

证券代码：300647

证券简称：超频三

公告编号：2024-019

深圳市超频三科技股份有限公司 2023 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对本年度公司财务报告的审计意见为：标准的无保留意见。

本报告期会计师事务所变更情况：公司本年度会计师事务所由变更为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）。

非标准审计意见提示

适用 不适用

公司上市时未盈利且目前未实现盈利

适用 不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	超频三	股票代码	300647
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	王军	吴晓珊	
办公地址	深圳市龙岗区天安数码城 4 栋 B 座 7 楼	深圳市龙岗区天安数码城 4 栋 B 座 7 楼	
传真	0755-89890117	0755-89890117	
电话	0755-89890019	0755-89890019	
电子信箱	cps@pccooler.cn	cps@pccooler.cn	

2、报告期主要业务或产品简介

（一）公司主要业务及产品、用途

公司主要从事锂电池正极材料、电子产品新型散热器件、LED 产业链相关业务，锂电池正极材料业务为公司的主要业务及重点战略业务。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

1、锂电池正极材料业务

公司依托子公司个旧圣比和“废旧锂离子电池材料综合回收利用→前驱体/碳酸锂→正极材料”完整产业链技术，从事废旧锂电池回收利用与正极材料的研发、生产和销售业务，主要产品包括三元材料、

钴酸锂、锰酸锂等正极材料及前驱体。同时，个旧圣比和深耕废旧锂电池回收利用与正极材料行业二十余年，入选《新能源汽车废旧动力蓄电池综合利用行业规范条件》企业名单，拥有磷酸铁锂、钛酸锂、锂盐等产品的技术储备及核心装备设计与制造能力，产品质量和制造技术达到国内先进水平。

目前上述产品主要应用于消费类电子产品及数码、小动力领域，未来随着公司锂电池正极关键材料生产基地逐步建成投产，公司将保持在消费类电子产品及数码、小动力领域市场持续渗透的基础上，加大新能源汽车动力电池领域市场的拓展力度。

2、电子产品新型散热器件业务

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。公司“散热器”入选第一批深圳市制造业单项冠军产品名单，散热品牌“PCCOOLER”在相关消费群体中具有较高知名度。主要产品及应用领域如下：

产品类别	产品名称	应用领域
消费电子散热产品	水冷散热器、风冷散热器	主要用于 CPU、显卡等机箱内热源的散热，面向组装机市场，并逐步向系统厂商拓展
计算机整机及其周边产品	电脑主机、机箱、电源等	
LED 照明散热组件	灯具套件	主要用于 LED 照明灯具的散热

3、LED 产业链相关业务

公司依托于散热器业务，向下游延伸拓展至 LED 照明灯具、合同能源管理及照明工程等业务。LED 照明灯具主要产品包括球场灯、教室灯、投光灯、路灯、隧道灯、工矿灯等，目前被广泛应用于体育场馆照明、教育照明、景观亮化、太阳能照明、道路照明、工业及场地照明等相关应用领域；作为同时拥有城市及道路照明工程专业承包壹级资质和照明工程专项设计甲级资质的企业之一，公司通过子公司炯达能源、中投光电等，从事城市、道路及室内照明节能项目和照明工程项目实施、合同能源管理业务。

（二）公司主要业务所属行业情况

1、锂电池回收利用与正极材料行业

伴随新能源汽车行业的持续发展，当前锂电池回收利用行业正处于强劲增长阶段。现阶段我国废旧锂电池回收体系尚不健全，回收技术和商业模式还未成熟，锂电池回收利用问题日益突出。2018 年 1

月，国家工信部等部委印发了《新能源汽车动力蓄电池回收利用管理暂行办法》，旨在加强新能源汽车动力蓄电池回收利用管理，规范行业发展，推进资源综合利用。2018 年 2 月，国家工信部等部委印发了《新能源汽车动力蓄电池回收利用试点实施方案》，旨在探索技术经济性强、资源环境友好的多元化废旧动力蓄电池回收利用模式，推动回收利用体系建设。2021 年 7 月，国家发改委印发了《“十四五”循环经济发展规划》，将废旧动力电池循环利用写入“十四五”循环经济发展规划重点行动，加快建设良性产业生态系统的进程。2022 年 1 月，国家工信部等部委印发了《关于加快推动工业资源综合利用的实施方案》，要求完善废旧动力电池回收利用体系，推动产业链上下游合作共建回收渠道，构建跨区域回收利用体系。2023 年 12 月，国家工信部发布《新能源汽车动力电池综合利用管理办法（征求意见稿）》，明确各类经营主体在动力电池综合利用过程中应承担的责任，加大废旧新能源汽车动力电池综合利用管理力度，促进资源循环利用。随着国家层面对动力电池回收产业的进一步高度重视，动力电池回收体系建设将会按下“加速键”，市场也将呈现广阔前景。

在“碳达峰、碳中和”背景下，锂电池正极材料市场的需求在近几年保持高速增长。公司所处行业为锂电池正极材料行业，属于新能源、新材料和新能源汽车领域重点发展的关键材料行业。正极材料是电池电化学性能的决定性因素，同时在整个电池材料成本中占比较高，是影响锂电池各项性能的核心关键要素。目前市场上主流的锂电池正极材料包括三元材料、磷酸铁锂、钴酸锂以及锰酸锂，四种材料因各自的特性差异应用于不同需求领域。经过十多年的发展，我国已经成为全球锂电池正极材料主要生产国之一。由于受下游不同应用市场的需求驱动，我国锂电池正极材料经历了三个主要发展阶段：2005 年-2013 年，消费类 3C 产品驱动钴酸锂较快增长；2014 年-2016 年，新能源客车的普及带动磷酸铁锂需求快速增长；2017 年至今，新能源乘用车蓬勃发展，驱动三元材料快速增长。综合来看，消费领域以钴酸锂电池为主，动力电池领域三元材料电池和磷酸铁锂电池将发挥各自优势长期并存，储能领域以磷酸铁锂为主。

2022 年 3 月，云南省人民政府印发了《云南省新能源电池产业发展三年行动计划（2022-2024 年）》，明确指出要以新能源电池材料为重点，围绕“资源—材料—电芯—电池—应用—回收利用”全生命周期产业链，实施产业链完善提升行动，聚焦新能源电池四大关键材料和循环梯次综合利用，支持“电池级锰盐—三元前驱体—三元正极材料—新能源汽车动力电池—梯次综合利用”为代表的三元系电池正极材料全产业链条加快发展。同时，电池回收是电池材料来源的途径之一，在一定程度上缓解了上游原材料供给紧缺压力。随着动力电池退役高潮的临近，及锂电池市场存量规模巨大且持续高速增长、电池拆解回收技术逐渐进步、渠道的逐步规范、国家政策的支持，总体来看，锂电池回收利用与正极材料行业具备良好的外部政策环境和广阔的市场空间。

2、电子产品散热器行业

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、航天及军工测试设备、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。

散热器是电子元器件不可或缺的重要组成部分，其市场需求一直较为稳定。散热器的核心部件为散热片或热管，根据散热方式不同可能包含风扇等其他附件。由于散热器是附在发热设备上的一层良好导热介质，因此其质量直接影响运转机械设备部件的寿命。散热器依据散热方式分为风冷散热、热管散热、液冷散热等。近年来随着电子元器件技术不断革新、产品更新换代速度加快，为满足市场需求，散热器行业在散热材料和介质、结构和工艺上不断进行创新升级。目前，我国散热器行业开始注重品牌化打造，行业进入品牌竞争阶段。在市场对散热器需求品质化发展的趋势下，我国散热器行业逐步向节能、环保、高效、美观、轻型方向转变。

目前，散热器主要生产厂商集中于我国大陆地区和台湾地区，由于散热器属于下游消费电子、LED 照明产业的配套产业，随着国内上述产业的持续快速发展，散热器产业链国产化的趋势较为明显。PC 行业虽已进入成熟期，但其市场空间仍然广阔。PC 行业下游应用与电子信息产业紧密相关，国家已出台一系列鼓励支持信息技术产业发展的重要政策，将带动 PC 行业的新一轮成长；电子竞技、区块链等新型消费热点的不断涌现，也为消费电子散热产品提供了广阔的市场空间。

3、LED 产业链相关行业

近年来，国内外陆续出台多项法律法规和相关产业政策推动了 LED 照明行业及其上下游产业持续、稳定、快速的发展。当前，LED 照明技术应用进入相对成熟的阶段，LED 照明市场整体增速逐渐放缓，上下游产业链的技术水平的不断进步和成熟、新技术的不断涌现导致各个环节的市场竞争日趋激烈。未来，随着节能环保及绿色照明等概念的渗透，兼具高效低耗、安全可靠、方便管理、使用寿命长等诸多优势的 LED 照明灯具将被应用至更广阔的领域。随着行业竞争加剧，LED 市场集中度将进一步提高，智能化和定制化产品需求将不断增强。

（三）公司所处的行业地位

公司立足散热技术的研发与应用，致力于为全球客户提供消费电子、LED 照明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。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。公司凭借自身行业内领先的散热技术以及工业设计优势，成为 LED 照明市场上为数不多的可以提供高功率 LED 灯具和一整套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。

公司子公司个旧圣比和作为废旧锂电池回收利用与正极材料业务的实施主体，深耕废旧锂电池回收利用与正极材料行业二十余年，为行业内先行者和颇具影响力的企业。个旧圣比和为国内少数拥有“废旧锂离子电池材料综合回收利用→前驱体/碳酸锂→正极材料”完整产业链技术的锂离子材料制造企业，是国内同行业中为数不多的既具备生产及回收利用正极材料产品技术又拥有生产前驱体能力的企业之一，具备自行研究设计和制造关键核心设备能力，在国内同行业具有较强的技术创新能力和竞争优势。

3、主要会计数据和财务指标

(1) 近三年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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

元

	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产	2,238,706,986.38	2,405,056,354.13	2,408,139,619.73	-7.04%	2,088,566,856.00	2,088,566,856.00
归属于上市公司股东的净资产	989,027,616.57	1,229,989,309.33	1,229,989,309.33	-19.59%	1,013,085,983.78	1,013,085,983.78
	2023 年	2022 年		本年比上年增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入	635,339,910.01	1,150,336,797.34	1,150,336,797.34	-44.77%	579,585,637.14	579,585,637.14
归属于上市公司股东的净利润	-239,492,828.50	19,358,045.84	19,358,045.84	-1,337.17%	-161,666,402.74	-161,666,402.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-245,684,862.97	3,936,807.42	3,936,807.42	-6,340.71%	-169,298,716.67	-169,298,716.67
经营活动产生的现金流量净额	-9,661,027.68	-144,215,848.39	-144,215,848.39	93.30%	-111,990,828.03	-111,990,828.03
基本每股收益（元/股）	-0.52	0.04	0.04	-1,400.00%	-0.40	-0.40
稀释每股收益（元/股）	-0.52	0.04	0.04	-1,400.00%	-0.40	-0.40
加权平均净资产收益率	-20.02%	1.59%	1.59%	-21.61%	-17.59%	-17.59%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》中关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，因此导致公司合并资产负债表中：递延所得税资产、递延所得税负债的年初余额和

2022 年 12 月 31 日期末余额不一致，同时影响非流动资产合计、资产总计、非流动负债合计、负债合计、负债和所有者权益总计。

(2) 分季度主要会计数据

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	144,735,517.71	202,898,299.97	180,496,782.73	107,209,309.60
归属于上市公司股东的净利润	-14,056,761.84	-14,709,548.02	-27,679,372.36	-183,047,146.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-14,970,915.05	-22,923,668.10	-28,853,630.68	-178,936,649.14
经营活动产生的现金流量净额	-22,894,591.97	6,088,405.05	-3,535,297.50	10,680,456.72

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

是 否

4、股本及股东情况

(1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,413	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	32,391	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况				
					股份状态	数量			
刘郁	境内自然人	15.46%	70,697,682.00	0.00	质押	34,510,000.00			
张魁	境内自然人	5.74%	26,232,567.00	0.00	不适用	0.00			
张正华	境内自然人	2.51%	11,481,750.00	11,481,750.00	不适用	0.00			
云南吉信泰富企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.15%	9,842,500.00	0.00	不适用	0.00			
云南智业恒企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.87%	8,536,382.00	0.00	不适用	0.00			
李光耀	境内自然人	1.31%	6,006,150.00	6,006,150.00	不适用	0.00			
黄海燕	境内自然人	1.31%	5,970,014.00	0.00	不适用	0.00			
中国建设银行股份有限公司—华夏能源革新股票型证券投资基金	其他	1.12%	5,111,650.00	0.00	不适用	0.00			
中信证券股份有限公司	国有法人	1.05%	4,806,733.00	0.00	不适用	0.00			
云南产投股权投资基金管理有限公司—云南金种子股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	1.02%	4,682,567.00	0.00	不适用	0.00			
上述股东关联关系或一致行动的说明			杜建军、刘郁为夫妻关系，为公司控股股东、实际控制人及一致行动人。杜建军为吉信泰富的执行事务合伙人，吉信泰富为杜建军控制的有限合伙企业，与杜建军、刘郁存在一致行动关系，为一致行动人。截至 2023 年 12 月 31 日，杜建军、刘郁夫妇累计可以支配的公司表决权比例为 17.61%。						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

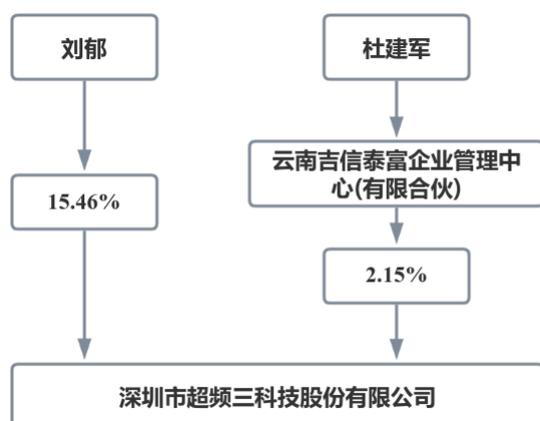
单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期 新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
上海常春藤投资控股有限公司—珠海金藤股权投资基金合伙企业（有限合伙）	退出	0	0.00%	0	0.00%
中信证券股份有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用**(2) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表**

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系**5、在年度报告批准报出日存续的债券情况**适用 不适用**三、重要事项**

1、2023 年 1 月 20 日、2023 年 7 月 31 日，公司分别召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目调整实施进度的议案》。在项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，同意公司调整“锂电池正极关键材料生产基地建设

一期子项目”的实施进度调整至 2024 年 12 月 31 日。公司监事会发表了审核意见，独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构发表了核查意见。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

2、2023 年 4 月 26 日、2023 年 5 月 17 日，公司分别召开了第三届董事会第二十三次会议、2022 年年度股东大会，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》。公司股东大会授权董事会决定以简易程序向特定对象发行股票，募集资金总额不超过人民币 3 亿元且不超过最近一年末净资产的 20%，授权期限为 2022 年年度股东大会审议通过之日起至 2023 年年度股东大会召开之日止。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

3、2023 年 4 月 27 日，公司披露了《关于股东〈一致性动人协议〉到期终止暨公司控股股东、实际控制人变更的提示性公告》（公告编号：2023-033）。《一致行动人协议》到期终止后，公司原控股股东、实际控制人杜建军先生、刘郁女士、张魁先生三方之间的一致行动关系解除，公司控股股东、实际控制人变更为杜建军先生、刘郁女士。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

4、2023 年 6 月 14 日、2023 年 6 月 30 日，公司分别召开了第三届董事会第二十四次会议、2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司综合考虑市场环境变化，结合业务实际开展情况、整体的业务布局及战略规划，为进一步提高募集资金使用效率，降低公司财务成本，经公司慎重讨论，拟终止实施“5G 散热工业园建设项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

5、2023 年 11 月 14 日，公司召开了 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了董事会、监事会换届选举的相关议案。杜建军先生、毛松先生、尧红莲女士、郭新梅女士、杨文先生被选举为公司第四届董事会董事；邹佳女士、周志平先生被选举为公司第四届监事会非职工代表监事，与职工代表监事张维维女士共同组成公司第四届监事会，任期自 2023 年第二次临时股东大会审议通过之日起三年。同日，公司分别召开第四届董事会第一次会议及第四届监事会第一次会议，审议通过了聘任高级管理人员及选举董事长、第四届董事会各专门委员会委员及监事会主席等相关议案。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

6、2023 年 11 月 14 日、2023 年 11 月 30 日，公司分别召开了第四届董事会第一次会议、2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于购买公司董监高责任险的议案》。为进一步完善公司风险管理体系，保障公司及董事、监事、高级管理人员的权益，促进相关责任人员充分行使权利、履行职责，为公司稳健发展营造良好的外部环境，根据《上市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》等相关规定，公司为公司及全体董监高购买了责任险。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

7、报告期内，为聚焦公司核心业务，公司将持有的参股公司湖南超沃科技有限公司 49%股权转让给瀚铖（海南）投资有限公司，并于 2023 年 5 月 25 日完成工商变更手续。

8、报告期内，公司以自有资金新设立了全资子公司深圳市超频三新能源科技有限公司，注册资本为人民币 5,000 万元，公司持有其 100% 股权，并于 2023 年 7 月 11 日完成了工商登记手续。

9、报告期内，为整合公司 LED 照明板块业务资源，公司与深圳市云上聚智科技合伙企业（有限合伙）、深圳市泰跃盛合投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“泰跃盛合”）共同认缴出资人民币 10,000 万元新设立控股子公司深圳市超频三照明科技有限公司，并于 2023 年 4 月 19 日完成了工商登记手续。其中，泰跃盛合为报告期内新设的合并报表范围内合伙企业。

同时，报告期内子公司深圳照明认缴出资人民币 3,000 万元新设立全资子公司惠州市超频三照明科技有限公司，并于 2023 年 4 月 23 日完成了工商登记手续。

10、报告期内，根据公司实际经营需要，为降低管理成本，充分整合资源，公司决定注销子公司深圳市超频三教育科技有限公司及二级子公司深圳市超频三启源光电科技有限公司，并分别于 2023 年 1 月 12 日、2023 年 1 月 10 日完成了工商注销登记手续。

11、2024 年 1 月 30 日，公司召开了第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于收购江西三吨锂业有限公司 73% 股权暨关联交易的议案》，同意公司以现金方式收购关联方贺州信立达股权投资合伙企业（有限合伙）、刘若女士合计持有的江西三吨锂业有限公司（以下简称“三吨锂业”）73% 股权。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

2024 年 2 月 1 日，公司披露了《关于收购江西三吨锂业有限公司 73% 股权暨关联交易事项完成工商变更登记的公告》，三吨锂业完成了工商变更登记手续，成为公司的控股子公司，并纳入公司的合并报表范围。