00	132,054,026.28
在产品	193,647,753.00	151,261.68	193,496,491.32	178,205,250.38	261,701.32	177,943,549.06
库存商品	154,183,623.59	1,149,669.69	153,033,953.90	129,153,676.39	1,691,170.93	127,462,505.46
发出商品	226,595,952.64	3,095,638.29	223,500,314.35	171,985,624.94	2,424,040.23	169,561,584.71
半成品	31,186.20	0.00	31,186.20	2,699,553.14	0.00	2,699,553.14
合计	740,035,480.54	5,276,613.80	734,758,866.74	614,747,617.13	5,026,398.48	609,721,218.65

(15) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	649,486.00	230,558.14	0.00	0.00	0.00	880,044.14
在产品	261,701.32	151,261.68	0.00	261,701.32	0.00	151,261.68
库存商品	1,691,170.93	275,190.31	0.00	816,691.55	0.00	1,149,669.69
发出商品	2,424,040.23	1,483,205.84	4,402.87	816,010.65	0.00	3,095,638.29
合计	5,026,398.48	2,140,215.97	4,402.87	1,894,403.52	0.00	5,276,613.80

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于账面价值	——	——
半成品	——	——	——
在产品	可变现净值低于账面价值	可变现净值高于账面价值	——
产成品	可变现净值低于账面价值	可变现净值高于账面价值	实现对外销售
发出商品	可变现净值低于账面价值	可变现净值高于账面价值	——

(16) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(17) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

其他说明：无

10、合同资产

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：无

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

其他说明：无

11、持有待售资产

其他说明：无

12、一年内到期的非流动资产

重要的债权投资/其他债权投资

其他说明：无

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣增值税进项税额	25,386,460.77	23,434,606.39
预缴税金	1,098,280.05	5,750,561.53
待摊费用	95,759.60	0.00
合计	26,580,500.42	29,185,167.92

其他说明：

14、债权投资

重要的债权投资：无

减值准备计提情况：无

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：无

15、其他债权投资

重要的其他债权投资：无

减值准备计提情况：无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：无

适用 不适用

其他说明：无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

坏账准备减值情况：无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：无

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：无

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	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投资 损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市贝 尔信智能 系统有限 公司	180,000,0 00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	180,000,0 00.00	180,000,0 00.00
梅州客商 银行股份 有限公司	0.00	369,912,5 83.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	369,912,5 83.22	0.00
小计	180,000,0 00.00	369,912,5 83.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	549,912,5 83.22	180,000,0 00.00
合计	180,000,0 00.00	369,912,5 83.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	549,912,5 83.22	180,000,0 00.00

其他说明

注：梅州客商银行成立于2017年6月22日，截止2019年12月31日，注册资本人民币20亿元；本公司出资3.52亿元，持有17.6%股份，公司董事长、总裁梁宏先生担任梅州客商银行董事事项已于2018年4月经梅州客商银行股东大会审议通过。2019年12月，经粤银保监复[2019]1019号核准，同意梁宏任梅州客商银行股份有限公司董事，公司对其有重大影响。根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定，公司对梅州客商银行的投资按照长期股权投资列报，并按权益法进行后续计量。根据安永华明会计师事务所出具的安永华明（2020）审字第61355190_G01号审计报告，梅州客商银行2019年12月31日经审计的净资产为2,101,776,041元，公司按持股比例应享有的净资产份额369,912,583.22元确认为长期股权投资成本。

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
梅州客商银行股份有限公司	0.00	352,000,000.00
合计	31,793,000.00	383,793,000.00

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
梅州客商银行股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

份有限公司						
-------	--	--	--	--	--	--

其他说明：

注：公司的其他权益工具投资是计划长期持有并非用于交易目的而持有投资，旨在通过参股协作提升本公司长期盈利能力，因此将其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。

19、其他非流动金融资产

其他说明：无

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

其他说明：无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	620,320,217.36	694,970,669.90
固定资产清理	0.00	0.00
合计	620,320,217.36	694,970,669.90

(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	492,650,815.22	1,017,436,527.37	9,094,175.29	68,419,253.61	1,587,600,771.49
2.本期增加金额	0.00	9,352,326.20	74,104.07	356,542.73	9,782,973.00
(1) 购置	0.00	6,038,939.83	74,104.07	356,542.73	6,469,586.63
(2) 在建工程	0.00	3,313,386.37	0.00	0.00	3,313,386.37

转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	647,000.00	767,273.86	0.00	81,247.00	1,495,520.86
(1) 处置或报废	0.00	759,687.85	0.00	27,400.00	787,087.85
(2) 其他减少	647,000.00	7,586.01	0.00	53,847.00	708,433.01
4.期末余额	492,003,815.22	1,026,021,579.71	9,168,279.36	68,694,549.34	1,595,888,223.63
二、累计折旧					
1.期初余额	184,901,911.55	641,649,411.56	4,175,574.40	57,607,103.32	888,334,000.83
2.本期增加金额	20,104,450.32	56,671,662.95	519,515.01	6,597,805.87	83,893,434.15
(1) 计提	20,104,450.32	56,671,662.95	519,515.01	6,597,805.87	83,893,434.15
3.本期减少金额	156,220.80	722,124.02	0.00	77,184.65	955,529.47
(1) 处置或报废	0.00	721,703.46	0.00	26,030.00	747,733.46
(2) 其他减少	156,220.80	420.56	0.00	51,154.65	207,796.01
4.期末余额	204,850,141.07	697,598,950.49	4,695,089.41	64,127,724.54	971,271,905.51
三、减值准备					
1.期初余额	228,686.57	3,974,602.36	0.00	92,811.83	4,296,100.76
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	3,974,602.36	0.00	92,811.83	4,296,100.76
四、账面价值					
1.期末账面价值	286,924,987.58	324,448,026.86	4,473,189.95	4,474,012.97	620,320,217.36
2.期初账面价值	307,520,217.10	371,812,513.45	4,918,600.89	10,719,338.46	694,970,669.90

(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	6,775,504.37	2,253,621.38	228,686.57	4,293,196.42	
机器设备	43,660,591.61	37,361,471.85	3,809,438.20	2,489,681.56	
其他设备	1,537,983.35	1,368,272.35	92,811.83	76,899.17	
合计	51,974,079.33	40,983,365.58	4,130,936.60	6,859,777.15	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	394,132,036.74	323,147,200.22	3,809,438.20	67,175,398.32
其他设备	12,885,609.87	11,999,119.70	92,811.83	793,678.34
合计	407,017,646.61	335,146,319.92	3,902,250.03	67,969,076.66

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明：无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	380,822,429.23	138,386,323.03

合计	380,822,429.23	138,386,323.03
----	----------------	----------------

(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	380,822,429.23	0.00	380,822,429.23	138,386,323.03	0.00	138,386,323.03
合计	380,822,429.23	0.00	380,822,429.23	138,386,323.03	0.00	138,386,323.03

(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	77,278,807.84	46,444.24	0.00	0.00	77,325,252.08	96.66%	90	0.00	0.00	0.00%	募股资金
铜箔二期 5000 项目	420,000,000.00	53,932,155.96	245,196,231.55	0.00	0.00	299,128,387.51	71.22%	70	4,151,728.97	3,307,295.64	5.39%	其他
线路板工程	5,050,000.00	2,851,311.51	462,074.86	3,313,386.37	0.00	0.00	65.61%	100	0.00	0.00	0.00%	其他
SAP 系统软件	4,010,000.00	2,687,519.52	7,948.72	0.00	0.00	2,695,468.24	67.22%	60	0.00	0.00	0.00%	其他
其他		1,636,528.20	36,793.20	0.00	0.00	1,673,321.40		-	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	509,060,000.00	138,386,323.03	245,749,492.57	3,313,386.37	0.00	380,822,429.23	--	--	4,151,728.97	3,307,295.64		--

(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：无

本年无计提在建工程减值准备的情况。

(4) 工程物资

其他说明：无

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**

其他说明：无

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	采矿权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	122,547,362.92			2,148,364.46	2,922,162.38	127,617,889.76
2.本期增加金额	0.00					
(1) 购置	0.00					
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	2,380,000.00			2,148,364.46		4,528,364.46
(1) 处置	2,380,000.00			2,148,364.46	0.00	4,528,364.46

4.期末余额	120,167,362.92			0.00	2,922,162.38	123,089,525.30
二、累计摊销						
1.期初余额	16,945,829.48			1,294,992.49	2,597,064.41	20,837,886.38
2.本期增加金额	2,553,201.84			112,795.44	149,140.82	2,815,138.10
(1) 计提	2,553,201.84			112,795.44	149,140.82	2,815,138.10
3.本期减少金额	713,880.65			1,546,788.81	0.00	2,260,669.46
(1) 处置	852,881.53			1,407,787.93	0.00	2,260,669.46
4.期末余额	18,646,149.70			0.00	2,746,205.23	21,392,355.02
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	101,521,213.13			0.00	175,957.15	101,697,170.28
2.期初账面价值	105,601,533.44			853,371.97	325,097.97	106,780,003.38

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

其他说明：无

27、开发支出

其他说明：无

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
梅州泰华电路板 有限公司	15,299,624.45					15,299,624.45
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	2,675,158.62	2,303,600.00				4,978,758.62
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	18,989,681.70	2,303,600.00				21,293,281.70

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：

注：本公司聘请万隆（上海）资产评估有限公司对子公司广州泰华多层电路股份有限公司（以下简称“广州泰华”）所属资产组公允价值进行减值测试为目的评估。本次减值测试的评估对象为本公司收购广州泰华股权形成商誉对应的资产组组合，具体为2019年12月31日广州泰华固定资产、无形资产、长期待摊费用。经评估，广州泰华资产组公允价值为人民币4,666万元，评估增值1,353.50万元，较账面确认的商誉1,583.86万元减值230.36万元。本公司遵照《企业会计准则第8号—资产减值》，对广州泰华商誉计提230.36万元减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明：无

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
厂房装修支出	2,175,711.28	157,816.61	1,251,510.35	0.00	1,082,017.54
工程款	1,453,253.78	712,393.48	1,406,410.52	0.00	759,236.74
装修费	115,477.31	313,214.07	428,691.38	0.00	0.00
新办公大楼园林建设	750,000.00	0.00	300,000.00	0.00	450,000.00
融资手续费	2,486,842.00	0.00	1,657,894.64	0.00	828,947.36
设备保养、维修	0.00	1,292,279.06	601,189.88	0.00	691,089.18
其他	0.00	212,045.09	212,045.09	0.00	0.00
合计	6,981,284.37	2,687,748.31	5,857,741.86	0.00	3,811,290.82

其他说明：无

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	158,558,751.01	28,369,883.03	145,081,670.19	25,711,277.91
内部交易未实现利润	0.00	0.00	2,440,222.24	402,636.67
可抵扣亏损	152,498,242.87	24,127,899.97	85,958,820.15	14,146,986.56
合计	311,056,993.88	52,497,783.00	233,480,712.58	40,260,901.14

(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	36,084,965.07	5,412,744.76	40,378,359.13	6,056,753.87
合计	36,084,965.07	5,412,744.76	40,378,359.13	6,056,753.87

(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		52,497,783.00		
递延所得税负债		5,412,744.76		

(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
资产减值准备	25,733,814.18	1,848,649.05
可抵扣亏损	100,448,805.27	94,427,350.51
应付利息	1,078,477.89	952,033.25
合计	127,261,097.34	97,228,032.81

(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
2019	0.00	5,664,071.71	
2020	4,987,943.42	7,917,586.25	
2021	18,076,459.62	18,508,960.00	
2022	27,937,489.99	28,219,821.46	
2023	28,228,958.07	22,994,954.50	
2024	21,217,954.17	0.00	
合计	100,448,805.27	83,305,393.92	--

其他说明：无

未确认递延所得税资产主要是存在亏损的子公司，不符合确认条件。

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	8,025,631.85	6,082,400.07
合计	8,025,631.85	6,082,400.07

其他说明：无

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	250,000,000.00	0.00
抵押借款	200,655,512.50	270,000,000.00
保证借款	285,000,000.00	200,000,000.00
利息调整	941,335.20	0.00
合计	736,596,847.70	470,000,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、51。

质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、51。

(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：

其他说明：无

本年末无已逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

其他说明：无

34、衍生金融负债

其他说明：无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	30,000,000.00	68,000,000.00
银行承兑汇票	247,632,929.58	126,069,316.15
合计	277,632,929.58	194,069,316.15

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	219,538,079.90	214,469,430.74
设备款	4,248,648.63	4,191,229.53
工程款	3,289,952.37	13,846,148.75
运输费	4,752.20	926,024.09
加工费	77,534,795.21	79,618,290.59
其他	784,407.36	212,846.08
合计	305,400,635.67	313,263,969.78

(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
深圳市德汇金科技有限公司	1,938,816.86	项目未完成
广东绿园环保科技有限公司	1,157,183.18	项目未完成
合计	3,096,000.04	--

其他说明：无

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	7,105,684.09	4,396,253.86
服务费	885,048.79	4,721,416.94
合计	7,990,732.88	9,117,670.80

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

其他说明：无

本期无账龄超过1年的重要预收款项。

38、合同负债

无

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	9,600,127.00	143,020,615.70	143,091,231.76	9,529,510.94
二、离职后福利-设定提存计划	1,423.68	10,011,423.91	10,012,847.59	0.00
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	9,601,550.68	153,032,039.61	153,104,079.35	9,529,510.94

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,876,601.22	135,294,556.97	135,332,939.79	8,838,218.40
2、职工福利费	0.00	465,449.40	465,449.40	0.00
3、社会保险费	533.18	5,725,091.24	5,725,624.42	0.00
其中：医疗保险费	481.60	5,135,644.22	5,136,125.82	0.00
工伤保险费	14.73	183,666.49	183,681.22	0.00
生育保险费	36.85	405,780.53	405,817.38	0.00
4、住房公积金	16,832.50	525,234.10	542,066.60	0.00
5、工会经费和职工教育经费	706,160.10	1,010,283.99	1,025,151.55	691,292.54
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	9,600,127.00	143,020,615.70	143,091,231.76	9,529,510.94

(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	1,354.48	9,791,474.12	9,792,828.60	0.00
2、失业保险费	69.20	219,949.79	220,018.99	0.00
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,423.68	10,011,423.91	10,012,847.59	0.00

其他说明：无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,945,649.89	4,373,391.20
企业所得税	602,170.58	568.80
个人所得税	415,980.03	237,368.95

城市维护建设税	303,789.39	426,719.43
教育费附加及地方教育附加	250,208.42	341,647.80
房产税、土地使用税及其他	62,629.91	2,445,463.93
合计	4,580,428.22	7,825,160.11

其他说明：无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		952,033.25
应付股利		0.00
其他应付款	20,737,819.80	31,351,393.44
合计	20,737,819.80	32,303,426.69

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		49,408.33
短期借款应付利息		902,624.92
合计		952,033.25

重要的已逾期未支付的利息情况：无

其他说明：无

(2) 应付股利

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：无

(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	336,790.74	8,749,268.05
待退回股权转让款	0.00	10,000,000.00
租金及水电费	6,640,819.58	6,388,522.12

运费及销售佣金款项	2,128,605.52	149,892.39
伙食费	1,241,148.27	913,919.66
诉讼款	8,508,880.66	5,104,559.00
其他	1,881,575.03	45,232.22
合计	20,737,819.80	31,351,393.44

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他说明：无

本期无账龄超过1年的重要其他应付款。

42、持有待售负债

其他说明：无

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	0.00	6,000,000.00
一年内到期的长期应付款	42,802,623.59	85,545,809.42
合计	42,802,623.59	91,545,809.42

其他说明：无

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	0.00	1,042,497.68
合计	0.00	1,042,497.68

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

其他说明：无

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
质押借款	197,009,400.00	30,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	0.00	-6,000,000.00
利息调整	137,142.69	0.00
合计	197,146,542.69	24,000,000.00

长期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、51。

质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、51。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

无

(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）

无

(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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：无

其他说明：无

47、租赁负债

其他说明：无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	42,801,362.81
专项应付款	0.00	0.00
合计		42,801,362.81

(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
售后回租融资款	43,791,749.46	132,752,194.51
减：未确认融资费用	989,125.87	4,405,022.28
减：一年内到期部分（附注六、22）	42,802,623.59	85,545,809.42
合计	0.00	42,801,362.81

其他说明：无

(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
合计	0.00			0.00	--

其他说明：无

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

无

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：无

计划资产：无

设定受益计划净负债（净资产）

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：无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：无

其他说明：无

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

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	12,487,074.32		539,164.09	11,947,910.23	政府补助形成
合计	12,487,074.32		539,164.09	11,947,910.23	--

涉及政府补助的项目：无

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	462,074.32	0.00	0.00	89,164.09	0.00		372,910.23	与资产相关
电子基材工程技术研发	700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		700,000.00	与资产相关
年产 8000 吨高精度电子铜箔工程	11,325,000.00	0.00	0.00	450,000.00	0.00		10,875,000.00	与资产相关
合计	12,487,074.32	0.00	0.00	539,164.09	0.00		11,947,910.23	

其他说明：无

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：无

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	931,643,744.00

其他说明：无

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

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：无

其他说明：无

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	0.00	0.00	548,851,409.80
合计	548,851,409.80	0.00	0.00	548,851,409.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

56、库存股

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

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	1,035,213.99	9,354,225.47	0.00	0.00	0.00	9,354,225.47	0.00	10,389,439.46
外币财务报表折算差额	1,035,213.99	9,354,225.47	0.00	0.00	0.00	9,354,225.47	0.00	10,389,439.46
其他综合收益合计	1,035,213.99	9,354,225.47	0.00	0.00	0.00	9,354,225.47	0.00	10,389,439.46

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：无

58、专项储备

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

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	0.00	0.00	18,353,733.14
合计	18,353,733.14	0.00	0.00	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：无

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	50,592,642.98	16,077,944.02
调整后期初未分配利润	50,592,642.98	16,077,944.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,502,860.51	34,514,698.96
期末未分配利润	69,095,503.49	50,592,642.98

调整期初未分配利润明细：

- 1)由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 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	1,292,536,198.95	1,025,473,960.06	1,367,090,962.78	1,155,140,507.58
其他业务	28,768,107.15	3,575,602.18	26,338,109.46	3,077,646.84
合计	1,321,304,306.10	1,029,049,562.24	1,393,429,072.24	1,158,218,154.42

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：无

(2) 营业收入及营业成本类别（按产品）：

单位：元

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
电路板	447,468,085.33	400,889,006.65	506,217,532.86	458,103,276.60
覆铜板	334,179,655.57	286,354,238.47	376,508,720.94	332,081,670.30
铜箔	492,957,174.29	320,948,448.60	457,052,587.74	335,300,134.67
半固化片	17,921,893.85	16,609,939.75	29,627,137.95	26,983,942.15
其他	28,777,497.06	4,247,928.76	24,023,092.75	5,749,130.70
合 计	1,321,304,306.10	1,029,049,562.24	1,393,429,072.24	1,158,218,154.42

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	2,008,615.62	2,555,250.59
教育费附加	1,469,852.99	1,876,317.45
房产税	2,104,307.86	1,899,983.32
土地使用税	588,936.90	625,509.80
车船使用税	19,234.88	21,024.40
印花税	973,200.57	1,188,065.08
其他	110,815.59	140,694.22
合计	7,274,964.41	8,306,844.86

其他说明：无

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	4,117,593.13	2,183,541.17
运输费及车辆使用费用	16,237,104.40	13,304,564.94
租赁费用	1,537,222.74	1,629,509.58
广告及市场推广费用	5,045,496.73	1,622,143.69
差旅费等其他	12,231,194.41	11,186,576.60
合计	39,168,611.41	29,926,335.98

其他说明：无

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	30,970,855.58	32,325,918.21
资产折旧与摊销	11,401,751.98	14,950,755.22
业务招待费和伙食费	2,666,061.05	4,029,733.76
房屋租赁费用	1,678,398.20	1,239,355.75
财产保险费用	685,057.51	1,508,631.68
差旅费及车辆使用费	2,133,471.42	2,294,514.11
其他办公费用	14,717,859.68	9,060,904.19
合计	64,253,455.43	65,409,812.92

其他说明：无

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	21,477,203.31	4,074,999.71
资产折旧与摊销	8,734,857.99	1,797,593.48
研发经费	33,781,220.69	300,000.00
租金及水电费	498,227.65	487,800.16
其他	5,780,801.35	2,177,773.40
合计	70,272,310.99	8,838,166.75

其他说明：无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	59,220,079.70	54,291,974.60
减：利息收入	1,351,700.48	526,986.11
手续费支出	1,695,521.96	2,822,151.10
汇兑损益	4,106,511.48	-235,789.60
现金折扣	-58,118.99	-312,589.37
其他	4,116,822.54	5,957,006.45
合计	67,729,116.21	61,995,767.07

其他说明：无

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	539,164.09	550,172.75
企业贷款贴息扶持资金	1,533,351.00	600,000.00
梅县区科工商务管理局科技创新奖励扶持资金	0.00	200,000.00
梅县区财政局企业研究开发省级财政补助	0.00	722,000.00
花都科技工业和信息局研究开发补助款	0.00	674,700.00
2018 年高新技术前期培育辅导款	0.00	150,000.00
梅县区财政局梅县区工业企业设备购置奖励资金	0.00	7,046,392.40
梅县科工商务局上规企业补助款	0.00	200,000.00
梅县区科工商务管理局口岸建设资金	0.00	200,000.00
2018 年高新科技专项资金	200,000.00	0.00
2016 年广州市企业研发经费投入后补助（第二批）区级配套资金	192,100.00	0.00
其他小额政府补助资金	10,393.65	11,377.66
合计	2,475,008.74	10,354,642.81

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	5,209,146.76	0.00
其他权益工具转换为按权益法核算的长期股权投资产生的利得	17,912,583.22	0.00
合计	23,121,729.98	

其他说明：无

69、净敞口套期收益

其他说明：无

70、公允价值变动收益

其他说明：无

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	-2,085,492.79	
应收账款坏账损失	-23,835,909.93	
合计	-25,921,402.72	

其他说明：无

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-12,121,318.09
二、存货跌价损失	-685,244.90	1,981,417.11
十三、商誉减值损失	-2,303,600.00	-2,675,158.62
合计	-2,988,844.90	-12,815,059.60

其他说明：无

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	8,362.07	0.00
合计	8,362.07	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
非流动资产毁损报废利得	4,434.99	0.00	4,434.99
盘盈利得	0.00	0.81	0.00

其他	108,703.13	280,503.63	108,703.13
合计	113,138.12	280,504.44	113,138.12

计入当期损益的政府补助：

其他说明：无

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	1,370.00	0.00	1,370.00
滞纳金	40,913.77	40,058.93	40,913.77
诉讼费	35,229,527.15	35,864,883.44	35,229,527.15
其他	130,123.63	314,944.76	130,123.63
合计	35,401,934.55	36,219,887.13	35,401,934.55

其他说明：无

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	546,912.04	-53,236.81
递延所得税费用	-13,283,527.65	-12,005,680.04
合计	-12,736,615.61	-12,058,916.85

(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	4,962,342.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	744,351.32
子公司适用不同税率的影响	-52,344.97
调整以前期间所得税的影响	-682,812.47
非应税收入的影响	-2,686,887.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,375,498.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,207,497.54

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	3,392,111.03
研发费用加计扣除	-8,619,034.40
所得税费用	-12,736,615.61

其他说明：无

77、其他综合收益

详见附注六、31。

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	2,064,281.27	9,694,509.25
银行存款利息	1,351,700.48	526,986.11
往来款及其他	140,482.98	14,776,603.67
合计	3,556,464.73	24,998,099.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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	46,437,816.62	49,194,338.29
支付的银行手续费	1,002,549.03	3,227,811.40
诉讼赔偿款等	58,769,792.55	41,879,641.82
合计	106,210,158.20	94,301,791.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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
待退回股权转让款	0.00	10,000,000.00
合计		10,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(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
规划局工程保证金	5,000,000.00	0.00
退回股权转让款	10,000,000.00	0.00
合计	15,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(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	64,268,598.23	14,977,524.07
票据贴现	210,520,551.61	103,331,510.91
合计	274,789,149.84	118,309,034.98

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(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
应付票据到期还款	89,677,012.50	0.00
银行保证金	95,501,794.11	89,164,132.36
保证金定期存单	50,000,000.00	13,400,000.00
偿还融资款本金及利息	91,363,609.36	89,116,064.67
合计	326,542,415.97	191,680,197.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

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	17,698,957.76	34,393,107.61
加：资产减值准备	28,910,247.62	12,815,059.60

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,385,475.32	86,684,606.12
无形资产摊销	1,962,357.31	3,047,124.62
长期待摊费用摊销	5,803,061.45	5,737,684.43
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）	-3,064.99	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	50,862,049.84	54,291,974.60
投资损失（收益以“－”号填列）	-23,121,729.98	0.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-12,236,881.86	-11,361,670.92
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-125,287,863.41	-117,878,095.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-68,791,032.56	50,738,808.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	59,573,311.39	53,240,917.92
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	16,754,887.89	171,709,516.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	63,855,970.18	28,076,670.19
减：现金的期初余额	28,076,670.19	113,548,395.68
现金及现金等价物净增加额	35,779,299.99	-85,471,725.49

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

其他说明：无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	8,000,000.00
其中：	--
梅州富华矿业有限公司	8,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,000.00

其中：	--
梅州富华矿业有限公司	1,000.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	7,999,000.00

其他说明：无

(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	63,855,970.18	28,076,670.19
其中：库存现金	368,997.19	341,590.07
可随时用于支付的银行存款	63,486,972.99	27,735,080.12
三、期末现金及现金等价物余额	63,855,970.18	28,076,670.19

其他说明：

注：2019年度现金流量表中现金的期末余额63,855,970.18元，2019年12月31日资产负债表中货币资金期末余额为160,258,839.55元，差额96,402,869.37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。

2018年度现金流量表中现金的期末余额28,076,670.19元，2018年12月31日资产负债表中货币资金期末余额为130,640,802.55元，差额102,564,132.36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	96,402,867.78	票据及贷款保证金
应收票据	4,632,929.58	票据质押
固定资产	174,892,251.44	售后回租固定资产
无形资产	76,309,467.23	贷款抵押
长期股权投资	369,912,583.22	贷款质押
在建工程	45,000,000.00	贷款抵押
固定资产（房屋建筑物）	310,289,903.11	贷款抵押
合计	1,077,440,002.36	--

其他说明：无

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	--	--	1,754,796.98
其中：美元	219,791.53	6.9762	1,533,309.67
欧元			
港币	247,256.37	0.89578	221,487.31
应收账款	--	--	78,990,173.06
其中：美元	11,260,252.75	6.9762	78,553,775.23
欧元			
港币	487,170.77	0.89578	436,397.83
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			3,505,937.36
其中：港元	3,913,837.50	0.89578	3,505,937.36
预收款项			1,406,486.75
其中：美元	201,612.16	6.9762	1,406,486.75
其他应付款			350,029.35
其中：港元	390,753.70	0.89578	350,029.35

其他说明：无

(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
与资产相关的政府补助	800,000.00	覆铜板生产线技改项目	89,164.09
与资产相关的政府补助	12,000,000.00	年产 8000 吨高精度电子铜箔工程	450,000.00
与资产相关的政府补助	700,000.00	电子基材工程技术研发	0.00
与资产相关的政府补助	150,000.00	梅州市雁洋镇财管所基本建设拨款	0.00
与收益相关的政府补助	1,533,351.00	进口贴息资金	1,533,351.00
与收益相关的政府补助	1,000.00	梅州市科学技术局专利资助	1,000.00
与收益相关的政府补助	7,893.65	梅县区财政局转入追加梅县区工业经济发展科技专项扶持资金	7,893.65
与收益相关的政府补助	1,500.00	梅州市梅县区科工商务管理局口岸建设资金	1,500.00
与收益相关的政府补助	200,000.00	2018 年高新科技专项资金	200,000.00
与收益相关的政府补助	192,100.00	2016 年广州市企业研发经费投入后补助（第二批）区级配套资金	192,100.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

本年度无政府补助退回的情况。

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

其他说明：无

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：无

其他说明：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

(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

其他说明：无

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：无

其他说明：无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

其他说明：无

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
梅州富华矿业有限公司	8,000,000.00	100.00%	转让	2019年08月30日	工商登记变更	5,209,146.76	0.00%	0.00	0.00	0.00	-	0.00

其他说明：

2019年8月公司董事会审议通过将持有的子公司富华矿业100%股权转让给非关联方法人梅州市森泰实业有限公司，该股权转让于2019年8月30日完成工商变更，公司不再参与富华矿业的经营管理决策，不再对富华矿业形成控制。

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：无

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	
绝缘材料	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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(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%	-803,902.75	0.00	6,074,505.90

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(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	20,990,879.85	26,324.80	21,017,204.65	5,073,858.21		5,073,858.21	14,734,733.28	32,500.00	14,767,233.28	5,037,230.95		5,037,230.95

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	109,382,545.01	-1,786,450.55	-1,786,450.55	-17,504,311.45		-269,997.67	-269,997.67	-5,064,373.48

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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：无

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**

无

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	
梅州客商银行股份有限公司	梅州	梅州	商业银行	17.60%	0.00%	权益法

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

其他说明：无

(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
	梅州客商银行股份有限公司	梅州客商银行股份有限公司
流动资产	8,795,266,090.00	7,085,155,427.00
非流动资产	7,869,077,284.00	5,591,646,470.00
资产合计	16,664,343,374.00	12,676,801,897.00
流动负债	14,562,567,333.00	10,577,038,451.00
非流动负债	0.00	4,817,160.00
负债合计	14,562,567,333.00	10,581,855,611.00
按持股比例计算的净资产份额	369,912,583.21	368,710,546.34
对联营企业权益投资的账面价值	369,912,583.21	352,000,000.00
营业收入	227,816,999.00	198,465,074.00
净利润	58,241,939.00	50,093,729.00
其他综合收益	-51,412,184.00	32,594,270.00
综合收益总额	6,829,755.00	82,687,999.00

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

其他说明：无

(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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

其他说明：无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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：无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：无

其他说明：无

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：无

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 2019 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	221,487.26	1,057,146.72	1,278,633.98
应收账款	436,397.83	77,523,610.91	77,960,008.74
其他应收款	3,505,937.36	0.00	3,505,937.36
小 计	4,163,822.45	78,580,757.63	82,744,580.08
预收款项	0.00	1,197,374.88	1,197,374.88
其他应付款	310,282.07	0.00	310,282.07
小 计	310,282.07	1,197,374.88	1,507,656.95
合 计	4,474,104.52	79,778,132.51	84,252,237.03

于 2019 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 4,212,611.85 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。2019 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 154,500,000.00 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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是：梁俊丰、梁健锋

其他说明：无

1、本公司的控股股东、实际控制人情况

名称	与本公司的关系	对本企业的持股比例(%)
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	5.31

注：梁俊丰为梁健锋之胞兄

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、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附注八、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：

其他说明：无

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、实际控制人梁健锋控制或担任董事的企业
深圳昶轩商贸有限公司	控股股东、实际控制人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、实际控制人梁健锋控制或担任董事的企业
梅州市富华投资控股有限公司	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
梅州客商银行股份有限公司	公司参股公司；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	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股份有限公司	董事长、总裁梁宏近亲属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
广东文化长城集团股份有限公司	董事、副总裁梁伟近亲属控制的企业
浙江宏伟供应链集团股份有限公司	独立董事赵先德担任董事的企业
燕加隆家居建材股份有限公司	独立董事赵先德担任董事的企业
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

XINGTERA（芯迪半导体）	副董事长、副总裁、董事会秘书张士宝担任董事的企业
常州京控泰丰投资中心（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
梁宏	公司董事长、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
温带军	董事
张士宝	董事、副总裁、董事会秘书
吴寿强	董事、副总裁
赵先德	独立董事
邵邦利	独立董事
邵希娟	独立董事
张滨	监事会主席
孟基中	监事
梁杰同	监事
梁新贤	财务总监

其他说明：无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（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
梅州市富华投资控股有限公司	办公场所	563,309.72	563,309.72

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

梁健锋	办公场所	725,600.04	725,600.03
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	30,000,000.00	2018年04月18日	2019年04月17日	是
惠州合正电子科技有限公司	20,000,000.00	2018年04月28日	2019年04月27日	是
惠州合正电子科技有限公司	21,000,000.00	2018年12月10日	2019年07月29日	是
惠州合正电子科技有限公司	19,000,000.00	2018年12月26日	2019年07月29日	是
惠州合正电子科技有限公司	10,000,000.00	2019年01月03日	2019年07月29日	是
惠州合正电子科技有限公司	30,000,000.00	2019年01月30日	2020年01月20日	否
惠州合正电子科技有限公司	30,000,000.00	2019年04月22日	2020年04月21日	否
惠州合正电子科技有限公司	20,000,000.00	2019年04月28日	2020年04月28日	否
惠州合正电子科技有限公司	50,000,000.00	2019年07月30日	2020年07月02日	否
惠州合正电子科技有限公司	78,000,000.00	2019年06月28日	2020年06月28日	否
梅州超华电子绝缘材料有限公司	9,500,000.00	2019年06月28日	2022年05月30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、惠州合正、广泰、梅泰	30,000,000.00	2018年03月26日	2019年03月22日	是
梁健锋、惠州合正、广泰、梅泰	10,000,000.00	2018年02月07日	2019年02月12日	是

梁健锋、惠州合正、广泰、梅泰	30,000,000.00	2018 年 02 月 13 日	2019 年 02 月 08 日	是
梁健锋、合正	50,000,000.00	2018 年 01 月 19 日	2019 年 01 月 19 日	是
梁健锋	50,000,000.00	2018 年 11 月 20 日	2019 年 11 月 20 日	是
梁健锋、合正	50,000,000.00	2018 年 11 月 26 日	2019 年 11 月 25 日	是
梁健锋、合正	40,000,000.00	2018 年 11 月 27 日	2019 年 11 月 27 日	是
梁健锋	30,000,000.00	2018 年 06 月 28 日	2019 年 06 月 28 日	是
梁健锋	28,000,000.00	2018 年 06 月 28 日	2019 年 06 月 27 日	是
梁健锋、王秋梅	20,000,000.00	2018 年 09 月 29 日	2019 年 09 月 29 日	是
梁健锋、王秋梅	30,000,000.00	2018 年 09 月 29 日	2019 年 09 月 29 日	是
梁健锋、王秋梅	8,000,000.00	2018 年 06 月 25 日	2023 年 12 月 20 日	否
梁健锋、王秋梅	8,000,000.00	2018 年 06 月 25 日	2023 年 12 月 20 日	否
梁健锋、王秋梅	8,000,000.00	2018 年 07 月 01 日	2023 年 12 月 20 日	否
梁健锋、王秋梅	8,800,000.00	2019 年 02 月 02 日	2023 年 12 月 20 日	否
梁健锋、王秋梅	17,760,000.00	2019 年 08 月 02 日	2023 年 12 月 20 日	否
梁健锋、王秋梅	7,100,000.00	2019 年 08 月 02 日	2023 年 12 月 20 日	否
梁健锋、王秋梅	5,320,000.00	2019 年 08 月 02 日	2023 年 12 月 20 日	否
梁健锋、王秋梅	23,529,400.00	2019 年 08 月 25 日	2023 年 12 月 20 日	否
梁健锋、王秋梅	44,000,000.00	2019 年 12 月 10 日	2023 年 12 月 20 日	否
梁健锋、王秋梅		2018 年 04 月 27 日	2019 年 11 月 30 日	否
梁健锋、惠州合正、广泰、梅泰	40,000,000.00	2019 年 02 月 22 日	2020 年 02 月 22 日	否
梁健锋、惠州合正、广泰、梅泰	30,000,000.00	2019 年 08 月 26 日	2020 年 07 月 24 日	否
梁健锋、惠州合正、广泰、梅泰	20,000,000.00	2019 年 09 月 02 日	2020 年 07 月 04 日	否
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	30,000,000.00	2019 年 04 月 04 日	2020 年 04 月 03 日	否
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	100,000,000.00	2019 年 10 月 12 日	2020 年 10 月 11 日	否
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	21,665,821.30	2019 年 10 月 22 日	2020 年 10 月 21 日	否
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	28,334,178.70	2019 年 11 月 13 日	2020 年 10 月 21 日	否
梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	20,000,000.00	2019 年 11 月 21 日	2020 年 11 月 20 日	否

梁健锋、王秋梅、梁宏、巫燕婷	30,000,000.00	2019年11月21日	2020年11月20日	否
梁健锋、王秋梅、合正、梁俊丰	30,000,000.00	2019年09月11日	2020年03月11日	否
梁健锋、王秋梅、合正、梁俊丰	20,000,000.00	2019年09月16日	2020年03月16日	否
梁健锋、王秋梅、合正、梁俊丰	30,000,000.00	2019年07月12日	2020年01月12日	否
梁健锋、梁宏	30,000,000.00	2019年12月17日	2020年06月16日	否
梁健锋、梁宏	28,000,000.00	2019年12月18日	2020年06月18日	否
梁健锋、王秋梅	20,000,000.00	2019年08月19日	2020年08月18日	否
梁健锋、王秋梅	30,000,000.00	2019年08月23日	2020年08月22日	否
梁健锋	44,000,000.00	2019年11月27日	2020年11月26日	否
梁健锋	50,000,000.00	2019年12月30日	2020年12月30日	否
梁健锋	30,000,000.00	2019年04月25日	2020年04月19日	否
梁健锋、合正	45,000,000.00	2019年11月25日	2020年11月24日	否
梁健锋、合正	20,000,000.00	2019年11月27日	2020年11月26日	否
梁健锋	15,000,000.00	2019年07月21日	2020年07月20日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(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	920.17	554.39

(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
其他应收款：					
梁健锋	26,917,400.00	0.00	0.00	0.00	

说明：公司因 2014 年废品收入虚增 270 多万元被证监局处罚，引起民事赔偿诉讼，截至 2019 年 12 月 31 日公司已累计先行支付赔偿款 8,942.59 万元。根据 2019 年 6 月 6 日总裁办公会会议纪要：“截至 2019 年 5 月 31 日，已作出一审判决的 310 名投资者要求公司承担的赔偿款合计人民币 2,691.74 万元，自上述案件全部审理完毕（包括但不限于二审、再审），并由法院作出相应判决、裁定时，梁健锋先生将根据终审判决结果或调解的结果承担相应赔偿责任。”根据广东德布律师事务所《关于对超华科技投资者诉讼相关事项的确认意见》，该项赔偿款不构成大股东占用上市公司资金行为。

截至本报告出具日，梁健锋已向本公司支付 2,691.74 万元。

(2) 应付项目

无

7、关联方承诺**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

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

(1) 本公司与出租方梁健锋签订的办公楼租用合同，租用期为3年，年租金761,880.00元，从2019年1月1日至2021年12月31日止。

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元

项 目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	761,880.00	761,880.00
资产负债表日后第2年	761,880.00	761,880.00
资产负债表日后第3年	0.00	761,880.00
以后年度	0.00	0.00
合 计	1,523,760.00	2,285,640.00

(2) 超华科技与出租方梁俊丰签订的厂房租赁合同，租用期为3年，年租金824,985元，从2017年10月1日至2020年9月30日止。

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元

项 目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	618,738.75	824,985.00
资产负债表日后第2年	0.00	618,738.75
资产负债表日后第3年	0.00	0.00
以后年度	0.00	0.00
合 计	1,443,723.75	1,443,723.75

(3) 超华科技与承租方梅州市富华投资控股有限公司签订的办公楼租用合同，租用期为3年，年租金591,475.20元，从2017年10月1日至2020年9月30日止。

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元

项 目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	443,606.40	591,475.20
资产负债表日后第2年	0.00	443,606.40
资产负债表日后第3年	0.00	0.00
以后年度	0.00	0.00
合 计	443,606.40	1,035,081.60

(4) 本公司子公司广州泰华多层电路股份有限公司与出租方严宗均签订了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

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元

项 目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	3,920,979.97	3,418,761.32
资产负债表日后第2年	3,986,995.17	3,474,678.66
资产负债表日后第3年	4,132,766.66	3,666,363.96
以后年度	1,184,221.52	8,250,619.40
合 计	13,224,963.32	18,810,423.34

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①2015年8月13日，本公司对深圳市贝尔信智能系统有限公司（以下简称“贝尔信”）投资1.8亿，持有贝尔信20%的股权。2017年度贝尔信未完成承诺业绩，贝尔信的控股股东郑长春未按约定对公司进行业绩补偿，公司委派人员对贝尔信的财务数据进行摸底检查，发现郑长春可能存在合同诈骗行为。公司将掌握的证据资料提交至梅州市公安局梅县区分局经济犯罪侦查大队，并于2018年7月9日取得受案回执。2018年9月6日，公司收到梅州市公安局梅县区分局出具的《立案告知书》，梅州市公安局梅县区分局对广东超华科技股份有限公司被合同诈骗一案进行立案侦查。2019年，案件移送至梅州市梅县区人民检察院进行审查起诉。截至财务报表批准日，案件已开庭审理，尚未判决。

公司对贝尔信的长期股权投资已全额计提减值准备。

②深圳诚威新材料有限公司买卖合同纠纷案

A. 广东超华科技股份有限公司诉深圳诚威新材料有限公司产品责任纠纷一案，公司主张损失赔偿金额1000万（暂定，以评估机构评估为准）。已在梅县区法院立案，案号（2019）粤1403民初2120号。已经申请财产保全。深圳市诚威新材料有限公司提出管辖权异议，梅县区法院驳回其异议申请。其已向梅州市中级人民法院提起上诉。梅州市中级人民法院裁定撤销梅县区人民法院裁定，裁定将案件移送深圳市宝安区人民法院审理。现深圳市宝安区人民法院已经立案受理。

B. 深圳诚威新材料有限公司诉广东超华科技股份有限公司买卖合同纠纷案，要求公司支付货款3,479,293.54元，并按银行贷款利率计算利息。该案由深圳市宝安区人民法院立案受理，案号（2019）粤0306民初34663号。定于2019年12月26日9时30分开庭。公司向宝安区法院申请产品质量司法鉴定，宝安法院通知2020年5月8日二次开庭。

(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

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回：无

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

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

其他说明：无

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	1,301,280,236.48	123,246,302.84	118,305,599.65	1,306,220,939.67
主营业务成本	1,080,724,986.81	118,305,599.65	118,305,599.65	1,080,724,986.81

(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) 子公司广州泰华与深圳市万泰电路有限公司买卖合同纠纷

本公司之子公司广州泰华应收深圳市万泰电路有限公司（以下简称：万泰公司）19,541,171.31元，由于万泰公司于2016年宣布破产，2016年6月28日广州泰华就1,954万元债权与万泰公司签订抵押担保合同，抵押物价值（购买价/评估价）3,211万元，并与当日到深圳市市场监督管理局就该动产抵押事项进行抵押登记。2017年4月12日北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）深圳分所就该批抵押动产进行评估（评估基准日：2016年12月31日）并出具北方亚事深圳评报字[2017]第025号评估报告，评估价值3,295,016.16元。2016年审计时结合评估报告计提了坏账准备16,541,171.31元，截至审计日该部分抵押物未能进行拍卖处理，因为抵押物基本为环保设备，受到使用性限制并长期未使用，经问询企业法务人员，该批环保设备由深圳松岗法院处理，待处理债权金额2000多万元，各法院轮候查封。审计人员对企业应收款项予以函证，快递人员在送达时发现该公司已经不在原注册地。

2018年4月8日，广东仁人律师事务所出具破产文件《深圳市万泰伟业科技股份有限公司第一次债权人会议》（（2018）仁人破管字第1号），现万泰公司员工均已离职，公司没有现金、银行存款2535.09元及0.41美元、没有车辆、没有购买任何证券，公司自置办公楼一套，位于深圳市南山区海岸西座1707房产（深房地字第4000509265号）。万泰公司债权总额84,916,523.33，其中优先还款债权总额20,539,440.61元（地方税务局78,902.33、滞纳金5,076.32；招商银行四海支行19,039,495.86，职工债权1,415,966.1元）。

根据（2016）粤于0114财保185号，已对万泰公司如下财产采取了保全措施：A、江西省赣州市信丰县工业园中端南路的厂房（赣房权证信丰字第59112号）；B、江西省赣州市信丰县工业园中端南路的厂房（赣房权证信丰字第56777号）；C、深圳市南山区海岸西座1707房产（深房地字第4000509265号）（因贷款抵押给了招商银行四海支行）；D、深圳市南山区万象新园凭海阁（C栋）10H房产（深房地字第4000463741号）；E、深圳市南山区后海花园七号楼1404房产（深房地字第4000332935号）。

现被执行人在江西省赣州市信丰县工业园中端南路的厂房（第59112号及第56777号）已经拍卖，整体拍卖价3983.69万元，已经偿还银行借款1000多万元，剩余财产并未分配，现有多个债权人都想优先分配，法院也都受理了多个债权人的执行案件，剩余财产明显不足以支付多个债权人的债权总额，剩余财产企业能分配多少无法确定。广州泰华于2018年5月2日向法院提交了《参与分配申请书》，请求“广州市花都区人民法院”向“赣州市中级人民法院”提出申请人参与分配被执行人（信丰兆泰投资有限公司）财产拍卖款的主张。剩余房产需轮候法院查封，未轮到广州花都法院。

2019年9月9日，万泰公司管理人发出债权审查通知书，确认公司债权总额为23,176,197.11元，其中397,826.56元为有财产担保债权，即公司对万泰的抵押机器设备经过评估拍卖后，抵押物拍卖成交价为397,826.56元，扣减评估费用10,871.04元、管理人报酬4,773.92元，公司将获得382,181.6元清偿。

被执行人信丰兆泰投资有限公司2019年6月9日赣州中级法院裁定进入破产清算程序，并指定信丰县法院受理该破产案件。2019年9月3日前完成破产债权登记，9月17日召开第一次债权人会议。6月27日广州泰华已经向破产管理人申报了债权。

2019年9月17日召开债权人会议，确认兆泰公司破产财产为21,410,995.44元，破产费用和共益债务为1,024,428元，破产债权为87,429,885.64元，优先受偿债权为905,722.75元，普通债权为86,524,162.89元，普通债权的清偿比例为22%。目前尚有债权人申请优先受偿权，上述方案存在不确定性。

截至2019年12月31日，广州泰华对万泰公司的其他应收款已全额计提坏账准备。

(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2019年12月31日，与公司达成和解、调解及作出判决的案件900余件，涉及金额9,000多万元。根据公司于2019年6月6日召开的总裁办公会《会议纪要》中关于内部赔偿金额认定的意见，对截至2019年5月31日已作出一审判决的310名投资者要求公司承担的赔偿款合计人民币2,691.74万元，由原任董事长梁健锋根据终审判决结果或调解的结果承担赔偿责任。

截至2019年12月31日，公司已累计支付股民和解或赔偿款合计8,942.59万元，其中2019年度支付5,874.26万元。根据已判决或和解协议，预计需要支付的和解或赔偿款金额850.89万元，公司已计入本期损益。

(3) 提供担保

①甲方浙江海洋租赁股份有限公司（出租方）与乙方超华科技（保证人）梁健锋（保证人）于2017年6月30日签订《保证合同》，甲方与惠州合正电子科技有限公司双方于2017年6月30日签订编号为【浙海租第2017018-1号】《融资租赁合同（回租）》，为保证惠州合正电子科技有限公司全面履行租赁合同，各保证人同意承担连带责任保证。保证担保的范围为债务人在主合同项下应向甲方支付的全部款项和费用，包括但不限于主合同项下租赁本金人民币4500万元、服务费、租息、逾期违约金、赔偿金和甲方为实现债权而支付必要费用（包括诉讼费、律师费等）等。保证方式为债务人在主合同项下的全部债务承担连带责任保证担保。保证期间自本合同生效之日起至主合同履行期限届满后两年止。

②甲方浙江海洋租赁股份有限公司（出租方）与乙方超华科技（保证人）梁健锋（保证人）于2017年6月30日签订《保证合同》，甲方与惠州合正电子科技有限公司双方于2017年6月30日签订编号为【浙海租第2017018-2号】《融资租赁合同（回租）》，为保证惠州合正电子科技有限公司全面履行租赁合同，各保证人同意承担连带责任保证。保证担保的范围为债务人在主合同项下应向甲方支付的全部款项和费用，包括但不限于主合同项下租赁本金人民币5000万元、服务费、租息、逾期违约金、赔偿金和甲方为实现债权而支付必要费用（包括诉讼费、律师费等）等。保证方式为债务人在主合同项下的全部债务承担连带责任保证担保。保证期间自本合同生效之日起至主合同履行期限届满后两年止。

(4) 本公司（甲方）与珠海亚泰电子科技有限公司（乙方）于2017年10月18日签订《还款协议书》，就甲方前期已向乙方支付的1,260万元款项及产生之利息的返还事宜约定如下：

①截止2017年9月30日，上述款项乙方还欠1160万元，乙方承诺在2018年4月30日前向甲方归还人民币160万元；②剩余款项1000万元及利息参照以下方式执行：甲乙双方对乙方公司重新进行估值，协商研究甲方入股乙方公司的可能性，如达成一致意见，则上述剩余款项及产生的利息按照债转股的方式执行，该事项于2018年6月30日前完成；如未能在约定日期达成最终确认意见，则乙方返还剩余款项及利息（利率按中国人民银行同期同类贷款利率的标准，自2015年11月11日起计算至实际还清上述款项之日）。此情况下乙方应在自2018年7月1日起，每月30日前向甲方返还不少于50万元人民币，且乙方应同时支付自2015年11月11日起截至还款日当日当期还款本金所对应的利息。

乙方保证如后期确定甲方无法入股，乙方保证每月按照前述发生进行还款，如有一月未按约定还款，甲方有权要求乙方一次性返还剩余所有欠款本金及利息。

截至2019年12月31日，公司累计收到珠海亚泰归还欠款11万元，对珠海亚泰的应收款已全额计提减值准备。

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	13,582,577.20	3.44%	13,582,577.20	100.00%	0.00	13,722,577.20	3.93%	13,722,577.20	100.00%	0.00

其中:										
其中: 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,957,702.16	2.78%	10,957,702.16	100.00%	0.00	10,957,702.16	3.14%	10,957,702.16	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,624,875.04	0.67%	2,624,875.04	100.00%	0.00	2,764,875.04	0.79%	2,764,875.04	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	380,696,323.32	96.56%	57,526,378.28	15.11%	323,169,945.04	335,159,184.00	96.07%	55,376,304.07	16.52%	279,782,879.93
其中:										
其中: 账龄组合	340,851,029.72	86.45%	57,526,378.28	16.88%	283,324,651.44	303,132,967.57	86.89%	55,376,304.07	18.27%	247,756,663.50
关联方组合	39,845,293.60	10.11%	0.00	0.00%	39,845,293.60	32,026,216.43	9.18%	0.00	0.00%	32,026,216.43
合计	394,278,900.52		71,108,955.48		323,169,945.04	348,881,761.20		69,098,881.27		279,782,879.93

按单项计提坏账准备: 13,582,577.20 元

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	3,020,762.96	3,020,762.96	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
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
东莞市衡杰电子科技有限公司	739,855.04	739,855.04	100.00%	超过结算期限较长, 难以收回
--				
合计	13,582,577.20	13,582,577.20	--	--

按单项计提坏账准备:

按组合计提坏账准备: 340,851,029.72

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	269,422,474.65	13,471,123.73	5.00%
1 至 2 年	30,830,735.50	6,166,147.10	20.00%
2 至 3 年	5,417,424.24	2,708,712.12	50.00%
3 年以上	35,180,395.33	35,180,395.33	100.00%
合计	340,851,029.72	340,851,029.72	--

确定该组合依据的说明: 无

按组合计提坏账准备: 无

确定该组合依据的说明: 无

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)	309,267,768.25
1 至 2 年	30,830,735.50
2 至 3 年	5,417,424.24
3 年以上	48,762,972.53
3 至 4 年	48,762,972.53
合计	394,278,900.52

(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: 无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无

本年计提坏账准备金额 2,150,074.21 元; 本年转回坏账准备金额 140,000.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况: 无

应收账款核销说明: 无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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	29,884,569.04	7.58%	1,494,228.45
第二名	24,459,502.31	6.20%	0.00
第三名	20,489,849.27	5.20%	1,024,492.46
第四名	16,756,845.81	4.25%	837,842.29
第五名	15,385,791.29	3.90%	0.00
合计	106,976,557.72	27.13%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	221,491,183.23	88,525,549.95
合计	221,491,183.23	88,525,549.95

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

其他说明：无

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**

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无

(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
内部往来款	179,582,746.32	79,085,913.83
待收回股权款	10,910,000.00	10,960,000.00
押金、保证金	12,994,738.00	8,234,738.00
诉讼赔偿款	26,917,400.00	0.00
其他	3,038,921.13	1,656,168.30
合计	233,443,805.45	99,936,820.13

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	11,411,270.19	0.00	0.00	11,411,270.19
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	541,352.03	0.00	0.00	541,352.03
2019 年 12 月 31 日余额	11,952,622.22	0.00	0.00	11,952,622.22

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：无

□ 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）	213,483,007.33
1 至 2 年	602,067.56
2 至 3 年	8,412,748.61
3 年以上	11,238,696.06
3 至 4 年	11,238,696.06
合计	233,736,519.56

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：无

本年计提坏账准备金额 541,352.03 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：无

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
惠州合正电子科技有限公司	内部往来款	177,533,328.79	1 年以内	76.05%	0.00
梁健锋	代付诉讼款	26,917,400.00	1 年以内	11.53%	0.00
珠海亚泰电子科技有限公司	待收回投资款	10,910,000.00	3 年以上	4.67%	10,910,000.00
远东国际融资租赁有限公司	融资租赁保证金	7,894,738.00	2-3 年	3.38%	0.00
梅州市梅县区住房和城乡建设局	建设保证金	5,000,000.00	1 年以内	2.14%	250,000.00
合计	--	228,255,466.79	--	97.77%	11,160,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

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	556,238,664.52	3,358,541.52	552,880,123.00	555,738,663.52	3,358,541.52	552,380,122.00
对联营、合营企业投资	549,912,583.22	180,000,000.00	369,912,583.22	180,000,000.00	180,000,000.00	0.00
合计	1,106,151,247.74	183,358,541.52	922,792,706.22	735,738,663.52	183,358,541.52	552,380,122.00

(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	0.00	0.00	0.00	0.00	7,000,000.00	3,358,541.52
香港超华	374,170,122.00	0.00	0.00	0.00	0.00	374,170,122.00	
广州泰华	77,710,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	77,710,000.00	
富华矿业	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	
超华数控	53,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53,000,000.00	
超华销售	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	
超华股权	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	
前海超华	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	
华睿信	5,500,000.00	5,500,000.00	0.00	0.00	0.00	11,000,000.00	
梅州泰华	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	
合计	552,380,122.00	5,500,001.00	5,000,000.00			552,880,123.00	3,358,541.52

	0					
--	---	--	--	--	--	--

(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	0.00	0.00		180,000,000.00
梅州客商 银行股份 有限公司	0.00	369,912,583.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	369,912,583.22	0.00
小计		369,912,583.22								369,912,583.22	180,000,000.00
合计	0.00	369,912,583.22								369,912,583.22	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	1,022,582,472.76	926,038,237.13	728,979,826.80	666,889,810.94
其他业务	200,931,094.46	153,858,349.91	118,133,463.72	45,997,058.28
合计	1,223,513,567.22	1,079,896,587.04	847,113,290.52	712,886,869.22

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：无

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	17,912,583.22	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	1,419,232.16	0.00
合计	19,331,815.38	

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	11,427.06	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,475,008.74	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	17,912,583.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,291,861.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	0.00	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	-14,892,842.40	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.18%	0.0199	0.0199
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.13%	0.0358	0.0358

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

第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人梁宏先生签名并盖有公章的《2019年年度报告》文件原件；
 - 二、载有法定代表人梁宏先生、主管会计工作负责人梁新贤先生、会计机构负责人梁新贤先生签名，并盖有公章的财务报表；
 - 三、载有利安达会计师事务所（特殊普通合伙）会计师周阿春先生、张志辉先生签署的《2019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

广东超华科技股份有限公司

法定代表人：梁宏

二〇二〇年四月二十九日