



深圳市超频三科技股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-118

2020 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人杜建军、主管会计工作负责人雷金华及会计机构负责人(会计主管人员)雷金华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”中予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

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

2020 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	19
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况 .....	51
第七节 优先股相关情况 .....	58
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	59
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	60
第十节 公司债相关情况 .....	62
第十一节 财务报告.....	63
第十二节 备查文件目录 .....	203

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
超频三、公司、股份公司、本公司	指	深圳市超频三科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	杜建军、刘郁夫妇及张魁
惠州超频三	指	惠州市超频三光电科技有限公司，系公司全资子公司
炯达能源、浙江炯达	指	浙江炯达能源科技有限公司，系公司全资子公司
超频三（国际）	指	超频三（国际）技术有限公司，系公司境外子公司
项目管理公司、项目公司	指	深圳市超频三项目管理有限公司，系公司全资子公司
科研公司、研究公司	指	深圳市超频三科技研究有限公司，系公司全资子公司
超频三（香港）	指	超频三（香港）科技有限公司，系公司全资子公司
凯强热传	指	深圳市凯强热传科技有限公司，系公司控股子公司
中投光电	指	中投光电实业（深圳）有限公司，系公司控股子公司
和力特	指	深圳市和力特科技有限公司，系公司控股子公司
智慧科技	指	湖南超频三智慧科技有限公司，系公司控股子公司
华智有为	指	深圳市华智有为科技有限公司，系公司控股子公司
全周光	指	惠州市超频三全周光智能照明科技有限公司，系公司控股子公司
教育公司	指	深圳市超频三教育科技有限公司，系公司控股子公司
星源存储	指	深圳市星源存储有限公司，系公司控股子公司
智能科技	指	湖北省超频三智能科技有限公司，系项目公司全资子公司
惠州散热公司、惠州格仕乐	指	惠州市超频三散热技术有限公司，曾用名：惠州格仕乐散热技术有限公司，系惠州超频三控股子公司
启源光电	指	深圳市超频三启源光电科技有限公司，系项目公司控股子公司
盛达威	指	盛达威科技有限公司，系星源存储全资子公司
桃江飞尔	指	桃江飞尔照明有限公司，系智慧科技全资子公司
圣比和	指	个旧圣比和实业有限公司，系公司参股公司
湖北产业	指	湖北省超频三科技产业有限公司，系公司参股公司
超沃科技	指	湖南超沃科技有限公司，系公司参股公司
中咨超频三	指	中咨超频三智慧城市产业股权投资基金(深圳)合伙企业(有限合伙)
高新产投公司	指	益阳高新产业投资有限公司



吉信泰富	指	云南吉信泰富企业管理中心（有限合伙），曾用名：深圳市吉信泰富投资合伙企业(有限合伙)
智业恒、智兴恒业	指	云南智业恒企业管理中心（有限合伙），曾用名：深圳智兴恒业投资合伙企业（有限合伙）
赢海投资	指	杭州赢海投资管理合伙企业（有限合伙）
章程、公司章程	指	深圳市超频三科技股份有限公司公司章程
股东大会	指	深圳市超频三科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市超频三科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市超频三科技股份有限公司监事会
《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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	指	登载半年度报告的中国证监会指定网站
中审众环、会计师、审计机构	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
国浩律师、律师	指	国浩律师（深圳）事务所
国盛证券、保荐机构	指	国盛证券有限责任公司
限制性股票、2017 年激励计划	指	《2017 年限制性股票激励计划（草案）》
股票期权、2020 年激励计划	指	《2020 年股票期权激励计划（草案）》
元	指	人民币元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	超频三	股票代码	300647
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市超频三科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	超频三		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Fluence Technology PLC.		
公司的法定代表人	杜建军		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王军	罗丽云
联系地址	深圳市龙岗区龙城街道黄阁坑社区腾飞路 9 号创投大厦 3602	深圳市龙岗区龙城街道黄阁坑社区腾飞路 9 号创投大厦 3602
电话	0755-89890019	0755-89890019
传真	0755-89890117	0755-89890117
电子信箱	cps@pccooler.cn	cps@pccooler.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	深圳市龙岗区龙城街道黄阁坑社区腾飞路 9 号创投大厦 3602
公司注册地址的邮政编码	518172
公司办公地址	深圳市龙岗区龙城街道黄阁坑社区腾飞路 9 号创投大厦 3602
公司办公地址的邮政编码	518172
公司网址	www.pccooler.cn
公司电子信箱	cps@pccooler.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 01 月 06 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如	巨潮资讯网，详见公司《关于公司完成工商变更登记的公告》（公告编

有)	号: 2020-002)
----	--------------

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2019 年 01 月 16 日	深圳市市场监 督管理局	9144030077411 7464B	9144030077411 7464B	9144030077411 7464B
报告期末注册	2020 年 05 月 25 日	深圳市市场监 督管理局	9144030077411 7464B	9144030077411 7464B	9144030077411 7464B
临时公告披露的指定网站 查询日期（如有）	2020 年 01 月 06 日 2020 年 05 月 25 日				
临时公告披露的指定网站 查询索引（如有）	巨潮资讯网，详见公司《关于公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2020-002、 2020-080）				

## 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

1、2019 年 9 月 10 日、2019 年 9 月 26 日，公司分别召开了第二届董事会第十九次会议、2019 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》，具体内容详见公司分别于 2019 年 9 月 11 日、2019 年 9 月 26 日披露的《关于变更公司注册资本、修订<公司章程>的公告》（公告编号：2019-085）、《2019 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-090）。

2019 年 11 月 29 日、2019 年 12 月 17 日，公司分别召开了第二届董事会第二十一次会议、2019 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于变更注册地址及修订<公司章程>的议案》，具体内容详见公司分别于 2019 年 11 月 30 日、2019 年 12 月 17 日披露的《关于变更注册地址及修订<公司章程>的公告》（公告编号：2019-115）、《2019 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-118）。

公司已于 2020 年 1 月 6 日办理完成了上述工商变更登记手续。

2、2020 年 3 月 30 日、2020 年 4 月 22 日，公司分别召开了第二届董事会第二十六次会议、2019 年年度股东大会，审议通过了《关于增加经营范围及修改<公司章程>部分条款的议案》，具体内容详见公司分别于 2020 年 3 月 31 日、2020 年 4 月 22 日披露的《关于增加经营范围及修改<公司章程>部分条款的公告》（公告编号：2020-040）、《2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-056）。

公司已于 2020 年 5 月 25 日办理完成了上述工商变更登记手续。

#### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	205,552,117.48	223,025,480.77	-7.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,875,561.97	8,564,199.78	-54.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	-7,937,107.23	5,144,595.39	-254.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,065,552.10	65,269,553.04	-92.24%
基本每股收益（元/股）	0.01	0.03	-66.67%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.02	-50.00%
加权平均净资产收益率	0.63%	1.46%	-0.83%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	1,285,417,408.77	1,295,886,638.28	-0.81%
归属于上市公司股东的净资产（元）	621,389,014.04	618,472,907.49	0.47%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	55,480.09	

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）	14,210,930.72	
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	319,929.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-423,198.98	
减：所得税影响额	2,135,030.50	
少数股东权益影响额（税后）	215,442.07	
合计	11,812,669.20	--

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

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求

#### （一）公司主营业务概况

公司主营业务为电子产品新型散热器件、LED 照明灯具的研发、生产和销售，并为下游客户提供高质量的 LED 照明合同能源管理及照明工程等服务。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

散热器作为电子产品的一种结构部件，应用领域广泛，消费类电子产品、LED 照明产品、新能源汽车、储能设备、云计算服务器、4G/5G 移动设备及通讯基站、医疗设备、交直流逆变器等领域都涉及散热及热管理系统的应用，散热市场潜力巨大。

公司专注散热技术的研发与应用，持续推出新型散热系统，满足电子产品不同散热应用需求，致力于为全球客户提供电子产品的新型系统化散热解决方案，以打造国内外知名的电子产品散热解决方案及应用领域的领导品牌。同时，公司依托于散热器业务，向下游延伸拓展至 LED 照明灯具、节能服务及照明工程等业务。

截至目前，公司产品已广泛应用于 LED 照明、消费电子两大领域，并逐渐向 5G 移动设备及通讯基站散热、智慧城市项目建设、新能源汽车热管理等领域拓展延伸。其中，LED 照明领域主要产品为 LED 照明灯具、LED 照明散热组件、节能服务及产品、照明工程业务；消费电子领域主要产品为消费电子散热配件。

#### （二）公司主要经营模式

##### 1、生产模式

公司根据自身业务与所处行业特点，主要采取“以销定产”的生产模式。公司以市场需求为导向，根据市场反馈、销售预测、经营目标的情况制定产品销售计划，生产部门根据销售计划编制生产计划并组织安排生产，并对生产过程进行总体控制和管理，及时处理订单在执行过程中的相关问题，保证生产计划能够顺利完成。

##### 2、采购模式

公司设有供应链管理部负责相关材料的采购工作，并制定了规范的采购流程与管理制度。同时，公司建有动态、详细的合格供应商库，供应链管理部根据材料采购计划向合格供应商进行询价及议价，在确定供应商后下达采购订单并组织采购，所购材料经品质检验员检验合格后入库。

##### 3、销售模式

###### （1）散热产品、LED 照明产品的销售模式

公司 LED 照明散热组件和 LED 照明产品销售主要采用直销模式。公司 LED 照明散热组件主要面向下游成品 LED 灯具厂商、照明工程商销售，销售模式为直销。此外，随着公司在 LED 照明灯具的产品定位日益明确和品牌形象的逐步建立，公司不断加大建立 LED 照明产品的经销商渠道，以扩大产品销路，增强 LED 照明产品盈利能力。

公司 PC 散热配件销售主要采用经销模式。公司 PC 散热配件主要面向组装机市场，产品通过电脑城卖场

等传统经销商渠道及京东商城等新兴电商渠道销往终端用户，终端用户根据自己的装机需求选择合适的散热配件产品。

## （2）LED合同能源管理业务（节能服务）的销售模式

合同能源管理业务上，公司现有销售模式为直销。市政项目方面，公司主要通过招投标的形式，通过自身的价格和技术优势，争取政府项目；在其他客户方面，公司通过市场资源，与目标公司洽谈合作意向，并在技术解决和节能方案被对方认可后完成签约。

## （三）主要的业绩驱动因素

公司积极响应国家“一带一路”倡议，秉承“成为世界一流的工业设计及制造企业”的企业愿景，始终坚持“专业化、系统化、国际化”的发展战略，致力于为全球客户提供新型系统化散热解决方案。报告期内，公司凭借多年生产经营中积累的竞争优势，不断拓展多元化的营销渠道，并全力推进5G散热工业园项目建设，全面落实5G散热发展战略；不断创新与进取，并深入推进智慧城市项目建设。长期以来，公司为客户提供优质的产品与快捷服务，良好的品牌形象在市场上得到客户的广泛认可。

报告期内，公司实现营业总收入20,555.21万元，较上年同期下降7.83%；归属于上市公司股东的净利润387.56万元，较上年同期下降54.75%。公司经营业绩变动的主要原因为：受新冠肺炎疫情影响，公司及上下游产业链复工推迟，国内政府工程项目延期，海外销售收入减少以及公司日常运营的固定性费用支出仍在发生等，导致公司经营业绩较上年同期有所下降。

## （四）公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

### 1、公司所属行业的发展阶段

#### （1）LED照明

国家各项鼓励政策为LED照明行业提供良好政策发展环境，LED照明产品标准陆续出台，行业向规范化发展，在此良好政策环境及行业环境下迎来前所未有的发展机遇。同时，随着价格的降低和政策的扶持，LED照明对传统光源的市场替代效应将更加明显，LED照明产品的市场需求将进一步扩大，LED照明散热组件作为LED照明产品中的关键部件也将迎来一个稳定、快速的发展时期。

#### （2）节能服务

我国节能服务行业目前处于快速发展期，行业内企业众多，市场集中度分散，未来发展空间巨大。LED作为新型高效固体光源，具有寿命长、节能环保的突出优点，经济效益和社会效益巨大。作为能源消耗大国，我国将建设资源节约型、环境友好型社会作为加快转变经济发展方式的重要着力点，随着我国产业结构调整、发展方式转变进程的加快，LED产业作为节能减排的重要措施正面临着良好的发展机遇。

#### （3）消费电子

PC行业自身虽已进入成熟期，但其下游应用与电子信息产业紧密相关，国家出台一系列重要政策鼓励支持信息技术产业发展，将带动PC行业的新一轮成长。同时，随着农村信息化建设的逐步深入，宽带网络基础设施的建设正逐渐渗透到四级以下城市和偏远农村，城乡居民购买力不断增强，进一步拉动了四级以下城市和农村市场对PC产品的需求，农村市场PC需求得到进一步释放，也推动了PC散热配件市场需求增长。

### 2、行业的季节性和周期性

公司所处的LED照明、节能服务行业和PC散热行业均没有明显的季节性规律。公司所处行业周期性与

国民经济周期基本一致，同时受产业技术进步影响。

### 3、公司所处的行业地位

公司专注散热技术的研发与应用，致力于为全球客户提供LED照明、消费电子等电子产品的新型系统化散热解决方案，以打造国内外知名的电子产品散热解决方案领导品牌。在同行业竞争中，公司具备明显的技术优势。公司依托于散热器业务，主营产品从散热组件向下游延伸拓展至LED照明灯具、节能服务及照明工程等业务。公司凭借自身行业内领先的散热技术以及工业设计优势，能够为不同行业不同场景提供一整套的散热解决方案，成为LED照明市场上为数不多的可以提供高功率LED灯具和散热解决方案的企业，并且在高功率LED照明散热领域处于行业领先地位。同时，公司是国内PC散热配件主要生产厂家之一，CPU散热器等PC散热配件产品在业内享有较高的声誉。

### 4、主要竞争对手情况

在LED照明领域，公司主要竞争对手包括利亚德光电股份有限公司、深圳市洲明科技股份有限公司等；在散热器领域，公司主要竞争对手包括奇鋆科技股份有限公司、讯凯国际股份有限公司等。

## 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	本报告期无重大变化。
固定资产	本报告期无重大变化。
无形资产	期末较期初增加 79%，主要系报告期内公司取得龙岗区宝龙街道国有建设用地使用权所致。
在建工程	本报告期无重大变化。
货币资金	期末较期初减少 39.29%，主要系报告期内公司购置 5G 项目建设用地，及到期归还借款所致。
递延所得税资产	期末较期初增加 38.95%，主要系报告期内可抵扣暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	期末较期初增加 303.95%，主要系报告期内预付设备款支出增加所致。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
超频三（国际）技术有限公司	股权投资	300 万美元	白俄罗斯中白工业园	独立运营	100%控股	-4.87 万元	2.82%	否



### 三、核心竞争力分析

经过多年的积累，公司经营业绩和品牌影响力不断提升，逐渐形成自身的竞争优势，为公司进一步扩大产能、开拓市场奠定了坚实的基础。

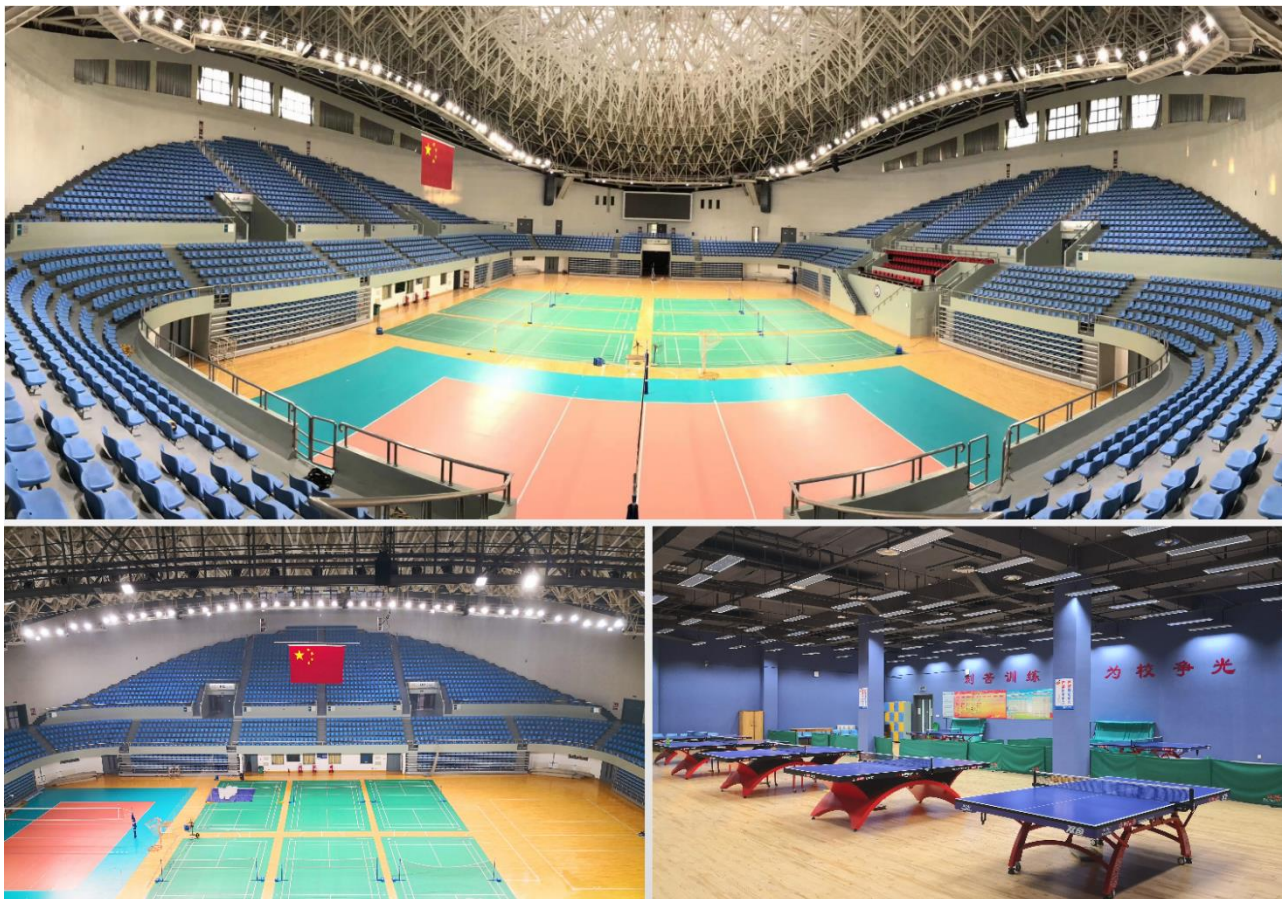
#### 1、产品优势

##### (1) 产品创新能力强，差异化定制满足客户个性化需求

基于对散热器件的深刻研究及经营积累，公司的主营产品向下游延伸至LED照明灯具。LED照明灯具具有产品更新换代快、客户定制化程度强等特点。公司为特殊客户定制LED照明灯具并实现高效率规模化生产，能够满足客户灵活机动及一站式采购需求，有利于增加客户粘性，全方位拓展LED照明市场。

公司的LED照明灯具产品已涵盖智慧教育照明灯具、智慧杆、工程及亮化照明灯具、太阳能照明灯具、体育照明灯具及工业照明灯具等成品灯具，并能够广泛应用于市政工程、高大建筑、广场、机场、球场、公园等户外照明场所及商场、酒店、教室等室内照明场所。丰富的系列产品有助于满足不同领域和层次的客户对产品的需求，提高市场占有率，同时减少市场开拓的重复投入，促进营销资源的有效整合，实现产品市场的交叉拓展。

公司的差异化产品已广泛应用于多个场景：体育照明灯具为多项国际赛事提供照明服务，产品应用于武汉军运会场馆、全国学生运动会场馆等；智慧教育照明灯具的多场景应用模式可让教师通过控制面板或手机APP对室内照明环境进行智能控制，选择符合当前教学需要的照明模式，如上课、自习、投影、活动等模式，产品应用于浙江省温州市“明眸皓齿”工程、湖北省荆门市掇刀区中小学教室照明改造项目等；太阳能照明灯具不仅助力国内美丽新农村建设，也应用于国外的道路亮化工程，如公司参与了内蒙古物联网太阳能路灯亮化工程、乌拉圭派桑杜太阳能路灯照明工程等。公司部分产品应用场景如下：





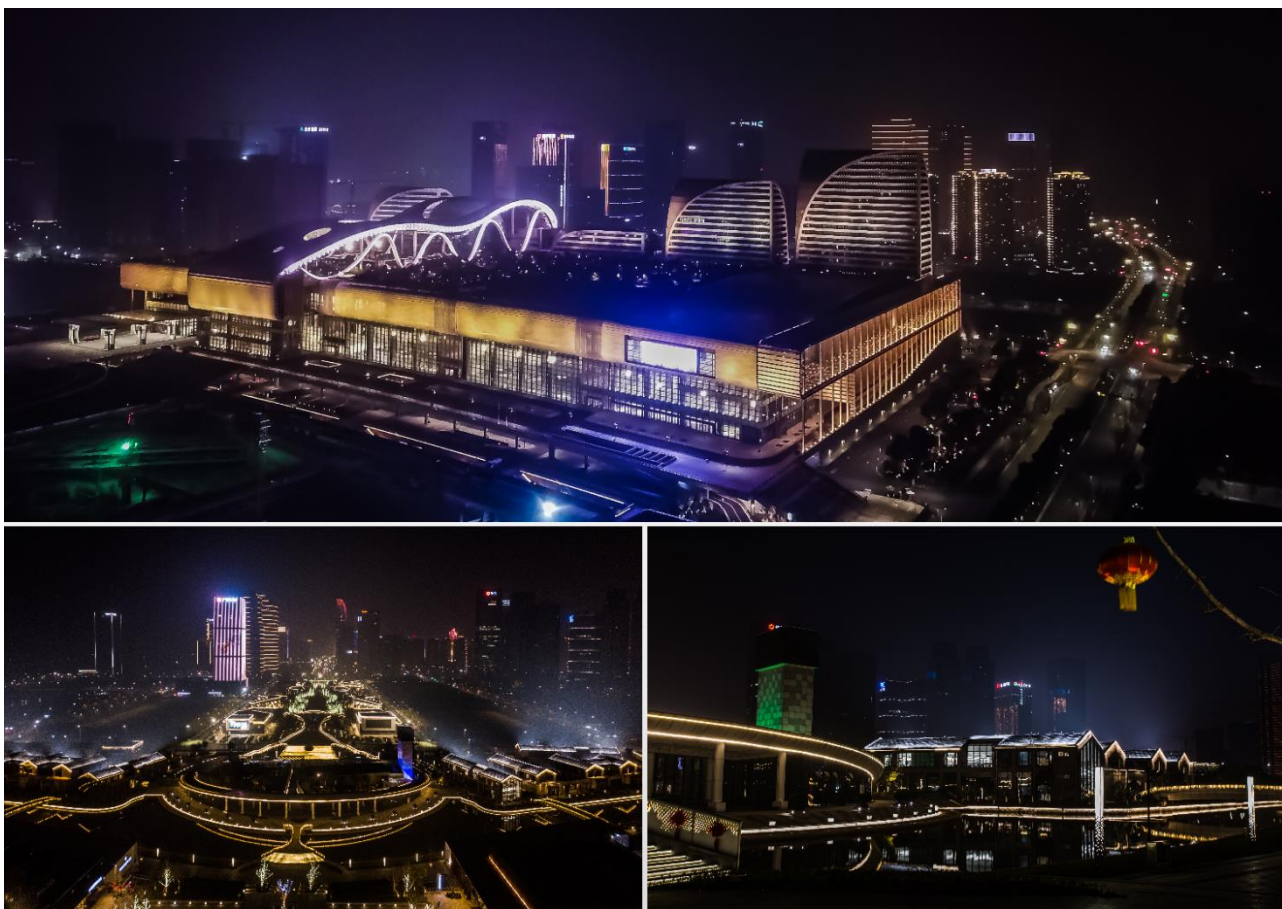
全国学生运动会场馆照明改造解决方案



浙江省某中小学教室照明改造解决方案



## 内蒙古物联网太阳能路灯亮化解决方案



浙江省某公园亮化工程项目

## (2) 产品品质稳定可靠，品牌影响力不断扩大

公司重视产品品质，对产品制订了严格的技术与质量标准。为确保产品品质，公司制订了严格的质量控制体系，对采购过程、采购产品的验证、生产过程控制、产品标识和可追溯性、产品的检验和试验、不合格品控制等内容作了详细的规定，确保公司的每一个质量控制环节有章可循，保障产品出厂品质。公司目前已通过了ISO9001质量管理体系认证和ISO14001环境管理体系认证。公司参与了《绿色照明检测及评价标准》、《道路和隧道照明用LED灯具能效限定值及能效等级》、《体育场馆照明设计及检测标准》、《LED体育照明应用技术要求》等国家及行业标准的制定。公司稳定、可靠的产品品质，得到了客户的高度认可，已在行业内树立起良好的品牌形象，在市场上形成了较大的影响力。

## 2、营销渠道优势与综合服务优势

公司在海内外市场都建立了有效的营销网络。在国内市场，公司积极响应智慧杆相关政策，与多个政府机构建立了深度业务合作关系，营销服务网络覆盖全国多个地区；在海外市场，公司积极响应“一带一路”的倡议，通过海外子公司进一步实施海外市场战略布局，以确保未来能够及时、高效、灵活、快速地响应客户需求，不断拓展营销渠道，为客户提供高品质综合服务。此外，公司在向客户提供LED照明灯具的同时，也提供工程配光、照明灯具测试等其他技术增值服务，形成了以技术服务及灯具工程整体方案为核心的营销服务模式。

公司消费电子散热配件销售主要为经销模式。公司秉承与经销商互利共赢的合作理念，发挥经销商在面对终端市场的客户资源优势，公司设立专门的经销商服务团队，为经销商提供营销策划、经营管理、市场拓展、产品售后服务等全方位的指导与扶助。在多年的发展过程中，公司培养并积累了一批极具忠诚度



的优质渠道客户

### 3、研发设计与技术优势

#### (1) 产品设计优势

公司重视产品设计与创新，形成了一套成熟的散热产品设计理念。公司LED照明散热组件的设计研发涵盖产品概念设计、散热功能设计、结构设计、材料选择、成本规划、电源及光源搭配、照度、光照效果、灯具造型等LED照明应用的各要素，有效解决不同照明应用场景下LED照明散热及终端应用问题。公司PC散热配件产品设计充分结合散热效率、静音、安全性需求，提供PC高效静音散热解决方案。

公司设计创新能力也获得了政府机构的认可，公司设计开发的南海2（型号：HP-1204X）、青花（型号：SPA-93AL）CPU散热器获得深圳市自主创新产品认定。此外，公司的研发、设计中心还分别被认定为“广东省LED照明散热模组工程技术研究中心”、“深圳市工业设计中心”、“深圳市半导体芯片散热组件工程技术研究中心”。

#### (2) 技术创新优势

公司重视散热技术研发，在PC散热配件生产研发实践过程中，形成了如压固、扣FIN、无缝紧配、扩散焊接技术、嵌齿技术等一系列核心技术，有效提升了产品散热性能，简化了产品生产工艺。公司重视散热技术在不同领域的创新应用，将PC散热技术创新应用于LED照明散热领域，形成鳍片式散热结构及热管铆接等一系列LED照明散热技术，“大功率LED灯用热管铆接鳍片散热系统技术”项目在第十届中照照明奖评选中获得“科技创新奖一等奖”，“热管直接接触散热技术”荣获中国照明学会半导体照明技术与应用专业委员会“中国LED首创奖优秀奖”。

在产学研方面，公司参与了由大连海洋大学牵头的国家重点研发计划项目“用于设施家禽与水产养殖的LED关键技术研发与应用示范”；获批承担了深圳市技术攻关项目“超大功率LED高密度照明光组件关键技术研发”。

同时，公司参与制定国家标准4项，行业标准1项，团体/协会标准15项，充分发挥自身技术优势，助力行业健康规范发展，具体标准如下：

国家标准	绿色照明检测及评价标准
	道路和隧道照明用LED灯具能效限定值及能效等级
	室内照明用LED产品能效限定值及能效等级
	LED体育照明应用技术要求（新增）
行业标准	体育场馆照明设计及检测标准
团体/协会标准	车库LED照明技术规范
	植物人工辐射源光谱参数规范
	道路照明用LED灯具能效限定值及能效等级
	隧道照明用LED灯具能效限定值及能效等级
	教室用LED照明系统 产品要求和测试方法
	智慧杆系统建设与运维技术规范
	人工光型植物工厂建设规范
	家禽饲养光照技术规范
	室内健康照明设计规范 第4部分：医院照明
	室内健康照明设计规范 第5部分：教室照明
LED植物光照产品的光学性能测量方法（新增）	

	蛋鸡养殖用LED光照系统一般技术要求（新增）
	肉鸡养殖用LED光照系统一般技术要求（新增）
	设施渔业用LED灯具通用技术规范（新增）
	景观照明效果量化控制指南（新增）

目前公司在LED照明散热、PC散热等领域已形成了整套具有自主知识产权的技术体系，为公司未来新产品、新工艺的持续创新奠定了坚实的技术基础。截至报告期末，公司及各子公司已累计获得有效授权专利468项，其中境内专利457项，境外专利11项。

### （3）研发设计人才优势

公司在多年散热产品的研发、设计、生产过程中，培养了大量的研发设计人才，形成了一支具有专业理论知识扎实、研发实力强、经验丰富的技术研发设计团队。公司目前拥有多位国家一级工业设计师，并聘请了“中国工业设计之父”柳冠中教授为专家顾问。由公司研发设计团队完成的“CPU散热器先进制造及应用”项目获“深圳市科技进步奖一等奖”、“广东省科学技术奖励三等奖”，“扣片式散热器及其制造方法”获“深圳市专利奖”、“广东专利优秀奖”和“中国专利优秀奖”，“大功率LED灯用热管铆接鳍片散热系统技术”项目在第十届中照照明奖评选中获得“科技创新奖一等奖”。公司研发设计人才优势为公司持续创新及长期稳定发展提供了有力的保障。

## 4、生产工艺优势

公司自成立以来就一直从事电子产品新型散热器件的研发、生产和销售，在生产的过程中非常重视工艺流程的改进及生产自动化改造。公司结合产品特点及生产工艺特点，自行研发、定制一批关键自动化生产设备，不断优化生产工艺流程。工艺流程的改进及生产自动化水平的提高，一方面提升了产品的品质，增强了公司产品质量管理能力；另一方面，工艺改进大大提高了产品生产效率，提高了公司产品规模供应能力，降低了生产成本。

通过多年经验的积累，公司的生产工艺已经非常成熟。公司将以往的铝挤压工艺、单片冲压工艺经过创新形成新的连续冲压工艺，先后研发出芯片散热器扣片式加工制造、芯片散热器堆叠式加工制造、片材成型加工、模具组合化加工制造等创新工艺，实现了散热鳍片的连续冲裁、自动叠片、自动推出及散热产品的模块化、自动化、标准化的生产；公司积极改进传统的回流焊接工艺，创新形成更为环保的免焊铆接工艺，简化了生产工艺流程。同时，公司拥有小批量、多品类产品的制造能力，通过对生产制造系统的优化、生产方式的调整以及对生产工艺的改进，自动化设备和辅助自动化设备的结合，实现快速换线，提高了生产线的柔性和效率。公司现有的工艺流程是长期生产过程中不断改善的结果，能够有效的提升产品品质，更好的满足产品散热的功能要求。

## 5、供应链管理优势

公司订单丰富，并已建立起运作高效、工艺领先的自动化生产线，具备快速、大规模生产供应能力。在此基础上，公司需要大量的原材料供应支撑，大规模采购使公司对上游供应商有较强的议价能力，能够有效进行成本控制。随着公司产业链进一步向下游LED照明灯具延伸，公司的采购种类及规模进一步提升，议价能力进一步增强。同时，公司和部分优质上游供应商进行产品联合开发，不仅丰富了产品功能，也能对上游供应商进行有效监控，控制产品品质，保证交货时间。

## 6、项目经验优势

公司专注于节能服务领域，已完成了浙江省多个城市的公共照明改造及多个商业中心、大中型企业的照明改造工程。在项目开展中，公司结合特殊应用情境进行创新性匹配产品方案设计，广受业内好评。公司的管理团队具有丰富的管理经验和专业经验，核心技术队伍稳定性较强，从业背景与其负责的节能服务和产品相关性较高，从业经验丰富。与竞争对手相比，公司具备专业的技术服务团队，在经营中小

批量、定制化根据客户需求灵活调整方案和产品配置，在对供应商的产品试制、产业化实施应用及客户个性化方案的设计实施上更加灵活，能有效挖掘下游客户潜在的个性化需求。例如公司参与的部分市政道路 EMC 项目中，相较于普通节能服务企业仅提供灯型和功率等方案，公司能够深入挖掘客户进一步的潜在需求，迅速组织人力和资源，从每个应用场景的具体情况提供细致化的匹配方案，增加客户满意度，持续积累优质的渠道和客户资源。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，因突发的新冠肺炎疫情，给公司各业务板块造成不同程度的影响，但随着国内疫情得到有效控制，公司业务已逐步恢复正常。报告期内，公司积极做好疫情防控工作，采取多项举措及时复工复产，并始终坚持“专业化、系统化、国际化”的发展战略，紧紧围绕2020年度经营目标和任务，积极开展各项工作。

2020年上半年，公司实现营业总收入20,555.21万元，较上年同期下降7.83%；实现归属于上市公司股东的净利润387.56万元，较上年同期下降54.75%。报告期内，公司重点工作回顾如下：

#### 1、全力推进5G散热工业园项目建设，全面落实5G散热发展战略

布局5G散热产业、为国内主流5G移动通讯设备及基站生产厂商提供专业的散热解决方案系公司当前战略的选择。2019年底，公司根据发展需求启动了向特定对象发行股票项目，拟募集资金用于5G散热工业园建设项目及补充流动资金，加码布局5G散热产业。公司本次募投项目相关产品均采用当前主流的散热技术路线，部分产品已研发成功。截至目前，公司正紧密配合部分5G散热应用厂商陆续进入送样测试、客户认证或试产阶段，相关业务的开拓正稳步推进中。同时，公司通过引进更多高素质散热领域的研发技术人才，不断充实研发力量，以确保公司竞争优势及满足市场需求。

截至目前，公司向特定对象发行股票事项尚需中国证监会作出同意注册的决定后方可实施。本次向特定对象发行股票完成后将有利于优化公司资本结构，提升资产规模，增强公司整体实力，为公司进一步发挥主业优势提供有力保障。

#### 2、打造智慧照明核心竞争力产品，继续深入推进智慧城市项目建设

报告期内，公司持续推进品牌建设，通过利用互联网、新媒体等线上渠道，不断加大营销推广力度，提升公司品牌知名度，从而进一步推动LED照明产品的销售渠道建设。体育照明、教育照明、智慧杆为公司报告期内重点研发、推广的智慧照明产品。在体育照明领域，公司借助高品质产品和服务能力，积累了深厚的场馆照明项目经验，围绕国内重大赛事开展了经典项目案例。在教育照明领域，公司秉承着健康、智慧、护眼、节能的照明理念，为学校提供专业优质的教育照明产品和照明解决方案。目前，公司智慧健康教育照明已覆盖全国多个地区校园，并获得广大师生、家长的一致好评。在智慧杆领域，公司积极参与国内5G多功能智慧杆的建设工作，目前已成功入围深圳市多功能智能杆配套产品第一批入库单位，入围的产品名单包括“智慧照明产品”及“杆体产品”。未来，公司将以更专业的态度持续深耕，不断推进新产品和新技术的研发创新，以提升公司智慧照明核心竞争优势。

#### 3、加大消费电子散热领域投入，拓展多元化的营销渠道

公司是国内PC散热配件主要生产厂家之一，CPU散热器等PC散热配件产品在业内享有较高的品牌影响力，系公司传统优势业务板块。报告期内，为进一步完善消费电子产品体系，加快对电脑周边产品业务的布局，公司从单一消费电子散热产品逐步发展到电脑周边机箱、电源、存储器等产品，不仅丰富了消费电子产品系列，还充分利用PC散热领域已有的品牌影响力和渠道销售网络，实现品牌效应最大化。同时，公司将从组装机厂商向系统厂商拓展，把握消费电子国产化替代契机，建立公司在消费电子散热领域的标杆形象，培育新的利润增长点。

同时，根据当前市场销售特点，公司积极拓展多元化的营销渠道。在稳固线下销售渠道的同时，加大

电商平台的投入，促进公司线上业务的发展，从而使电商平台和传统销售渠道有效结合，进一步巩固了公司在渠道和终端业务上的竞争优势。

#### 4、坚持自主研发与创新，保持产品持续竞争力

近年来，公司以标准化为技术着力点，不断加大自主创新力度，努力夯实技术创新基础。截至报告期末，公司及子公司已累计获得有效授权专利468项，注册商标38项、计算机软件著作权21项；报告期内，新增授权专利24项。截止目前，公司已累计主参编国家、行业及团体/协会标准共计20项。其中，报告期内公司参编的《景观照明效果量化控制指南》、《LED植物光照产品的光学性能测量方法》等团体标准已正式实施，参编的国家标准《LED体育照明应用技术要求》将于2020年10月1日起开始实施。此外，公司不断致力于新产品、新技术、新工艺、新材料的研发与应用。报告期内，公司通过收购惠州格仕乐20%的股权使其成为公司的控股子公司，通过整合各方在技术、资源等方面的优势，加快5G基站散热模組的研发。

#### 5、严格落实新冠肺炎疫情防控工作，积极履行社会责任

报告期内，公司疫情防控工作领导小组坚决贯彻落实中央和地方政府关于疫情防控工作的各项要求，制定了公司疫情防控工作各项业务流程，做到科学复产复工，以高度的社会责任感，严格落实各项疫情防控工作，不断强化防疫期间的办公场所出入管理、公共区域消杀管理、防疫物资管理、厂区宿舍食堂管理等各项工作，切实保障了公司园区的安全以及所有员工的身体健康。

公司及部分子公司助力抗击疫情，以高度的责任感和担当精神，积极投身爱心捐赠队伍，及时向深圳市龙岗区新型肺炎防控指挥部、诸暨市人民政府、常德市安乡县政府等单位捐赠爱心防疫物资。目前疫情尚未完全结束，公司的疫情防控工作将会作为一项长期工作持续进行。

#### 6、强化团队建设，持续提升规范运作水平

报告期内，为进一步建立健全公司长效激励机制，稳定和留住优秀人才，公司实施了2020年股票期权激励计划，共向65名激励对象授予了927万份股票期权，有效增强了员工的稳定性、归属感和积极性，有利于将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，从而提高员工凝聚力和公司竞争力。

报告期内，公司进一步进行内部资源整合，合理进行资源调配和组织架构调整，采取一系列措施优化公司治理，全面提升公司管控水平和运营效率，确保公司经营质量持续向好；同时，通过梳理内部管理制度和加强信息披露管理工作，进一步提升上市公司规范运作水平。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	205,552,117.48	223,025,480.77	-7.83%	
营业成本	142,512,698.08	145,198,704.77	-1.85%	
销售费用	17,874,442.32	14,029,419.45	27.41%	主要系上年末销售人才储备，报告期内销售人员工资同比增长及部分子公司收入增



				长相应费用增加所致。
管理费用	37,955,696.19	37,926,016.78	0.08%	
财务费用	11,358,357.06	11,992,944.57	-5.29%	
所得税费用	-7,608,714.21	-3,103,273.79	-145.18%	主要系报告期内利润总额的减少所致。
研发投入	14,614,247.81	14,867,750.32	-1.71%	
经营活动产生的现金流量净额	5,065,552.10	65,269,553.04	-92.24%	主要系报告期内受全球新冠肺炎疫情的影响销售回款减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-48,126,079.38	-31,433,150.18	-53.11%	主要系报告期内长期资产投资及取得子公司支出较去年同期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	39,867,605.59	-175,365,991.43	122.73%	主要系报告期内取得银行借款较去年同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-3,567,709.68	-140,806,070.81	97.47%	主要系报告期内取得借款较去年同期增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
消费电子散热配件	78,773,408.18	62,411,095.16	20.77%	57.81%	72.13%	-6.59%
LED 照明灯具	35,675,213.03	22,171,985.94	37.85%	-42.74%	-43.67%	1.03%
LED 照明散热组件	24,577,113.56	18,267,622.91	25.67%	-48.07%	-46.22%	-2.56%
LED 合同能源管理	20,366,193.42	4,644,719.76	77.19%	1.12%	-3.91%	1.19%
空调整能项目	34,545,725.59	27,053,933.37	21.69%	39.41%	50.13%	-5.59%
其他产品	11,614,463.70	7,963,340.94	31.44%	-37.42%	-37.57%	0.16%

合计	205,552,117.48	142,512,698.08	30.67%	-7.83%	-1.85%	-4.23%
----	----------------	----------------	--------	--------	--------	--------

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

对主要收入来源地的销售情况

主要收入来源地	产品名称	销售量	销售收入	当地行业政策、汇率或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
国内销售		3,971,939 个	161,348,477.33	
国外销售		1,522,457 个	44,203,640.15	
合计		5,494,396 个	205,552,117.48	

不同销售模式类别的销售情况

销售模式类别	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
经销	27,624,722.30	13.44%	38,058,401.39	17.06%	-27.41%
直销	177,927,395.18	86.56%	184,967,079.38	82.94%	-3.81%
合计	205,552,117.48	100.00%	223,025,480.77	100.00%	-7.83%

报告期内销售收入占公司营业收入 10%以上的产品的销售情况

产品名称	项目	单位	本报告期	上年同期	同比增减
消费电子散热配件	销售量	个	4,067,112	3,207,973	26.78%
	销售收入	元	78,773,408.18	49,915,913.71	57.81%
LED 照明灯具	销售量	个	102,963	167,289	-38.45%
	销售收入	元	35,675,213.03	62,303,004.17	-42.74%
空调节能项目	销售量	个	5,578	9,169	-39.16%
	销售收入	元	34,545,725.59	24,779,923.69	39.41%
LED 照明散热组件	销售量	个	347,058	600,746	-42.23%
	销售收入	元	24,577,113.56	47,325,791.3	-48.07%

报告期内销售收入占公司营业收入 10%以上产品的产能情况

√ 适用 □ 不适用

产品名称	产能	产量	产能利用率	在建产能
消费电子散热配件（套）	3,333,333	3,096,069	92.88%	
LED 照明散热组件、LED 照明灯具（套）	3,333,333	1,363,931	40.92%	

消费电子散热配件及LED照明散热组件、LED照明灯具原定产能各为1000万套，半年的产能各为500万套；但2020年上半年考虑到受新冠肺炎的不可抗力因素影响，惠州超频三工厂2020年4月才正式复工复产，因此调整2020年上半年消费电子散热配件及LED照明散热组件、LED照明灯具产能各为333万套。

公司以LED显示屏换取广告权益

 是  否

### 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
营业外收入	528,171.66	-7.55%	主要系收购惠州散热公司 20%股权成本小于投资比例计算的占净资产公允价值份额所致。	否
营业外支出	631,440.70	-9.02%	主要系因疫情对外捐赠防疫物资所致。	否
其他收益	14,210,930.72	-203.01%	主要系收到的政府补助及以前年度收到政府补助分摊所致。	否
资产处置收益	55,480.09	-0.79%	主要系炯达能源处置资产损益所致。	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	86,532,563.26	6.73%	142,538,166.97	11.00%	-4.27%	主要系报告期内公司购置 5G 项目建设用地，及到期归还借款所致。
应收账款	240,687,993.77	18.72%	251,049,817.20	19.37%	-0.65%	本报告期无重大变化。
存货	125,110,496.21	9.73%	97,721,842.78	7.54%	2.19%	本报告期无重大变化。
投资性房地产	10,440,862.25	0.81%	10,726,337.94	0.83%	-0.02%	本报告期无重大变化。
长期股权投资	99,894,675.12	7.77%	102,554,951.36	7.91%	-0.14%	本报告期无重大变化。
固定资产	326,641,866.50	25.41%	328,849,150.99	25.38%	0.03%	本报告期无重大变化。

在建工程	35,511,200.09	2.76%	35,091,018.63	2.71%	0.05%	本报告期无重大变化。
短期借款	304,900,000.00	23.72%	315,080,000.00	24.31%	-0.59%	本报告期无重大变化。
长期借款	89,400,000.00	6.95%	58,960,000.00	4.55%	2.40%	主要系报告期内公司取得长期借款较上年同期增加所致。
应收票据	24,136.90	0.00%	3,651,363.42	0.28%	-0.28%	主要系报告期内公司应收票据_银行承兑汇票重分类至应收款项融资所致。
应收款项融资	3,067,540.96	0.24%			0.24%	主要系报告期内公司应收票据_银行承兑汇票重分类至应收款项融资所致。
无形资产	51,374,208.12	4.00%	28,699,879.38	2.21%	1.79%	主要系报告期内公司取得龙岗区宝龙街道国有建设用地使用权所致。
递延所得税资产	32,583,580.12	2.53%	23,426,157.75	1.81%	0.72%	主要系报告期内可抵扣暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	4,028,470.49	0.31%	997,272.42	0.08%	0.23%	主要系报告期内预付设备款支出增加所致。
应付票据	17,760,385.81	1.38%	13,425,617.81	1.04%	0.34%	主要系报告期内应付票据到期偿还所致。
预收款项			13,887,986.05	1.07%	-1.07%	主要系报告期内预收账款重分类为合同负债所致。
合同负债	15,693,394.33	1.22%			1.22%	主要系报告期内预收账款重分类为合同负债所致。
应付职工薪酬	6,448,850.37	0.50%	11,801,321.83	0.91%	-0.41%	主要系上年末计提的奖金在本期发放所致。
应交税费	12,613,708.29	0.98%	20,242,304.03	1.56%	-0.58%	主要系报告期内销售收入减少相应的增值税和企业所得税减少所致。
其他流动负债			151,442.65	0.01%	-0.01%	主要系上期待转销项税额已经转销所致。
长期应付款	9,791,853.39	0.76%	20,422,613.90	1.58%	-0.82%	主要系报告期内支付融资租赁租金所致。
递延收益	6,933,691.27	0.54%	10,711,949.30	0.83%	-0.29%	主要系报告期内递延收益分摊金额所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	2,400,000.00							2,400,000.00
金融资产小计	2,400,000.00							2,400,000.00
上述合计	2,400,000.00							2,400,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

参见“第十一节、财务报告”中的“七. 62、所有权或使用权受到限制的资产”相关内容。

## 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
12,470,000.00	23,660,838.34	-47.30%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	---------------	------	--------	------	----------	----------

惠州市超频三散热技术有限公司	研发、生产、加工、销售：通讯器材、LED照明器具	收购	1,200,000.00	20.00%	自筹	深圳市格仕乐科技有限公司	长期	通讯器材、LED照明器具	已完成工商变更登记手续	0.00	296,625.74	否	2020年04月29日	巨潮资讯网，公告编号：2020-062
桃江飞尔照明有限公司	LED灯具、LED驱动电源、智能控制器生产销售；亮化工程施工、维护及服务	收购	11,270,000.00	100.00%	自筹	罗佑飞、熊红波	长期	LED灯具、LED驱动电源、智能控制器	已完成交接手续	0.00	-110,040.64	否	2020年04月29日	巨潮资讯网，公告编号：2020-061
合计	--	--	12,470,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	186,585.10	--	--	--

### 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

**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

公司报告期无募集资金使用情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况** 适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况** 适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况** 适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**六、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况** 适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况** 适用  不适用**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

浙江炯达能源科技有限公司	子公司	商品销售、合同能源管理	3,000 万	254,665,717.68	175,784,132.82	69,997,312.48	25,681,087.15	24,042,055.33
深圳市凯强热传科技有限公司	子公司	导热铜管生产	500 万	45,375,795.72	24,888,902.65	9,030,156.23	-1,616,196.11	-1,300,048.12
惠州市超频三光电科技有限公司	子公司	散热器生产	5,000 万	414,896,692.98	21,229,279.56	63,845,105.10	-8,115,680.12	-5,466,136.05
中投光电实业(深圳)有限公司	子公司	照明设计与工程	3,010 万	69,020,870.39	-4,711,992.20	1,687,682.27	-4,753,603.57	-3,568,559.17
深圳市和力特科技有限公司	子公司	LED 灯具及散热器销售	100 万	18,728,795.81	1,754,276.73	3,603,454.17	718,810.98	709,304.29
湖南超频三智慧科技有限公司	子公司	城市及道路照明工程建设	1,400 万	68,275,126.15	24,711,061.95	554,269.59	-4,550,789.01	-3,338,715.11
惠州市超频三全周光智能照明科技有限公司	子公司	LED 灯研发及生产	1,000 万	6,316,746.96	1,803,440.28	451,695.65	-744,686.35	-557,400.77
深圳市超频三项目管理有限公司	子公司	工程项目管理	500 万	76,951,182.47	3,590,360.08	1,485,534.23	-692,404.86	-519,303.64
深圳市星源存储有限公司	子公司	贸易与批发	1,000 万	26,634,150.83	7,443,713.89	23,160,323.39	450,440.15	448,512.24
个旧圣比和实业有限公司	参股公司	新型储能等材料的研发、生产及销售	10,000 万	266,349,930.33	136,983,032.26	56,051,006.05	-3,818,454.47	-1,493,742.83

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



深圳市超频三启源光电科技有限公司	新设	当期对公司业绩无重大影响。
惠州市超频三散热技术有限公司	收购	当期对公司业绩无重大影响。
桃江飞尔照明有限公司	收购	当期对公司业绩无重大影响。

#### 主要控股参股公司情况说明

##### 1、浙江炯达能源科技有限公司

炯达能源成立于2011年5月31日，注册地在浙江省杭州市萧山区宁围街道保亿中心2幢2603-2604室，注册资本为3,000万元，系公司的全资子公司，主营业务为商品销售、LED合同能源管理。2020年上半年实现收入6,999.73万元，实现净利润为2,404.21万元。

##### 2、深圳市凯强热传科技有限公司

凯强热传成立于2010年10月18日，注册地在深圳市坪山新区坪山竹坑社区第二工业区4号1-3层，注册资本为500万元，系公司的控股子公司，主营业务为工业生产。2020年上半年实现收入903.02万元，实现净利润为-130万元，归属于母公司所有者的净利润-67.6万元。

##### 3、惠州市超频三光电科技有限公司

惠州超频三成立于2012年11月20日，注册地在惠州市仲恺高新区东江高新科技产业园兴平西路3号，注册资本为5,000万元，系公司的全资子公司，主营业务为工业生产。2020年上半年实现收入6,384.51万元，实现净利润为-546.61万元。

##### 4、湖南超频三智慧科技有限公司

智慧科技成立于2018年11月20日，注册地在湖南省益阳市高新区东部产业园标准厂房E3栋，注册资本为1,400万元，系公司的控股子公司，主营业务为工业生产。2020年上半年实现收入55.43万元，实现净利润为-333.87万元，归属于母公司所有者的净利润-170.27万元。

##### 5、中投光电实业（深圳）有限公司

中投光电成立于2005年5月12日，注册地在深圳市南山区粤海街道科研路比克科技大厦22楼2201-I 2201-J，注册资本为3010万元，系公司的控股子公司，主营业务为照明设计与工程。2020年上半年实现收入168.77万元，实现净利润为-356.86万元，归属于母公司所有者的净利润-214.12万元。

##### 6、个旧圣比和实业有限公司

圣比和成立于2001年10月8日，注册地在云南省红河州个旧市八号洞灯泡厂内，注册资本为10,000万元，系公司参股公司，主营业务为研发、生产、销售电池用正极材料。2020年上半年实现收入5,605.10万元，实现净利润-149.37万元，归属于母公司所有者的净利润-73.94万元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业竞争加剧的风险

公司业务目前主要集中于LED照明、消费电子领域。LED照明、消费电子行业发展情况对公司销售存在重大影响。近几年来，公司所处行业的竞争日益加剧，预计未来该行业的竞争将更加激烈。另外，伴随着业务规模的不断扩大，公司面临的国内外市场开拓、原料价格波动、生产经营控制、存货管理、政策环境变化等各方面的不确定性也将持续增加。未来风险的影响程度和发生时间难以估测，如果任一风险集中释放或多个风险联合作用而公司应对不力，都将有可能导致公司经营业绩出现大幅或持续下滑的风险。

针对上述风险，公司将在加强质量管控和成本管控的基础上，针对不同类型客户的特点和要求，提升公司的服务能力，适应公司客户多方位的要求和变化；通过扩展细分市场、聚集规模、领先技术、优质服务等方式增强市场竞争能力。

## 2、管理风险

随着公司发展战略的不断推进，公司经营规模和投资规模的不断扩大，公司控股子公司、参股公司逐渐增加，所涉及的业务领域更加广泛，公司的经营决策、风险控制的难度大为增加，对公司管理团队的人才储备、管理水平以及驾驭经营管理风险的能力提出了更高的要求，如果公司管理水平不能适应公司规模的迅速扩张，组织结构和模式未能随着公司规模的扩大进行及时调整和完善，将会影响公司的综合竞争力。

针对上述风险，公司将根据发展战略，进一步优化组织结构和管理体系，加强对子公司、参股公司、分公司及各个部门的科学管理，逐步建立起与企业发展相适应的运营机制和监督机制，保证公司整体运营健康、安全。公司还将持续积极引进、储备高素质人才，严格按照上市公司规范治理要求，不断优化组织结构，加强内控体系建设，提升管理水平，提高公司经营管理抗风险的能力。

## 3、向特定对象发行股票募集资金的相关风险

公司于2019年12月20日和2020年1月6日分别召开了第二届董事会第二十二次会议和2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行A股股票预案的议案》等相关议案，并经公司第二届董事会第二十四次会议和2020年第三次临时股东大会审议修订。公司拟募集资金总额不超过人民币6亿元加码布局5G散热产业。公司向特定对象发行股票事项尚需中国证监会作出同意注册的决定后方可实施，最终能否获得中国证监会作出同意注册的决定及其时间尚存在不确定性。同时，本次向特定对象发行股票募集资金扣除发行费用后将用于5G散热工业园建设项目及补充流动资金，公司在确定募投项目之前进行了严格的科学论证，募投项目符合国家产业政策和行业发展趋势，具备良好的发展前景；但在项目实施过程中，可能出现宏观政策和市场环境发生不利变动、行业竞争加剧、技术水平发生重大更替、市场拓展不及预期等不可预见因素，从而导致募投项目存在无法实施、延期或者实际运营情况无法产生预期收益的风险。

针对上述风险，公司将汇集公司内部及外部中介机构等多方力量积极推动向特定对象发行股票事项的进展，争取早日完成募集资金计划。如果向特定对象发行股票募集资金计划得以实现，公司将全力推进募投项目的实施与市场推广，充分保障募集资金使用效率，努力达到项目预期收益，进一步提升公司经营业绩。

## 4、应收账款坏账损失风险

报告期末，公司应收账款账面价值为24,068.80万元。随着公司业务规模的扩大，应收账款账面价值可能保持较高水平，并影响公司的资金周转效率。尽管公司主要客户相对稳定，资金实力较强，信用较好，资金回收有保障，但是若客户财务状况出现恶化或宏观经济环境变化导致资金回流出现困难，公司将面临一定的资金流动性风险或坏账风险。

针对上述风险，公司将从制度和流程上加强对应收账款的管理和监控，建立客户信用评估体系，针对不同信用等级客户给予不同的账期；及时催收，尤其是加强对账期较长的应收账款的催收和清理工作；同时加快优质客户培育，以防范坏账风险。

## 5、政府补助依赖的风险

报告期内，公司计入当期损益的政府补助超过当期利润总额绝对值的30%，且均与公司日常经营活动相关，不具有可持续性。长期来看，公司将面临政府补助降低而影响损益的风险。

针对上述风险，公司将通过不断加强自身管理能力，促进公司经营业绩的提升，以减少政府补助对公司所产生的影响；同时，公司将严格按照证监会、深交所等监管部门关于上市公司规范运作的有关规定，及时准确完整履行信息披露义务，披露政府补助情况。

## 6、新型冠状病毒肺炎疫情的风险

2020年初，我国爆发新型冠状病毒肺炎疫情，为有效防止疫情蔓延，各地政府相继出台并严格执行限制人员流动、企业延期复工等措施，公司一季度的生产经营受到一定影响。随着国外疫情的快速蔓延，国外疫情防控呈现较大不确定性，可能影响公司境外业务拓展和产品销售。若短期内疫情无法得到有效控制，将可能对公司短期业绩造成不利影响。

针对上述风险，公司将密切关注新冠疫情的发展情况，及时评估、积极应对，尽可能削弱疫情对公司生产经营造成的不利影响。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年04月10日	公司	其他	个人	投资者	2019年度业绩网上说明会

## 第五节 重要事项

### 一、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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	64.24%	2020 年 01 月 06 日	2020 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告名称:《2020 年第一次临时股东大会决议公告》, 公告编号: 2020-001
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	64.06%	2020 年 02 月 28 日	2020 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告名称:《2020 年第二次临时股东大会决议公告》, 公告编号: 2020-021
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	64.06%	2020 年 03 月 24 日	2020 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告名称:《2020 年第三次临时股东大会决议公告》, 公告编号: 2020-028
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	64.07%	2020 年 04 月 09 日	2020 年 04 月 09 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告名称:《2020 年第四次临时股东大会决议公告》, 公告编号: 2020-049
2019 年年度股东大会	年度股东大会	64.06%	2020 年 04 月 22 日	2020 年 04 月 22 日	巨潮资讯网

大会			日	日	( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告名称:《2019 年年度股东大会决议公告》, 公告编号: 2020-056
----	--	--	---	---	--

## 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

## 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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、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超期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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	云南吉信泰富企业管理中心(有限合伙);云南智业恒企业管理中心(有限合伙);张正华	股份限售承诺	云南吉信泰富企业管理中心(有限合伙)、云南智业恒企业管理中心(有限合伙)股份限售承诺: 本人/本企业作为深圳市超频三科技股份有限公司(以下简称"公司")的股东, 现就本人/本企业持有的公司股份自愿锁定事项, 郑重承诺如下: 自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本人/本企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购本人/本企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。张正华个人股份限售承诺: 本人作为深圳市超频三科技股份有限公司(以下简称"公司")的股东, 现就本人直接或间接持有的公司股份自愿锁定事项, 郑重承诺如下: 自公司首	2015年04月16日	2015年4月16日-2020年5月2日	已履行完毕

			次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。			
杜建军; 刘郁;张 魁	股东 一致 行动 承诺	杜建军、刘郁夫妇及张魁签署了《一致行动人协议》，该协议主要内容包括：（1）一致行动的范围向公司股东（大）会提出提案；向公司股东（大）会提出董事、监事人选；向董事会提出提案；在所有提案表决中采取一致意见并保证所提名并获选任的董事与一致行动人保持一致；参与公司的其他经营决策以及履行股东权利和义务等方面保持一致。（2）一致行动的执行方式在不违背法律法规、公司章程且不损害公司、其他股东和债权人利益的情况下，一方拟向公司董事会或股东（大）会提出应由董事会或股东（大）会审议的提案及表决时，应事先就提案内容与其他方进行充分的沟通和交流。如果其他方对提案内容及表决有异议，在不违反法律法规、监管机构的规定和公司章程规定的前提下，各方均应当继续进行协商，对提案内容及表决进行修改或调整，直至各方共同认可后，以其中一方的名义或各方共同的名义向公司董事会或股东（大）会提出相关提案及表决，并在董事会或股东（大）会上对议案做出相同的表决意见。如经充分协商仍无法达成一致意见的，各方一致同意提案交由董事会审议且各方一致同意在董事会上对该等提（议）案及表决共同投弃权票；董事会对该事项作出有效决议后，应由股东（大）会进一步审议的，各方一致同意在公司股东（大）会上对前述董事会通过的相关决议（议案）共同投赞成票。（3）一致行动的期限自签署之日起至公司在证券交易所上市后三年内有效。（4）相关保证与承诺① 作为公司的股东期间（无论持股数量多少），确保（包括其代理人）全面履行本协议的义务；任何一方持有本公司的股份不得通过协议、授权或其他约定委托他人代为持有。② 自公司股票上市之日起 36 个月	2014 年 08 月 01 日	2014 年 8 月 1 日- 2020 年 5 月 2 日	已履行完 毕，并于 2020 年 4 月 28 日续 签了《一 致行动人 协议》	

			内，一致行动人为公司股东的，不得转让或者委托他人管理本人持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份。在上述 36 个月的限售期内，各方不得退出及解除本协议，也不得辞去公司董事或高级管理人员职务。③ 一致行动关系不得为协议的任何一方单方解除或撤销；协议所述与一致行动关系有关的所有条款均为不可撤销条款。			
	戴永祥； 杜建军； 寇凤英； 雷金华； 李光耀； 刘卫红； 刘郁； 深圳市超频三科技股份有限公司； 叶伟欣； 张魁； 张正华	IPO 稳定股价承诺	公司制定了关于上市后稳定公司股价的预案，公司及公司控股股东、实际控制人杜建军、刘郁夫妇及张魁，在公司任职的董事（独立董事除外）和高级管理人员杜建军、张魁、叶伟欣、张正华、李光耀、寇凤英、刘卫红、戴永祥、雷金华作出如下关于稳定公司股价的承诺：（一）公司作出的稳定股价的承诺。公司股票自公开发行上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价低于最近一期的经审计的每股净资产情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期的经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），公司将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响发行人满足法定的上市条件的前提下，采取对公司股票进行回购的措施，该等措施的实施程序及应满足的条件具体如下：1、在上述条件成就之日起 5 个工作日内，本公司将召开董事会讨论公司回购股份的预案并提交股东大会审议，公司对股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东、实际控制人承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票；具体实施方案将在股东大会作出决议后公告。股东大会审议通过股份回购方案后，本公司将依法通知债权人，并向证券交易监管部门、证券交易所等报送相关材料，办理审批或备案手续。2、本公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过公司最近一期的经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。如果股份回购方案实施前公司股价已	2015 年 04 月 16 日	2015 年 4 月 16 日- 2020 年 5 月 2 日	已履行完 毕

		<p>经不满足上述启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。3、公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律、法规及规范性文件之要求之外，还应符合下列条件：（1）单次用于回购股份的资金金额不超过上一个会计年度经审计的归属于公司股东净利润的 20%；（2）单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于公司股东净利润的 50%；超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将按照上述原则执行稳定股价预案。4、公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 5 个交易日收盘价超过公司最近一期的经审计的每股净资产时，公司董事会可以做出决议终止回购股份事宜。本公司同时承诺如下：在未来聘任新的董事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的关于稳定股价预案方面的相应承诺。（二）控股股东、实际控制人作出的稳定股价的承诺。当公司股票自发行上市之日起三年内，连续 20 个交易日的收盘价低于公司最近一期的经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期的经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），且公司未实施股份回购措施或者虽已实施股份回购措施仍无法稳定股价时，在不影响发行人满足法定的上市条件以及不触发要约收购义务的前提下，本人将在 10 个交易日内提出增持公司股票的方案并予以公告，具体增持措施应满足如下条件：1、在符合相关法律、法规及规范性文件的条件和要求的前提下，本人将在 12 个月内增持公司股份；但在上述期间内如公司股票收盘价连续 5 个交易日超过最近一期经审计的每股净资产，本人可中止实施增持计划。2、本人增持公司股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产，增持股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督</p>			
--	--	--	--	--	--



		<p>管理部门认可的其他方式。3、本人为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律、法规及规范性文件之要求之外，还应符合下列条件：（1）本人单次用于增持股份的资金金额不低于本人自发行人上市后累计从发行人所获得现金分红金额的 20%；（2）本人单一年度用于增持股份的资金总额累计不超过自发行人上市后本人累计从发行人所获得现金分红金额的 50%；超过上述标准的，本人在当年度将不再继续实施稳定股价措施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，本人将继续按照上述原则执行稳定股价预案。（三）董事（独立董事除外）和高级管理人员作出的稳定股价的承诺。当公司股票自发行上市之日起三年内，连续 20 个交易日的收盘价低于公司最近一期的经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期的经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），且发行人及其控股股东虽已实施股份回购措施仍无法稳定股价时，在不影响公司满足法定的上市条件的前提下，本人将在 10 个交易日内提出增持公司股票的方案并予以公告，具体增持措施应满足如下条件：1、在符合相关法律、法规及规范性文件的条件和要求的前提下，本人将在 12 个月内增持公司股份；但在上述期间内如公司股票收盘价连续 5 个交易日超过最近一期经审计的每股净资产，本人可中止实施增持计划。2、本人增持公司股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产，增持股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。3、本人为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律、法规及规范性文件之要求之外，还应符合下列条件：（1）单次用于回购股份的资金金额不低于本人在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬及津贴的总额的 20%；（2）单一年度用于回购股份的资金金额应不超过本人在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从</p>			
--	--	---	--	--	--

			发行人处领取的税后薪酬及津贴的总额的 50%；超过上述标准的，本人在当年度将不再继续实施稳定股价措施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，本人将继续按照上述原则执行稳定股价预案。			
	黄晓娴	股份 减持 承诺	黄晓娴直接持有 12.20%的股份，就持股意向及减持意向事项，郑重承诺如下：“本人在持有的公司股票的锁定期满后两年内减持公司股份的，每年通过大宗交易或集中竞价方式减持不超过所持有的公司股份的 30%；减持股份的价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所规则的有关规定作复权处理）不低于公司首次公开发行股票的发价价格；本人将至少提前 3 个交易日将相关减持计划告知公司，积极配合公司的公告等信息披露工作。若未履行上述承诺出售股票，本人将该次减持股份所得收入（如有）上缴为公司所有。	2015 年 04 月 16 日	2015 年 4 月 16 日- 2020 年 5 月 2 日	已履行完 毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

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
其他诉讼事项 汇总(未达到 重大诉讼披露 标准)	92.09	否	部分案件 已结案, 部分案件 尚处于诉 讼状态	部分案件已结 案,部分尚未 结案	部分案件已 执行完毕		

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、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

### 一、2017年限制性股票激励计划

1、2017年9月11日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案，公司独立董事发表了独立意见。具体内容详见公司在中国证监会指定信息披露媒体披露的相关公告。

2、2017年9月27日，公司召开2017年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案，董事会被授权确定限制性股票授予日及办理限制性股票授予的全部事宜。具体内容详见公司在中国证监会指定信息披露媒体披露的相关公告。

3、2017年10月27日，公司第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第十五次会议审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定限制性股票的首次授予日为2017年10月27日，公司独立董事发表了独立意见，监事会对首次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。具体内容详见公司在中国证监会指定信息披露媒体披露的相关公告。

4、2017年12月12日，公司完成了限制性股票的首次授予登记工作。首次授予的限制性股票：295.5万股，授予对象114人，授予价格12.185元，限制性股票上市时间：2017年12月12日。具体内容详见公司在中国证监会指定信息披露媒体披露的相关公告。

5、2018年8月28日，公司第二届董事会第九次会议和第二届监事会第七次会议审议通过了《关于调整公司2017年限制性股票激励计划相关事项的议案》。公司2017年年度权益分派方案为：以截止2017年12月31日公司总股本122,955,000股为基数，向全体股东每10股派人民币1.00元现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，此方案已于2018年6月1日实施完毕。根据激励计划的规定，对公司2017年限制性股票激励计划首次授予数量、首次授予价格及预留限制性股票数量进行调整。此次调整后，首次授予限制性股票数量为531.9万股，首次授予价格为6.714元/股，预留限制性股票数量为108万股。公司独立董事对上述事项发表了独立意见。具体内容详见公司在中国证监会指定信息披露媒体披露的相关公告。

6、2018年8月28日，公司第二届董事会第九次会议和第二届监事会第七次会议审议通过了《关于公司回购注销部分2017年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票的议案》，此议案已经2018年9月14日召开的公司2018年第四次临时股东大会审议通过。根据2017年第四次临时股东大会的授权，公司对已离职的原激励对象袁莉已获授但尚未解除限售的9,000股限制性股票予以回购注销，回购价格为6.714元/股。公司独立董事对上述事项发表了独立意见。该回购注销事宜已于2018年11月20日办理完成。具体内容详见公司在中国证监会指定信息披露媒体披露的相关公告。

7、2018年9月4日，公司第二届董事会第十次会议和第二届监事会第八次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司董事会认为《2017年限制性股票激励计划（草案）》规定的预留限制性股票授予条件已经成就，同意授予2名激励对象预留限制性股票108万股。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核查。本次限制性股票激励计划的预留授予日为2018年9月4日，预留授予的限制性股票上市日期为2018年9月21日。具体内容详见公司在中国证监会指定信息披露媒体披露的相关公告。

8、2018年11月30日，公司第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。董事会认为公司设定的第一个解除限售期解除限售条件已经成就，同意公司为112名激励对象办理第一个解除限售期的159.03万股限

制性股票的解除限售手续。公司监事会对上述事项发表了审核意见，独立董事发表了独立意见。本次解除限售股份的上市流通日期为：2018年12月13日。具体内容详见公司在中国证监会指定信息披露媒体披露的相关公告。

9、2019年9月10日，公司第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划相关事项的议案》。公司2018年年度权益分派方案为：以截止2018年12月31日公司总股本237,980,908股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利人民币0.15元（含税），合计派发现金3,569,713.62元（含税），此方案已于2019年7月9日实施完毕。根据激励计划的规定，对公司2017年限制性股票激励计划首次授予价格及预留授予价格进行调整。此次调整后，首次授予价格为6.699元/股，预留授予价格为10.215元/股。公司独立董事对上述事项发表了独立意见。具体内容详见公司在中国证监会指定信息披露媒体披露的相关公告。

10、2019年9月10日，公司第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于公司回购注销部分2017年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票的议案》，此议案已经2019年9月26日召开的公司2019年第三次临时股东大会审议通过。根据2017年第四次临时股东大会的授权，公司对已离职的原激励对象周威等5人已获授但尚未解除限售的40,500股限制性股票予以回购注销，回购价格为6.699元/股。公司独立董事对上述事项发表了独立意见。该回购注销事宜已于2019年12月26日办理完成。具体内容详见公司在中国证监会指定信息披露媒体披露的相关公告。

11、2019年9月10日，公司第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留授予部分第一个限售期解除限售条件成就的议案》。董事会认为公司设定的预留授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已经成就。同意公司为2名激励对象办理第一个解除限售期的54万股限制性股票的解除限售手续。公司监事会对上述事项发表了审核意见，独立董事发表了独立意见。本次解除限售股份的上市流通日期为：2019年9月25日。具体内容详见公司在中国证监会指定信息披露媒体披露的相关公告。

12、2019年11月29日，公司第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十九次会议审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。董事会认为公司设定的第二个解除限售期解除限售条件已经成就，同意公司为108名激励对象办理第二个解除限售期的157.68万股限制性股票的解除限售手续。公司监事会对上述事项发表了审核意见，独立董事发表了独立意见。本次解除限售股份的上市流通日期为：2019年12月13日。具体内容详见公司在中国证监会指定信息披露媒体披露的相关公告。

## 二、2020年股票期权激励计划

1、2020年3月24日，公司第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第二十四次会议审议通过了《关于公司<2020年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案，公司独立董事发表独立意见。具体内容详见公司在中国证监会指定信息披露媒体披露的相关公告。

2、2020年3月25日至2020年4月3日，公司将激励计划拟激励对象的姓名和职务通过公司公告栏进行了公示。在公示的时限内，公司监事会未接到与激励计划拟激励对象有关的任何异议。2020年4月3日，公司对外披露了《监事会关于公司2020年股票期权激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

3、2020年4月9日，公司2020年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司<2020年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案，董事会被授权确定股票期权授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。具体内容详见公司在中国证监会指定信息披露媒体披露的相关公告。

4、2020年4月17日，公司第二届董事会第二十八次会议和第二届监事会第二十五次会议审议通过《关于公司2020年股票期权激励计划授予相关事项的议案》。董事会认为公司本次股票期权激励计划规定

的授予条件已经成就，同意以2020年4月17日为授予日，向68名激励对象授予633万股股票期权，公司独立董事发表了独立意见。具体内容详见公司在中国证监会指定信息披露媒体披露的相关公告。

5、2020年5月19日，公司第二届董事会第三十次会议和第二届监事会第二十七次会议审议通过了《关于调整公司2020年股票期权激励计划相关事项的议案》，公司独立董事发表了独立意见。本次调整后，公司实际向65名激励对象授予949.5万份股票期权，行权价格为9.21元/份。具体内容详见公司在中国证监会指定信息披露媒体披露的相关公告。

6、2020年5月26日，公司第二届董事会第三十一次会议和第二届监事会第二十八次会议审议通过了《关于调整公司2020年股票期权激励计划授予权益数量的议案》，公司独立董事发表了独立意见。本次调整后，公司实际向65名激励对象授予927万份股票期权，行权价格为9.21元/份。具体内容详见公司在中国证监会指定信息披露媒体披露的相关公告。

7、2020年6月1日，公司完成了2020年股票期权的授予登记工作，本次股票期权简称：超频JLC1，期权代码：036423，股票期权授予日：2020年4月17日，股票期权行权价格：9.21元/份，本次股票期权实际授予激励对象为65人，实际授予数量为927万份。具体内容详见公司在中国证监会指定信息披露媒体披露的相关公告。

### 十三、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
个旧圣比	公司高级	受让圣	否	5,240	0	0	6.80%	169.94	5,240

和实业有 限公司	管理人员 王军先 生、雷金 华先生、 毛松先生 任圣比和 董事	比和股 权时， 代为清 偿圣比 和的债 务及利 息							
关联债权对公司经营 成果及财务状况的影 响		无重大影响。							

## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、2019年04月24日、2019年05月17日，公司召开的第二届董事会第十六次会议、2018年年度股东大会审议通过了《关于公司向银行申请授信额度暨关联担保的议案》，同意公司向兴业银行深圳分行、华夏银行深圳分行、农村商业银行深圳分行、广发银行深圳分行、远东租赁及其他融资机构分别申请30,000万元、10,000万元、30,000万元、5,000万元、5,000万元的综合授信额度，总计不超过人民币8亿元的综合授信额度。公司部分控股股东及实际控制人杜建军先生、刘郁女士同意为公司融资提供连带责任无偿担保，公司不提供反担保，且免于支付担保费用。具体内容详见公司2019年04月25日、2019年05月17日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

2020年3月4日，公司披露了《关于公司向银行申请授信额度暨关联担保的进展公告》，杜建军先生、刘郁女士就深圳市中小企业融资担保有限公司为公司向国家开发银行深圳市分行借款担保提供了反担保，反担保金额为1,000万元。

2、2019年10月29日、2019年11月15日，公司召开的第二届董事会第二十次会议、2019年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司向银行申请授信额度暨关联担保的议案》，同意公司向中信银行深圳分行、华夏银行深圳分行、浦发银行深圳分行、光大银行深圳分行、工商银行深圳分行分别申请10,000万元、10,000万元、10,000万元、8,000万元、8,000万元的综合授信额度，总计不超过人民币4.6亿元的综合授信额度。公司部分控股股东及实际控制人杜建军先生、刘郁女士同意为公司融资提供连带责任无偿担保，公司不提供反担保，且免于支付担保费用。具体内容详见公司2019年10月30日、2019年11月15日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

2020年3月9日，公司披露了《关于公司向银行申请授信额度暨关联担保的进展公告》，杜建军先生、刘郁女士与光大银行深圳分行签署了保证合同，其保证最高本金余额为5,000万元。

2020年5月25日，公司披露了《关于公司向银行申请授信额度暨关联担保的进展公告》，杜建军先生、刘郁女士与中信银行深圳分行签署了保证合同，其保证最高本金余额为10,000万元。

3、2020年2月12日、2020年2月28日公司召开的第二届董事会第二十三次会议、2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司向工商银行申请授信额度暨关联担保的议案》、《关于公司向平安银行申请授信额度暨关联担保的议案》、《关于公司向光大银行申请授信额度暨关联担保的议案》、《关于公司向深圳市龙岗区金通小额贷款有限公司及其他银行或融资机构申请授信额度暨关联担保的议案》，同意公司向工商银行深圳分行、平安银行深圳分行、光大银行深圳分行、龙岗金通小贷、其他银行或融资机构分别申请30,000万元、30,000万元、30,000万元、5,000万元、5,000万元的综合授信额度，总计不超过人民币10亿元的综合授信额度。公司部分控股股东及实际控制人杜建军先生、刘郁女士同意为公司融资提供连

带责任无偿担保，公司不提供反担保，且免于支付担保费用。具体内容详见公司2020年2月13日、2020年2月28日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

2020年4月29日，公司披露了《关于公司向银行及融资机构申请授信额度暨关联担保的进展公告》，杜建军先生、刘郁女士与龙岗金通小贷签署了保证合同，其保证最高本金余额为1,500万元。

2020年5月19日，公司披露了《关于公司向银行申请授信额度暨关联担保的进展公告》，杜建军先生、刘郁女士与工商银行深圳龙岗支行签署了保证合同，其保证最高本金余额为22,000万元。

4、2019年11月15日、2020年4月22日公司召开的2019年第四次临时股东大会、2019年年度股东大会，分别审议通过了《关于公司向银行申请授信额度暨关联担保的议案》、《关于公司向金融机构及类金融企业申请授信额度暨关联担保的议案》，同意公司向华夏银行、金融机构及类金融企业(包含但不限于银行及融资租赁机构)申请综合授信额度分别不超过10,000万元、20,000万元。公司部分控股股东及实际控制人杜建军先生、刘郁女士同意为公司融资提供连带责任无偿担保，公司不提供反担保，且免于支付担保费用。具体内容详见公司2019年11月15日、2020年4月22日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

2020年5月15日，公司披露了《关于公司向银行申请授信额度暨关联担保的进展公告》，杜建军先生、刘郁女士与华夏银行深圳中心区支行签署了保证合同，其保证最高本金余额为20,000万元。

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
关于公司向银行申请授信额度暨关联担保的公告	2019年04月25日	巨潮资讯网，公告名称：《关于公司向银行申请授信额度暨关联担保的公告》（公告编号：2019-037）
2018年年度股东大会决议公告	2019年05月17日	巨潮资讯网，公告名称：《2018年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-048）
关于公司向银行申请授信额度暨关联担保的进展公告	2020年03月04日	巨潮资讯网，公告名称：《关于公司向银行申请授信额度暨关联担保的进展公告》（公告编号：2020-022）
关于公司向银行申请授信额度暨关联担保的公告	2019年10月30日	巨潮资讯网，公告名称：《关于公司向银行申请授信额度暨关联担保的公告》（公告编号：2019-100）
2019年第四次临时股东大会决议公告	2019年11月15日	巨潮资讯网，公告名称：《2019年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-109）
关于公司向银行申请授信额度暨关联担保的进展公告	2020年03月09日	巨潮资讯网，公告名称：《关于公司向银行申请授信额度暨关联担保的进展公告》（公告编号：2020-026）
关于公司向银行申请授信额度暨关联担保的进展公告	2020年05月25日	巨潮资讯网，公告名称：《关于公司向银行申请授信额度暨关联担保的进展公告》（公告编号：2020-079）
关于公司向银行及融资机构申请授信额度暨关联担保的公告	2020年02月13日	巨潮资讯网，公告名称：《关于公司向银行及融资机构申请授信额度暨关联担保的公告》（公告编号：2020-010）



2020 年第二次临时股东大会决议公告	2020 年 02 月 28 日	巨潮资讯网，公告名称：《2020 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-021）
关于公司向银行及融资机构申请授信额度暨关联担保的进展公告	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网，公告名称：《关于公司向银行及融资机构申请授信额度暨关联担保的进展公告》（公告编号：2020-066）
关于公司向银行申请授信额度暨关联担保的进展公告	2020 年 05 月 19 日	巨潮资讯网，公告名称：《关于公司向银行申请授信额度暨关联担保的进展公告》（公告编号：2020-077）
关于公司向金融机构及类金融企业申请授信额度暨关联担保的公告	2020 年 03 月 31 日	巨潮资讯网，公告名称：《关于公司向金融机构及类金融企业申请授信额度暨关联担保的公告》（公告编号：2020-041）
2019 年年度股东大会决议公告	2020 年 04 月 22 日	巨潮资讯网，公告名称：《2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-056）
关于公司向银行申请授信额度暨关联担保的进展公告	2020 年 05 月 15 日	巨潮资讯网，公告名称：《关于公司向银行申请授信额度暨关联担保的进展公告》（公告编号：2020-072）

## 十四、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

一、报告期内，公司及子公司存在租赁情况，所租赁场所主要用于日常经营办公、厂房、员工宿舍等。

1、公司租用深圳市龙岗区城市建设投资集团有限公司位于深圳市龙岗区腾飞路龙岗创投大厦35层、36层用于公司研发办公，报告期租金135.23万元；

2、除以上租赁外，公司及子公司其他租赁涉及金额均未达到报告期利润总额的10%以上。

二、报告期内，公司及部分子公司惠州超频三、炯达能源、超频三（国际）充分利用闲置资产，存在部

分闲置资产对外进行出租，提高了资产使用效率。

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
深圳市龙岗区城市建设投资集团有限公司	深圳市超频三科技股份有限公司	研发办公	135.23	2018年04月01日	2023年03月31日	-135.23	根据双方合同确认	减少利润	否	不适用

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市高新投融资担保有限公司	2019年06月13日	2,000	2019年08月13日	2,000	连带责任保证	自主债权发生期间届满之日起2年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		2,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		2,000		
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
浙江炯达能源科技有限公司	2018年11月13日	20,590	2019年02月26日	7,590	连带责任保证	自主债权发生期间届满之日	是	否

						起两年		
浙江炯达能源科技有限公司	2019年09月11日	11,000	2019年09月29日	5,000	连带责任保证	自主债权发生期间届满之日起两年	否	否
惠州超频三光电科技有限公司	2019年09月11日	8,000	2019年10月30日	2,700	连带责任保证	自主债权发生期间届满之日起两年	否	否
湖南超频三智慧科技有限公司	2019年09月11日	2,000	2019年12月25日	2,000	连带责任保证	主债权发生期间届满之日起两年	否	否
湖南超频三智慧科技有限公司	2020年03月31日	20,000	2020年05月27日	1,000	连带责任保证	主债权发生期间届满之日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				1,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			61,590	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				10,700
子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
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			20,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				1,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			63,590	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				12,700
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				20.44%				
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)				2,700				
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)				2,700				

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、日常经营重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

## 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。

# 十五、社会责任情况

## 1、重大环保情况

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

否

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司暂无精准扶贫规划。

### (2) 半年度精准扶贫概要

1、报告期内，公司及部分子公司助力抗击疫情，以高度的责任感和担当精神，积极投身爱心捐赠队伍，及时向深圳市龙岗区新冠肺炎防控指挥部、诸暨市人民政府、常德市安乡县政府等单位捐赠爱心防疫物资共计39.57万元。

2、报告期内，为支持诸暨市教育事业的发展，子公司炯达能源向诸暨市人民教育基金会捐赠人民币20万元，资助湮浦中学家庭经济困难的优秀学子，为教育和扶贫事业贡献一份力量。

# 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2019年12月20日、2020年1月6日公司分别召开了第二届董事会第二十二次会议、2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》等相关议案，并经2020年2月18

日、2020年3月24日公司分别召开的第二届董事会第二十四次会议、2020年第三次临时股东大会审议修订。公司拟通过向特定对象发行股票募集资金总额（含发行费用）不超过人民币6亿元，用于“5G散热工业园建设项目”及“补充流动资金项目”，加码布局5G散热产业。

截至本公告日，公司已收到深交所上市审核中心出具的《关于公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见落实函》。公司本次向特定对象发行股票事项尚需获得中国证监会作出同意注册的决定后方可实施，公司正有序推进本次向特定对象发行股票相关工作，具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

2、为进一步建立健全公司长效激励机制，稳定和留住优秀人才，公司实施了股票期权激励计划，并于2020年3月24日、2020年4月9日分别召开了第二届董事会第二十七次会议、2020年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2020年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》等议案。本次期权激励计划授予日为2020年4月17日，实际授予激励对象65人，实际授予数量927万份，行权价格9.21元/份。该股票期权已于2020年6月1日完成授予登记，具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

3、2020年4月28日，公司披露了《关于首次公开发行前已发行股份及发行股份购买资产暨关联交易部分限售股份上市流通的提示性公告》。

（1）公司部分首次公开发行前已发行的股份上市流通：

公司分别解锁股东刘郁、张魁、智业恒、吉信泰富、张正华持有的首发前限售股份数量合计130,086,000股，占公司当时总股本的54.67%；解除限售后实际可上市流通数量合计为45,966,500股，占公司当时总股本的19.32%，股份上市流通日为2020年5月6日。

（2）公司部分发行股份购买资产暨关联交易的股份上市流通：

炯达能源2019年度业绩承诺达成后，第二次限售股份解除限售条件成就，公司分别解锁黄海燕、陈书洁、赢海投资所持有公司股份总数的30%。本次解除限售股份数量合计为4,677,271股，实际可上市流通的数量为1,543,499股，股份上市流通日为2020年5月6日。

4、2020年3月30日、2020年4月22日，公司分别召开了第二届董事会第二十六次会议、2019年年度股东大会，审议通过了《关于2019年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。具体权益分派方案为：以截至2019年12月31日公司总股本237,940,408股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.1元（含税），合计派发现金股利2,379,404.08元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增118,970,204股，转增后公司总股本将增加至356,910,612股。本次权益分派股权登记日为：2020年5月14日，除权除息日为：2020年5月15日，已实施完毕。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

5、2020年4月29日，公司披露了《关于控股股东、实际控制人续签一致行动人协议的公告》。为了维护公司实际控制权的稳定，保持公司重大事项决策的一致性，杜建军先生、刘郁女士、张魁先生于2020年04月28日续签了《一致行动人协议》。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

6、2020年4月30日、2020年5月18日，公司分别披露了《关于控股股东、实际控制人及持股5%以上股东与益阳高新产业投资有限公司签署股份转让意向协议的公告》、《关于控股股东、实际控制人及持股5%以上股东协议转让公司部分股份暨权益变动的提示性公告》。公司股东刘郁女士、张魁先生、吉信泰富、智业恒拟将其合计持有的公司无限售条件流通股34,020,348股（2019年度权益分派实施后），占公司总股本的9.53%，以8.1225元/股的价格，通过协议转让的方式转让给高新产投公司。本次协议转让事项已于2020年6月19日办理完成过户登记手续。本次协议转让完成后，公司的控股股东、实际控制人仍为杜建军、刘郁夫妇及张魁，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网

的相关公告。

7、2020年3月25日，公司披露了《关于变更保荐机构及保荐代表人的公告》。公司因向特定对象发行股票事项聘请国盛证券为保荐机构，根据相关规定，公司应当终止与原保荐机构广发证券的首次公开发行股票保荐协议，广发证券未完成的公司首次公开发行股票持续督导工作由国盛证券承接。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

8、2020年6月24日、2020年7月20日，公司分别召开了第二届董事会第三十二次会议、2020年第五次临时股东大会，审议通过了《关于向参股公司提供财务资助展期暨关联交易的议案》，同意公司向参股公司圣比和提供的5,240万元财务资助予以展期，展期至2021年06月27日，协议其他条款保持不变。截至本公告日，双方已就债务事项签署了《协议书》。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

9、截至本公告日，公司与纽伯格科技发展（北京）有限公司、广东顺德斯齐诺电子商务有限公司共同认缴出资人民币3,000万元新设立控股子公司“山西超频三科技有限公司”，其中公司持有其51%股权，并于2020年7月15日完成了工商登记手续。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2020年2月12日，公司召开了第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于向子公司超频三（国际）技术有限公司增资的议案》。根据业务发展需要，公司与子公司惠州超频三拟对超频三（国际）进行增资。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

2、2020年4月28日，公司召开了第二届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于子公司收购桃江飞尔照明有限公司100%股权的议案》、《关于子公司收购惠州格仕乐散热技术有限责任公司20%股权的议案》。公司子公司智慧科技拟以自有资金1,127万元收购罗佑飞、熊红波合计持有的桃江飞尔100%股权，子公司惠州超频三拟以自有资金人民币120万元收购深圳市格仕乐科技有限公司持有的惠州格仕乐20%股权。

截至本公告日，惠州格仕乐已完成工商变更登记手续，惠州超频三持有其54%股权。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

3、报告期内，项目公司与宁波超源光电科技有限公司共同认缴出资人民币1,000万元新设立控股子公司“深圳市超频三启源光电科技有限公司”，其中项目公司持有其52%股权，并于2020年3月3日完成了工商登记手续。

4、截至本公告日，项目公司与深圳市威仁照明科技有限公司共同认缴出资人民币100万元新设立控股子公司“深圳市小伙伴电子商务有限公司”，其中项目公司持有其52%股权，并于2020年8月26日完成了工商登记手续。

## 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	152,094,382	63.92%	0	0	46,971,856	-58,150,668	-11,178,812	140,915,570	39.48%
3、其他内资持股	152,094,382	63.92%	0	0	46,971,856	-58,150,668	-11,178,812	140,915,570	39.48%
其中：境内法人持股	32,962,727	13.85%	0	0	623,636	-31,715,454	-31,091,818	1,870,909	0.52%
境内自然人持股	119,131,655	50.07%	0	0	46,348,220	-26,435,214	19,913,006	139,044,661	38.96%
二、无限售条件股份	85,846,026	36.08%	0	0	71,998,348	58,150,668	130,149,016	215,995,042	60.52%
1、人民币普通股	85,846,026	36.08%	0	0	71,998,348	58,150,668	130,149,016	215,995,042	60.52%
三、股份总数	237,940,408	100.00%	0	0	118,970,204	0	118,970,204	356,910,612	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据深圳证券交易所《关于进一步规范创业板上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》和《创业板上市公司规范运作指引》，公司董事、监事和高级管理人员所持股份按25%计算其本年度可转让股份法定额度；董事、监事和高级管理人员新增的无限售条件股份，按75%自动锁定。

2、2020年4月28日，公司披露了《关于首次公开发行前已发行股份及发行股份购买资产暨关联交易部分限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号2020-065）。

（1）公司部分首次公开发行前已发行的股份上市流通：

公司分别解锁股东刘郁、张魁、智业恒、吉信泰富、张正华持有的首发前限售股份数量合计130,086,000股，占公司当时总股本的54.67%；解除限售后实际可上市流通数量合计为45,966,500股，占公

司当时总股本的19.32%，股份上市流通日为2020年5月6日。

(2) 公司部分发行股份购买资产暨关联交易的股份上市流通：

炯达能源2019年度业绩承诺达成后，第二次限售股份解除限售条件成就，公司分别解锁黄海燕、陈书洁、赢海投资所持有公司股份总数的30%。本次解除限售股份数量合计为4,677,271股，实际可上市流通的数量为1,543,499股，股份上市流通日为2020年5月6日。

3、2020年5月15日，公司实施完成了2019年年度权益分派方案，以截至2019年12月31日总股本237,940,408股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.1元（含税），合计派发现金股利2,379,404.08元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增股本118,970,204股，转增后公司总股本增至356,910,612股，导致公司总股本发生变动。具体内容详见公司在中国证监会指定信息披露媒体披露的《2019年年度权益分派实施公告》（公告编号2020-069）。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2020年4月28日，公司披露了《关于首次公开发行前已发行股份及发行股份购买资产暨关联交易部分限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号2020-065）。

(1) 公司部分首次公开发行前已发行的股份上市流通：

公司分别解锁股东刘郁、张魁、智业恒、吉信泰富、张正华持有的首发前限售股份数量合计130,086,000股，占公司当时总股本的54.67%；解除限售后实际可上市流通数量合计为45,966,500股，占公司当时总股本的19.32%，股份上市流通日为2020年5月6日。

(2) 公司部分发行股份购买资产暨关联交易的股份上市流通：

炯达能源2019年度业绩承诺达成后，第二次限售股份解除限售条件成就，公司分别解锁黄海燕、陈书洁、赢海投资所持有公司股份总数的30%。本次解除限售股份数量合计为4,677,271股，实际可上市流通的数量为1,543,499股，股份上市流通日为2020年5月6日。

2、公司2019年度利润分配预案由2020年3月30日召开的第二届董事会第二十六次会议及第二届监事会第二十三次会议审议通过，并经2020年4月22日召开的2019年年度股东大会审议批准。

股份变动的过户情况

适用  不适用

1、2020年4月28日，公司披露了《关于首次公开发行前已发行股份及发行股份购买资产暨关联交易部分限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号2020-065）。

(1) 公司部分首次公开发行前已发行的股份上市流通：

公司分别解锁股东刘郁、张魁、智业恒、吉信泰富、张正华持有的首发前限售股份数量合计130,086,000股，占公司当时总股本的54.67%；解除限售后实际可上市流通数量合计为45,966,500股，占公司当时总股本的19.32%，股份上市流通日为2020年5月6日。

(2) 公司部分发行股份购买资产暨关联交易的股份上市流通：

炯达能源2019年度业绩承诺达成后，第二次限售股份解除限售条件成就，公司分别解锁黄海燕、陈书洁、赢海投资所持有公司股份总数的30%。本次解除限售股份数量合计为4,677,271股，实际可上市流通的数量为1,543,499股，股份上市流通日为2020年5月6日。

(3) 上述股份变动于2020年5月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记完毕。

2、公司2019年度利润分配方案已于2020年5月15日实施完毕，总股本由237,940,408股增至356,910,612股，持有人新增股份已全部在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了股份登记手续。

3、以上其他的变动情况均已办理完毕相关手续。

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

报告期归属于上市公司股东的每股收益为0.01元，同比降低66.67%；稀释每股收益为0.01元，同比降低50.00%；主要系报告期内归母净利润下降、总股份数量增加等因素影响所致。

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘郁	54,270,000	13,567,500	20,351,250	61,053,750	高管锁定股	高管锁定股每年解锁股份总数的 25%。
张魁	34,830,000	8,707,500	13,061,250	39,183,750	高管锁定股	第二届董事会任期届满后 6 个月。
黄海燕	7,834,432	0	3,917,216	11,751,648	1、高管锁定股；2、首发后限售股。	1、高管锁定股每年解锁股份总数的 25%；2、自股份上市之日起 12 个月不得转让，12 个月届满后锁定如下：如炯达能源分别实现 2018 年度、2019 年度、2020 年度承诺净利润或完成盈利补偿，且自股份上市满 12 个月后，可分别转让取得的上市公司股份的 30%、30%、40%。

张正华	10,206,000	2,551,500	3,827,250	11,481,750	高管锁定股	高管锁定股每年解锁股份总数的 25%。
李光耀	4,004,100	0	2,002,050	6,006,150	高管锁定股	高管锁定股每年解锁股份总数的 25%。
戴永祥	2,712,431	0	1,356,215	4,068,646	1、高管锁定股；2、股权激励限售股。	1、高管锁定股每年解锁股份总数的 25%；2、股权激励限售股：限制性股票在上市流通日的 12 个月、24 个月、36 个月后分三次解锁，每次解锁的限制性股票比例分别为授予总量的 30%，30%，40%。
杭州赢海投资管理合伙企业（有限合伙）	2,182,727	935,454	623,636	1,870,909	首发后限售股	自股份上市之日起 12 个月不得转让，12 个月届满后锁定如下：如炯达能源分别实现 2018 年度、2019 年度、2020 年度承诺净利润或完成盈利补偿，且自股份上市满 12 个月后，可分别转让取得的上市公司股份的 30%、30%、40%。
陈书洁	1,418,773	608,045	405,364	1,216,092	首发后限售股	同赢海投资“拟解除限售日期”一致

刘卫红	337,500	0	168,750	506,250	1、高管锁定股；2、股权激励限售股。	同戴永祥“拟解除限售日期”一致
王军	222,750	0	111,375	334,125	1、高管锁定股；2、股权激励限售股。	同戴永祥“拟解除限售日期”一致
雷金华	135,000	0	67,500	202,500	1、高管锁定股；2、股权激励限售股。	同戴永祥“拟解除限售日期”一致
首次授予限制性股票激励对象（非董监高）	1,620,000	0	810,000	2,430,000	股权激励限售股	首次授予限制性股票在上市流通日的 12 个月、24 个月、36 个月后分三次解锁，每次解锁的限制性股票比例分别为授予总量的 30%，30%，40%。
预留授予限制性股票激励对象	540,000	0	270,000	810,000	股权激励限售股	预留授予限制性股票在上市流通日的 12 个月、24 个月分两次解锁，每次解锁的限制性股票比例分别为授予总量的 50%，50%。
合计	120,313,713	26,369,999	46,971,856	140,915,570	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、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	19,459	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） （参见注 8）	0
-------------	--------	----------------------------------	---

持股 5%以上的普通股股东或前 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
刘郁	境内自然人	19.81%	70,697,682	16,427,682	61,053,750	9,643,932	质押	30,655,000
张魁	境内自然人	12.64%	45,106,788	10,276,788	39,183,750	5,923,038	质押	26,250,000
益阳高新产业投资有限公司	境内非国有法人	9.53%	34,020,348	34,020,348	0	34,020,348		
黄晓娴	境内自然人	5.00%	17,845,223	4,052,241	0	17,845,223		
云南吉信泰富企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.60%	16,402,500	1,822,500	0	16,402,500		
黄海燕	境内自然人	4.18%	14,919,614	4,473,705	11,751,648	3,167,966		
张正华	境内自然人	3.82%	13,644,834	3,438,834	11,481,750	2,163,084		
云南智业恒企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.81%	13,592,682	-2,607,318	0	13,592,682		
李光耀	境内自然人	2.24%	8,008,200	2,669,400	6,006,150	2,002,050		
戴永祥	境内自然人	1.52%	5,424,862	1,808,287	4,068,646	1,356,216		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	杜建军、刘郁、张魁为公司控股股东、实际控制人及一致行动人。杜建军、刘郁为夫妻关系。截至 2020 年 6 月 30 日，刘郁持有公司股份 70,697,682 股，占公司总股本的 19.81%。杜建军通过吉信泰富间接持有公司股份 13,213,854 股，占公司总股本的 3.70%。张魁直接持有公司股份 45,106,788 股，张魁通过吉信泰富间接持有公司股份 3,188,646 股，合计持有公司股份 48,295,434 股，占公司总股本的 13.53%。杜建军、刘郁夫妇及张魁合计持有公司股份 132,206,970 股，占公司总股本的 37.04%。							
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
益阳高新产业投资有限公司	34,020,348	人民币普通股	34,020,348
黄晓娴	17,845,223	人民币普通股	17,845,223
云南吉信泰富企业管理中心（有限合伙）	16,402,500	人民币普通股	16,402,500
云南智业恒企业管理中心（有限合伙）	13,592,682	人民币普通股	13,592,682
刘郁	9,643,932	人民币普通股	9,643,932
张魁	5,923,038	人民币普通股	5,923,038
黄海燕	3,167,966	人民币普通股	3,167,966
张正华	2,163,084	人民币普通股	2,163,084
杭州赢海投资管理合伙企业（有限合伙）	2,008,862	人民币普通股	2,008,862
李光耀	2,002,050	人民币普通股	2,002,050
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	1、杜建军为吉信泰富的执行事务合伙人并持有吉信泰富 80.56%的份额，根据相关规定，刘郁、张魁和吉信泰富存在一致行动关系，为一致行动人。2、黄海燕为公司副总经理，与杭州赢海投资管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人关系。3、高新产投公司为公司持股 5%以上股东，张正华、李光耀为公司董事、副总经理，戴永祥为公司董事，以上股东与前 10 名无限售流通股股东及前 10 名股东之间不存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东吉信泰富通过普通证券账户持有 1,762,500 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 14,640,000 股，合计持有 16,402,500 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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持 股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授予的 限制性股票数 量(股)
杜建军	董事长、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘郁	董事	现任	54,270,000	0	10,707,318	70,697,682	0	0	0
叶伟欣	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
张正华	董事、副总经理	现任	10,206,000	0	1,664,166	13,644,834	0	0	0
李光耀	董事、副总经理	现任	5,338,800	0	0	8,008,200	0	0	0
戴永祥	董事	现任	3,616,575	0	0	5,424,862	72,000	0	108,000
窦林平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴小员	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宫兆辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
帅维	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
马永红	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周志平	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘卫红	副总经	现任	450,000	0	0	675,000	180,000	0	270,000



	理								
雷金华	副总经理、财务总监	现任	180,000	0	0	270,000	72,000	0	108,000
王军	副总经理、董事会秘书	现任	297,000	0	0	445,500	158,400	0	237,600
黄海燕	副总经理	现任	10,445,909	0	549,250	14,919,614	0	0	0
毛松	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	84,804,284	0	12,920,734	114,085,692	482,400	0	723,600

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

## 第十节 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，且在半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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：深圳市超频三科技股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	86,532,563.26	142,538,166.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	24,136.90	3,651,363.42
应收账款	240,687,993.77	251,049,817.20
应收款项融资	3,067,540.96	
预付款项	33,438,176.02	33,478,224.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,103,957.71	21,349,079.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	125,110,496.21	97,721,842.78

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	6,817,335.33	7,481,922.07
流动资产合计	513,782,200.16	557,270,416.51
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	52,400,000.00	52,400,000.00
其他债权投资		
长期应收款	16,542,635.52	16,148,858.69
长期股权投资	99,894,675.12	102,554,951.36
其他权益工具投资	2,400,000.00	2,400,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,440,862.25	10,726,337.94
固定资产	326,641,866.50	328,849,150.99
在建工程	35,511,200.09	35,091,018.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	51,374,208.12	28,699,879.38
开发支出	741,109.62	
商誉	109,306,902.24	109,306,902.24
长期待摊费用	29,803,234.75	28,015,692.37
递延所得税资产	32,550,043.91	23,426,157.75
其他非流动资产	4,028,470.49	997,272.42
非流动资产合计	771,635,208.61	738,616,221.77
资产总计	1,285,417,408.77	1,295,886,638.28
流动负债：		
短期借款	304,900,000.00	315,080,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,760,385.81	13,425,617.81

应付账款	82,075,326.01	92,005,309.47
预收款项		13,887,986.05
合同负债	15,693,394.33	
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	6,448,850.37	11,801,321.83
应交税费	12,613,708.29	20,242,304.03
其他应付款	39,576,935.87	38,788,593.07
其中：应付利息	20,252.75	20,252.75
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	50,899,240.19	56,599,240.19
其他流动负债		151,442.65
流动负债合计	529,967,840.87	561,981,815.10
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	89,400,000.00	58,960,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	9,791,853.39	20,422,613.90
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,933,691.27	10,711,949.30
递延所得税负债	738,300.27	743,224.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	106,863,844.93	90,837,787.94
负债合计	636,831,685.80	652,819,603.04
所有者权益：		

股本	356,910,612.00	237,940,408.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	139,452,549.79	254,780,030.06
减：库存股	19,599,798.30	19,599,798.30
其他综合收益	-1,502,022.18	721,433.15
专项储备		
盈余公积	13,104,961.85	13,104,961.85
一般风险准备		
未分配利润	133,022,710.88	131,525,872.73
归属于母公司所有者权益合计	621,389,014.04	618,472,907.49
少数股东权益	27,196,708.93	24,594,127.75
所有者权益合计	648,585,722.97	643,067,035.24
负债和所有者权益总计	1,285,417,408.77	1,295,886,638.28

法定代表人：杜建军

主管会计工作负责人：雷金华

会计机构负责人：雷金华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	23,935,521.99	89,138,817.19
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	24,136.90	3,380,333.76
应收账款	101,273,287.10	114,442,432.88
应收款项融资	797,540.96	
预付款项	251,394,606.09	33,341,912.36
其他应收款	116,938,258.16	290,522,079.74
其中：应收利息		
应收股利		
存货	29,175,022.22	30,007,585.83
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	1,428,868.66	4,845,858.01
流动资产合计	524,967,242.08	565,679,019.77
非流动资产：		
债权投资	52,400,000.00	52,400,000.00
其他债权投资		
长期应收款	16,542,635.52	16,148,858.69
长期股权投资	496,027,208.86	492,161,969.98
其他权益工具投资	2,400,000.00	2,400,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	46,962,467.66	49,739,138.99
在建工程	33,243,222.59	31,622,657.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	29,336,737.95	6,380,533.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	15,970,477.36	16,330,908.22
递延所得税资产	10,994,203.30	7,839,440.18
其他非流动资产	2,492,549.49	439,972.42
非流动资产合计	706,369,502.73	675,463,478.81
资产总计	1,231,336,744.81	1,241,142,498.58
流动负债：		
短期借款	241,900,000.00	271,280,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	26,280,572.09	15,854,983.97
预收款项		8,416,972.16
合同负债	9,958,339.00	
应付职工薪酬	2,295,513.17	4,233,853.29
应交税费	604,123.68	188,577.73

其他应付款	140,573,564.87	141,079,401.18
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,261,740.19	35,261,740.19
其他流动负债		
流动负债合计	456,873,853.00	476,315,528.52
非流动负债：		
长期借款	85,200,000.00	58,960,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,126,228.38	6,922,613.90
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,769,784.90	10,519,979.61
递延所得税负债	333,553.62	333,553.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	95,429,566.90	76,736,147.13
负债合计	552,303,419.90	553,051,675.65
所有者权益：		
股本	356,910,612.00	237,940,408.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	264,278,243.52	379,605,723.79
减：库存股	19,599,798.30	19,599,798.30
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,104,961.85	13,104,961.85
未分配利润	64,339,305.84	77,039,527.59
所有者权益合计	679,033,324.91	688,090,822.93
负债和所有者权益总计	1,231,336,744.81	1,241,142,498.58



## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	205,552,117.48	223,025,480.77
其中：营业收入	205,552,117.48	223,025,480.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	225,898,976.97	225,464,389.44
其中：营业成本	142,512,698.08	145,198,704.77
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,583,535.51	1,449,553.55
销售费用	17,874,442.32	14,029,419.45
管理费用	37,955,696.19	37,926,016.78
研发费用	14,614,247.81	14,867,750.32
财务费用	11,358,357.06	11,992,944.57
其中：利息费用	11,038,101.84	13,278,840.31
利息收入	490,390.40	680,609.86
加：其他收益	14,210,930.72	2,999,639.62
投资收益（损失以“-”号填列）	-25,108.73	351,407.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-25,108.73	351,407.21
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)	-791,272.07	1,558,371.30
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	55,480.09	-12,597.09
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-6,896,829.48	2,457,912.37
加:营业外收入	528,171.66	1,373,259.41
减:营业外支出	631,440.70	256,477.53
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-7,000,098.52	3,574,694.25
减:所得税费用	-7,608,714.21	-3,103,273.79
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	608,615.69	6,677,968.04
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	608,615.69	6,677,968.04
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	3,875,561.97	8,564,199.78
2.少数股东损益	-3,266,946.28	-1,886,231.74
六、其他综合收益的税后净额	-2,223,455.33	1,041,703.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,223,455.33	1,041,703.52
(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	-2,223,455.33	1,041,703.52
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-2,223,455.33	1,041,703.52
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-1,614,839.64	7,719,671.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,652,106.64	9,605,903.30
归属于少数股东的综合收益总额	-3,266,946.28	-1,886,231.74
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.01	0.03
(二) 稀释每股收益	0.01	0.02

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杜建军

主管会计工作负责人：雷金华

会计机构负责人：雷金华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	110,004,451.38	138,070,567.23
减：营业成本	82,107,553.40	103,341,044.96
税金及附加	361,314.87	417,991.41
销售费用	12,223,900.30	11,027,587.09

管理费用	14,351,958.53	15,058,726.28
研发费用	10,073,990.82	10,374,848.51
财务费用	8,363,289.78	10,835,660.84
其中：利息费用	8,832,537.67	11,915,782.70
利息收入	323,920.27	588,039.67
加：其他收益	5,943,206.75	2,400,118.62
投资收益（损失以“-”号填列）	-638,948.68	-43,362.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-638,948.68	-43,362.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-1,100,049.26	1,965,984.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-13,273,347.51	-8,662,551.84
加：营业外收入	98,921.49	67,217.18
减：营业外支出	301,835.03	236,955.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,476,261.05	-8,832,290.26
减：所得税费用	-3,154,763.12	-1,662,575.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,321,497.93	-7,169,715.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,321,497.93	-7,169,715.23
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-10,321,497.93	-7,169,715.23
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	2020 年半年度	2019 年半年度
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	240,803,511.52	304,548,386.19
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	3,987,735.66	5,651,792.02
收到其他与经营活动有关的现金	29,332,457.55	59,607,422.16
经营活动现金流入小计	274,123,704.73	369,807,600.37
购买商品、接受劳务支付的现金	161,517,340.13	164,529,070.60
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	46,512,320.37	46,140,086.80
支付的各项税费	18,945,119.42	14,074,350.22
支付其他与经营活动有关的现金	42,083,372.71	79,794,539.71
经营活动现金流出小计	269,058,152.63	304,538,047.33
经营活动产生的现金流量净额	5,065,552.10	65,269,553.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		5,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,183,487.08	21,466,656.41
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	11,942,592.30	9,971,493.77
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	48,126,079.38	31,438,150.18
投资活动产生的现金流量净额	-48,126,079.38	-31,433,150.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,330,000.00	500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,330,000.00	500,000.00
取得借款收到的现金	340,262,083.33	140,192,100.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	342,592,083.33	140,692,100.00
偿还债务支付的现金	289,644,467.56	304,529,008.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,080,010.18	11,529,083.02
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		
筹资活动现金流出小计	302,724,477.74	316,058,091.43
筹资活动产生的现金流量净额	39,867,605.59	-175,365,991.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-374,787.99	723,517.76

五、现金及现金等价物净增加额	-3,567,709.68	-140,806,070.81
加：期初现金及现金等价物余额	79,258,857.42	231,305,503.12
六、期末现金及现金等价物余额	75,691,147.74	90,499,432.31

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	128,270,780.63	140,260,561.52
收到的税费返还	3,439,207.78	4,614,575.07
收到其他与经营活动有关的现金	401,465,228.05	251,252,683.04
经营活动现金流入小计	533,175,216.46	396,127,819.63
购买商品、接受劳务支付的现金	240,356,776.40	71,702,866.03
支付给职工以及为职工支付的现金	18,076,674.84	19,710,378.16
支付的各项税费	204,384.74	4,277,184.60
支付其他与经营活动有关的现金	231,841,490.38	212,017,812.89
经营活动现金流出小计	490,479,326.36	307,708,241.68
经营活动产生的现金流量净额	42,695,890.10	88,419,577.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,195,505.74	10,493,170.75



投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	9,834,000.00	17,405,761.34
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	40,029,505.74	27,898,932.09
投资活动产生的现金流量净额	-40,029,505.74	-27,898,932.09
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	250,000,000.00	120,692,100.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	250,000,000.00	120,692,100.00
偿还债务支付的现金	255,552,385.52	273,615,288.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,789,615.85	10,794,933.78
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	266,342,001.37	284,410,222.38
筹资活动产生的现金流量净额	-16,342,001.37	-163,718,122.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-143,678.19	416,919.97
五、现金及现金等价物净增加额	-13,819,295.20	-102,780,556.55
加：期初现金及现金等价物余额	37,754,817.19	153,956,331.40
六、期末现金及现金等价物余额	23,935,521.99	51,175,774.85

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														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、上年年末余额	237,940.08				254,780.03	19,599.78	721,433.15		13,104.96		131,525.87		618,472.90	24,594.12	643,067.03
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	237,940.08				254,780.03	19,599.78	721,433.15		13,104.96		131,525.87		618,472.90	24,594.12	643,067.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	118,970.04				-115,327.48	-19,599.78	-721,433.15		-13,104.96		1,496.83		2,916.10	2,602.58	5,518.68
（一）综合收益总额							-2,223.45				3,875.19		1,652.64	-3,266.28	-1,614.83
（二）所有者投入和减少资本					3,642.72								3,642.72	5,869.52	9,512.25
1. 所有者投入的普通股														2,330.00	2,330.00
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					3,642.72								3,642.72		3,642.72

4. 其他														3,53	3,53
														9,52	9,52
														7.46	7.46
(三) 利润分配															
														-	-
														2,37	2,37
														8,72	8,72
														3.82	3.82
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															
														-	-
														2,37	2,37
														8,72	8,72
														3.82	3.82
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	118				-										
	,97				118,										
	0,2				970,										
	04.				204.										
	00				00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	118				-										
	,97				118,										
	0,2				970,										
	04.				204.										
	00				00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项															

储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	356,910,612.00				139,452,549.79	19,599,798.30	-1,502,022.18		13,104,961.85		133,022,710.88		621,389,014.04	27,196,708.93	648,585,722.97

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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、上年年末余额	237,980,908.00				242,942,212.38	36,022,051.50	-116,643.28		13,104,961.85		119,567,813.69		577,457,201.14	12,371,054.43	589,828,255.57
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、本年初余额	237,980,908.00				242,942,212.38	36,022,051.50	-116,643.28		13,104,961.85		119,567,813.69		577,457,201.14	12,371,054.43	589,828,255.57
三、本期增减变动金额（减少以					6,835,597.45	1,041,703.52	1,041,703.52				8,564,199.78		16,441,500.7	-470,691.07	15,970,809.68

“—”号填列)												5		
(一) 综合收益总额						1,04 1,70 3.52					8,56 4,19 9.78	9,60 5,90 3.30	- 1,886 ,231. 74	7,719 ,671. 56
(二) 所有者投入和减少资本				5,83 1,46 1.86								5,83 1,46 1.86		5,831 ,461. 86
1. 所有者投入的普通股												0.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,91 2,88 7.72								2,91 2,88 7.72		2,912 ,887. 72
4. 其他				2,91 8,57 4.14								2,91 8,57 4.14		2,918 ,574. 14
(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														



二、本年期初余额	237,940,408.00				379,605,723.79	19,599,798.30			13,104,961.85	77,039,527.59		688,090,822.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	118,970,204.00				-115,327,480.27					-12,700,217.55		-9,057,498.02
（一）综合收益总额										-10,321,497.93		-10,321,497.93
（二）所有者投入和减少资本					3,642,723.73							3,642,723.73
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					3,642,723.73							3,642,723.73
4. 其他												
（三）利润分配										-2,378,723.82		-2,378,723.82
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,378,723.82		-2,378,723.82
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	118,970,204.00				-118,970,204.00							

					00							
1. 资本公积 转增资本（或 股本）	118,9 70,20 4.00				- 118,97 0,204. 00							
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	356,9 10,61 2.00				264,27 8,243. 52	19,599 ,798.3 0			13,104 ,961.8 5	64,3 39,3 05.8 4		679,033, 324.91

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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、上年年 末余额	237, 980, 908. 00				367,0 83,07 3.19	36,02 2,051. 50			13,10 4,961 .85	101,66 9,591.0 7		683,816, 482.61
加：会 计政策变更												



前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	237,980,908.00				367,083,073.19	36,022,051.50			13,104,961.85	101,669,591.07		683,816,482.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,507,403.64					-7,169,715.24		-662,311.60
（一）综合收益总额										-7,169,715.24		-7,169,715.24
（二）所有者投入和减少资本					6,507,403.64							6,507,403.64
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					6,507,403.64							6,507,403.64
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	237, 980, 908. 00				373,5 90,47 6.83	36,02 2,051. 50			13,10 4,961 .85	94,499, 875.83		683,154, 171.01

### 三、公司基本情况

深圳市超频三科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)由刘郁、李光耀、张魁、张正华和黄晓娴于2005年4月27日在广东省深圳市工商行政管理局注册成立,取得注册号为4403012174612的企业法人营业执照。本公司初始注册资本为人民币100.00万元,其中:刘郁出资人民币35.00万元,持有本公司35.00%的股权;李光耀出资人民币5.00万元,持有本公司5.00%的股权;张魁出资人民币35.00万元,持有本公司35.00%的股权;张正华出资人民币7.00万元,持有本公司7.00%的股权;黄晓娴出资人民币18.00万元,持有本公司18.00%的股权,本次出资业经深圳鹏达会计师事务所出具深鹏达会验字[2005]第61号《验资报告》验证。

2007年10月10日,经本公司股东会决议通过,新增注册资本人民币200.00万元,由刘郁、李光耀、张魁、张正华和黄晓娴认缴。本次增资完成后,公司注册资本为人民币300.00万元,其中:刘郁出资人民币105.00万元,持有本公司35.00%的股权;李光耀出资人民币15.00万元,持有本公司5.00%的股权;张魁出资人民币105.00万元,持有本公司35.00%的股权;张正华出资人民币21.00万元,持有本公司7.00%的股权;黄晓娴出资人民币54.00万元,持有本公司18.00%的股权,本次出资业经深圳明理会计师事务所出具深明理验字(2007)第019号《验资报告》验证。本公司于2007年11月6日完成工商变更登记手续,同时将原企业法人营业执照号4403012174612变更为440307102971876。

2008年9月1日,本公司股东会决议通过,新增注册资本人民币300.00万元,由刘郁、李光耀、张魁、

张正华和黄晓娴认缴。本次增资完成后，公司注册资本为人民币600.00万元，其中：刘郁出资人民币210.00万元，持有本公司35.00%的股权；李光耀出资人民币30.00万元，持有本公司5.00%的股权；张魁出资人民币210.00万元，持有本公司35.00%的股权；张正华出资人民币42.00万元，持有本公司7.00%的股权；黄晓娴出资人民币108.00万元，持有本公司18.00%的股权，本次出资业经深圳明理会计师事务所出具深明理验字（2008）第031号《验资报告》验证。本公司于2008年9月8日完成工商变更登记手续。

2008年10月15日，本公司股东会决议通过，新增注册资本人民币400.00万元，由刘郁、李光耀、张魁、张正华和黄晓娴认缴。本次增资完成后，公司注册资本为人民币1,000.00万元，其中：刘郁出资人民币350.00万元，持有本公司35.00%的股权；李光耀出资人民币50.00万元，持有本公司5.00%的股权；张魁出资人民币350.00万元，持有本公司35.00%的股权；张正华出资人民币70.00万元，持有本公司7.00%的股权；黄晓娴出资人民币180.00万元，持有本公司18.00%的股权，本次出资业经深圳万商会计师事务所出具深万商所（内）验字[2008]39号《验资报告》验证。本公司于2008年10月23日完成工商变更登记手续。

2009年4月13日，本公司股东会决议通过，新增注册资本人民币500.00万元，由刘郁、李光耀、张魁、张正华和黄晓娴认缴。本次增资完成后，公司注册资本为人民币1500.00万元，其中：刘郁出资人民币525.00万元，持有本公司35.00%的股权；李光耀出资人民币75.00万元，持有本公司5.00%的股权；张魁出资人民币525.00万元，持有本公司35.00%的股权；张正华出资人民币105.00万元，持有本公司7.00%的股权；黄晓娴出资人民币270.00万元，持有本公司18.00%的股权，本次出资业经深圳万商会计师事务所出具深万商所（内）验字[2009]16号《验资报告》验证。本公司于2009年4月27日完成工商变更登记手续。

2009年9月18日，本公司股东会决议通过，新增注册资本人民币800.00万元，由刘郁、李光耀、张魁、张正华和黄晓娴认缴。本次增资完成后，公司注册资本为人民币2300.00万元，其中：刘郁出资人民币805.00万元，持有本公司35.00%的股权；李光耀出资人民币115.00万元，持有本公司5.00%的股权；张魁出资人民币805.00万元，持有本公司35.00%的股权；张正华出资人民币161.00万元，持有本公司7.00%的股权；黄晓娴出资人民币414.00万元，持有本公司18.00%的股权，本次出资业经深圳万商会计师事务所出具深万商所（内）验字[2009]53号《验资报告》验证。本公司于2009年9月25日完成工商变更登记手续。

2014年11月25日，本公司股东会决议通过，刘郁将其持有的本公司1.15%的股权受让予深圳市吉信泰富投资合伙企业（有限合伙）；刘郁将其持有的本公司0.35%的股权受让予戴永祥；张魁将其持有的本公司3.15%的股权受让予深圳市吉信泰富投资合伙企业（有限合伙）；张魁将其持有的本公司0.35%的股权受让予戴永祥；黄晓娴将其持有的本公司3.62%的股权受让予深圳市吉信泰富投资合伙企业（有限合伙），黄晓娴将其持有的本公司2.18%的股权受让予戴永祥；张正华将其持有的本公司0.63%的股权受让予深圳市吉信泰富投资合伙企业（有限合伙），张正华将其持有的本公司0.07%的股权受让予戴永祥；李光耀将其持有的本公司0.45%的股权受让予深圳市吉信泰富投资合伙企业（有限合伙），李光耀将其持有的本公司0.05%的股权受让予戴永祥；并于2014年11月27日完成工商变更。

2014年12月1日，本公司股东会决议通过，张魁将其持有的本公司10.00%的股权受让予深圳智兴恒业投资合伙企业（有限合伙）；并于2014年12月4日完成工商变更。

2014年12月4日，根据公司股东会决议及发起人协议和修改后章程的规定，原深圳市超频三科技有限公司整体变更并更名为深圳市超频三科技股份有限公司，并以深圳市超频三科技股份有限公司截至2014年8月31日经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的净资产人民币150,270,229.65元，按1: 0.5989的比例折为深圳市超频三科技股份有限公司90,000,000.00普通股股份，每股面值1元。其中：刘郁折合股份30,150,000.00元，张魁折合股份19,350,000.00元，黄晓娴折合股份10,980,000.00元，张正华折合股份5,670,000.00元，李光耀折合股份4,050,000.00元，戴永祥折合股份2,700,000.00元，深圳智兴恒业投资合伙企业（有限合伙）折合股份9,000,000.00元，深圳市吉信泰富投资合伙企业（有限合伙）折合股份8,100,000.00元，变更后的股本为人民币90,000,000.00元。折合股份后剩余净资产人民币60,270,229.65元转作资本公积。2014年12月5日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2014]第310662号《验资报告》验证。并于2014年12月29日完成工商变更。

2016年02月25日，本公司办理统一社会信用代码91440300774117464B。

2015年3月1日，本公司召开的第一届董事会第二次会议决议、2015年3月18日召开的2015年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市的议案》，及中国证券监督管理委员会（证监许可[2017]470号）《关于核准深圳市超频三科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》，核准本公司公开发行不超过30,000,000股新股，每股面值1元，申请增加注册资本人民币30,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币120,000,000.00元。本次公开发行共募集资金268,800,000元，发行费用为49,568,300.00元，发行净额为219,231,700.00元（其中30,000,000.00元计入股本，189,231,700.00元计入资本公积-股本溢价）。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年4月26日出具信会师报字[2017]第ZI10536号验资报告。

2017年9月11日，本公司召开的第一届董事会第十六次会议、2017年9月27日召开的2017年第四次临时股东大会决议，本公司通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》。2017年10月27日召开的第一届董事会第十八次会议，本公司通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。本公司拟向激励对象授予3,560,000股限制性股票，其中：首次授予2,960,000股公司限制性股票，预留600,000股，本次股票激励计划授予2,960,000股公司预留限制性股票，每股面值1元，每股授予价格12.185元，实际授予2,955,000股。本次申请增加注册资本人民币2,955,000.00元，变更后的注册资本人民币122,955,000.00元，截至2017年11月27日止，已收到由刘卫红等114名激励对象股东以货币资金形式缴纳的募集资金合计人民币36,006,675.00元，其中：新增注册资本（股本）人民币2,955,000.00元，其余人民币33,051,675.00元计入资本公积。本次股权激励经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年11月30日出具众环验字(2017)1160008号验资报告审验。

2018年3月27日，本公司根据第二届董事会第四次会议、2018年4月18日召开的2017年年度股东大会审议通过的《关于公司2017年度利润分配预案的议案》，以截止2017年12月31日的公司总股本122,955,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，共计转增98,364,000股，转增后公司注册资本合计为人民币221,319,000.00元，股本为人民币221,319,000.00元。

2018年8月28日，本公司召开的第二届董事会第九次会议，通过了《关于调整公司2017年限制性股票激励计划相关事项的议案》，2018年9月4日召开的第二届董事会第十次会议，通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，拟向激励对象授予1,080,000股预留限制性股票，每股面值1元，每股授予价格10.23元，实际授予1,080,000股公司预留限制性股票。2018年9月10日，本公司收到由江尧、黄林杰共两名激励对象股东以货币资金形式缴纳的募集资金合计人民币11,048,400.00元，其中：新增注册资本（股本）人民币1,080,000.00元，其余人民币9,968,400.00元计入资本公积，并经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年9月11日出具的众环验字（2018）110009号验资报告审验。

本公司根据2018年5月20日召开的第二届董事会第六次会议决议，2018年6月15日召开2018年第二次临时股东大会决议通过的《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》，并于2018年10月10日收到经中国证券监督管理委员会下发的《关于核准深圳市超频三科技股份有限公司向黄海燕等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2018]1611号）核准，本公司向黄海燕发行10,445,909股股份、向陈书洁发行2,026,818股股份、向杭州赢海投资管理合伙企业（有限合伙）发行3,118,181股股份，每股面值1元，每股发行价格11.00元，增加注册资本人民币15,590,908.00元，变更后的注册资本为人民币237,989,908.00元。此次变更经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年11月1日出具的众环验字（2018）110011号验资报告审验。

本公司根据2018年8月28日召开的第二届董事会第九次会议，2018年9月14日召开2018年第四次临时股东大会决议，通过了《关于公司回购注销部分2017年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票的议案》，由公司回购注销原股权激励对象袁莉股票，变更后的注册资本为人民币237,980,908.00元。经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年11月8日出具的众环验字（2018）110012号验资报告审验。

2019年9月10日，本公司召开第二届董事会第十九次会议决议、2019年9月26日召开2019年第三次临时股东大会，通过了《关于公司回购注销部分2017年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票的议案》，由公司回购注销原股权激励对象周威等5人的股票，变更后的注册资本为人民币237,940,408.00元。经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年12月14日出具的众环验字（2019）110008号验资报告审验。

2020年3月30日，本公司召开第二届董事会第二十六次会议、2020年4月22日召开2019年年度股东大会，通过了《关于2019年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以截止2019年12月31日的公司总股本237,940,408.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增118,970,204股，转增后公司注册资本合计为人民币356,910,612.00元，股本为人民币356,910,612.00元。

截至2020年6月30日，本公司注册资本为人民币356,910,612.00元，实收资本为人民币356,910,612.00元，实收资本（股本）情况详见附注七.37。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：深圳市龙岗区龙城街道黄阁坑社区腾飞路9号创投大厦3602。

本公司总部办公地址：深圳市龙岗区龙城街道黄阁坑社区腾飞路9号创投大厦3602。

2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司所处行业为制造业下的计算机、通信和其他电子设备制造业，主要产品为LED照明灯具、LED照明散热组件、消费电子散热配件、节能服务及产品等。

3、母公司以及本公司最终母公司的名称

本公司为自然人控股，无控股母公司，本公司的最终控制人为刘郁、杜建军夫妇及张魁。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2020年8月27日经公司第二届董事会第三十三次会议批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计19家

序号	合并范围内子公司
1	惠州市超频三光电科技有限公司
2	深圳市凯强热传科技有限公司
3	浙江炯达能源科技有限公司
4	超频三（国际）技术有限公司
5	中投光电实业(深圳)有限公司
6	深圳市和力特科技有限公司
7	深圳市超频三项目管理有限公司
8	湖北省超频三智能科技有限公司
9	深圳市超频三科技研究有限公司
10	超频三（香港）科技有限公司
11	湖南超频三智慧科技有限公司
12	深圳市华智有为科技有限公司
13	惠州市超频三全周光智能照明科技有限公司
14	深圳市超频三教育科技有限公司
15	深圳市星源存储有限公司
16	盛达威科技有限公司
17	深圳市超频三启源光电科技有限公司
18	惠州市超频三散热技术有限公司
19	桃江飞尔照明有限公司

具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

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，是指企业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。本公司正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

### 4、记账本位币

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

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他

债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日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。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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；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。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则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；经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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2020年6月30日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方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其回报金额。

#### （2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。

#### （3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。

#### （4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

#### （5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。



个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

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。本公司将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本公司对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本公司分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注五.21。

### （2）共同经营的会计处理方法

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按其承担的份额确认该部分损失。

本公司属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本公司制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指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

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

### （1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，

采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## （2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10、金融工具

金融工具的确认和计量（自2019年1月1日起适用）

在本公司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

本公司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，本公司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

本公司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。本公司对于此类金融资产，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

本公司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。本公司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，本公司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。本公司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

本公司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，本公司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，本公司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，该负债由本公司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，本公司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。

本公司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，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（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。本公司对原金融负债（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，本公司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

当本公司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，同时本公司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，本公司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，本公司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，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司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。

8、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（含合同资产等其他适用项目，下同）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/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

##### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

##### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或

涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

#### (4) 金融资产减值的会计处理方法

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

### 11、应收票据

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

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分

### 12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司参考历史损失率，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个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
组合1：LED照明亮化及空调工程	本组合以LED照明亮化及空调工程业务作为信用风险特征
组合2：消费电子产品及LED散热组件	本组合以消费电子产品及LED散热组件业务作为信用风险特征
组合3：LED合同能源管理	本组合以LED合同能源管理业务作为信用风险特征
组合4：合并范围内关联方	本组合为合并范围内的应收款项

### 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10.金融工具。

### 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
组合1	应收保证金及押金
组合2	应收备用金
组合3	应收非关联公司的往来款
组合4	应收代理业务货款
组合5	应收合并范围内关联方往来款

## 15、存货

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、自制半成品、委托加工物资等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五. 10、金融工具。

## 17、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。根据其流动性，列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

合同取得成本确认资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差异的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（1）企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

### （1）持有待售类别的确认标准

本公司主要通过出售（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，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①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；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

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。

### （2）持有待售类别的会计处理方法

本公司对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差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；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失

金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别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。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别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予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别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。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。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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

对于债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 20、长期应收款

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本公司不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 21、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

#### ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

**B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：**

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

**A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。**

**B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。**

**C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。**

**D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。**

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；长期股权投资的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。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资

单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方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。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 22、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

## 23、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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40		5.00%
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%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
合同能源管理资产	年限平均法	4-10	0.00%	10.00%-25.00%

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 24、在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 25、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条

件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。

## 26、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ① 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 无形资产的计量

- ① 本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ② 无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### (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。研究是指为获取并理解新的科

学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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。

## 27、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28、长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定

资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

## 29、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 30、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### A、设定提存计划

本公司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。

#### B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (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，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 31、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 32、股份支付

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

本公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划，详见附注（十三）。于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

#### (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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：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作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工

具的最佳估计。

#### (4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 33、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 34、政府补助

本公司的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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补



助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

#### 1、政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- (1)能够满足政府补助所附条件；
- (2)能够收到政府补助。

#### 2、政府补助的计量：

(1)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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### (2)取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 3、已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- (1)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- (2)属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 35、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

#### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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，转回减记的金额。

#### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 36、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

本公司作为出租人，在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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 37、其他重要的会计政策和会计估计

## 38、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则-14 号〉的通知》财会（2017）22 号，以下简称“新收入准则”，要求在境内外同时上市的企业以及境外上市的并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1	经公司 2020 年 3 月 30 日召开的第二届董事会第二十六次会议审议通过。	本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司编制 2020 年半年度财务报表时，执行相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。		
--	--	--

会计政策变更的内容和原因：因执行新收入准则，公司将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。

(1) 执行新收入准则对本期期初资产负债表（合并）相关项目影响如下：

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整影响数
预收款项	13,887,986.05		-13,887,986.05
合同负债		13,887,986.05	13,887,986.05

(2) 执行新收入准则对本期期初资产负债表（母公司）相关项目影响如下：

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整影响数
预收款项	8,416,972.16		-8,416,972.16
合同负债		8,416,972.16	8,416,972.16

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2020 年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	142,538,166.97	142,538,166.97	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,651,363.42	3,651,363.42	0.00
应收账款	251,049,817.20	251,049,817.20	0.00
应收款项融资			0.00
预付款项	33,478,224.88	33,478,224.88	0.00
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	21,349,079.19	21,349,079.19	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	97,721,842.78	97,721,842.78	0.00
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	7,481,922.07	7,481,922.07	0.00
流动资产合计	557,270,416.51	557,270,416.51	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	52,400,000.00	52,400,000.00	0.00
其他债权投资			
长期应收款	16,148,858.69	16,148,858.69	0.00
长期股权投资	102,554,951.36	102,554,951.36	0.00
其他权益工具投资	2,400,000.00	2,400,000.00	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	10,726,337.94	10,726,337.94	0.00
固定资产	328,849,150.99	328,849,150.99	0.00
在建工程	35,091,018.63	35,091,018.63	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	28,699,879.38	28,699,879.38	0.00
开发支出			
商誉	109,306,902.24	109,306,902.24	0.00
长期待摊费用	28,015,692.37	28,015,692.37	0.00
递延所得税资产	23,426,157.75	23,426,157.75	0.00
其他非流动资产	997,272.42	997,272.42	0.00
非流动资产合计	738,616,221.77	738,616,221.77	0.00

资产总计	1,295,886,638.28	1,295,886,638.28	0.00
流动负债：			
短期借款	315,080,000.00	315,080,000.00	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	13,425,617.81	13,425,617.81	0.00
应付账款	92,005,309.47	92,005,309.47	0.00
预收款项	13,887,986.05		-13,887,986.05
合同负债		13,887,986.05	13,887,986.05
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	11,801,321.83	11,801,321.83	0.00
应交税费	20,242,304.03	20,242,304.03	0.00
其他应付款	38,788,593.07	38,788,593.07	0.00
其中：应付利息	20,252.75	20,252.75	0.00
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	56,599,240.19	56,599,240.19	0.00
其他流动负债	151,442.65	151,442.65	0.00
流动负债合计	561,981,815.10	561,981,815.10	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	58,960,000.00	58,960,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	20,422,613.90	20,422,613.90	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,711,949.30	10,711,949.30	0.00
递延所得税负债	743,224.74	743,224.74	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	90,837,787.94	90,837,787.94	0.00
负债合计	652,819,603.04	652,819,603.04	0.00
所有者权益：			
股本	237,940,408.00	237,940,408.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	254,780,030.06	254,780,030.06	0.00
减：库存股	19,599,798.30	19,599,798.30	0.00
其他综合收益	721,433.15	721,433.15	0.00
专项储备			
盈余公积	13,104,961.85	13,104,961.85	0.00
一般风险准备			
未分配利润	131,525,872.73	131,525,872.73	0.00
归属于母公司所有者权益合计	618,472,907.49	618,472,907.49	0.00
少数股东权益	24,594,127.75	24,594,127.75	0.00
所有者权益合计	643,067,035.24	643,067,035.24	0.00
负债和所有者权益总计	1,295,886,638.28	1,295,886,638.28	0.00

## 调整情况说明

因执行新收入准则，将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	89,138,817.19	89,138,817.19	0.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,380,333.76	3,380,333.76	0.00

应收账款	114,442,432.88	114,442,432.88	0.00
应收款项融资			
预付款项	33,341,912.36	33,341,912.36	0.00
其他应收款	290,522,079.74	290,522,079.74	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	30,007,585.83	30,007,585.83	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,845,858.01	4,845,858.01	0.00
流动资产合计	565,679,019.77	565,679,019.77	0.00
非流动资产：			
债权投资	52,400,000.00	52,400,000.00	0.00
其他债权投资			
长期应收款	16,148,858.69	16,148,858.69	0.00
长期股权投资	492,161,969.98	492,161,969.98	0.00
其他权益工具投资	2,400,000.00	2,400,000.00	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	49,739,138.99	49,739,138.99	0.00
在建工程	31,622,657.30	31,622,657.30	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,380,533.03	6,380,533.03	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	16,330,908.22	16,330,908.22	0.00
递延所得税资产	7,839,440.18	7,839,440.18	0.00
其他非流动资产	439,972.42	439,972.42	0.00
非流动资产合计	675,463,478.81	675,463,478.81	0.00
资产总计	1,241,142,498.58	1,241,142,498.58	0.00

流动负债：			
短期借款	271,280,000.00	271,280,000.00	0.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	15,854,983.97	15,854,983.97	0.00
预收款项	8,416,972.16		-8,416,972.16
合同负债		8,416,972.16	8,416,972.16
应付职工薪酬	4,233,853.29	4,233,853.29	0.00
应交税费	188,577.73	188,577.73	0.00
其他应付款	141,079,401.18	141,079,401.18	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	35,261,740.19	35,261,740.19	0.00
其他流动负债			
流动负债合计	476,315,528.52	476,315,528.52	0.00
非流动负债：			
长期借款	58,960,000.00	58,960,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	6,922,613.90	6,922,613.90	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,519,979.61	10,519,979.61	0.00
递延所得税负债	333,553.62	333,553.62	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	76,736,147.13	76,736,147.13	0.00
负债合计	553,051,675.65	553,051,675.65	0.00
所有者权益：			
股本	237,940,408.00	237,940,408.00	0.00



其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	379,605,723.79	379,605,723.79	0.00
减：库存股	19,599,798.30	19,599,798.30	0.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	13,104,961.85	13,104,961.85	0.00
未分配利润	77,039,527.59	77,039,527.59	0.00
所有者权益合计	688,090,822.93	688,090,822.93	0.00
负债和所有者权益总计	1,241,142,498.58	1,241,142,498.58	0.00

调整情况说明

因执行新收入准则，将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 39、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	0%、5%、6%、9%、13%、20%，按扣除进项税后的余额缴纳。 根据财政部、税务总局、海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、18%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%

地方教育费附加	应纳流转税额	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
深圳市超频三科技股份有限公司	15%
深圳市凯强热传科技有限公司	15%
惠州市超频三光电科技有限公司	25%
浙江炯达能源科技有限公司	15%
超频三（国际）技术有限公司	18%
中投光电实业（深圳）有限公司	25%
深圳市和力特科技有限公司	25%
深圳市超频三项目管理有限公司	25%
湖北省超频三智能科技有限公司	25%
深圳市华智有为科技有限公司	25%
湖南超频三智慧科技有限公司	25%
深圳市超频三科技研究有限公司	25%
超频三（香港）科技有限公司	16.5%
惠州市超频三全周光智能照明科技有限公司	25%
深圳市超频三教育科技有限公司	25%
深圳市星源存储有限公司	25%
盛达威科技有限公司	16.5%
深圳市超频三启源光电科技有限公司	25%
惠州市超频三散热技术有限公司	25%
桃江飞尔照明有限公司	25%

## 2、税收优惠

（1）本公司于2018年10月16日取得编号为GR201844201489高新技术企业资格证书，有效期为三年。根据企业所得税法第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。自2018年1月1日至2020年12月31日企业所得税减按15%计征。

（2）本公司控股子公司深圳市凯强热传科技有限公司于2017年8月17日取得编号为GR201744201410高新技术企业资格证书，有效期为三年。根据企业所得税法第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。自2017年1月1日至2019年12月31日企业所得税减按15%计征，目前凯强热传正在重新申请高新技术企业资格证书。

（3）根据财政部、国家税务总局《关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税〔2010〕110号），子公司浙江炯达能源科技有限公司实施合同能源管理项目取得的收入暂免征营业税（“营改增”后根据财税【2013】106号免征增值税）。

（4）根据国家税务总局、国家发展改革委《关于落实节能服务企业合同能源管理项目企业所得税优惠政策有关征收管理问题的公告》（国家税务总局、国家发展改革委公告2013年第77号），子公司浙江炯达能

源科技有限公司报告期内实施合同能源管理项目实现的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

(5) 本公司子公司浙江炯达能源科技有限公司于2018年11月30日取得编号为GR201833002451高新技术企业资格证书，有效期为三年。根据企业所得税法第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。自2018年1月1日至2020年12月31日企业所得税减按15%计征。

(6) 本公司子公司超频三（国际）技术有限公司所在地为白俄罗斯中白工业园，法定税率为18%。自2019年1月1日实行新税法规定对于园区内居民企业自产自销销售产生的利润到2029年免缴企业所得税，其2020年销售产品产生利润若来自于白俄本地自产，2020年适用税率为0%。

### 3、其他

超频三（香港）科技有限公司、盛达威科技有限公司注册地为香港，适用16.5%税率，超频三（国际）技术有限公司注册地为白俄罗斯明斯克州，适用18%的税率。

## 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	205,580.64	506,492.23
银行存款	75,485,567.10	78,752,365.19
其他货币资金	10,841,415.52	63,279,309.55
合计	86,532,563.26	142,538,166.97
其中：存放在境外的款项总额	3,424,367.35	1,991,402.28

其他说明

其他货币资金

单位：元

项目	期末余额	年初余额
票据保证金	10,841,415.52	11,895,309.55
借款保证金		51,384,000.00
合计	<b>10,841,415.52</b>	<b>63,279,309.55</b>

(1) 截至2020年6月30日，其他货币资金10,841,415.52元均为受限的货币资金，已在编制现金流量表时扣除。

(2) 存放在境外的款项3,424,367.35元为本公司的境外子公司超频三（国际）技术有限公司期末货币资金。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		3,380,333.76
商业承兑票据	24,136.90	271,029.66
合计	24,136.90	3,651,363.42

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	24,136.90	100.00%			24,136.90	3,651,363.42	100.00%			3,651,363.42
其中：										
银行承兑票据						3,380,333.76	92.58%			3,380,333.76
商业承兑汇票	24,136.90	100.00%			24,136.90	271,029.66	7.42%			271,029.66
合计	24,136.90	100.00%			24,136.90	3,651,363.42	100.00%			3,651,363.42

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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) 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

## (3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

本公司认为经大型国企承兑的商业承兑票据不存在重大信用风险，不会因违约而产生重大损失。截至2020年6月30日，本公司无已质押的应收票据。

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						936,797.54	0.35%	936,797.54	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						936,797.54	0.35%	936,797.54	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	257,763,068.35	100.00%	17,075,074.58	6.62%	240,687,993.77	267,367,390.05	99.65%	16,317,572.85	6.10%	251,049,817.20
其中：										
组合1：应收LED照明亮化工程	170,204,339.29	66.03%	13,206,505.98	7.76%	156,997,833.31	200,536,285.36	74.74%	13,663,067.90	6.81%	186,873,217.46
组合2：应收PC及LED散热组件款	77,021,471.52	29.88%	3,552,450.87	4.61%	73,469,020.65	58,138,293.96	21.67%	2,393,720.63	4.12%	55,744,573.33
组合3：应收EMC款	10,537,257.54	4.09%	316,117.73	3.00%	10,221,139.81	8,692,810.73	3.24%	260,784.32	3.00%	8,432,026.41
合计	257,763,068.35	100.00%	17,075,074.58	6.62%	240,687,993.77	268,304,187.59	100.00%	17,254,370.39	6.43%	251,049,817.20

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：13,206,505.97

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	119,362,149.27	3,580,864.48	3.00%
1 至 2 年（含 2 年）	10,712,221.71	1,071,222.17	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	36,486,156.89	7,297,231.38	20.00%
3 至 4 年（含 4 年）	3,305,253.47	991,576.04	30.00%
4 至 5 年（含 5 年）	145,892.10	72,946.05	50.00%
5 年以上	192,665.85	192,665.85	100.00%
合计	170,204,339.29	13,206,505.97	--

确定该组合依据的说明：

本组合以LED照明亮化及空调工程业务作为信用风险特征

按组合计提坏账准备：3,552,450.88

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	69,415,917.52	694,159.17	1.00%
1 至 2 年（含 2 年）	1,755,753.47	263,363.02	15.00%
2 至 3 年（含 3 年）	2,729,757.07	873,522.26	32.00%
3 至 4 年（含 4 年）	2,975,823.46	1,577,186.43	53.00%
4 至 5 年（含 5 年）	130,000.00	130,000.00	100.00%
5 年以上	14,220.00	14,220.00	100.00%
合计	77,021,471.52	3,552,450.88	--

确定该组合依据的说明：

本组合以PC及LED散热组件业务作为信用风险特征

按组合计提坏账准备：316,117.73

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	10,537,257.54	316,117.73	3.00%
1 至 2 年（含 2 年）	0.00	0.00	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	0.00	0.00	100.00%

3 至 4 年（含 4 年）	0.00	0.00	100.00%
4 至 5 年（含 5 年）	0.00	0.00	100.00%
5 年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	10,537,257.54	316,117.73	--

确定该组合依据的说明：

本组合以LED合同能源管理业务作为信用风险特征

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	199,315,324.33
1 至 2 年	12,467,975.18
2 至 3 年	39,215,913.96
3 年以上	6,763,854.88
3 至 4 年	6,281,076.93
4 至 5 年	275,892.10
5 年以上	206,885.85
合计	257,763,068.35

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	17,254,370.39	757,501.73		936,797.54		17,075,074.58
合计	17,254,370.39	757,501.73		936,797.54		17,075,074.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
应收账款	936,797.54

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市中锐朗盾照明科技有限公司	货款	121,367.30	无法收回	按管理权限报批	否
绿色光束光电技术(深圳)有限公司	货款	495,011.60	无法收回	按管理权限报批	否
安徽省勤上光电科技有限公司	货款	125,823.20	无法收回	按管理权限报批	否
厦门市东林电子有限公司	货款	126,406.00	无法收回	按管理权限报批	否
汕头双越电子有限公司	货款	47,652.00	无法收回	按管理权限报批	否
深圳市泰科诺照明有限公司	货款	20,537.44	无法收回	按管理权限报批	否
合计	--	936,797.54	--	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	34,798,566.71	13.50%	1,043,957.00
第二名	32,656,166.72	12.67%	6,290,923.26
第三名	17,232,791.29	6.69%	981,283.72
第四名	15,732,467.65	6.10%	471,974.03
第五名	13,437,249.58	5.21%	403,117.49



合计	113,857,241.95	44.17%	
----	----------------	--------	--

#### 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,067,540.96	
合计	3,067,540.96	

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：

#### 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	7,654,381.62	
商业承兑票据	0.00	
合计	7,654,381.62	

注：期末公司认为银行承兑汇票信用级别较高，对外背书后到期不获支付的可能性较低，判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

#### 5、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	28,356,585.15	84.80%	28,830,993.82	86.12%
1 至 2 年	2,867,305.08	8.57%	4,645,772.16	13.87%
2 至 3 年	2,214,285.79	6.63%	1,458.90	0.01%
合计	33,438,176.02	--	33,478,224.88	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为19,598,450.24元，占预付账款期末余额合计数的比例为58.62%，具体明细如下：

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例
第一名	10,668,783.88	31.91%
第二名	3,446,316.87	10.31%
第三名	2,000,000.00	5.98%
第四名	2,000,000.00	5.98%
第五名	1,483,349.49	4.44%
<b>合计</b>	<b>19,598,450.24</b>	<b>58.62%</b>

其他说明：

本报告期预付账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

**6、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,103,957.71	21,349,079.19
<b>合计</b>	<b>18,103,957.71</b>	<b>21,349,079.19</b>

**(1) 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
保证金	11,611,424.58	15,562,199.37
备用金借支	1,604,340.06	717,155.90
对非关联公司的应收款项	2,863,081.59	1,047,948.10
代理业务货款		2,127,008.00
其他	2,378,642.59	2,235,603.00
<b>合计</b>	<b>18,457,488.82</b>	<b>21,689,914.37</b>

**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)	
2020 年 1 月 1 日余额	215,647.28		125,187.90	340,835.18
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	12,695.93			12,695.93
2020 年 6 月 30 日余额	228,343.21		125,187.90	353,531.11

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	11,986,295.06
1 至 2 年	2,067,855.54
2 至 3 年	3,758,708.32
3 年以上	644,629.90
3 至 4 年	284,937.90
4 至 5 年	4,400.00
5 年以上	355,292.00
合计	18,457,488.82

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	340,835.18	12,695.93				353,531.11
合计	340,835.18	12,695.93				353,531.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4)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	履约保证金	2,631,918.64	1 年以内	14.26%	26,319.19
第二名	保证金	1,512,000.00	1 年以内	8.19%	15,120.00
第三名	保证金	1,007,709.20	1 年以内	4.55%	10,077.09
第四名	保证金	1,000,000.00	1 年以内	4.52%	10,000.00
第五名	保证金	597,801.15	1 年以内	3.24%	5,978.01
合计	--	6,749,428.99	--	36.57%	67,494.29

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	21,696,472.93	0.00	21,696,472.93	17,985,412.22		17,985,412.22
在产品	1,605,724.21	0.00	1,605,724.21	1,383,220.27		1,383,220.27
库存商品	80,939,304.72	165,690.73	80,773,613.99	58,938,527.17	165,690.73	58,772,836.44
发出商品	8,963,149.28	0.00	8,963,149.28	6,626,946.18		6,626,946.18
半成品	11,221,188.28	0.00	11,221,188.28	12,953,427.67		12,953,427.67
委托加工物资	850,347.52	0.00	850,347.52			
合计	125,276,186.94	165,690.73	125,110,496.21	97,887,533.51	165,690.73	97,721,842.78

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料						0.00
在产品						0.00
库存商品	165,690.73					165,690.73
合计	165,690.73					165,690.73

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预缴税金	817,048.84	725,910.94
待抵扣进项税额	4,663,594.88	5,068,789.89
待认证进项税额	1,266,502.31	289,371.67
待摊费用	70,189.30	1,397,849.57
合计	6,817,335.33	7,481,922.07

其他说明：

## 11、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
代偿圣比和债务	52,400,000.00		52,400,000.00	52,400,000.00		52,400,000.00
合计	52,400,000.00		52,400,000.00	52,400,000.00		52,400,000.00

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
代偿圣比和债务	52,400,000.00		6.80%		52,400,000.00		6.80%	
合计	52,400,000.00	---	---	---	52,400,000.00	---	---	---

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

根据本公司2018年7月5日与云南锡业集团有限责任公司签订的《产权交易合同》，受让云南锡业集团有限责任公司持有个旧圣比和实业有限公司49.5%股权，股权受让价格94,563,800.00元，合同同时约定，本公司受让股权时需代为清偿个旧圣比和实业有限公司所欠云南锡业集团有限责任公司5240万元债务及利息，款项已于2018年7月6日向云南锡业集团有限责任公司支付。截至2020年6月30日，代清偿债务尚未收回，本公司已按年利率6.8%计算利息收入。本公司认为其信用风险自初始确认后未显著增加，未计提信用

损失。

## 12、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	17,731,720.86		17,731,720.86	17,731,720.86		17,731,720.86	
其中：未实现融资收益	-		-	-		-	
	1,189,085.34		1,189,085.34	1,582,862.17		1,582,862.17	
合计	16,542,635.52		16,542,635.52	16,148,858.69		16,148,858.69	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 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

本公司于2017年11月27日与浙江省机电设计研究院有限公司（以下简称“浙江机电”）签订《温州市龙湾区景观照明工程总承包和运营维护服务项目》的灯具订货合同，合同价款的80%部分分5年等额支付给本公司，该交易是具有融资性质的分期收款销售商品，按照同期贷款利率进行折现，合同价款与其现值之间的差额确认为未实现融资收益。

## 13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

				损益			利润			
一、合营企业										
二、联营企业										
个旧圣比和实业有限公司	88,307,220.21			-739,402.70						87,567,817.51
惠州格仕乐散热技术有限责任公司	2,021,327.56	1,200,000.00		613,839.95					-3,835,167.51	0.00
湖南超沃科技有限公司	10,023,665.82			133,169.80						10,156,835.62
湖北省超频三科技产业有限公司	2,202,737.77			-32,715.78						2,170,021.99
小计	102,554,951.36	1,200,000.00		-25,108.73					-3,835,167.51	99,894,675.12
合计	102,554,951.36	1,200,000.00		-25,108.73					-3,835,167.51	99,894,675.12

其他说明

## 14、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中咨超频三智慧城市产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,400,000.00	2,400,000.00
合计	2,400,000.00	2,400,000.00

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	指定为以公允价值计量且其	其他综合收益转入留存收益



				的金额	变动计入其他综合收益的原因	的原因
--	--	--	--	-----	---------------	-----

其他说明：

本公司将上述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，是公司将长期持有而非交易性股权投资。

## 15、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	12,061,981.37			12,061,981.37
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	12,061,981.37			12,061,981.37
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,335,643.43			1,335,643.43
2.本期增加金额	285,475.69			285,475.69
(1) 计提或摊销	285,475.69			285,475.69
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	1,621,119.12			1,621,119.12
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,440,862.25			10,440,862.25
2.期初账面价值	10,726,337.94			10,726,337.94

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

截至2020年6月30日，上述投资性房地产均已办妥产权证书。

抵押、担保的投资性房地产情况：

截至2020年06月30日，所有权受限的投资性房地产原值2,924,323.03元，账面价值2,429,516.87元；所有权受限的固定资产详见本附注七、62.所有权或使用权受到限制的资产。

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	326,641,866.50	328,849,150.99
合计	326,641,866.50	328,849,150.99

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公类及其他设备	合同能源管理资产	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	249,397,730.73	66,759,534.94	19,434,103.41	10,963,039.67	74,816,784.22	421,371,192.97
2.本期增加金额	0.00	9,194,711.76	801,156.63	3,392,413.23	3,788,668.15	17,176,949.77
(1) 购置	0.00	9,194,711.76	801,156.63	3,299,983.23	3,788,668.15	17,084,519.77
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	92,430.00	0.00	92,430.00
3.本期减少金额	194,698.84	298,897.24	51,394.90	91,967.04	4,164,712.28	4,801,670.30
(1) 处置或报废	0.00	28,848.27	0.00	71,204.77	0.00	100,053.04
(2) 其他减少	194,698.84	270,048.97	51,394.90	20,762.27	4,164,712.28	4,701,617.26
4.期末余额	249,203,031.89	75,655,349.46	20,183,865.14	14,263,485.86	74,440,740.09	433,746,472.44
二、累计折旧						
1.期初余额	23,363,512.62	25,008,040.52	9,677,445.01	4,535,357.78	29,937,686.05	92,522,041.98
2.本期增加金额	3,743,626.76	3,724,743.90	1,311,125.89	2,170,744.53	4,563,845.78	15,514,086.86
(1) 计提	3,743,626.76	3,724,743.90	1,311,125.89	1,933,522.24	4,563,845.78	15,276,864.57
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	237,222.29	0.00	237,222.29
3.本期减少金额	277,166.32	280,436.99	15,215.66	54,754.28	303,949.65	931,522.90
(1) 处置或报废	0.00	4,112.64	0.00	47,284.88	0.00	51,397.52
(2) 其他减少	277,166.32	276,324.35	15,215.66	7,469.40	303,949.65	880,125.38

4.期末余额	26,829,973.06	28,452,347.43	10,973,355.24	6,651,348.03	34,197,582.18	107,104,605.94
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 置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	222,373,058.83	47,203,002.03	9,210,509.90	7,612,137.83	40,243,157.91	326,641,866.50
2.期初账面 价值	226,034,218.11	41,751,494.42	9,756,658.40	6,427,681.89	44,879,098.17	328,849,150.99

## (2) 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	43,189,983.72	12,637,845.13		30,552,138.59

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	15,224,345.37

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
龙岗天安数码创业园 1 号厂房 A701	3,252,209.37	公司购买的房屋原为天安公司的自有房屋，但根据天安公司投资建设天安数码城项目时与政府部门的相关协议

		约定及《房地产证》载明，该八套房屋应“用于公共服务平台以及提供园区配套施舍并限自用”。为配合深圳市龙岗区政府招商引资政策，天安公司根据深圳市龙岗区政府的要求提供部分自有物业作为区政府的创新型产业保障性用房，由天安公司销售给经龙岗区经济促进局核准的创新型企业。创新产业保障性用房的房产证由深圳市龙岗区经济促进局、买卖双方与产权、国土及等相关部门协调，共同推进房产证的办理事宜。
龙岗天安数码创业园 1 号厂房 A702	3,409,224.63	同上。
龙岗天安数码创业园 1 号厂房 A703	2,781,168.86	同上。
龙岗天安数码创业园 1 号厂房 A704	1,871,639.88	同上。
龙岗天安数码创业园 1 号厂房 B701	3,160,787.79	同上。
龙岗天安数码创业园 1 号厂房 B702	3,029,971.72	同上。
龙岗天安数码创业园 1 号厂房 B703	2,749,838.23	同上。
龙岗天安数码创业园 1 号厂房 B704	2,561,113.36	同上。
惠州超频三车间 1	53,379,929.04	产权证书正在办理。
惠州超频三宿舍 3	7,949,815.32	产权证书正在办理。
惠州超频三值班室一	440,291.41	产权证书正在办理。
惠州超频三值班室二	254,268.41	产权证书正在办理。
惠州超频三值班室三	74,299.19	产权证书正在办理。
惠州超频三值班室四	114,475.84	产权证书正在办理。
惠州超频三门卫值班室	582,047.14	产权证书正在办理。
合计	85,611,080.19	

其他说明

截至2020年6月30日，所有权受限的固定资产原值155,459,308.31元，固定资产账面价值130,057,316.91元；

所有权受限的固定资产详见本附注七、62.所有权或使用权受到限制的资产。

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	35,511,200.09	35,091,018.63

合计	35,511,200.09	35,091,018.63
----	---------------	---------------

## (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
EMC 项目	770,909.20	0.00	770,909.20	113,880.49		113,880.49
凤岗种植基地工程	4,559,919.84	0.00	4,559,919.84	2,801,423.51		2,801,423.51
研发专家楼	28,683,302.75	0.00	28,683,302.75	28,683,302.75		28,683,302.75
装修及软件升级工程	0.00	0.00	0.00	1,559,518.97		1,559,518.97
自制设备	1,182,947.04	0.00	1,182,947.04	596,401.87		596,401.87
白俄生产基地	314,121.26	0.00	314,121.26	1,336,491.04		1,336,491.04
合计	35,511,200.09		35,511,200.09	35,091,018.63		35,091,018.63

## (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
EMC 项目		113,880.49	657,028.71			770,909.20						其他
凤岗种植基地工程		2,801,423.51	1,758,496.33			4,559,919.84						其他
研发专家楼		28,683,302.75				28,683,302.75						其他
装修及软件升级工		1,559,518.97		1,559,518.97		0.00						其他

程												
自制设备		596,401.87	586,545.17			1,182,947.04						其他
白俄生产基地		1,336,491.04		1,022,369.78		314,121.26						其他
合计		35,091,018.63	3,002,070.21	2,581,888.75		35,511,200.09	--	--				--

## 18、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	商标权	电脑软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	26,422,260.22	200,000.00	0.00	0.00	4,747,535.75	31,369,795.97
2.本期增加金额	23,484,000.00	0.00	0.00	352,925.74	99,806.75	23,936,732.49
(1) 购置	23,484,000.00	0.00	0.00	352,925.74	99,806.75	23,936,732.49
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	16,647.32	16,647.32
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	16,647.32	16,647.32
4.期末余额	49,906,260.22	200,000.00	0.00	352,925.74	4,830,695.18	55,289,881.14
二、累计摊销						
1.期初余额	1,793,456.20	31,666.71	0.00	0.00	844,793.68	2,669,916.59
2.本期增	994,109.54	10,000.02	0.00	8,856.68	249,437.51	1,262,403.75

加金额						
(1) 计提	994,109.54	10,000.02	0.00	8,856.68	249,437.51	1,262,403.75
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	16,647.32	16,647.32
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	16,647.32	16,647.32
4.期末余额	2,787,565.74	41,666.73	0.00	8,856.68	1,077,583.87	3,915,673.02
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	47,118,694.48	158,333.27	0.00	344,069.06	3,753,111.31	51,374,208.12
2.期初账面价值	24,628,804.02	168,333.29	0.00	0.00	3,902,742.07	28,699,879.38

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 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：



截至报告期末，本公司无未办妥产权证书的土地使用权。

## 19、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
物联网管理平台 V2		178,101.93						178,101.93
智慧灯杆管理系统 V2		162,497.53						162,497.53
智能边缘终端 V2		400,510.16						400,510.16
合计		741,109.62						741,109.62

其他说明

## 20、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		
浙江炯达能源科技有限公司	101,791,745.17					101,791,745.17
中投光电实业(深圳)有限公司	7,515,157.07					7,515,157.07
合计	109,306,902.24					109,306,902.24

### (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		

合计					
----	--	--	--	--	--

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

本公司于2017年9月以合并对价127,500,000.00元收购浙江炯达能源科技有限公司（以下简称“浙江炯达”）51%的股权，合并成本超过按份额取得的可辨认净资产公允价值25,708,254.83元的差额101,791,745.17元，确认为浙江炯达相关的商誉。

本公司于2018年6月以合并对价7,800,000.00元收购中投光电实业（深圳）有限公司（以下简称“中投光电”）60%的股权，合并成本超过按份额取得的可辨认净资产公允价值284,842.93元的差额7,515,157.07元，确认为中投光电相关的商誉。

## 21、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
模具	10,263,060.53	2,524,712.65	1,879,481.23		10,908,291.95
装修费用	8,771,133.12	83,772.63	1,701,771.31		7,153,134.44
其他	8,981,498.72	7,050,672.97	4,290,363.33		11,741,808.36
合计	28,015,692.37	9,659,158.25	7,871,615.87		29,803,234.75

其他说明

## 22、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	17,428,605.69	2,851,111.51	17,874,798.90	2,938,562.57
内部交易未实现利润	4,473,672.74	721,678.71	4,205,317.78	656,216.48
可抵扣亏损	123,390,822.00	25,647,834.45	76,994,734.52	16,520,567.48
递延收益	6,933,691.27	1,040,053.66	10,711,949.30	1,606,792.38
股份支付	14,141,608.19	2,247,942.90	10,498,884.46	1,662,596.16
存货跌价准备	165,690.73	41,422.68	165,690.73	41,422.68
合计	166,534,090.62	32,550,043.91	120,451,375.69	23,426,157.75

## (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	2,698,311.00	404,746.65	2,765,763.22	409,671.12
分期收款融资性质长期应收款	2,223,690.77	333,553.62	2,223,690.77	333,553.62
合计	4,922,001.77	738,300.27	4,989,453.99	743,224.74

## (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		32,550,043.91		23,426,157.75
递延所得税负债		738,300.27		743,224.74

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	48,661.59	
应收款项坏账准备	10,234.41	140,248.42
其他应收款坏账准备		
合计	58,896.00	140,248.42

## (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

其他说明：

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异为超频三（国际）技术有限公司数据。

## 23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及房屋款	4,028,470. 49		4,028,470. 49	997,272.42		997,272.42
合计	4,028,470. 49		4,028,470. 49	997,272.42		997,272.42

其他说明：

## 24、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	158,900,000.00	290,080,000.00
信用借款	46,000,000.00	25,000,000.00
保证+抵押借款	100,000,000.00	
合计	304,900,000.00	315,080,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款明细：

单位：元

借款单位	贷款单位	期末余额	信用/保证/ 抵押/质押	保证人/抵(质)押物
深圳市超频三科技股份有限公司	兴业银行深圳分行	30,000,000.00	保证	杜建军、刘郁
深圳市超频三科技股份有限公司	中国光大银行	47,500,000.00	保证	杜建军、刘郁
深圳市超频三科技股份有限公司	中信银行	50,000,000.00	保证	杜建军、刘郁
深圳市超频三科技股份有限公司	深圳农村商业银行	5,000,000.00	保证	杜建军、刘郁
深圳市超频三科技股份有限公司	国家开发银行深圳市分行	9,400,000.00	保证	深圳市中小企业融资担保有限公司提供担保，杜建军、刘郁提供反担保
深圳市超频三科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司深圳龙岗支行	100,000,000.00	保证+抵押	杜建军、刘郁、惠州超频三担保、房产抵押
湖南超频三智慧科技有限公司	交通银行益阳分行	14,000,000.00	信用	
湖南超频三智慧科技有限公司	益阳农村商业银行股份有限公司龙光桥支行	10,000,000.00	信用	
深圳市凯强热传	国家开发银行深圳市分行	17,000,000.00	保证	深圳市高新投融资担保有

科技有限公司				限公司、杜建军、刘郁
浙江炯达能源科 技有限公司	南京银行杭州萧山支行	20,000,000.00	信用	
桃江飞尔照明有 限公司	长沙银行桃江支行	2,000,000.00	信用	
<b>合计</b>		<b>304,900,000.00</b>		

## 25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,760,385.81	13,425,617.81
合计	17,760,385.81	13,425,617.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 26、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	70,330,108.43	81,833,163.41
1 至 2 年（含 2 年）	9,105,059.00	9,806,248.55
2 至 3 年（含 3 年）	2,274,261.07	217,225.01
3 至 4 年（含 4 年）	365,897.51	148,672.50
4 年以上		
合计	82,075,326.01	92,005,309.47

### (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
杭州芸欣智能科技有限公司	2,355,911.50	未到付款时间
杭州金鑫交通设施有限公司	710,070.80	未到付款时间
合计	3,065,982.30	--

其他说明：

## 27、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	15,192,287.62	12,238,996.56
1 至 2 年（含 2 年）	197,187.56	1,417,733.08
2 至 3 年（含 3 年）	303,919.15	231,256.41
3 至 4 年（含 4 年）	0.00	
4 年以上	0.00	
合计	15,693,394.33	13,887,986.05

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 29、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,801,321.83	41,260,349.18	46,614,911.48	6,446,759.53
二、离职后福利-设定提存计划		325,109.78	323,018.94	2,090.84
合计	11,801,321.83	41,585,458.96	46,937,930.42	6,448,850.37

### (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	11,801,321.83	37,656,268.78	43,292,134.60	6,165,456.01
2、职工福利费	0.00	2,181,664.54	2,014,552.04	167,112.50
3、社会保险费		601,890.62	591,272.31	10,618.31
其中：医疗保险费	0.00	568,669.09	558,050.78	10,618.31
工伤保险费	0.00	6,137.94	6,137.94	0.00
生育保险费	0.00	27,083.59	27,083.59	0.00
4、住房公积金	0.00	688,055.00	584,985.00	103,070.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	132,470.24	131,967.53	502.71
合计	11,801,321.83	41,260,349.18	46,614,911.48	6,446,759.53

### (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	0.00	314,637.07	312,684.34	1,952.73
2、失业保险费	0.00	10,472.71	10,334.60	138.11
合计		325,109.78	323,018.94	2,090.84

其他说明：

### 30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,595,039.67	10,103,179.95
企业所得税	1,699,800.19	8,633,785.70
个人所得税	188,999.23	232,753.96
城市维护建设税	189,573.76	670,063.13
教育费附加	80,224.88	292,317.20
地方教育费附加	53,483.29	185,024.53
房产税	716,870.80	99,745.70
印花税	20,270.70	25,372.27

环保税	61.59	61.59
土地使用税	69,384.18	
合计	12,613,708.29	20,242,304.03

其他说明：

### 31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	20,252.75	20,252.75
其他应付款	39,556,683.12	38,768,340.32
合计	39,576,935.87	38,788,593.07

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	20,252.75	20,252.75
合计	20,252.75	20,252.75

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

#### (2) 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
职工基金	18,187.16	571,759.88
保证金	2,158,619.94	1,663,200.00
往来款	4,895,902.14	121,450.66
应付未付费用	893,652.75	109,235.30
确认的限制性股票回购款	19,599,798.30	19,599,798.30
股权收购款	11,551,000.00	13,140,000.00
其他	439,522.83	3,562,896.18
合计	39,556,683.12	38,768,340.32



## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
黄海燕	1,708,500.00	未到合同付款期限
陈书洁	1,657,500.00	未到合同付款期限
杭州赢海投资管理合伙企业（有限合伙）	2,550,000.00	未到合同付款期限
合计	5,916,000.00	--

其他说明

## 32、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	29,320,000.00	35,020,000.00
一年内到期的长期应付款	21,579,240.19	21,579,240.19
合计	50,899,240.19	56,599,240.19

其他说明：

## 33、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	44,200,000.00	
抵押+保证借款	29,200,000.00	37,960,000.00
质押+保证借款	16,000,000.00	21,000,000.00
合计	89,400,000.00	58,960,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款明细：

单位：元

借款单位	贷款银行	期末余额	1年内到期的借款余额	借款条件	保证人/抵（质）押物
深圳市超频三科	中国银行深圳	16,000,000.00	10,000,000.00	保证、质	杜建军、刘郁、本公司持

技股份有限公司	大运城支行			押	有的浙江炯达51%的股份
深圳市超频三科 技股份有限公司	平安银行深圳 双龙支行	26,000,000.00	15,600,000.00	保证、抵 押	杜建军、刘郁、房屋建筑 物
深圳市超频三科 技股份有限公司	平安银行深圳 双龙支行	3,200,000.00	1,920,000.00	保证、抵 押	杜建军、刘郁、房屋建筑 物
深圳市超频三科 技股份有限公司	华夏银行深圳 分行	40,000,000.00		保证	杜建军、刘郁、惠州超频 三担保
浙江炯达能源科 技有限公司	中国银行浙江 省分行	4,200,000.00	1,800,000.00	保证	深圳超频三科技股份有限 公司提供担保
合 计		89,400,000.00	29,320,000.00		

#### 长期借款分类的说明:

(1) 2017年12月20日, 公司与中国银行股份有限公司深圳龙岗支行签订境内贷款合同, (合同编号: 2017圳中银岗并字第0000001号), 合同金额共计7500万元, 分期提款, 借款期限为2017年12月21日至2022年12月21日。

公司与中国银行股份有限公司深圳龙岗支行签订保证合同, (合同编号: 2017圳中银岗保字第0000096号), 约定保证人为杜建军和刘郁, 保证方式为连带责任保证, 保证期间为主债权的清偿期届满之日起两年。公司与中国银行股份有限公司深圳龙岗支行签订质押合同 (质押合同编号: 2017圳中银岗质字第0000096号), 质押物为本公司持有的浙江炯达能源科技有限公司51%的股份, 股权出质设立等级通知书编号: (萧) 股质登记设字【2017】第190号。

(2) 2018年12月19日, 公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订最高额抵押担保合同, (合同编号: A615201811120001), 合同金额共计12000万元。同时将公司名下所购买龙岗天安数码创新园一号厂房B1301、B1304号房屋、惠州仲恺高新区东江高新科技产业园作为抵押担保, 保证人为杜建军、刘郁, 保证方式为连带责任保证。

(3) 2020年5月15日, 公司与华夏银行股份有限公司深圳中心区支行签订最高额融资合同, (合同编号: SZ24 (融资) 20200008), 合同金额为20000万元, 约定保证人为杜建军和刘郁, 保证方式为连带责任保证, 保证期间为主债权的清偿期届满之日起两年。

其他说明, 包括利率区间:

### 34、长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	9,791,853.39	20,422,613.90
合计	9,791,853.39	20,422,613.90

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

融资租入固定资产	31,371,093.58	42,001,854.09
减：一年内到期部分	21,579,240.19	21,579,240.19
合计	9,791,853.39	20,422,613.90

其他说明：

### 35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 36、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	10,711,949.30	0.00	3,778,258.03	6,933,691.27	与资产相关的政府补助
合计	10,711,949.30	0.00	3,778,258.03	6,933,691.27	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中国科学院半导体研究所专项经费	176,148.25			111,251.50			64,896.75	与资产相关
200-700WLED照明灯散热套件研发	388,333.33			55,000.00			333,333.33	与资产相关
深圳市超频三科技股份有限公司工业设计中心	733,583.33			120,500.00			613,083.33	与资产相关
200-700WLED照明灯散	200,000.00			20,000.00			180,000.00	与资产相关

热套件研发及产业化应用								
2016 年广东省工业与信息化专项资金（生产服务业方向）	613,333.34			72,500.01			540,833.33	与资产相关
超大功率 LED 高密度照明光组件关键技术研发	2,371,292.50			801,045.00			1,570,247.50	与资产相关
深圳市 LED 照明模组散热套件工程技术研究中心	185,193.29			46,298.32			138,894.97	与资产相关
天台 EMC	45,157.88			6,947.38			38,210.50	与资产相关
柯桥 EMC	46,854.81			10,406.26			36,448.55	与资产相关
嵊州 EMC	99,957.00			10,709.68			89,247.32	与资产相关
半导体芯片散热器组件工程技术研究中心	5,852,095.57			2,523,599.88			3,328,495.69	与资产相关
合计	10,711,949.30			3,778,258.03			6,933,691.27	与资产相关

其他说明：

### 37、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	237,940,408.00			118,970,204.00		118,970,204.00	356,910,612.00

其他说明：

公司2020年3月30日召开的第二届董事会第二十六次会议、2020年4月22日召开的2019年年度股东大会，分别审议通过了《关于2019年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以截止2019年12月31日的公司总股本237,940,408.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增118,970,204股，转增后公司注册资本合计为人民币356,910,612.00元，股本为人民币356,910,612.00元。

### 38、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）	222,378,944.59		118,970,204.00	103,408,740.59
其他资本公积	31,468,719.25	3,642,723.73		35,111,442.98
其他	932,366.22			932,366.22
合计	254,780,030.06	3,642,723.73	118,970,204.00	139,452,549.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）资本溢价（股本溢价）本期减少118,970,204.00元，主要为公司报告期内以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

（2）其他资本公积本期增加3,642,723.73元，系公司授予高管的限制性股票，在完成等待期内及达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值在服务期限内分摊，将当期取得的服务计入相关成本费用和资本公积；公司授予高管的股票期权，在完成等待期内及达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值在服务期限内分摊，将当期取得的服务计入相关成本费用和资本公积。

### 39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	19,599,798.30			19,599,798.30
合计	19,599,798.30			19,599,798.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 40、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	减：前期	减：前	减：所	税后归	税后归	

		得税前 发生额	计入其他 综合收益 当期转入 损益	期计入 其他综 合收益 当期转 入留存 收益	得税费 用	属于母 公司	属于少 数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	721,433.15	- 2,223,455.33				- 2,223,455.33		- 1,502,022.18
外币财务报表折算差额	721,433.15	- 2,223,455.33				- 2,223,455.33		- 1,502,022.18
其他综合收益合计	721,433.15	- 2,223,455.33				- 2,223,455.33		- 1,502,022.18

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：

#### 41、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	13,104,961.85			13,104,961.85
合计	13,104,961.85			13,104,961.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 42、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	131,525,872.73	119,567,813.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		3,895,924.08
调整后期初未分配利润	131,525,872.73	123,463,737.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,875,561.97	11,631,848.58
应付普通股股利	2,378,723.82	3,569,713.62
期末未分配利润	133,022,710.88	131,525,872.73

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。  
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 43、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	202,481,655.30	141,727,448.26	216,235,228.32	144,036,204.43
其他业务	3,070,462.18	785,249.82	6,790,252.45	1,162,500.34
合计	205,552,117.48	142,512,698.08	223,025,480.77	145,198,704.77

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	205,428,967.17			
其中：				
消费电子散热配件	78,773,408.18			
LED 照明灯具	35,675,213.03			
LED 照明散热组件	24,577,113.56			
LED 合同能源管理	20,366,193.42			
空调节能项目	34,545,725.59			
其他产品	11,614,463.70			
按经营地区分类	205,552,117.48			
其中：				
国内销售	161,348,477.33			
国外销售	44,203,640.15			
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

#### 44、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	344,040.63	262,147.03
教育费附加	147,161.42	112,341.85
房产税	771,447.70	830,639.53
土地使用税	71,544.28	69,384.18
车船使用税	4,155.00	5,440.00
印花税	147,123.53	94,583.23
地方教育费附加	97,939.77	74,894.55
环保税	123.18	123.18
合计	1,583,535.51	1,449,553.55

其他说明：

#### 45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利及社保费用	9,898,587.86	7,555,169.39
广告及展览宣传费	1,717,935.75	2,718,082.81
差旅费	999,419.02	1,375,395.53
业务招待费	446,788.60	352,062.43
车辆、报关及运杂费	2,569,828.99	1,757,009.79
其他	2,241,882.10	271,699.50
合计	17,874,442.32	14,029,419.45

其他说明：

#### 46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利及社保费用	16,727,885.83	15,486,099.08
办公费	520,737.12	715,820.07



差旅费	588,330.28	857,966.06
租赁费	1,186,655.00	907,316.38
业务招待费	4,045,809.01	2,941,788.34
汽车费	739,911.43	533,483.82
折旧与摊销	5,935,178.66	5,106,243.35
会议费	154,138.89	250,227.87
律师服务费	355,929.15	543,877.11
其他	4,753,236.61	3,059,529.28
股份支付	2,801,790.40	6,507,403.64
顾问费	146,093.81	1,016,261.78
合计	37,955,696.19	37,926,016.78

其他说明：

#### 47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	94,063.03	310,215.44
材料支出	1,367,474.71	1,398,743.57
差旅费	228,549.96	340,104.44
房租物管费	1,848,102.35	2,701,077.02
职工薪酬	5,421,701.07	6,542,247.72
检测审查费	349,686.63	444,451.08
推销费	904,289.37	878,472.38
其他	843,385.84	249,322.57
汽车费	0.00	2,901.00
设计费	45,000.00	105,085.44
审计费	0.00	
水电费	51,486.22	7,312.63
无形资产摊销	898,633.71	91,615.56
业务招待费	62,636.83	163,602.00
运费	0.00	5,669.13
折旧费	1,849,514.77	1,100,413.11
专利支出	319,723.73	14,508.11
咨询费	329,999.59	512,009.12

合计	14,614,247.81	14,867,750.32
----	---------------	---------------

其他说明：

#### 48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,038,101.84	12,922,381.52
减:利息收入	490,390.40	902,132.38
汇兑损失	683,129.94	145,847.87
减:汇兑收益	1,008,922.03	404,261.88
手续费及其他	1,136,437.71	231,109.44
合计	11,358,357.06	11,992,944.57

其他说明：

#### 49、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
中国科学院半导体研究所专项经费	111,251.50	186,636.29
200-700W LED 照明灯散热套件研发	55,000.00	55,000.00
深圳市超频三科技股份有限公司工业设计中心	120,500.00	120,500.00
200-700W LED 照明灯散热套件研发及产业化应用	20,000.00	20,000.00
2016 年广东省工业与信息化专项资金（生产服务业方向）	675,050.01	72,500.00
超大功率 LED 高密度照明光组件关键技术研发	198,495.00	198,495.00
深圳市 LED 照明模组散热套件工程技术研究开发中心	46,298.32	46,298.33
半导体芯片散热组件工程技术研究中心	2,523,599.88	41,915.00
天台 EMC	6,947.38	6,947.37
柯桥 EMC	10,406.25	10,406.25
嵊州 EMC	10,709.69	10,709.68
收到惠州仲恺高新技术产业开发区财政局根据惠仲财工【2018】“走出去”		12,618.00

资金保险费补助		
2017 年龙岗区出口信用保险保费资助项目		66,000.00
知识产权创造激励(2018 年第一批)		15,000.00
2018 年 11 月份电费补助		3,488.10
2018 年 12 月份电费补助		3,214.20
知识产权奖励		2,000.00
2018 年高新技术企业补助		200,000.00
龙岗区展会补助		183,774.00
科技研发资助		500,000.00
科技研发资助		894,000.00
仲恺高新区 2017 年度稳增长提效奖励资金		230,000.00
2019 年 2-4 月份电费补助		24,137.40
18 年企业研发资助		96,000.00
国家、省、市科技计划项目配套扶持	87,250.00	
知识产权管理体系认证	500,000.00	
知识产权创造激励项目	120,000.00	
出口信用保险保费资助	69,600.00	
失业稳岗补贴	68,995.59	
专利补助	44,400.00	
财政贡献补助	6,605,040.00	
深圳市工商业用电降成本资助	13,167.00	
高新技术企业认定奖励	200,000.00	
办公用房补贴	426,090.00	
科技企业研发投入激励扶持资金	500,000.00	
资金保险费补助	50,475.00	
企业研发资助	779,228.00	
企业管理咨询资助项目	89,800.00	
龙岗区技术研究标准资助	122,100.00	
企业国内市场开拓项目资助	127,820.00	
受影响企业失业费返还	175,495.61	
疫情延期复工补助	100,000.00	
新冠肺炎物资补贴专项扶持资金	3,900.00	
代扣个人所得税手续费返回	261,837.55	

附加税返回	87,473.94	
合计	14,210,930.72	2,999,639.62

## 50、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	-25,108.73	351,407.21
合计	-25,108.73	351,407.21

其他说明：

## 51、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 52、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 53、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	-14,893.19	1,387,536.94
应收账款坏账损失	-776,378.88	170,834.36
合计	-791,272.07	1,558,371.30

其他说明：

## 54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 55、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
处置非流动资产的利得（损失“-”）	55,480.09	-12,597.09

## 56、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
盘盈利得	-3,992.93		-3,992.93
无需支付的应付款项	3,000.00		3,000.00
其他	529,164.59	1,373,259.41	529,164.59
合计	528,171.66	1,373,259.41	528,171.66

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

## 57、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
对外捐赠	595,698.13	222,000.00	595,698.13
非常损失	19,897.14		19,897.14
非流动资产毁损报废损失	4,855.11		4,855.11
其他	10,990.32	34,477.53	10,990.32
合计	631,440.70	256,477.53	631,440.70

其他说明：

## 58、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	1,463,038.73	2,032,391.19
递延所得税费用	-9,071,752.94	-5,135,664.98
合计	-7,608,714.21	-3,103,273.79

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-7,000,098.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,050,014.78
子公司适用不同税率的影响	-2,200,858.08
调整以前期间所得税的影响	265,722.80
非应税收入的影响	-2,433,859.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,811,394.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,389.74
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	0.00
其他	-382,699.65
所得税费用	-7,608,714.21

其他说明

## 59、其他综合收益

详见附注七.40、其他综合收益。

## 60、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
收回往来款	16,278,031.97	22,718,658.82
代理业务货款	2,235,398.00	33,152,283.85
政府补助	10,238,399.06	2,282,606.20
利息收入	490,390.40	876,982.35
营业外收入	90,238.12	576,890.94

合计	29,332,457.55	59,607,422.16
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	1,830,860.51	38,591,979.43
期间费用	38,870,070.36	26,925,373.05
营业外支出	384,019.23	2,015.05
其他货币资金保证金	998,422.61	14,275,172.18
合计	42,083,372.71	79,794,539.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 61、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	608,615.69	6,677,968.04
加：资产减值准备	791,272.07	-1,558,371.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,276,864.57	10,385,661.66
无形资产摊销	1,262,403.75	319,092.84
长期待摊费用摊销	7,871,615.87	5,014,699.65
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）	-55,480.09	12,597.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,855.11	5,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	11,358,357.06	13,278,840.31
投资损失（收益以“-”号填列）	25,108.73	-351,407.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,123,886.16	-5,258,777.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,924.47	-10,386.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,388,653.43	12,853,774.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,144,579.64	30,526,683.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,185,237.06	-18,250,745.29
其他	2,480,060.82	11,624,923.84
经营活动产生的现金流量净额	5,065,552.10	65,269,553.04
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	75,691,147.74	90,499,432.31
减：现金的期初余额	79,258,857.42	231,305,503.12
现金及现金等价物净增加额	-3,567,709.68	-140,806,070.81

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,835,000.00
其中：	--
桃江飞尔照明有限公司	5,635,000.00
惠州格仕乐散热技术有限责任公司	1,200,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,726,407.70
其中：	--
桃江飞尔照明有限公司	1,673,989.09
惠州格仕乐散热技术有限责任公司	52,418.61
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,834,000.00
其中：	--
浙江炯达能源科技有限公司	6,834,000.00
取得子公司支付的现金净额	11,942,592.30

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	75,691,147.74	79,258,857.42

其中：库存现金	205,580.64	506,492.23
可随时用于支付的银行存款	75,485,567.10	78,752,365.19
三、期末现金及现金等价物余额	75,691,147.74	79,258,857.42

其他说明：

## 62、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	10,841,415.52	借款及票据保证金
固定资产	130,057,316.91	借款抵押
投资性房地产	2,429,516.87	借款抵押
合计	143,328,249.30	--

其他说明：

货币资金受限情况见附注七.1、货币资金说明；固定资产及无形资产受限情况分别见附注七.15、投资性房地产，16、固定资产。

## 63、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	--	--	4,748,213.18
其中：美元	186,997.08	7.07950	1,323,845.83
欧元			
港币			
白卢布	1,161,818.59	2.94742	3,424,367.35
应收账款	--	--	18,266,281.87
其中：美元	2,580,165.53	7.07950	18,266,281.87
欧元			
港币			
白卢布	4,317,297.93	2.94742	12,724,890.26
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他应收款			215,950.12
其中：白卢布	73,267.51	2.94742	215,950.12
应付账款			166.68
其中：白卢布	56.55	2.94742	166.68
其他应付款			421.81
其中：白卢布	143.11	2.94742	421.81
预付账款			190,883.32
其中：美元	13,332.43	7.07950	94,386.94
白卢布	32,739.27	2.94742	96,496.38
预收账款			3,329,793.52
其中：美元	469,821.52	7.07950	3,326,101.45
其中：欧元	463.77	7.96100	3,692.07

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
超频三（国际）技术有限公司	白俄罗斯	白俄罗斯卢布	选择注册地的货币作为记账本位币

## 64、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
计入递延收益的政府补助		与资产/收益相关的政府补助	3,778,258.03
计入其他收益的政府补助	14,210,930.72	与收益相关的政府补助	10,432,672.69

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 65、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
惠州市超频三散热技术有限公司	2020年05月27日	3,835,167.51	54.00%	购买	2020年05月27日	工商变更日期	1,618,040.21	296,625.74
桃江飞尔照明有限公司	2020年04月30日	11,270,000.00	100.00%	购买	2020年04月30日	签订股权转让协议并办理了交接	0.00	-127,738.66

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	惠州市超频三散热技术有限公司	桃江飞尔照明有限公司
--现金	1,200,000.00	11,270,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	2,635,167.51	
合并成本合计	3,835,167.51	11,270,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,155,097.45	11,270,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	319,929.94	0.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司于2020年5月27日以人民币1,200,000元作为合并对价新增收购惠州市超频三散热技术有限公司原股东持有的20%股权，收购后公司持有惠州散热公司54%股权，合并成本低于按比例获得的可辨认净资产公允价值的差额319,929.94元，确认为营业外收入。惠州市超频三散热技术有限公司购买日可辨认净资产公允价值以交易双方交接数据确定。

本公司控股子公司智慧科技于2020年4月30日以人民币11,270,000.00元作为合并对价收购桃江飞尔照明有限公司原股东持有的100%股权，桃江飞尔照明有限公司购买日可辨认净资产公允价值以交易双方交接数据确定。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	惠州市超频三散热技术有限公司		桃江飞尔照明有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	52,418.61	52,418.61	1,673,989.09	1,673,989.09
应收款项	13,148,881.40	13,148,881.40	2,928,347.36	2,928,347.36
存货	1,445,178.03	1,445,178.03	5,932,702.07	5,932,702.07
固定资产	1,532,414.66	1,532,414.66	5,337,297.93	5,337,297.93
预付款项	50,000.00	50,000.00		
其他应收款	17,920.36	17,920.36	2,704,234.37	2,704,234.37
其他流动资产	10,521.44	10,521.44		
长期待摊费用	1,006,731.35	1,006,731.35	65,034.67	65,034.67
借款			2,000,000.00	2,000,000.00
应付款项	8,626,947.05	8,626,947.05	1,545,727.61	1,545,727.61
应付职工薪酬	520,741.98	520,741.98	58,793.21	58,793.21
应交税费	186.30	186.30	-21,795.11	-21,795.11
其他应付款	421,565.61	421,565.61	3,788,879.78	3,788,879.78
净资产	7,694,624.91	7,694,624.91	11,270,000.00	11,270,000.00
减：少数股东权益	3,539,527.46	3,539,527.46		
取得的净资产	4,155,097.45	4,155,097.45	11,270,000.00	11,270,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

因被购买方惠州市超频三散热技术有限公司、桃江飞尔照明有限公司购买日净资产较小，故购买日公允价值以交易双方认可的账面价值为准。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转

			生的利得或损失	定方法及主要假设	入投资收益的金额
惠州市超频三散热技术有限公司	2,635,167.51	2,635,167.51			

其他说明：

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

本报告期新设纳入合并范围的公司是深圳市超频三启源光电科技有限公司。

## 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	
深圳市凯强热传科技有限公司	深圳	深圳市坪山新区坪山竹坑社区第二工业区4号1-3层	工业生产	52.00%		同一控制企业合并
惠州市超频三光电科技有限公司	惠州	惠州市仲恺高新区东江高新科技产业园兴平西路3号	工业生产	100.00%		设立
浙江炯达能源科技有限公司	杭州	杭州市萧山区宁围街道市心北路857号261-1室	商品销售、LED合同能源管理	100.00%		非同一控制企业合并
超频三（国际）技术有限公司	白俄罗斯	白俄罗斯	工业生产	1.00%	99.00%	设立
中投光电实业(深圳)有限公司	深圳	深圳市南山区粤海街道比克科技大厦2201-TJ	照明设计与工程	60.00%		非同一控制企业合并
深圳市和力特科技有限公司	深圳	深圳市龙岗区龙城街道天安数码城1栋B座1304	LED灯具及散热器销售	51.00%		设立
深圳市超频三	深圳	深圳市龙岗区	工程项目管理	100.00%		设立

项目管理有限公司		龙岗街道天安数码城 4 栋 B 座 702				
湖北省超频三智能科技有限公司	湖北	荆门高新区.掇刀区龙井大道与福耀二路交汇处百盟慧谷产业园（循环经济产业园建设管理办公室）7 楼 705 室	智慧城市建设		100.00%	设立
湖南超频三智慧科技有限公司	湖南	湖南省益阳市高新区东部产业园标准厂房 E3 栋	智慧城市建设	51.00%		非同一控制企业合并
深圳市华智有为科技有限公司	深圳	深圳市龙岗区龙城街道黄阁坑社区天安(龙岗)数码创业园 1 号厂房 B702	软件和信息技术	70.00%		设立
深圳市超频三科技研究有限公司	深圳	深圳市龙岗区龙城街道黄阁坑社区腾飞路 9 号创投大厦 3504	科技推广和应用服务	100.00%		设立
超频三（香港）科技有限公司	香港	香港	贸易与批发	100.00%		设立
惠州市超频三全周光智能照明科技有限公司	惠州	惠州仲恺高新区东江高新科技产业园兴平西路 3 号	LED 光源生产与销售	70.00%		设立
深圳市超频三教育科技有限公司	深圳	深圳市龙岗区龙城街道黄阁坑社区腾飞路 9 号创投大厦 3602	教育实训基地策划等	60.00%		设立
深圳市星源存储有限公司	深圳	深圳市龙岗区龙城街道黄阁坑社区黄阁北	贸易与批发	60.00%		设立



		路 475 号天安数码城创业园 1 号厂房 A701				
盛达威科技有限公司	香港	中国香港	贸易与批发		100.00%	非同一控制企业合并
惠州市超频三散热技术有限公司	惠州	惠州市仲恺高新区东江高新科技产业园兴平西路 3 号(厂房)	工业生产		54.00%	非同一控制企业合并
桃江飞尔照明有限公司	湖南	湖南省益阳市桃江县经济开发区第三期标准化厂房 9 栋	智慧城市建设		51.00%	非同一控制企业合并
深圳市超频三启源光电科技有限公司	深圳	深圳市龙岗区龙城街道黄阁坑社区黄阁北路 475 号天安数码城创业园 1 号厂房 B703	贸易与批发		52.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市凯强热传科技有限公司	48.00%	-624,023.10		11,863,622.43
中投光电(深圳)有限公司	40.00%	-1,427,423.67		-1,899,813.55
深圳市和力特科技有限公司	49.00%	347,559.10		859,595.60
湖南超频三智慧科技有限公司	49.00%	-1,635,970.40		10,936,422.65
惠州市超频三全周光	30.00%	-167,220.23		-544,599.16

智能照明科技有限公司				
深圳市超频三教育科技有限公司	40.00%	-3,309.57		-7,832.75
深圳市华智有为科技有限公司	30.00%	-6,225.17		242,038.83
深圳市星源存储有限公司	40.00%	179,404.90		1,177,485.56
深圳市超频三启源光电科技有限公司	48.00%	-12,266.07		947,733.93
惠州市超频三散热技术有限公司	46.00%	136,447.84		3,675,975.30
桃江飞尔照明有限公司	49.00%	-53,919.91		-53,919.91

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市凯强热传科技有限公司	38,504,668.47	6,871,127.25	45,375,795.72	20,486,893.07		20,486,893.07	48,560,926.29	5,987,347.59	54,548,273.88	28,532,345.68		28,532,345.68
中投光电实业(深圳)有限公司	64,861,053.68	4,159,816.71	69,020,870.39	73,732,862.59		73,732,862.59	85,343,699.02	3,599,352.66	88,943,051.68	90,124,026.38		90,124,026.38
深圳市和力特科技	18,687,247.94	41,547.87	18,728,795.81	16,974,519.08		16,974,519.08	1,877,216.49	54,931.37	1,932,147.86	887,175.42		887,175.42

有限公司												
湖南超频三智慧科技有限公司	46,896,508.23	21,378,617.92	68,275,126.15	43,564,064.20		43,564,064.20	46,913,300.36	9,084,948.97	55,998,249.33	29,037,243.10		29,037,243.10
惠州市超频三全周光智能照明科技有限公司	4,691,063.39	1,625,683.57	6,316,746.96	4,513,306.68		4,513,306.68	1,461,904.44	806,589.69	2,268,494.13	1,026,423.91		1,026,423.91
深圳市超频三教育科技有限公司	0.02	6,527.30	6,527.32	26,109.20		26,109.20	0.02	3,769.32	3,769.34	15,077.30		15,077.30
深圳市华智有为科技有限公司	45,295.37	1,681,883.81	1,727,179.18	920,383.10		920,383.10	668,924.73	827,363.10	1,496,287.83	819,512.27		819,512.27
深圳市星源存储有限公司	26,596,108.68	38,042.15	26,634,150.83	19,190,436.94		19,190,436.94	15,518,331.63	1,599.46	15,519,931.09	8,524,729.44		8,524,729.44
深圳市超频三	1,993,778.59	8,518.10	2,002,296.69	27,851.00		27,851.00						

启源光电科技有限公司												
惠州市超频三散热技术有限公司	15,100,860.85	2,528,042.84	17,628,903.69	9,637,653.04		9,637,653.04						
桃江飞尔照明有限公司	10,957,605.46	5,333,798.92	16,291,404.38	5,131,445.02		5,131,445.02						

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
深圳市凯强热传科技有限公司	9,030,156.23	-1,300,048.12	-1,300,048.12	-2,053,751.39	6,285,150.04	-1,424,589.40	-1,424,589.40	-554,978.65
中投光电实业(深圳)有限公司	1,687,682.27	-3,568,559.17	-3,568,559.17	-1,355,017.52	991,760.38	-3,093,541.45	-3,093,541.45	-9,007,166.17
湖南超频三智慧科技有限公司	554,269.59	-3,338,715.11	-3,338,715.11	-10,529,232.73		-5.25	-5.25	-4,386,895.24
深圳市和力特科技有限公司	3,603,454.17	709,304.29	709,304.29	-152,603.20	1,248,019.27	93,152.90	93,152.90	-88,070.44
惠州市超频三全周光智能照明科技有限公司	451,695.65	-557,400.77	-557,400.77	395,805.69				

深圳市超频三教育科技有限公司		-8,273.92	-8,273.92					
深圳市华智有为科技有限公司	22,123.90	- 169,979.48	- 169,979.48	- 663,094.67				
深圳市星源存储有限公司	23,160,323.39	448,512.24	448,512.24	- 213,768.22				
深圳市超频三启源光电科技有限公司	114,991.34	-25,554.31	-25,554.31	- 1,930,890.16				
惠州市超频三散热技术有限公司	1,618,040.21	296,625.74	296,625.74	464,100.36				
桃江飞尔照明有限公司		- 110,040.64	- 110,040.64	- 1,092,848.84				

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

惠州市超频三散热技术有限公司、桃江飞尔照明有限公司系本年度非同一控制下企业合并取得的子公司，上表仅包含购买日后该子公司的财务数据，上述财务数据是以购买日该子公司可辨认资产负债的公允价值为基础进行调整后列报的。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

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	
个旧圣比和实业有限公司	个旧市	云南省红河州个旧市八号洞灯泡厂内	研发、生产并销售电池用正极材料	49.50%		权益法
湖南超沃科技有限公司	湖南	湖南常德市汉寿高新技术产业园区竹子碑居委会金马路9号	散热组件的生产与销售	49.00%		权益法
湖北省超频三科技产业有限公司	湖北	武汉东湖新技术开发区高新大道999号未来科技城C4号楼7楼729室	城市道路照明工程	40.00%		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
	个旧圣比和实业有限公司	个旧圣比和实业有限公司
流动资产	145,868,305.46	139,011,236.45
非流动资产	120,481,624.87	120,582,221.27
资产合计	266,349,930.33	259,593,457.72
流动负债	123,362,579.24	116,866,176.00
非流动负债	6,004,318.83	4,234,318.83
负债合计	129,366,898.07	121,100,494.83
归属于母公司股东权益	136,983,032.26	138,492,962.89
按持股比例计算的净资产份额	67,806,600.97	68,554,016.63
对联营企业权益投资的账面价值	87,567,817.51	88,307,220.21

营业收入	56,051,006.05	114,301,049.87
净利润	-1,493,742.83	-87,601.86
综合收益总额	-1,493,742.83	-87,601.86

其他说明

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	12,326,857.61	14,247,731.15
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	251,135.06	734,287.41
--综合收益总额	251,135.06	734,287.41

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行以及信用等级较高的外国银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的任何重大损失。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为1个月，主要客户可以延长至6个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见附注五.10。

预期信用损失计量的参数根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注七.3、附注七.6的披露。

## 2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本公司的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

单位：元

项目	金融资产				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
货币资金	86,532,563.26				86,532,563.26
应收票据	3,091,677.86				3,091,677.86
应收账款	199,315,324.33	12,467,975.18	39,215,913.96	6,763,854.88	257,763,068.35
其他应收款	11,986,295.06	2,067,855.54	3,758,708.32	644,629.90	18,457,488.82
债权投资	52,400,000.00				52,400,000.00
长期应收款	5,606,132.63	5,606,132.63	5,606,132.63	913,322.97	17,731,720.86
<b>合计</b>	<b>358,931,993.14</b>	<b>20,141,963.35</b>	<b>48,580,754.91</b>	<b>8,321,807.75</b>	<b>435,976,519.15</b>

单位：元

项目	金融负债				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	304,900,000.00				304,900,000.00
应付票据	17,760,385.81				17,760,385.81
应付账款	70,330,108.43	9,105,059.00	2,274,261.07	365,897.51	82,075,326.01
其他应付款	9,100,881.25	30,248,005.15	207,536.72	260	39,556,683.12
一年内到期的非流动负债	50,899,240.19				50,899,240.19
长期借款		71,720,000.00	17,680,000.00		89,400,000.00
长期应付款		9,791,853.39			9,791,853.39
<b>合计</b>	<b>452,990,615.68</b>	<b>120,864,917.54</b>	<b>20,161,797.79</b>	<b>366,157.51</b>	<b>594,383,488.52</b>



年初余额

单位：元

项目	金融资产				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
货币资金	142,538,166.97				142,538,166.97
应收票据	3,651,363.42				3,651,363.42
应收账款	211,065,467.05	10,787,252.41	44,899,189.29	1,552,278.84	268,304,187.59
其他应收款	11,461,769.96	5,870,454.51	3,850,857.90	506,832.00	21,689,914.37
债权投资	52,400,000.00				52,400,000.00
长期应收款	5,606,132.63	5,606,132.63	5,606,132.63	913,322.97	17,731,720.86
<b>合计</b>	<b>426,722,900.03</b>	<b>22,263,839.55</b>	<b>54,356,179.82</b>	<b>2,972,433.81</b>	<b>506,315,353.21</b>

单位：元

项目	金融负债				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	315,080,000.00				315,080,000.00
应付票据	13,425,617.81				13,425,617.81
应付账款	81,833,163.41	9,806,248.55	217,225.01	148,672.50	92,005,309.47
其他应付款	19,679,122.93	18,881,420.67	207,536.72	260	38,768,340.32
一年内到期的非流动负债	56,599,240.19				56,599,240.19
长期借款		47,960,000.00	11,000,000.00		58,960,000.00
长期应付款		20,422,613.90			20,422,613.90
<b>合计</b>	<b>486,617,144.34</b>	<b>97,070,283.12</b>	<b>11,424,761.73</b>	<b>148,932.50</b>	<b>595,261,121.69</b>

### 3、市场风险

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。

#### A、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。

#### B、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。

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2020年6月30日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为423,620,000.00元（2019年12月31日：451,061,854.09元）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 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

### 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

### 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

### 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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 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

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

截至2020年6月30日，刘郁持有公司股份70,697,682,000.00股，占公司总股本的19.81%。杜建军对吉信泰富的出资比例为80.56%，通过吉信泰富间接持有公司股份13,213,854.00股，占公司总股本的3.7%。杜建军、刘郁夫妇两人合计持有公司股份83,911,536.00股，占公司总股本的23.51%；张魁直接持有公司股份45,106,788.00股，通过吉信泰富间接持有公司股份3,188,646.00股，合计占公司总股本的13.53%。

杜建军、刘郁夫妇及张魁合计持有公司股份132,206,970.00股，占公司总股本的37.04%，为公司的实际

控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖北省超频三科技产业有限公司	联营企业
个旧圣比和实业有限公司	联营企业
湖南超沃科技有限公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杜建军	控股股东、实际控制人、董事长、总经理
刘郁	控股股东、实际控制人、董事
张魁	控股股东、实际控制人
益阳高新产业投资有限公司	持股 5%以上股东
黄晓娴	原持股 5%以上股东
云南智业恒企业管理中心（有限合伙）	原持股 5%以上股东
云南吉信泰富企业管理中心(有限合伙)	原持股 5%以上股东,实际控制人之一杜建军担任其执行事务合伙人，并持股 80.56%股权
深圳市吉信泰达投资合伙企业（有限合伙）	公司控股股东、实际控制人之一杜建军担任其执行事务合伙人，并持股 85%股权
贺州信立达股权投资合伙企业（有限合伙）	公司控股股东、实际控制人之一杜建军担任其执行事务合伙人，并持股 51%股权
张正华	董事、副总经理
李光耀	董事、副总经理
戴永祥	董事
叶伟欣	董事、副总经理
窦林平	独立董事
吴小员	独立董事
宫兆辉	独立董事

帅维	监事
马永红	监事
周志平	职工代表监事
王军	董事会秘书、副总经理
雷金华	财务总监、副总经理
刘卫红	副总经理
黄海燕	副总经理
毛松	副总经理
深圳市流行科技发展有限公司	公司控股股东、实际控制人之一刘郁，其姐姐刘彦持有 60%股权，刘郁的姐姐刘隽的配偶蔡伟担任执行董事、总经理
广西六合国智照明科技有限公司	公司董事戴永祥的弟弟戴永中持有 67%股权，并担任执行董事、经理
深圳市泰立信节能科技有限公司	公司董事、副总经理叶伟欣的弟弟叶伟珍担任董事长，持有 50%的股权
广州市衡基机电设备工程有限公司	公司控股股东、实际控制人之一张魁，其配偶的哥哥陈科持有 100%股权，并担任执行董事兼经理
广东地隆山农业科技有限公司	公司控股股东、实际控制人之一张魁，其配偶陈玩珠持有 70%股权，其配偶的哥哥陈科持有 30%股权，陈科担任执行董事兼经理
河源尊张实业发展有限公司	公司控股股东、实际控制人之一张魁，其配偶的哥哥陈科持有 95%股权，并担任执行董事兼经理
深圳大雨文化投资有限公司	公司控股股东、实际控制人之一张魁，其配偶陈玩珠持有 99%股权，并担任执行董事兼总经理
和平县公白红星农场	公司控股股东、实际控制人之一张魁，其配偶的哥哥陈科成立的个人独资企业
贵州嘉盛悦宁环保科技有限公司	公司控股股东、实际控制人之一张魁，其配偶的哥哥陈科持有 33%股权，并担任执行董事兼总经理
海洋王照明科技股份有限公司	公司独立董事窦林平担任独立董事
深圳市阿图姆投资管理有限公司	持股 5%以上股东黄晓娴直接持有 80%股权
深圳市阿图姆信息技术有限公司	持股 5%以上股东黄晓娴间接持有 54%股权
陆河县永源食品有限公司	公司董事、副总经理叶伟欣持有其 40%的股权并担任其董事。
贺州禧龙股权投资合伙企业(有限合伙)	公司董事、副总经理张正华担任其执行合伙人，并持有 51%股权
贺州德尚股权投资合伙企业(有限合伙)	公司董事、副总经理李光耀担任其执行合伙人，并持有 51%股权

深圳托克科技有限公司	公司董事、副总经理李光耀女儿李榕茜担任执行董事兼总经理，并持有 100%股权
无锡智安能科技有限公司	公司独立董事吴小员担任其董事，并持有 54%股权
南京同宁智慧新能源有限公司	公司独立董事吴小员担任其执行董事，并持有 45%股权
广东速美达自动化股份有限公司	公司独立董事宫兆辉担任其独立董事
横店集团得邦照明股份有限公司	公司独立董事窦林平担任其独立董事
浙江晶日科技股份有限公司	公司独立董事窦林平担任其董事
深圳市洲明科技股份有限公司	公司独立董事窦林平曾担任其独立董事，2019 年 5 月 23 日任期届满离任
杭州赢海投资管理合伙企业（有限合伙）	公司副总经理黄海燕持有 85%股权，并任执行事务合伙人
诸暨市狮雁百媒科技有限公司	公司副总经理黄海燕，其弟媳沈晓燕担任执行董事、经理，并持有 100%股权
浙江融谨源资产管理有限公司	公司副总经理黄海燕，其弟媳沈晓燕担任执行董事，并持有 20%股权
杭州众信企业品牌调研服务有限公司	公司副总经理黄海燕，其弟弟黄海南担任执行董事、总经理，并持有 90%股权
浙江金麦穗广告有限公司	公司副总经理黄海燕，其弟弟黄海南担任执行董事、总经理，并持有 70%股权
浙江众信品牌管理有限公司	公司副总经理黄海燕，其弟弟黄海南担任执行董事兼总经理，并持有 51%股权
杭州东缙岛餐饮管理有限公司	公司副总经理黄海燕，其弟媳沈晓燕担任执行董事兼总经理，并持有 5%股权
深圳市北一建筑工程有限公司	公司副总经理毛松，其配偶的妹妹饶维担任执行董事、总经理，并持有 100%股权
深圳市蛙人潜水体育有限公司	公司董事戴永祥之子董嘉峻担任执行董事、总经理，并持有其 100%股权
梅州广汽零部件产业有限公司	公司董事戴永祥配偶董惠萍的妹妹董惠芳担任其董事
广州广汽优利得汽车内饰系统研发有限公司	公司董事戴永祥配偶董惠萍的妹妹董惠芳担任其董事
广汽零部件（广州）产业园有限公司	公司董事戴永祥配偶董惠萍的妹妹董惠芳担任其董事
梅州广汽部件汽车系统有限公司	公司董事戴永祥配偶董惠萍的妹妹董惠芳担任其董事
云南圣比和新材料有限公司	关联方圣比和的全资子公司
个旧圣比和实业有限公司	公司副总经理毛松、雷金华、王军担任其董事
益阳高新产业发展投资集团有限公司	持股 5%以上股东高新产投公司的控股股东
益阳高新技术产业开发区管理委员会	持股 5%以上股东高新产投公司的实际控制人
益阳高铁新城产业发展有限公司	益阳高新产业发展投资集团有限公司持有其 100%股权，为高新产投公司的关联方
湖南清溪文化旅游发展集团有限公司	益阳高新产业发展投资集团有限公司持有其 100%股权，

	为高新产投公司的关联方
益阳高新资产经营有限公司	益阳高新产业发展投资集团有限公司持有其 100% 股权，为高新产投公司的关联方
益阳东创投资建设有限责任公司	益阳高新产业发展投资集团有限公司持有其 100% 股权，为高新产投公司的关联方
益阳高新房地产开发有限公司	益阳高新产业发展投资集团有限公司持有其 100% 股权，为高新产投公司的关联方
湖南益阳高新进出口贸易有限公司	益阳高新产业发展投资集团有限公司持有其 100% 股权，为高新产投公司的关联方
益阳高新农业开发有限公司	益阳高新产业发展投资集团有限公司持有其 100% 股权，为高新产投公司的关联方

其他说明

除上述关联方外，公司董事、监事、高级管理人员及关系密切的家庭成员（包括配偶、年满18周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母），以及上述人员直接或者间接控制的或担任董事、高级管理人员的除本公司及其子公司以外的法人或组织，也均构成公司的关联方。

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
个旧圣比和实业有限公司	利息收入	1,699,429.72	1,690,092.22
惠州格仕乐散热技术有限责任公司	提供技术服务	61,468.86	87,509.43
惠州格仕乐散热技术有限责任公司	出售商品	34,356.11	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
惠州格仕乐散热技术有限责 任公司	固定资产	61,681.45	201,074.96

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
益阳高新产业发展投资集团 有限公司	厂房	199,584.00	

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

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

关联担保情况说明

(1)2017年12月20日, 公司与中国银行股份有限公司深圳龙岗支行签订境内贷款合同, (合同编号:2017圳中银岗并字第0000001号), 合同金额共计7500万元, 分期提款, 借款期限为2017年12月21日至2022年12月21日。

公司与中国银行股份有限公司深圳龙岗支行签订保证合同, (合同编号: 2017圳中银岗保字第0000096号), 约定保证人为杜建军和刘郁, 保证方式为连带责任保证, 保证期间为主债权的清偿期届满之日起两年。公司与中国银行股份有限公司深圳龙岗支行签订质押合同 (质押合同编号: 2017圳中银岗质字第0000096号), 质押物为本公司持有的浙江炯达能源科技有限公司51%的股份, 股权出质设立等级通知书编号: (萧) 股质登记设字【2017】第190号。

(2)2018年12月19日,公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订最高额抵押担保合同,(合同编号:A615201811120001),合同金额共计12000万元。同时将公司名下所购买龙岗天安数码创新园一号厂房B1301、B1304号房屋、惠州仲恺高新区东江高新科技产业园作为抵押担保,保证人为杜建军、刘郁,保证方式为连带责任保证。

(3)2020年4月27日,本公司的控股子公司浙江炯达能源科技有限公司与中国银行股份有限公司浙江省分行签订《流动资金借款合同》,合同编号为20CRJ029,以保证方式取得借款6,000,000.00元用于平阳LED合同能源管理项目的建设,贷款期限为25个月。该合同属于深圳市超频三科技股份有限公司与中国银行浙江省分行签订的编号为20CRB027的《保证合同》项下的主合同。

(4)2020年,杜建军先生、刘郁女士分别与光大银行深圳分行、华夏银行深圳中心区支行、深圳农村商业银行龙岗支行、远东租赁、海通恒信、国家开发银行深圳分行、国家开发银行深圳分行、中信银行深圳分行、中国工商银行股份有限公司龙岗支行签订保证合同,其保证最高本金余额为5,000万元、20,000万元、500万元、1,600万元、2,700万元、2,000万元、1,000万元、20,000万元、22,000万元。

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,783,091.10	3,085,516.53

### (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	惠州格仕乐散热			185,755.00	1,857.55



	技术有限责任公司				
债权投资	个旧圣比和实业有限公司	52,400,000.00		52,400,000.00	
应收票据	个旧圣比和实业有限公司	300,000.00		303,490.50	
预付账款	益阳高新资产经营有限公司	300.00		0.00	
其他应收款	益阳高新资产经营有限公司	13,300.00	133.00		
应收账款	益阳高新产业发展投资集团有限公司	34,798,566.71 <sup>(1)</sup>	1,043,957.00		

注：(1) 公司控股子公司中投光电通过招投标方式中标《高新区五节点亮化提质改造工程设计采购施工总承包(EPC)项目》，并于 2019 年 8 月 31 日与益阳高新产业发展投资集团有限公司签订了项目合同，合同约定金额为 4,727.22 万元。截止 2019 年 12 月 31 日，项目已完工并确认应收账款-益阳高新产业发展投资集团有限公司 4,679.86 万元。

2020 年 5 月 15 日，公司股东刘郁女士、张魁先生、吉信泰富、智业恒与益阳高新产业投资有限公司（益阳高新产业发展投资集团有限公司的全资子公司）签订了《股份转让协议》，并于 2020 年 6 月 19 日完成股份过户登记手续，高新产投公司成为公司 5%以上股东，为公司关联方。

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	益阳高新产业发展投资集团有限公司	598,752.00	

## 7、关联方承诺

(1) 公司于 2017 年 9 月 11 日与交易对手黄海燕、陈书洁及杭州赢海投资管理合伙企业（有限合伙）签署了《关于浙江炯达能源科技有限公司之股权转让协议》，协议约定，以现金方式受让原股东所持有浙江炯达能源科技有限公司 51.00% 的股权，交易对方承诺，标的公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度净利润（以合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为计算依据，并以受让方认可的具有证券期货从业资格的会计师事务所出具的专项审计报告为准）分别不低于 2,500.00 万元、3,000.00 万元和 3,500.00 万元。

(2) 2018 年 10 月，本公司发行股份购买黄海燕、陈书洁、杭州赢海投资管理合伙企业（有限合伙）持有的浙江炯达能源科技有限公司 49% 股权，交易对方承诺，标的公司浙江炯达能源科技有限公司 2018 年、2019 年和 2020 年扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润（因实行股权激励构成股份支付，就此所做的会计处理对净利润指标的影响需排除在外）将分别不低于 3,500 万元、4,000 万元、4,500 万元。

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	9,270,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2018年12月至2020年12月为解锁期、2021年6月至2023年6月为解禁期
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

## 1、2017年限制性股票激励计划

(1) 2017年9月11日，本公司召开的第一届董事会第十六次会议、2017年9月27日召开的2017年第四次临时股东大会决议，本公司通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》。2017年10月27日召开的第一届董事会第十八次会议，本公司通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。本公司拟向激励对象授予3,560,000股限制性股票，其中：首次授予2,960,000股公司限制性股票，预留600,000股，本次股票激励计划授予2,960,000股公司限制性股票，每股面值1元，每股授予价格12.185元，但授予对象罗强于2017年11月20日签署《深圳市超频三科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划放弃认购确认书》，放弃认购股份为5,000股，因此本次股票激励计划实际授予2,955,000股公司限制性股票。本次申请增加注册资本人民币2,955,000.00元，变更后的注册资本人民币122,955,000.00元，截至2017年11月27日止，已收到由刘卫红等114名激励对象股东以货币资金形式缴纳的募集资金合计人民币36,006,675.00元。

(2) 2018年8月28日，本公司召开第二届董事会第九次会议，通过了《关于调整公司2017年限制性股票激励计划相关事项的议案》，2018年9月4日召开第二届董事会第十次会议，通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，拟向激励对象授予1,080,000股预留限制性股票，每股面值1元，每股授予价格10.23元，实际授予1,080,000股公司预留限制性股票，增加资本公积-资本溢价9,968,400.00元，截至2018年9月10日止，已收到由江尧、黄林杰共两名激励对象股东以货币资金形式缴纳的募集资金合计人民币11,048,400.00元。

(3) 限制性股票激励计划：本计划有效期自限制性股票授予日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过60个月。本计划授予的限制性股票限售期为自限制性股票上市日起12个月。激励对象根据本计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。本计划首次授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下：自首次授予部分限制性股票上市日起12个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票上市日起24个月内的最后一个交易日当日止解除限售的比例为30%；自首次授予部分限制性股票上市日起24个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票上市日起36个月内的最后一个交易日当日止解除30%；自首次授予部分限制性股票上市日起36个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票上市日起48个月内的最后一个交易日当日止解除40%。本计划预留授予部分的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排：自预留授予部分限制性股票上市日起12个月后的首个交易日起至预留授予部分限制性股票上市日起24个月内的最后一个交易日当日止解除50%，自预留授予部分限制性股票上市日起24个月后的首个交易日起至预留授予部分限制性股票上市日起36个

月内的最后一个交易日当日止解除50%。

限制性股票解锁的公司业绩考核要求：本计划的首次授予部分解除限售的考核年度为2017-2019年三个会计年度，分年度对公司净利润增长率或营业收入增长率进行考核。以2016年净利润为基数，2017年、2018年、2019年净利润增长率不低于10%、20%、30%；或以2016年营业收入为基数，2017年、2018年、2019年营业收入增长率不低于10%、25%、35%。

## 2、2020年股票期权激励计划

(1) 2020年3月24日，公司召开的第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第二十四次会议、2020年4月9日，公司2020年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司<2020年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案。2020年4月17日，公司第二届董事会第二十八次会议和第二届监事会第二十五次会议审议通过《关于公司2020年股票期权激励计划授予相关事项的议案》，公司同意以2020年4月17日为授予日，向68名激励对象授予633万股股票期权，行权价格为9.21元/份，但授予对象张为、彭欣、杨惠于2020年4月30日、2020年5月9日、2020年5月16日签署《深圳市超频三科技股份有限公司2020年股票期权放弃认购承诺书》，放弃认购股份为15万股，因此本期股票期权计划实际授予618万股股票期权。2020年5月15日，公司实施完成了2019年年度权益分派方案，以截至2019年12月31日总股本237,940,408股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.1元（含税），合计派发现金股利2,379,404.08元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增股本118,970,204股，转增后公司总股本增至356,910,612股，导致公司总股本发生变动。截至2020年6月30日，公司完成了2020年股票期权的授予登记工作，本次股票期权简称：超频JLC1，期权代码：036423，股票期权授予日：2020年4月17日，股票期权行权价格：9.21元/份，本次股票期权实际授予激励对象为65人，实际授予数量为927万份。

(2) 股票期权计划：本激励计划有效期为自股票期权授予日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过48个月。授予日必须为交易日，在本激励计划经公司股东大会审议通过后由董事会确定。公司需在股东大会审议通过后60日内授予股票期权并完成公告、登记。公司未能在60日内完成上述工作的，将终止实施本激励计划，未授予的股票期权作废失效。本激励计划授予的股票期权等待期分别为自授予日起12个月、24个月、36个月。本激励计划授予股票期权的行权期及各期行权时间安排如下：自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止可行权30%，自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止可行权30%，自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止可行权40%。

(3) 股票期权的业绩考核要求：本激励计划股票期权行权的考核年度为2020-2022年三个会计年度，分年度对公司净利润增长率或营业收入增长率进行考核。以2019年净利润为基数，2020-2022年净利润增长率分别不低于15%、30%、45%或以2019年营业收入为基数，2020-2022年营业收入增长率分别不低于15%、30%、45%。

激励对象的个人层面绩效考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施，并依照激励对象的考核结果确定其行权比例，个人当年实际行权额度=标准系数×个人当年计划行权额度。激励对象考核当年不能行权的股票期权，由公司注销。

净利润、营业收入增长数值均以公司该会计年度审计报告所载数据为准，净利润、营业收入均以经审计的合并报表的净利润、营业收入数值作为计算依据。只有公司满足各年度业绩考核目标，所有激励对象对应考核年度的股票期权方可行权。公司如未满足当年度业绩考核目标的，所有激励对象对应考核年度的股票期权均不得行权，由公司注销。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日权益工具公允价值的确定方法：对于非董事、高
------------------	--------------------------

	级管理人员的激励对象，限制性股票的公允价值=授予日收盘价。对于董事和高级管理人员，由于其在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%，需要承担限制性股票解除限售但不能转让的限制，对应一定的限制成本，因此限制性股票公允价值=授予日收盘价-董事高管转让限制单位成本。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	33,524,607.97
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,801,790.35

其他说明

经计算，2017年至2020年限制性股票费用摊销情况见下表：

金额单位：万元

授予的限制性股票（万股）	需摊销的总费用	2017年	2018年	2019年	2020年
952.43	3,568.82	159.23	1,635.90	1,277.15	496.54

经计算，2020年至2023年股票期权费用摊销情况见下表：

金额单位：万元

授予的股票期权（万股）	需摊销的总费用	2020年	2021年	2022年	2023年
927	923.91	348.01	341.65	194.49	39.76

### 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

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### (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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、其他

#### 1、租赁

(1) 与融资租赁有关的信息

本公司作为融资租赁承租人，相关信息如下：

A、截止报告期末，未确认融资费用的余额为3,050,270.91元，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

B、各类租入固定资产的年初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额详见本附注七、16中融资租赁固定资产情况。

C、以后年度将支付的最低租赁付款额：

单位：元

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	21,579,240.19
1年以上2年以内（含2年）	9,791,853.39
<b>合计</b>	<b>31,371,093.58</b>

(2) 与经营租赁有关的信息

①本公司作为经营租赁出租人，相关信息如下：

单位：元

经营租赁租出资产类别	期末余额	年初余额
房屋建筑物	15,224,345.37	15,474,716.75
机器设备		
投资性房地产	10,440,862.25	10,726,337.94
合计	<b>26,201,054.69</b>	<b>18,328,331.43</b>

②本公司作为经营租赁承租人，相关信息如下：

单位：元

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	4,963,890.70
1年以上2年以内（含2年）	4,963,890.70
2年以上3年以内（含3年）	4,963,890.70
3年以上	2,156,901.32
合计	<b>17,048,573.43</b>

注：上表为本公司研发中心租赁的场地剩余租赁期对应的租赁费用。

(1) 与收益相关的政府补助

用于补偿已发生的相关成本费用或损失的政府补助的本期发生额共计10,432,672.69元（上期发生额共计3,803,873.19元），其中计入其他收益10,432,672.69元（上期发生额3,803,873.19元），详见附注七.49

(2) 与资产相关的政府补助

A、确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益的情况详见附注七.36。

单位：元

计入当期损益的方式	本年发生额		
	与收益相关的政府补助	与资产相关的政府补助	合计
计入其他收益	10,432,672.69	3,778,258.03	14,210,930.72
合计	10,432,672.69	3,778,258.03	14,210,930.72

单位：元

计入当期损益的方式	上期发生额		
	与收益相关的政府补助	与资产相关的政府补助	合计
计入其他收益	3,803,873.19	1,724,369.00	5,528,242.19
合计	3,803,873.19	1,724,369.00	5,528,242.19

## 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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	936,797.54	0.75%	936,797.54	100.00%	0.00
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	936,797.54	0.75%	936,797.54	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	112,505,204.31	100.00%	11,231,917.21	9.98%	101,273,287.10	124,512,423.63	99.25%	10,069,990.75	8.09%	114,442,432.88
其中：										
组合 1：LED 照明亮化及空调工程	48,384,075.73	43.01%	8,179,654.58	16.91%	40,204,421.15	48,895,093.51	38.98%	7,879,376.07	16.11%	41,015,717.44
组合 2：消费电子产品及 LED 散热组件	27,002,646.08	24.00%	3,052,262.63	11.30%	23,950,383.45	37,827,698.27	30.15%	2,190,614.68	5.79%	35,637,083.59
组合 3：LED 合同能源管理							0.00%			0.00
组合 4：合并范围内关联方	37,118,482.50	32.99%			37,118,482.50	37,789,631.85	30.12%		0.00%	37,789,631.85
合计	112,505,204.31	100.00%	11,231,917.21	9.98%	101,273,287.10	125,449,221.17	100.00%	11,006,788.29	8.77%	114,442,432.88

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：8,179,654.58

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	3,247,863.91	97,435.92	3.00%
1 至 2 年（含 2 年）	9,450,237.02	945,023.70	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	35,685,974.80	7,137,194.96	20.00%
3 至 4 年（含 4 年）		0.00	30.00%
4 至 5 年（含 5 年）		0.00	50.00%
5 年以上		0.00	100.00%
合计	48,384,075.73	8,179,654.58	--

确定该组合依据的说明：

本组合以LED照明亮化及空调工程业务作为信用风险特征

按组合计提坏账准备：3,052,262.63

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	19,397,092.08	193,970.92	1.00%
1 至 2 年（含 2 年）	1,755,753.47	263,363.02	15.00%
2 至 3 年（含 3 年）	2,729,757.07	873,522.26	32.00%
3 至 4 年（含 4 年）	2,975,823.46	1,577,186.43	53.00%
4 至 5 年（含 5 年）	130,000.00	130,000.00	100.00%
5 年以上	14,220.00	14,220.00	100.00%
合计	27,002,646.08	3,052,262.63	--

确定该组合依据的说明：

本组合以消费电子产品及LED散热组件业务作为信用风险特征

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合计		0.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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



□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	50,135,315.76
1 至 2 年	20,028,970.55
2 至 3 年	39,220,874.54
3 年以上	3,120,043.46
3 至 4 年	2,975,823.46
4 至 5 年	130,000.00
5 年以上	14,220.00
合计	112,505,204.31

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	11,006,788.29	1,161,926.46		936,797.54		11,231,917.21
合计	11,006,788.29	1,161,926.46		936,797.54		11,231,917.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 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	32,656,166.72	29.00%	6,531,233.34
第二名	10,321,460.60	9.17%	
第三名	8,979,926.35	7.98%	
第四名	7,447,759.43	6.62%	
第五名	7,349,337.32	6.53%	
合计	66,754,650.42	59.30%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	116,938,258.16	290,522,079.74
合计	116,938,258.16	290,522,079.74

## (1) 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
保证金	3,037,729.58	7,664,754.58
对子公司及联营企业的应收款项	112,516,924.61	279,974,903.30
代理业务货款	0.00	2,127,008.00
往来款项	334,049.84	108,595.00
其他	1,094,214.07	753,356.00
合计	116,982,918.10	290,628,616.88

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	106,537.14			106,537.14
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	-61,877.20			-61,877.20
2020 年 6 月 30 日余额	44,659.94			44,659.94

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	108,355,312.09

1 至 2 年	8,257,914.01
3 年以上	369,692.00
3 至 4 年	30,000.00
4 至 5 年	4,400.00
5 年以上	335,292.00
合计	116,982,918.10

### 3)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	79,430,329.30	1 年以内	67.90%	0.00
第二名	往来款	11,531,880.65	1 年以内	9.86%	0.00
第三名	往来款	11,364,190.76	1 年以内	9.71%	0.00
第四名	往来款	6,886,476.43	1-2 年	5.89%	0.00
第五名	往来款	1,507,774.75	1 年以内	1.29%	0.00
合计	--	110,720,651.89	--	94.65%	0.00

### 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	396,132,533.74	0.00	396,132,533.74	391,628,346.18		391,628,346.18
对联营、合营企业投资	99,894,675.12	0.00	99,894,675.12	100,533,623.80		100,533,623.80
合计	496,027,208.86		496,027,208.86	492,161,969.98		492,161,969.98

#### (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		
深圳市凯强热传科技有	4,546,038.27	173,022.57				4,719,060.84	

限公司									
惠州市超频三光电科技有限公司	52,627,145.01	257,985.83						52,885,130.84	
浙江炯达能源科技有限公司	306,511,400.00	941,783.33						307,453,183.33	
超频三（国际）技术有限公司	193,762.90							193,762.90	
中投光电实业（深圳）有限公司	7,800,000.00	37,541.67						7,837,541.67	
深圳市和力特科技有限公司	510,000.00							510,000.00	
深圳市超频三项目管理有限公司	3,100,000.00	1,956,312.50						5,056,312.50	
湖南超频三智慧科技有限公司	7,140,000.00	18,770.83						7,158,770.83	
惠州市超频三全周光智能照明科技有限公司	2,500,000.00	1,118,770.83						3,618,770.83	
深圳市华智有为科技有限公司	700,000.00							700,000.00	
深圳市星源存储有限公司	6,000,000.00							6,000,000.00	
合计	391,628,346.18	4,504,187.56						396,132,533.74	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价)	本期增减变动								期末余额(账面价)	减值准备期末
		追加投	减少投	权益法	其他综	其他权	宣告发	计提减	其他		

	值)	资	资	下确认 的投资 损益	合收益 调整	益变动	放现金 股利或 利润	值准备		值)	余额
一、合营企业											
二、联营企业											
个旧圣 比和实 业有限 公司	88,307, 220.21			- 739,40 2.70						87,567, 817.51	
湖南超 沃科技 有限公 司	10,023, 665.82			133,16 9.80						10,156, 835.62	
湖北省 超频三 科技产 业有限 公司	2,202,7 37.77			- 32,715. 78						2,170,0 21.99	
小计	100,53 3,623.8 0			- 638,94 8.68						99,894, 675.12	
合计	100,53 3,623.8 0			- 638,94 8.68						99,894, 675.12	0.00

#### 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	106,164,860.06	82,031,017.28	134,749,957.18	102,716,134.09
其他业务	3,839,591.32	76,536.12	3,320,610.05	624,910.87
合计	110,004,451.38	82,107,553.40	138,070,567.23	103,341,044.96

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	110,004,451.38			
其中：				
LED 照明灯具	22,680,431.29			

LED 照明散热组件	28,002,436.43			
消费电子散热配件	55,118,495.01			
其他产品	4,203,088.65			
按经营地区分类	110,004,451.38			
其中：				
国内销售	87,292,944.24			
国外销售	22,711,507.14			
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-638,948.68	-43,362.92
合计	-638,948.68	-43,362.92

## 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	55,480.09	
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）	14,210,930.72	
企业取得子公司、联营企业及合营企业	319,929.94	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-423,198.98	
减：所得税影响额	2,135,030.50	
少数股东权益影响额	215,442.07	
合计	11,812,669.20	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.63%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.28%	-0.02	-0.02

## 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

## 第十二节 备查文件目录

- 1、经公司法定代表人签名的2020年半年度报告全文的原件。
  - 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告。
  - 3、其他有关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。