



# 深圳市超频三科技股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022-028

2022 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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毛松及会计机构负责人(会计主管人员)毛松声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司业绩大幅下滑的主要原因为子公司计提了大额商誉减值、公司信用减值损失及期间费用增长所致。公司主营业务、核心竞争力、主要财务指标等未发生重大不利变化。后续，公司将一如既往地努力提升公司的行业地位、业务竞争能力和可持续发展能力，努力提升公司经营业绩。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“LED 产业链相关业务”的披露要求：

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	40
第五节 环境和社会责任.....	67
第六节 重要事项.....	69
第七节 股份变动及股东情况.....	202
第八节 优先股相关情况.....	211
第九节 债券相关情况.....	212
第十节 财务报告.....	213

## 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的 2021 年年度报告全文的原件。
  - 二、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。
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 四、其他有关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 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
个旧圣比和、圣比和	指	个旧圣比和实业有限公司，系公司控股子公司
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
精密制造	指	湖南省超频三精密制造有限公司，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
山西超频三	指	山西超频三科技有限公司，系公司控股子公司
湖北产业	指	湖北省超频三科技产业有限公司，系公司控股子公司
华瀚世纪	指	深圳华瀚世纪科技有限公司，系公司控股子公司
湖北智能科技	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
瑞安炯达	指	瑞安炯达能源科技有限公司，系炯达能源全资子公司
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

小伙伴	指	深圳市小伙伴电子商务有限公司，系项目公司控股子公司
益阳计算机	指	益阳超频三计算机有限公司，系研究公司控股子公司
常德计算机	指	常德超频三计算机有限公司，系研究公司控股子公司
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
荆门智能科技	指	荆门市超频三智能科技有限公司，系湖北产业全资子公司
太原超频三	指	太原市超频三科技有限公司，系山西超频三全资子公司
云南新材料	指	云南圣比和新材料有限公司，系个旧圣比和全资子公司
精密科技	指	超频三精密科技（惠州）有限公司，系惠州超频三控股子公司
芯米智能	指	惠州市芯米智能科技有限公司，系项目公司控股子公司
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)
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	《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》
巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	指	中国证监会指定的创业板信息披露网站
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	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	超频三	股票代码	300647
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	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		
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		
注册地址的邮政编码	518172		
公司注册地址历史变更情况	2020 年 1 月由“深圳市龙岗区天安数码创业园 1 号厂房 A 单元 07 层 A701 房”变更为现注册地址		
办公地址	深圳市龙岗区天安数码城 4 栋 B 座 7 楼		
办公地址的邮政编码	518172		
公司国际互联网网址	www.cps-groups.cn		
电子信箱	cps@pccooler.cn		

### 二、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
联系地址	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
电话	0755-89890019	0755-89890019
传真	0755-89890117	0755-89890117
电子信箱	cps@pccooler.cn	cps@pccooler.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	媒体名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦
签字会计师姓名	肖明明、刘艳林

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国盛证券有限责任公司	江西省南昌市红谷滩区凤凰中大道 1115 号北京银行 12 楼	杨涛、夏跃华	2021 年 4 月 30 日-2023 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	579,585,637.14	609,339,026.14	-4.88%	535,534,119.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	-161,666,402.74	15,441,709.21	-1,146.95%	11,631,848.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-169,298,716.67	418,380.43	-40,565.26%	6,544,718.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	-111,990,828.03	14,963,092.63	-848.45%	25,745,044.42
基本每股收益（元/股）	-0.40	0.04	-1,100.00%	0.03
稀释每股收益（元/股）	-0.40	0.04	-1,100.00%	0.03
加权平均净资产收益率	-17.59%	2.47%	-20.06%	1.98%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	2,088,566,856.00	1,442,431,561.12	44.79%	1,295,886,638.28
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,013,085,983.78	648,637,023.33	56.19%	618,472,907.49

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

是  否



扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	579,585,637.14	609,339,026.14	其中 5,518,645.66 元与主营业务无关
营业收入扣除金额（元）	5,518,645.66	4,118,984.64	主要系出租房产，销售材料、废品废料等
营业收入扣除后金额（元）	574,066,991.48	605,220,041.50	其中 5,518,645.66 元已扣除

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	128,117,686.86	109,165,013.37	124,829,672.59	217,473,264.32
归属于上市公司股东的净利润	2,324,959.78	-926,078.67	-18,934,423.78	-144,130,860.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,245,233.73	-4,876,525.00	-20,909,419.58	-144,758,005.82
经营活动产生的现金流量净额	-43,667,714.91	-28,237,002.86	-7,582,438.61	-32,503,671.65

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

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-186,822.53	-997,465.58	-402,288.65	

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	9,425,372.59	20,015,310.35	5,528,242.19	
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	-2,000,760.98	164,943.34	611,889.08	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,171,780.81			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	381,905.44	-791,825.15	243,803.84	
减：所得税影响额	1,656,111.06	2,731,546.32	835,557.05	
少数股东权益影响额（税后）	1,503,050.34	636,087.86	58,959.09	
合计	7,632,313.93	15,023,328.78	5,087,130.32	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“LED 产业链相关业务”的披露要求

#### （一）行业现状

目前，消费电子散热配件和LED照明散热组件的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。

LED照明产品市场和节能服务市场广阔。目前，我国照明行业的市场占有率在世界上已具有绝对的优势。虽然我国照明行业企业众多，但是分布也相对集中。目前，我国LED照明企业主要聚焦在珠三角、长三角等地区。

锂电池正极材料市场的需求在近几年保持高速增长。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所驱动，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。

#### （二）行业发展趋势

##### （1）散热组件及配件行业发展趋势

1) 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。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，潜在的PC消费需求得到进一步释放，也推动了PC散热配件市场需求增长。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。

2) LED照明散热组件行业处于高速发展期，企业将更多关注集成式LED散热技术。随着LED照明灯具的进一步普及，LED照明散热行业也将得到进一步发展。阵列式LED灯具竞争格局已十分激烈，预计厂商的专业化程度提高及技术实力的积累将加速优胜劣汰，行业集中度将进一步提高；集成式LED散热技术门槛较高，预计随着大功率LED照明散热技术的进步及大功率LED照明市场需求的爆发，进入大功率LED照明散热领域的企业将逐步增多，竞争情况也将日趋激烈。

##### （2）LED照明行业的发展趋势

LED照明灯具应用领域将持续扩大，行业不断细分。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，支撑LED照明产业快速发展。随着行业竞争加剧，LED市场集中度将进一步提高，推动LED照明产品智能化发展。同时，定制化产品需求将不断增强，LED工业设计日趋凸显其重要地位。

##### （3）节能服务行业发展趋势

节能服务行业市场体量不断增大，工业照明及商业照明EMC模式将获得更多关注。工业区域照明产品用量大，开灯时间长，总体能耗高，在照明EMC模式下有着很好的应用条件，且工业照明选用的灯具一般功率偏高，而LED产品功率越高，单瓦的价格则越低，更具成本优势；商业照明在某些情况下比工业照明开灯时间更长，对照度的要求较高，由于EMC的整体操作流程较复杂繁琐，大的单体卖场或规模较大的连锁商业机构将成为业务发展重点。同时，节能服务行业融资门槛降低，融资渠道进一步拓宽。各企业将不断加强技术投入，相关法律保障亦进一步健全。

#### （4）锂电池正极材料行业发展趋势

在锂电池成本构成中，正极材料成本占比较大；在三元材料成本构成中，钴材料成本占比较大。为降低锂电池成本，正极材料将向着高镍、低钴或无钴化的方向发展。目前，国内主要三元材料企业已着手开发镍钴锰铝四元材料等新产品，在降低正极材料制造成本与原材料成本的同时，用于改善产品的综合性能。

锂电正极材料需求增加，行业仍处于快速成长期。随着全球能源危机及环境污染问题日益突出，发展新能源汽车已成为全球共识，目前各大国际车企已陆续发布新能源汽车战略。国务院办公厅《新能源汽车产业发展规划（2021—2035年）》指出，到2025年我国新能源汽车市场竞争力明显增强，动力电池、驱动电机、车用操作系统等关键技术取得重大突破，安全水平全面提升，并明确新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的20%左右，后续增长空间不容忽视。未来随着政策的持续推进、基础设施的完善、消费理念的改变，全球新能源汽车的发展仍将加速，将进一步带动锂电正极材料行业的增长。

### （三）行业的季节性和周期性

公司所处的PC散热、LED照明、节能服务、锂电池正极材料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、宏观经济周期及相关产业政策影响。

#### （四）主要竞争对手情况

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；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；在锂电池正极材料领域，公司主要竞争对手包括格林美股份有限公司、广东邦普循环科技有限公司等。

#### （五）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。在同行业竞争中，公司具备明显的技术优势。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。同时，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。

公司子公司个旧圣比和作为锂电池正极材料业务的实施主体，深耕锂电材料行业近二十年，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电池材料制造企业，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。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“LED产业链相关业务”的披露要求

## （一）公司主要业务

公司主营业务为电子产品新型散热器件、LED照明灯具、锂电池正极材料的研发、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。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；同时依托“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，积极向锂电池正极材料领域拓展延伸。

## （二）主要产品及其用途

截至目前，公司产品已广泛应用于消费电子、LED照明、锂电池材料领域，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，消费电子领域主要产品为消费电子散热配件、计算机整机及其周边产品；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；锂电池材料领域主要产品为锂电池正极材料及前驱体。主要产品介绍如下：

### 1、消费电子领域

#### ①消费电子散热配件

公司消费电子散热配件主要产品包括CPU散热器、显卡散热器等，用于CPU、显卡等机箱内热源的散热。公司消费电子散热配件主要面向组装机市场，通过自主研发与改进创新，形成了齐全的产品系列与型号，满足不同消费者的装机需求。

除此以外，公司还储备了超薄热管、基站散热模组等新产品，可应用于手机、通讯基站等领域。

#### ②计算机整机及其周边产品

公司计算机整机及其周边产品主要包括电脑主机、机箱、电源等，为国内信息技术领域提供国产替代产品及服务方案。

### 2、LED照明领域

#### ①LED照明散热组件

公司LED照明散热组件主要产品包括工业照明散热组件、道路照明散热组件、体育场馆照明散热组件、景观亮化照明散热组件等。LED照明散热组件是随着LED照明产业的专业化分工而出现的，公司为成品LED灯具厂商、照明工程商、集成商、贸易商提供全套散热组件或散热解决方案。

#### ②LED照明灯具

公司LED照明灯具主要产品包括隧道灯、球场灯、路灯、投光灯、工矿灯、智慧教育灯等，目前被广泛应用于工业照明、道路照明、教育照明、体育场馆照明、景观亮化照明、智慧城市等相关应用领域。公司LED照明灯具的应用范围越来越广泛，下游市场广阔。

#### ③节能服务及产品、照明工程业务

公司通过子公司炯达能源、智慧科技、中投光电等主体，从事城市、道路及室内照明节能项目和照明工程项目实施、合同能源管理服务及节能产品销售业务。

公司已取得我国照明工程行业的城市及道路照明工程专业承包壹级和照明工程设计专项甲级最高等级资质，通过设计方案的实施，成功将高科技照明产品和智能化控制技术应用于照明工程行业，顺应了节能环保、绿色照明的潮流。

### 3、锂电池材料领域

公司通过子公司个旧圣比和，从事锂电池正极材料的研发、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。三元材料主要用于锂电池的制造，并应用于消费类电子产品及数码、动力电池、储能设备等领域；前驱体为三元材料的镍钴锰氢氧化物中间体，其加工品质对三元材料的性能质量有重要影响。

## （三）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

公司设有供应链中心负责相关物料的采购工作，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，供应链中心根据物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，所购物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

公司消费电子散热配件销售主要采用经销模式。公司消费电子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。

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。

#### （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。

#### （3）锂电池正极材料及前驱体的销售模式

公司锂电池正极材料及前驱体销售主要采用直销模式。销售过程主要包括获取样本需求、技术交流、样品认证、签订合约、交付、回款等环节；认证阶段结束后，公司与客户签订供货合同进行批量生产，同时跟踪货物的交付、货款的回收等。若客户针对已认证产品提出进一步需求，则直接与客户签订供货合同进行批量生产。

## （四）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业总收入57,958.56万元，实现归属于上市公司股东的净利润为-16,166.64万元。公司经营业绩变动的主要原因为：1、受2021年实际经营情况、行业政策及市场环境的变化影响，子公司炯达能源、中投光电经营业绩不及预期，根据评估机构对子公司商誉减值测试的结果，遵循谨慎性原则，对子公司计提了大额商誉减值；2、公司客户应收款项回款不及预期，应收款项账龄延长，信用减值损失金额增长较大；3、由于2020年下半年及2021年新增了部分子公司，且大多数子公司处于发展起步阶段，经营业绩还未显现，公司期间费用有所增长。同时，新合并子公司在人才队伍建设、市场渠道开拓等方面做了大量投入，导致公司整体费用较大幅度增加。

### 三、核心竞争力分析

经过多年的积累，公司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。公司的核心竞争力主要体现在以下方面：

#### 1、产品优势

公司产品品质稳定可靠，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，公司执行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。目前公司已通过了ISO9001质量管理体系认证和ISO14001环境管理体系认证，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》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。同时，公司具备及时快速的订单响应能力，能够保障及时向客户量产交货，为客户提供优质领先的产品及服务，切实满足客户需求。

#### 2、营销渠道与综合服务优势

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。

同时，公司秉承与消费电子散热配件经销商互利共赢的合作理念，充分发挥经销商在面对终端市场的客户资源优势，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

自成立以来，公司一直专注散热技术的研发与应用。在产品设计与创新方面，公司形成了一套成熟的散热产品设计理念；在散热技术研发方面，公司在消费电子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；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5项，行业标准1项，团体/协会标准20项，充分发挥自身技术优势，助力行业健康规范发展。目前，公司已形成了一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556项，注册商标94项，著作权45项。

公司注重研发人才的引进和培养，公司拥有一支具有专业理论知识扎实、研发实力强、经验丰富的研发团队，长期致力散热技术的研究和开发工作。由公司研发团队完成的“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”等。公司研发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

成立至今，公司始终专注于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，并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。

同时，子公司个旧圣比和被认定为云南省省级专精特新“小巨人”企业，其拥有“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，掌握了废旧电极材料的预处理工艺技术、有价金属高效浸出工艺技术、浸出液高选择性湿化学杂质分离工艺技术、柔性三元前驱体生产工艺技术、碳酸锂回收工艺技术等多项核心技术，其在长期生产经营过程中形成了成熟的生产工艺技术，并结合生产实践和客户需求不断对生产工艺进行优化改进，提高产品的生产效率、产品性能及稳定性。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司紧紧围绕2021年度经营目标和任务，积极开展各项工作，公司重点工作回顾如下：

#### **(1) 抓住国产化替代机遇，持续加大消费电子领域投入**

随着电脑国产化浪潮来临，公司PC散热配件将迎来新的发展机遇。作为国内PC散热细分领域的领先企业，散热技术积累深厚，公司将凭借自身独特先发优势，抓住国产化替代机遇，努力成为电脑PC散热配件的国产化替代优秀品牌。报告期内，公司在与国内多家计算机品牌商开展合作的同时，亦规划建设散热工业园及国产化计算机生产基地，通过多方技术、资源的整合，布局以国产化芯片服务器、安全可靠计算机终端及整机周边配套产品的研发和生产，充分发挥和利用各方在各自领域的领先优势和资源，进一步拓展公司消费电子业务，从而提升公司的持续盈利能力、核心竞争力。

#### **(2) 完成向特定对象发行股票工作，加快募投项目落地实施**

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市超频三科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2570号）核准，公司已完成向15名特定对象发行7,381.61万股人民币普通股（A股），共募集资金5.30亿元，用于建设公司5G散热工业园项目及补充流动资金，为公司5G产业的布局提供了有力支撑。鉴于募集资金已到位，报告期内，公司积极推进5G散热募投项目的落地实施，已完成前期筹建工作。本次向特定对象发行股票事项进一步增强了公司的资本实力，降低资产负债率，为公司优化产业布局提供有力支撑。

#### **(3) 聚焦照明细分市场，打造特色产品和可复制的标杆项目**

报告期内，公司进一步丰富了照明产品的产品体系，推出多款户外照明新品，并持续发力智慧杆、教育照明、体育照明这三大细分领域，全力打造特色产品和可复制标杆项目。在智慧杆领域，公司重点完成了杭州奥体中心亚运三馆智慧杆项目，全方位保障场馆运行和赛事服务，为2022杭州亚运会护航；在教育照明领域，公司已在全国各地树立了诸多教育照明精品案例，以实际行动为万千师生构建了理想的校园光环境；在体育照明领域，公司参与了全国范围内的体育馆、田径场、体育公园等不同场景的体育照明项目，以高品质产品和专业解决方案，参与到更多体育场馆照明建设，力争成为中国体育照明领域领军品牌。

#### **(4) 持续研发创新，争当标准先行者**

公司重视自主创新和知识产权体系建设，积极强化知识产权成果转化及应用，持续加大产品研发投入和技术创新力度，加速布局核心技术领域。截至报告期末，公司及各子公司已累计获得有效授权专利556项，注册商标94项，著作权45项。同时，报告期内，公司再次通过高新技术企业认定，并再次通过了知识产权管理体系贯标认证，还荣获了“2020年度广东省知识产权示范企业”。

报告期内，公司凭借在教育照明领域的深耕创新，积极参与《深圳市中小学教室照明技术规范》、《LED教室照明灯具技术规范》等团体标准编制工作，充分发挥技术支撑作用，助力教育照明行业安全稳健发展。



截至目前，公司在标准化和技术创新领域积累了丰富经验，已主参编国家标准5项、行业标准1项、团体标准20项，充分发挥自身技术优势，用标准创新推动产业变革，用“标准化”提升竞争力，抢占行业未来发展制高点，为公司高质量发展提供了有力支撑。

### （5）加强企业文化建设，优化人才梯队

报告期内，公司积极推行变革，通过文化变革、组织变革、机制变革等系列措施，加强企业文化建设。同时，公司采取多元激励措施，建立健全公司人才激励机制，不断优化现有人才结构，形成人才梯队，为公司业务持续发展提供有力支撑。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	579,585,637.14	100%	609,339,026.14	100%	-4.88%
分行业					
工业	543,628,993.84	93.80%	571,920,295.51	93.86%	-4.95%
其他行业	35,956,643.30	6.20%	37,418,730.63	6.14%	-3.91%
分产品					
LED 照明灯具	183,906,236.14	31.73%	223,026,728.07	36.60%	-17.54%
消费电子散热配件	160,549,318.98	27.70%	169,386,274.63	27.80%	-5.22%
锂电池正极材料	85,827,548.39	14.81%			
LED 照明散热组件	40,471,421.27	6.98%	50,897,479.36	8.35%	-20.48%
LED 合同能源管理	35,956,643.30	6.20%	37,418,730.63	6.14%	-3.91%
空调产品及节能服务	25,600,896.19	4.42%	89,108,620.09	14.62%	-71.27%
其他产品	47,273,572.87	8.16%	39,501,193.36	6.48%	19.68%
分地区					
国内销售	502,578,591.63	86.71%	516,757,300.03	84.81%	-2.74%
国外销售	77,007,045.51	13.29%	92,581,726.11	15.19%	-16.82%
分销售模式					
直销	499,512,739.79	86.18%	476,710,266.86	78.23%	4.78%
经销	80,072,897.35	13.82%	132,628,759.28	21.77%	-39.63%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“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			502,578,591.63	无
国外销售			77,007,045.51	无

不同销售模式类别的销售情况

销售模式类别	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
直销	499,512,739.79	86.18%	476,710,266.86	78.23%	4.78%
经销	80,072,897.35	13.82%	132,628,759.28	21.77%	-39.63%
合计	579,585,637.14	100.00%	609,339,026.14	100.00%	-4.88%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	543,628,993.84	439,316,889.37	19.19%	-4.95%	9.30%	-10.53%
其他行业	35,956,643.30	10,465,808.88	70.89%	-3.91%	3.11%	-1.99%
合计	579,585,637.14	449,782,698.25	22.40%	-4.88%	9.15%	-9.97%
分产品						
LED 照明灯具	183,906,236.14	154,422,325.45	16.03%	-17.54%	12.64%	-22.50%
消费电子散热配件	160,549,318.98	130,473,055.52	18.73%	-5.22%	-2.65%	-2.15%
锂电池正极材料	85,827,548.39	76,103,812.69	11.33%			
LED 照明散热组件	40,471,421.27	31,023,309.03	23.35%	-20.48%	-17.16%	-3.07%
LED 合同能源管理	35,956,643.30	10,465,808.88	70.89%	-3.91%	3.11%	-1.99%
空调产品及节	25,600,896.19	20,148,700.10	21.30%	-71.27%	-69.94%	-3.49%

能服务						
其他产品	47,273,572.87	27,145,686.58	42.58%	19.68%	3.05%	9.27%
合计	579,585,637.14	449,782,698.25	22.40%	-4.88%	9.15%	-9.97%
分地区						
国内销售	502,578,591.63	393,299,895.13	21.74%	-2.74%	15.44%	-12.33%
国外销售	77,007,045.51	56,482,803.12	26.65%	-16.82%	-20.88%	3.76%
合计	579,585,637.14	449,782,698.25	22.40%	-4.88%	9.15%	-9.97%
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
工业	销售量	个	11,359,430	9,381,555	21.08%
	生产量	个	12,589,377	10,891,142	15.59%
	库存量	个	3,867,502	2,637,555	46.63%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

库存量增长 46.63% 主要系报告期内公司采取策略性备货以应对市场变化需求。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“LED 产业链相关业务”的披露要求：

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	2021 年	2020 年	同比增减
LED 照明灯具	销售量	个	724,839	410,766	76.46%
	销售收入	元	183,906,236.14	223,026,728.07	-17.54%
	销售毛利率	%	16.03	38.53	-22.50%
消费电子散热配件	销售量	个	5,750,492	6,358,638	-9.56%
	销售收入	元	160,549,318.98	169,386,274.63	-5.22%
	销售毛利率	%	18.73	20.88	-2.15%
锂电池正极材料	销售量	吨	2,483		
	销售收入	元	85,827,548.39		
	销售毛利率	%	11.33		

占公司营业收入 10% 以上的产品的产销情况

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)	10,000,000	7,221,216	72.21%	
LED 照明散热组件、 LED 照明灯具 (套)	10,000,000	5,368,161	53.68%	
锂电池正极材料 (吨)	4,740	2,561	54.03%	

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业	直接材料	364,781,178.29	83.03%	338,860,661.00	84.31%	7.65%
工业	直接人工	31,529,477.48	7.18%	28,411,967.00	7.07%	10.97%
工业	制造费用	43,006,233.60	9.79%	34,659,354.00	8.62%	24.08%
合计		439,316,889.37	100.00%	401,931,982.09	100.00%	9.30%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

本报告期新纳入合并范围的公司是个旧圣比和实业有限公司、云南圣比和新材料有限公司、益阳超频三计算机有限公司、常德超频三计算机有限公司、深圳华瀚世纪科技有限公司、太原市超频三科技有限公司、超频三精密科技（惠州）有限公司、惠州市芯米智能科技有限公司、湖南省超频三精密制造有限公司。其中精密制造为报告期内设立取得的控股子公司；益阳计算机、常德计算机、太原超频三、精密科技、芯米智能为报告期内设立取得的控股孙公司；华瀚世纪、个旧圣比和、云南新材料为报告期内非同一控制下企业合并取得的控股子公司/孙公司。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

#### 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	85,411,360.67
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.74%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

#### 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	26,422,018.35	4.56%
2	客户 2	17,258,407.09	2.98%
3	客户 3	15,964,778.75	2.75%
4	客户 4	13,732,899.60	2.37%
5	客户 5	12,033,256.88	2.08%
合计	--	85,411,360.67	14.74%

#### 主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司与前五名客户不存在关联方关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或间接拥有利益。

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	84,007,023.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.95%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

#### 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	20,321,238.96	4.58%
2	供应商 2	20,286,404.62	4.58%
3	供应商 3	16,959,823.01	3.83%
4	供应商 4	13,338,671.75	3.01%
5	供应商 5	13,100,884.96	2.95%
合计	--	84,007,023.30	18.95%

#### 主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司与前五名供应商不存在关联方关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或间接拥有利益。

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	53,464,533.17	42,917,300.04	24.58%	主要系报告期内子公司销售平台费用增加、业务开拓费用增加所致。
管理费用	93,919,062.32	77,177,210.87	21.69%	主要系新并公司带来的费用增量影响。
财务费用	31,521,731.01	27,214,645.89	15.83%	主要系本期借款增加导致利息支出增加所致。
研发费用	39,859,129.08	39,393,012.26	1.18%	本报告期内无重大变化。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
废旧三元电池极片回收利用及直接合成镍锰钴前驱体技术开发	研究以废旧锂电池材料为原料生产高品质三元前驱体技术，开发高效的工艺流程，提升废旧锂离子电池综合回收利用水平，降低回收成本	研发完成，形成批量生产	批量生产，产生经济效益	开发从废旧锂电池材料回收利用及制备高品质三元前驱体技术，生产出高品质前驱体，产生经济效益。
动力电池用单晶型 532 三元正极材料及其前驱体制备技术	开发动力电池用单晶三元 532 正极材料生产技术，形成从前驱体到正极材料的完整产业化技术	研发完成，形成批量生产	批量生产，产生经济效益	开发高品质动力电池用三元正极材料制备技术，为后续产品优化升级提供技术保障。
镍钴锰硫酸盐溶液中氟的选择性分离工艺技术研究	研究镍钴锰材料中杂质氟的高效彻底去除工艺，降低废旧锂离子电池综合回收成本，产物可直接用于三元前驱体制造	研发完成，用于批量生产	用于废旧锂电池材料回收利用工艺体系，降低生产成本	提升废旧锂电池材料回收利用工艺水平，为公司降本增效提供支持。
从废旧三元电池极片制备高品质碳酸锂技术研发	研究以废旧锂电池为原料制备高品质碳酸锂技术，解决原有技术流程长、工艺复杂	研发完成，形成批量生产	批量生产，产生经济效益	开发从废旧锂电池材料制备高品质碳酸锂技术，生产出高品质碳酸锂，产生经济效益。

	的缺点			
新型大功率消费电子散热器的研发	打造行业领先水平的大功率电脑芯片散热整体解决方案	研发完成、试产阶段	批量生产，产生经济效益	为使 CPU 发挥最佳性能并保证其可靠性，研究实用高效的芯片冷却方法成为了日益重要和紧迫的问题。通过开发新型大功率 CPU 散热器的研发，解决 CPU 发热大、散热难的难题，发挥出 CPU 的最大性能，为电脑玩家和大量数据运算的用户带来更好的体验。
新型电脑一体式水冷散热器产品的研发	打造行业领先水平的大功率电脑芯片散热整体解决方案	研发完成、试产阶段	批量生产，产生经济效益	为使 CPU 发挥最佳性能并保证其可靠性，研究实用高效的芯片冷却方法成为了日益重要和紧迫的问题。通过开发新型大功率 CPU 散热器的研发，解决 CPU 发热大、散热难的难题，发挥出 CPU 的最大性能，为电脑玩家和大量数据运算的用户带来更好的体验。
新型 5G 基站特种散热模组的研究	优化 5G 网络基站散热方案，提升 5G 网络使用稳定性	研发完成、量产阶段	批量生产，产生经济效益	通过利用公司的核心专利技术导热管的 HDT 技术、插齿技术，设计重量更轻、导热速度更快、散热效果更佳的基站散热器。
新型 5G 手机散热系统的研发	致力于高功率芯片散热方案设计，解决芯片高发热量，提升终端用户产品使用体验	研发完成、量产阶段	批量生产，产生经济效益	通过导热管模块、散热模块、防烫伤模块、冷热交换系统四个部分组成，研发出具有快速散热及大容量的散热容量功能，提升客户的使用乐趣，保护手机安全等需求。
新型鳍片式大功率 LED 灯具的研发	打造行业领先水平的大功率 LED 芯片散热整体解决方案	研发完成、试产阶段	批量生产，产生经济效益	受散热问题的制约，大功率 LED 灯具的发展仍面临较大的瓶颈。通过研发出具有高性价比的大功率产品，在光学、散热等技术参数都达到行业标准，在灯具整体性方面做到行业标杆。

智慧路灯系统的研发	加速智慧城市建议,大幅节省社会资源,提升公共设施管理水平,节省维护成本	研发完成、量产阶段	批量生产,产生经济效益	基于物联网、云计算、大数据、AI 等前沿技术打造智慧路灯管理平台,实现城市公共资源共建共享,提升城市精细化管理水平,助力智慧城市发展。
-----------	-------------------------------------	-----------	-------------	---

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	161	118	36.44%
研发人员数量占比	15.09%	14.77%	0.32%
研发人员学历			
本科	31	29	6.90%
硕士	9	6	50.00%
博士	7	4	75.00%
大专及以下	114	79	44.30%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	32	24	33.33%
30~40 岁	62	60	3.33%
40 岁以上	67	34	97.06%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额 (元)	42,135,045.31	41,605,044.60	30,133,042.54
研发投入占营业收入比例	7.27%	6.83%	5.63%
研发支出资本化的金额(元)	4,487,948.57	2,212,032.34	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	10.65%	5.32%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	-2.37%	13.78%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

公司研发人员构成发生重大变化的原因为：报告期内，子公司个旧圣比和实业有限公司纳入公司合并报表范围所致。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用



## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	618,587,601.94	634,574,023.38	-2.52%
经营活动现金流出小计	730,578,429.97	619,610,930.75	17.91%
经营活动产生的现金流量净额	-111,990,828.03	14,963,092.63	-848.45%
投资活动现金流入小计	504,476,099.30	261,719.64	192,654.39%
投资活动现金流出小计	819,281,693.27	94,552,643.85	766.48%
投资活动产生的现金流量净额	-314,805,593.97	-94,290,924.21	233.87%
筹资活动现金流入小计	1,143,831,142.11	472,522,648.00	142.07%
筹资活动现金流出小计	607,120,171.93	384,398,283.40	57.94%
筹资活动产生的现金流量净额	536,710,970.18	88,124,364.60	509.04%
现金及现金等价物净增加额	108,128,006.59	3,797,530.61	2,747.32%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少848.45%，主要系上年末主要原材料涨价公司策略性备货，报告期内按到期日付款及本年末个旧圣比和备货所致。
- 2、投资活动现金流入较上年同期增加192,654.39%，主要系报告期内收回结构性存款本金及收益所致。
- 3、投资活动现金流出较上年同期增加766.48%，主要系报告期内用闲置募集资金进行现金管理所致。
- 4、筹资活动现金流入较上年同期增加142.07%，主要系报告期内向特定对象发行股份募集资金到账，收到融资款所致。
- 5、筹资活动现金流出较上年同期增加57.94%，主要系报告期内偿还到期借款增加所致。
- 6、现金及现金等价物净增加额较上年同期增加2,747.32%，主要系本报告期内公司完成向特定对象发行股票募集资金及用闲置募集资金进行现金管理，综合影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,520,520.44	-0.76%	主要系报告期内使用闲	否

			置募集资金进行现金管理产生收益及对联营企业投资产生的投资收益所致。	
公允价值变动损益	467,123.28	-0.23%	主要系报告期内使用闲置募集资金进行现金管理产生收益所致。	否
资产减值	-80,164,947.83	40.30%	主要系报告期内对商誉计提减值准备所致。	否
营业外收入	770,779.54	-0.39%	主要系无需支付的预收客户货款所致。	否
营业外支出	388,874.10	-0.20%	主要系报告期内存货报废及对外捐赠所致。	否
其他收益	9,425,372.59	-4.74%	主要系报告期内收到/摊销政府补助所致。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	196,601,450.68	9.41%	91,798,825.31	6.27%	3.14%	期末较期初增加 114.17%，主要系报告期内公司完成向特定对象发行股票募集资金所致。
应收账款	344,512,035.64	16.50%	335,016,405.27	22.87%	-6.37%	期末较期初增加 2.83%，本期无重大变动。
合同资产	6,486,726.64	0.31%	12,902,341.41	0.88%	-0.57%	期末较期初减少 49.72%，主要系报告期内子公司收回质保金所致。
存货	258,305,164.06	12.37%	143,933,192.41	9.83%	2.54%	期末较期初增加 79.46%，主要系报告期内并表圣比和所致。
投资性房地产	49,592,868.84	2.37%	10,151,754.53	0.69%	1.68%	期末较期初增加 388.52%，主要系报告期内子公司出租厂房，对应固定资产调整至投资性房地产所致。
长期股权投资	10,550,155.72	0.51%	99,969,041.86	6.83%	-6.32%	期末较期初减少 89.45%，主要系报告期内收购圣比和达到控股，对长期股权投资进行合并抵消所致。
固定资产	409,402,619.	19.60%	318,828,332.	21.77%	-2.17%	期末较期初增加 28.41%，主要系报

	23		80			告期内并表圣比和所致。
在建工程	44,374,718.36	2.12%	48,380,660.35	3.30%	-1.18%	期末较期初减少 8.28%，本期无重大变动。
使用权资产	14,027,732.21	0.67%	24,561,113.09	1.68%	-1.01%	期末较期初减少 42.89%，主要系报告期内部分办公楼退租所致。
短期借款	493,220,718.21	23.62%	325,900,000.00	22.25%	1.37%	期末较期初增加 51.34%，主要系报告期内借款增加所致。
合同负债	40,966,838.35	1.96%	10,860,458.92	0.74%	1.22%	期末较期初增加 277.21%，主要系报告期内并表圣比和所致。
长期借款		0.00%	52,400,000.00	3.58%	-3.58%	期末较期初减少 100.00%，主要系报告期内一年内到期的长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。
租赁负债	6,815,645.94	0.33%	14,924,849.45	1.02%	-0.69%	期末较期初减少 54.33%，主要系报告期内部分办公楼退租所致。
交易性金融资产	250,467,123.28	11.99%	0.00	0.00%	11.99%	期末较期初增加 100.00%，主要系报告期内使用闲置募集资金进行现金管理所致。
应收票据	97,170,179.22	4.65%	4,626,987.58	0.32%	4.33%	期末较期初增加 2,000.07%，主要系报告期内并表圣比和所致。
应收款项融资	3,511,402.37	0.17%	925,791.00	0.06%	0.11%	期末较期初增加 279.29%，主要系报告期内公司收到票据增加所致。
预付款项	26,786,404.32	1.28%	20,083,844.01	1.37%	-0.09%	期末较期初增加 33.37%，主要系报告期内并表圣比和所致。
其他流动资产	39,273,407.82	1.88%	14,862,151.12	1.01%	0.87%	期末较期初增加 164.25%，主要系报告期末留抵进项税额增加重分类至本科目所致。
债权投资	0.00	0.00%	52,400,000.00	3.58%	-3.58%	期末较期初减少 100.00%，主要系报告期内对圣比和达到控制，对债权投资进行合并抵消所致。
其他权益工具投资	0.00	0.00%	1,563,440.53	0.11%	-0.11%	期末较期初减少 100.00%，主要系报告期内公司对中咨超频三完成清算，收回剩余投资款所致。
无形资产	118,736,045.21	5.69%	50,183,428.73	3.43%	2.26%	期末较期初增加 136.60%，主要系报告期内并表圣比和所致。
开发支出	0.00	0.00%	2,212,032.34	0.15%	-0.15%	期末较期初减少 100.00%，主要系报告期内研发支出资本化结转无形资产所致。
商誉	41,568,481.2	1.99%	109,306,902.	7.46%	-5.47%	期末较期初减少 61.97%，主要系报告期内对炯达及中投光电计提商誉

	9		24			减值准备所致。
长期待摊费用	39,020,490.82	1.87%	24,832,598.23	1.70%	0.17%	期末较期初增加 57.13%，主要系报告期内研发基地工程已完工结转长期待摊费用所致。
递延所得税资产	57,420,756.48	2.75%	32,655,110.50	2.23%	0.52%	期末较期初增加 75.84%，主要系报告期内并表圣比和及可抵扣暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	42,943,321.22	2.06%	22,108,933.92	1.51%	0.55%	期末较期初增加 94.24%，主要系报告期内工程项目合同履行成本增加所致。
应付票据	2,459,521.40	0.12%	4,668,872.50	0.32%	-0.20%	期末较期初减少 47.32%，主要系报告期内子公司票据已承兑供应商所致。
应付职工薪酬	12,392,064.82	0.59%	8,518,886.16	0.58%	0.01%	期末较期初增加 45.47%，主要系并表圣比和所致。
其他应付款	15,784,681.21	0.76%	64,141,679.75	4.38%	-3.62%	期末较期初减少 75.39%，主要系报告期内公司归还股东借款所致。
其他流动负债	80,009,003.03	3.83%	10,748,200.53	0.73%	3.10%	期末较期初增加 644.39%，主要系报告期内并表圣比和后待转销项税及已背书未到期高风险票据对应的应付账款转回增加所致。
递延所得税负债	9,126,339.11	0.44%	581,401.07	0.04%	0.40%	期末较期初增加 1,469.71%，主要系报告期内圣比和资产评估增值所致。
长期应付款	7,838,558.09	0.38%	0.00	0.00%	0.38%	期末较期初增加 100.00%，主要系报告期内售后回租固定资产所致。

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

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								
1.交易性金融资产（不含衍		467,123.28			250,000,000.00			250,467,123.28

生金融资产)								
4.其他权益工具投资	1,563,440.53						-1,563,440.53	0.00
金融资产小计	1,563,440.53	467,123.28			250,000,000.00		-1,563,440.53	250,467,123.28
上述合计	1,563,440.53	467,123.28			250,000,000.00		-1,563,440.53	250,467,123.28
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动为报告期内公司完成对产业股权投资基金中咨超频三工商注销登记。

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“第十节 财务报告”之“七. 63、所有权或使用权受到限制的资产”相关内容。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
819,281,693.27	94,552,643.85	766.48%

### 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）
个旧圣比	主要业务	收购	15,500,000	54.50%	自筹	北京圣比	长期	锂电池正	已完成工	0.00	1,204,258.9	否	2021年08	巨潮资讯

和实业有限公司	是锂电池正极材料及前驱体的研发、生产和销售		00.00			和科 技有 限公 司、 张平 伟、 叶尚 云		极材 料及 前驱 体	商变 更登 记手 续		5		月 24 日	网,《关于收购参股公司个旧圣比和实业有限公司部分股权的公告》(公告编号:2021-071)
合计	--	--	15,500.00	--	--	--	--	--	--	0.00	1,204,258.95	--	--	--

### 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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	250,000,000.00	467,123.28	0.00	250,000,000.00	0.00	2,704,657.53	250,467,123.28	募集资金
其他	2,400,000.00		-836,559.47		1,563,440.53		0.00	自有资金
合计	252,400,000.00	467,123.28	-836,559.47	250,000,000.00	1,563,440.53	2,704,657.53	250,467,123.28	--

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021 年	向特定对象发行股份	52,424.52	21,789.92	21,789.92	0	0	0.00%	31,063.33	部分用于购买结构性存款尚未到期收回；部分存放于公司募集资金专项账户及募集资金现金管理专用结算账户。	0
合计	--	52,424.52	21,789.92	21,789.92	0	0	0.00%	31,063.33	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

##### (一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市超频三科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020] 2570 号），同意公司向特定对象发行股票募集资金的注册申请。本公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）73,816,143 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为 7.18 元/股，募集资金总额为人民币 529,999,906.74 元，扣除相关发行费用（不含税）人民币 5,754,716.97 元，募集资金净额为人民币 524,245,189.77 元。募集资金已于 2021 年 04 月 16 日划至公司指定账户。上述资金到账情况已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众环验字（2021）1100013 号《验资报告》验证。

##### (二) 募集资金使用和结余情况

公司本次募集资金总额为 529,999,906.74 元，扣除相关发行费用（不含税）人民币 5,754,716.97 元，募集资金净额为人民币 524,245,189.77 元，扣减 2021 年度累计使用募集资金 217,899,175.00 元，其中置换预先投入募投项目的自筹资金

26,597,439.00 元、2021 年度使用募集资金 191,301,736.00 元，加上募集资金利息收入减支付的银行手续费 4,287,276.97 元，截至 2021 年 12 月 31 日公司募集资金余额为 310,633,291.74 元，其中存放募集资金专户余额 60,633,291.74 元、购买结构性存款未到期余额 250,000,000.00 元。

(三) 使用暂时闲置募集资金进行现金管理情况

1、2021 年 5 月 12 日，公司召开的第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保募集资金使用计划正常实施的前提下，使用不超过人民币 25,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理。上述额度自公司董事会通过之日起 12 个月内有效，在上述额度及决议有效期内，资金可以滚动使用。公司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。其中，2021 年 11 月 24 日，公司使用暂时闲置募集资金 5,000 万元购买了平安银行对公结构性存款，期限至 2022 年 1 月 24 日；2021 年 12 月 2 日，公司使用暂时闲置募集资金 10,000 万元购买了工商银行行型结构性存款，期限至 2022 年 3 月 7 日；2021 年 12 月 21 日，公司使用暂时闲置募集资金 10,000 万元购买了工商银行行型结构性存款，期限至 2022 年 2 月 7 日。截至本报告期末，上述结构性存款均尚未到期收回。

2、其他剩余募集资金及利息存放于公司募集资金专项账户及募集资金现金管理专用结算账户。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.5G 散热工业园建设项目	否	42,000	34,424.52	3,789.92	3,789.92	11.01%		0	0	不适用	否
2.补充流动资金项目	否	18,000	18,000	18,000	18,000	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	60,000	52,424.52	21,789.92	21,789.92	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											



不适用											
合计	--	60,000	52,424.5 2	21,789 .92	21,789.9 2	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金	不适用										

投资项目实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2021年5月12日，公司召开的第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金人民币2,800.31万元。公司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，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于深圳市超频三科技股份有限公司使用募集资金置换自筹资金预先投入募投项目及发行费用的鉴证报告》（众环专字（2021）1100105号）。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>不适用</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>不适用</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、2021年5月12日，公司召开的第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保募集资金使用计划正常实施的前提下，使用不超过人民币25,000万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理。上述额度自公司董事会通过之日起12个月内有效，在上述额度及决议有效期内，资金可以滚动使用。公司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。其中，2021年11月24日，公司使用暂时闲置募集资金5,000万元购买了平安银行对公结构性存款，期限至2022年1月24日；2021年12月2日，公司使用暂时闲置募集资金10,000万元购买了工商银行型结构性存款，期限至2022年3月7日；2021年12月21日，公司使用暂时闲置募集资金10,000万元购买了工商银行型结构性存款，期限至2022年2月7日。截至本报告期末，上述结构性存款均尚未到期收回。</p> <p>2、其他剩余募集资金及利息存放于公司募集资金专项账户及募集资金现金管理专用结算账户。</p>

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	302,649,868.44	209,337,575.59	81,140,138.23	16,842,310.13	14,782,484.47
个旧圣比和实业有限公司	子公司	锂电池正极材料及前驱体的研发、生产和销售	10,000 万	487,714,691.54	179,453,216.40	85,827,548.39	102,338.89	1,204,258.95
惠州市超频三光电	子公司	散热器生	7,000 万	467,178,02	27,764,987	211,598,96	-7,710,216.	-5,708,074.

科技有限 公司		产		3.46	.89	4.13	81	98
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	100,886,16 2.07	24,567,368 .49	4,874,938. 91	-10,866,05 7.02	-9,221,582. 89
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	153,331,63 8.22	-33,147,46 6.87	82,960,516 .75	-28,134,40 1.83	-29,874,91 0.12

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
常德超频三计算机有限公司	新设	当期对公司业绩无重大影响。
益阳超频三计算机有限公司	新设	当期对公司业绩无重大影响。
深圳华瀚世纪科技有限公司	收购	当期对公司业绩无重大影响。
太原市超频三科技有限公司	新设	当期对公司业绩无重大影响。
个旧圣比和实业有限公司	收购	当期对公司业绩无重大影响。
云南圣比和新材料有限公司	收购	当期对公司业绩无重大影响。
超频三精密科技(惠州)有限公司	新设	当期对公司业绩无重大影响。
惠州市芯米智能科技有限公司	新设	当期对公司业绩无重大影响。
湖南省超频三精密制造有限公司	新设	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、合同能源管理。2021年度实现收入8,114.01万元，实现净利润为1,478.25万元。

#### 2、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，系公司的控股子公司，主营业务为锂电池正极材料及前驱体的研发、生产和销售。2021年8月纳入合并范围后，实现收入8,582.75万元，实现净利润120.43万元，归属于母公司所有者的净利润65.63万元。

#### 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7,000万元，系公司的全资子公司，主营业务为散热器生产。2021年对其增资后注册资本变更为7,000万元。2021年度实现收入21,159.90万元，实现净利润为-570.81万元。

#### 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，主营业务为城市及道路照明工程建设。2021年度实现收入487.49万元，实现净利润为-922.16万元，归属于母公司所有者的净利润-470.30万元。

#### 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，注册地在深圳市龙岗区龙城街道黄阁坑社区腾飞路9号创投大厦3502，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。2021年度实现收入8,296.05 万元，实现净利润为-2,987.49 万元，归属于母公司所有者的净利润-1,792.49万元。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）未来发展战略

公司未来发展战略方向为：立足于专业散热领域，积极拓展锂电池正极材料领域。

散热领域业务为公司的立足之本，也是公司擅长的优势领域之一。未来公司将继续保持电子产品散热器等领域的固有优势，加快对电脑周边产品业务的布局；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；积极拓展5G散热产品线，培育发展新动能。

同时，公司依托子公司个旧圣比和，发挥其“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”完整产业链的技术优势，加大对锂电池正极材料产业布局的投入，积极拓展锂电池正极材料领域。

### （二）2022年主要经营计划

公司立足主业、持续创新，始终坚持“专业化、系统化、国际化”的发展战略。为实现公司的战略和未来业务发展目标，2022年公司将重点做好以下工作：

#### 1、深耕消费电子散热领域， 顺应国产化替代趋势

2022年，公司将聚焦拓展系统厂商业务，持续扩充公司散热产品产能，并布局以国产化芯片服务器、安全可靠计算机终端及整机周边配套产品的研发和生产，抓住终端设备功耗提升对新型散热产品的巨大需求，推进我国信息技术产业的国产替代进程。同时，公司将充分发挥海外区域的现有资源优势，进一步开发海外大客户渠道资源，提升海外区域市场的品牌占有率。

#### 2、大力发展锂电池正极材料业务，快速推进生产基地项目建设

2022年，公司将紧抓新能源汽车产业高速发展带来的机遇，依托个旧圣比和拥有的“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，大力发展锂电池正极材料业务，快速推进锂电池正极关键材料生产基地一期项目建设，进一步完善正极材料及前驱体的产能布局，充分发挥产业协同效应，降低生产成本，进而提升公司盈利能力。

#### 3、积极推进募投项目建设，落实5G散热发展战略

2022年，公司将积极推进5G散热工业园项目建设，强化公司5G散热产品战略规划的执行力，同时持续引进更多高素质散热领域的研发技术人才，稳中有序实现5G散热产品的产能扩充，确保提升公司的盈利能力。

#### 4、持续优化内部管理，强化提升治理水平

2022年，公司将持续完善管理制度建设、优化流程体系，建立健全公司组织架构和管理体系，提升公司管理水平，形成有效的约束机制及内部管理机制。同时，公司将根据战略发展方向，加强业务整合精度，强化公司治理，提高管理效率，确保高效稳定运营，保障经营业绩进一步提升。

**重要提示：该经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者对此应保持足够的风险意识，并且**

应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

### （三）可能面对的风险

#### 1、行业竞争加剧的风险

公司业务目前主要集中于消费电子、LED照明、锂电材料领域。消费电子、LED照明、锂电材料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、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，公司的风险控制、经营决策的难度大为增加，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，公司将根据战略规划，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、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34,451.20万元。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。

#### 4、投资项目不能达到预期效益的风险

公司结合当前市场环境、现有业务状况和未来发展战略等因素对投资项目进行了审慎、充分的可行性研究，但仍存在因市场环境发生变化、项目实施过程中发生不可预见因素等导致项目延期或无法实施，或者导致投资项目无法产生预期效益的可能性。如果项目无法实施或者不能达到预期效益，将对公司经营产生不利影响。

针对上述风险，公司将积极加强与重要客户的深度合作，抢占市场机遇，在激烈竞争的市场环境中把握市场需求主动权。同时，在项目实施过程中尽量采取措施规避风险，重视并关注项目的实施质量和进度，合理规划、有序调度，全力保障投资项目建设，抓住行业快速发展机遇。

#### 5、汇率风险

公司产品在占据国内市场领先地位的同时，也在不断开拓国际市场，随着中国经济的持续发展以及汇

率市场化进程的不断进行，未来人民币汇率变化将影响公司产品的销售价格，从而影响公司的利润。

针对上述风险，公司将密切关注人民币与其他汇率的变化走势，主动应对汇率波动的风险，有效规避外汇市场的风险，降低汇率波动对公司经营业绩造成的不良影响。

## 十二、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	调研的基本情况索引
2021年05月10日	全景网网上路演互动平台	其他	其他	投资者	公司2020年度业绩情况	巨潮资讯网，《投资者关系活动记录表》（编号：20210510）

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，建立健全公司内部管理和控制制度。公司本着对投资者高度负责的精神，诚信经营并规范运作，切实履行上市公司义务，促进公司健康发展。截至报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》等法律、法规要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，同时公司聘请专业律师见证股东大会，确保所有股东享有平等地位、平等权利，充分行使自己的权利，并承担相应的义务。

报告期内，公司共召开了1次年度股东大会和5次临时股东大会，会议由董事会召集、召开。在股东大会上保障各位股东有充分的发言权，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其充分行使股东合法权利。

#### （二）关于公司与控股股东

公司具有独立完整的业务和自主经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定；公司的重大决策按《公司章程》等规定履行相应的审批程序，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司控股股东严格规范自身行为，通过股东大会行使股东权利，不存在直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，也不存在损害公司及中小股东利益的情形。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会设董事5名，其中独立董事2名，董事会人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》、《公司董事会议事规则》和《公司独立董事工作制度》等相关要求开展工作，诚信、勤勉地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。报告期内共召开了8次董事会，均由董事长召集、主持。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，并制定了各委员会工作细则。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内共召开了8次监事会，会议均由监事会主席召集、主持。

#### （五）公司与相关利益者

公司充分尊重并维护利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作、沟通，实现与客户、员工、股东、社会等各方利益的协调平衡，维护各方权益，推进环境保护，积极履行企业社会责任，共同推动公司持续、健康、稳健发展。



## （六）信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露了有关信息。公司信息披露的指定网站为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公司信息披露的指定报刊为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及《证券时报》，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。同时，公司高度重视投资者关系管理，通过投资者电话专线、专用电子信箱、网上业绩说明会等多种形式认真回复投资者咨询和提问，保障了投资者知情权与参与权，积极维护公司与投资者良好关系，提高公司信息披露的透明度，切实保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

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

是  否

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

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

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等规定和要求，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.32%	2021 年 01 月 15 日	2021 年 01 月 15 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn），公告名称：《2021 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2021-001
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	58.35%	2021 年 03 月 22 日	2021 年 03 月 22 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn），公告名称：《2021 年第二次临时股东大会决议公告》，公

					告编号：2021-020
2020 年年度股东大会	年度股东大会	49.72%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告名称:《2020 年年度股东大会决议公告》, 公告编号: 2021-052
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	49.11%	2021 年 05 月 28 日	2021 年 05 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:《2021 年第三次临时股东大会决议公告》, 公告编号: 2021-053
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	38.35%	2021 年 09 月 10 日	2021 年 09 月 10 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告名称:《2021 年第四次临时股东大会决议公告》, 公告编号: 2021-086
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	40.14%	2021 年 11 月 29 日	2021 年 11 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告名称:《2021 年第五次临时股东大会决议公告》, 公告编号: 2021-108

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

### 1、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

主体名称	职务	持股数量		特别表决权股份与普通股的	合计持有表决权数量	合计持有表决权比例	报告期内变化情况	特别表决权股份参与表决的	是否持续符合中国证监会及
		普通股	特别表决权股份						

				表决权比例						股东大会事项范围	证券交易所的规定
--	--	--	--	-------	--	--	--	--	--	----------	----------

特别表决权股份拥有的表决权数量与普通股股份拥有表决权数量的比例安排

适用  不适用

报告期内特别表决权股份转换为普通股份的情况及原因

适用  不适用

报告期内表决权差异安排的其他变化情况

适用  不适用

保护投资者合法权益承诺措施的实施情况

适用  不适用

特别表决权股份锁定安排及转让限制情况

适用  不适用

持有特别表决权股份的股东是否存在滥用特别表决权或者其他损害投资者合法权益的情形

适用  不适用

## 2、监事会专项意见

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	股票期权	被授予的限制性股票数量(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
杜建军	董事长、总经理	现任	男	54	2014年12月19日	2023年11月05日	0	0	0	0	0	0	0	
张正华	董事、副总	现任	男	54	2014年12月19日	2023年11月05日	11,481,750	0	0	0	0	0	11,481,750	

	经理				日	日								
李光耀	董事	现任	男	56	2014年12月19日	2023年11月05日	6,006,150	0	0	0	0	0	0	6,006,150
宫兆辉	独立董事	现任	男	56	2017年12月15日	2023年11月05日	0	0	0	0	0	0	0	0
杨文	独立董事	现任	男	41	2020年11月06日	2023年11月05日	0	0	0	0	0	0	0	0
帅维	监事会主席	现任	女	32	2017年12月15日	2023年11月05日	0	0	0	0	0	0	0	0
雷健	监事	现任	男	39	2022年02月16日	2023年11月05日	6,700	0	0	0	0	0	0	6,700
冯湘桥	职工代表监事	现任	男	55	2020年11月06日	2023年11月05日	0	0	0	0	0	0	0	0
刘卫红	副总经理	现任	男	56	2014年12月19日	2023年11月05日	506,250	0	0	0	0	0	0	506,250
王军	副总经理、董事会秘书	现任	男	41	2017年12月15日	2023年11月05日	334,125	0	0	0	0	0	0	334,125
毛松	副总经理、财务总监	现任	男	44	2018年10月22日	2023年11月05日	0	0	0	0	0	0	0	0
马永	监事	离任	男	51	2018	2022	0	0	0	0	0	0	0	0

红					年 04 月 18 日	年 02 月 16 日								
合计	--	--	--	--	--	--	18,33 4,975	0	0	0	0	0	18,33 4,975	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
雷健	监事	被选举	2022 年 02 月 16 日	2022 年 2 月 16 日，2022 年第一次临时股东大会审议通过，被补选为公司监事
马永红	监事	离任	2022 年 02 月 16 日	因个人原因辞去监事职务

## 2、任职情况

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

### （一）董事情况

根据《公司章程》，公司董事会由5董事组成。截至本报告签署日，基本情况如下：

序号	董事姓名	职位	任职状态
1	杜建军	董事长	现任
2	张正华	董事	现任
3	李光耀	董事	现任
4	宫兆辉	独立董事	现任
5	杨文	独立董事	现任

1、杜建军：男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，一级工业设计师、照明器材工程师、广东省2012年度十大工业设计师、深圳市地方级领军人才。曾任职于广东南和联合企业公司、深圳市孚龙电子有限公司，曾自主创业自营设计公司；现任云南吉信泰富企业管理中心(有限合伙)执行事务合伙人、深圳市吉信泰达投资合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人、贺州信立达股权投资合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人；历任本公司董事长，2014年12月至今任本公司董事长、总经理。

2、张正华：男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，一级照明设计师。曾任职于深圳市视线艺术创作有限公司；现任贺州禧龙股权投资合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人；2005年4月至今任本公司董事、副总经理。

3、李光耀：男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，一级照明设计师。曾任职于湖南省安乡县国家粮食储备库、湖南省对味粮油有限公司、深圳托克科技有限公司；现任贺州德尚股权投资合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人；2005年4月至2020年11月任本公司副总经理；2005年4月至今任本公司董事。

4、宫兆辉：男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，副教授，硕士研究生导师。宫兆辉先生曾出版了多个代表著作、发表了多篇论文，如《会计电算化教程》(副主编，经济科学出版社)、《会计信息系统教程》(副主编，经济科学出版社)等，在辽宁省教育厅、广东省会计学会等单位有多个科研立项项目。曾任辽宁财专会计系教师、辽东学院会计学院副教授、广东财经职业学院会计系副教授；现任广东外语外贸大学副教授，广东速美达自动化股份有限公司、华智机器股份公司独立董事；

2017年12月至今任本公司独立董事。

5、杨文：男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，北京大学经济学博士，副教授，硕士研究生导师，博士后导师。杨文先生曾出版了多个代表著作、发表了多篇论文，如《人民币国际化路径研究》（主编，中国金融出版社）、《金融学》（第六版）（副主编，高等教育出版社）等，作为项目负责人主持多个科研立项项目。曾任日照职业技术学院财经学院证券投资学教师、深圳市乾德电子股份有限公司独立董事；现任深圳大学经济学院金融学副教授，中国文化艺术发展促进会艺术经济专业委员会副主任，深圳市智动力精密技术股份有限公司、深圳冰川网络股份有限公司、深圳市联得自动化装备股份有限公司独立董事；2020年11月至今任本公司独立董事。

## （二）监事情况

根据《公司章程》，公司监事会由3名监事组成。截至本报告签署日，基本情况如下：

序号	董事姓名	职位	任职状态
1	帅维	监事会主席	现任
2	雷健	监事	现任
3	冯湘桥	职工代表监事	现任

1、帅维：女，1990年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，英语专业八级。曾任职于深圳博美德机器人股份有限公司；历任本公司外贸业务员、采购部专员；现任深圳市中频优尚科技有限公司执行董事、总经理；2017年12月至今任本公司监事会主席、采购部专员。

2、雷健：男，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任职于湖南省立信消防实业有限公司；曾任职于本公司法务部、总经办；现任职于本公司人力行政部。

3、冯湘桥：男，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于湖南省体工大队、湖南省纺织机械厂、广深铁路股份有限公司；曾任职于本公司售后部、人力资源部；现任职于本公司总经理办公室；2020年11月至今任本公司职工代表监事。

## （三）高级管理人员情况

截止报告期末，公司董事会共5名高级管理人员（包括董事2名），具体情况如下：

序号	董事姓名	职位	任职状态
1	杜建军	总经理	现任
2	张正华	副总经理	现任
3	刘卫红	副总经理	现任
4	毛松	副总经理、财务总监	现任
5	王军	副总经理、董事会秘书	现任

1、杜建军先生，公司总经理（详见董事简历）。

2、张正华先生，公司副总经理（详见董事简历）。

3、刘卫红：男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，一级照明设计师。曾任职于中国石油化工总公司广州石油化工总厂、深圳市蓝希格尔医疗器械有限公司、加拿大多伦多3-life company；2010年6月至今任职于本公司，2014年12月至今任本公司副总经理。

4、毛松：男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，会计师职称。曾任中国石油化工股份有限公司深圳分公司高级经理、中国航油集团新源石化有限公司（中国航油（新加坡）股份有限公司代表）副总经理；历任本公司监事、董事长特助、副总经理；2020年11月至今任公司副总经理、财务总监。

5、王军：男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，一级照明设计师，第十五届至第十七届新财富金牌董秘。曾任本公司法务部经理、监事会主席、证券事务代表；现任深圳市哈德胜精密科技股份有限公司独立董事；2017年12月至今任本公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杜建军	云南吉信泰富企业管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人			否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杜建军	深圳市吉信泰达投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人			否
杜建军	深圳市凯强热传科技有限公司	董事			否
杜建军	贺州信立达股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人			否
杜建军	深圳市超频三项目管理有限公司	法定代表人、董事长			否
杜建军	深圳市超频三启源光电科技有限公司	法定代表人、董事长			否
杜建军	个旧圣比和实业有限公司	法定代表人、董事长			否
杜建军	深圳市超频三教育科技有限公司	法定代表人、董事长			否
杜建军	深圳市超频三科技研究有限公司	董事长			否
张正华	深圳市凯强热传科技有限公司	董事			否
张正华	贺州禧龙股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人			否
李光耀	深圳市凯强热传科技有限公司	董事			否
李光耀	贺州德尚股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人			否
宫兆辉	广东外语外贸大学	副教授			是
宫兆辉	广东速美达自动化股份有限公司	独立董事			是
宫兆辉	华智机器股份公司	独立董事			是
杨文	深圳大学	副教授			是

杨文	中国文化艺术发展促进会艺术经济专业委员会	副主任			是
杨文	深圳市智动力精密技术股份有限公司	独立董事			是
杨文	深圳冰川网络股份有限公司	独立董事			是
杨文	深圳市联得自动化装备股份有限公司	独立董事			是
刘卫红	浙江炯达能源科技有限公司	法定代表人、执行董事			否
王军	个旧圣比和实业有限公司	董事			否
王军	深圳市超频三项目管理有限公司	董事			否
王军	中投光电实业（深圳）有限公司	董事			否
王军	山西超频三科技有限公司	董事			否
王军	深圳市华智有为科技有限公司	董事			否
王军	湖南超频三智慧科技有限公司	董事			否
王军	深圳市哈德胜精密科技股份有限公司	独立董事			是
毛松	惠州市超频三光电科技有限公司	法定代表人、总经理、执行董事			否
毛松	超频三（国际）技术有限公司	法定代表人			是
毛松	中投光电实业（深圳）有限公司	董事			否
毛松	个旧圣比和实业有限公司	副董事长			否
毛松	深圳市小伙伴电子商务有限公司	董事			否
毛松	惠州市超频三散热技术有限公司	董事			否
毛松	深圳市超频三项目管理有限公司	董事			否
毛松	深圳市超频三启源光电科技有限公司	董事			否
毛松	山西超频三科技有限公司	董事			否
毛松	湖北省超频三科技产业有限公司	董事			否
毛松	深圳市华智有为科技有限公司	董事			否
毛松	深圳市超频三教育科技有限公司	董事			否
毛松	益阳超频三计算机有限公司	董事			否
毛松	常德超频三计算机有限公司	董事			否
毛松	湖南超频三智慧科技有限公司	董事			否
毛松	惠州市芯米智能科技有限公司	董事			否
毛松	云南圣比和新材料有限公司	法定代表			否



		人、执行董事			
帅维	深圳市中频优尚科技有限公司	法定代表人、执行董事、总经理			否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事（不含外部董事、下同）、监事（不含外部监事、下同）、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事薪酬由股东大会决定，高级管理人员薪酬由董事会决定；在公司担任工作职务的董事、监事、高级管理人员薪酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。

董事、监事、高级管理人员报酬依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员薪酬已全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杜建军	董事长、总经理	男	54	现任	78	否
张正华	董事、副总经理	男	54	现任	39	否
李光耀	董事	男	56	现任	0	否
宫兆辉	独立董事	男	56	现任	8	否
杨文	独立董事	男	41	现任	8	否
帅维	监事会主席	女	32	现任	12.48	否
雷健	监事	男	39	现任	8.57	否
冯湘桥	职工代表监事	男	55	现任	10.54	否
刘卫红	副总经理	男	56	现任	52	否
王军	副总经理、董事会秘书	男	41	现任	52	否
毛松	副总经理、财务总监	男	44	现任	55.82	否

马永红	监事	男	51	离任	20.18	否
合计	--	--	--	--	344.59	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第四次会议	2021 年 01 月 29 日	2021 年 01 月 29 日	1、审议通过《关于公司向特定对象发行股票相关授权的议案》；2、审议通过《关于子公司与关联方共同投资设立合资公司暨关联交易的议案》；3、审议通过《关于子公司对外投资设立合资公司的议案》。
第三届董事会第五次会议	2021 年 03 月 05 日	2021 年 03 月 06 日	1、审议通过《关于延长向特定对象发行股票股东大会决议有效期的议案》；2、审议通过《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第六次会议	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 28 日	1、审议通过了《2020 年度总经理工作报告》；2、审议通过了《2020 年度董事会工作报告》；3、审议通过了《2020 年年度报告及其摘要》；4、审议通过了《2020 年度财务决算报告》；5、审议通过了《2020 年度审计报告》；6、审议通过了《关于 2020 年度利润分配预案的议案》；7、审议通过了《2020 年度内部控制自我评价报告》；8、审议通过了《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》；9、审议通过了《关于 2021 年度独立董事津贴方案的议案》；10、审议通过了《关于 2021 年度非独立董事、高级管理人员薪酬方案的议案》；11、审议通过了《2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情

			况汇总表》；12、审议通过了《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》；13、审议通过了《关于预计 2021 年度担保额度的议案》；14、审议通过了《关于浙江炯达能源科技有限公司 2020 年度业绩承诺实现情况的议案》；15、审议通过了《2021 年第一季度报告》；16、审议通过了《关于会计政策变更的议案》；17、审议通过了《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》。
第三届董事会第七次会议	2021 年 05 月 12 日	2021 年 05 月 13 日	1、审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》；2、审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》；3、审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》；4、审议通过了《关于变更注册资本及修订<公司章程>的议案》；5、审议通过了《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第八次会议	2021 年 08 月 27 日	2021 年 08 月 30 日	1、审议通过了《2021 年半年度报告全文及其摘要》；2、审议通过了《2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。
第三届董事会第九次会议	2021 年 08 月 23 日	2021 年 08 月 24 日	1、审议通过了《关于豁免董事会会议通知时限的议案》；2、审议通过了《关于收购参股公司个旧圣比和实业有限公司部分股权的议案》；3、审议通过了《关于向个旧圣比和实业有限公司提供财务资助展期暨关联交易的议案》；4、审议通过了《关于

			拟投资建设益阳生产基地暨签署招商引资合同书的议案》；5、审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》；6、审议通过了《关于召开 2021 年第四次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第十次会议	2021 年 10 月 28 日		1、审议通过了《2021 年第三季度报告》。
第三届董事会第十一次会议	2021 年 11 月 11 日	2021 年 11 月 12 日	1、审议通过了《关于子公司为公司向金融机构申请融资贷款提供反担保的议案》；2、审议通过了《关于为控股子公司申请金融机构综合授信提供担保的议案》；3、审议通过了《关于召开 2021 年第五次临时股东大会的议案》。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
杜建军	8	8	0	0	0	否	5
张正华	8	8	0	0	0	否	5
李光耀	8	8	0	0	0	否	5
宫兆辉	8	2	6	0	0	否	6
杨文	8	2	6	0	0	否	6

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《公司董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

#### 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第三届董事会战略委员会	杜建军、杨文、张正华	2	2021年01月26日	1、审议《关于子公司与关联方共同投资设立合资公司暨关联交易的议案》；2、审议《关于子公司对外投资设立合资公司的议案》。	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，一致通过所有议案。	无	不适用
			2021年08月23日	1、审议《关于拟投资建设益阳生产基地暨签署招商引资合同书的议案》。			
第三届董事会审计委员会	宫兆辉、杨文、李光耀	7	2021年01月26日	1、审议《关于子公司与关联方共同投资设立合资公司暨关联交易的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会	无	不适用

					议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。		
			2021年04月17日	1、审议《2020年度财务决算报告》；2、审议《2020年度审计报告》；3、审议《关于2020年度利润分配预案的议案》；4、审议《2020年度内部控制自我评价报告》；5、审议《关于续聘公司2021年度审计机构的议案》；6、审议《2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》；7、审议《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》；8、审议《关于预计2021年度担保额度的议案》；9、			

				<p>审议《2021年第一季度报告》；10、审议《关于会计政策变更的议案》；11、审议《2020年度审计部工作总结》；12、审议《2021年度审计部工作计划》。</p>			
			2021年05月08日	<p>1、审议《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》；2、审议《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》；3、审议《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。</p>			
			2021年08月17日	<p>1、审议《2021年半年度报告全文及其摘要》；2、审议《2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。</p>			
			2021年08月	<p>1、审议《关</p>			

			23 日	于向个旧圣比和实业有限公司提供财务资助展期暨关联交易的议案》。			
			2021 年 10 月 25 日	1、审议《2021 年第三季度报告》。			
			2021 年 11 月 08 日	1、审议《关于子公司为公司向金融机构申请融资贷款提供反担保的议案》；2、审议《关于为控股子公司申请金融机构综合授信提供担保的议案》。			
第三届董事会薪酬与考核委员	杨文、宫兆辉、张正华	2	2021 年 04 月 17 日	1、审议《关于 2021 年度独立董事津贴方案的议案》；2、审议《关于 2021 年度非独立董事、高级管理人员薪酬方案的议案》；3、审议《关于 2021 年度监事薪酬方案的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	不适用
			2021 年 08 月 23 日	1、审议《关于注销部分股票期权的			



				议案》。			
--	--	--	--	------	--	--	--

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	178
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	889
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,067
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,067
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	514
销售人员	167
技术人员	161
财务人员	37
行政人员	80
管理人员	108
合计	1,067
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	7
研究生	17
本科	178
大专	230
高中及以下	635
合计	1,067

### 2、薪酬政策

公司本着以人为本、鼓励艰苦奋斗和持续创新的经营理念，以鼓励全体员工勤奋工作、爱岗敬业、为公

司持续发展做出贡献为目的，实行以岗位、能力、绩效等为依据的薪酬制度。

(1) 以岗位和能力确定基础薪酬，通过任职资格体系建设，鼓励员工不断提升专业能力和工作业绩。通过绩效薪酬制度，鼓励员工积极创造更大的经济效益回报投资者，同时分享经营成果。

(2) 严格执行国家相关法律法规，认真履行合同的签定、变更、终止、社保和公积金各项流程。提供高水平的福利待遇，以吸引人才，留住人才，特别是技术人才。

### 3、培训计划

公司根据企业文化及市场发展需求，将进一步加强培训的组织和实施，为人才梯队建设提供后备力量。每年公司按照各部门提出的需求，结合自身的情况制定相应的年度培训计划。主要从新员工入职培训、岗位技能培训、管理制度培训、体系培训等几个方面帮助员工成长，实现公司与员工双赢。

### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	0
劳务外包支付的报酬总额（元）	13,811,787.41

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据《公司法》、《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》等相关规定要求，公司制定了《未来三年（2019年-2021年度）股东分红回报规划》，并经2019年12月20日召开的公司第二届董事会第二十二次会议和2020年1月6日召开的公司2020年第一次临时股东大会审议通过。公司实施如下利润分配政策：

#### （一）公司未来三年（2019年-2021年）股东分红回报规划

1、公司在具备现金分红条件下，如公司无重大资金支出安排，应当优先采用现金分红进行利润分配。公司采取现金分红的，每年度以现金方式累计分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的10%。公司最近三年以现金分红方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。公司可以根据盈利状况进行中期现金分红。

重大投资计划或重大资金支出是指以下情形之一：

(1) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的50%；

(2) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的30%。

2、在业绩保持增长的前提下，在完成现金股利分配后，若公司累计未分配利润达到或超过股本的30%时，公司可实施股票股利分配，股票股利分配可以单独实施，也可以结合现金分红同时实施。

如公司同时采取现金及股票股利分配利润的，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司应实施以下差异化现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。公司董事会将综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，根据上述原则提出当年利润分配方案。

## (二) 股东分红回报规划的决策程序与机制

1、董事会制订公司年度或中期利润分配方案；

2、公司独立董事应对利润分配方案进行审核并独立发表审核意见，监事会应对利润分配方案进行审核并提出审核意见；独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议；

3、董事会审议通过利润分配方案后报股东大会审议批准，公告董事会决议时应同时披露独立董事、监事会的审核意见；

4、股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。股东大会审议利润分配方案时，公司应当提供网络投票等方式以方便股东参与股东大会表决，充分听取中小股东的意见和诉求；

5、公司董事会未做出现金利润分配预案的、或做出不实施利润分配或实施利润分配的方案中不含现金决定的，应征询监事会的意见，并在定期报告中披露原因，独立董事应对此发表独立意见；

6、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

## (三) 股东分红回报规划的调整机制

公司根据有关法律、法规和规范性文件的规定，行业监管政策，自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者因为外部经营环境发生重大变化确实需要调整利润分配政策的，在履行有关程序后可以对既定的利润分配政策进行调整，但不得违反相关法律法规和监管规定。

调整利润分配政策的议案需经董事会半数以上董事表决通过，并由独立董事和监事会发表意见，董事会审议通过后，提交股东大会审议，并经出席股东大会股东所持表决权2/3以上通过。股东大会审议该等议案时，应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与表决。

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

<b>透明：</b>	
------------	--

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

本次现金分红情况
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
公司 2021 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，未分配利润结转至下一年度。上述预案尚须提交公司股东大会审议批准后实施。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、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

#### 1、股权激励

##### 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。

13、2020年9月22日，公司第二届董事会第三十四次会议和第二届监事会第三十一次会议审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划相关事项的议案》。公司2019年年度权益分派方案为：以截止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），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，此方案已于2020年5月15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、首次授予数量及预留授予价格、预留授予数量进行调整。此次调整后，首次授予价格为4.459元/股、首次授予数量为315.36万股，预留授予价格为6.803元/股、预留授予数量为81万股。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。

14、2020年9月22日，公司第二届董事会第三十四次会议和第二届监事会第三十一次会议审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留授予部分第二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二个解除限售期解除限售条件已经成就，同意公司为2名激励对象办理第二个解除限售期的81万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：2020年10月16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。

15、2020年11月20日，公司第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》，此议案已经2020年12月07日召开的公司2020年第七次临时股东大会审议通过。董事会认为公司设定的第三个解除限售期解除限售条件已经成就，同意公司为101名激励对象办理第三个解除限售期的304.56万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：2020年12月16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。

16、2020年11月20日，公司第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议审议通过了《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2020年12月07日召开的公司2020年第七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刘伟等7人已获授但尚未解除限售的108,000股限制性股票予以回购注销，回购价格为4.459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2021年02月05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。

## 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。

8、2021年8月23日，公司第三届董事会第九次会议和第三届监事会第九次会议审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》，此议案已经2021年9月10日召开的公司2021年第四次临时股东大会审议通过。根据2020年第四次临时股东大会的授权，公司对已离职的激励对象所持有的已获授尚未行权的股票期权，以及对本激励计划第一个行权期行权条件未达成所涉及的已获授尚未行权的股票期权，共计393.60万份股票期权进行注销。公司独立董事对上述事项发表了独立意见。该注销事宜已于2021年9月15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。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员实行基本年薪和绩效年薪考核相结合的薪酬制度，其中基本年薪按月发放，绩效年薪根据公司年度经营目标以及在公司担任的职务，按公司年初制定的经营目标任务，结合目标任务的实际完成情况，进行绩效考核与激励。报告期内，公司严格执行了高级管理人员薪酬方案。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

## 3、其他员工激励措施

适用  不适用

# 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

(1) 报告期内，公司持续优化内部控制体系，加强内部审计监督及评价工作。通过梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内部审计部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。持续强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识完备的内部控制制度在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

(2) 根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内

部控制重大缺陷。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保证了有效的财务报告内部控制。

(3) 根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
个旧圣比和实业有限公司	公司资产、人员、财务、业务等方面全部纳入公司统一管理	已整合完成	无	不适用	不适用	不适用
云南圣比和新材料有限公司	公司资产、人员、财务、业务等方面全部纳入公司统一管理	已整合完成	无	不适用	不适用	不适用
深圳华瀚世纪科技有限公司	公司资产、人员、财务、业务等方面全部纳入公司统一管理	已整合完成	无	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 19 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告



定性标准	<p>重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为，并给企业造成重要损失和不利影响；②当期财务报告存在重大错报，而对应的控制活动未能识别该错报，或需要公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④内部控制监督无效。重要缺陷：①公司主要会计政策、会计估计变更或会计差错更正事项未按规定披露的；②未建立反舞弊程序和控制措施；③关联方及关联交易未按规定披露的；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：①公司经营活动严重违反国家相关法律法规；②重大经营决策未按公司政策执行，导致决策失误，产生重大经济损失；③公司重要技术资料、机密内幕信息泄密导致公司重大损失或不良社会影响；④公司中高级管理人员严重流失；⑤重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，以及内部控制评价的结果为重大缺陷未得到整改。重要缺陷：①公司经营活动监管不全面，存在违反国家相关法律法规的可能；②经营决策未按公司政策执行，导致决策失误，产生较大经济损失；③公司重要技术资料保管不善丢失；④关键岗位业务人员流失严重；⑤重要业务缺乏制度控制，以及内部控制评价的结果为较大缺陷未得到整改。一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报<math>\geq</math>资产总额 1%；重要缺陷：资产总额 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额 1%；一般缺陷：错报<math>&lt;</math>资产总额 0.5%。</p>	<p>重大缺陷：直接损失金额<math>\geq</math>资产总额 1%；重要缺陷：资产总额 0.5%<math>\leq</math>直接损失金额<math>&lt;</math>资产总额 1%；一般缺陷：直接损失金额<math>&lt;</math>资产总额 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
中审众环认为，深圳市超频三科技股份有限公司于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 03 月 19 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2020年12月，中国证券监督管理委员会发布了《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告[2020]69号），要求上市公司对公司治理问题进行自查，并于2021年4月30日前填报“上市公司治理专项自查清单”。公司于2021年4月完成了相关的自查工作，通过自查，公司按规定建立了相对健全的现代企业制度，形成了相对完善的法人治理结构，没有出现重大遗漏及其他不规范行为。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
深圳市超频三科技股份有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

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。

### 二、社会责任情况

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

1、公司非常重视党建工作，于2019年成立了党支部，并设立了党员活动室，建立了党建书吧与党史学习墙，坚持“三会一课”制度，坚持党员常态化学习教育，用党的先进思想武装头脑，把党史学习成效转化为工作动力与成效。

报告期内，为深入学习党的精神，扎实推进党的群众路线教育实践活动，公司党支部开展了一系列活动：自1月始，公司党员积极参与到“严控疫情，留深过年”、园区核酸检测点等志愿者服务工作；3月，开展了“微党课，我来讲”的宣传片录制活动；4月，开展了“我为群众办实事”活动；5月，开展了“追寻先辈足迹，践行五四精神”的主题党日活动，参观了毛主席故居与毛主席纪念馆，重温了中国革命的伟大历史，引导党员及群众做到学史明理、学史增信、学史崇德、学史力行；6月，组织观看了“七一勋章”颁授仪式，并参观了“东江潮红色文化博物馆”，认真学习先进个人、先进集体的典型事迹；7月，组织观看了“庆祝中国共产党成立100周年大会”，认真学习习近平总书记的重要讲话。2021年7月，公司荣获“龙岗区先进基层党组织”荣誉称号。

2、公司在履行社会责任同时，主动关心、关爱员工，努力构建和谐和谐的劳动关系，2021年10月，公司开办爱心餐厅，为员工提供健康、卫生的爱心午餐，提升员工生活满意度；开设员工心理健康教育课程，舒缓员工工作、生活压力，有效干预员工心理亚健康；同时，常年为员工免费开设各类健身运动及各类咨询活动，公司将关爱员工工作持续投入，共建高效和谐的企业文化氛围。

3、报告期内，公司继续严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提升公司治理水平，充分尊重和维护所有股东特别是中小股东的合法权益。

4、公司严格按照相关法律法规的要求，真实、准确、完整地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，并不断提高信息披露质量，保障全体股东的合法权益。同时，通过公司网站、投资者电话、传真、电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动，提高了公司的透明度和诚信度。

5、公司始终将守法经营作为公司运营的基本原则，注重企业经济效益与社会效益同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规的规定，诚信纳税，发展就业岗位，支持地方经济发展。

6、公司积极投身社会公益活动，以自己的绵薄之力回馈社会，全力推动社会发展与企业发展。报告期内，公司积极承担社会责任，投身乡村振兴公益事业，向常德市某乡镇捐赠公司照明产品。同时，公司控股子公司山西超频三、个旧圣比和积极发动员工，通过当地红十字会分别向洪涝灾害地区定向捐款，积极履行社会责任及义务。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

党的十九大以来，党中央围绕打赢脱贫攻坚战、实施乡村振兴战略作出一系列重大部署，出台一系列政策举措。超频三也将会聚心社会责任，持续践行扶贫济困和乡村振兴的职责，为产业兴旺、民族强盛做出更大贡献。报告期内，公司积极承担社会责任，投身乡村振兴公益事业，向常德市某乡镇捐赠公司照明产品，完善乡村基础设施建设，充分巩固脱贫成果、助力乡村振兴，使脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接，尽自己的绵薄之力为国家的乡村振兴添砖加瓦。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	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	不适用					
资产重组时所作承诺	陈书洁;黄海燕	股份限售承诺	本人因本次发行而取得的上市公司股份自股份上市之日起 12 个月不得转让, 12 个月届满后锁定如下: (1)如炯达能源实现 2018 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, 本人可转让在本次发行中取得的上市公司股份的 30%; (2) 如炯达能源实现 2019 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, 本人	2018 年 05 月 20 日	2018 年 5 月 20 日-2021 年 4 月 30 日	履行完毕

			<p>可再转让在本次发行中取得的上市公司股份的 30%；（3）如炯达能源实现 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，本人可再转让在本次发行中取得的上市公司股份的 40%。若中国证监会或深圳证券交易所对本人在本次交易中所认购的股份之锁定期有不同要求的，本人将自愿无条件按照中国证监会或深圳证券交易所的要求进行股份锁定。</p>			
	杭州赢海投资管理合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	<p>本企业取得本次发行的股份时，若对标的资产持续拥有权益时间不少于 12 个月的，则其因本次发行而取得的上市公司股份自</p>	2018 年 05 月 20 日	2018 年 5 月 20 日-2021 年 4 月 30 日	履行完毕

			<p>股份上市之日起 12 个月内不得转让, 12 个月届满后锁定如下: (1) 如炯达能源实现 2018 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, 本企业可转让在本次发行中取得的上市公司股份的 30%; (2) 如炯达能源实现 2019 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, 本企业可再转让在本次发行中取得的上市公司股份的 30%; (3) 如炯达能源实现 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, 本企业可再转让在本次发行中取得的上市公司股份</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>的 40%。本企业取得本次发行的股份时，若对标的资产持续拥有权益时间不足 12 个月的，则其因本次发行而取得的上市公司股份自股份上市之日起 36 个月内不得转让，36 个月届满后锁定如下：（1）如炯达能源实现 2018 年度承诺净利润或完成盈利补偿，且自股份上市满 36 个月后，本企业可转让在本次发行中取得的上市公司股份的 30%；（2）如炯达能源实现 2019 年度承诺净利润或完成盈利补偿，且自股份上市满 36 个月后，本企业可再转让在本次发行中取得的上市公司股份的 30%；（3）</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			<p>如炯达能源实现 2020 年度承诺净利润或完成盈利补偿，且自股份上市满 36 个月后，本企业可再转让在本次发行中取得的上市公司股份的 40%。若中国证监会或深圳证券交易所对本企业在本次交易中所认购的股份之锁定期有不同要求的，本企业将自愿无条件按照中国证监会或深圳证券交易所的要求进行股份锁定。</p>			
	<p>黄海燕;江尧;杨征栋</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>本人自赢海投资因本次发行而取得的上市公司股份上市之日起 12 个月不得转让本人持有的赢海投资份额。若中国证监会或深圳证券交易所对本人持有的赢海投资份额的锁定期有不同</p>	<p>2018 年 05 月 20 日</p>	<p>2018 年 5 月 20 日-2019 年 11 月 15 日</p>	<p>履行完毕</p>

			要求的，本人将自愿无条件按照中国证监会或深圳证券交易所的要求进行份额锁定。			
	戴永祥;窦林平;杜建军;宫兆辉;黄海燕;寇凤英;雷金华;李光耀;刘卫红;刘郁;马永红;帅维;王军;吴小员;叶伟欣;张魁;张正华;周志平	股份减持承诺	本人承诺自本次重组复牌之日起至实施完毕期间不减持超频三股份。在此期间，如由于超频三发生送股、转增股本等事项增持的超频三股份，将遵照前述安排进行。	2018年05月20日	2018年5月20日-2018年11月06日	履行完毕
	杜建军;刘郁;张魁	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人保证在持有上市公司股份，不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合营或联营）参与或进行与上市公司及其子公司主营业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；不向其他业务与上市公司及其子公司相同、相近或在任何	2018年05月20日	2018年5月20日-9999年12月31日	正常履行中

			方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；不投资于与上市公司及其子公司相同的业务，不经营有损于上市公司及其子公司利益的业务，不生产经营与上市公司及其子公司相同的产品；如因任何原因引起与上市公司及其子公司发生同业竞争，将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争；2、本人愿意承担因违反上述承诺而给上市公司及其子公司造成的全部经济损失。			
	陈书洁;杭州赢海投资管理合伙企业(有限合伙);黄海燕	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、在本次交易完成后(继续持股或任职的,在继续持股或任职期间	2018年05月20日	2018年5月20日-9999年12月31日	正常履行中

			<p>及不再持股或离职之日起三年内), 本人/本企业及本人/本企业关系密切的家庭成员不得在中国境内直接或间接从事与上市公司、炯达能源相同、相似或有竞争关系的业务, 也不得直接或间接在与上市公司、炯达能源有相同、相似或有竞争关系的单位工作、任职或拥有权益。本人/本企业在其他单位兼职的情况, 必须经上市公司批准同意。二、若违背上述承诺, 本人/本企业将赔偿上市公司或炯达能源因此而遭受的任何损失。本承诺函对本人/被企业具有法律约束力, 本人/本企业愿意</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			就前述承诺承担个别和连带的法律责任。			
	杜建军;刘郁;张魁	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人将按照《公司法》等法律、法规以及现行有效的《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；2、本人将避免一切非法占用上市公司及其子公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司及其子公司本人及本人投资或控制的其他法人提供任何形式的担保；3、本人将尽可能地避免和减少与上市公司及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将	2018 年 05 月 20 日	2018 年 5 月 20 日-9999 年 12 月 31 日	正常履行中

			遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照相关法律、法规、现行有效的《公司章程》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；4、本人愿意承担因违反上述承诺而给上市公司及其子公司造成的全部经济损失。			
	陈书洁;杭州赢海投资管理合伙企业(有限合伙);黄海燕	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、本次交易完成后，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业与上市公司及其子公司之间将尽量减少和避免关联交易。在进行确有	2018年05月20日	2018年5月20日-9999年12月31日	正常履行中

			<p>必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规范性文件及上市公司章程的规定履行关联交易程序及信息披露义务。本人/本企业保证不会通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益；二、本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将不会非法占用上市公司的资金、资产，在任何情况下，不会要求上市公司向本人/本企业控制的其他企业提供任何形式的担保。本承诺函对本人/本企业具有法律约束力，本人/本企业愿意承担个别和</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			连带的法律 责任。			
	杜建军;刘 郁;张魁	其他承诺	一、保证上 市公司的董 事、监事及 高级管理人员均按照法 律、法规、 规范性文件 及公司章程 的规定选 举、更换、 聘任或解 聘，不得超 越董事会和 股东大会违 法干预上市 公司上述人 事任免；保 证上市公 司的总经理、 副总经理和 其他高级管 理人员专职 在上市公司 任职并在上 市公司领取 薪酬，不在 本公司及其 关联方兼任 除董事、监 事外的其他 职务；保证 上市公司在 劳动、人事 管理体系方 面独立于本 人及本人控 制的其他企 业。二、保 证上市公司 具有完整的 经营性资产 及住所，并	2018 年 05 月 20 日	2018 年 5 月 20 日-9999 年 12 月 31 日	正常履行 中



			<p>独立于控股股东；保证本人及本人控制的除上市公司及其子公司以外的其他企业不存在违规占用上市公司的资金、资产及其他资源的情形。三、保证上市公司建立和完善法人治理结构以及独立、完整的组织架构，并规范运作；保证上市公司与本人及本人控制的其他企业之间在办公机构以及生产经营场所等方面完全分开。四、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在经营业务方面能够独立运作；保证除合法行使股东权利外，不干预上市</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>公司的经营业务活动；保证采取合法方式减少或消除与上市公司的关联交易，确有必要关联交易，价格按照公平合理及市场化原则确定，确保上市公司及其他股东利益不受到损害，并及时履行信息披露义务。五、保证上市公司拥有独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度；保证上市公司独立在银行开户，不与本人及本人控制的其他企业共用同一个银行账户；保证上市公司独立作出财务决策，本人及本人所控制的其他企业不得干预上市公司的资金使用；保证上市公司</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			依法独立纳税；保证上市公司的财务人员独立，不得在本人及本人所控制的其他企业兼职及领取报酬。本承诺函对本人具有法律约束力，本人愿意承担个别和连带的法律责任。			
	陈书洁;杭州赢海投资管理合伙企业（有限合伙）;黄海燕	其他承诺	一、保证上市公司的董事、监事及高级管理人员均按照法律、法规、规范性文件及公司章程的规定选举、更换、聘任或解聘，不得超过董事会和股东大会违法干预上市公司上述人事任免；保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在上市公司（含上市公司子公司）工作、	2018年05月20日	2018年5月20日-9999年12月31日	正常履行中

			<p>并在上市公司（含上市公司子公司）领取薪酬，不得违反规定在外任职；保证上市公司在劳动、人事体系方面独立于本人/本企业及本人/本企业控制的企业。二、保证上市公司具有完整的经营性资产及住所，并独立于本人/本企业及本人/本企业控制的企业；保证本人/本企业及本人/本企业控制的企业不存在违规占用上市公司的资金、资产及其他资源的情形。三、保证上市公司建立和完善法人治理结构以及独立、完整的组织架构，并规范运作；保证上市公司与本人/本企业及本人/本</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>企业控制的企业之间在办公机构以及生产经营场所等方面完全分开。</p> <p>四、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在经营业务方面能够独立运作；保证除合法行使股东权利外，不干预上市公司的经营业务活动；保证采取合法方式减少或消除与上市公司的关联交易，确有必要的关联交易，价格按照公平合理及市场化原则确定，确保上市公司及其他股东利益不受到损害，并及时履行信息披露义务。</p> <p>五、保证上市公司拥有独立的财务会计部门，</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>建立独立的财务核算体系和财务管理制度；保证上市公司独立在银行开户，不与本人/本企业及本人/本企业控制的企业共用同一个银行账户；保证上市公司独立作出财务决策，本人/本企业及本人/本企业所控制的企业不得干预上市公司的资金使用；保证上市公司依法独立纳税；保证上市公司的财务人员独立，不得在本人/本企业及本人/本企业所控制的企业兼职及领取报酬。本承诺函对本人/本企业具有法律约束力，本人/本企业愿意承担个别和连带的法律责任。</p>			
	黄海燕;江尧;杨征栋	其他承诺	一、本人在取得（直接	2018年05月20日	2018年5月20日-2021	履行完毕

			<p>或者通过杭州赢海投资管理合伙企业（有限合伙）间接取得，下同）</p> <p>上市公司因本次交易而发行的股份之日起三年内不得从上市公司或者炯达能源离职。二、如本人在取得上市公司因本次交易而发行的股份之日起三年内从上市公司或炯达能源离职视同于放弃本人/本企业直接或间接持有的上市公司未解锁部分股份及其相应权益，应当将未解锁部分股份按照本人/本企业离职当日股票收盘价计算的金额以现金形式支付给上市公司（如离职当日为非交易日，则以离职日下一个交易日的股票收盘价为</p>		<p>年 11 月 15 日</p>	
--	--	--	--	--	--------------------	--

			<p>准)。同时上述安排并不冲抵或免除本人/本企业应当向上市公司或炯达能源承担的损害赔偿赔偿责任。三、若违背上述承诺,本人/本企业将赔偿上市公司或炯达能源因此而遭受的任何损失。本承诺函对本人具有法律约束力,本人愿意就前述承诺承担个别和连带的法律责任。</p>			
	<p>戴永祥;窦林平;杜建军;宫兆辉;黄海燕;寇凤英;雷金华;李光耀;刘卫红;马永红;深圳市超频三科技股份有限公司;帅维;王军;吴小员;叶伟欣;张魁;张正华;周志平</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、本公司/本公司的董事、监事、高级管理人员具备和遵守《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规范性文件 and 公司章程规定的任职资格和义务,本公司/本公司的董事、监事、高级管理人员任职均经合法程序产生,不存在</p>	<p>2018年05月20日</p>	<p>2018年5月20日-9999年12月31日</p>	<p>正常履行中</p>



			<p>有关法律、法规、规范性文件、公司章程及有关监管部门、兼职单位(如有)所禁止的兼职情形。</p> <p>2、本公司/本公司的董事、监事、高级管理人员不存在违反《中华人民共和国公司法》第一百四十六条、第一百四十七条、第一百四十八条规定的行为，最近三十六个月内未受到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的行政处罚，最近十二个月内未受到证券交易所的公开谴责。</p> <p>3、最近三十六个月内，本公司/本公司的董事、监事、高级管理人员不存在涉及以下情形的重大违法违规</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>行为：(1)受刑事处罚；(2)受到行政处罚(与证券市场明显无关的除外)；(3)涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。4、截至本承诺出具之日，本公司/本公司的董事、监事、高级管理人员不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁案件，亦不存在因涉嫌犯罪正在或曾经被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正在或曾经被中国证监会立案调查的情形。5、本公司及本公司的董事、监事、高级管理人员在本次交易信息公开前不存在利用内幕信息买卖相关证券，或者泄露内幕信息，或者利用内幕</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>信息建议他人买卖相关证券等内幕交易行为。</p> <p>6、本公司及本公司的董事、监事、高级管理人员控制的机构不存在因涉嫌重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近三十六个月不存在被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。</p> <p>7、本公司/本公司的董事、监事、高级管理人员不存在违反《上市公司证券发行管理办法》第三十九条规定的不得非公开发行股票的情形。</p>			
	陈书洁;杭州赢海投资管理合伙企业(有限合伙);黄海燕	其他承诺	<p>1、本人/本企业及本企业的主要管理人员最近五年未受到过行政处罚(与证券市</p>	2018年05月20日	2018年5月20日-9999年12月31日	正常履行中

			<p>场明显无关的除外)、刑事处罚或者涉及与民事、经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。</p> <p>2、本人/本企业及本企业的主要管理人员最近五年不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺及被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分等情况。</p> <p>3、本人/本企业及本企业的主要管理人员不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第 13 条规定中不得参与任何上市公司的重大资产重组的情形。本承诺函一经作出，即对本人/本企业具有法律约束力，本人/</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			本企业愿意就前述承诺承担个别和连带的法律责任。			
	浙江炯达能源科技有限公司	其他承诺	一、本企业已向上市公司提交全部所需文件及相关资料，同时承诺所提供纸质版和电子版资料均真实、准确、完整，有关副本材料或者复印件与原件一致，文件上所有签字与印章皆真实、有效，复印件与原件相符。二、本企业保证及时向上市公司提供本次交易相关信息，并保证所提供资料和信息真实性、准确性和完整性，保证不存在任何虚假陈述、误导性陈述或者重大遗漏，同时承诺向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、	2018年05月20日	2018年5月20日-9999年12月31日	正常履行中

			准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，所有文件的签名、印章均是真实的，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。			
	陈书洁;杭州赢海投资管理合伙企业(有限合伙);黄海燕	其他承诺	一、本人/本企业已向上市公司提交全部所需文件及相关资料，同时承诺所提供纸质版和电子版资料均真实、准确、完整，有关副本材料或者复印件与原件一致，文件上所有签字与印章	2018年05月20日	2018年5月20日-9999年12月31日	正常履行中

			<p>皆真实、有效，复印件与原件相符。二、本人/本企业保证及时向上市公司提供本次交易相关信息，并保证所提供资料和信息真实性、准确性和完整性，保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，同时承诺向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，所有文件的签名、印章均是真实的，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。如因提供的信息存在虚假</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。三、本人/本企业保证，如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人/本企业将暂停转让本人持有的上市公司的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代本人/本企业向深圳证券交易所和中国证券登记结算</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			<p>有限公司深圳分公司申请锁定；若本人/本企业未在两个交易日内提交锁定申请的，则本人/本企业授权董事会核实后直接向深圳证券交易所和中国证券登记结算有限公司深圳分公司报送本人/本企业的身份信息和账户信息并申请锁定；若董事会未向深圳证券交易所和中国证券登记结算有限公司深圳分公司报送本人/本企业的身份信息和账户信息的，本人/本企业授权深圳证券交易所和中国证券登记结算有限公司深圳分公司直接锁定本公司所持的相关股份；如调查结论发现存在违法违规情节，本人/</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>本企业承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>			
	<p>戴永祥;窦林平;杜建军;宫兆辉;黄海燕;寇凤英;雷金华;李光耀;刘卫红;马永红;深圳市超频三科技股份有限公司;帅维;王军;吴小员;叶伟欣;张魁;张正华;周志平</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、本企业/本人为本次交易所提供或披露的信息真实、完整、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对本次交易所提供或披露的信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。 2、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，被司法机关立案侦查或被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，承诺人不转让在上市公司拥有权益的股份，并应于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停</p>	<p>2018 年 05 月 20 日</p>	<p>2018 年 5 月 20 日-9999 年 12 月 31 日</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>转让的书面申请和股票账户提交公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>			
	陈书洁;杭州赢海投资管理合伙企业（有限合	其他承诺	1、本人/本企业已履行了烟达能源《公司章	2018 年 05 月 20 日	2018 年 5 月 20 日-9999 年 12 月 31 日	正常履行中

	伙);黄海燕		<p>程》规定的全额出资义务，对拟注入上市公司之炯达能源的股权拥有有效的占有、使用、收益及处分权；2、本人/本企业拟注入上市公司之炯达能源股权不存在质押、抵押、其他担保或第三方权益或限制情形，也不存在法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖本人持有炯达能源股权之情形；3、本人/本企业拟注入上市公司之炯达能源股权资产权属清晰，不存在代持安排，不存在任何权属纠纷，亦不存在其他法律纠纷，过户或者转移不存在法律障碍。本承诺函对本人/本企业具有法律约束</p>			
--	--------	--	--	--	--	--

			力，本人/本企业愿意就前述承诺承担个别和连带的法律责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	杜建军;刘郁;张魁	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”）的控股股东及实际控制人，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。	2015年04月16日	2015年4月16日-2020年5月2日	履行完毕
	深圳市吉信泰富投资合伙企业（有限合伙）；	股份限售承诺	深圳市吉信泰富投资合伙企业（有限合伙）、	2015年04月16日	2015年4月16日-2020年5月2日	履行完毕

	<p>深圳智兴恒业投资合伙企业（有限合伙）；张正华</p>		<p>深圳智兴恒业投资合伙企业（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</p>			
--	-------------------------------	--	---	--	--	--

			<p>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。在本人 任职期间每 年转让的股 份不超过本 人所持有的 公司股份总 数的 25%； 在本人离职 后半年内， 不转让本人 持有的公司 股份；若本 人在公司首 次公开发行</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份；若本人在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份。若本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，该等股票的减持价格将不低于公司股票的发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			<p>本人持有公司股票锁定期自动延长 6 个月。上述减持价格及收盘价均应考虑除权除息等因素作相应调整。如果本人未能履行上述承诺的，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并承担一切法律责任并接受证券交易所的相关惩戒措施；如果因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归公司所有，本人将在 5 个交易日内将前述收入支付至公司指定账户。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或证券交易所对本人</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。			
	戴永祥;黄晓娴;李光耀	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十二个月内，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。	2015 年 04 月 16 日	2015 年 4 月 16 日-2018 年 5 月 2 日	履行完毕
	深圳市吉信泰富投资合	股份减持承	张正华直接持有 6.30%	2015 年 04	2015 年 4 月 16 日-2022	正常履行

	<p>伙企业（有限合伙）； 张正华</p>	<p>诺</p>	<p>的股份，深圳市吉信泰富投资合伙企业（有限合伙）直接持有 9.00% 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（如果因派发现金红利、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</p>	<p>月 16 日</p>	<p>年 5 月 2 日</p>	<p>中</p>
--	---------------------------	----------	---	---------------	------------------	----------

			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。			
	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（如果因派发现金红利、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）	2015 年 04 月 16 日	2015 年 4 月 16 日-2020 年 5 月 2 日	履行完毕

			理) 不低于公司首次公开发行股票的发 行价格; 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。			
	杜建军;刘郁;张魁	股份减持承诺	本夫妇杜建军、刘郁(以下合称"本 人"), 截至本声明与承诺出具之日, 本人直接持有深圳市超频三科技股 份有限公司(以下简称"公司") 33.50% 的股份, 并通过深圳市吉信泰富投 资合伙企业(有限合伙) 间接持有公 司 7.25%的股份, 作为公司的控股股	2015 年 04 月 16 日	2015 年 4 月 16 日-2022 年 5 月 2 日	正常履行中

			<p>东及实际控制人，本人将非常慎重持股，严格遵守已作出的关于持有公司股份自愿锁定的承诺，锁定期内不出售本次公开发行前直接或间接持有的公司股份。为保证公司控制权的稳定性，本人进一步承诺如下：如本人在持有的公司股票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 20%，同时应低于公司总股本的 5%；减持股份的价格（如果因派发现金红利、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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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 行价格; 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) 将上缴为公司所有。本人张魁, 截至本声明与承诺出具之日, 本人直接持有深圳市超频三科技股份有限公司(以下简称"公司") 21.50% 的股份, 并通过深圳市吉信泰富投资合伙企业(有限合伙) 间接持有公司 1.75% 的股份, 作为公司的控股股东及实际控</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>制人，本人将非常慎重持股，严格遵守已作出的关于持有公司股份流通限制及自愿锁定的承诺，锁定期内不出售本次公开发行前直接或间接持有的公司股份，以保证公司控制权的稳定性，本人进一步承诺如下：本人在持有的公司股票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 20%；减持股份的价格（如果因派发现金红利、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</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			公司首次公开发行股票 的发行价 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）将 上缴为公司 所有。			
	深圳智兴恒 业投资合伙 企业（有限 合伙）	股份减持承 诺	本企业深圳 智兴恒业投 资合伙企业 （有限合 伙），截至本 声明与承诺 出具之日， 本企业直接 持有深圳市 超频三科技 股份有限公司（以下简 称"公司"） 10.00%的 股份，就本 企业的持股 意向及减持 意向事项， 郑重承诺如 下：本企业 在持有的公 司股票的锁 定期满后两 年内减持公	2015 年 04 月 16 日	2015 年 4 月 16 日-2022 年 5 月 2 日	正常履行 中

			<p>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 50%；减持股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所证券交易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行价格；本企业将至少提前 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，本企业将该次减持股份所得收入（如有）将上缴为公司所有。</p>			
	戴永祥;杜建军;寇风英;李光耀;	股份减持承诺	本人作为深圳市超频三科技股份有	2015 年 04 月 16 日	2015 年 4 月 16 日-2022 年 5 月 2 日	正常履行中

	张魁;张正华		<p>限公司（以下简称"公司"）的董事或高级管理人员，现就本人持有的公司股份自愿锁定事项，郑重承诺如下：在本人任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；在本人离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；若本人在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份；若本人在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个</p>			
--	--------	--	---	--	--	--

			<p>月内不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份。若本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，该等股票的减持价格将不低于公司股票的发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述减持价格及收盘价均应考虑除权除息等因素作相应调整。同时，本人不因在公司的职务变更或离职等原因而放弃该等承诺。如果本人未能履行上述承诺的，本人将在发行人股</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并承担一切法律责任和接受证券交易所的相关惩处措施；如果因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归公司所有，本人将在 5 个交易日内将前述收入支付至公司指定账户。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。			
	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	2014 年 08 月 01 日	2014 年 8 月 1 日-2020 年 5 月 2 日	履行完毕

			<p>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。</p> <p>(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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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。</p> <p>（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 个月内，一致行动人</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			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。			
	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》，该协议主要包括：1、在公司董事会、股东大会中，就公司章程规定应当由董事会、股东大会审议批准的重大事项（包括但不	2020 年 04 月 28 日	2020 年 4 月 28 日-2023 年 4 月 27 日	正常履行中

			<p>限于公司董事、监事、高管提名及投票选举，以及公司各项经营决策的事项)的各种会议提(议)案及表决，各方同意进行一致意思表示，在履行股东权利和义务方面始终保持一致行动。2、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，应事先就提案内容及表决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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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，各方一致同意将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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>的相关决议（议案）共同投赞成票。上述“一致行动”的事项范围包括但不限于：（1）各方共同向股东大会、提出同一提案，并在所有提案表决中采取一致意见。各方可以亲自参加公司召开的股东大会，也可以委托本协议他方代为参加股东大会并行使表决权。（2）各方共同向董事会提出同一提案，并在所有提案表决中采取一致意见。各方可以亲自参加公司召开的董事会，也可以委托本协议他方代为参加董事会并行使表决权。（3）各方共同向公司股东大会提出董事、监事候选人选，并在</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>所有候选人投票选举中采取一致意见。(4)各方在参与公司的其他经营决策活动中以及履行股东权利和义务等方面，意思表示保持一致。3、各方在保持一致的情况的同时，应当充分听取公司其他股东、董事以及高级管理人员、其他员工的意见和建议，不得滥用自身的控制地位，侵害相关方的合法权益。4、一致行动的期限自签署之生效之日起三年内有效。5、各方承诺，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相关的所有条款均为不可撤销条款。如</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>任何一方违反本协议的约定，应当缴纳 100 万元的违约金，各方中的其他任一守约方均有权要求违约方自违约行为发生之日起 30 天内缴纳前述违约金。前述违约金应全部上缴公司；如出现一方违反本协议约定且未按前述约定缴纳违约金的，则公司及本协议的任一守约方均有权采取包括但不限于申请冻结退出方所持公司股份等法律手段进行追缴，并按照每日千分之一的标准收取违约金，该违约金亦全部上缴公司。违约行为的发生并不影响一致行动协议的效力。</p>			
	<p>深圳市超频三科技股份</p>	<p>募集资金使用承诺</p>	<p>本次募集资金投向经公</p>	<p>2015 年 03 月 18 日</p>	<p>2015 年 3 月 18 日-9999</p>	<p>正常履行中</p>

	<p>有限公司</p>		<p>司 2015 年第一次临时股东大会审议确定，由董事会负责实施。实际募集资金扣除发行费用后的净额全部用于与公司主营业务相关的项目。本次募集资金将按轻重缓急投入散热器生产基地建设项目、研发中心建设项目两个项目。若实际募集资金不足以按上述计划投资以上项目，资金缺口将由公司通过自有资金或银行贷款等自筹解决。募集资金到位前，为及时把握行业发展机遇以及使募集资金项目尽快产生效益，公司将视市场环境使用自有资金和银行借款先行投入募集资金项目，募集资金到位</p>		<p>年 12 月 31 日</p>	
--	-------------	--	--	--	--------------------	--

			后将优先置换前期投入的资金。公司已制定了《募集资金管理办法》，实行募集资金专项存储制度，公司募集资金存放于董事会决定的专户集中管理，做到专款专用。			
	深圳市超频三科技股份有限公司	分红承诺	<p>(一) 利润分配政策</p> <p>1、利润分配原则：公司利润分配应重视对投资者的合理回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益。</p> <p>2、利润分配方式：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在以下利润分配的条件下，公司应采用现金方式分配股</p>	2015 年 04 月 16 日	2015 年 4 月 16 日-2019 年 12 月 31 日	履行完毕



			<p>利。3、利润分配的条件：公司以年度盈利为前提，依法提取法定公积金、盈余公积金，在满足公司正常生产经营资金需求和无重大资金支出的情况下，公司应当采取现金方式分配利润。在业绩保持增长的前提下，在完成现金股利分配后，若公司累计未分配利润达到或超过股本的 30% 时，公司可实施股票股利分配，股票股利分配可以单独实施，也可以结合现金分红同时实施。重大投资计划或重大资金支出是指以下情形之一：(1) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 50%；(2) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%。公司董事会将综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照相关程序，提出差异化的现金分红政策：(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；(2) 公司发展阶</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。公司股利分配不得超过累计可供分配利润的范围。4、利润分配政策的决策程序：如满足上述利润分配的条件下，公司按下列程序决策利润分配政策：(1) 董事会制订公司年度或中期利润分</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>配方案；(2) 公司独立董事、外部监事（若有）应对利润分配方案进行审核并独立发表审核意见，监事会应对利润分配方案进行审核并提出审核意见；独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议；</p> <p>(3) 董事会审议通过利润分配方案后报股东大会审议批准，公告董事会决议时应同时披露独立董事、外部监事（若有）和监事会的审核意见；(4) 股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。股东大会审议利润分配方案时，公司应当提供网络投票等方式以方便股东参与股东大会表决，充分听取中小股东的意见和诉求；(5) 公司董事会未做出现金利润分配预案的、或做出不实施利润分配或实施利润分配的方案中不含现金决定的，应征询监事会的意见，并在定期报告中披露原因，独立董事、外部监事（若有）应对此发表独立意见。5、利润分配政策的调整：公司的利润分配政策不得随意变更。如现行政策与公司生产经营情况、投资规划和长</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>期发展的需要确实发生冲突的，可以调整利润分配政策，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会、监事会审议后经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过，独立董事、外部监事（若有）应对此发表独立意见，股东大会审议该议案时应当提供网络投票等方式以方便股东参与股东大会表决。</p> <p>6、公司存在股东违规占用上市公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。</p> <p>（二）未来</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>三年利润分配计划和长期回报规划——公司</p> <p>2015 年第一次临时股东大会审议通过了《公司股东分红回报规划》，对未来的利润分配做出了进一步的规划，主要内容如下：</p> <p>1、公司股东分红回报总体规划（1）公司股东分红回报规划的考量因素：公司将着眼于长远和可持续发展，综合考虑公司实际情况和发展目标、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素，在充分考虑和听取股东特别是中小股东的要求和意愿的基础上，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>股利分配作出制度性安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性。</p> <p>(2)公司股东分红回报规划的原则：公司利润分配应重视对投资者的合理回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益。为了更好的回报股东，未来公司的股东回报规划将在保证正常经营发展需要的前提下，坚持每年对股东进行一定比例的现金分红。公司利润分配政策的制定将充分考虑和听取股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见。公司上市后计划每年在将当年</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			<p>税后利润弥补亏损（如有）、提取公积金后，如无重大投资计划或重大现金支出事项发生，公司现金分红的比例不低于当年实现的可供分配利润的 20%，同时，公司还将根据实际情况进行股票股利的发放。</p> <p>（3）未来分红回报规划的决策程序：公司上市后至少每三年将对《公司股东分红回报规划》重新审阅，根据股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事会的意见对公司正在实施的股利分配政策作出适当且必要的修改，确定该时段的股东回报计划。调整后的利润分配政策不得违反中国证监</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>会和证券交易          交易所的有关          规定。公司          制定相关利          润分配方案          时，应具体          遵循以下程          序：① 董事          会制订年度          或中期利润          分配方案；          ② 独立董          事、外部监          事（若有）          应对利润分          配方案进行          审核并独立          发表审核意          见，监事会          应对利润分          配方案进行          审核并提出          审核意见；          独立董事可          以征集中小          股东的意          见，提出分          红提案，并          直接提交董          事会审议；          ③ 董事会          审议通过利          润分配方案          后报股东大          会审议批          准，未来上          市后公告董          事会决议时          应同时披露          独立董事、          外部监事          （若有）和          监事会的审          核意见；④</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。股东大会审议利润分配方案时，公司应当提供网络投票等方式以方便股东参与股东大会表决；⑤如公司董事会做出不实施利润分配或实施利润分配的方案中不含现金决定的，应就其作出不实施利润分配或实施利润分配的方案中不含现金分配方式的理由，在定期报告中予以披露，公司独立董事、外部监事（若有）应对此发表</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>独立意见：                  ⑥ 公司的利润分配政策不得随意变更。如现行政策与公司生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确实发生冲突的，可以调整利润分配政策，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交股东大会批准。2、未来三年分红回报的具体规划：根据《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》，公司属成长期且有重大资金支出安排，进行利润分配时，现金分红在利润分配中所占比例最低应达到 20%。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>公司上市后三年（含上市当年）的股利分配具体计划为：公司当年度实现盈利，在依法提取法定公积金、盈余公积金，在满足公司正常生产经营资金需求和无重大资金支出的情况下后进行利润分配，公司每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的 20%。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并交付股东</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			大会进行表决。公司接受所有股东、独立董事、监事和公众投资者对公司分红的建议和监督。			
	杜建军;刘郁;张魁	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	作为公司的控股股东及实际控制人，为保护公司及其他股东的利益，本人杜建军、刘郁、张魁在此个别地及共同地、不可撤销地、无条件地承诺如下：1、截至本声明与承诺出具之日，本人及与本人关系密切的家庭成员目前没有、将来也不会以任何形式直接或间接从事与超频三及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的任何业务或活动；本人及与本人关系密切的家庭成员未在与超频三及其控股	2015 年 04 月 16 日	2015 年 4 月 16 日-9999 年 12 月 31 日	正常履行中

			<p>子公司存在同业竞争的其他公司、企业或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员。2、自本声明与承诺出具之日起，本人或与本人关系密切的家庭成员如从第三方获得的任何商业机会与超频三及其控股子公司经营的业务存在同业竞争或潜在同业竞争的，将立即通知超频三，本人或与本人关系密切的家庭成员将按照超频三的要求，将该等商业机会让与超频三，由超频三在同等条件下以公平合理的价格优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与超频三及其控股子公司构成同业</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>竞争或潜在同业竞争。</p> <p>3、本人及与本人关系密切的家庭成员承诺将不向与超频三及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的任何其他公司、企业或其他经济组织、个人提供任何资金、业务、技术、管理、商业机密等方面的帮助。</p> <p>4、本人承诺约束与本人关系密切的家庭成员按照本承诺函的要求从事或者不从事特定行为。</p> <p>5、本人承诺，如果本人违反上述承诺并造成超频三经济损失的，本人将对超频三因此受到的全部损失承担连带赔偿责任。</p>			
	杜建军;刘郁;张魁	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	控股股东、实际控制人杜建军、刘郁夫妇及张魁出具《声	2015 年 04 月 16 日	2015 年 4 月 16 日-9999 年 12 月 31 日	正常履行中



			<p>明与承诺》，就规范和减少关联交易事宜作出如下承诺：1、本人按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对关联方以及关联交易已进行了完整、详尽地披露。除招股说明书等公司本次发行上市相关文件中已经披露的关联交易外，本人以及下属全资/控股子公司及其他可实际控制企业与公司之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。2、在本人作为公司实际控制人期间，本人将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本人将严格遵守</p> <p>《深圳市超频三科技股份有限公司章程》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>3、如果本人违反上述承诺并造成超频三经济损</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			失的，本人将对超频三因此受到的全部损失承担连带赔偿责任。			
	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	2015 年 04 月 16 日	2015 年 4 月 16 日-2020 年 5 月 2 日	履行完毕

			<p>(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 个交易日内,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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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。</p> <p>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。</p> <p>如果股份回购方案实施前公司股价已经不满足</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>施的情形</p> <p>时，公司将继续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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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</p> <p>（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</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			<p>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）本人单次用于增持股份的资金金额不低于本人自</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>发行人上市后累计从发行人所获得现金分红金额的 20%；</p> <p>(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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>经审计的每股净资产</p> <p>(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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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。</p>			
	<p>戴永祥; 窦林平; 杜建军; 寇凤英; 雷金华; 李光耀; 李娟; 刘卫红; 刘郁; 任笛; 深圳市超频三科技股份有限公司; 眭世荣; 王军; 叶伟欣; 张魁; 张正华; 周志平</p>	<p>其他承诺</p>	<p>深圳市超频三科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事、监事、高级管理人员就公司招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形郑重承诺如下：若公</p>	<p>2015 年 04 月 16 日</p>	<p>2015 年 4 月 16 日-9999 年 12 月 31 日</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，自赔偿责任成立之日起三十日内，本人将依法就上述事项向投资者承担赔偿责任，但是本人能够证明本人没有过错的除外。如果本人未能履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起五个工作日内，停止在公司处领取薪酬或津贴、股东分红，同时本人持有的公司股份将不得转让，若转让</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			的，转让所得归公司所有，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。			
	戴永祥;杜建军;寇凤英;雷金华;李光耀;刘卫红;深圳市超频三科技股份有限公司;叶伟欣;张魁;张正华	其他承诺	(一) 关于填补被摊薄即期回报的措施本次发行完成后，本公司股本和净资产都将大幅增加，但鉴于募集资金投资项目有一定的实施周期，净利润可能不会同步大幅增长，可能导致本公司每股收益、净资产收益率等指标下降，投资者面临本公司首次公开发	2015 年 04 月 16 日	2015 年 4 月 16 日-9999 年 12 月 31 日	正常履行中

			<p>行并在创业板上市后即期回报被摊薄的风险。公司拟通过多种措施防范即期回报被摊薄的风险，积极应对外部环境变化，增厚未来收益，实现公司业务的可持续发展，以填补股东回报，充分保护中小股东的利益，具体措施如下：1、针对公司现有两大业务板块的具体情况、未来发展态势和主要经营风险点，强化主营业务，提高公司持续盈利能力。公司的主营业务为电子产品新型散热器件的研发、生产和销售，包括LED照明散热组件和消费电子散热配件。公司长期重视散热技术研发，在消费</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			<p>电子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。随着我国宏观经济的发展，下游组装机、LED照明等应用电子产品行业的发展，新增固定资产投资规模的上升以及LED照明产业向专业化分工方向发展，公司所处行业市场总体前景良好。然而，公司经营发展仍将受到来自于宏观经济增速放缓、下游行业市场需求下降、市场竞争、国际市场开拓、原材料价格波动等多方面的内外部经营风险。为强化主营</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>业务，持续提升核心竞争力与持续盈利能力，有效防范和化解经营风险，公司将在保持现有大功率 LED 照明散热组件良好发展势头的基础上，通过新建项目、加大技术研发投入，不断向 LED 其他照明应用领域渗透，进而实现公司的战略目标，扩大品牌影响力，实现企业经济效益、社会效益、规模及综合实力的提升。</p> <p>2、加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益。本次公司募投项目"散热器生产基地建设项目"是在广东省惠州市东江高新科技产业园内，通过建设集生产车间、</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>仓库、办公楼、员工宿舍楼及相应配套设施于一体的生产基地、购置先进生产设备、引进先进生产工艺，满足现有消费电子散热配件、LED 照明散热组件产能规模的需求，同时针对 LED 照明散热组件产品进行扩产，并对产品结构进行调整，满足 LED 照明散热组件日益增长的市场需求。”</p> <p>研发中心建设项目”是在广东省惠州市东江高新科技产业园内，通过改善研发设计人员工作环境、引进先进的研发设备、扩充研发设计团队，建设一流的产品与技术研发中心，增强公司的研发能力和技术创</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>新能力，提高公司产品的技术竞争力，是公司进一步拓展细分设计领域，提高市场竞争能力，实现公司业绩持续增长的重要措施。因此，募集资金投资项目实施后，对公司现有经营模式没有重大影响，将进一步巩固和扩大公司主营业务的市场份额，提升公司综合竞争优势。本次募投项目效益良好，募集资金到位后，公司将加快上述募投项目的建设，提高股东回报。3、加强管理层的激励和考核，提升管理效率。公司将进一步完善内部控制，提升管理水平，严格控制费用支出，加大成本控制力</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>度，提升经营效率和盈利能力。同时，公司将努力提升人力资源管理水平，完善和改进公司的薪酬制度，提高员工的积极性，并加大人才培养和优秀人才的引进，为公司的快速发展夯实基础。4、持续完善公司治理，为公司发展提供制度保障。公司已建立、健全了规范的法人治理结构，有完善的股东大会、董事会、监事会和管理层的独立运行机制，设置了与公司生产经营相适应的、能充分独立运行的、高效精干的组织职能机构，并制定了相应的岗位职责，各职能部门之间职责明确，相互制</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>约。公司将不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利；确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权，做出科学、迅速和审慎的决策；确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益；确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。</p> <p>5、优化投资回报机制。为建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，对利润分配做出制度性安排，保证利润分配政策</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>的连续性和稳定性，公司根据证监会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》的相关要求制定了公司章程。《公司章程（草案）》明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。6、加大市场开拓力度。公司将提升客户服务水平，加大市场开拓力度，在巩固和持续提升目前在消费电子散热配件及 LED 照明散热组件市场的竞争地位的基础上，加强变频器、新能源汽车等散热器市场</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>的开拓，拓展收入增长空间，进一步巩固和提升公司的市场地位，实现公司营业收入的增长。7、加强技术创新和产品研发投入。在现有技术的基础上，公司将继续加强研发的人力和资金投入，提高公司的技术创新能力，增强公司在新产品开发、生产工艺及设备自动化改进等方面的科研实力，进一步提升产品品质，提高产品的市场竞争力。上述填补回报措施的实施，有利于增强公司的核心竞争力和持续盈利能力，增厚未来收益，填补股东回报，然而，由于公司经营面临的内外部风险客</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			<p>观存在，上述措施的实施不等于对公司未来利润做出保证。(二)公司董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报保障措施的承诺公司的董事、高级管理人员应当忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。为了保障对公司填补被摊薄即期回报相关措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员做出承诺：1、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或个人进行利益输送，亦不会采用其他方式损害公司利益；2、本人对自身日常的职务消费行为进行约束；3、本人不会动用公司资产从</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>事与自身履行职责无关的投资、消费活动；4、本人将行使自身职权以促使公司董事会、薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；5、若未来公司拟实施股权激励计划，本人将行使自身职权以保障股权激励计划的行权条件与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩。</p>			
	杜建军;刘郁;张魁	其他承诺	<p>作为公司的控股股东及实际控制人，为保护公司及其他股东、公司职工的利益，本人杜建军、刘郁夫妇及张魁在此个别地及共同地、不可撤销地、无条件地承诺如下：若超频</p>	2015年03月18日	2015年3月18日-9999年12月31日	正常履行中

			三及/或其控股子公司所在地社保管理机构及/或住房公积金管理部门要求超频三及/或其控股子公司就其部分员工补缴未按时足额缴纳的社保费用及/或住房公积金，或者超频三及/或其控股子公司因社保问题及/或住房公积金问题被主管部门要求承担任何损失或处罚的，本人将及时、无条件地足额补偿超频三及/或其控股子公司因此发生的支出或所受的损失，以确保不会给超频三及/或其控股子公司带来任何经济损失。			
	杜建军;刘郁;张魁	其他承诺	公司的实际控制人杜建军、刘郁夫妇及张魁就惠州超频三的部分土地	2015 年 04 月 16 日	2015 年 4 月 16 日-9999 年 12 月 31 日	正常履行中

			<p>及房产尚未取得产权证书的事项作出承诺如下："若惠州超频三因上述房屋未能完善相关用地、报建等手续导致被相关主管部门处以罚款、限期拆除、没收房产等行政处罚，导致惠州超频三因此不能继续使用该等房产或产生任何其他损失的，我们将承担惠州超频三因不能继续使用该等房产而搬迁所产生的成本与费用，并对因主管部门的行政处罚、厂房及宿舍搬迁等事项造成的全部经济损失承担足额、全面的经济赔偿，亦确保不会因此给发行人及其控股子公司惠州超频三带来任何经济损失"。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

	杜建军;刘郁;张魁	其他承诺	<p>作为公司的控股股东及实际控制人，对公司租赁的房产出租方暂无法提供出租房产的产权证书，为保护公司及其他股东的利益，本人杜建军、刘郁夫、张魁在此个别地及共同地、不可撤销地、无条件地承诺如下：1、据本人的了解，上述房产目前未被纳入政府征地拆迁范围，在未来三年内，政府亦无针对相关土地的征地拆迁计划，超频三及凯强热传所租赁的上述房产应不存在被强制拆除或被依法征收、征用或者拆迁等风险，超频三及凯强热传使用上述未提供产权证书的房产不会对公司的正常业</p>	2015年03月18日	2015年3月18日-9999年12月31日	正常履行中
--	-----------	------	--	-------------	------------------------	-------

			<p>务经营及财务状况造成重大不利影响；2、若超频三及凯强热传所租赁的上述房产根据相关主管部门的要求被强制拆除或被依法征收、征用或拆迁的，或因租赁合同提前被终止（不论该等终止基于任何原因而发生）而不能继续使用该等房产的，本人将承担超频三及凯强热传因不能继续承租该等房产而搬迁所产生的成本与费用，并对其搬迁期间因此造成的经济损失承担足额、全面的经济补偿，以确保不会因此给超频三及凯强热传带来任何经济损失。3、若超频三及凯强热传因租赁合同被有权部门认定</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			为无效而与出租方产生诉讼、仲裁等纠纷或因租赁合同存在的法律瑕疵而与出租方或其他第三方发生诉讼、仲裁等纠纷的，本人将承担超频三及凯强热传因该等纠纷而支付的律师费、诉讼费、案件受理费等所有成本与费用，以保证超频三及凯强热传不因该等租赁合同可能存在的瑕疵而遭受任何经济损失或潜在的经济损失。			
	深圳市超频三科技股份有限公司	其他承诺	深圳市超频三科技股份有限公司（以下简称“本公司”）就招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形郑重承诺如下：若本公司招股说明书有虚假记载、误	2015年04月16日	2015年4月16日-9999年12月31日	正常履行中

			<p>导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在前述行为被证券监管机构或者司法部门认定后，本公司将启动依法回购首次公开发行的全部新股工作；回购价格为公司股票发行价加算银行同期活期存款利息；公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量应做相应的调整。如果本公司未能履行上述承诺，本公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并自赔偿责任成</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			立之日起三十日内，向因本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏而遭受损失的投资者依法承担赔偿责任。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或证券交易所对本公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本公司自愿无条件地遵从该等规定。			
	杜建军;刘郁;张魁	其他承诺	深圳市超频三科技股份有限公司（以下简称"公司"）控股股东、实际控制人就公司招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形郑重承诺如下：若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗	2015年04月16日	2015年4月16日-9999年12月31日	正常履行中

			<p>漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将利用控股股东的地位及对公司的实际控制权促成公司在前述行为被证券监管机构或司法部门认定后启动依法回购首次公开发行的全部新股工作；回购价格为公司股票发行价加算银行同期活期存款利息；公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量应做相应的调整。同时，本人将以二级市场价格购回已转让的原限售股份。若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>中遭受损失的，自赔偿责任成立之日起三十日内，本人将依法就上述事项向投资者承担赔偿责任。如果本人未能履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起五个工作日内，停止在公司处领取股东分红，同时本人持有的公司股份将不得转让，若转让的，转让所得归公司所有，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或证券交</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。			
	深圳市超频三科技股份有限公司	分红承诺	<p>公司未来三年（2019年-2021年）股东分红回报规划：</p> <p>（一）公司在具备现金分红条件下，如公司无重大资金支出安排，应当优先采用现金分红进行利润分配。公司采取现金分红的，每年度以现金方式累计分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 10%。公司最近三年以现金分红方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。具体每个年度的分红比例由董事会根据</p>	2020年01月06日	2020年01月06日-2021年12月31日	履行完毕

			<p>公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。公司可以根据盈利状况进行中期现金分红。重大投资计划或重大资金支出是指以下情形之一：(1) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 50%；(2) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%。(二) 在业绩保持增长的前提下，在完成现金股利分配后，若公司累计未分配利润达到或超过股本的 30%时，</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>公司可实施股票股利分配，股票股利分配可以单独实施，也可以结合现金分红同时实施。如公司同时采取现金及股票股利分配利润的，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司应实施以下差异化现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。公司董事会将综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，根据上述原则提出当年利润分配方案。			
	公司董事、高级管理人员	其他承诺	为保证公司本次非公开发行股票涉及的摊薄即期回报采取填补措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员分别作出以下承诺：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其	2019 年 12 月 20 日	2019 年 12 月 20 日 -9999 年 12 月 31 日	正常履行中

			<p>他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来实施股权激励计划，本人承诺未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			<p>承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；7、自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p>			
	杜建军；刘郁；张魁	其他承诺	<p>为保证公司本次非公开发行股票涉及的摊薄即期回报采取填补措施能够得到切实履行，公司控股股东、实际控制人杜建军、刘郁夫妇及张魁分别作出承诺：1、本人承诺不越权干预公司</p>	2019年12月20日	2019年12月20日-9999年12月31日	正常履行中

			<p>经营管理活动，不侵占公司利益；</p> <p>2、自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任。</p>			
	向特定对象发行股票的认购对象	股份限售承诺	本单位/本人参加深圳市超频三科	2021 年 04 月 30 日	2021 年 04 月 30 日 -2021 年 10	履行完毕

	(15名)		技股份有 限公司向特定 对象发行股 票申购，根 据《上市公 司证券发行 管理办法》、 《上市公 司非公开发 行股票实施 细则》、《创 业板上市公 司证券发行 注册管理办 法（试行） 》等 相关规定， 同意本次认 购所获股份 自公司本次 向特定对象 发行新增股 份上市首日 起六个月内 不进行转 让。		月 30 日	
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细 说明未完成履行的具体原因及 下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

#### 1、会计政策变更原因

2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号—租赁>的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市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2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。按照上述通知的规定和要求，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。

#### 2、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行，变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况。执行新租赁准则，不涉及对以前年度的追溯调整，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

#### 3、本次会计政策变更履行的审批程序

《关于会计政策变更的议案》已经公司第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议审议通过，公司独立董事对该议案发表了独立意见。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本报告期新纳入合并范围的公司是个旧圣比和实业有限公司、云南圣比和新材料有限公司、益阳超频三计算机有限公司、常德超频三计算机有限公司、深圳华瀚世纪科技有限公司、太原市超频三科技有限公司、超频三精密科技（惠州）有限公司、惠州市芯米智能科技有限公司、湖南省超频三精密制造有限公司。其中精密制造为报告期内设立取得的控股子公司；益阳计算机、常德计算机、太原超频三、精密科技、芯米智能为报告期内设立取得的控股孙公司；华瀚世纪、个旧圣比和、云南新材料为报告期内非同一控制下企业合并取得的控股子公司/孙公司。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	肖明明 刘艳林
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	肖明明 1 年 刘艳林 3 年

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
超频三起诉个旧圣比和实业有限公司借贷合同纠纷一案，案号：（2021）云 25 民初 762 号	5,260.19	否	已撤诉	云南省红河哈尼族彝族自治州中级人民法院于 2021 年 9 月 2 日作出（2021）云 25 民初 762 号民事裁定书，准许撤诉。	暂无执行内容	2021 年 07 月 22 日	巨潮资讯网，公告名称：《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号：2021-066）
超频三起诉朱恺、童莉保证合同纠纷一案，案号：（2021）粤 0307 民初 21380	3,488.35	否	一审已判决，超频三和朱恺均已上诉	广东省深圳市龙岗区人民法院于 2021 年 12 月 6 日作出（2021）粤	暂无执行内容	2021 年 07 月 22 日	巨潮资讯网，公告名称：《关于累计诉讼、仲裁情况

号				0307 民初 21380 号民事 判决书,判令朱 恺于本判决生 效后十日内向 超频三偿还债 务 3,265.13 万 元及其利息,判 令朱恺支付律 师费 10 万元。 截至披露日,超 频三和朱恺均 已上诉。			的公告》 (公告编 号: 2021-066)
星源存储起诉 深圳市源创数 码科技有限公司 买卖合同纠 纷一案,案号: (2021)粤 0309 民初 11247 号	630.6	否	一审已判 决,深圳 市源创数 码科技有 限公司已 上诉	广东省深圳市 龙华区人民法 院于 2022 年 1 月 11 日作出 (2021)粤 0309 民初 11247 号民事 判决书,判令深 圳市源创数码 科技有限公司 返还货款 590.60 万元及 逾期利息、支付 律师费 10 万 元;深圳市源创 数码科技有限 公司开庭前提 起反诉,反诉金 额 657.85 万元, 因未缴纳反诉 案件受理费,法 院按撤回反诉 处理。截至披露 日,深圳市源创 数码科技有限 公司已上诉。	暂无执行内 容		
超频三起诉中 山市国丰光电 科技有限公司 侵害发明专利 权纠纷一案,案	100	否	一审已判 决,中山 市国丰光 电科技有 限公司已	广州知识产权 法院于 2021 年 10 月 26 日作出 (2020)粤 73 知民初 1884 号	暂无执行内 容	2021 年 07 月 22 日	巨潮资讯 网,公告名 称:《关于 累计诉讼、 仲裁情况

号：(2020)粤73知民初1884号			上诉	民事判决书，判令国丰光电公司停止侵权，并赔偿超频三经济损失及合理费用合计 50 万元。截至披露日，中山市国丰光电科技有限公司已上诉。			的公告》 (公告编号： 2021-066)
其他诉讼事项 汇总（未达到重大诉讼披露标准）	544.92	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，部分案件在执行中		

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)

益阳高新产业投资有限公司、益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司	高新产投公司为公司原持股5%以上股东	益阳超频三计算机有限公司	计算机、软件及周边设备、电脑配件等	2,000 万	327.5	325.51	25.51
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用					

#### 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）
个旧圣比和实业有限公司	公司高级管理人员王军先生、毛松先生任圣比和董事	受让圣比和股权时，代为清偿圣比和的债务及利息	否	5,240	0	0	6.80%	120.24	5,240
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		<p>1、截至报告期末，公司以自有资金 1,550 万元收购了北京圣比和科技有限公司持有的个旧圣比和 5% 的股权。本次交易完成后，个旧圣比和将成为公司的控股子公司。为支持圣比和后续业务发展资金需求，公司对上述代偿圣比和的 5,240 万元的债务予以展期。具体内容详见公司披露在巨潮资讯网的相关公告。</p> <p>2、2021 年 8 月 31 日，个旧圣比和实业有限公司成为本公司控股子公司，上述借款利息为 2021 年 1-8 月的借款利息。</p> <p>上述债权不会对公司经营成果及财务状况产生重大影响。</p>							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
刘郁	公司控股股东、实际控制人之一	借款	5,016.58	52.94	5,069.52	3.85%	52.94	0



关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	报告期内，上述债务已归还，不会对公司经营成果及财务状况产生重大影响。
---------------------	------------------------------------

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

1、2020年3月30日、2020年4月22日公司召开的第二届董事会第二十六次会议、2019年年度股东大会，分别审议通过了《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)申请综合授信额度不超过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2020年3月31日、2020年4月22日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

2021年3月17日，公司披露了《关于公司向金融机构申请授信额度暨关联担保的进展公告》，杜建军先生、刘郁女士与深圳市中小小额贷款有限公司签署了保证合同，其保证最高本金余额为600万元。

2021年3月30日，公司披露了《关于公司向金融机构申请授信额度暨关联担保的进展公告》，杜建军先生、刘郁女士与远东国际融资租赁有限公司签署了保证函，其担保金额为1,991.42万元。

2、2020年12月28日、2021年1月15日公司召开的第三届董事会第三次会议、2021年第一次临时股东大会，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》，同意公司向工商银行深圳分行、华夏银行深圳分行、光大银行深圳分行、中信银行深圳分行分别申请20,000万元、10,000万元、8,000万元、5,000万元的综合授信额度，总计不超过人民币4.3亿元的综合授信额度。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12月29日、2021年1月15日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

2021年3月22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。

2021年9月30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38,000万元。

3、2021年4月27日、2021年5月21日公司召开的第三届董事会第六次会议、2020年年度股东大会，分别审议通过了《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》、《关于预计2021年度担保额度的议案》，同意公司向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)申请综合授信额度不超过6亿元；同意公司向子公司、子公司之间提供总计不超过人民币2亿元(含)的担保，担保的方式包括但不限于保证、抵押、质押等。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/子公司因上述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

公司于2021年4月28日、2021年5月21日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

2021年11月15日，公司披露了《关于子公司为公司向金融机构申请融资贷款提供反担保的进展公告》，杜建军先生、刘郁女士与深圳市高新投小额贷款有限公司签署了保证合同，同时与深圳市高新投融资担保有限公司签署了反担保保证合同，其保证最高本金余额为3,000万元。

2021年11月24日，公司披露了《关于全资子公司开展融资租赁业务暨公司及控股股东提供关联担保的进展公告》，杜建军先生、刘郁女士与远东国际融资租赁有限公司签署了保证函，其担保金额为2,200万元。

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
关于公司向金融机构及类金融企业申请授信额度暨关联担保事项	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）
	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）
	2021年03月17日	巨潮资讯网，公告名称：《关于公司向金融机构申请授信额度暨关联担保的进展公告》（公告编号：2021-017）
	2021年03月30日	巨潮资讯网，公告名称：《关于公司向金融机构申请授信额度暨关联担保的进展公告》（公告编号：2021-021）
关于公司向银行申请授信额度暨关联担保事项	2020年12月29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：2020-176）
	2021年01月15日	巨潮资讯网，公告名称：《2021年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-001）
	2021年03月22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：2021-018）
	2021年09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进展公告》（公告编号：2021-092）
关于公司/子公司向银行申请授信额度暨关联担保事项	2021年04月28日	巨潮资讯网，公告名称：《关于预计2021年度担保额度的公告》（公告编号：2021-033）
	2021年05月21日	巨潮资讯网，公告名称：《2020年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-052）
	2021年11月15日	巨潮资讯网，公告名称：《关于子公司为公司向金融机构申请融资贷款提供反担保的进展公告》（公告编号：2021-103）

	2021 年 11 月 24 日	巨潮资讯网，公告名称：《关于全资子公司开展融资租赁业务暨公司及控股股东提供关联担保的进展公告》（公告编号：2021-105）
--	------------------	--

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

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。公司及子公司租赁事项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

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

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市高	2021 年	3,000	2021 年	3,000	连带责	公司有	惠州	主合同	否	否

新投小额贷款有限公司	11月11日		11月11日		任保证; 质押	权处分的部分知识产权质押	超频三向深圳市高新投融资担保有限公司提供反担保	项下债务履行期限届满之日起三年		
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			3,000		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)					3,000
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			3,000		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)					3,000
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	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
惠州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	惠州超频三自有设备一批		自主债权发生期间届满之日起两年	是	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			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	2020年03月31日	20,000	2020年05月27日	1,000	连带责任保证			自主债权发生期间届满之日起三年	是	否
浙江炯达能源科技有限公司	2020年03月31日	20,000	2020年07月28日	5,140	连带责任保证			自主债权发生期间届满之日	否	否

								起两年		
浙江炯达能源科技有限公司	2020年03月31日	20,000	2020年12月02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
湖南超频三智慧科技有限公司	2020年03月31日	20,000	2020年12月22日	600	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	2020年03月31日	20,000	2021年03月05日	675	连带责任保证			自主债权发生期间届满之日起三年	是	否
湖南超频三智慧科技有限公司	2020年03月31日	20,000	2021年07月24日	1,000	连带责任保证			自主债权发生期间届满之日起三年	否	否
湖北省超频三科技产业有限公司	2020年03月31日	20,000	2021年11月15日	1,100	连带责任保证			自主合同约定的各单笔债务的履行期限届满之日起三年	否	否
惠州超频三光电科技有限公司	2020年03月31日	20,000	2021年11月22日	2,200	连带责任保证			自本合同签署之日起至租赁合同项下主债务履行期届满之日起满三年的期间	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计			27,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计					4,975

(B1)		(B2)								
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	37,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	17,040							
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	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
不适用										
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						0
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)		30,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						7,975
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		40,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						20,040
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				19.78%						
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)				5,800						
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)				5,800						

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
深圳市超频三科技股份有限公司	益阳高新技术产业开发区管理委员会、益阳高新产业发展投资集团有限公司	超频三散热工业园及国产化计算机生产基地	2021年09月10日			不适用		协商确定		否	无	正常执行中	2021年08月24日	巨潮资讯网，《关于拟投资建设益阳生产基地暨签署招商引资合同书的公告》（公告编号：2021-073

## 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。

2021年2月8日，公司披露了《关于实施限制性股票回购注销后调整向特定对象发行股票发行数量上限的公告》。由于公司回购注销了部分限制性股票导致公司总股本减少，公司向特定对象发行股票发行数量上限作相应调整，将发行数量上限调整为不超过10,704.07万股（含本数）。

2021年3月6日，公司披露了《关于延长向特定对象发行股票股东大会决议有效期的公告》。鉴于公司本次向特定对象发行股票相关议案的股东大会决议有效期即将到期，为确保本次发行事宜的顺利推进，公司延长向特定对象发行股票股东大会决议有效期至2022年3月23日。该事项已经2021年3月22日召开的公司2021年第二次临时股东大会审议通过。

2021年4月28日，公司披露了《创业板向特定对象发行股票上市公告书》等相关公告。经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市超频三科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2570号）同意，公司向15名特定对象发行人民币普通股73,816,143股，发行价格7.18元/股，募集资金总额为人民币5.30亿元，上述股份已于2021年4月30日在深圳证券交易所上市。

2021年10月27日，公司披露了《关于向特定对象发行股票限售股份上市流通的提示性公告》。本次解除限售股份股东共计15名，解除限售股份数量合计为73,816,143股，实际可上市流通的数量为73,816,143股，股份上市流通日为2021年11月01日。

具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

2、2020年11月20日，公司第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议审议通过了《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2020年12月7日召开的公司2020年第七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刘伟等7人已获授但尚未解除限售的108,000股限制性股票予以回购注销，回购价格为4.459元/股。该回购注销事宜已于2021年2月5日办理完成。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

3、2021年4月22日，公司披露了《关于签订募集资金三方监管协议的公告》。为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据相关规定及公司第三届董事会第一次会议授权，公司已在中国工商银行股份有限公司深圳龙岗支行设立了募集资金专项账户，对募集资金的存放和使用实行专户管理，并与中国工商银行股份有限公司深圳龙岗支行及保荐机构国盛证券有限责任公司签署了《募集资金三方监管协议》。

2021年5月12日，公司召开了第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，分别审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》、《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》、《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司调整“5G散热工业园建设项目”拟投入金额，由原计划42,000万元变为34,424.52万元、使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金人民币2,800.31万元、在确保募集资金使用计划正常实施的前提下，使用不超过人民币25,000万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理。

2021年10月26日，公司披露了《关于开立募集资金现金管理专用结算账户的公告》，公司在平安银行深圳中心城支行开立了募集资金现金管理专用结算账户。

具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

4、2021年8月5日，公司披露了《关于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》。本次解除限售股份股东共计3名，解除限售股份数量合计为9,354,549股，实际可上市流通的数量为



9,354,549股，股份上市流通日为2021年8月10日。

5、2021年8月23日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于收购参股公司个旧圣比和实业有限公司部分股权的议案》，同意公司以自有资金1,550万元收购北京圣比和科技有限公司持有的个旧圣比和5%的股权。本次交易完成后，公司合计持有个旧圣比和54.5008%的股权，个旧圣比和成为公司控股子公司，个旧圣比和全资子公司云南新材料成为公司二级子公司。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

6、2021年8月23日、2021年9月10日，公司分别召开了第三届董事会第九次会议、2021年第四次临时股东大会，审议通过了《关于拟投资建设益阳生产基地暨签署招商引资合同书的议案》、《关于向个旧圣比和实业有限公司提供财务资助展期暨关联交易的议案》。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，公司收购“深圳华瀚世纪科技有限公司”60%股权，并于2021年5月完成工商登记手续，华瀚世纪成为公司控股子公司。

8、报告期内，公司以自有资金新设立了全资子公司“湖南省超频三精密制造有限公司”，注册资本为人民币5,000万元，公司持有其100%股权，并于2021年12月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、2021年1月29日，公司召开了第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于子公司与关联方共同投资设立合资公司暨关联交易的议案》。报告期内，子公司研究公司与益阳高新产业投资有限公司、益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司合资设立了“益阳超频三计算机有限公司”，其中研究公司持有80%股权。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

报告期内，研究公司向自然人股东转让其持有的益阳计算机29%股权，并于2021年8月完成工商变更手续。

2、报告期内，子公司研究公司新设立全资子公司“常德超频三计算机有限公司”，其认缴出资人民币4,000万元，于2021年3月完成工商登记手续。同时，常德沅澧产业投资控股有限公司以增资入股方式，认缴出资人民币1,000万元，常德超频三计算机有限公司变更为研究公司控股子公司，并于2021年3月完成了工商变更手续。

3、报告期内，子公司山西超频三新设立全资子公司“太原市超频三科技有限公司”，其认缴出资人民币300万元，于2021年7月完成工商登记手续。

4、报告期内，子公司惠州超频三与自然人股东共同认缴出资人民币500万元新设立控股子公司“超频三精密科技（惠州）有限公司”，其中惠州超频三持有其65%股权，并于2021年11月完成了工商登记手续。

5、报告期内，子公司项目公司与自然人股东共同认缴出资人民币1,000万元新设立控股子公司“惠州市芯米智能科技有限公司”，其中项目公司持有其70%股权，并于2021年12月完成了工商登记手续。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	149,847,968	41.98%	73,816,143			-209,917,906	-136,101,763	13,746,205	3.19%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	19,498,606			-19,498,606	0	0	0.00%
3、其他内资持股	149,847,968	41.98%	54,317,537			-190,419,300	-136,101,763	13,746,205	3.19%
其中：境内法人持股	1,870,909	0.52%	26,462,388			-28,333,297	-1,870,909	0	0.00%
境内自然人持股	147,977,059	41.46%	27,855,149			-162,086,003	-134,230,854	13,746,205	3.19%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	207,062,644	58.02%				209,809,906	209,809,906	416,872,550	96.81%
1、人民币普通股	207,062,644	58.02%				209,809,906	209,809,906	416,872,550	96.81%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	356,910,612	100.00%	73,816,143			-108,000	73,708,143	430,618,755	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据《公司法》、《证券法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等有关规定，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；离任后或任期届满的董事、监事和高级管理人员半年内不得转让其所持本公司股份。

2、2020年12月7日，公司2020年第七次临时股东大会审议通过了《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》。公司对已离职的原激励对象刘伟等7人已获授但尚未解除限售的108,000股限制性股票予以回购注销，回购注销事宜已于2021年2月5日办理完成。

3、经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市超频三科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2570号）同意，公司向15名特定对象发行人民币普通股73,816,143股。上述股票已于2021年4月30日在深圳证券交易所上市，限售期为新增股份上市之日起6个月。2021年11月1日，本次向特定对象发行股票发行的股份解除限售并上市流通。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于向特定对象发行股票限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号2021-095）。

4、2021年8月5日，公司披露了《关于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2021-068）。公司发行股份购买资产涉及的股份第三期限售期满，公司分别解锁黄海燕、陈书洁、杭州赢海投资管理合伙企业（有限合伙）所持有公司股份总数的40%。本次解除限售股份数量合计为9,354,549股，实际可上市流通的数量为9,354,549股，股份上市流通日为2021年8月10日。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2020年12月7日，公司2020年第七次临时股东大会审议通过了《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》。公司对已离职的原激励对象刘伟等7人已获授但尚未解除限售的108,000股限制性股票予以回购注销，回购注销事宜已于2021年2月5日办理完成。

2、经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市超频三科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2570号）同意，公司向15名特定对象发行人民币普通股73,816,143股。上述股票已于2021年4月30日在深圳证券交易所上市，限售期为新增股份上市之日起6个月。2021年11月1日，本次向特定对象发行股票发行的股份解除限售并上市流通。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于向特定对象发行股票限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号2021-095）。

3、2021年8月5日，公司披露了《关于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2021-068）。公司发行股份购买资产涉及的股份第三期限售期满，公司分别解锁黄海燕、陈书洁、杭州赢海投资管理合伙企业（有限合伙）所持有公司股份总数的40%。本次解除限售股份数量合计为9,354,549股，实际可上市流通的数量为9,354,549股，股份上市流通日为2021年8月10日。

股份变动的过户情况

适用  不适用

1、2020年12月7日，公司2020年第七次临时股东大会审议通过了《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》。公司对已离职的原激励对象刘伟等7人已获授但尚未解除限售的108,000股限制性股票予以回购注销，回购注销事宜已于2021年2月5日办理完成。上述股份变动于2021年2月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司注销完毕。

2、经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市超频三科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2570号）同意，公司向15名特定对象发行人民币普通股73,816,143股，限售期为新增股份上市之日起6个月。2021年11月1日，本次向特定对象发行股票发行的股份解除限售并上市流通。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于向特定对象发行股票限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号2021-095）。上述股份变动分别于2021年4月、11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。

3、2021年8月5日，公司披露了《关于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2021-068）。公司发行股份购买资产涉及的股份第三期限售期满，公司分别解锁黄海燕、陈书洁、

杭州赢海投资管理合伙企业（有限合伙）所持有公司股份总数的40%。本次解除限售股份数量合计为9,354,549股，实际可上市流通的数量为9,354,549股，股份上市流通日为2021年8月10日。上述股份变动于2021年8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。

4、以上其他的变动情况均已办理完毕相关手续。

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

按股本摊薄计算，公司2021年度基本每股收益、稀释每股收益等财务指标参见“第二节 公司简介和主要财务指标”之“五、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张正华	8,611,312			8,611,312	高管锁定股	高管锁定股每年解锁股份总数的25%。
李光耀	4,504,612			4,504,612	高管锁定股	高管锁定股每年解锁股份总数的25%。
刘卫红	379,687			379,687	高管锁定股	高管锁定股每年解锁股份总数的25%。
王军	250,594			250,594	高管锁定股	高管锁定股每年解锁股份总数的25%。
刘郁	70,697,682		70,697,682	0	高管锁定股	不适用
张魁	31,782,628		31,782,628	0	高管锁定股	不适用
黄海燕	14,172,114		14,172,114	0	首发后限售股、高管锁定股	不适用
戴永祥	4,068,646		4,068,646	0	高管锁定股	不适用
雷金华	202,500		202,500	0	高管锁定股	不适用

杭州赢海投资管理合伙企业(有限合伙)	1,870,909		1,870,909		0	首发后限售股	不适用
陈书洁	1,216,092		1,216,092		0	首发后限售股	不适用
15 名向特定对象发行股票股东	0	73,816,143	73,816,143		0	首发后限售股	不适用
股权激励限制性股票激励对象(回购注销 7 人)	108,000				0	股权激励限售股	不适用
合计	137,864,776	73,816,143	197,826,714		13,746,205	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2021 年 04 月 08 日	7.18 元/股	73,816,143	2021 年 04 月 30 日	73,816,143		详见巨潮资讯网披露的《创业板向特定对象发行股票上市公告书》	2021 年 04 月 28 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
不适用								
其他衍生证券类								
不适用								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市超频三科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2570号）核准，公司向15名特定对象发行73,816,143股人民币普通股（A股），募集资金总额为529,999,906.74元，新增股份于2021年4月30日上市。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司股份总数由356,910,612股变为430,618,755股，变动原因为：

(1) 经公司2020年第七次临时股东大会审议批准，公司对已获授但尚未解除限售的合计108,000股限制性股票予以回购注销，此次回购注销事宜已于2021年2月5日办理完成。本次回购注销完成后，公司总股本由356,910,612股变更为356,802,612股。

(2) 经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市超频三科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2570号）核准，公司向15名特定对象发行73,816,143股人民币普通股（A股），公司本次向特定对象发行股份于2021年4月30日登记完成。本次发行股份登记完成后，公司总股本由356,802,612股变更为430,618,755股。

2、公司控股股东杜建军先生、刘郁女士、张魁先生共持有本公司股份115,919,170股，占公司股本总数的26.92%，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

3、报告期末，公司的总资产为20.98亿元，较2020年年末增长了45.45%，其中归属于母公司所有者权益为10.19亿元，较2020年年末增长了57.16%。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,748	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	30,173	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	持有特别表决权股份的股东总数(如有)	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
刘郁	境内自然人	16.42%	70,697,682			70,697,682	质押	27,655,000	
张魁	境内自然人	8.22%	35,378,988	-6,997,850		35,378,988			

益阳高新产业投资有限公司	国有法人	5.00%	21,530,348	-12,490,000		21,530,348		
张正华	境内自然人	2.67%	11,481,750		8,611,312	2,870,438		
黄海燕	境内自然人	2.57%	11,048,914	-3,123,200		11,048,914		
云南吉信泰富企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.29%	9,842,500	-6,560,000		9,842,500		
云南智业恒企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.10%	9,036,382	-1,000,000		9,036,382		
黄晓娴	境内自然人	2.05%	8,835,836	-5,273,937		8,835,836		
李光耀	境内自然人	1.39%	6,006,150		4,504,612	1,501,538		
石岩	境内自然人	0.97%	4,178,272	4,178,272		4,178,272		
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 4）	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。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，与刘郁、张魁存在一致行动关系，为一致行动人。截至 2021 年 12 月 31 日，杜建军、刘郁夫妇及张魁合计持有公司股份 115,919,170 股，占公司总股本的 26.92%。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

刘郁	70,697,682	人民币普通股	70,697,682
张魁	35,378,988	人民币普通股	35,378,988
益阳高新产业投资有限公司	21,530,348	人民币普通股	21,530,348
黄海燕	11,048,914	人民币普通股	11,048,914
云南吉信泰富企业管理中心（有限合伙）	9,842,500	人民币普通股	9,842,500
云南智业恒企业管理中心（有限合伙）	9,036,382	人民币普通股	9,036,382
黄晓娴	8,835,836	人民币普通股	8,835,836
石岩	4,178,272	人民币普通股	4,178,272
高华—汇丰— GOLDMAN, SACHS & CO.LLC	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
湖南财信经济投资有限公司	3,963,788	人民币普通股	3,963,788
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、张正华为公司董事、副总经理，李光耀为公司董事。2、除此之外，公司未知其他前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杜建军	中国	否
刘郁	中国	否
张魁	中国	否



主要职业及职务	截至报告期末，杜建军先生任公司董事长、总经理，刘郁女士在公司总经办任职，张魁先生暂未在公司任职。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

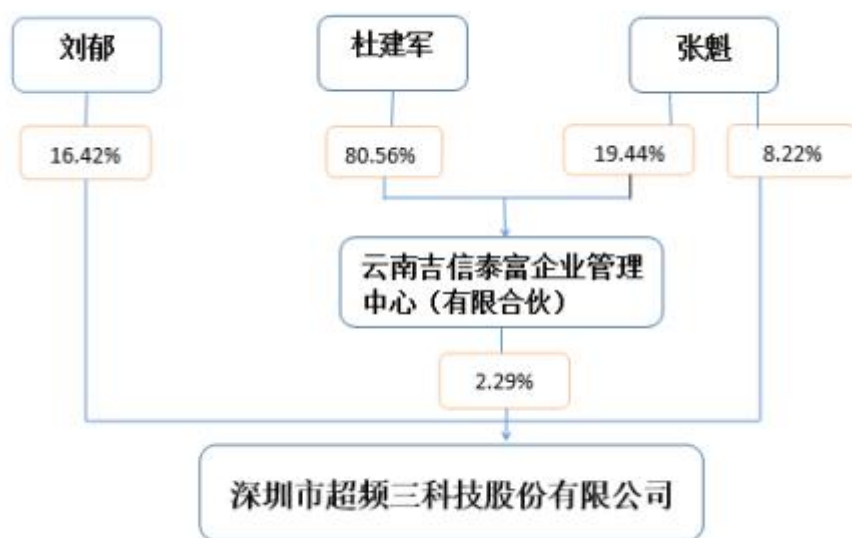
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杜建军	本人	中国	否
刘郁	本人	中国	否
张魁	本人	中国	否
主要职业及职务	截至报告期末，杜建军先生任公司董事长、总经理，刘郁女士在公司总经办任职，张魁先生暂未在公司任职。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 18 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2022）1110022 号
注册会计师姓名	肖明明、刘艳林

审计报告正文

深圳市超频三科技股份有限公司全体股东：

#### 审计意见

我们审计了深圳市超频三科技股份有限公司（以下简称“超频三”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了超频三2021年12月31日合并及公司的财务状况以及2021年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于超频三，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
2021年度，超频三实现营业收入57,958.56万元，且各经营产品及服务存在差异化，其收入确认时点及方式口径不一，具体收入确认原则及时点详见附注（五）36所述。而收入是超频三的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，为此我们将收入确认识别为关键审计事项。	1、了解和评价管理层与销售和收款相关的关键内部控制的设计和运行有效性，并测试了关键控制执行的有效性； 2、抽查重要的销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认方式及时点是否符合企业会计准则的要求； 3、对收入和成本执行分析程序，包括按照产品类别对各月度的收入、成本、毛利率波动分析，并与以前期间进行比较； 4、对本年记录的收入执行细节测试，核对销售合同、发

	<p>票、出库单、签收确认单（验收单），并实施期后回款检查，检查收入确认的真实性；</p> <p>5、结合应收账款函证程序，函证2021年度销售额以及截至2021年12月31日的应收账款余额，并抽取部分重要客户进行实地走访，检查确认收入的真实性；</p> <p>6、对LED合同能源管理收入检查相应的合同约定的收益分享期、验收记录、双方盖章确认的收益分享表，检查收入确认的真实性以及是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>7、对资产负债表日前后销售收入执行截止性测试程序，并结合期后事项审计检查是否存在销售退回等情况，以确认销售收入是否计入恰当的会计期间。</p>
--	--

**（二）商誉减值**

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如合并财务报表附注（七）21所示，截至2021年12月31日，因收购子公司产生的商誉为人民币11,589.45万元。根据企业会计准则，超频三至少在每年年度终了进行减值测试。并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。由于商誉减值测试过程较为复杂，其结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，其中可能存在错误或潜在的管理层偏向的情况，因此我们将商誉减值认定为关键审计事项。</p>	<p>1、我们了解并评价超频三与识别资产减值迹象和测算可收回金额相关的内部控制；</p> <p>2、我们评估了管理层测试包含商誉的资产组的可收回金额所引入的重要参数和假设，包括我们对行业过去经营情况的了解及未来发展趋势的分析和判断，并将历史财务数据、行业发展趋势与管理层做出的盈利预测数据进行了分析比较，检查相关假设和方法的合理性；</p> <p>3、与管理层聘请的评估机构讨论资产组的认定，及资产组的可收回金额的评估方法；评价管理层委聘的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性；</p> <p>4、复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表，比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况；</p> <p>5、评价有关商誉的减值以及所采用的关键假设是否符合企业会计准则的要求。</p>

**其他信息**

超频三管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

**管理层和治理层对财务报表的责任**

超频三管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估超频三持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算超频三、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督超频三的财务报告过程。

### 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对超频三持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致超频三不能持续经营。

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

（六）就超频三中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：（项目合伙人）：

肖明明 \_\_\_\_\_

中国注册会计师：刘艳林

中国·武汉

2022年03月18日

## 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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	196,601,450.68	91,798,825.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	250,467,123.28	
衍生金融资产		
应收票据	97,170,179.22	4,626,987.58
应收账款	344,512,035.64	335,016,405.27
应收款项融资	3,511,402.37	925,791.00
预付款项	26,786,404.32	20,083,844.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,519,684.30	16,964,904.37
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	258,305,164.06	143,933,192.41
合同资产	6,486,726.64	12,902,341.41
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	39,273,407.82	16,281,371.26
流动资产合计	1,241,633,578.33	642,533,662.62
非流动资产：		



发放贷款和垫款		
债权投资		52,400,000.00
其他债权投资		
长期应收款	19,296,088.29	26,337,425.97
长期股权投资	10,550,155.72	99,969,041.86
其他权益工具投资		1,563,440.53
其他非流动金融资产		
投资性房地产	49,592,868.84	10,151,754.53
固定资产	409,402,619.23	318,828,332.80
在建工程	44,374,718.36	48,380,660.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,027,732.21	
无形资产	118,736,045.21	50,183,428.73
开发支出		2,212,032.34
商誉	41,568,481.29	109,306,902.24
长期待摊费用	39,020,490.82	25,800,834.73
递延所得税资产	57,420,756.48	32,655,110.50
其他非流动资产	42,943,321.22	22,108,933.92
非流动资产合计	846,933,277.67	799,897,898.50
资产总计	2,088,566,856.00	1,442,431,561.12
流动负债：		
短期借款	493,220,718.21	325,900,000.00
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	2,459,521.40	4,668,872.50
应付账款	194,854,733.61	173,904,386.45
预收款项		
合同负债	40,966,838.35	10,860,458.92
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	12,392,064.82	8,518,886.16
应交税费	18,884,452.46	20,830,049.17
其他应付款	15,784,681.21	65,109,916.25
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	89,383,128.31	72,551,363.91
其他流动负债	80,009,003.03	10,748,200.53
流动负债合计	947,955,141.40	693,092,133.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		52,400,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,815,645.94	
长期应付款	7,838,558.09	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,635,481.83	7,048,638.14
递延所得税负债	9,126,339.11	581,401.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,416,024.97	60,030,039.21
负债合计	980,371,166.37	753,122,173.10
所有者权益：		
股本	430,618,755.00	356,910,612.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	591,421,193.24	139,410,596.63
减：库存股		481,572.00

其他综合收益	-3,751,419.90	-4,503,030.95
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	-18,307,506.41	144,195,455.80
归属于母公司所有者权益合计	1,013,085,983.78	648,637,023.33
少数股东权益	95,109,705.85	40,672,364.69
所有者权益合计	1,108,195,689.63	689,309,388.02
负债和所有者权益总计	2,088,566,856.00	1,442,431,561.12

法定代表人：杜建军

主管会计工作负责人：毛松

会计机构负责人：毛松

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	141,011,910.21	33,394,300.02
交易性金融资产	250,467,123.28	
衍生金融资产		
应收票据	3,040,000.00	305,657.00
应收账款	139,290,333.01	128,371,891.26
应收款项融资	1,275,248.00	714,601.00
预付款项	369,703,034.68	189,921,653.10
其他应收款	149,404,186.65	180,529,963.12
其中：应收利息		
应收股利		
存货	23,711,868.30	27,104,505.48
合同资产	29,735.16	2,410.80
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,934,071.75	2,385,531.27
流动资产合计	1,081,867,511.04	562,730,513.05
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	19,296,088.29	26,337,425.97
长期股权投资	548,918,164.17	504,781,073.61
其他权益工具投资		1,563,440.53
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	49,481,118.37	44,095,327.24
在建工程	30,808,498.37	36,165,191.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,524,494.20	
无形资产	26,780,496.71	28,457,851.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	22,651,172.56	14,554,345.21
递延所得税资产	22,859,177.49	14,376,077.43
其他非流动资产	2,774,026.92	3,296,553.36
非流动资产合计	778,493,237.08	726,027,286.81
资产总计	1,860,360,748.12	1,288,757,799.86
流动负债：		
短期借款	397,733,737.21	273,900,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	451,200.00	
应付账款	15,098,486.93	30,468,966.86
预收款项		
合同负债	7,421,677.81	9,103,509.62
应付职工薪酬	2,393,546.53	2,370,750.33
应交税费	3,826,333.32	3,790,346.18
其他应付款	173,547,222.82	156,849,749.47
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	68,581,023.22	56,482,613.90
其他流动负债	597,605.19	818,765.85

流动负债合计	669,650,833.03	533,784,702.21
非流动负债：		
长期借款		49,400,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,100,520.10	
长期应付款	1,330,141.61	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,007,306.05	5,422,620.04
递延所得税负债	1,079,851.69	363,025.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,517,819.45	55,185,645.86
负债合计	677,168,652.48	588,970,348.07
所有者权益：		
股本	430,618,755.00	356,910,612.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	716,119,009.59	264,002,584.65
减：库存股		481,572.00
其他综合收益		-836,559.47
专项储备		
盈余公积	13,104,961.85	13,104,961.85
未分配利润	23,349,369.20	67,087,424.76
所有者权益合计	1,183,192,095.64	699,787,451.79
负债和所有者权益总计	1,860,360,748.12	1,288,757,799.86

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	579,585,637.14	609,339,026.14
其中：营业收入	579,585,637.14	609,339,026.14

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	672,905,261.81	603,356,215.20
其中：营业成本	449,782,698.25	412,081,765.85
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,358,107.98	4,572,280.29
销售费用	53,464,533.17	42,917,300.04
管理费用	93,919,062.32	77,177,210.87
研发费用	39,859,129.08	39,393,012.26
财务费用	31,521,731.01	27,214,645.89
其中：利息费用	31,576,680.60	22,675,593.15
利息收入	2,696,165.19	720,085.81
加：其他收益	9,425,372.59	20,015,310.35
投资收益（损失以“-”号填列）	1,520,520.44	1,936,367.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	816,623.89	2,093,725.35
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）	467,123.28	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-37,064,876.96	-10,287,293.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-80,164,947.83	-1,937,268.20

号填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-186,822.53	-997,465.58
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-199,323,255.68	14,712,462.18
加: 营业外收入	770,779.54	731,636.83
减: 营业外支出	388,874.10	1,358,518.64
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-198,941,350.24	14,085,580.37
减: 所得税费用	-9,560,949.81	-1,963,145.63
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-189,380,400.43	16,048,726.00
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-189,380,400.43	16,048,726.00
2.终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-161,666,402.74	15,441,709.21
2.少数股东损益	-27,713,997.69	607,016.79
六、其他综合收益的税后净额	751,611.05	-5,224,464.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	751,611.05	-5,224,464.10
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	836,559.47	-836,559.47
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		-836,559.47
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他	836,559.47	
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-84,948.42	-4,387,904.63
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	-84,948.42	-4,387,904.63
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	-188,628,789.38	10,824,261.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	-160,914,791.69	10,217,245.11
归属于少数股东的综合收益总额	-27,713,997.69	607,016.79
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.40	0.04
（二）稀释每股收益	-0.40	0.04

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：毛松

会计机构负责人：毛松

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	285,569,491.01	303,048,919.09
减：营业成本	237,646,299.85	227,924,101.24
税金及附加	986,427.57	1,203,217.46
销售费用	22,761,312.54	23,620,213.65
管理费用	33,865,359.64	28,534,465.93
研发费用	22,037,083.51	24,618,189.01
财务费用	19,116,078.23	19,685,653.93
其中：利息费用	20,975,331.80	18,675,869.04
利息收入	2,198,363.66	395,686.31
加：其他收益	5,758,718.35	10,430,637.51
投资收益（损失以“—”	3,521,281.42	1,638,936.89



号填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	816,623.89	1,638,936.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	467,123.28	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,568,249.45	-4,457,194.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,423,817.12	-244,764.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	217,749.68	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-50,870,264.17	-15,169,306.80
加：营业外收入	346,847.05	377,582.84
减：营业外支出	144,353.16	526,865.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-50,667,770.28	-15,318,589.08
减：所得税费用	-7,766,274.19	-7,745,210.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-42,901,496.09	-7,573,379.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-42,901,496.09	-7,573,379.01
（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	836,559.47	-836,559.47
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	836,559.47	-836,559.47
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		-836,559.47

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他	836,559.47	
(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	-42,064,936.62	-8,409,938.48
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	2021 年度	2020 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	587,378,570.50	593,177,099.67
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	5,777,510.17	7,398,806.49
收到其他与经营活动有关的现金	25,431,521.27	33,998,117.22
经营活动现金流入小计	618,587,601.94	634,574,023.38
购买商品、接受劳务支付的现金	521,233,415.52	426,728,419.50
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	98,778,976.43	94,240,241.51
支付的各项税费	26,586,815.48	32,903,154.17
支付其他与经营活动有关的现金	83,979,222.54	65,739,115.57
经营活动现金流出小计	730,578,429.97	619,610,930.75
经营活动产生的现金流量净额	-111,990,828.03	14,963,092.63
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	208,001.24	261,719.64
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	504,268,098.06	

投资活动现金流入小计	504,476,099.30	261,719.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,227,413.11	71,857,380.66
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	13,054,280.16	22,695,263.19
支付其他与投资活动有关的现金	750,000,000.00	
投资活动现金流出小计	819,281,693.27	94,552,643.85
投资活动产生的现金流量净额	-314,805,593.97	-94,290,924.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	526,076,490.56	9,522,648.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	400,000.00	9,522,648.00
取得借款收到的现金	617,210,901.55	413,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	543,750.00	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,143,831,142.11	472,522,648.00
偿还债务支付的现金	520,614,850.44	366,165,312.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,537,349.01	18,232,970.90
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	58,967,972.48	
筹资活动现金流出小计	607,120,171.93	384,398,283.40
筹资活动产生的现金流量净额	536,710,970.18	88,124,364.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,786,541.59	-4,999,002.41
五、现金及现金等价物净增加额	108,128,006.59	3,797,530.61
加：期初现金及现金等价物余额	83,056,388.03	79,258,857.42
六、期末现金及现金等价物余额	191,184,394.62	83,056,388.03

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	307,067,001.11	309,378,622.32
收到的税费返还	4,828,472.76	6,789,250.26
收到其他与经营活动有关的现金	111,222,908.24	117,063,619.50
经营活动现金流入小计	423,118,382.11	433,231,492.08
购买商品、接受劳务支付的现金	328,305,489.90	346,636,611.51
支付给职工以及为职工支付的现金	32,558,239.90	34,841,238.28
支付的各项税费	5,656,485.23	4,952,227.02
支付其他与经营活动有关的现金	32,905,401.03	30,909,338.55
经营活动现金流出小计	399,425,616.06	417,339,415.36
经营活动产生的现金流量净额	23,692,766.05	15,892,076.72
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	750.01	39,103.27
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	504,268,098.06	
投资活动现金流入小计	504,268,848.07	39,103.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,151,664.10	36,275,365.26
投资支付的现金	27,190,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15,500,000.00	22,750,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	750,000,000.00	

投资活动现金流出小计	815,841,664.10	59,025,365.26
投资活动产生的现金流量净额	-311,572,816.03	-58,986,261.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	525,676,490.56	
取得借款收到的现金	390,723,920.55	305,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00
筹资活动现金流入小计	916,400,411.11	355,000,000.00
偿还债务支付的现金	447,656,439.00	297,120,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,577,067.31	18,619,275.31
支付其他与筹资活动有关的现金	54,151,227.95	
筹资活动现金流出小计	520,384,734.26	315,739,275.31
筹资活动产生的现金流量净额	396,015,676.85	39,260,724.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-409,789.58	-635,283.69
五、现金及现金等价物净增加额	107,725,837.29	-4,468,744.27
加：期初现金及现金等价物余额	33,286,072.92	37,754,817.19
六、期末现金及现金等价物余额	141,011,910.21	33,286,072.92

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	356,910,612.00				139,410,596.63	481,572.00	-4,503,309.5		13,104,961.85		144,195,455.80		648,637,023.33	40,672,364.69	689,309,388.02
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	356,910,612.00			139,410,596.63	481,572.00	-4,503,309.5		13,104,961.85		144,195,455.80		648,637,023.33	40,672,364.69	689,309,388.02	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	73,708,143.00			452,010,596.61	-481,572.00	751,611.05				-162,502,962.21		364,448,960.45	54,437,341.6	418,886,301.61	
（一）综合收益总额						751,611.05				-161,666,402.74		-160,914,791.69	-27,713,997.69	-188,628,789.38	
（二）所有者投入和减少资本	73,708,143.00			452,010,596.61	-481,572.00							526,200,311.61	82,151,338.5	608,351,650.46	
1. 所有者投入的普通股	73,816,143.00			450,350,913.60								524,167,056.60	82,045,510.52	606,212,567.12	
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				2,033,255.01								2,033,255.01	105,828.33	2,139,083.34	
4. 其他	-108,000.			-373,572.00	-481,572.00										

	00													
(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													0.00	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转										-836,559.47		-836,559.47		-836,559.47
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										-836,559.47		-836,559.47		-836,559.47
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	430,618.75			591,421.19324		-3,751.41990		13,104.96185		-18,307.50641		1,013,085.98378	95,109.70585	1,108,195.68963



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

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	237,940,408.00				254,780,030.06	19,599,798.30	721,433.15		13,104,961.85		131,525,872.73		618,472,907.49	24,594,127.75	643,067,035.24
加：会计 政策变更											-393,402.32		-393,402.32		-393,402.32
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初 余额	237,940,408.00				254,780,030.06	19,599,798.30	721,433.15		13,104,961.85		131,132,470.41		618,079,505.17	24,594,127.75	642,673,632.92
三、本期增减 变动金额(减少以“-”号 填列)	118,970,204.00				-115,369,433.43	-19,118,226.30	-5,224,641.00				13,062,985.39		30,557,518.16	16,078,236.94	46,635,755.10
(一)综合收 益总额							-5,224,641.00				15,441,709.21		10,217,245.11	607,016.79	10,824,261.90
(二)所有者 投入和减少					4,475,04	-19,118,							23,593,2	15,471,220	39,064,494

资本					8.25	226.							74.5	.15	.70
						30							5		
1. 所有者投入的普通股					34,263,767.50	-19,118,226.30							53,381,993.80	15,359,102.57	68,741,096.37
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					-29,788,719.25								-29,788,719.25	112,117.58	-29,676,601.67
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配													-2,378,723.82		-2,378,723.82
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	118,970,040.00				-118,970,204.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	118,970,040.00				-118,970,204.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															



其他												
二、本年期初余额	356,910,612.00				264,002,584.65	481,572.00	-836,559.47		13,104,961.85	67,087,424.76		699,787,451.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	73,708,143.00				452,116,424.94	-481,572.00	836,559.47			-43,738,055.56		483,404,643.85
（一）综合收益总额							836,559.47			-42,901,496.09		-42,064,936.62
（二）所有者投入和减少资本	73,708,143.00				452,116,424.94	-481,572.00						526,306,139.94
1.所有者投入的普通股	73,816,143.00				450,350,913.60							524,167,056.60
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					2,139,083.34							2,139,083.34
4.其他	-108,000.00				-373,572.00	-481,572.00						
（三）利润分配										-836,559.47		-836,559.47
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-836,559.47		-836,559.47
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	430,618,755.00				716,119,009.59				13,104,961.85	23,349,369.20		1,183,192,095.64

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	237,940,408.00				379,605,723.79	19,599,798.30			13,104,961.85	77,039,527.59		688,090,822.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其												

他												
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				-115,603.139.14	-19,118,226.30	-836,559.47			-9,952,102.83		11,696,628.86
(一)综合收益总额							-836,559.47			-7,573,379.01		-8,409,938.48
(二)所有者投入和减少资本					3,367,064.86	-19,118,226.30						22,485,291.16
1. 所有者投入的普通股					35,327,927.50	-19,118,226.30						54,446,153.80
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					-31,960,862.64							-31,960,862.64
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							
1. 资本公积转增资本(或股本)	118,970.204.00				-118,970.204.00							

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, 910, 612. 00				264,0 02,58 4.65	481,5 72.00	-836,5 59.47		13,10 4,961 .85	67,087, 424.76		699,787, 451.79

### 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”）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，公司统一社会信用代码为91440300774117464B。

截至2021年12月31日，本公司注册资本为人民币430,618,755.00元，股本为人民币430,618,755.00元，股本情况详见附注七、38。

#### 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：深圳市龙岗区天安数码城4栋B座7楼

#### 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、锂电池正极材料等。

#### 3、母公司以及最终母公司的名称

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

本财务报表业经本公司董事会于2022年03月18日决议批准报出。

截至2021年12月31日，本公司纳入合并范围的子公司共33户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加9户，详见本附注八“合并范围的变更”。

序号	合并范围内子公司
1	超频三（国际）技术有限公司
2	惠州市超频三光电科技有限公司
3	浙江炯达能源科技有限公司
4	瑞安炯达能源科技有限公司
5	深圳市凯强热传科技有限公司
6	中投光电实业（深圳）有限公司
7	深圳市和力特科技有限公司
8	湖南超频三智慧科技有限公司
9	桃江飞尔照明有限公司
10	惠州市超频三全周光智能照明科技有限公司
11	深圳市超频三科技研究有限公司
12	超频三（香港）科技有限公司
13	深圳市超频三教育科技有限公司
14	深圳市星源存储有限公司
15	山西超频三科技有限公司
16	湖北省超频三科技产业有限公司
17	深圳华瀚世纪科技有限公司
18	个旧圣比和实业有限公司
19	云南圣比和新材料有限公司
20	盛达威科技有限公司
21	湖北省超频三智能科技有限公司
22	深圳市华智有为科技有限公司
23	惠州市超频三散热技术有限公司
24	深圳市小伙伴电子商务有限



	公司
25	荆门市超频三智能科技有限公司
26	深圳市超频三项目管理有限公司
27	益阳超频三计算机有限公司
28	常德超频三计算机有限公司
29	太原市超频三科技有限公司
30	深圳市超频三启源光电科技有限公司
31	超频三精密科技（惠州）有限公司
32	惠州市芯米智能科技有限公司
33	湖南省超频三精密制造有限公司

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

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

##### 2、持续经营

本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，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、36“收入”等各项描述。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

#### 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

## 10、金融工具

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。

#### 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。

### 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。

### 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。

#### 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。

#### 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。

#### 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。

#### 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。

## 11、应收票据

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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，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。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 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和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，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
应收账款：	



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: 锂电池正极材料	本组合以锂电池正极材料业务作为信用风险特征
组合5: 合并范围内关联方	本组合为合并范围内的应收款项
合同资产:	
组合1: 质保金	本组合为质保金
组合2: 其他	本组合为业主尚未结算的建设工程款项

### 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，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

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，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据参照应收票据组合划分，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款参照应收账款组合划分。

### 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) 存货的分类

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，主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、在产品、半成品、委托加工物资、合同履约成本等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制

## 16、合同资产

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

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、12、应收账款。

## 17、合同成本

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

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

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

## 18、持有待售资产

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确

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

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

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

## 19、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其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。

## 20、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其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。

## 21、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，且未包含重大融资成分的，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本公司依据其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长期应收款减值损失。

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

## 23、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

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。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.375-4.75
机器设备	年限平均法	8-20	4、5	4.75-12.00
运输工具	年限平均法	5	5	19
办公及其他设备	年限平均法	5-8	5	11.875-19
合同能源管理资产	年限平均法	4-10	0	10-25

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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

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

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

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

## 26、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

## 27、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、39“租赁”。

## 28、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 29、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 30、长期待摊费用

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

### 31、合同负债

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

### 32、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 33、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、39“租赁”。

### 34、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时



义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### （1）亏损合同

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

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 35、股份支付

### 股份支付的会计处理方法

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

#### ①以权益结算的股份支付

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

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

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

#### ②以现金结算的股份支付

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

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

### 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

## 36、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（含劳务，下同）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。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照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。

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、LED合同能源管理收入和让渡资产使用权收入。

### （1）商品销售收入

销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，本公司在已将商品控制权转移给购货方，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

内销业务：（a）消费电子产品及LED散热组件销售收入，在取得客户签收单时确认收入；（b）LED照明亮化工程销售收入，如不提供安装服务在客户签收时确认收入，如提供安装以取得项目监理单位和管理

公司提供的工程进度证明书时确认项目收入；(c) PC配件贸易收入，为主要责任人则按照以客户签收时点以总额法确认收入，如为代理人则按照净额法确认收入；(d) LED合同能源管理收入，根据LED合同能源管理项目验收确认的节能效益计算及分享表中约定的分享节能量与市场的电价，按月确认收入。如收款额存在调整的，按实际应收取的款项确认收入；(e) 锂电池正极材料销售收入，在取得客户签收单时确认收入。

出口销售主要采用离岸价结算，货物经商检、报关并取得出口报关单后确认收入。

#### (2) 提供劳务收入

①本公司在交易的履约进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用投入法确认提供劳务收入。

确定提供劳务履约进度的方法：已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 37、政府补助

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 38、递延所得税资产/递延所得税负债

#### 当期所得税

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

#### 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

#### 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是

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

## 39、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

#### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债(短期租赁和低价值资产租赁除外)。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### (2) 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、24“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余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，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

经营租赁

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

#### (3) 新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

本公司的全部租赁合同，只要符合《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会[2020]10号）、《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会[2021]9号）适用范围和条件的（即，减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额；综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化），其租金减免、延期支付等租金减让，自2021年1月1日起均采用如下简化方法处理：

## (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

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

## 40、其他重要的会计政策和会计估计

## 41、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
执行新租赁准则导致的会计政策变更	经本公司第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议于 2021 年 4 月 27 日决议通过，本公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行前述新租赁准则。	财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号—租赁>的通知》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”）

执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司第三届董事会第六次会议于2021年4月27日决议通过，本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即2021年1月1日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

#### A、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租

赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

**B、本公司作为出租人**

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估和分类。重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

**C、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：**

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

报表项目	2020年12月31日（变更前）金额		2021年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
其他流动资产	16,281,371.26		14,862,151.12	
长期待摊费用	25,800,834.73	14,554,345.21	24,832,598.23	13,586,108.71
其他应付款	65,109,916.25	156,849,749.47	64,141,679.75	155,881,512.97
使用权资产			24,561,113.09	11,927,758.38
租赁负债			14,924,849.45	6,938,342.71
一年内到期的非流动负债	72,551,363.91	56,482,613.90	80,768,407.41	61,472,029.57

本公司于2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为4.65%。

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

**(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用  不适用

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	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	91,798,825.31	91,798,825.31	
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	4,626,987.58	4,626,987.58	
应收账款	335,016,405.27	335,016,405.27	
应收款项融资	925,791.00	925,791.00	
预付款项	20,083,844.01	20,083,844.01	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	16,964,904.37	16,964,904.37	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	143,933,192.41	143,933,192.41	
合同资产	12,902,341.41	12,902,341.41	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	16,281,371.26	14,862,151.12	-1,419,220.14
流动资产合计	642,533,662.62	641,114,442.48	-1,419,220.14
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	26,337,425.97	26,337,425.97	
长期股权投资	99,969,041.86	99,969,041.86	
其他权益工具投资	1,563,440.53	1,563,440.53	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	10,151,754.53	10,151,754.53	
固定资产	318,828,332.80	318,828,332.80	
在建工程	48,380,660.35	48,380,660.35	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		24,561,113.09	24,561,113.09
无形资产	50,183,428.73	50,183,428.73	
开发支出	2,212,032.34	2,212,032.34	



商誉	109,306,902.24	109,306,902.24	
长期待摊费用	25,800,834.73	24,832,598.23	-968,236.50
递延所得税资产	32,655,110.50	32,655,110.50	
其他非流动资产	22,108,933.92	22,108,933.92	
非流动资产合计	799,897,898.50	823,490,775.09	23,592,876.59
资产总计	1,442,431,561.12	1,464,605,217.57	22,173,656.45
流动负债：			
短期借款	325,900,000.00	325,900,000.00	
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	4,668,872.50	4,668,872.50	
应付账款	173,904,386.45	173,904,386.45	
预收款项			
合同负债	10,860,458.92	10,860,458.92	
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	8,518,886.16	8,518,886.16	
应交税费	20,830,049.17	20,830,049.17	
其他应付款	65,109,916.25	64,141,679.75	-968,236.50
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	72,551,363.91	80,768,407.41	8,217,043.50
其他流动负债	10,748,200.53	10,748,200.53	
流动负债合计	693,092,133.89	700,340,940.89	7,248,807.00
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	52,400,000.00	52,400,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,924,849.45	14,924,849.45
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,048,638.14	7,048,638.14	
递延所得税负债	581,401.07	581,401.07	
其他非流动负债			
非流动负债合计	60,030,039.21	74,954,888.66	14,924,849.45
负债合计	753,122,173.10	775,295,829.55	22,173,656.45
所有者权益：			
股本	356,910,612.00	356,910,612.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	139,410,596.63	139,410,596.63	
减：库存股	481,572.00	481,572.00	
其他综合收益	-4,503,030.95	-4,503,030.95	
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	144,195,455.80	144,195,455.80	
归属于母公司所有者权益合计	648,637,023.33	648,637,023.33	
少数股东权益	40,672,364.69	40,672,364.69	
所有者权益合计	689,309,388.02	689,309,388.02	
负债和所有者权益总计	1,442,431,561.12	1,464,605,217.57	22,173,656.45

## 调整情况说明

根据新租赁准则要求，公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则《企业会计准则第 21 号-租赁》进行会计处理，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整。执行新租赁准则不涉及对以前年度进行追溯调整，不会对公司以前年度财务报表产生影响，不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	33,394,300.02	33,394,300.02	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	305,657.00	305,657.00	
应收账款	128,371,891.26	128,371,891.26	
应收款项融资	714,601.00	714,601.00	
预付款项	189,921,653.10	189,921,653.10	
其他应收款	180,529,963.12	180,529,963.12	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	27,104,505.48	27,104,505.48	
合同资产	2,410.80	2,410.80	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,385,531.27	2,385,531.27	
流动资产合计	562,730,513.05	562,730,513.05	
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	26,337,425.97	26,337,425.97	
长期股权投资	504,781,073.61	504,781,073.61	
其他权益工具投资	1,563,440.53	1,563,440.53	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	44,095,327.24	44,095,327.24	
在建工程	36,165,191.69	36,165,191.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,927,758.38	11,927,758.38
无形资产	28,457,851.77	28,457,851.77	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	14,554,345.21	13,586,108.71	-968,236.50
递延所得税资产	14,376,077.43	14,376,077.43	
其他非流动资产	3,296,553.36	3,296,553.36	
非流动资产合计	726,027,286.81	736,986,808.69	10,959,521.88
资产总计	1,288,757,799.86	1,299,717,321.74	10,959,521.88
流动负债：			
短期借款	273,900,000.00	273,900,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	30,468,966.86	30,468,966.86	
预收款项			
合同负债	9,103,509.62	9,103,509.62	
应付职工薪酬	2,370,750.33	2,370,750.33	
应交税费	3,790,346.18	3,790,346.18	
其他应付款	156,849,749.47	155,881,512.97	-968,236.50
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	56,482,613.90	61,472,029.57	4,989,415.67
其他流动负债	818,765.85	818,765.85	
流动负债合计	533,784,702.21	537,805,881.38	4,021,179.17
非流动负债：			
长期借款	49,400,000.00	49,400,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,938,342.71	6,938,342.71
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,422,620.04	5,422,620.04	

递延所得税负债	363,025.82	363,025.82	
其他非流动负债			
非流动负债合计	55,185,645.86	62,123,988.57	6,938,342.71
负债合计	588,970,348.07	599,929,869.95	10,959,521.88
所有者权益：			
股本	356,910,612.00	356,910,612.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	264,002,584.65	264,002,584.65	
减：库存股	481,572.00	481,572.00	
其他综合收益	-836,559.47	-836,559.47	
专项储备			
盈余公积	13,104,961.85	13,104,961.85	
未分配利润	67,087,424.76	67,087,424.76	
所有者权益合计	699,787,451.79	699,787,451.79	
负债和所有者权益总计	1,288,757,799.86	1,299,717,321.74	10,959,521.88

## 调整情况说明

根据新租赁准则要求，公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则《企业会计准则第 21 号-租赁》进行会计处理，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整。执行新租赁准则不涉及对以前年度进行追溯调整，不会对公司以前年度财务报表产生影响，不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**42、其他****重大会计判断和估计**

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

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

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

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

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

## 租赁

### ①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

### ②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

### ③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

## 金融资产减值

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

## 存货跌价准备

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

## 金融工具公允价值

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

## 长期资产减值准备

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价

格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

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

#### 折旧和摊销

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

#### 递延所得税资产

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

#### 所得税

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

#### 预计负债

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

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

#### 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 0%、3%、6%、9%、13%	0%、3%、6%、9%、13%

	的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7%计缴。	5%、7%
企业所得税	详见下表	15%、16.5%、18%、25%
教育费附加	按应纳流转税额的 3%	3%
地方教育费附加	按应纳流转税额的 2%	2%
房产税	按应纳税房产余值的 1.2%及应纳税租金收入的 12%	1.2%、12%
土地使用税	按土地使用面积 3.00 元/m <sup>2</sup> 、4.00 元/m <sup>2</sup> 、7.00 元/m <sup>2</sup> 计缴土地使用税	

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%
惠州市超频三光电科技有限公司	15%
惠州市超频三散热技术有限公司	25%
超频三精密科技(惠州)有限公司	25%
深圳市凯强热传科技有限公司	15%
浙江炯达能源科技有限公司	15%
瑞安炯达能源科技有限公司	25%
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%
超频三(国际)技术有限公司	18%
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%
深圳市超频三启源光电科技有限公司	25%
深圳市小伙伴电子商务有限公司	25%
惠州市芯米智能科技有限公司	25%
湖南超频三智慧科技有限公司	15%
桃江飞尔照明有限公司	25%
深圳市超频三教育科技有限公司	25%
深圳市超频三科技研究有限公司	25%
常德超频三计算机有限公司	25%
益阳超频三计算机有限公司	25%
深圳市华智有为科技有限公司	25%
深圳市星源存储有限公司	25%



盛达威科技有限公司	16.5%
湖北省超频三科技产业有限公司	25%
荆门市超频三智能科技有限公司	25%
惠州市超频三全周光智能照明科技有限公司	25%
山西超频三科技有限公司	25%
太原市超频三科技有限公司	25%
个旧圣比和实业有限公司	15%
云南圣比和新材料有限公司	25%
深圳华瀚世纪科技有限公司	25%
湖南省超频三精密制造有限公司	25%
超频三（香港）科技有限公司	16.5%

## 2、税收优惠

(1) 本公司于2021年12月23日取得编号为GR202144200093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2021年1月1日至2023年12月31日企业所得税减按15%计征。

(2) 本公司子公司惠州市超频三光电科技有限公司于2019年12月2日取得编号为GR201944008634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2019年1月1日至2021年12月31日企业所得税减按15%计征。

(3) 本公司控股子公司深圳市凯强热传科技有限公司于2020年12月11日取得编号为GR202044205392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2020年1月1日至2023年12月31日企业所得税减按15%计征。

(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2021年11月16日取得编号为GR202133006488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2021年1月1日至2023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2049年免缴企业所得税，对于进口及外采的产品销售产生的利润按9%缴纳企业所得税。

(7) 本公司控股子公司湖南超频三智慧科技有限公司于2021年9月18日取得编号为GR202143001813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2021年1月1日至2023年12月31日企业所得税减按15%计征。

(8) 本公司控股子公司个旧圣比和实业有限公司于2020年11月23日取得编号为GR202053000185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2020年11月23日至2023年12月31日企业所得税减按15%计征。

企业，减按15%的税率征收企业所得税”。自2020年1月1日至2022年12月31日企业所得税减按15%计征。

(9) 根据国家税务总局公告2019年第2号《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》的第一条：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(10) 根据国家税务总局公告2021年第8号《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》的第一条：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，自2021年1月1日起施行，2022年12月31日终止执行。

### 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	135,674.85	7,905,585.09
银行存款	188,846,465.54	75,150,802.94
其他货币资金	7,619,310.29	8,742,437.28
合计	196,601,450.68	91,798,825.31
其中：存放在境外的款项总额	1,906,252.98	7,800,118.68

其他说明

项目	年末余额	年初余额
票据保证金	1,004,160.70	8,692,437.28
保函保证金	4,315,293.20	
电商账户保证金	97,602.16	50,000.00
电商及第三方结算账户资金	2,202,254.23	
合计	7,619,310.29	8,742,437.28

注：（1）截至2021年12月31日，其他货币资金5,417,056.06元为受限的货币资金，已在编制现金流量表时扣除。

（2）存放在境外的款项1,906,252.98元为本公司的境外子公司超频三（国际）技术有限公司、盛达威科技有限公司年末货币资金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	250,467,123.28	
其中：		
其他-结构性存款	250,467,123.28	
其中：		
合计	250,467,123.28	

其他说明：

### 3、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	82,829,801.39	3,545,107.20
商业承兑票据	14,783,894.67	1,081,880.38
坏账准备	-443,516.84	
合计	97,170,179.22	4,626,987.58

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	97,613,696.06	100.00%	443,516.84	0.45%	97,170,179.22	4,626,987.58	100.00%			4,626,987.58
其中：										
银行承兑汇票	82,829,801.39	84.85%			82,829,801.39	3,545,107.20	76.62%			3,545,107.20
商业承兑汇票	14,783,894.67	15.15%	443,516.84	3.00%	14,340,377.83	1,081,880.38	23.38%			1,081,880.38
合计	97,613,696.06		443,516.84		97,170,179.22	4,626,987.58	100.00%			4,626,987.58

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：443,516.84

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	82,829,801.39		
商业承兑汇票	14,783,894.67	443,516.84	3.00%
合计	97,613,696.06	443,516.84	--

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票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备		443,516.84				443,516.84
合计		443,516.84				443,516.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,868,088.00
合计	2,868,088.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	56,343,872.02	70,386,776.84
合计	56,343,872.02	70,386,776.84

4、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	10,846,778.67	2.71%	10,846,778.67	100.00%		296,305.94	0.08%	296,305.94	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	389,129,518.17	97.29%	44,617,482.53	11.47%	344,512,035.64	361,112,536.17	99.92%	26,096,130.90	7.23%	335,016,405.27
其中：										
组合 1：LED 照明亮化及空调工程	267,911,765.40	66.98%	39,121,618.98	14.60%	228,790,146.42	275,332,125.90	76.18%	22,397,485.60	8.13%	252,934,640.30
组合 2：消费电子产品及 LED 散热组件	60,687,004.48	15.17%	3,906,723.43	6.44%	56,780,281.05	77,944,244.64	21.57%	3,463,560.33	4.44%	74,480,684.31
组合 3：LED 合同能源管理	7,778,607.84	1.94%	233,358.24	3.00%	7,545,249.60	7,836,165.63	2.17%	235,084.97	3.00%	7,601,080.66
组合 4：锂电池正极材料	52,752,140.45	13.19%	1,355,781.88	2.57%	51,396,358.57					
合计	399,976,296.84		55,464,261.20		344,512,035.64	361,408,842.11	100.00%	26,392,436.84	7.30%	335,016,405.27

按单项计提坏账准备：10,846,778.67

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
宝世达电子科技有限公司	144,390.00	144,390.00	100.00%	破产
彩虹奥特姆（湖北）光电有限公司	151,915.94	151,915.94	100.00%	诉讼
IHQ Import GmbH	8,533,199.33	8,533,199.33	100.00%	预计款项无法收回
MediaRange GmbH	144,888.74	144,888.74	100.00%	预计款项无法收回
Leli Group Holding bv	122,879.57	122,879.57	100.00%	预计款项无法收回
Intenso	1,749,505.09	1,749,505.09	100.00%	预计款项无法收回
合计	10,846,778.67	10,846,778.67	--	--

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：39,121,618.98

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（含 1 年）	95,536,260.33	2,865,911.02	3.00%
1 年至 2 年（含 2 年）	87,135,017.42	8,713,501.75	10.00%
2 年至 3 年（含 3 年）	50,175,312.30	10,035,062.46	20.00%
3 年至 4 年（含 4 年）	890,650.18	267,195.06	30.00%
4 年至 5 年（含 5 年）	33,869,152.97	16,934,576.49	50.00%
5 年以上	305,372.20	305,372.20	100.00%
合计	267,911,765.40	39,121,618.98	--

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：3,906,723.43

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（含 1 年）	46,523,960.17	930,479.20	2.00%
1 年至 2 年（含 2 年）	9,729,344.20	1,653,988.52	17.00%
2 年至 3 年（含 3 年）	2,892,426.02	781,102.28	27.00%
3 年至 4 年（含 4 年）	935,341.71	280,602.51	30.00%

4 年至 5 年（含 5 年）	605,932.38	260,550.92	43.00%
合计	60,687,004.48	3,906,723.43	--

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：233,358.24

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（含 1 年）	7,778,607.84	233,358.24	3.00%
合计	7,778,607.84	233,358.24	--

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：1,355,781.88

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	52,752,140.45	1,355,781.88	2.57%
其中：6 个月以内	32,045,628.49	320,456.28	1.00%
7-12 个月	20,706,511.96	1,035,325.60	5.00%
合计	52,752,140.45	1,355,781.88	--

确定该组合依据的说明：

本组合以锂电池正极材料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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	203,223,272.39
1 至 2 年	106,782,530.75
2 至 3 年	53,067,738.32
3 年以上	36,902,755.38

3 至 4 年	1,825,991.89
4 至 5 年	34,627,171.29
5 年以上	449,592.20
合计	399,976,296.84

## (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	26,392,436.84	30,341,231.30		-2,983,488.48	1,714,081.54	55,464,261.20
合计	26,392,436.84	30,341,231.30		-2,983,488.48	1,714,081.54	55,464,261.20

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
注：其他变动系本年非同一控制个旧圣比和实业有限公司合并增加。		

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,983,488.48

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
重庆平伟光电科技有限公司	货款	134,778.80	无法收回	按管理权限报批	否
上海光升光电科技有限公司	货款	291,889.80	无法收回	按管理权限报批	否
深圳市海莱特斯电子有限公司	货款	266,026.00	无法收回	按管理权限报批	否
深圳市金冠恒科技有限公司	货款	242,722.90	无法收回	按管理权限报批	否
广州奇洋能源科技有限公司	货款	217,640.24	无法收回	按管理权限报批	否



海宁富乐照明有限公司	货款	170,212.85	无法收回	按管理权限报批	否
中山市光衍照明电器有限公司	货款	166,470.00	无法收回	按管理权限报批	否
深圳市百事达光电有限公司	货款	131,177.00	无法收回	按管理权限报批	否
个人客户--郭先生	货款	109,380.00	无法收回	按管理权限报批	否
中山市桂源光电科技有限公司	货款	104,770.00	无法收回	按管理权限报批	否
合计	--	1,835,067.59	--	--	--

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	47,168,711.96	11.79%	1,299,947.60
第二名	32,656,166.72	8.16%	16,327,180.96
第三名	26,898,566.71	6.73%	5,379,713.34
第四名	20,941,309.70	5.24%	2,094,130.97
第五名	18,572,427.85	4.64%	1,579,624.69
合计	146,237,182.94	36.56%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,511,402.37	925,791.00
合计	3,511,402.37	925,791.00

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

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	925,791.00		2,585,611.37		3,511,402.37	
应收账款						
合计	925,791.00		2,585,611.37		3,511,402.37	

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：

## 6、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	23,817,377.30	88.92%	15,332,152.51	76.34%
1 至 2 年	322,628.78	1.20%	2,647,971.00	13.18%
2 至 3 年	384,888.66	1.44%	2,102,261.60	10.47%
3 年以上	2,261,509.58	8.44%	1,458.90	0.01%
合计	26,786,404.32	--	20,083,844.01	--

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：

注：账龄超过 1 年的主要系尚未办理结算的款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
第一名	2,970,095.43	11.09
第二名	2,548,080.76	9.51
第三名	2,000,000.00	7.47
第四名	1,989,475.23	7.43
第五名	1,188,221.20	4.44
合计	10,695,872.62	39.94

其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,519,684.30	16,964,904.37
合计	18,519,684.30	16,964,904.37

(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	9,787,627.07	11,504,242.40
备用金借支	187,067.63	1,502,665.02
对非关联公司的应收款项	12,473,143.68	1,702,213.66
其他	4,692,774.17	2,550,895.56
坏账准备	-8,620,928.25	-295,112.27
合计	18,519,684.30	16,964,904.37

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	169,924.37		125,187.90	295,112.27
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	300,720.89		5,976,860.72	6,277,581.61
本期核销			125,187.90	125,187.90
其他变动	13,422.27		2,160,000.00	2,173,422.27
2021 年 12 月 31 日余额	484,067.53		8,136,860.72	8,620,928.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,225,684.84
1 至 2 年	7,803,177.83
2 至 3 年	3,750,642.60
3 年以上	4,361,107.28
3 至 4 年	1,839,780.72

4 至 5 年	1,634.56
5 年以上	2,519,692.00
合计	27,140,612.55

### 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	
其他应收款坏账准备	295,112.27	6,277,581.61		125,187.90	2,173,422.27	8,620,928.25
合计	295,112.27	6,277,581.61		125,187.90	2,173,422.27	8,620,928.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	125,187.90

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市金冠恒科技术有限公司	废品回收款	125,187.90	无法收回	按管理权限报批	否
合计	--	125,187.90	--	--	--

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	对非关联公司的应收款项	5,934,360.72	1-2 年； 2-3 年	21.87%	5,934,360.72

第二名	其他	2,160,000.00	5 年以上	7.96%	2,160,000.00
第三名	对非关联公司的 应收款项	1,970,194.30	1 年以内	7.26%	19,701.94
第四名	保证金	1,153,512.65	1 年以内	4.25%	11,535.13
第五名	保证金	1,100,000.00	2-3 年	4.05%	11,000.00
合计	--	12,318,067.67	--	45.39%	8,136,597.79

## 8、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	82,890,558.40	903,256.32	81,987,302.08	28,108,151.80		28,108,151.80
在产品	35,907,711.22	38,345.30	35,869,365.92	1,964,121.41		1,964,121.41
库存商品	113,300,395.70	3,421,307.63	109,879,088.07	77,666,614.73	650,924.46	77,015,690.27
合同履约成本	10,319,317.61		10,319,317.61	11,544,387.71		11,544,387.71
发出商品	8,788,139.03		8,788,139.03	7,988,847.58		7,988,847.58
半成品	12,403,880.72	1,252,687.32	11,151,193.40	15,393,213.11		15,393,213.11
委托加工物资	405,579.25	94,821.30	310,757.95	1,918,780.53		1,918,780.53
合计	264,015,581.93	5,710,417.87	258,305,164.06	144,584,116.87	650,924.46	143,933,192.41

### (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		903,256.32				903,256.32
在产品		38,345.30				38,345.30
库存商品	650,924.46	2,770,383.17				3,421,307.63
委托加工物资		94,821.30				94,821.30
半成品		1,252,687.32				1,252,687.32

合计	650,924.46	5,059,493.41				5,710,417.87
----	------------	--------------	--	--	--	--------------

## 9、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
应收质保金	16,785,397.81	1,880,903.42	14,904,494.39	18,117,057.67	1,882,227.76	16,234,829.91
工程项目合同资产	6,230,729.42	186,010.99	6,044,718.43	11,689,238.37	350,677.16	11,338,561.21
减：计入其他非流动资产（附注六、24）	-16,008,429.47	-1,545,943.29	-14,462,486.18	-16,546,163.59	-1,875,113.88	-14,671,049.71
合计	7,007,697.76	520,971.12	6,486,726.64	13,260,132.45	357,791.04	12,902,341.41

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
应收质保金	-1,324.34			按账龄计提资产减值损失
工程项目合同资产	-164,666.17			按账龄计提资产减值损失
合计	-165,990.51			--

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	231,503.61	967,008.77
待抵扣进项税额	27,939,663.12	3,521,403.59
待认证进项税额	5,508,317.89	8,423,101.71
待摊费用	491,044.20	441,203.09

向特定对象发行股份中介费用		1,509,433.96
工抵房	5,102,879.00	
合计	39,273,407.82	14,862,151.12

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
合计				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

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)	
2021 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：

注：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。2021年1-8月，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，2021年9月，本公司以1550万元的价格收购北京圣比和科技有限公司持有个旧圣比和实业有限公司5%股权，股权收购后，个旧圣比和实业有限公司成为本公司控股子公司，债权投资已作为合并往来进行抵消。

## 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	21,721,423.19		21,721,423.19	29,986,423.09		29,986,423.09	
其中：未实现融资收益	-2,425,334.90		-2,425,334.90	-3,648,997.12		-3,648,997.12	
合计	19,296,088.29		19,296,088.29	26,337,425.97		26,337,425.97	--

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)	
2021 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

注：（1）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。

（2）本公司于2020年7月15日与阿荣旗那吉镇人民政府签订《内蒙古阿荣旗那吉镇城区路灯智能节能改造EMC项目》的项目合作合同，合同期间为7.5年，项目工程竣工之日起的7年内，每半年等额支付一次（合计十五期）款项，该交易是具有融资性质的分期收款销售商品，按照同期贷款市场报价利率(Loan Prime Rate简称LPR)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	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	调整		利润			
一、合营企业										
二、联营企业										
个旧圣比和实业有限公司	89,698,156.27			537,353.76					-90,235,510.03	
湖南超沃科技有限公司	10,270,885.59			279,270.13					10,550,155.72	
小计	99,969,041.86			816,623.89					-90,235,510.03	10,550,155.72
合计	99,969,041.86			816,623.89					-90,235,510.03	10,550,155.72

其他说明

注：其他系追加投资达到控股作转出处理，2021年9月，本公司以1550万元的价格收购北京圣比和科技有限公司持有个旧圣比和实业有限公司5%股权，股权收购后，个旧圣比和实业有限公司成为本公司控股子公司。

#### 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（深圳）合伙企业（有限合伙）		1,563,440.53
合计		1,563,440.53

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
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）			836,559.47	836,559.47		已处置

			836,559.47	836,559.47		
--	--	--	------------	------------	--	--

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的股权投资。

## 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	12,061,981.37			12,061,981.37
1.期初余额	12,061,981.37			12,061,981.37
2.本期增加金额	38,031,710.26	7,310,999.95		45,342,710.21
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	38,031,710.26	7,310,999.95		45,342,710.21
(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	50,093,691.63	7,310,999.95		57,404,691.58
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,910,226.84			1,910,226.84
2.本期增加金额	5,101,120.43	800,475.47		5,901,595.90
(1) 计提或摊销	572,777.72			572,777.72
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,528,342.71	800,475.47		5,328,818.18
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	7,011,347.27	800,475.47		7,811,822.74
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	43,082,344.36	6,510,524.48		49,592,868.84
2.期初账面价值	10,151,754.53			10,151,754.53

## (2) 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

1、截至2021年12月31日，上述投资性房地产除车间1、宿舍3未办妥产权证书外，其他均已取得产权证书，未办妥产权证书的投资性房地产账面价值为21,484,256.96元。其产权证书于2022年1月27日取得，权证号为粤（2022）惠州市不动产权第5005396号。

### 2、抵押、担保的投资性房地产情况

截至2021年12月31日，所有权受限的投资性房地产账面价值为20,358,390.93元；所有权受限的投资性房地产详见附注七、63 “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	409,402,619.23	318,828,332.80
合计	409,402,619.23	318,828,332.80

### (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	合同能源管理	办公及其他设	合计
----	--------	------	------	--------	--------	----

				资产	备	
一、账面原值：						
1.期初余额	242,527,989.20	87,281,142.20	18,397,218.60	78,294,567.47	12,525,415.19	439,026,332.66
2.本期增加金额	17,371,648.16	149,195,904.21	7,041,416.61	18,710,153.80	1,381,340.56	193,700,463.34
(1) 购置	8,695.75	14,649,766.90	265,167.81		979,576.28	15,903,206.74
(2) 在建工程转入		6,632,021.07		18,710,153.80		25,342,174.87
(3) 企业合并增加	17,362,952.41	127,914,116.24	6,776,248.80		401,764.28	152,455,081.73
3.本期减少金额	38,031,710.26	2,262,256.07	483,283.69	1,467,586.99	138,660.82	42,383,497.83
(1) 处置或报废		2,262,256.07	483,283.69	1,467,586.99	138,660.82	4,351,787.57
(2) 转出	38,031,710.26					38,031,710.26
4.期末余额	221,867,927.10	234,214,790.34	24,955,351.52	95,537,134.28	13,768,094.93	590,343,298.17
二、累计折旧						
1.期初余额	30,845,966.77	32,360,449.43	11,615,539.14	38,528,971.39	6,847,073.13	120,197,999.86
2.本期增加金额	10,770,514.04	41,115,907.52	5,695,069.34	8,877,785.39	2,372,460.21	68,831,736.50
(1) 计提	7,766,393.75	11,461,408.27	2,282,866.11	8,877,785.39	2,119,897.23	32,508,350.75
(2) 合并增加	3,004,120.29	29,654,499.25	3,412,203.23		252,562.98	36,323,385.75
3.本期减少金额	4,528,342.71	1,491,668.62	382,347.89	1,677,057.70	104,133.88	8,183,550.80
(1) 处置或报废		1,491,668.62	382,347.89	1,677,057.70	104,133.88	3,655,208.09
(2) 转出	4,528,342.71					4,528,342.71
4.期末余额	37,088,138.10	71,984,688.33	16,928,260.59	45,729,699.08	9,115,399.46	180,846,185.56
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额					94,493.38	94,493.38
(1) 计提					94,493.38	94,493.38
3.本期减少金额						

(1) 处置 或报废						
4.期末余额					94,493.38	94,493.38
四、账面价值						
1.期末账面 价值	184,779,789.00	162,230,102.01	8,027,090.93	49,807,435.20	4,558,202.09	409,402,619.23
2.期初账面 价值	211,682,022.43	54,920,692.77	6,781,679.46	39,765,596.08	5,678,342.06	318,828,332.80

### (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	1,482,657.21
合 计	1,482,657.21

### (3) 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	2,974,746.93	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设施舍并限自用”。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性企业。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	3,118,366.53	同上
龙岗天安数码创业园 1 号厂房 A703	2,543,893.23	同上
龙岗天安数码创业园 1 号厂房 A704	1,711,960.92	同上
龙岗天安数码创业园 1 号厂房 B701	2,891,125.12	同上

龙岗天安数码创业园 1 号厂房 B702	2,771,469.55	同上
龙岗天安数码创业园 1 号厂房 B703	2,515,235.68	同上
龙岗天安数码创业园 1 号厂房 B704	2,342,611.85	同上
惠州超频三车间 1	27,344,073.57	2022 年取得相关房产证；产权证号为粤（2022）惠州市不动产权第 5005396 号
惠州超频三宿舍 3	6,911,144.41	同上
惠州超频三值班室一	400,119.51	同上
惠州超频三值班室二	231,069.23	同上
惠州超频三值班室三	67,520.19	同上
惠州超频三值班室四	104,031.23	同上
惠州超频三门卫值班室	529,999.34	同上
合计	56,457,367.29	

其他说明

截至2021年12月31日，所有权受限的账面价值为124,929,652.21元；所有权受限的固定资产详见本附注七、63“所有权或使用权受到限制的资产”。

#### (4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不适用		

其他说明

### 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	44,374,718.36	48,380,660.35
合计	44,374,718.36	48,380,660.35

#### (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	1,530,175.90		1,530,175.90	10,236,136.13		10,236,136.13
研发基地工程				6,995,505.61		6,995,505.61

研发专家楼	28,683,302.75		28,683,302.75	28,683,302.75		28,683,302.75
装修及软件升级工程	838,193.62		838,193.62	1,942,394.32		1,942,394.32
自制设备	106,623.20		106,623.20	130,322.13		130,322.13
白俄生产基地	361,757.86		361,757.86	293,942.81		293,942.81
5G 散热项目	1,344,228.89		1,344,228.89	99,056.60		99,056.60
设备及厂房改造	419,366.94		419,366.94			
环保系统	11,091,069.20		11,091,069.20			
合计	44,374,718.36		44,374,718.36	48,380,660.35		48,380,660.35

(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	36,132,503.60	10,236,136.13	10,012,193.57	18,710,153.80	8,000.00	1,530,175.90	90.01%	90.00%				其他
研发基地工程	12,000,000.00	6,995,505.61	2,845,394.25		9,840,899.86		82.01%	82.00%				其他
研发专家楼	32,000,000.00	28,683,302.75				28,683,302.75	89.64%	90.00%				其他
装修及软件升级工程	9,500,000.00	1,942,394.32	1,309,915.29		2,414,115.99	838,193.62	97.00%	97.00%				其他
自制设备	3,500,000.00	130,322.13	1,255,500.79	1,279,199.72		106,623.20	98.00%	98.00%				其他
白俄生产基地	1,500,000.00	293,942.81	92,050.67		24,235.62	361,757.86	90.00%	90.00%				其他
5G 散	606,24	99,056	1,245,			1,344,	0.22%	0.20%				其他

热项目	3,800.00	.60	172.29			228.89						
设备及厂房改造	8,408,831.26		7,619,411.16	5,352,821.35	1,847,222.87	419,366.94	90.61%	91%				其他
环保系统	14,000,000.00		11,091,069.20			11,091,069.20	79.22%	79.00%				其他
合计	723,285,134.86	48,380,660.35	35,470,707.22	25,342,174.87	14,134,474.34	44,374,718.36	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
不适用		

其他说明

截至2021年12月31日，所有权受限的在建工程为28,683,302.75元，所有权受限的无形资产详见本附注七、63“所有权或使用权受到限制的资产”。

## 18、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	24,561,113.09	24,561,113.09
2.本期增加金额	7,391,847.30	7,391,847.30
其中：租入	7,391,847.30	7,391,847.30
3.本期减少金额	11,927,758.38	11,927,758.38
其中：转租或处置	11,927,758.38	11,927,758.38
4.期末余额	20,025,202.01	20,025,202.01
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	8,648,082.77	8,648,082.77
（1）计提	8,648,082.77	8,648,082.77



3.本期减少金额	2,650,612.97	2,650,612.97
（1）处置	2,650,612.97	2,650,612.97
4.期末余额	5,997,469.80	5,997,469.80
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	14,027,732.21	14,027,732.21
2.期初账面价值	24,561,113.09	24,561,113.09

其他说明：

## 19、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	49,906,260.22	200,000.00		352,925.74	4,817,393.30	55,276,579.26
2.本期增加金额	24,131,582.75		119,920,516.99		4,658,961.46	148,711,061.20
（1）购置					171,012.89	171,012.89
（2）内部研发					4,487,948.57	4,487,948.57
（3）企业合并增加	24,131,582.75		119,920,516.99			144,052,099.74
3.本期减少	7,310,999.95	11,320.76				7,322,320.71

金额						
(1) 处 置						
(2) 转出至投 资性房地产	7,310,999.95					7,310,999.95
(3) 其他		11,320.76				11,320.76
4.期末余 额	66,726,843.02	188,679.24	119,920,516.99	352,925.74	9,476,354.76	196,665,319.75
二、累计摊销						
1.期初余 额	3,946,602.96	56,383.74		26,469.45	1,063,694.38	5,093,150.53
2.本期增 加金额	2,730,762.50	11,226.32	70,170,053.87	35,292.60	689,264.19	73,636,599.48
(1) 计 提	2,003,367.61	11,226.32	2,842,833.58	35,292.60	689,264.19	5,581,984.30
(2) 合并增加	727,394.89		67,327,220.29			68,054,615.18
3.本期减 少金额	800,475.47					800,475.47
(1) 处 置						
(2) 失效且终 止确认的部分						
(3) 转出至投 资性房地产	800,475.47					800,475.47
4.期末余 额	5,876,889.99	67,610.06	70,170,053.87	61,762.05	1,752,958.57	77,929,274.54
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	60,849,953.03	121,069.18	49,750,463.12	291,163.69	7,723,396.19	118,736,045.21
2.期初账面价值	45,959,657.26	143,616.26		326,456.29	3,753,698.92	50,183,428.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.70%。

## (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
不适用		

其他说明：

未办妥产权证书的土地使用权情况

截至本报告披露日，本公司无未办妥产权证书的土地使用权。

所有权或使用权受限制的无形资产情况

截至2021年12月31日，所有权受限的无形资产原值26,281,672.51元，无形资产账面价值25,867,194.59元；所有权受限的无形资产详见本附注七、63“所有权或使用权受到限制的资产”。

## 20、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	684,989.18	106,428.37			791,417.55			
智慧灯杆管理系统 V2	939,471.16	1,090,751.95			2,030,223.11			
智能边缘终端 V2	587,572.00	-8,687.52			578,884.48			
ETC 智慧停车		1,087,423.43			1,087,423.43			
合计	2,212,032.34	2,275,916.23			4,487,948.57			

其他说明

注：开发支出为本公司控股子公司深圳市华智有为科技有限公司内部开发的项目，自取得软件著作权

且完成样品试制后的投入计入开发支出。

## 21、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
个旧圣比和实业有限公司		6,587,552.12				6,587,552.12
合计	109,306,902.24	6,587,552.12				115,894,454.36

### (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		
浙江炯达能源科技有限公司		66,810,816.00				66,810,816.00
中投光电实业(深圳)有限公司		7,515,157.07				7,515,157.07
合计		74,325,973.07				74,325,973.07

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：

为商誉减值测试的目的，本公司于年末聘请了资产评估公司对浙江炯达能源科技有限公司、中投光电实业（深圳）有限公司、个旧圣比和实业有限公司与商誉相关的资产组的可收回金额进行估值，在可收回金额确定后，本公司自购买日将商誉分摊至资产组，然后将资产组（含商誉）账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。

截至2021年12月31日，与商誉相关的资产组的账面价值、分摊商誉的账面价值及相关减值准备测试结

果如下：

项 目	浙江炯达能源科技有限公司	中投光电实业(深圳)有限公司	个旧圣比和实业有限公司
资产组的范围	包括投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、其他非流动资产(瑞安PPP项目)	包括固定资产和长期待摊费用	包括固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用
资产组账面价值	127,969,929.66	945,471.86	177,130,056.25
商誉的账面价值	101,791,745.17	7,515,157.07	6,587,552.12
未确认归属于少数股东权益的高誉价值	97,799,912.03	5,010,104.71	5,499,510.96
包含整体商誉的资产组的账面价值	327,561,586.86	13,470,733.64	189,217,119.33
公允价值减去处置费用后的净额	196,560,000.00	940,000.00	
资产组预计未来现金流量的现值	177,900,000.00	0.00	209,872,000.00
是否计提减值	是	是	否

计算上述资产组的可收回金额的方法、关键假设及其依据如下：

浙江炯达能源科技有限公司

在本公司管理层按照市场价格确定公允价值减去处置费用后的净额的基础上进行测算，在确定公允价值减去处置费用后的净额时采用的各关键假设及其依据如下：

项 目	预测期	预测期内收入复合增长率	预测期内平均毛利率	折现率(税后)
浙江炯达能源科技有限公司	预测期为2022年至2026年，后为稳定期	2022年至2026年的平均增长率为6.33%，稳定期增长率为0	39.93%	12.27%

注：浙江炯达能源科技有限公司基于资产组公允价值减去处置费用后的净额大于预计未来现金流量的现值，故采用公允价值减去处置费用后的净额预计进行估值。

2. 中投光电实业(深圳)有限公司

在本公司管理层按照市场价格确定公允价值减去处置费用后的净额的基础上进行测算，在确定公允价值减去处置费用后的净额时采用的各关键假设及其依据如下：

项 目	预测期	预测期内收入复合增长率	预测期内平均毛利率	折现率(税前)
中投光电实业(深圳)有限公司	预测期为2022年至2026年，后为稳定期	2022年至2026年的平均增长率为-4.15%，稳定期增长率为0	8.45%	11.73%

注：中投光电实业(深圳)有限公司基于资产组公允价值减去处置费用后的净额大于预计未来现金流量的现值，故采用公允价值减去处置费用后的净额预计进行估值。

3. 个旧圣比和实业有限公司

在本公司管理层对未来现金流量预测的基础上测算预计未来现金流量的现值，在预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

项目	预测期	预测期内收入复合增长率	预测期内平均毛利率	折现率（税前）
个旧圣比和实业有限公司	预测期为2022年至2026年，后为稳定期	2022年至2026年的平均增长率为30.90%，稳定期增长率为0	17.61%	16.02%

注：个旧圣比和实业有限公司基于预计未来现金流量的现值已超过了资产的账面价值，表明资产组未发生减值，故未再对资产组的公允价值减去处置费用后的净额进行估值。

#### 商誉减值测试的影响

#### 其他说明

注：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。本公司于2021年8月以合并对价15,500,000.00元收购北京圣比和科技有限公司持有的个旧圣比和实业有限公司（以下简称“个旧圣比和”）5%股权（本公司原对个旧圣比和参股49.5%），合并成本超过按份额取得的可辨认净资产公允价值97,147,196.93元的差额6,587,552.12元，确认为个旧圣比和相关的商誉。

## 22、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	10,537,320.51	4,652,079.80	4,817,578.77		10,371,821.54
装修费用	6,456,927.54	4,872,919.99	5,121,375.52		6,208,472.01
研发基地工程		9,840,899.86	105,816.13		9,735,083.73
固定资产改良支出		9,467,872.00	302,406.91		9,165,465.09
其他	7,838,350.18	7,690,157.93	11,137,881.18	850,978.48	3,539,648.45
合计	24,832,598.23	36,523,929.58	21,485,058.51	850,978.48	39,020,490.82

#### 其他说明

注：其他减少系本公司控股子公司中投光电实业（深圳）有限公司资产组发生的减值金额。

## 23、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	40,622,245.01	6,132,368.39	30,277,377.28	5,336,096.93

内部交易未实现利润	16,528,523.60	2,479,278.54	5,958,563.07	893,784.46
可抵扣亏损	288,728,414.41	44,678,620.75	161,682,765.33	25,370,503.68
股票期权费用	2,139,083.34	324,802.92		
存货跌价准备	3,296,869.69	494,530.46	733,119.14	146,447.20
递延收益	12,408,920.52	2,159,098.07	7,048,638.14	908,278.23
非同一控制下的企业合并形成	6,778,390.87	1,016,758.63		
新租赁准则摊销	841,104.78	135,298.72		
合计	371,343,552.22	57,420,756.48	205,700,462.96	32,655,110.50

## (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	48,091,121.13	7,300,099.55	1,490,457.45	218,375.25
分期收款融资性质的长期应收款	7,199,011.28	1,079,851.69	2,420,172.16	363,025.82
固定资产一次性加计扣除	4,975,919.13	746,387.87		
合计	60,266,051.54	9,126,339.11	3,910,629.61	581,401.07

## (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		57,420,756.48		32,655,110.50
递延所得税负债		9,126,339.11		581,401.07

## 24、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
合同履约成本	24,748,026.49		24,748,026.49	4,576,014.21		4,576,014.21

合同资产	16,008,429 .47	1,545,943. 29	14,462,486 .18	16,546,163 .59	1,875,113. 88	14,671,049 .71
预付设备及房屋款	3,732,808. 55		3,732,808. 55	2,861,870. 00		2,861,870. 00
合计	44,489,264 .51	1,545,943. 29	42,943,321 .22	23,984,047 .80	1,875,113. 88	22,108,933 .92

其他说明：

## 25、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,868,088.00	1,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款	150,302,813.55	203,900,000.00
信用借款	21,000,000.00	21,000,000.00
抵押+保证借款	309,049,816.66	100,000,000.00
合计	493,220,718.21	325,900,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款的明细

借款单位	贷款单位	年末余额	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	平安银行深圳 双龙支行	13,140,000.00	抵押+保证	房屋建筑、杜建军、刘郁
深圳市超频三科技股 份有限公司	平安银行深圳 双龙支行	50,000,000.00	抵押+保证	房屋建筑、杜建军、刘郁
深圳市超频三科技股 份有限公司	平安银行深圳 双龙支行	50,040,000.00	抵押+保证	房屋建筑、杜建军、刘郁
深圳市超频三科技股 份有限公司	平安银行深圳 双龙支行	24,820,000.00	抵押+保证	房屋建筑、杜建军、刘郁
深圳市超频三科技股 份有限公司	兴业银行龙岗 支行	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	光大银行深圳 南湾支行	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	光大银行深圳 南湾支行	20,000,000.00	保证	杜建军、刘郁
深圳市超频三科技股	中信银行罗湖	40,000,000.00	保证	杜建军、刘郁



份有限公司	口岸支行			
深圳市超频三科技股 份有限公司	中信银行罗湖 口岸支行	1,369,315.60	保证	杜建军、刘郁
深圳市超频三科技股 份有限公司	中信银行罗湖 口岸支行	172,800.00	保证	杜建军、刘郁
深圳市超频三科技股 份有限公司	中信银行罗湖 口岸支行	160,358.40	保证	杜建军、刘郁
深圳市超频三科技股 份有限公司	中信银行罗湖 口岸支行	550,274.00	保证	杜建军、刘郁
深圳市超频三科技股 份有限公司	中信银行罗湖 口岸支行	1,431,172.55	保证	杜建军、刘郁
深圳市超频三科技股 份有限公司	工商银行深圳 龙岗支行	50,000,000.00	抵押+保证	房屋建筑、杜建军、刘郁
深圳市超频三科技股 份有限公司	工商银行深圳 龙岗支行	50,000,000.00	抵押+保证	房屋建筑、杜建军、刘郁
深圳市超频三科技股 份有限公司	深圳市中小担 小额贷款有限 公司	6,049,816.66	抵押+保证	专利权、杜建军、刘郁
深圳市超频三科技股 份有限公司	深圳市高新投 小额贷款有限 公司	30,000,000.00	抵押+保证	专利权、杜建军、刘郁
浙江炯达能源科技有 限公司	南京银行股份 有限公司杭州 萧山支行	35,000,000.00	抵押+保证	房屋建筑、杜建军、刘郁
湖南超频三智慧科技 有限公司	交通银行益阳 分行营业部	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 银行龙光桥支 行	10,000,000.00	保证	龙赛军、罗佑飞
湖南超频三智慧科技 有限公司	兴业银行长沙 芙蓉中路支行	6,000,000.00	信用	
湖南超频三智慧科技 有限公司	中国农业银行 益阳分行	5,000,000.00	保证	龙赛军、罗佑飞;湖南省中 小企业融资担保有限公司
湖南超频三智慧科技 有限公司	中国农业银行 益阳分行	5,000,000.00	保证	龙赛军、罗佑飞;湖南省中 小企业融资担保有限公司
湖北省超频三科技产 业有限公司	汉口银行洪山 支行	4,618,893.00	保证	刘振一
湖北省超频三科技产 业有限公司	汉口银行洪山 支行	2,000,000.00	保证	刘振一
个旧圣比和实业有限 公司	个旧市农村信 用合作联社	10,000,000.00	抵押	房屋建筑

云南圣比和新材料有 限公司	中国银行个旧 支行	1,000,000.00	信用	
个旧圣比和实业有限 公司	招商银行	2,868,088.00	质押	应收票据
合计		493,220,718.21		

## 26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,459,521.40	4,668,872.50
合计	2,459,521.40	4,668,872.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 27、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	165,460,255.40	163,802,627.48
1-2 年（含 2 年）	20,018,835.76	5,758,632.04
2-3 年（含 3 年）	4,981,336.56	4,102,981.79
3 年以上	4,394,305.89	240,145.14
合计	194,854,733.61	173,904,386.45

### (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
个旧市沙甸伊通化工经营部	4,207,480.84	未到付款时点
杭州芸欣智能科技有限公司	2,355,911.50	未到付款时点
苏州科尔珀恩机械科技有限公司	2,047,715.31	未到付款时点
浙江大华科技有限公司	1,660,770.00	未到付款时点
合计	10,271,877.65	--

其他说明：

## 28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	45,649,574.32	12,643,901.20
减：其他流动负债（附注七、33）	-4,682,735.97	-1,783,442.28
合计	40,966,838.35	10,860,458.92

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
不适用		

## 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	8,517,388.32	100,964,311.48	97,122,236.12	12,359,463.68
二、离职后福利-设定提存计划	1,497.84	4,147,578.61	4,116,475.31	32,601.14
三、辞退福利		614,378.15	614,378.15	
合计	8,518,886.16	105,726,268.24	101,853,089.58	12,392,064.82

### （2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,112,061.48	91,801,740.92	88,378,345.58	11,535,456.82
2、职工福利费	375,778.47	4,299,582.69	4,456,939.31	218,421.85
3、社会保险费	21,016.16	2,417,998.16	2,417,182.12	21,832.20
其中：医疗保险费	21,016.16	2,275,348.29	2,275,417.44	20,947.01
工伤保险费		94,421.55	94,004.36	417.19
生育保险费		48,228.32	47,760.32	468.00

4、住房公积金		1,246,879.00	1,246,879.00	
5、工会经费和职工教育经费	8,532.21	1,198,110.71	622,890.11	583,752.81
合计	8,517,388.32	100,964,311.48	97,122,236.12	12,359,463.68

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,409.73	3,993,741.70	3,963,828.17	31,323.26
2、失业保险费	88.11	153,836.91	152,647.14	1,277.88
合计	1,497.84	4,147,578.61	4,116,475.31	32,601.14

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	12,199,375.60	9,415,239.12
企业所得税	4,571,334.23	7,070,296.15
个人所得税	515,418.50	3,018,445.80
城市维护建设税	433,774.61	580,475.28
教育费附加	195,172.30	235,869.67
地方教育费附加	113,270.27	177,500.62
房产税	333,669.77	119,079.68
印花税	118,591.49	213,019.61
土地使用税	336,827.53	
水利建设基金	66,894.92	
环保税	123.24	123.24
合计	18,884,452.46	20,830,049.17

其他说明：

### 31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	15,784,681.21	64,141,679.75

合计	15,784,681.21	64,141,679.75
----	---------------	---------------

### (1) 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	102,008.06	391,310.34
保证金	1,348,809.64	484,200.00
往来款	7,853,787.22	4,246,509.88
应付未付费用	2,832,491.38	740,738.38
确认的限制性股票回购款		481,572.00
股权收购款	3,329,365.00	5,329,365.00
向控股股东借款		50,165,763.89
其他	318,219.91	2,302,220.26
合计	15,784,681.21	64,141,679.75

#### 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
黑龙江光融节能科技有限公司	1,756,391.82	未到付款时点
罗佑飞	3,329,365.00	未到付款时点
合计	5,085,756.82	--

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	61,741,253.13	51,960,000.00
一年内到期的长期应付款	20,825,174.09	20,591,363.91
一年内到期的租赁负债	6,816,701.09	8,217,043.50
合计	89,383,128.31	80,768,407.41

其他说明：

### 33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	12,490,314.19	8,727,434.55
已背书未到期未终止确认票据	67,518,688.84	2,020,765.98
合计	80,009,003.03	10,748,200.53

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

### 34、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		5,400,000.00
保证借款	47,600,000.00	40,000,000.00
抵押+保证借款	3,000,000.00	37,960,000.00
质押+保证借款	11,141,253.13	21,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、34）	-61,741,253.13	-51,960,000.00
合计		52,400,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款分类的说明：

借款单位	贷款银行	年末余额	1年内到期的借款余额	借款条件	保证人/抵（质）押物
深圳市超频三科技股份有限公司	中国银行深圳大运城支行	11,141,253.13	11,141,253.13	保证、质押	杜建军、刘郁、 本公司持有的浙江 炯达51%的股份
深圳市超频三科技股份有限公司	华夏银行深圳分行	47,600,000.00	47,600,000.00	保证	杜建军、刘郁
浙江炯达能源科技有限公司	中国银行浙江省分行	3,000,000.00	3,000,000.00	保证、抵押	杜建军、刘郁、房 屋建筑物

合 计	61,741,253.13	61,741,253.13		
-----	---------------	---------------	--	--

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) 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流动资金借款合同(合同编号: SZ2410120200037), 合同金额共计4000万元。约定保证人为刘郁、杜建军, 保证方式为连带责任保证。

(3) 2020年12月28日, 公司与华夏银行股份有限公司深圳中心区支行签订流动资金借款合同(合同编号: SZ2410120200096), 合同金额1000万元。约定保证人为惠州市超频三光电科技有限公司(编号: SZ24(高保)2020008-11)、杜建军、刘郁(编号: SZ24(高保)2020008-12), 保证方式为连带责任保证。

(4) 2020年5月7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》及补充协议, 合同编号为20CRJ029, 以抵押和保证方式取得借款取得6,000,000元用于平阳EMC项目的建设, 贷款期限为25个月。该合同属于浙江炯达能源科技有限公司与贷款人签订的编号为18CSY019的《授信业务总协议》项下的单项协议, 本合同属于担保人浙江炯达能源科技有限公司与贷款人签订的编号为18CRD016(被担保最高债权额为人民币壹仟捌佰肆拾柒万贰仟贰佰元元整)、18CRD017(被担保最高债权额为人民币叁佰捌拾万零肆仟捌佰元元整)《最高额抵押合同》项下的主合同, 由其提供最高额担保。约定浙江炯达能源科技有限公司以自有房产和土地(权证号为: 浙(2017)杭州市不动产权第0045091号、浙(2017)杭州市不动产权第0045086号、浙(2017)萧山区不动产权第0091829号、浙(2017)萧山区不动产权第0091835号)为该借款提供抵押担保。由深圳市超频三科技股份有限公司提供保证担保, 并签订编号为20CRB027的保证合同提供连带责任保证。

其他说明, 包括利率区间:

### 35、租赁负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	13,632,347.03	23,141,892.95
一年内到期的租赁负债(附注七、32)	-6,816,701.09	-8,217,043.50
合计	6,815,645.94	14,924,849.45

其他说明

注: 本公司对租赁负债的流动性风险管理措施, 以及年末租赁负债的到期期限分析参见本附注十、(一)3“流动性风险”。

### 36、长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	7,838,558.09	
合计	7,838,558.09	

(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	28,663,732.18	20,591,363.91
减：一年内到期部分	20,825,174.09	20,591,363.91
合计	7,838,558.09	0.00

其他说明：

37、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	7,048,638.14	5,085,900.94	3,499,057.25	8,635,481.83	与资产相关的政府补助
合计	7,048,638.14	5,085,900.94	3,499,057.25	8,635,481.83	--

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
1.中国科学院半导体研究所专项经费	61,356.93			7,079.64			54,277.29	与资产相关
2.200-700W LED 照明灯散热套件研发	278,333.33			95,000.03			183,333.30	与资产相关
3.深圳市超频三科技股份有限公司工业设计中心	792,583.33			137,000.06			655,583.27	与资产相关



4.200-700 W LED 照明灯散热套件研发及产业化应用	160,000.00			39,999.97			120,000.03	与资产相关
5.2016 年广东省工业与信息化专项资金（生产服务业方向	468,333.32			144,999.97			323,333.36	与资产相关
6.超大功率 LED 高密度照明光组件关键技术研发	1,371,752.50			396,990.00			974,762.50	与资产相关
7.深圳市 LED 照明模组散热套件工程技术研究开发中心	92,596.66			92,596.65				与资产相关
8.半导体芯片散热组件工程技术研究	2,197,663.97			501,647.67			1,696,016.30	与资产相关
9.天台 EMC	31,263.14			13,894.74			17,368.40	与资产相关
10.柯桥 EMC	26,042.31			20,812.50			5,229.81	与资产相关
11.嵊州 EMC	78,537.65			21,419.35			57,118.30	与资产相关
12.超频三智慧城市华北运营基地	1,490,175.00	993,450.00		1,986,900.00			496,725.00	与资产相关
13、锂离子动力电		112,798.91		12,500.00			100,298.91	与资产相关

池用高性能 5 伏正极材料制备关键技术研发及产业化								
14、单晶型高电压三元正极材料新产品及新技术产业化建设		30,595.78		4,375.00			26,220.78	与资产相关
15、5000 吨/年能量型动力电池用正极材料建设项目		170,250.00		3,000.00			167,250.00	与资产相关
16、废旧锂电子动力电池电极材料高效资源化正极技术改造项目		3,400,000.00		14,166.67			3,385,833.33	与资产相关
17、5000 吨/年锂离子电池正极材料建设项目		378,806.25		6,675.00			372,131.25	与资产相关
合计	7,048,638.14	5,085,900.94		3,499,057.25			8,635,481.83	

其他说明：

### 38、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	356,910,612.00	73,816,143.00			-108,000.00	73,708,143.00	430,618,755.00

其他说明：

注：（1）本年减少108,000.00元，根据贵公司2020年11月20日、2020年12月7日召开第三届董事会第二次会议决议和2020年第七次临时股东大会股东会议决议，由公司回购注销原股权激励对象股票，回购金额人民币481,572.00元，同时减少股本人民币108,000.00元，减少资本公积人民币373,572.00元。申请减少注册资本人民币108,000.00元，其中减少刘伟出资人民币21,600.00元，减少杨惠出资人民币21,600.00元，减少朱勇出资人民币5,400.00元，减少刘强出资人民币21,600.00元，减少徐伟华出资人民币21,600.00元，减少陈军出资人民币10,800.00元，减少刘小满出资人民币5,400.00元。已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）2021年01月29日出具的众环验字（2021）1100003号验资报告验证。

（2）本年发行新股73,816,143.00元，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2570号文《关于同意深圳市超频三科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，公司向2020年第一次临时股东大会、2020年第三次临时股东大会通过的决议所确定的向特定对象发行普通股（A股）73,816,143股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币7.18元，募集资金总额为529,999,906.74元，扣除承销及保荐费、审计费及律师服务费用等发行费用合计人民币5,754,716.97元（不含税）后，公司向特定对象发行股份实际募集资金净额共计人民币524,245,189.77元，其中新增股本人民币73,816,143.00元，出资溢价部分全部转入资本公积。已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）2021年04月17日出具的众环验字（2021）1100013号验资报告验证。

### 39、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）	137,672,508.09	456,183,763.74	6,206,422.14	587,649,849.69
其他资本公积	1,680,000.00	2,033,255.01		3,713,255.01
其他	58,088.54			58,088.54
合计	139,410,596.63	458,217,018.75	6,206,422.14	591,421,193.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：（1）本年资本公积-股本溢价减少373,572.00元，具体情况详见本附注七、38股本注（1）披露；

（2）根据中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2570号文《关于同意深圳市超频三科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，公司向2020年第一次临时股东大会、2020年第三次临时股东大会通过的决议所确定的向特定对象发行普通股（A股）73,816,143股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币7.18元，募集资金总额为529,999,906.74元，其中计入股本73,816,143元，资本公积-股本溢价456,183,763.74元。向特定对象发行股票产生的发行费用5,832,850.14元，减少资本公积-股本溢价5,832,850.14元。

（3）本年资本公积-其他资本公积增加2,033,255.01元，系根据股票期权激励计划计提的期权激励费用。

### 40、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	481,572.00		481,572.00	

合计	481,572.00		481,572.00	
----	------------	--	------------	--

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：（1）2020年11月20日，公司第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议审议通过了《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2020年12月07日召开的公司2020年第七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刘伟等7人已获授但尚未解除限售的108,000股限制性股票予以回购注销，回购价格为4.459元/股，于2021年1月支付回购款481572.00元，相应减少库存股481572.00元。

#### 41、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-836,559.47			-836,559.47		836,559.47	0.00
其中：重新计量设定受益计划变动额						0.00	0.00
权益法下不能转损益的其他综合收益						0.00	0.00
其他权益工具投资公允价值变动	-836,559.47			-836,559.47		836,559.47	0.00
企业自身信用风险公允价值变动						0.00	0.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,666,471.48	-84,948.42				-84,948.42	-3,751,419.90
其中：权益法下可转损益的其他综合收益						0.00	0.00
其他债权投资公允价值变动						0.00	0.00
金融资产重分类计入其他综合收益的金额						0.00	0.00
其他债权投资信用减值准备						0.00	0.00
现金流量套期储备						0.00	0.00

外币财务报表折算差额	-3,666,471.48	-84,948.42				-84,948.42		-3,751,419.90
其他综合收益合计	-4,503,030.95	-84,948.42		-836,559.47		751,611.05		-3,751,419.90

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：

#### 42、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：

#### 43、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	144,195,455.80	131,525,872.73
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-393,402.32
调整后期初未分配利润	144,195,455.80	131,132,470.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-161,666,402.74	15,441,709.21
应付普通股股利		2,378,723.82
其他综合收益重分类	836,559.47	
期末未分配利润	-18,307,506.41	144,195,455.80

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。

#### 44、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	569,768,047.73	446,333,963.04	599,150,223.98	409,294,986.42

其他业务	9,817,589.41	3,448,735.21	10,188,802.16	2,786,779.43
合计	579,585,637.14	449,782,698.25	609,339,026.14	412,081,765.85

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	579,585,637.14	其中 5,518,645.66 元与 主营业务无关	609,339,026.14	其中 4,118,984.64 元与主营业务无关
营业收入扣除项目 合计金额	5,518,645.66	主要系出租房产，销售 材料、废品废料等	4,118,984.64	主要系出租房产， 销售材料、废品废 料
营业收入扣除项目 合计金额占营业收 入的比重	0.95%		0.68%	
一、与主营业务无 关的业务收入	---	---	---	---
1. 正常经营之外的 其他业务收入。如 出租固定资产、无 形资产、包装物， 销售材料，用材料 进行非货币性资产 交换，经营受托管 理业务等实现的收 入，以及虽计入主 营业务收入，但属 于上市公司正常经 营之外的收入。	4,283,186.88	出租房产，销售材料、 废品废料	2,393,129.73	出租房产，销售材 料、废品废料
2. 不具备资质的类 金融业务收入，如 拆出资金利息收 入；本会计年度以 及上一会计年度新 增的类金融业务所 产生的收入，如担 保、商业保理、小 额贷款、融资租赁、 典当等业务形成的 收入，为销售主营 产品而开展的融资 租赁业务除外。	1,235,458.78	利息收入	1,725,854.91	利息收入

与主营业务无关的业务收入小计	5,518,645.66	出租房产，销售材料、废品废料	4,118,984.64	出租房产，销售材料、废品废料
二、不具备商业实质的收入	---	---	---	---
不具备商业实质的收入小计	0.00	不适用	0.00	不适用
营业收入扣除后金额	574,066,991.48	其中 5,518,645.66 元已扣除	605,220,041.50	其中 4,118,984.64 元已扣除

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
消费电子散热配件	160,549,318.98		160,549,318.98
LED 照明散热组件	40,471,421.27		40,471,421.27
LED 照明灯具	183,906,236.14		183,906,236.14
LED 合同能源管理	35,956,643.30		35,956,643.30
空调业务	25,600,896.19		25,600,896.19
锂电池正极材料	85,827,548.39		85,827,548.39
其他业务	47,273,572.87		47,273,572.87
其中：			
境内销售	502,578,591.63		502,578,591.63
境外销售	77,007,045.51		77,007,045.51
其中：			
其中：			
其中：			
在某一时点转让	443,162,316.34		443,162,316.34
在某一时段转让	136,423,320.80		136,423,320.80
其中：			
其中：			
合计	579,585,637.14		579,585,637.14

与履约义务相关的信息：

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（含劳务，下同）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。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺

商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

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

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照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。

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、LED合同能源管理收入和让渡资产使用权收入。

#### （1）商品销售收入

销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，本公司在已将商品控制权转移给购货方，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

内销业务：（a）消费电子产品及LED散热组件销售收入，在取得客户签收单时确认收入；（b）LED照明亮化工程销售收入，如不提供安装服务在客户签收时确认收入，如提供安装以取得项目监理单位和管理公司提供的工程进度证明书时确认项目收入；（c）PC配件贸易收入，为主要责任人则按照以客户签收时点以总额法确认收入，如为代理人则按照净额法确认收入；（d）LED合同能源管理收入，根据LED合同能源管理项目验收确认的节能效益计算及分享表中约定的分享节能量与市场的电价，按月确认收入。如收款额存在调整的，按实际应收取的款项确认收入；（e）锂电池正极材料销售收入，在取得客户签收单时确认收入。

出口销售主要采用离岸价结算，货物经商检、报关并取得出口报关单后确认收入。

出口销售主要采用离岸价结算，货物经商检、报关并取得出口报关单后确认收入。

#### （2）提供劳务收入

①本公司在交易的履约进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用投入法确认提供劳务收入。

确定提供劳务履约进度的方法：已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### （3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

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 678,404,224.95 元，其中，229,132,791.26 元预计将于 2022 年度确认收入，49,932,107.89 元预计将于 2023 年度确认收入，47,431,250.43 元预计将于 2024 年度确认收



入。

其他说明

#### 45、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	625,114.07	1,072,177.04
教育费附加	277,464.60	447,481.81
房产税	2,396,134.22	2,030,926.26
土地使用税	331,739.92	187,849.05
车船使用税	18,084.30	8,835.00
印花税	500,713.21	503,000.37
地方教育费附加	169,743.14	316,821.18
环保税	4,578.60	5,189.58
水利建设基金	34,535.92	
合计	4,358,107.98	4,572,280.29

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项

#### 46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	23,736,299.38	21,368,056.07
差旅费	2,675,418.99	2,864,697.06
业务招待费	3,969,673.26	2,865,488.61
折旧与摊销	490,808.59	231,222.01
办公费	746,556.80	964,096.41
租金物业	278,881.52	489,111.65
车辆费用	581,142.15	520,160.66
运杂费	414,648.91	203,319.69
中介服务费	1,802,234.81	2,775,818.75
售后费用	448,811.12	428,657.33
宣传展览费	6,415,237.33	6,262,150.76
电商平台服务费	8,378,077.00	2,760,513.32

劳务费	404,812.13	222,441.47
其他	3,121,931.18	961,566.25
合计	53,464,533.17	42,917,300.04

其他说明：

#### 47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	36,022,086.69	35,186,038.41
差旅费	2,459,476.83	2,132,795.66
业务招待费	8,802,282.82	8,393,331.28
折旧与摊销	21,639,931.04	12,550,114.66
办公费	3,866,388.76	1,989,912.86
租金物业	2,317,385.95	3,742,074.68
车辆费用	1,574,221.43	1,499,589.86
运杂费	558,716.61	550,277.80
中介服务费	9,102,611.31	6,796,142.84
报废损失	137,704.49	14,347.86
股份支付	2,139,083.34	
其他	5,299,173.05	4,322,584.96
合计	93,919,062.32	77,177,210.87

其他说明：

#### 48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	16,003,947.22	9,286,937.56
材料费	9,028,614.29	6,632,731.44
折旧与摊销	8,523,539.10	1,260,711.79
中介服务费	2,999,654.03	14,838,540.45
租金物业	935,034.07	2,588,167.40
办公费	127,289.83	3,212,340.48
差旅费	490,613.89	117,675.26
业务招待费	115,287.06	12,368.10

运杂费	103,310.36	0.00
委托开发费	0.00	1,400,000.00
其他	1,531,839.23	43,539.78
合计	39,859,129.08	39,393,012.26

其他说明：

#### 49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	31,576,680.60	22,675,593.15
利息收入	-2,696,165.19	-720,085.81
汇兑损失	2,415,670.30	4,657,609.25
汇兑收益	-714,076.90	-770,811.22
手续费及其他	939,622.20	1,372,340.52
合计	31,521,731.01	27,214,645.89

其他说明：

#### 50、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
与日常活动相关的政府补助	9,324,358.92	19,758,553.39
代扣个人所得税手续费返回	101,013.67	256,756.96
合计	9,425,372.59	20,015,310.35

#### 51、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	816,623.89	2,093,725.35
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,704,657.53	
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得	-2,000,760.98	-157,357.40
合计	1,520,520.44	1,936,367.95

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
交易性金融资产	467,123.28	
合计	467,123.28	

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	-6,277,624.79	-114,825.14
应收账款坏账损失	-30,343,735.33	-10,172,468.14
应收票据减值损失	-443,516.84	
合计	-37,064,876.96	-10,287,293.28

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
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,059,493.41	-485,233.73
五、固定资产减值损失	-94,493.38	
十一、商誉减值损失	-74,325,973.07	
十二、合同资产减值损失	165,990.51	-1,452,034.47
十三、其他	-850,978.48	
合计	-80,164,947.83	-1,937,268.20

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
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组的利得（损失“-”）		
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-186,822.53	-997,465.58

债务重组中处置非流动资产的利得(损失“-”)		
非货币性资产交换的利得(损失“-”)		
合计	-186,822.53	-997,465.58

## 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
其他	770,779.54	731,636.83	770,779.54
合计	770,779.54	731,636.83	770,779.54

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
1、中国科学院半导体研究所专项经费		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	7,079.64	114,791.32	与资产相关
2、200-700W LED 照明灯散热套件研发		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	95,000.03	110,000.00	与资产相关
3、深圳市超频三科技股份有限公司工业设计中心		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国	否	否	137,000.06	-59,000.00	与资产相关

			家级政策规定依法取得)					
4、200-700W LED 照明灯散热套件研发及产业化应用		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	39,999.97	40,000.00	与资产相关
5、2016 年广东省工业与信息化专项资金(生产服务业方向		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	144,999.97	145,000.01	与资产相关
6、超大功率 LED 高密度照明光组件关键技术研发		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	396,990.00	999,540.00	与资产相关
7、深圳市 LED 照明模组散热套件工程技术研究开发中心		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	92,596.65	92,596.64	与资产相关
8、半导体芯片散热组件工程技术研究		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业	否	否	501,647.67	3,654,431.60	与资产相关

			而获得的 补助（按国 家级政策 规定依法 取得）					
9、天台 EMC		补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产业 而获得的 补助（按国 家级政策 规定依法 取得）	否	否	13,894.74	13,894.74	与资产相 关
10、柯桥 EMC		补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产业 而获得的 补助（按国 家级政策 规定依法 取得）	否	否	20,812.50	20,812.50	与资产相 关
11、嵊州 EMC		补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产业 而获得的 补助（按国 家级政策 规定依法 取得）	否	否	21,419.35	21,419.35	与资产相 关
12、超频三 智慧城市 华北运营 基地		补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产业 而获得的 补助（按国 家级政策 规定依法 取得）	否	否	1,986,900. 00	496,725.00	与资产相 关
13、锂离子 动力电池		补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产业 而获得的 补助（按国 家级政策 规定依法 取得）	否	否	12,500.00		与资产相 关

用高性能 5 伏正极材料制备关键技术研发及产业化			扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
14、单晶型高电压三元正极材料新产品及新技术产业化建设		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	4,375.00		与资产相关
15、5000 吨/年能量型动力电池用正极材料建设项目		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	3,000.00		与资产相关
16、废旧锂电池电极材料高效资源化正极技术改造项目		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	14,166.67		与资产相关
17、5000 吨/年锂离子电池正极材料建设项目		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	6,675.00		与资产相关



小计		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	3,499,057.25	5,650,211.16	与资产相关
1、出口信用保险保费资助		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	533,889.00		与收益相关
2、失业稳岗补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	35,727.46	319,029.25	与收益相关
3、专利补助		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	15,200.00		与收益相关
4、国家高新技术企业认定奖补资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策	否	否	50,000.00		与收益相关

			规定依法取得)					
5、办公用房补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		7,031,130.00	与收益相关
6、科技企业研发投入激励扶持资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		500,000.00	与收益相关
7、专户入规补助		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	260,000.00		与收益相关
8、资金保险费补助		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否			与收益相关
9、企业研发资助		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的	否	否	929,065.00	779,228.00	与收益相关

			补助（按国家级政策规定依法取得）					
10、知识产权专项资金保护领域资助		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	500,000.00	500,000.00	与收益相关
11、新冠疫情相关补助		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		153,900.00	与收益相关
12、上市公司本地改造提升项目-研发中心成果产业化技术提升（一期）		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		650,000.00	与收益相关
13、高新技术企业奖励		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		200,000.00	与收益相关
14、产业项目支持		补助	因从事国家鼓励和支持特定	否	否		500,000.00	与收益相关

			行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
15、技术标准研制激励项目补助		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		122,100.00	与收益相关
16、企业国内市场开拓项目资助		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		127,820.00	与收益相关
17、技改倍增专项资助		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		120,000.00	与收益相关
18、经济与科技发展专项资金展会扶持补助		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		201,906.90	与收益相关
19、工业设		补助	因从事国	否	否		1,200,000.	与收益相

计发展扶持计划第二批资助项目资金			家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）				00	关
20、技术改造专项扶持		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	318,920.00	755,000.00	与收益相关
21、境外展会项目		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	64,737.00	246,864.00	与收益相关
22、智慧城市灯杆网络终端研发及产业化		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	2,040,000.00		与收益相关
23、道路和隧道照明用 LED 灯具能效限定值及能效等级		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法	否	否	225,554.00		与收益相关

			取得)					
24、超频三品牌提升项目		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	320,000.00		与收益相关
25、其他补助		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	532,209.21	701,364.08	与收益相关
小计		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	5,825,301.67	14,108,342.23	与收益相关
合计		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	9,324,358.92	19,758,553.39	

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	149,171.30	813,713.35	149,171.30
非流动资产毁损报废损失	95,326.79	409,090.03	95,326.79
其中：固定资产	95,326.79	409,090.03	95,326.79
无形资产			
罚款、滞纳金支出		53,083.58	
其他	144,376.01	82,631.68	144,376.01
合计	388,874.10	1,358,518.64	388,874.10

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	3,343,205.08	8,167,774.44
递延所得税费用	-12,904,154.89	-10,130,920.07
合计	-9,560,949.81	-1,963,145.63

### (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	-198,941,350.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	-29,841,202.54
子公司适用不同税率的影响	-4,680,432.41
调整以前期间所得税的影响	4,233,064.44
非应税收入的影响	-2,403,948.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,092,281.41
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	12,664,799.93
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	387,653.39
其他	7,986,834.93
所得税费用	-9,560,949.81

其他说明

注：其他主要系研发费用的加计扣除事项及计提的商誉减值准备的综合影响

## 59、其他综合收益

详见附注 41、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	8,319,429.98	13,206,466.46
政府补助	10,319,765.34	16,351,999.19
利息收入	2,696,165.19	720,085.81
营业外收入	770,779.54	566,693.49
其他货币资金保证金	3,325,381.22	3,152,872.27
合计	25,431,521.27	33,998,117.22

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	11,492,886.23	
期间费用	72,192,789.00	64,789,686.96
营业外支出	293,547.31	949,428.61
合计	83,979,222.54	65,739,115.57

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
理财产品本金收回	500,000,000.00	
收到理财产品利息	2,704,657.53	
处置其他权益工具投资收到的现金	1,563,440.53	
合计	504,268,098.06	



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
购买理财产品	750,000,000.00	
合计	750,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项		50,000,000.00
不丧失控制权情形下处置控股子公司股权	543,750.00	
合计	543,750.00	50,000,000.00

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
租赁负债	8,320,636.59	
往来款项	50,165,763.89	
回购限制性股票	481,572.00	
合计	58,967,972.48	

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	-189,380,400.43	16,048,726.00
加：资产减值准备	117,229,824.79	12,224,561.48

其中：信用减值损失	37,064,876.96	10,287,293.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,081,128.47	29,142,818.74
使用权资产折旧	8,648,082.77	
无形资产摊销	5,581,984.30	2,439,048.90
长期待摊费用摊销	21,485,058.51	14,959,058.17
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）	186,822.53	997,465.58
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	95,326.79	409,090.03
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-467,123.28	
财务费用（收益以“－”号填列）	33,278,273.77	20,007,145.32
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,520,520.44	-1,936,367.95
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-13,117,132.45	-9,984,921.16
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	348,326.43	-161,823.67
存货的减少（增加以“－”号填列）	-75,832,464.70	-38,834,617.06
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	97,720,382.37	-108,429,878.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-154,792,862.02	70,489,748.22
其他	5,464,464.56	7,593,038.81
经营活动产生的现金流量净额	-111,990,828.03	14,963,092.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	191,184,394.62	83,056,388.03
减：现金的期初余额	83,056,388.03	79,258,857.42

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	108,128,006.59	3,797,530.61

## (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	15,500,000.00
其中：	--
个旧圣比和实业有限公司	15,500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,445,719.84
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	13,054,280.16
取得子公司支付的现金净额	13,054,280.16

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	191,184,394.62	83,056,388.03
其中：库存现金	135,674.85	7,905,585.09
可随时用于支付的银行存款	191,048,719.77	75,150,802.94
三、期末现金及现金等价物余额	191,184,394.62	83,056,388.03

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 62、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 63、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	5,417,056.06	保证金
应收票据	2,868,088.00	贴现并质押
固定资产	124,929,652.21	抵押
无形资产	25,867,194.59	抵押
投资性房地产	20,358,390.93	抵押
在建工程	28,683,302.75	抵押
合计	208,123,684.54	--

其他说明：

- (1) 货币资金受限情况见附注七、1货币资金
- (2) 其他资产受限情况分别见附注七. 15投资性房地产、附注七. 16固定资产、附注七. 17在建工程、附注七. 19无形资产

## 64、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	--	--	
其中：美元	5,484,126.92	6.3757	34,965,148.00
欧元	21,800.19	7.2197	157,390.83
港币	8,568.02	0.8176	7,005.21
白卢布	759,008.25	2.5014	1,898,568.06
英镑	26,478.89	8.6064	227,887.92
加元	18,208.31	4.7179	85,904.99
日元	1,122,313.00	0.0554	62,192.97
应收账款	--	--	
其中：美元	9,977,217.94	6.3757	63,611,748.42
欧元	625.77	7.2197	4,517.87
港币			

白卢布	3,671,205.93	2.5014	9,183,081.09
墨西哥元	6,984.93	0.3049	2,129.71
英镑	1,880.86	8.6064	16,187.43
加元	7,887.90	4.7179	37,214.32
日元	28,920.00	0.0554	1,602.60
其他应收款			
其中：港元	31,694.82	0.8176	25,913.68
白卢布	182,404.00	2.5014	456,261.72
其他应付款			
其中：美元	6,992.54	6.3757	44,582.34
白卢布	3,161,991.61	2.5014	7,909,342.57
应付账款			
其中：美元	1,880,282.96	6.3757	11,988,120.07
日元	57,785.00	0.0554	3,202.16
白卢布	4,281,416.23	2.5014	10,709,448.93
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

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

## 65、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	5,085,900.94	与资产/收益相关的政府补助	3,499,057.25
计入其他收益的政府补助	9,324,358.92	与收益相关的政府补助	5,825,301.67

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 66、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
个旧圣比和实业有限公司	2021年08月31日	103,734,749.05	54.50%	收购	2021年08月31日	签订股权转让协议并办理了交接	85,827,548.39	1,204,258.95
深圳华瀚世纪科技有限公司	2021年05月31日	0.00	60.00%	收购	2021年05月31日	签订股权转让协议并办理了交接	0.00	-14,437.25

其他说明：

分步实现企业合并并且在本年取得个旧圣比和实业有限公司控制权的情况：

项目	取得股权时点	成本	比例	方式
第一次收购	2018年7月	99,102,991.40	49.50%	收购
第二次收购	2021年8月	15,500,000.00	5.00%	收购

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	个旧圣比和实业有限公司	深圳华瀚世纪科技有限公司
------	-------------	--------------

--现金	15,500,000.00	0.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	88,234,749.05	0.00
合并成本合计	103,734,749.05	0.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	97,147,196.93	0.00
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	6,587,552.12	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：

被合并净资产公允价值以经北京亚超资产评估有限公司按资产基础法估值方法确定的估值结果确定。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	个旧圣比和实业有限公司		深圳华瀚世纪科技有限公司	
	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	2,445,719.84	2,445,719.84	0.00	0.00
应收款项	55,352,224.84	55,352,224.84	0.00	0.00
存货	43,599,000.36	42,479,206.21	0.00	0.00
固定资产	116,131,695.98	107,261,944.51	0.00	0.00
无形资产	75,997,484.56	42,831,018.73	0.00	0.00
应收票据	41,615,497.90	41,615,497.90	0.00	0.00
应收款项融资	644,316.07	644,316.07	0.00	0.00
预付款项	3,456,317.33	3,456,317.33	0.00	0.00
其他应收款	1,834,764.78	1,834,764.78	0.00	0.00
其他流动资产	931,071.66	931,071.66	0.00	0.00
在建工程	1,130,735.85	1,130,735.85	0.00	0.00
长期待摊费用	7,620,649.13	12,379,730.24	0.00	0.00
递延所得税资产	11,648,513.53	10,678,554.08	0.00	0.00
其他非流动资产	5,019,620.81	5,019,620.81	0.00	0.00
资产小计	367,427,612.64	328,060,722.85	0.00	0.00
借款	11,000,000.00	11,000,000.00	0.00	0.00

应付款项	53,826,400.93	53,826,400.93	0.00	0.00
递延所得税负债	8,196,611.61	766,311.34	0.00	0.00
合同负债	12,699,854.49	12,699,854.49	0.00	0.00
应付职工薪酬	1,329,426.33	1,329,426.33	0.00	0.00
应交税费	1,861,302.54	1,861,302.54	0.00	0.00
其他应付款	57,772,122.79	57,772,122.79	0.00	0.00
其他流动负债	41,800,485.56	41,800,485.56	0.00	0.00
递延收益	692,450.94	4,616,339.63	0.00	0.00
负债小计	189,178,655.19	185,672,243.61	0.00	0.00
净资产	178,248,957.45	142,388,479.24	0.00	0.00
减：少数股东权益	81,101,760.52	64,786,758.05	0.00	0.00
取得的净资产	97,147,196.93	77,601,721.19	0.00	0.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据北京亚超评报字（2021）第A293号确定个旧圣比和公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

#### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
个旧圣比和实业有限公司	90,235,510.03	88,234,749.05	-2,000,760.98	以经北京亚超资产评估有限公司按资产基础法估值方法确定	0.00

其他说明：

无

#### （5）其他说明

无



## 2、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

## 3、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：

报告期内新设纳入合并范围的公司是益阳超频三计算机有限公司、常德超频三计算机有限公司、太原市超频三科技有限公司、超频三精密科技（惠州）有限公司、惠州市芯米智能科技有限公司、湖南省超频三精密制造有限公司。

## 4、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	
惠州市超频三光电科技有限公司	惠州	惠州	工业生产	100.00%		设立
惠州市超频三散热技术有限公司	惠州	惠州	工业生产		54.00%	非同一控制企业合并
超频三精密科技（惠州）有限公司	惠州	惠州	电子元器件制造		51.00%	设立
深圳市凯强热传科技有限公司	深圳	深圳	工业生产	52.00%		同一控制企业合并
浙江炯达能源科技有限公司	杭州	杭州	商品销售、LED 合同能源管理	100.00%		非同一控制企业合并
瑞安炯达能源科技有限公司	温州	温州	商品销售、LED 合同能源管理		100.00%	设立

中投光电实业（深圳）有限公司	深圳	深圳	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	LED 灯具及散热器销售	51.00%		设立
超频三（国际）技术有限公司	明斯克	明斯克	工业生产	1.00%	99.00%	设立
深圳市超频三项目管理有限公司	深圳	深圳	工程项目管理	100.00%		设立
湖北省超频三智能科技有限公司	荆门	荆门	智慧城市建设		100.00%	设立
深圳市超频三启源光电科技有限公司	深圳	深圳	LED 灯具销售		52.00%	设立
深圳市小伙伴电子商务有限公司	深圳	深圳	LED 灯具及散热器销售		52.00%	设立
惠州市芯米智能科技有限公司	惠州	惠州	电子元器件制造		70.00%	设立
湖南超频三智慧科技有限公司	益阳	益阳	智慧城市建设	51.00%		非同一控制企业合并
桃江飞尔照明有限公司	益阳	益阳	工业生产及亮化工程		51.00%	非同一控制企业合并
深圳市超频三教育科技有限公司	深圳	深圳	教育实训基地策划等	60.00%		设立
深圳市超频三科技研究有限公司	深圳	深圳	科技推广和应用服务	100.00%		设立
常德超频三计算机有限公司	常德	常德	计算机制造与销售		80.00%	设立
益阳超频三计算机有限公司	益阳	益阳	计算机制造与销售		51.00%	设立
深圳市华智有为科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术	70.00%		设立

深圳市星源存储有限公司	深圳	深圳	贸易与批发	60.00%		设立
盛达威科技有限公司	香港	香港	贸易与批发		60.00%	非同一控制企业合并
湖北省超频三科技产业有限公司	武汉	武汉	照明工程	51.00%		非同一控制企业合并
荆门市超频三智能科技有限公司	荆门	荆门	照明工程		51.00%	非同一控制企业合并
惠州市超频三全周光智能照明科技有限公司	惠州	惠州	电光源生产与销售	70.00%		设立
山西超频三科技有限公司	太原	太原	LED 销售及照明工程	51.00%		设立
太原市超频三科技有限公司	太原	太原	LED 销售及照明工程		100.00%	设立
个旧圣比和实业有限公司	个旧	个旧	正极材料的研发、生产与销售	54.50%		非同一控制企业合并
云南圣比和新材料有限公司	云南省红河州	云南省红河州	正极材料的研发、生产与销售		100.00%	非同一控制企业合并
深圳华瀚世纪科技有限公司	深圳	深圳	物联网系统开发及应用产品研发与销售	60.00%		非同一控制企业合并
湖南省超频三精密制造有限公司	益阳	益阳	工业生产	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

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
中投光电实业（深圳）有限公司	40.00%	-11,967,977.38		-13,258,986.75
湖南超频三智慧科技有限公司	49.00%	-4,537,332.00		10,878,520.50
个旧圣比和实业有限公司	45.50%	547,937.82		81,649,698.34
合计		-15,957,371.56		79,269,232.09

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中投光电实业（深圳）有限公司	147,373,486.86	5,048,151.36	152,421,638.22	185,421,505.37	147,599.72	185,569,105.09	128,926,814.67	7,487,209.48	136,414,024.15	139,686,580.90		139,686,580.90
个旧圣比和实业有限公司	260,796,564.96	226,918,126.58	487,714,691.54	296,379,331.90	11,882,143.24	308,261,475.14						
湖南超频三智慧科	76,437,539.55	24,448,622.52	100,886,162.07	75,562,773.50	756,020.08	76,318,793.58	89,106,722.40	24,056,443.45	113,163,165.85	79,374,214.47		79,374,214.47

技有 限公 司												
---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
中投光电 实业（深 圳）有限公 司	82,960,516 .75	-29,874,91 0.12	-29,874,91 0.12	162,855.79	71,549,752 .90	-2,091,582. 05	-2,091,582. 05	1,607,937. 59
个旧圣比 和实业有 限公司	85,827,548 .39	1,204,258. 95	1,204,258. 95	25,801,736 .34				
湖南超频 三智慧科 技有限公 司	4,874,938. 91	-9,221,582. 89	-9,221,582. 89	-4,423,649. 92	42,453,474 .60	5,757,945. 15	5,757,945. 15	-9,816,295. 59

其他说明：

注：上表个旧圣比和实业有限公司数据为本年合并期间9-12月份数据。

## 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

益阳计算机于 2021 年 3 月份成立，系深圳超频三子公司研究公司直接持股 80%的控股子公司。2021 年 7 月 15 日研究公司与股东张静波签订股权转让协议，以人民币 543,750.00 元的价格将其持有益阳计算机 29% 表决权的股份转让给张静波。上述转让于 2021 年 08 月 05 日完成工商变更。

### （2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	543,750.00
--现金	543,750.00
购买成本/处置对价合计	543,750.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	543,750.00
差额	0.00
其中：调整资本公积	0.00

其他说明

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 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	10,550,155.72	10,270,885.59
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	279,270.13	247,219.77
--综合收益总额	279,270.13	247,219.77

其他说明

无

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

#### (一) 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、股权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和

进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1. 市场风险

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

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### (1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、白卢布有关，除本公司的下属子公司超频三（国际）有限公司以美元、白卢布进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本公司的交易及境外经营的业绩均构成影响。于2021年12月31日，本公司的外币货币性项目余额参见本附注七、64“外币货币性项目”。

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本年		上年	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币对美元贬值1%	865,441.94		28,108.95	
人民币对美元升值1%	-865,441.94		-28,108.95	
人民币对欧元贬值1%	1,619.09			
人民币对欧元升值1%	-1,619.09			
人民币对港币贬值1%	329.19		3.64	
人民币对港币升值1%	-329.19		-3.64	
人民币对白卢布贬值1%	71,028.62		77,984.52	154,559.69
人民币对白卢布升值1%	-71,028.62		-77,984.52	-154,559.69

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

### (2) 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。本集团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集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本年		上年	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币基准利率增加25个基点	-51,456.74		-39,084.19	

人民币基准利率减少25个基点	51,456.74		39,084.19	
----------------	-----------	--	-----------	--

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

## 2. 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。

于2021年12月31日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的交易性金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本附注七、9“合同资产”中披露的合同资产金额。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。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。

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，参见本附注四、金融资产减值。

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。

## 3. 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。

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

本公司将银行借款作为主要资金来源。

于2021年12月31日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款（含利息）	493,220,718.21				493,220,718.21
应付票据	2,459,521.40				2,459,521.40
应付账款	165,460,255.40	20,018,835.76	4,981,336.56	4,394,305.89	194,854,733.61
其他应付款	7,248,793.24	6,973,032.38	675,229.11	887,626.48	15,784,681.21
一年内到期的非流动负债（含利息）	89,383,128.31				89,383,128.31
长期借款（含利息）					
租赁负债（含利息）		5,029,507.66	1,049,375.80	736,762.49	6,815,645.95
长期应付款（含利息）		7,838,558.09			7,838,558.09
合 计	757,772,416.56	39,859,933.89	6,705,941.47	6,018,694.8	810,356,986.78



				6
--	--	--	--	---

## （二）金融资产转移

于2021年度，本公司累计已背书或已贴现未到期的银行承兑汇票为126,730,648.86元，其中由信用等级较高银行承兑的汇票金额56,343,872.02元，由于与这些银行承兑汇票相关的信用风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此终止确认票据56,343,872.02元；其中由信用等级较低银行承兑的汇票金额70,386,776.84元，其中已背书未到期票据67,518,688.84元，被背书人仍对本公司附有追索权，因此未终止确认，对应确认其他流动负债67,518,688.84元；已贴现未到期票据2,868,088.00元未终止确认，对应确认为短期借款。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			250,467,123.28	250,467,123.28
持续以公允价值计量的资产总额			250,467,123.28	250,467,123.28
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

本公司第三层次公允价值计量项目系结构性存款及理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期。

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杜建军、刘郁夫妇及张魁。。

其他说明：

截至2021年12月31日，刘郁持有公司股份70,697,682.00股，占公司总股本的16.42%。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7,929,118.00股，占公司总股本的1.84%。杜建军、刘郁夫妇两人合计持有公司股份78,626,800.00股，占公司总股本的18.26%；张魁直接持有公司股份35,378,988.00股，通过吉信泰富间接持有公司股份1,913,382.00股，合计占公司总股本的8.66%。

杜建军、刘郁夫妇及张魁合计持有公司股份115,919,170.00股，占公司总股本的26.92%，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、1、在子公司中的权益。。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、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
张魁	控股股东、实际控制人
张正华	董事、副总经理
李光耀	董事
宫兆辉	独立董事
杨文	独立董事
帅维	监事
雷健	监事
冯湘桥	职工代表监事
王军	董事会秘书、副总经理
刘卫红	副总经理
毛松	副总经理、财务总监
马永红	原监事
益阳高新产业投资有限公司	原持股 5%以上股东
云南吉信泰富企业管理中心(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，并持有 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，并持有 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，并持有 51%股权
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事务合伙人，并持有 51%股权
贺州德尚股权投资合伙企业(有限合伙)	公司董事李光耀担任其执行事务合伙人，并持有 51%股权
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、经理
广州市衡基机电设备工程有限公司	公司控股股东、实际控制人张魁之配偶陈玩珠的哥哥陈科持有其 100%的股权并担任其执行董事、经理
和平县公白红星农场	公司控股股东、实际控制人张魁之其配偶陈玩珠的哥哥陈科成立的个人独资企业
河源尊张实业发展有限公司	公司控股股东、实际控制人张魁之配偶陈玩珠的哥哥陈科持有其 95%的股权并担任其执行董事、经理
广东地隆山农业科技有限公司	公司控股股东、实际控制人张魁之配偶陈玩珠持有其 70% 的股权，陈玩珠的哥哥陈科持有其 30%的股权并担任执行董事、经理
深圳大雨文化投资有限公司	公司控股股东、实际控制人张魁之配偶陈玩珠持有其 99% 的股权，并担任执行董事、经理

深圳市大雨创新实业有限公司	公司控股股东、实际控制人张魁之配偶陈玩珠持有其 45% 的股权，为第一大股东
深圳托克科技有限公司	公司董事李光耀女儿李榕茜持有 100% 股权，并担任执行董事、经理
深圳市北一建筑工程有限公司	公司副总经理、财务总监毛松配偶的妹妹饶维持有其 100% 股权，并担任执行董事、经理
深圳市中频优尚科技有限公司	公司监事帅维持有其 100% 股权，并担任其执行董事、经理

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
浙江晶日科技股份有限公司	采购商品			否	671,273.45

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	借款利息	1,202,439.91	1,725,854.91
惠州市超频三散热技术有限公司	技术服务		61,468.86
惠州市超频三散热技术有限公司	销售产品		34,356.11

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

- 1、浙江晶日科技股份有限公司自2020年11月6日原独立董事窦林平离职后，成为本公司非关联方；
- 2、2021年8月31日，个旧圣比和实业有限公司成为本公司控股子公司，上述借款利息为2021年1-8月的借款利息。

### (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
不适用						

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
不适用						

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
惠州市超频三散热技术有限公司	固定资产		61,681.45

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

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

本公司作为被担保方

- 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) 2019年，杜建军先生、刘郁女士分别与远东租赁、海通恒信签订保证合同，其保证最高本金余额为1,600万元、2,700万元。

4) 2020年，杜建军先生、刘郁女士分别与华夏银行股份有限公司深圳中心区支行、南京银行杭州分行、光大银行深圳分行、兴业银行深圳龙岗支行、交通银行深圳分行、国家开发银行深圳分行、中信银行深圳分行、深圳农村商业银行龙岗支行、工商银行深圳龙岗支行、平安银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，提供连带责任保证，其担保的最高债权额分别为20,000.00万元、5000.00万元、5000.00万元、12,000.00万元、2,000.00万元、4,500.00万元、10,000.00万元、500.00万元、2,2000.00万元、30,160.00万元。

5) 2021年，杜建军先生、刘郁女士与深圳市中小担小额贷款有限公司、光大银行深圳分行、中信银行深圳分行、远东国际融资租赁有限公司签署了保证合同，其保证最高本金余额分别为600万元、5,000万元、38,000万元、4,191.42万元；同时，杜建军先生、刘郁女士与深圳市高新投融资担保有限公司签署了反担保保证合同，其反担保余额为3,000万元。

## (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				
刘郁	50,000,000.00	2020年09月25日	2021年09月24日	年利率3.85%

## (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
不适用			

## (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	3,445,937.36	5,548,957.02
----------	--------------	--------------

(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
应收票据：	个旧圣比和实业有限公司			305,657.00	
合 计				305,657.00	
债权投资：	个旧圣比和实业有限公司			52,400,000.00	
合 计				52,400,000.00	

(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
应付账款：	浙江晶日科技股份有限公司		75,853.89
合 计			75,853.89
其他应付款：	刘郁		50,165,763.89
合 计			50,165,763.89

7、关联方承诺

截至2021年12月31日，本公司无关联方承诺事项。

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	5,300,802.08
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	3,161,718.74
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	2022年4月至2023年4月为股票期权行权期

其他说明

#### 股票期权激励计划

2020年3月24日，公司召开第二届董事会第二十七次会议，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》、《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》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2020年股票期权激励计划相关事宜的议案》。2020年4月9日，公司召开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》等相关议案，公司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。2020年4月17日，公司召开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，审议通过了《关于公司2020年股票期权激励计划授予相关事项的议案》。本公司拟以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。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》，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。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》，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。

股票期权激励计划：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。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解除限售的比例为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解除30%；自首授予日起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解除40%。

股票期权行权的公司业绩考核要求：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年、2021年、2022年净利润增长率不低于15%、30%、45%；或以2019年营业收入为基数，2020年、2021年、2022年营业收入增长率不低于15%、30%、45%。

2021年8月23日，公司第三届董事会第九次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》，议案内容如下：（1）公司15名原激励对象因个人原因离职，已不符合《激励计划（草案）》激励条件，公司对以上激励对象已获授尚未行权的股票期权合计165 万份进行注销；（2）激励计划第一个行权期的业绩考核目标为“公司需满足下列两个条件之一：1、以2019年净利润为基数，2020年净利润增长率不低于15%；2、以2019年营业收入为基数，2020年营业收入增长率不低于15%。”，公司2020年净利润增长率、营业收入增长率均未达到激励计划第一个行权期业绩考核要求，根据激励计划相关规定，对第一个行权期的228.60万份股票期权进行注销，共计注销393.60 万份股票期权。截至2021年12月31日，剩533.4万份股票期权。

根据激励计划第二个行权期的业绩考核目标为“公司需满足下列两个条件之一：1、以2019年净利润为基数，2021年净利润增长率不低于30%；2、以2019年营业收入为基数，2021年营业收入增长率不低于30%。”，对比经审计的2021年度数据，2021年净利润和2021年营业收入均未达到考核要求，第二个行权期对应的期权失效，相应股票期权费用未计提。



## 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	注 1
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

注1：授予日权益工具公允价值的确定方法：

(1) 股票期权激励计划

公司选择 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值，基于初始授予期权份数及注销期权数，经重新计算后，第三个行权期对应的股票期权费用应摊销情况见下表：

金额单位：万元

授予的股票期权 (万份)	需摊销的总费用	2020年	2021年	2022年	2023年
533.4	366.70	91.68	122.23	122.23	30.56

预计第3个行权期很可能行权，在本年度，对相应的股票期权费用进行计提。

## 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2021年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司与朱恺、童莉（内蒙古明之辉新能源科技有限公司）的诉讼截至2019年末，深圳市明之辉建设工程有限公司欠付本公司货款3,265.17万元，深圳市明之辉建设工程有限公司将债务转让给内蒙古明之辉新能源科技有限公司并签订《债务转让协议书》，深圳市明之辉建设工程有限公司实际控制人朱恺与本公司签订《保证合同》，承诺为《债务转让协议书》下债务提供连带保证，童莉作为朱恺的配偶签具《同意

书》，同意以夫妻共同财产承担保证责任。

2021年6月，本公司向广东省深圳市龙岗区人民法院提起诉讼，请求：（1）被告朱恺、童莉共同对内蒙古明之辉新能源科技有限公司欠付的3265.17万元债务，以及《债务转让协议》签订之日起至实际履行之日止，以一倍LPR（3.85%/年）计算的资金占用损失承担连带清偿责任（暂计至2021年6月8日的资金占用损失金额为2,231,766.06元，与债务本金合计34,883,466.06元）。

2021年8月3日，广东省深圳市龙岗区人民法院下发（2021）粤0307民初21380号民事裁定书，同意本公司提出的财产保全申请，查封、扣押、冻结朱恺、童莉名下价值34883466.06元的财产，华安财产保险股份有限公司深圳分公司、中国大地财产保险股份有限公司深圳分公司向本院出具保单保函（保单号：2021-2294），自愿为本公司财产保全申请提供担保。

2021年12月6日，广东省深圳市龙岗区人民法院下发（2021）粤0307民初21380号一审民事判决书，判决朱恺于判决生效后十日内向本公司偿还债务32,651,254.72元及其利息（利息以32,651,254.72元为计算基数，从2019年8月31日起计算至款项付清之日起，按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算）。

截至本报告出具之日，尚未终审。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

2022年1月28日，公司召开第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于拟投资建设锂电池正极关键材料生产基地暨签署投资协议书的议案》，本公司拟与控股子公司个旧圣比和实业有限公司拟与红河哈尼族彝族自治州人民政府签署《锂电池正极材料关键材料生产基地建设项目投资协议书》，并拟在蒙自经济技术开发区投资建设“锂电池正极关键材料生产基地”，项目总投资50亿元人民币。

## 十六、其他重要事项

### 1、其他

#### 租赁

##### （1）本集团作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注七、18、35。

②计入本年损益情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	914,138.43
使用权资产折旧费	管理费用	8,648,082.77

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在1个月以内的租赁相关费用；“低价值资产租赁费用”不包含包括在“短期租赁费用”中的低价值资产短期租赁费用。

③与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	8,320,636.59
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	2,182,322.81
合 计	—	10,502,959.4

(2) 本集团作为出租人

①与经营租赁有关的信息

A、计入本年损益的情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁收入	其他业务收入	3,730,494.23
与未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关的收入		
合 计		3,730,494.23

B、租赁收款额的收款情况

期 间	将收到的未折现租赁收款额
资产负债表日后第1年	5,638,370.15
资产负债表日后第2年	5,626,229.95
资产负债表日后第3年	3,050,536.48
资产负债表日后第4年	634,568.00
资产负债表日后第5年	634,568.00
剩余年度	-
合 计	15,584,272.58

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	296,30 5.94	0.19%	296,30 5.94	100.00 %		296,30 5.94	0.21%	296,30 5.94	100.00 %	0.00
其中：										
单项计提坏账准	296,30	0.19%	296,30	100.00		296,30	0.21%	296,30	100.00	0.00

备的应收账款	5.94		5.94	%		5.94		5.94	%	
按组合计提坏账准备的应收账款	159,351,026.90	99.81%	20,060,693.89	12.59%	139,290,333.01	142,461,820.16	99.79%	14,089,928.90	9.89%	128,371,891.26
其中：										
组合 1：LED 照明亮化及空调工程	47,932,246.66	30.02%	17,617,202.40	36.75%	30,315,044.26	57,693,622.24	40.41%	11,496,160.19	19.93%	46,197,462.05
组合 2：消费电子产品及 LED 散热组件	34,994,209.53	21.92%	2,443,491.49	6.98%	32,550,718.04	34,662,695.88	24.28%	2,593,768.71	7.48%	32,068,927.17
组合 3：LED 合同能源管理										
组合 4：合并范围内关联方	76,424,570.71	47.87%			76,424,570.71	50,105,502.04	35.10%			50,105,502.04
合计	159,647,332.84	100.00%	20,356,999.83	12.75%	139,290,333.01	142,758,126.10	100.00%	14,386,234.84	10.08%	128,371,891.26

按单项计提坏账准备：296,305.94

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
宝世达电子科技有限公司	144,390.00	144,390.00	100.00%	无法收回
彩虹奥特姆（湖北）光电有限公司	151,915.94	151,915.94	100.00%	诉讼成功，但未还款
合计	296,305.94	296,305.94	--	--

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：17,617,202.40

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（含 1 年）	8,363,159.25	250,894.78	3.00%
1 年至 2 年（含 2 年）	3,920,103.87	392,010.39	10.00%
2 年至 3 年（含 3 年）	2,507,287.69	501,457.54	20.00%

3 年至 4 年（含 4 年）	490,041.13	147,012.34	30.00%
4 年至 5 年（含 5 年）	32,651,654.72	16,325,827.36	50.00%
5 年以上			100.00%
合计	47,932,246.66	17,617,202.40	--

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：2,443,491.49

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（含 1 年）	27,149,539.28	542,990.79	2.00%
1 年至 2 年（含 2 年）	3,425,697.06	582,368.50	17.00%
2 年至 3 年（含 3 年）	2,877,699.10	776,978.76	27.00%
3 年至 4 年（含 4 年）	935,341.71	280,602.52	30.00%
4 年至 5 年（含 5 年）	605,932.38	260,550.92	43.00%
5 年以上			100.00%
合计	34,994,209.53	2,443,491.49	--

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

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	88,581,800.03
1 至 2 年	23,023,480.44
2 至 3 年	12,664,688.49
3 年以上	35,377,363.88
3 至 4 年	1,823,470.84
4 至 5 年	33,409,673.04

5 年以上	144,220.00
合计	159,647,332.84

### (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	14,386,234.84	8,272,696.30		-2,301,931.31		20,356,999.83
合计	14,386,234.84	8,272,696.30		-2,301,931.31		20,356,999.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,301,931.31

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
上海光升光电科技有限公司	货款	291,889.80	无法收回	按管理权限报批	否
深圳市海莱特斯电子有限公司	货款	266,026.00	无法收回	按管理权限报批	否
深圳市金冠恒科技有限公司	货款	242,722.90	无法收回	按管理权限报批	否
广州奇洋能源科技有限公司	货款	217,640.24	无法收回	按管理权限报批	否
海宁富乐照明有限公司	货款	170,212.85	无法收回	按管理权限报批	否
合计	--	1,188,491.79	--	--	--

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	32,656,166.72	20.46%	16,327,180.96
第二名	28,723,495.19	17.99%	
第三名	19,765,011.67	12.38%	
第四名	10,836,926.35	6.79%	
第五名	10,495,325.64	6.57%	
合计	102,476,925.57	64.19%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	149,404,186.65	180,529,963.12
合计	149,404,186.65	180,529,963.12

(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	2,016,084.68	2,560,799.58
对子公司及联营企业的应收款项	146,245,354.27	177,227,892.34
往来款项	355,500.00	29,800.00
其他	1,116,155.10	744,825.45
合计	149,733,094.05	180,563,317.37

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	33,354.25			33,354.25

2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	295,553.15			295,553.15
2021 年 12 月 31 日余额	328,907.40			328,907.40

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	148,762,620.72
1 至 2 年	44,590.00
2 至 3 年	586,191.33
3 年以上	339,692.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	339,692.00
合计	149,733,094.05

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	33,354.25	295,553.15				328,907.40
合计	33,354.25	295,553.15				328,907.40

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	往来款	64,341,670.00	1 年以内	42.97%	
第二名	往来款	32,904,509.28	1 年以内	21.98%	
第三名	往来款	18,113,459.48	1 年以内	12.10%	
第四名	往来款	8,330,000.00	1 年以内	5.56%	
第五名	往来款	7,085,212.65	1 年以内	4.73%	
合计	--	130,774,851.41	--	87.34%	

### 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	538,368,008.45		538,368,008.45	404,812,031.75		404,812,031.75
对联营、合营企业投资	10,550,155.72		10,550,155.72	99,969,041.86		99,969,041.86
合计	548,918,164.17		548,918,164.17	504,781,073.61		504,781,073.61

#### (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		
惠州市超频 三光电科技 有限公司	52,992,950.0 1	20,112,583.3 4				73,105,533.3 5	
超频三(国 际)技术有限 公司	193,762.90					193,762.90	
浙江炯达能 源科技有限 公司	308,244,800. 00	180,133.33				308,424,933. 33	
中投光电实 业(深圳)有 限公司	7,800,000.00	45,033.33				7,845,033.33	
深圳市超频 三项目管理 有限公司	5,000,000.00	90,066.67				5,090,066.67	
深圳市凯强	4,817,000.01	90,066.67				4,907,066.68	

热传科技有 限公司							
湖南超频三 智慧科技有 限公司	7,140,000.00	45,033.33				7,185,033.33	
深圳市和力 特科技有限 公司	510,000.00					510,000.00	
惠州市超频 三全周光智 能照明科技 有限公司	3,600,000.00	45,033.33				3,645,033.33	
深圳市华智 有为科技有 限公司	700,000.00					700,000.00	
深圳市超频 三教育科技 有限公司	100,000.00	1,122,516.67				1,222,516.67	
深圳市星源 存储有限公 司	6,000,000.00					6,000,000.00	
深圳市超频 三科技研究 有限公司	510,000.00	2,490,000.00				3,000,000.00	
山西超频三 科技有限公 司	2,100,000.00	3,000,000.00				5,100,000.00	
湖北省超频 三科技产业 有限公司	5,103,518.83					5,103,518.83	
深圳华瀚世 纪科技有限 公司		600,000.00				600,000.00	
个旧圣比和 实业有限公 司		105,735,510. 03				105,735,510. 03	
合计	404,812,031. 75	133,555,976. 70				538,368,008. 45	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
个旧圣比和实业有限公司	89,698,156.27			456,236.40						-90,154,392.67	
湖南超沃科技有限公司	10,270,885.59			279,270.13							10,550,155.72
小计	99,969,041.86			735,506.53						-90,154,392.67	10,550,155.72
合计	99,969,041.86			735,506.53						-90,154,392.67	10,550,155.72

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	276,209,068.94	236,716,091.17	294,715,073.73	227,109,216.39
其他业务	9,360,422.07	930,208.68	8,333,845.36	814,884.85
合计	285,569,491.01	237,646,299.85	303,048,919.09	227,924,101.24

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
消费电子散热配件	125,586,369.24		125,586,369.24
LED 照明散热组件	46,686,800.73		46,686,800.73

LED 照明灯具	89,336,643.38			89,336,643.38
其他产品	14,599,255.59			14,599,255.59
其他业务	9,360,422.07			9,360,422.07
其中：				
境内销售	237,651,277.36			237,651,277.36
境外销售	47,918,213.65			47,918,213.65
其中：				
其中：				
其中：				
在某一时点转让	285,418,847.37			285,418,847.37
在某一时段转让	150,643.64			150,643.64
其中：				
其中：				
合计	285,569,491.01			285,569,491.01

与履约义务相关的信息：

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（含劳务，下同）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。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照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。

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、和让渡资产使用权收入。

#### （1）商品销售收入

销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，本公司在已将商品控制权转移给购货方，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

内销业务：(a) 消费电子产品及LED散热组件销售收入，在取得客户签收单时确认收入；(b) LED 照明亮化工程销售收入，如不提供安装服务在客户签收时确认收入，如提供安装以取得项目监理单位和管理公司提供的工程进度证明书时确认项目收入；(c) PC配件贸易收入，为主要责任人则按照以客户签收时点以总额法确认收入，如为代理人则按照净额法确认收入。

(2) 提供劳务收入

①本公司在交易的履约进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用投入法确认提供劳务收入。

确定提供劳务履约进度的方法：已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

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 83,525,238.00 元，其中，83,525,238.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 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	816,623.89	1,638,936.89
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,704,657.53	
合计	3,521,281.42	1,638,936.89

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-186,822.53	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、	9,425,372.59	

按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
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	-2,000,760.98	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,171,780.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	381,905.44	
减：所得税影响额	1,656,111.06	
少数股东权益影响额	1,503,050.34	
合计	7,632,313.93	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-17.59%	-0.40	-0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.42%	-0.42	-0.42

## 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