

# 威海光威复合材料股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024-018

2024 年 4 月 9 日

# 2023 年年度报告

## 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。

公司负责人卢钊钧、主管会计工作负责人熊仕军及会计机构负责人(会计主管人员)许俊柱声明：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。

公司在生产经营管理中可能面临业绩波动风险、新产品开发失败风险、产品销售价格下降风险、豁免披露部分信息可能影响投资者对公司价值判断风险、安全生产管理风险等风险因素，有关内容已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 825,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 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	10
第四节 公司治理	40
第五节 环境和社会责任	56
第六节 重要事项	59
第七节 股份变动及股东情况	75
第八节 优先股相关情况	84
第九节 债券相关情况	85
第十节 财务报告	86

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、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表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (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。

## 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
创业板	指	深圳证券交易所创业板
财政部	指	中华人民共和国财政部
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
A 股	指	向境内投资者发行的人民币普通股
元、万元	指	除非特别指明，均为人民币元、人民币万元
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《威海光威复合材料股份有限公司章程》
期初	指	2023 年 1 月 1 日
期末	指	2023 年 12 月 31 日
报告期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
丙烯腈	指	Acrylonitrile，无色透明液体，有核桃仁味，略带刺激性，易燃、易爆、剧毒。三大合成材料（纤维、橡胶、塑料）的重要原料，主要用于生产聚丙烯腈纤维（腈纶）、ABS 塑料、AS 塑料、丙烯酰胺等
聚丙烯腈	指	由单体丙烯腈经自由基聚合反应而得到
干喷湿纺		碳纤维原丝制备工艺，又称干湿法，是指纺丝液经喷丝孔喷出后，先经过空气层，再进入凝固浴进行双扩散、相分离和形成丝条的方法，经过空气层发生的物理变化有利于形成细特化、致密化和均质化的丝条
董事会	指	威海光威复合材料股份有限公司董事会
监事会	指	威海光威复合材料股份有限公司监事会
股东大会	指	威海光威复合材料股份有限公司股东大会
本公司、公司、光威复材	指	威海光威复合材料股份有限公司
光威精机	指	威海光威精密机械有限公司
拓展纤维	指	威海拓展纤维有限公司
光威能源	指	威海光威能源新材料有限公司
复材科技	指	威海光威复合材料科技有限公司
内蒙古光威	指	内蒙古光威碳纤有限公司
光威集团、控股股东	指	威海光威集团有限责任公司
光晟科技	指	威海光晟航天航空科技有限公司
北京蓝科	指	北京蓝科盈晟航空科技有限公司
863 计划	指	国家高技术研究发展计划
GQ3522、GQ4522 等	指	聚丙烯腈基碳纤维国家标准牌号（GB/T26752-2011）
T 值	指	表示碳纤维拉伸强度，有 T300，T700，T800，T1000 等，数量越大，代表强度越高
M 值	指	表示高模量性能的碳纤维，如 M40，M60 等
K 值	指	每束碳纤维里面含的单丝数量
管理层	指	威海光威复合材料股份有限公司管理层

律师	指	北京植德律师事务所律师
----	---	-------------

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	光威复材	股票代码	300699
公司的中文名称	威海光威复合材料股份有限公司		
公司的中文简称	光威复材		
公司的外文名称（如有）	WEIHAI GUANGWEI COMPOSITES CO.LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	GW COMPOS		
公司的法定代表人	卢钊钧		
注册地址	山东省威海市高区天津路-130 号		
注册地址的邮政编码	264202		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	山东省威海市高区天津路-130 号		
办公地址的邮政编码	264202		
公司网址	<a href="http://www.gwfc.com">http://www.gwfc.com</a>		
电子信箱	info@gwfc.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王颖超	孙慧敏
联系地址	威海市高区天津路-130 号	威海市高区天津路-130 号
电话	0631-5298586	0631-5298586
传真	0631-5298266	0631-5298266
电子信箱	info@gwfc.cn	info@gwfc.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	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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	王健、文琼瑶

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	2,517,697,305.78	2,511,109,454.94	0.26%	2,607,307,808.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	873,168,553.50	934,250,932.69	-6.54%	758,382,679.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	711,713,223.72	874,421,140.33	-18.61%	712,525,344.71
经营活动产生的现金流量净额（元）	534,440,717.42	147,233,029.29	262.99%	1,196,174,235.13
基本每股收益（元/股）	1.0513	1.1265	-6.68%	0.9144
稀释每股收益（元/股）	1.0513	1.1265	-6.68%	0.9144
加权平均净资产收益率	17.00%	21.27%	-4.27%	19.60%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	7,057,586,253.94	6,330,103,447.29	11.49%	5,558,762,408.78
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,448,026,449.51	4,879,999,048.30	11.64%	4,146,384,357.14

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

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	1.0503

## 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	556,773,222.09	666,929,184.17	523,234,451.18	770,760,448.34
归属于上市公司股东的净利润	171,451,603.64	241,843,110.73	207,978,306.40	251,895,532.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	156,606,437.85	225,791,727.03	121,569,139.93	207,745,918.91
经营活动产生的现金流量净额	-90,365,081.95	445,495,445.04	-122,870,773.14	302,181,127.47

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	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		-634,223.67	2,596,367.97	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	178,413,127.99	66,692,017.61	40,515,185.78	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	10,187,398.03	8,105,286.66	9,346,803.46	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	24,600.00	68,129.10	377,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,844.11	-3,969,715.15	158,487.32	
减：所得税影响额	25,695,528.10	9,544,045.73	6,688,902.98	
少数股东权益影响额（税后）	1,454,424.03	887,656.46	448,107.17	
合计	161,455,329.78	59,829,792.36	45,857,334.38	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

#### 1、行业背景

碳纤维是一种集结构材料与功能材料于一身、具有多种优异性能并拥有广泛应用前景的基础性新材料。高比强度、高比模量、低比重的性能特点使碳纤维以及以碳纤维为增强体的复合材料具有出色的增强、减重效果，耐腐蚀、耐高温、低膨胀系数、导电等良好的性能特点使其可以在诸如高压、高温、高湿、高寒、高腐蚀性等恶劣工况环境中代替金属材料实现结构功能一体化效果，碳纤维因此成为国防工业发展的关键材料之一，是各类高端装备与工业应用重要的材料选择，在航空航天、风力发电、氢能光伏、建筑工程、轨道交通、体育休闲等领域具有较大的发展空间，并随着行业技术的进步、社会经济水平的提高，成为发展国防装备与国民经济日益重要的战略物资。

碳纤维属于技术密集型、资金密集型产业，产业链长，工艺技术复杂，产业发展涉及产、学、研、用各个环节，研发周期长，资金投入量大，行业技术壁垒高，各应用领域工作环境的差异对产品要求不同，尤其航空航天等高端应用对产品性能及质量稳定性有非常苛刻的要求；碳纤维下游应用技术的开发难度较高，作为复合材料基体和增强体的树脂和碳纤维需要有系统的数据库做支撑，复合材料设计、成型、制造工艺和装备能力需要匹配衔接，应用开发需要较长的研发过程，加之研发投入高、生产成本低，导致碳纤维应用范围长期受到局限，碳纤维及其复合材料行业的发展已经成为衡量材料技术水平和装备制造能力的重要标志之一。

#### 2、行业政策

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》要求加强碳纤维及其复合材料的研发应用，为未来碳纤维行业的技术进步提供了良好的政策环境；《关于扩大战略性新兴产业投资培育壮大新增长点增长极的指导意见》要求聚焦重点产业投资领域，围绕保障大飞机等重点领域供应链稳定，加快在高性能纤维材料等领域实现突破；《重点新材料首批次应用示范指导目录（2021 年版）》将高性能纤维及复合材料列为关键战略材料。这些长期统筹规划的出台，明确了碳纤维的重要战略地位和发展方针，为碳纤维行业的发展提供了长期驱动力。特别是习近平总书记在联合国大会上已经提出了“30·60”碳达峰、碳中和的国家战略发展目标，在这一战略目标的引领下，我国绿色能源发展将进入一个全新时代，作为轻质、高强的碳纤维材料具有出色的轻量化、减排、环保功能，是碳达峰、碳中和进程中重要的材料选项之一，在绿色能源发展如风电领域的叶片制造、太阳能领域硅片生产的热场材料、氢能领域的储运装备等应用领域有着明显的技术性能优势和良好的发展前景。

《山东省“十四五”战略性新兴产业发展规划》明确提出：“立足全省新旧动能转换取得突破、塑成优势的坚实基础和巨大潜力，充分发挥“十强”产业中新一代信息技术、高端装备、新能源新材料、现代海洋、医养健康等“五强”新兴产业的引领作用，加快培育壮大新能源汽车、航空航天、绿色环保、新兴服务等新兴产业的规模和实力，努力构建形成“5+N”的战略性新兴产业发展新格局”。 “大力推动碳纤维 T700 级、T800 级的产业化，积极开展碳纤维 T1000 级、T1100 级、M60J 级、M65J 级、M40X 级的技术攻关，将威海、济宁、德州、泰安打造成为全国重要的碳纤维产业基地”。威海市碳纤维复合材料产业集群入选山东省“十强”产业“雁阵形”集群。因此，国产碳纤维行业正在进入一个蓬勃发展的历史新时期。

#### 3、行业发展状况

我国自进入新世纪重新启动碳纤维国产化进程以来，以公司为代表的国产碳纤维企业在高端装备应用的牵引下取得了长足的进步，许多涉及产业发展的关键技术问题实现突破，在解决碳纤维产业化卡脖子问题的同时，保障了高端装备发展的急需，随着持续的研发投入和创新，国产碳纤维逐步形成了涵盖高强、高强中模、高模、高强高模四个系列的碳纤维产品产业化能力，初步形成了系列化的碳纤维工业产品体系，而随着低成本和高效生产技术的逐步成熟，以及碳纤维品种的丰富和质量的不断提高，碳纤维生产成本及应用门槛不断下降，推动着碳纤维及其复合材料行业的快速发展，也带动碳纤维应用从早期的航空、体育休闲领域逐步扩大到航天、风力发电、压力容器、碳碳复材、低空飞行器、船舶、汽车、建筑工程、轨道交通、输电电缆等一般工业领域。

经过了二十多年的发展，国产碳纤维走过了从无到有、从小到大、从个别产品到全系列化发展、从不能用到基本能用再到具有一定的竞争力的发展过程，国产碳纤维行业发展已经进入了历史新时代。根据《2023 年全球碳纤维复合材料市场报告》（注），2023 年我国碳纤维的运行产能为 140,830 吨，对比 2022 年增长了 25.7%，在全球占比达到 47.7%，位居全球第一，国产碳纤维在国内的市场占有率也达到了 76.7% 的历史新高，这充分体现了国产碳纤维的巨大进步和我国制造大国的能力，但是 2023 年全球碳纤维的需求量为 115,000 吨，对比 2022 年下降了 14.8%，在持续多年稳定增长之后首次出现需求负增长，我国的碳纤维市场 2023 年需求量为 69,075 吨，对比 2022 年也下降了 7.2%，全球碳纤维行业最近三年的发展跌宕起伏，从前两年的供不应求很快进入到去年的内卷状态。

碳纤维行业需求随着应用领域的不断渗透和拓展已经多年保持稳定增长，但是偶然因素导致的全行业涨价严重打乱了行业发展的正常秩序，抑制了下游应用的积极性，成为 2023 年需求下滑的主要原因，而涨价同时引发的供给端盲目扩张随着产能释放也很快导致供求失衡、行业内卷。碳纤维行业有其固有的产业特点，随着行业回归市场、回归理性，我们相信行业需求的下滑是短暂的，行业会依靠自身产业发展规律得到恢复，未来碳纤维将会有更大的市场空间。

#### 4、行业地位

公司是我国最早实施碳纤维国产化事业的民营企业，也是我国碳纤维国产化事业的成功实践者，由于公司在国内率先研发成功并实施了碳纤维的产业化，打破了西方国家对我国碳纤维的垄断地位以及技术、装备的封锁，改变了全球碳纤维产业格局，确保了我国国防装备发展对关键材料碳纤维的急需，带动我国碳纤维产业从无到有并不断发展，形成了公司在我国航空航天等国防装备领域碳纤维主力供应商地位。随着产业化技术水平的提高，公司积极开发民用碳纤维及其复合材料产品，业务不断向下游延伸，积极培育碳纤维应用市场，逐步形成了高端装备与民用业务协同发展的全产业链发展格局。

注：作者，林刚先生，广州赛奥碳纤维技术股份有限公司总经理，碳纤维行业资深专家，从 2014 年开始编制《全球碳纤维复合材料市场报告》年度公益性报告并为碳纤维行业及市场所认可。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主要业务概述

公司以碳纤维制备及工程化国家工程实验室和山东省碳纤维技术创新中心、国家级企业技术中心为支撑，业务涵盖碳纤维、经编织物和机织物、系列化的树脂体系、各种预浸料、复合材料构件件和产品的的设计开发、装备制造、检测 (CNAS/DIAC 认证国家和国防实验室) 等上下游，依托在碳纤维领域的全产业链布局，成为复合材料业务的系统方案提供商。



### （二）主要产品及其用途

目前公司业务主要分为六大板块：

#### 1、碳纤维板块

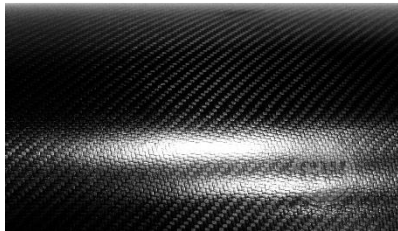

碳纤维板块坚持高强、高模、低成本的“两高一低”碳纤维业务发展战略，紧跟国际前沿和国家所需，形成系列化、多元化碳纤维、经编织物和机织物等产品。目前，主要产品包括：

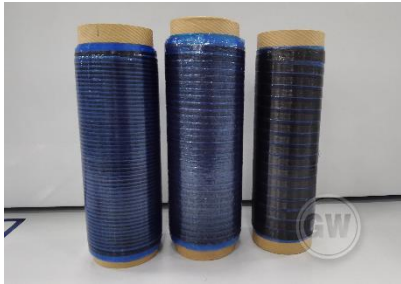
产品类别	牌号/规格		对标国家标准	对标东丽牌号	图例
碳纤维	TZ300	3K	GQ3522	T300	
	TZ700G	12K	GQ4522	T700S	
	TZ700S	12K、24K			
	TZ800H	6K、12K	QZ5526	T800H	
	TZ800S	12K、24K		T800S	
	TZ800G	12K			
	TZ1000G	12K	QZ6026	T1000G	
	TZ40J	6K、12K	QM4535	M40J	

	TZ55J	3K、6K	QM4050	M55J	
	TZ60J	6K	QM3555	M60J	
	TZ65J	3K、6K	QM3560	M65J	
机织物	W-1011、W-3021等100余种规格牌号				
多轴向经编织物	KUC300、KBC150等50余种规格牌号				

## 2、通用新材料板块

以环氧树脂、双马树脂、氰酸酯树脂、酚醛树脂体系的高性能树脂为基体，以碳纤维、玻璃纤维、芳纶纤维、石英纤维等纤维为增强体，形成分别具有耐高温、高韧性、阻燃性、透波性、耐磨性、低收缩性等不同性能、不同纤维单位面积质量、不同树脂含量的单向或织物预浸料及分切窄带、预浸丝，为客户提供具有不同品质和性能要求的预浸料产品，满足航空、航天、兵器、电子通讯、轨道交通、海洋船舶、风力发电、体育休闲等不同应用领域客户的个性化需求。

产品类别	规格	图例
预浸料	以环氧树脂、双马树脂、氰酸酯树脂、酚醛树脂体系的高性能树脂为基体，以碳纤维、玻璃纤维、芳纶纤维、石英纤维等纤维为增强体，可为客户提供多种类型和性能的预浸料产品	
预浸料分切窄带	可根据客户需求提供不同宽度规格的分切产品：宽度范围3mm-1000mm	

	分切宽度3.175mm、6.35mm、12.7mm	
--	---------------------------	--

### 3、能源新材料板块

目前业务主要是采用拉挤工艺进行设计、开发和高效生产各种树脂基工业用碳纤维复合材料标准型材等产品，以满足下游各种工业应用领域对结构材料增强、减重的轻量化需要，目前主要产品有风电碳梁、建筑补强板等。

主要产品如下图所示：



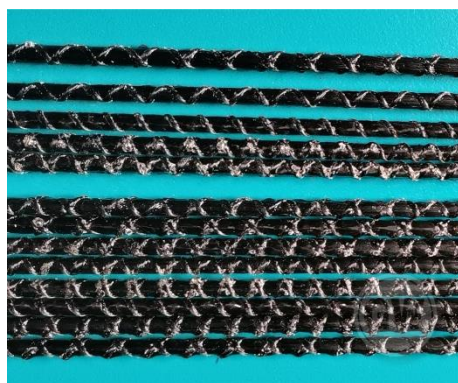
风电碳梁



建筑补强板



碳纤维抽油杆



碳纤维肋筋

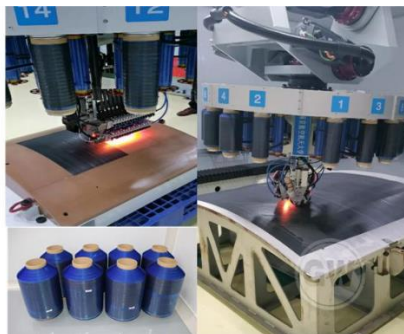
### 4、复合材料板块

借助碳纤维复合材料在高端装备与工业应用领域应用迅速发展的时机，以募投项目先进复合材料研发中心为依托，进一步增强公司的研发、设计及技术创新能力，与国内科研院所、各主机厂所合作，充分利用公司产业协同资源和各项资质条件以及全产业链布局的竞争优势，向高性能碳纤维复合材料研制领域延伸，跟踪和开发先进复材制造技术和高端构件，为碳纤维复合材料在高端装备与工业应用领域的规模化应用培育和开拓市场，为公司向高端复合材料领域业务发展奠定坚实基础。

复合材料制品如下图所示：



无人机系列



自动铺丝成型工艺



大型复材制件



工作梯

#### 5、精密机械板块

以多年积累的装备国产化技术和经验为基础，致力于为碳纤维及其复合材料领域全产业链的产品开发和生产提供系统的装备解决方案。公司拥有德玛吉五轴加工中心、四轴卧加、车铣复合机等百余台套高精度机械加工装备。公司现有八大系列化产品，包括碳纤维装备、预浸料装备、缠绕装备、铺丝铺带装备、模压装备、地面保障装备和工装模具等。其中预浸料设备类产品包括热塑性、热固性和湿法预浸料设备；缠绕设备类产品包括缠绕装备类产品包括大型航空航天缠绕装备、气瓶缠绕装备和热塑性缠绕装备；地面保障装备类产品包括各类型复合材料包装箱、转台和挂架；工装模具类产品包括飞机装配型架、筒体组合工装和壁板成型工装。

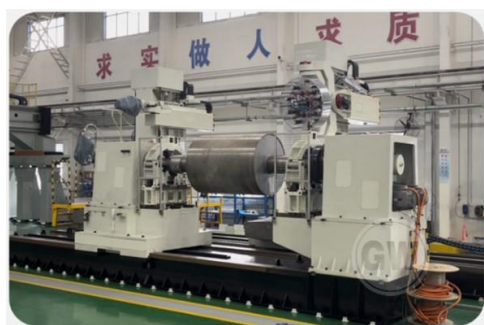
主要产品如下图所示：



碳纤维装备



预浸料装备



缠绕装备



铺丝铺带装备



碳纤维电机转子



工装模具

#### 6、光晟科技板块

依托公司全产业链的资源协同优势，专注于航天航空复合材料产品的设计与研发，致力于打造成为国内航天火箭、导弹发动机壳体的研发和自动化批量生产基地。同时还具备针对各类型结构性及功能性复合材料产品制造工艺及批量生产线建设研发能力。研发团队重点技术突出、设计手段先进、试验设施齐备、学科齐全，设有强度设计专业、结构设计专业、工艺技术专业、材料设计专业、工装模具设计专业、生产线建设专业，覆盖复材制件研制及生产全过程。具备开展多领域复材制件的研制和进行多学科攻关的技术和生产实力。

目前光晟科技有多款产品在试制、验证中，示例产品/样品如下：



某火箭三级发动机复合材料壳体



某火箭一级发动机复合材料壳体



翼型风帆

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求  
主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
碳纤维	根据生产计划，原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划	17.58%	否	120.38	95.36
树脂	根据生产计划，原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划	3.29%	否	30.57	28.52

丙烯腈	根据生产计划，原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划	7.41%	否	9.29	8.68
-----	------------------------------	-------	---	------	------

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
碳纤维	工业化应用	核心技术人员均为公司员工	拥有《一种聚丙烯腈原丝的制备方法》、《碳纤维的生产方法》、《聚丙烯腈纺丝液的制备方法》、《碳纤维原丝上油装置》等专利。	公司技术人才团队稳定，拥有近二十年的碳纤维生产线开车生产历程，通过自主开发与合作研发掌握了先进的工艺技术，拥有碳纤维产业链成套生产线装备制造技术和服务保障能力。
碳梁	工业化应用	核心技术人员均为公司员工	拥有《拉挤成型用树脂循环式浸胶装置》、《可定位的拉挤模具及其定位装置》、《风电叶片用主结构碳梁宽度可调整收卷装置》等专利。	公司拥有碳纤维的全产业链布局，有利于公司快速开展系统研究并及时获取评价及反馈信息，拥有系列化的树脂体系，在核心技术的消化吸收、新产品的应用开发、工艺的成熟稳定以及产品质量的跟踪反馈、装备保障等方面形成综合技术能力。
预浸料	工业化应用	核心技术人员均为公司员工	拥有《阶段性预浸料的生产方法》、《真空成型大型制品用预浸料》、《碳纤维预浸料生产自动刮胶装置》、《碳纤维预浸料退纱分纱装置》等专利。	公司拥有碳纤维的全产业链布局，有利于公司快速开展系统研究并及时获取评价及反馈信息，拥有系列化的树脂体系，在核心技术的消化吸收、新产品的应用开发、工艺的成熟稳定以及产品质量的跟踪反馈、装备保障等方面形成综合技术能力。

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
碳纤维	3,685 吨	70.21%	4,000 吨	内蒙古光威低成本碳纤维项目规划产能 1 万吨，一期在建产能 4000 吨
碳梁	1,190 万米	37.53%	0	
预浸料	1,453 万平方米	33.65%	87 万平方米	正在建设一条溶剂法预浸料生产线

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
威海拓展纤维有限公司	碳纤维
包头市九原工业园区	碳纤维

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

所属单位	证书名称	有效期
光威复材	城市排水许可证	2019/4/29-2024/4/28



拓展纤维	排污许可证	2020/8/5-2025/8/4
拓展纤维	安全生产许可证	2022/8/8-2025/8/7
拓展纤维	危险化学品安全使用许可证	2023/12/30-2026/12/29
光威精机	城市排水许可证	2020/9/15-2025/9/14
光威精机	排污许可证	2023/6/02-2028/6/01
光威精机	辐射安全许可证	2023/5/19-2028/5/18
光威精机	特种设备安装改造维修许可证（压力管道）	2022/8/27-2026/8/26
光威精机	特种设备设计许可证（压力管道）	2021/9/13-2025/9/12
光威精机	特种设备生产许可证（压力容器）	2023/8/26-2027/8/25
内蒙古光威	排污许可证	2023/8/23-2028/8/22

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化，也未发生因核心管理团队或其他关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。

#### （一）竞争优势

##### 1、技术优势

公司拥有深厚的产业发展背景和多年的树脂基复合材料加工制造经验，深厚的技术积淀成为公司持续创新发展的基础。近二十年来，公司以市场需求为导向、以技术为引擎，致力于碳纤维的国产化和碳纤维产品的系列化，成功研发高强、高强中模、高模、高强高模系列，生产工艺涵盖湿喷湿纺、干喷湿纺的碳纤维产品体系并形成产业化，成为国内碳纤维产品品种最全、系列化最完整的碳纤维企业，形成并积累了一系列具有自主知识产权的工艺制造技术等，产品在航空、航天、船舶、兵器、电子通讯、清洁能源、工业制造、体育休闲等领域得到广泛应用。公司作为国内碳纤维行业领军企业，主持制定了《聚丙烯腈基碳纤维》国家标准（2011年发布）以及《碳纤维预浸料》国家标准（2013年发布）两项国家标准。公司拥有“碳纤维制备及工程化国家工程实验室”、“山东省碳纤维技术创新中心”、国家级“企业技术中心”、院士工作站等多个国家和省级研发平台，公司自成立以来承担了包括科技部“863”计划项目、国家发改委产业化示范工程项目在内的众多高科技研发项目，公司也据此获得多项专利技术和荣誉奖项，多层次的研发平台优势助力公司快速发展。

##### 2、市场优势

国产碳纤维发展以装备应用为牵引，在国外严格封锁、国防急需的历史背景下，公司凭借“结果最优”的评比结果担负起碳纤维国产化的历史责任，在各方应用单位和相关机构的牵引、鼓励下，历经十余年的研发、验证和产业化历程，打破国外垄断，有力的保障了国防装备发展所需，成为碳纤维国产化的实践者和先行者，与各应用单位形成了稳定的业务关系和先入优势，在装备复材化不断渗透、装备复材率不断提升、装备不断推陈出新的历史大背景下，为公司持续创新研发的新产品带来了更大的应用空间，使公司逐步形成了覆盖领域广泛、覆盖终端完整、装备业务稳定成长的市场优势，也为公司碳纤维民品业务的发展奠定了坚实的基础，推动公司产品在国产大飞机、商业航天、船舶以及包括氢能、碳碳复材在内的清洁能源等高端工业领域的应用，实现了高端装备与民用业务的协同健康发展。

### 3、产品和品质优势

成功研发高强、高强中模、高模、高强高模系列，产品牌号涵盖 T300 级/T700 级/T800 级/T1000 级、M40J 级/M55J 级，生产工艺涵盖湿喷湿纺、干喷湿纺的碳纤维产品体系并形成产业化，成为国内碳纤维产品品种最全、系列化最完整的碳纤维企业，公司拥有近二十年的碳纤维生产历程和生产线长期连续开车经验，形成了成熟、稳定的工艺技术能力，成为公司产品品质的有力保证，尤其是高端应用场景下单品十余年验证积累及批量供应的历程，形成了碳纤维产业链成套生产线装备制造技术和服务保障能力，通过工艺与装备的互补以及多年持续不断的改进与完善，实现了产品、装备、工艺技术可调可控，保证了生产工艺的成熟稳定，制造水平的不断提高，产品质量及稳定性持续提升。

### 4、全产业链布局优势

全产业链布局优势支撑公司为各种复材业务需求提供系统的解决方案。公司是一家覆盖碳纤维全产业链的生产企业。全产业链布局有利于公司快速开展系统研究并及时获取评价及反馈信息，在核心技术的消化吸收、新产品的应用开发、工艺的成熟稳定以及产品质量的跟踪反馈、装备保障等方面形成综合技术能力，为各种复合材料相关业务需求提供系统的解决方案。

### 5、装备保障优势

公司拥有系统的装备设计、机械加工和制造能力，有一支经验丰富的非标设备设计队伍，有五轴及大型数控加工中心等精密加工装备，有压力容器、管道设计制造资质。多年来面对“技术、装备”严格封锁的情况下，在碳纤维及其复合材料的国产化进程中带动公司装备国产化能力不断提高，拥有了碳纤维生产线及关键设备、预浸料生产线以及复合材料成型装备等自主设计与制造能力，为公司在碳纤维及其复合材料领域一系列创新研发和产业化以及全产业链战略布局提供了装备技术的自主保障，真正实现了碳纤维产业核心技术和核心装备的自主可控。

### 6、稳定的技术团队优势

稳定的技术团队是核心技术能力得到持续提升的关键。公司拥有一支技术扎实、经验丰富、家国情怀浓厚、稳定的技术团队，并根据业务发展需要充实新鲜血液，多年来，相继突破了一系列碳纤维、碳纤维预浸料、碳纤维复合材料制品以及碳纤维核心生产设备等关键技术，稳定的技术团队确保公司的技术投入和技术积累形成有效的技术资源和成果，形成自主的知识产权体系，技术价值在研发和生产组织中得到有效发挥，成为公司核心技术能力持续提升的关键。

## （二）公司新增专利证书及软件著作权登记证书

截至报告期末，公司累计获得专利证书 755 件，其中发明专利 41 件，国防专利 15 件，实用新型专利 640 件，外观设计专利 59 件。其中，报告期内，公司获得授权专利 134 件，其中发明专利 6 件，实用新型专利 119 件，外观设计专利 9 件。

1、2024 年 1 月 5 日，公司公告披露 2023 年公司获得授权专利 131 件，其中发明专利 6 件，实用新型专利 116 件，外观设计专利 9 件，具体情况详见公司刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于公司及子公司 2023 年度取得专利证书的公告》（2024-003）。

2、2024 年 1 月 5 日后公司收到的 2023 年度授权专利证书补充如下：

序号	专利权人	专利名称	专利类型	证书号	申请日	授权公告日	专利号	权利期限(年)
1	光威精机	碳纤维上浆设备的浆液自动循环补料装置	实用新型	18855969	2022/12/8	2023/4/18	ZL202223287837.8	10
2	光威精机	框架工装胎具	实用新型	18871724	2022/12/8	2023/4/18	ZL202223287295.4	10
3	光威精机	可一体成型的角度镗刀	实用新型	18870578	2022/12/8	2023/4/18	ZL202223287319.6	10

3、报告期内，公司获得的软件著作权登记证书如下：

序号	著作权人	软件名称	登记号	开发完成日期	权利范围	发证日期
1	光威复材等	预浸织物智能生产视频监控系统	2023SR0335201	2022/6/20	全部权利	2023/3/14

2	光威复材等	预浸织物智能生产信息采集及监控系统	2023SR0335202	2022/6/30	全部权利	2023/3/14
3	光威复材等	预浸织物智能生产客户服务系统	2023SR0335203	2022/7/15	全部权利	2023/3/14
4	光威复材等	预浸织物智能生产样品管理系统	2023SR0335204	2022/7/15	全部权利	2023/3/14
5	光威复材等	预浸织物智能生产生产订单管理系统	2023SR0566345	2022/7/15	全部权利	2023/5/25
6	光威精机	大梁带纤维缠绕系统	2023SR1690714	2023/8/10	全部权利	2023/12/20
7	光威精机	DWind 缠绕装备控制软件	2023SR1699097	2023/8/10	全部权利	2023/12/20

(三) 报告期内, 公司策划构建并有效运行体系 30 余项, 公司经营业务围绕国防应用、大飞机、轨道交通、汽车、风力发电、实验室认可等领域需求为中心, 采用过程方法规范研发、生产、质量等过程管控环节, 努力超越客户对公司产品及服务的期望, 打造国际一流高质量发展的企业。

序号	证书名称	认证范围	认证公司
1	质量管理体系认证证书	碳纤维及其制品、预浸料的生产; 复合材料制品的设计、生产和销售; 复合材料工装(含检具)、工装模具的设计、生产; 碳纤维及碳纤维制品生产用设备、设备配件、工装模具的设计、生产; 压力容器(资质范围内)的设计、制造; 压力管道(资质范围内)的设计、安装	光威复材 拓展纤维 光威能源 光威精机 光晟科技
2	环境管理体系认证证书		
3	职业健康安全管理体系认证证书		
4	民用航空、航天质量管理体系认证证书	民用航空航天碳纤维及碳纤维制品, 预浸料, 复合材料制品的生产、销售	光威复材 拓展纤维
5	能源管理体系	碳纤维及其制品、预浸料、复合材料制品生产过程中的能源管理	光威复材 拓展纤维
6	中国商飞 PCD 预批准	T300 碳纤维	拓展纤维
7	中国商飞 PCD 批准	阻燃预浸料生产过程控制	光威复材
8	轨道交通质量管理体系	预浸料的设计和制造, 复合材料制品和织物的制造	光威复材
9	碳梁 DNV 产品认证证书	CFP-100.9-5.0-65 碳梁	光威复材
10	粘接体系证书	复合材料制品的粘接过程	光威复材
11	汽车质量管理体系认证证书	预浸料的设计和制造	光威复材
12	工业化和信息化融合管理体系	生产碳纤维产品的自动控制能力建设相关的两化融合管理活动	光威复材
13	知识产权管理体系认证证书	碳纤维及其复合材料的研发设计、采购、生产和销售过程所涉及的知识产权相关管理活动	拓展纤维
14	CNAS 实验室认可证书	碳纤维、预浸料、复合材料制品等检测服务能力	拓展纤维
15	特种设备生产许可证	工业管道 GC2 级别压力管道的生产	光威精机
16	特种设备安装改造维修许可证	工业管道 GC2 级别压力管道的安装	光威精机
17	特种设备生产许可证	第一类、第二类低、中压力容器制造(含安装、修理、改造)	光威精机

#### (四) 公司主持制定的国家和行业、团体标准

公司作为最早开启碳纤维国产化的民营企业, 率先成功实现了碳纤维及碳纤维预浸料的工程化和产业化技术, 实现了碳纤维核心装备技术完全自主可控。报告期内, 公司在主持制定碳纤维和碳纤维预浸料两项产品国家标准基础上, 主持制定了高温碳化炉和石墨化炉两项行业标准, 主持制定了多轴向纤维经编织物、高模型聚丙烯腈基碳纤维两项团体标准, 公司主持制定的这些标准, 为相关产品和核心装备提供了技术标准规范, 为系列化生产提供强有力的保障。

序号	标准名称	标准类别	参与形式	标准状态	参与主体
1	聚丙烯腈基碳纤维	国家标准	主持制定	发布	拓展纤维
2	碳纤维预浸料	国家标准	主持制定	发布	光威复材
3	碳纤维生产用高温碳化炉技术条件	行业标准	主持制定	发布	光威精机 拓展纤维

4	高模量碳纤维生产用石墨化炉技术条件	行业标准	主持制定	发布	光威精机 拓展纤维
5	多轴向纤维经编织物	团体标准	主持制定	发布	拓展纤维
6	高模型聚丙烯腈基碳纤维	团体标准	主持制定	发布	拓展纤维
7	风电叶片用拉挤碳梁	团体标准	主持制定	发布	光威能源

## 四、主营业务分析

### 1、概述

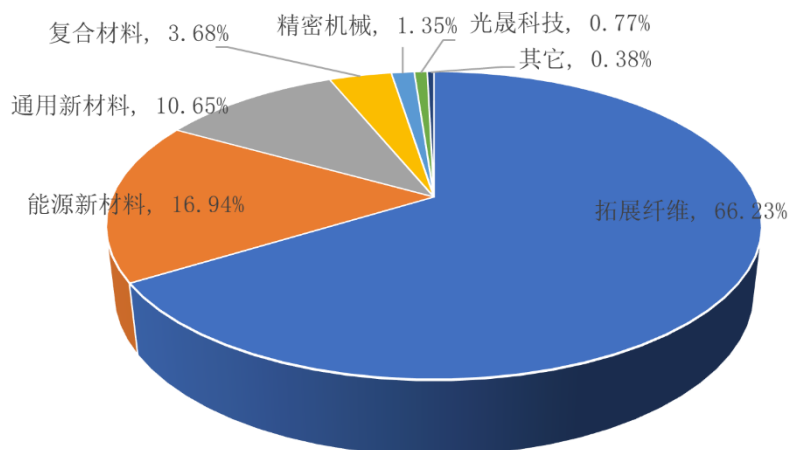
报告期内，国际局势持续动荡不安、宏观经济环境整体承压，碳纤维行业近几年的无序投资、重复建设造成严重行业内卷，下游应用需求增长放缓进一步导致供需失衡。面对不利的经营环境，公司在董事会坚强领导下，坚持扎根实业、坚守主业，以“跳出院墙、围着院墙转”的发展理念，深耕主营业务，优化产品策略和市场定位，努力以创新拓展产品应用，以碳纤维为核心强化板块上下游业务协同，缓解客观环境带来的不利影响，展现了公司业务的发展韧性和健康可持续性，实现了公司经营业绩的基本稳定。

#### 1.1 总体经营情况

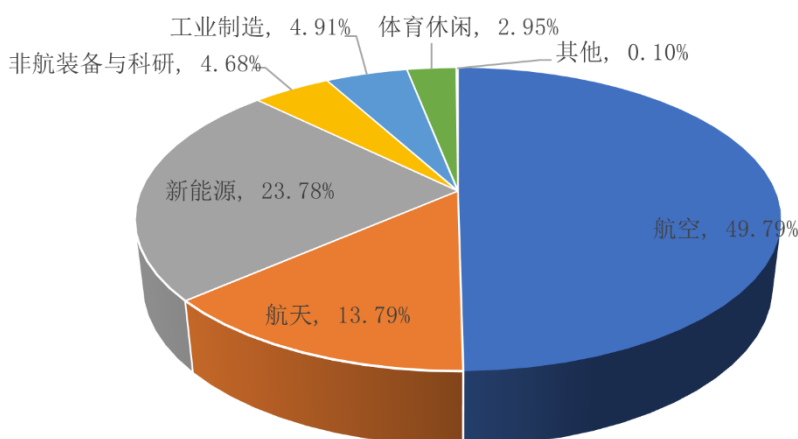
报告期内，公司实现营业收入 251,769.73 万元，同比增长 0.26%，实现归属于上市公司股东的净利润 87,316.86 万元，同比下降 6.54%，扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润为 71,171.32 万元，同比下降 18.61%，加权平均净资产收益率 17.00%，同比下降 4.27 个百分点。

报告期内，公司拓展纤维板块碳纤维和织物业务主要受航空、航天需求稳定增长影响，实现销售收入 16.67 亿元，同比增长 20.28%；能源新材料板块风电碳梁业务因传统主要客户订单量价齐跌、新开发客户虽开始导入量产但业务规模还有限，实现销售收入 4.26 亿元，同比减少 35.54%；通用新材料板块预浸料业务主要受传统市场渔具和体育休闲领域出口业务下滑、市场需求下降影响，实现销售收入 2.68 亿元，同比减少 10.52%；复材科技板块复合材料制部件业务主要受航空复材业务增长影响，实现销售收入 0.93 亿元，同比增长 14.37%；精密机械板块对外装备销售业务主要受收入确认因素影响，实现销售收入 0.34 亿元，同比下降 31.05%；光晟科技板块航天复材业务主要受下游客户项目进程不确定性影响，实现销售收入 0.19 亿元，同比下降 22.10%。

2023 年公司板块业务对比



## 2023 年公司整体市场结构



注 1：新能源包括风电、氢能、光伏等碳纤维及其复合材料的应用领域，下同。

注 2：非航装备与科研包括船舶、兵器、通讯电子、院所科研需求等碳纤维的应用领域，下同。

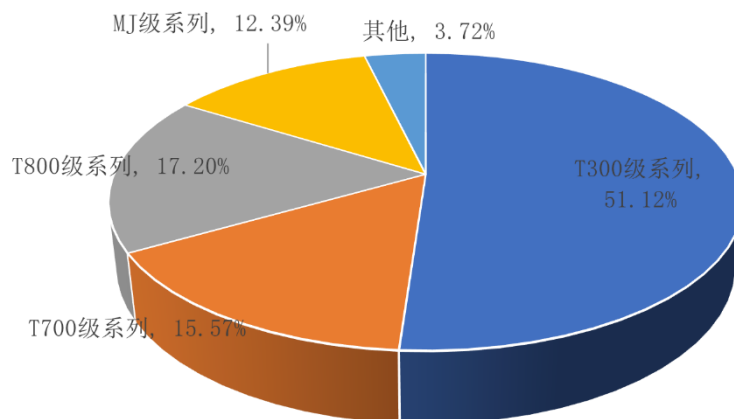
注 3：一般工业包括建筑工程、轨道交通、机械制造等碳纤维各种工业应用领域，下同。

报告期内，航空、航天、新能源是公司三个最大的业务来源，其中航空业务贡献销售收入 12.53 亿元，占公司业务的 49.79%，同比增长 20.89%，航天业务贡献销售收入 3.47 亿元，占公司业务的 13.79%，同比增长 37.73%，包括风电、氢能、光伏在内的新能源业务贡献销售收入 5.99 亿元，占公司业务的 23.78%，同比下降 21.91%，非航装备和科研业务贡献销售收入 1.18 亿元，同比下降 24.24%，而包括工业制造、体育休闲等其他业务合计贡献销售收入 2.00 亿元，同比下降 33.14%。得益于航空、航天装备应用需求的稳定增长，确保了公司营业收入保持稳定。

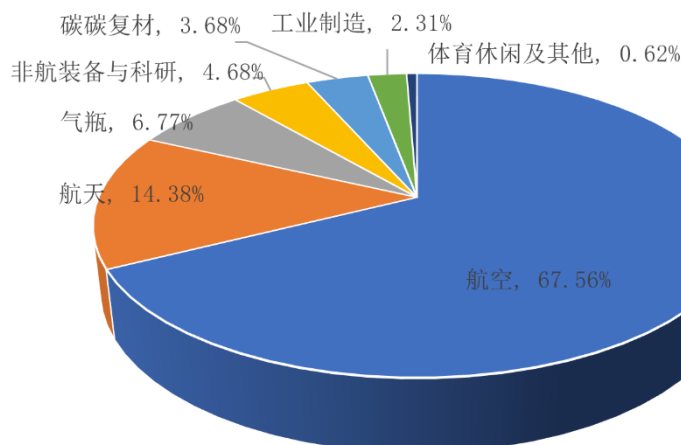
### 1.2 碳纤维业务

2023 年，公司碳纤维业务 16.67 亿元收入中，以传统定型产品为主的 T300 级别占比 51.12%，贡献销售收入 8.52 亿元，同比微增 2.91%，以工业用高性能碳纤维为主的 T700 级别占比 15.57%，贡献销售收入 2.60 亿元，同比增长 16.06%，以新定型航空用碳纤维为主的 T800 级别占比 17.20%，贡献销售收入 2.87 亿元，同比增长 50.61%，以新定型卫星结构应用为主的 MJ 系列碳纤维占比 12.39%，贡献销售收入 2.07 亿元，同比增长 54.45%，前沿新产品贡献销售收入 0.62 亿元，占比 3.72%。综合看，传统定型纤维产品订单稳定、交付及时，依然是公司收入和业绩的重要基石，而作为长期研发、验证成果转化形成的航空用新定型纤维和航天用新定型纤维以及工业用高性能碳纤维随着产品逐步进入批产状态，贡献能力持续增强，确保了公司在新老主导产品转换过渡期的稳定发展，并将成为公司未来业绩的主要增长动力，而前沿新型号碳纤维的成功研制也为未来长期可持续发展奠定了坚实基础。报告期内，包括了 T700S 级/T800S 级的工业用高性能碳纤维在市场价格大幅下降的背景下，贡献收入 2.95 亿元，微增 3.97%，为公司继续深耕各种工业应用市场和拓展新兴应用领域/场景以及包头项目投产后的产能消化奠定了更扎实的基础。

## 碳纤维业务产品结构



## 碳纤维业务应用领域



2023年，公司碳纤维业务16.67亿元收入中，航空应用占比67.56%，贡献销售收入11.26亿元，同比增长24.59%，航天应用占比14.38%，贡献销售收入2.40亿元，同比增长26.14%，气瓶应用占比6.77%，贡献销售收入1.12亿元，同比增长9.97%，非航装备与科研业务占比4.68%，贡献销售收入0.78亿元，同比增长33.10%，碳碳复材业务占比3.68%，贡献销售收入0.61亿元，同比增长272%，工业制造和体育休闲领域合计占比2.93%，贡献销售收入0.49亿元，同比下降57.41%。

综合分析公司碳纤维业务，公司基于自身产品的品质优势所采取的“发展高性能产品、瞄准高端应用”的产品策略和市场定位，以及基于创新研发的全系列的碳纤维产品品种，使公司有条件、有能力在各高端应用领域不断拓展业务，而多样化的应用场景和相对分散的终端客户也有效缓解公司对单一客户或者单一应用场景的依赖，成为公司长期稳健发展的重要保障。

### 1.3 大力培育新质生产力，实现创新驱动的高质量发展

2023 年，公司深入贯彻创新驱动发展战略，通过持续技术创新，推动公司不断优化战略规划、完善产业布局 and 实现产品升级，立足自身技术优势和业务布局，推进从“纤维、树脂、预浸料到复材制件、装备、检验检测”的全产业链一体化建设，新项目、新产品、新技术开发取得了系列成果。

作为国内最早突破碳纤维关键技术、实现碳纤维国产化的民营企业，公司业务从早期 T300 级高强型产品起步，持续通过大额资金投入推动技术创新和产品升级，逐步形成了高强系列、高强中模系列、高强高模系列等多种规格型号、不同工艺路线、系列化的产品谱系和产业化能力，为国家装备发展和国民经济相关行业产业升级做出了重大贡献，持续的创新成果也使公司有更强的实力不断拓展公司业务发展空间，公司业务也从上游的材料配套向下游航空、航天、清洁能源等应用领域拓展，形成健康可持续、具有强大协同效应的产业布局，多年来公司通过培育的新质生产力贡献，经营业绩保持持续稳健增长，公司抗风险能力不断增强。

报告期内，公司着力培育的 T700G 级、T800H 级、M40J 级 /M55J 级、T700S/T800S 级、T1000 级等碳纤维产品全面打开市场，助力稳定公司业绩的同时，也将推动公司进入下一个健康发展周期，M40X 级、T1100G 级等新型号碳纤维的研发、研制取得节点性进展，更增强公司未来发展动力；预浸料业务新产品研发和市场开拓多头并进，商飞舱内结构用纤维增强树脂阻燃预浸料应用研究项目在报告期内完成全部测试和验证项目并于期后完成验收，定向开发的有人机、无人机、特种飞行器等高端领域预浸料在报告期内按节点有序推进，结合市场需求成功开发的热塑性预浸料、碳纤维单丝预浸料、3C 消费电子预浸料、光伏预浸料为后期市场拓展奠定坚实基础；风电碳梁业务新开发客户及新产品陆续导入量产形成贡献，大大降低碳梁业务原来的单一产品、单一客户的风险，增强了风电业务的可持续发展能力；先进复合材料板块能力建设和业务培育取得重要进展，主体单位涉及多个装备领域的试制项目按照节点要求圆满完成研制计划，公司提供材料配套、部件研制、整体装配一条龙服务的 TP500 无人运输机正式投入量产。创新研发成果在持续增强公司核心竞争能力的同时，不断培育新质生产力，贡献公司未来成长，引领公司高质量发展。

#### 1.4 加快包头项目建设，积极做好投产准备

包头项目是落实公司“两高一低”碳纤维发展战略的重要举措，是公司基于碳纤维民用发展战略不断拓展民品应用空间的必要技术和产品储备，项目实体建设工作自 2020 年 10 月启动，期间先后克服了当地特色气候环境、持续三年不利的宏观建设环境以及过程中产品方案和建设方案的必要调整等因素对建设进程的重大影响，截至报告期末，共完成 28 个单体建筑建设工程，原丝车间、碳化车间、变电站、制氮站、纯水、污水、数字化车间等设备安装工作以及蒸汽等相关基础管网的接入准备，整体建设工作进入收尾阶段，报告期内碳化工序还进行了短期开车试车，试产进展顺利并且产品质量优良，项目建设取得节点性进展，目前已转入投产前的准备阶段，计划在 2024 年上半年投产。报告期内，公司根据建设进程，一方面及时做好生产人员准备，有序开展员工招聘和组织新员工在威海总部进行生产作业培训和企业文化培训，为投产生产和经营管理做好人才储备保障，另一方面积极布局市场开发工作，以试产产品开展客户/市场的应用检测和验证，同时还向有关部门申请办理了两用物项出口许可等。公司将继续坚持以严谨、务实的工作作风积极推进包头项目的高质量建设，为未来包头项目顺利投产运行、包头公司健康运营打好坚实基础。

#### 1.5 强化投资者保护意识，坚持以投资者为本，树牢回报投资者理念

报告期内，公司坚持通过稳定的现金分红，积极回报投资者，与投资者共享公司发展成果，让广大投资者有投资回报和获得感。公司每三年一期制定了《未来三年股东分红回报规划》，积极实施现金分红。自 2017 年 9 月上市至今，公司连续六个年度实施现金分红，累计现金分红 14.36 亿元，本年度公司提出了每 10 股派发 5 元的现金分红预案，如获股东大会批准，公司上市以来现金分红总金额达到 18.48 亿元，占期间累计净利润的 42.56%，是公司募集资金净额的 195.29%。未来公司将继续根据实际情况，统筹好公司发展、业绩增长与股东回报的动态平衡，落实打造“长期、稳定、可持续”的股东价值回报机制，不断增强公司价值创造能力，持续提升广大投资者的获得感。

报告期内，公司运用股份回购等方式，有效稳定市场，提振投资者信心。面对市场大幅波动，基于对公司未来发展前景的信心以及对公司长期价值的认可，为维护公司全体股东权益，增强投资者信心，促进公司长远、健康、可持续发展，结合公司发展战略、经营情况及财务状况，2023 年 12 月 28 日经公司第三届董事会第二十一次会议审议通过，批准公司

通过集中竞价交易方式回购公司已经发行的人民币普通股（A 股）股票，用于维护公司价值及股东权益，截至 2024 年 3 月 27 日，该回购方案已实施完毕，回购实际使用资金总额 16,166 万元，回购股份 635.2 万股，回购有效稳定了市场，提振了投资者信心。

报告期内，公司持续努力不断提高信息披露质量，强化与投资者的沟通交流。公司坚持以投资者需求为导向的合规信息披露理念，高度重视投资者关系管理工作，按照信息披露相关法律、法规、规章和规范性文件的规定，结合公司业务性质和行业特点，不断强化与投资者的沟通交流，不断提高信息披露质量。公司通过上市公司公告、投资者交流会、组织定期报告业绩说明会、接待投资者现场调研等渠道或方式，将公司发展规划、经营状况、财务状况、重大事项、行业环境等信息，及时、公开、透明地传达给市场参与各方，传递公司经营理念，沟通行业发展认知，展示公司发展前景和长期价值，公司还设立投资者邮箱和投资者电话专线，并通过深交所“互动易”交流平台等各种形式深化与投资者的交流与沟通，以最大努力和热情与投资者建立长期、稳定、相互信赖的关系。未来公司将进一步强化信息披露工作，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，为投资者提供客观的决策依据，努力构建以投资者需求为导向的更加完善的信息披露体系。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 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	2,517,697,305.78	100%	2,511,109,454.94	100%	0.26%
分行业					
新材料制造	2,473,731,180.50	98.25%	2,453,079,572.50	97.69%	0.84%
装备制造业	34,011,336.98	1.35%	49,329,026.29	1.96%	-31.05%
其他业务收入	9,954,788.30	0.40%	8,700,856.15	0.35%	14.41%
分产品					
碳纤维及织物	1,667,358,410.32	66.23%	1,386,272,778.20	55.21%	20.28%
碳梁	426,425,306.13	16.94%	661,518,198.10	26.34%	-35.54%
预浸料	268,081,718.23	10.65%	299,594,769.71	11.93%	-10.52%
制品及其它	145,877,082.80	5.79%	155,022,852.78	6.17%	-5.90%
其他业务收入	9,954,788.30	0.39%	8,700,856.15	0.35%	14.41%
分地区					
国内	2,091,356,619.75	83.07%	1,844,575,612.45	73.46%	13.38%
国外	426,340,686.03	16.93%	666,533,842.49	26.54%	-36.04%
分销售模式					
直销	2,517,697,305.78	100.00%	2,511,109,454.94	100.00%	0.26%

### （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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

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						
新材料制造	2,473,731,180.50	1,263,089,518.92	48.94%	0.84%	2.07%	-0.61%
分产品						
碳纤维及织物	1,667,358,410.32	636,097,461.88	61.85%	20.28%	36.18%	-4.46%
碳梁	426,425,306.13	349,142,783.21	18.12%	-35.54%	-29.81%	-6.69%
预浸料	268,081,718.23	176,982,242.69	33.98%	-10.52%	-7.15%	-2.40%
分地区						
国内	2,091,356,619.75	947,685,926.35	54.69%	13.38%	21.76%	-3.11%
国外	426,340,686.03	344,868,553.55	19.11%	-36.04%	-31.08%	-5.82%
分销售模式						
直销	2,517,697,305.78	1,292,554,479.90	48.66%	0.26%	1.08%	-0.42%

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

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的 售价走势	变动原因
碳纤维及织物	2,587,211(公斤)	2,340,039(公斤)	1,667,358,410.32	上升	产品结构变化
碳梁	4,466,357(米)	4,085,705(米)	426,425,306.13	下降	市场竞争及原材料价格下降
预浸料	5,176,070(平方米)	5,059,168(平方米)	268,081,718.23	上升	产品结构变化

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

境外业务名称	开展的具体情况	报告期内税收政策对 境外业务的影响	公司的应对措施
碳梁业务	报告期内，公司海外销售碳梁 3,908,501.71 米，实现收入 41,986.27 万元	无	无

### (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	2023 年	2022 年	同比增减
新材料制造（碳纤维及织物）	销售量	公斤	2,340,039	2,178,928	7.39%
	生产量	公斤	2,587,211	2,560,677	1.04%
	库存量	公斤	391,231	515,742	-24.14%
新材料制造（碳梁）	销售量	米	4,085,705	5,738,879	-28.81%
	生产量	米	4,466,357	5,908,935	-24.41%
	库存量	米	779,717	399,065	95.39%
新材料制造（预浸料）	销售量	平米	5,059,168	6,798,201	-25.58%
	生产量	平米	5,176,070	6,852,142	-24.46%
	库存量	平米	331,623	369,981	-10.37%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

新材料制造（碳梁）库存量同比增长 95.39%，主要系为客户一季度订单备货所致。

## (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

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险	合同未履行的说明
碳纤维、碳纤维织物	客户 A	209,757.62	173,983.27	88,801.46	35,774.35	78,585.36	153,967.49	正常	是	否	否	

已签订的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

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
碳纤维及织物	直接材料	120,890,770.52	19.01%	96,642,303.25	20.69%	25.09%
碳纤维及织物	直接人工	83,427,792.54	13.12%	85,385,273.24	18.28%	-2.29%
碳纤维及织物	制造费用	431,778,898.82	67.87%	285,069,104.27	61.03%	51.46%
小计		636,097,461.88	100.00%	467,096,680.77	100.00%	36.18%
碳梁	直接材料	310,213,362.88	88.85%	451,890,292.89	90.85%	-31.35%
碳梁	直接人工	17,666,624.83	5.06%	26,213,118.81	5.27%	-32.60%
碳梁	制造费用	21,262,795.50	6.09%	19,299,222.20	3.88%	10.17%
小计		349,142,783.21	100.00%	497,402,633.89	100.00%	-29.81%
预浸料	直接材料	143,798,072.18	81.25%	155,824,555.87	81.75%	-7.72%
预浸料	直接人工	17,397,354.46	9.83%	17,985,245.69	9.44%	-3.27%
预浸料	制造费用	15,786,816.05	8.92%	16,801,173.52	8.81%	-6.04%
小计		176,982,242.69	100.00%	190,610,975.08	100.00%	-7.15%
制品及其它	直接材料	48,983,818.34	39.65%	46,339,628.31	38.24%	5.71%
制品及其它	直接人工	36,222,082.06	29.32%	36,947,953.17	30.49%	-1.96%
制品及其它	制造费用	38,334,625.05	31.03%	37,889,951.03	31.27%	1.17%
小计		123,540,525.45	100.00%	121,177,532.51	100.00%	1.95%
其他业务成本		6,791,466.67	0.53%	2,426,154.56	0.19%	179.93%
合计		1,292,554,479.90		1,278,713,976.81		1.08%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,876,871,139.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	74.54%
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	客户一	1,228,639,622.69	48.80%
2	客户二	247,843,719.88	9.84%
3	客户三	229,995,321.48	9.14%
4	客户四	90,721,917.00	3.60%
5	客户五	79,670,557.96	3.16%
合计	--	1,876,871,139.01	74.54%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	358,779,962.68
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.43%
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	供应商一	141,851,260.67	16.38%
2	供应商二	68,728,653.55	7.94%
3	供应商三	67,568,920.05	7.80%
4	供应商四	41,952,455.82	4.84%
5	供应商五	38,678,672.59	4.47%
合计	--	358,779,962.68	41.43%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	20,784,530.48	22,584,739.72	-7.97%	
管理费用	162,182,446.65	135,053,927.70	20.09%	主要系员工宿舍装修及职工薪酬增加所致
财务费用	-27,145,328.76	-102,605,753.21	73.54%	主要系上年同期汇率波动大形成汇兑收益较高所致
研发费用	168,253,962.98	192,389,005.27	-12.54%	

## 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
T800 级碳纤维性能稳定性提升	实现 T800 级碳纤维产业化	正在进行装备及工艺提升	T800 级碳纤维性能及工艺性全面提升	公司继 T300 级、T700 级之后又一主力碳纤维产品
国产第三代 (T1100) 高性能碳纤维及复合材料制备与应用研究	通过装备及工艺研发, 研制出国产第三代 T1100 级碳纤维	取得了技术突破	研发第三代高性能碳纤维产品, 并实现应用	满足公司“两高一低”发展战略, 拓展在航空航天领域的应用。
超高韧碳纤维复合材料及应用	满足装备对材料更高的要求	取得了技术突破	研发超高韧碳纤维复合材料, 典型件考核达标	生产一代、研发一代, 为碳纤维复合材料及应用储备技术
大尺寸碳纤维平板项目	实现碳纤维复合材料大型板材批量低成本生产。	项目已完成	确定工艺路线和参数, 实现低成本批量化生产大尺寸碳纤维平板。	满足航空航天、轨道交通等特定领域有应用需求, 实现一定经济效益。
复合材料弹体结构研制项目	研制优化复合材料弹体结构, 提高性能, 实现低成本、轻量化的批量方案。	工程化研制阶段	为弹体、弹翼等结构部件提供碳纤维复合材料低成本、轻量化的解决方案。	在装备应用领域能够提供复合材料系统化的解决方案和批量生产供应。
高强高模碳纤维预浸料的工艺性验证	试验探索高强高模碳纤维预浸料的工艺差异性和成型工艺适配性, 为批量生产高强高模复合材料件提供技术保障。	已完成验证	确定高强高模碳纤维预浸料的对不同工艺、不同结构的工艺适配性及应用领域。	对推广我司高强高模碳纤维预浸料在航空航天领域的应用提供技术保障, 对提升整体科研水平和制造水平具有重要意义。
无人机主翼梁项目	研究大尺寸高模碳纤维复合材料管梁的制造工艺、生产设备。	已完成研制	具备成熟稳定的大尺寸管梁产品制造工艺, 具有批量生产大尺寸管梁的能力。	该工艺和设备在航空大型固定翼、太阳能无人机等领域有重要应用, 属于国内领先。
多窄带多功能铺放平台	提高智能化铺放技术, 减少人工干预, 提高铺放精度、操作便捷、提升效率的特点	龙门机床部分和三轴手腕已完成安装调试, 4*38.1mm 窄带铺放单元的研发完成	能够快速、准确地进行大幅宽织物的铺放操作; 精确的控制和高度自动化的操作	适用于纤维织物湿法多窄带的铺放、预浸料多窄带的铺放、大幅宽织物的湿法铺放, 提高生产效率, 减少人工干预, 降低成本; 同时提高铺放的质量一致性, 降低次品率
传统预浸料提升高端	该项目的研发可提高	项目已完成	实现预浸料直线型工	此设备实现了国内首

生产线	设备的自动化、智能化，满足高端客户使用需求。		艺、S型工艺、U型工艺等多种生产工艺组合；具备单锭全自动精准张力放卷纱架；具有自动供胶功能的生产线，生产的胶膜精度达到 $15 \pm 0.5 \text{g/m}^2$ ；实现顺涂/逆涂工艺、刮涂/辊涂工艺多种生产工艺模块化切换；高粘度树脂的自动补充功能	台具备工艺多样化、结构模块化、功能智能化的预浸料生产线，设备精度达到国内领先水平，已实现销售
120 复合机展纱机构设备	开发使用大丝束纤维加工小克重产品的展纱设备实现更高的展纱效果	项目已完成	实现展纱性能的大方位提升，实现 12K 纤维稳定成产 30gsm 产品，垂直与水平的多自由度的振动展宽工作以及自动化智能化提升，振动幅宽与振动频率可自动控制	已对多个用户提供高性能展纱机构，为用户提供的性能展宽服务。
国产 T800 碳纤维复合材料关键技术与产业化应用	开发出满足大型客机的复合材料	树脂和预浸料生产设备完成能力提升，完成了多批次材料测试和阶段性评审	按照相关应用标准和规范完成性能评价，实现高强高韧高耐压环氧树脂及其 T800 级碳纤维预浸料全面达标及稳定化、规模化生产	应用于国产大型客机的设计生产，摆脱进口产品的依赖，提升公司创新能力与市场地位
高性能树脂及预浸料	开发出达到新领域（光伏领域、3C 领域）材料要求的对应预浸料，并持续优化产品	针对光伏领域、3C 领域已开发出批量供应产品，并稳定供货	开发出新的基板支撑材料和低面密度预浸料，满足柔性光伏组件、3c 电子产品行业新的市场需求	拓宽了功能性材料的应用市场，为光伏市场多样化的需求奠定了基础，并拓展了与此相关的 3C 电子、汽车、军需等潜在市场
高强高模型碳纤维预浸料的材料许用值及工艺性验证	依托定向项目开展高强高模材料许用值测试，并进行高强高模预浸料工艺提升	分别通过材料装机评审会和完成了材料许用值的摸底工作。	建立力学性能数据库的同时，对高强高模预浸料的测试方法进行深入研究，提升高强高模预浸料的工艺性，提高产品质量	完成了两款高强高模预浸料的力学性能和生产工艺技术储备，有利于未来公司在航空航天领域主承力结构的产品推广。
航天项目用预浸料	开发适合某定向项目的预浸料材料	三款材料已通过材料评审，现已批量供货，	完成定向项目材料验证工作。	开展三款材料鉴定试验，建立材料许用值，掌握其材料性能及成型工艺，验证其使用的可行性，为三款材料的有效应用提供支撑
高温固化环氧单向预浸料应用研究	研究高温固化 T800 级预浸料及其特定场景的应用	进入批量采购使用阶段	顺利通过材料评审，在某装备实现批量应用	为公司的预浸料发展开辟了新的市场领域
复合材料非圆柱回转体缠绕工艺的应用研究	开发和建立复合材料非圆柱回转体制品的缠绕体系工艺体系	已验证通过锥形、方形产品的缠绕工艺。	完成多款复合材料非圆柱回转体产品缠绕。	拓宽公司缠绕业务，提高产品的生产效率，大大降低生产成本。
复合材料共固化加筋壁板研发	在壁板制造上采用复合材料壁板长桁结构，以提高壁板整体	已完成 7 套产品交付及验收。	完成产品交付验收。	促进公司研发成果的转化，提升公司在无人机结构设计制造方

	弯曲、拉伸能力及稳定性			面的整体实力
发动机壳体喷管一体化研究	实现国产复合材料固体发动机壳体一体化产业化应用	预计 2024 年完成喷管一体化实物改造工作。	完成壳体喷管一体化结构的总体设计、结构设计、强度分析、工程化、产品试制、测试等研究内容，达到进一步提升全复合材料固体发动机性能的目标。	有利于提升公司在复合材料发动机壳体设计和制造方面的整体实力，形成产业化制作。
建筑补强板双腔直线度工装升级	改善建筑补强板直线度偏差大问题	项目已完成	建筑补强产品直线度不良率由 7%降低至 3.5%	通过对建筑补强产品直线度工装升级，更好的控制产品直线度，达到降低直线度不良比例，减少消耗，降低成本，凸显建筑补强产品在业内的价格优势
碳梁用国产树脂研发与应用	碳梁批量生产所用树脂原料国产化	进行中	开发满足客户要求的国产树脂，用于拉挤工艺生产符合客户要求的碳梁，将碳梁生产所需原材料国产化	树脂国产化，降低成本，降低供应链风险

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	346	340	1.76%
研发人员数量占比	16.05%	15.60%	0.45%
研发人员学历			
本科	142	128	10.94%
硕士	39	31	25.81%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	112	112	0.00%
30~40 岁	155	163	-4.91%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	168,253,962.98	192,389,005.27	232,393,917.92
研发投入占营业收入比例	6.68%	7.66%	8.91%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 □不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,282,860,318.71	2,357,733,482.06	-3.18%
经营活动现金流出小计	1,748,419,601.29	2,210,500,452.77	-20.90%
经营活动产生的现金流量净额	534,440,717.42	147,233,029.29	262.99%
投资活动现金流入小计	4,018,787,398.03	3,568,869,532.76	12.61%
投资活动现金流出小计	4,753,493,207.84	4,277,315,030.05	11.13%
投资活动产生的现金流量净额	-734,705,809.81	-708,445,497.29	-3.71%
筹资活动现金流入小计	332,136,223.52	156,800,000.00	111.82%
筹资活动现金流出小计	403,542,642.35	274,848,618.90	46.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-71,406,418.83	-118,048,618.90	39.45%
现金及现金等价物净增加额	-252,305,673.82	-583,632,429.09	56.77%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☑适用 □不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增长 262.99%，主要系减少存货资金占用及土地保证金退回所致。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额同比增长 39.45%，主要系控股子公司内蒙古公司收到项目贷款及光威集团拆借资金所致。
- 3、现金及现金等价物净增加额同比增长 56.77%，主要系经营活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□适用 □不适用

## 五、非主营业务情况

☑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
公允价值变动损益	10,187,398.03	1.03%	银行理财收益	否
资产减值	-52,156,224.22	-5.25%	主要系计提的存货跌价损失	否
营业外收入	1,257,532.45	0.13%	主要系政府补助	否
营业外支出	81,949.78	0.01%	主要系处置报废固定资产	否
其他收益	211,580,707.44	21.31%	主要系科研项目结转损益及收到退税	否
信用减值损失	-44,897,067.83	-4.52%	因应收款项增加而计提的应收款项坏账准备	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

	2023 年末	2023 年初	比重增	重大变动说明
--	---------	---------	-----	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	减	
货币资金	1,090,253,276.89	15.45%	1,376,578,214.86	21.75%	-6.30%	主要系碳纤维生产线建设及年度利润分配现金分红所致
应收账款	664,048,584.44	9.41%	419,068,458.58	6.62%	2.79%	主要系类装备业务交付确认且账期较长所致
存货	455,961,720.55	6.46%	645,035,359.33	10.19%	-3.73%	主要系碳梁用碳纤维生产消耗及减少存货资金占用所致
固定资产	1,902,045,715.23	26.95%	1,417,857,584.59	22.40%	4.55%	主要系内蒙古项目部分转固所致
在建工程	1,053,427,526.35	14.93%	957,243,170.38	15.12%	-0.19%	
使用权资产	4,539,901.74	0.06%	2,440,600.18	0.04%	0.02%	
短期借款	46,268,487.16	0.66%	30,000,000.00	0.47%	0.19%	
合同负债	29,799,654.49	0.42%	24,895,531.25	0.39%	0.03%	
长期借款	118,770,059.28	1.68%			1.68%	系内蒙古光威项目贷款所致
租赁负债	4,914,958.97	0.07%	2,973,178.43	0.05%	0.02%	
应收账款融资	1,271,599,406.14	18.02%	798,999,333.02	12.62%	5.40%	主要系装备业务类客户票据结算货款同比增加所致
其他应收款	444,514.44	0.01%	72,794,797.33	1.15%	-1.14%	主要系工业用地保证金6,000万元退回所致
其他流动资产	113,862,817.90	1.61%	71,735,152.60	1.13%	0.48%	主要系未抵扣内蒙古项目的增值税进项税金增加所致
其他非流动资产	76,041,120.18	1.08%	144,617,697.62	2.28%	-1.20%	主要系内蒙古项目设备到货安装调试所致

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（不含衍生金融资产）	0.00	10,187,398.03			4,008,600,000.00	4,008,600,000.00		0.00
金融资产小计		10,187,398.03			4,008,600,000.00	4,008,600,000.00		
上述合计	0.00	10,187,398.03			4,008,600,000.00	4,008,600,000.00		0.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容



报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	46,196,505.75	97,689,634.85
信用证保证金	24,439,255.23	6,077,090.28
保函保证金		888,300.00
合计	70,635,760.98	104,655,025.13

## 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
0.00	159,700,000.00	-100.00%

### 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）
科泰克（山东）特种装备科技有限公司	气瓶的研发、生产及销售	新设	28,000,000.00	20.00%	自有资金	北京科泰克科技有限责任公司、洛阳誉华融投融资合伙企业（有限合伙）	30年	气瓶	已完成公司注册登记	0.00	0.00	否	2023年12月29日	《关于对外投资参与设立合资公司的公告》 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (20

						、威海港发股权投资基金合伙企业（有限合伙）								23-063)
合计	--	--	28,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 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、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 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：万元

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
威海拓展纤维有限公司	子公司	碳纤维及织物	100,000	375,241.54	304,928.26	185,216.65	101,964.52	87,718.30
威海光威能源新材料有限公司	子公司	风电碳梁及补强板	5,000	53,081.77	19,775.05	41,869.81	7,681.08	6,656.58

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 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）经营展望

展望 2024 年，宏观经济形势可能依然比较复杂，盘点整体经营环境，对公司来说既有发展机遇，也有经营挑战。以航空航天为核心的装备用碳纤维业务随着新定型产品转入量产进程，对公司经营业绩的贡献和影响可能会进一步增强；而各种通用型碳纤维随着新增产能的持续释放可能加剧内卷，这对公司风电碳梁业务和包头碳纤维项目的影响可谓喜忧参半，预期 2024 年风电碳梁业务可能会呈恢复性增长，而即将投产的包头碳纤维项目短期内可能会面临一定压力。有风有雨是常态，栉风沐雨、担当作为是状态，回顾过往，公司一直以来也都是在同时面对压力与机遇的奋斗中成功走过来的。公司多年来坚持客观理性看待行业变迁，坚持装备应用与民品业务协同发展，公司具有深厚的技术积淀、有不断优化的全产业链布局和多元化的市场结构，有出色的产品能力和务实的产品策略并在装备以及众多工业领域得到了应用检验，公司对未来业务健康发展充满信心。

2024 年，公司将深入贯彻落实光董事会的战略部署，在全产业链协同发展战略引导下，坚持稳中求进、开源节流、提质增效的工作总基调，主动把握行业发展机遇，全面提升质量管理和精益管理水平，实现以创新驱动、以效益为中心的高质量发展。

### （二）重点工作

2024 年公司将重点做好以下经营工作：

- 1、加大对第三代碳纤维 M40X 和 T1100G 投入和研发力度，达成重要里程碑节点，为后期实现产业化、拓展在航空航天领域的应用奠定坚实基础。
- 2、积极推动科研成果产业化。包括 T700S 级/ T800S 级、T700G / T800H 以及 MJ 系列等公司长期研发成果转化形成的一系列新产品尽管已经陆续开始得到应用，但还有很大发展空间，公司将积极配合下游客户满足个性化应用需求，提升产业化能力，增强性价比优势，拓展包括各类装备应用在内的市场空间，进一步发挥产品价值和提高产品的贡献能力。
- 3、装备业务，紧跟需求牵引，做好产品交付及服务与维护，推动 T800 级碳纤维千吨生产线的等同性验证工作早日完成。
- 4、氢能市场，瞄准缠绕壳体、氢气瓶等压力容器方向，在激烈的市场竞争中“以质取胜”。
- 5、内蒙古项目，积极推动项目稳步投产，积极筹划并做好客户开发、市场准备和产能消化。
- 6、预浸料业务，以市场需求为导向，增强产品与应用端的工艺性匹配，做好产品数据库完善、新兴应用场景下的预浸料产品优化、以及部分预浸料新产品推广等工作。

7、风电碳梁业务，努力维护传统客户业务合作关系，保障新量产客户订单的及时交付，配合新开发客户尽快完成认证工作；持续开发拉挤、拉缠等新产品，同时加强生产精益管理，提升节能降耗水平。

8、复材科技，协同业务部门积极开拓市场，确保承制的各类装备复材产品及时交付，增强售后服务意识，重视新兴应用场景的复合材料发展前景，加快产品技术开发和市场开发工作。

9、光威精机，持续发挥在公司产业发展全局中的核心装备作用，升级传统产业、培育新兴产业，打造碳纤维复合材料工业母机；同时，做好机械臂缠绕机、航天航空工装模具、碳纤维高速转子的市场开发。

10、光晟科技，要跟进客户进度，推动储备项目批量化生产，努力形成贡献能力。

### （三）风险提示

#### 1、业绩波动的风险

报告期内，公司装备应用业务收入占比较大，未来仍将在公司业务中占有重要地位，而装备业务采购订单的不稳定性、不可预见性强，供货时间分布不均，订单合同年度执行率具有不确定性，可能导致收入及经营业绩在各季度、年度之间出现较大波动，或者依据公司年度内某一期间的财务指标或者其他个别指标推算全年业绩或者未来年份业绩可能会出现较大误差。

#### 2、新产品开发的风险

目前碳纤维是公司主要收入来源之一，持续的研发投入和新产品的不断推出是满足高端装备应用不断提高的技术要求、确保碳纤维业务稳定成长的重要保证。高端应用领域相关型号产品研制需经过立项、方案论证、工程研制、设计定型与生产定型等多个阶段，从研制到实现销售的周期较长；同时，公司开发新产品也可能面临与国内其他企业的竞争，如果公司新产品未能通过设计定型批准，或者在应用验证中未能达到预期效果或目标，则无法实现新产品的批量销售，将对公司未来业绩增长带来不利影响。

#### 3、产品销售价格下降的风险

公司装备业务碳纤维销售价格由有关部门和业务相关各方依《\*\*价格管理办法》采取审价方式确定，报告期内，公司相关定型批产碳纤维产品价格稳定；公司民品业务相关产品价格随行就市，主要受到原材料价格及市场供求关系的影响，其中风电碳梁产品价格主要由公司与终端客户双方协商，受市场竞争、原材料碳纤维价格、汇率变化、合作状况等因素影响，产品销售价格存在波动风险；工业通用型纤维主要受供需格局变化、市场竞争影响，产品销售价格存在继续下降风险。产品价格下降将导致产品盈利能力下降从而对公司经营业绩产生不利影响。

#### 4、豁免披露部分信息可能影响投资者对公司价值判断的风险

由于公司主营业务涉及装备应用，部分信息涉及国家秘密，涉密信息主要包括公司与业务相关单位签订的销售、采购、研制合同中的合同对方名称、产品具体型号名称、单价和数量、主要技术指标等内容，相关业务资质证书载明的内容，经有关部门批准，上述涉密信息予以豁免披露；公司对部分豁免披露的信息采取了脱密处理的方式进行披露。涉密信息还包括了报告期内各期主要产品的销量、按地区分部列示营业收入构成及报告期内相关业务主要客户的真实名称等信息，公司根据有关部门的相关规定采取了脱密处理的方式进行披露。上述部分信息豁免披露或脱密披露可能会影响投资者对公司价值的正确判断，造成投资决策失误的风险。

#### 5、安全生产管理风险

丙烯腈是碳纤维生产的主要原材料，公司的丙烯腈原料存储区属于三级重大危险源；在碳纤维、预浸料和复合材料制品的生产过程中还会以溶剂助剂等形式用到亚砷、丙酮、乙醇等其他多种易燃、易爆化学品；因使用上述危化品而使工艺技术需要的聚合、蒸馏等生产过程属于国家安监总局规定的危险工艺；由于丙烯腈及亚砷、丙酮、乙醇等危化品的特性，在其运输、存贮、领取使用、生产加工过程中，存在着可能因管理不到位、员工操作不当或者其他偶然因素引起的泄露、中毒、爆炸、火灾、污染等重大安全事故的风险。此外，碳纤维生产过程中最高达近 3000 度的不同温区的高温工艺及设备，也对公司的安全生产和管理构成了挑战。随着业务与生产规模的扩张，如果公司无法有效地保持和提高安全生产管理水平，不排除发生重大安全生产事故从而给公司带来重大不利影响的可能。

## 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
2023年02月10日	公司会议室	实地调研	机构	东北证券、华能贵诚信托、天风证券、中银国际证券、国都证券、西南证券、国信资管、信达证券、平安基金	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2023年2月10日投资者关系活动记录表》	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2023年2月10日投资者关系活动记录表》
2023年03月28日	进门财经	网络平台线上交流	机构	见注释1	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2023年3月28日投资者关系活动记录表》	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2023年3月28日投资者关系活动记录表》
2023年03月30日	全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	个人	投资者网上提问	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2023年3月30日投资者关系活动记录表》	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2023年3月30日投资者关系活动记录表》
2023年04月19日	电子邮件	书面问询	其他	证券市场周刊	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2023年4月19日投资者关系活动记录表》	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2023年4月19日投资者关系活动记录表》
2023年08月15日	腾讯会议	网络平台线上交流	机构	见注释2	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2023年8月15日投资者关系活动记录表》	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2023年8月15日投资者关系活动记录表》
2023年08月17日	公司会议室	实地调研	机构	见注释3	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2023年8月17日投资者关系活动记录表》	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2023年8月17日投资者关系活动记录表》
2023年10月26日	腾讯会议	网络平台线上交流	机构	见注释4	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2023年10月26日投资者关系活动记录表》	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2023年10月26日投资者关系活动记录表》

**注释 1:** 爱心人士寿保险、安信证券、宝盈基金、北京大道兴业投资、北京泓澄投资、北京厚特投资、北京金百睿投资、北京企业迦投资、北京文博启胜投资、北京禹田资本、北京中睿元同投资、博时基金、财通证券、丹理投资、德邦基金、德邦证券、鼎萨基金、东北证券、东方基金、东方证券、东吴证券、蜂巢基金、福建三松集团、富达利泰管理咨询(上海)、高盛(亚洲)、光大理财、光大证券、广东钜洲投资、广东瀚简私募、广发证券、广发证券资产管理、广州睿融私募、广州市航长投资、广州云禧私募证券投资、国都证券、国晖投资、国金证券、国联安基金、国联人寿保险、国盛证券、国寿安保基金、国泰基金、国泰君安证券、国信证券、国泰君安国际控股、海南果实私募基金、海通国际证券、海通证券、汉石(平潭)私募基金、杭银理财、杭州博海泽华投资、杭州致道投资、禾永投资、合众资产、恒生前海基金、弘毅远方基金、鸿运私募基金、花旗环球金融亚洲有、华安基金、华安证券、华创证券、华福证券、华富基金、华润元大基金、华泰柏瑞基金、华泰证券(上海)资产管理、华泰证券、华西证券、华夏基金、汇添富基金、惠理投资管理、稷定资本、嘉实基金、建信养老、金股证券投资、劲棒资本、景顺长城基金、景元天成投资控股、君和资本、君义投资、开源证券、颀科私募基金、六辰基金、民生加银基金、民生证券、南方基金、南方天辰(北京)投资、南华基金、南华资产管理(新加坡)、宁波梅山保税港区荟金投资管理、宁波燕园世纪股权投资、农银人寿保险、磐厚动量(上海)资本管理、鹏华基金、平安银行、前海开源基金、群益国际控股、融捷投资控股、融通基金、睿远基金、润晖投资管理、赛胤资产管理、三星资产运用(香港)、厦门福信金融控股、山东嘉信私募基金、陕西星河投资、上海阿杏投资、上海保银私募基金、上海标朴投资、上海博观投资、上海晨燕资产管理中心、上海翀云私募基金、上海处厚私募基金、上海丹羿投资、上海稻满私募基金、上海东方证券资产管理、上海东恺投资管理、上海方物私募基金、上海古木投资、上海归富投资、上海海宸投资、上海海之帆投资、上海禾其投资、上海鹤禧私募基金、上海弘尚资产管理、上海站观资产管理、上海混沌道然资产、上海玖歌投资管理、上海君怀投资管理、上海犁得尔私募基金、上海弥远投资、上海摩旗投资、上海盘京投资、上海朴易资产、上海清淳投资、上

海泉上投资、上海睿胜投资、上海睿扬投资、上海盛宇股权投资、上海天猊投资、上海伟卓商务咨询、上海玄鹿私募基金、上海毅木资产、上海银湖资产、上海涌乐股权投资、上海正心谷投资、上海重阳投资、上汽顾臻(上海)资产管理、上银基金、尚正基金、申港证券、申万宏源证券、深圳固禾私募证券投资基金、深圳明汉投资咨询、深圳前海互兴资产管理、深圳前海汇杰达理资本、深圳深博信投投资管理、深圳市东方马拉松投资、深圳市金广资产管理、深圳市景石投资管理、深圳市君茂投资、深圳市康曼德资本、深圳市麦星投资、深圳市前海禾丰正则资产、深圳市前海鸿富投资、深圳市前海尚善资产管理、深圳市尚诚资产管理、深圳市兴億投资、深圳市易同投资、深圳市裕晋私募证券投资基金、深圳市中欧瑞博投资、首创证券、苏州众行远私募基金、太平基金、泰康养老保险、泰信基金、天风证券、天合投资、天弘基金、天堂硅谷资产管理、天治基金、万和证券、微明恒远投资、闻天私募证券投资基金管理(广州)、问渠私募基金管理(上海)、无锡士达克投资企业、吴泽致远(北京)投资、西安瀑布资产管理、西部利得基金、西藏合众易晟投资、西南证券、相聚资本、新活力资本投资、信达新兴财富(北京)资产管理、信达证券、兴银基金、兴证证券资产管理、玄卜投资(上海)、亚太财产保险、野村东方国际证券、伊諾爾集團、易米基金、英大国际信托、英大证券、盈峰资本管理、张家港高竹私募基金、长江证券、长信基金、招商基金、招商证券、兆信私募基金、喆颢资产管理(上海)、浙江黑岩投资、浙江君弘资产管理、浙江龙航资产管理、浙江前川投资管理、浙商基金、征金资本、中国国际金融、中国民生银行、中航基金、中航信托、中航证券、中和资本、中荷人寿保险、中泰证券、中信建投证券、中信证券、中意资产管理、中银国际证券、中债信用增进投资、中证鹏元资信评估、朱雀基金、紫金财产保险股份有限公司、证券日报、Broad Peak Investment Advisers Pte Ltd、Dymon Asia Capital (HK) Limited、Eastern Airlines Financial Control Co.,Ltd.、FOUNTAINBRIDGE、IGWT Investment 投资公司、on Partners Limited、STILLPOINT

**注释 2:** UOB 投资管理、安信证券、宝盈基金、北京大道兴业投资、北京大牛踏燕投资、北京点石汇鑫投资、北京富唐航信投资、北京泓澄投资、北京华软新动力私募基金、北京怀让资产管理、北京汇涓私募基金、北京金百镭投资、北京市星石投资、北京文博启胜投资、北京禹田资本、北京源乐晟资产公司、渤海汇金证券资产管理、财通证券、财通证券资产管理、晨壹基金、成都火星资产管理、创金合信基金、淡水泉投资、德邦基金、德邦证券、东北证券、东方财富证券、东方基金、东方证券、东吴证券、敦和资产管理、方正证券、富安达基金、富国基金、工银理财、光大保德信基金、光大证券、广东雷石私募基金、广东莲花私募证券投资基金、广发证券、广州云禧私募证券投资基金、国海证券、国金基金、国金证券、国联安基金、国联证券、国盛证券、国泰君安证券、国信证券、国元证券、海南硕丰私募基金、海通国际证券、海通证券、杭银理财、杭州海化鸿图投资、杭州诺泽私募基金、弘毅远方基金、红土创新基金、泓德基金、华安基金、华安证券、华福证券、华泰证券、华西证券、华夏基金、惠升基金、嘉合基金、建信金融资产、江苏第五公理投资、江西彼得明奇资产管理、晋江和铭资产管理、鲸域资产管理、景顺长城基金、景元天成投资顾问、开源证券、民生证券、南方天辰(北京)投资、南京睿澜私募基金、宁波燕创德恒私募基金、鹏华基金、青岛金光紫金股权投资基金、青岛裕瑞资产管理、青骊投资、融捷投资控股集团、融通基金、瑞银证券、三峡资本控股、厦门福信投资、厦门市石智投资、厦门象屿金象控股集团、山东驼铃私募基金、山西证券、陕西星河投资、上海晟盟资产、上海翀云私募基金、上海丹羿投资、上海海宸投资、上海海之帆投资、上海鹤禧私募基金、上海弘尚资产管理、上海混沌道然资产管理、上海泾溪投资、上海瞰道资产管理、上海宽远资产管理、上海瓴仁私募基金、上海弥远投资、上海牛牛资产管理、上海盘京投资、上海泊通投资、上海泉上私募基金、上海深积资产、上海盛宇股权投资基金、上海修实私募基金、上海毅木资产管理、上海涌乐私募基金、上海煜德投资、上海智尔投资、深圳固禾私募证券投资基金、深圳前海互兴资产管理、深圳前海民信投资、深圳瑞信致远私募证券投资基金、深圳市东方马拉松投资、深圳市君茂投资、深圳市前海禾丰正则资产管理、深圳市前海尚善资产管理、深圳市尚诚资产管理、深圳市中肯私募基金、深圳鑫然投资、太平洋证券、天风(上海)证券资产管理、天风证券、天弘基金、天时(天津)股权投资基金、通用技术创业投资、武汉山水私募股权投资基金、西安瀑布资产管理、西部证券、西藏合众易晟投资管理、西南证券、橡树岭(海南)私募基金、新活力资本投资、信达澳亚基金、信达证券、兴业经济研究咨询、兴业证券、兴银基金、寻常(上海)投资、野村东方国际证券、易米基金、懿宽资产管理、银华基金、永安财产保险、誉辉资本管理、远信(珠海)私募基金、远信资本投资管理、张家港高竹私募基金、长城证券、长江证券(上海)资产管理、长江证券、长盛基金、招商基金、招商证券、浙江黑岩投资、浙江秘银投资、浙江新干线传媒投资、浙商基金、真成投资、中国东方资产管理、中国国际金融、中国银河证券、中航基金、中航信托、中航证券、中荷人寿保险、中化国际(控股)、中泰证券、中信保诚基金、中信建投证券、中信银行、中信证券、中意资产管理、中银国际证券、中邮证券、中债信用增进投资、众行远私募基金

**注释 3:** 国信资管、广发证券、杭银理财、东方阿尔法、中邮基金、上海海通证券资产、中信资管、易米基金、上海东方证券资产、中意资产、惠升基金、华泰证券、民生加银基金、建信理财、英大资产、天弘基金、兴业证券、湘财基金、国海富兰克林基金、前海开源基金、百年保险资管、中金公司、正心谷资本、溪牛投资、嘉实基金、安信证券、上海和谐汇一资产管理、兴证资管

**注释 4:** 安信基金、安信证券、北京诚吻投资、北京琮碧秋实私募基金、北京泓澄投资、北京华控投资顾问、北京汇涓私募基金、北京文博启胜投资、博时基金、渤海汇金证券资产管理、财通证券、创金合信基金、大家资产、淡水泉(北京)投资管理、德邦证券、德邦证券研究所、东北证券股份有限公司、东方证券、东吴证券、光大保德信基金、光大证券、广发证券、广州谷得网络科技、广州瑞民私募证券投资基金、广州云禧私募证券投资基金、国海证券、国金证券、国联安基金、国盛证券、国泰君安证券、国信证券、海南果实私募基金、杭银理财、杭州构树股权投资基金、杭州海化鸿图投资管理、杭州萧山精富私募基金、鸿运私募基金管理、湖北日报基金、华安证券、华创证券、华福证券、华能贵诚信托、华泰证券(上海)资产管理、华泰证券、华西证券、华夏未来资本、惠升基金、建信金融资产、建信养老、金股证券投资、晋江和铭资产管理、开源证券、民生基金、民生证券、宁波燕创德恒私募基金、宁银理财、青岛金光紫金股权投资、青骊投资、融捷投资控股、融通基金、瑞银证券、润晖投资管理、厦门福信投资、上海晨燕资产、上海丹羿投资、上海德汇集团、上海鼎萨私募基金、上海丰仓股权投资基金、上海海宸投资、上海海通证券资产管理、上海弘尚资产、上海混沌道然资产、上海金珀资产、上海泾溪投资、上海玖歌投资、上海君翼博星创业投资、上海瞰道资产、上海牛牛资产、上海汽车集团金

控管理、上海秋晟资产、上海泉上私募基金、上海森锦投资、上海申银万国证券、上海深积资产、上海毅木资产、上海英谊资产、上海涌乐私募基金、上海紫阁投资、深圳固禾私募证券投资基金、深圳前海互兴资产、深圳前海景廷资产、深圳市国晖投资、深圳市君茂投资、深圳市康曼德资本管理、深圳市前海尚善资产、太平洋证券、天风证券、五矿证券、西部证券、西藏合众易晟投资、西藏青骊资产管理、西南证券、湘财基金、新活力资本、信达澳亚基金、信达证券、兴业经济研究咨询、兴业证券、兴证证券资产管理、野村东方国际证券、易米基金、银河基金、长江证券(上海)资产管理、长江证券、招商基金、招商证券、浙江黑岩投资、浙江新干线传媒投资、浙江新兴工贸、中国国际金融、中航证券、中泰证券、中信建投证券、中信证券、中意资产管理、中银国际证券、中邮证券、朱雀基金、UBS Securities Co. Limited、谢启永、曹海军

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

为践行“以投资者为本”的上市公司发展理念，公司将从“树牢回报投资者理念，坚持稳定的现金分红”、“积极实施回购公司股份，提振市场信心”、“聚焦主营业务，打造碳纤维国产化龙头”、“强化研发投入，实现创新驱动的高质量发展”、“不断提高信息披露质量，强化与投资者的沟通交流”五个方面实施“质量回报双提升”行动方案，维护公司股价稳定，树立良好的市场形象。

公司于 2023 年 12 月 28 日召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，为维护公司价值和股东权益，公司计划使用自有资金以集中竞价交易方式回购已发行的人民币普通股（A 股）股票，回购股份资金总额不低于人民币 15,000 万元且不超过人民币 30,000 万元，回购价格不超过 37.35 元/股，回购期限自董事会审议通过之日起三个月内。公司专门开立回购专用证券账户用于回购公司股份，并根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号—回购股份》的规定及时披露回购股份的进展情况。

截至 2024 年 3 月 27 日，本次回购股份计划已实施完毕，公司共回购股份 6,352,000 股，占公司总股本的 0.76%，最高成交价为 30.78 元/股，最低成交价为 21.93 元/股，成交总金额为人民币 161,655,465.88 元（不含交易费用）。

公司坚持通过稳定的现金分红，积极回报投资者，与投资者共享公司发展成果，让广大投资者有回报、获得感。公司每三年一期制定了《未来三年股东分红回报规划》，积极实施现金分红。自 2017 年 9 月上市至今，公司连续六个年度实施现金分红，累计现金分红 14.36 亿元，本年度公司提出了每 10 股派发 5 元的现金分红预案，如获股东大会批准，公司上市以来现金分红总金额达到 18.48 亿元，占期间累计净利润的 42.56%，是公司募集资金净额的 195.29%。未来公司将继续根据所处发展阶段，统筹好公司发展、业绩增长与股东回报的动态平衡，持续提升股东回报水平，落实打造“长期、稳定、可持续”的股东价值回报机制，持续提升广大投资者的获得感。

## 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》及《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、规范性文件的要求，结合公司实际情况，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，防范及控制经营决策及管理风险，进一步规范公司规范运作，提高公司治理水平。形成了股东大会、董事会、监事会和管理层相互制衡的法人治理结构，各层次各司其职，各负其责，确保了公司规范运作。

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位和权利，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。公司聘请律师见证股东大会的召开，对会议召集、出席人员资格、召集人资格、表决程序及表决结果等事项出具法律意见，确保股东大会的规范运作。

#### 2、关于公司控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在资产、业务、人员、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能够按照法律、法规及《公司章程》的规定行使其享有的权利，严格规范自己的行为，不存在超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情形。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东占用公司资金的情况。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合相关法律、法规的要求，公司董事会均严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》规定的程序召集、召开。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等工作开展，出席董事会和股东大会，了解作为董事的权利、义务和责任。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制定了各委员会议事规则。董事会历次会议通知、召开、表决方式符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，会议记录真实、完整，会议相关信息披露真实、准确、完整、及时。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，人数及人员构成符合相关法律法规的要求。公司监事会会议的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。在日常工作中，公司监事勤勉尽责，对公司重大事项、财务状况以及董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于公司绩效评价和激励约束机制

公司已建立企业绩效评价体系，并不断完善。公司高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制公开、透明，符合法律法规的规定。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责薪酬政策及方案的制定与审定。公司高级管理人员均认真履行工作职责，较好地完成了董事会指定的经营管理任务。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

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

### （一）资产完整

公司系由复材有限整体变更设立。设立时，公司整体承继了复材有限的业务、资产、机构及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离。公司拥有独立于股东的生产经营场所，拥有独立完整的研发、采购和销售配套设施及资产，不存在依靠股东的经营场所进行经营的情况，不存在以公司资产、权益或信誉作为股东提供违规担保的情况，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

### （二）人员独立

公司董事、监事以及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生。截至目前，公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务；未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司设有独立的劳动、人事、工资报酬以及社会保障管理体系。

### （三）财务独立

公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，已制定规范的财务会计制度；公司拥有独立的银行账户，没有与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。此外公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳税款义务。

### （四）机构独立

公司拥有机构设置的自主权。公司建立了股东大会、董事会及其下属的各专门委员会、监事会，设置了独立、完整的经营管理机构，且各机构的设置及运行均独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，该等机构依据《公司章程》独立行使各自的职权。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同、合署办公的情形。

### （五）业务独立

公司的主营业务是碳纤维、碳纤维织物、碳纤维预浸料、碳纤维复合材料制品及碳纤维核心生产装备的研发、生产与销售，公司拥有从事上述业务所需的独立的生产经营场所和经营性资产，拥有自主知识产权，各职能部门分别负责研发、采购、实施、销售等业务环节；公司已建立了完整的业务流程，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的企业进行经营的情况。

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司控股股东、实际控制人已出具避免同业竞争的承诺函，承诺不以任何方式从事或投资于任何业务与公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。

## 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
2022 年年度股东大会	年度股东大会	42.23%	2023 年 04 月 21 日	2023 年 04 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2022 年年度股东大会决议公告》（2023-026）

2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.98%	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 30 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2023 年第一次临时股东大会决议公告》(2023-067)
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	---

## 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

## 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	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
陈亮	男	55	董事	现任	2020 年 12 月 21 日	2026 年 12 月 28 日	77,188,082	46,312,849	0	0	123,500,931	公司实施 2022 年度权益分派以资本公积转增股本
卢钊钧	男	55	董事长	现任	2020 年 12 月 21 日	2026 年 12 月 28 日	4,577,144	2,746,286	0	0	7,323,430	
李书乡	男	68	董事	离任	2017 年 11 月 21 日	2023 年 12 月 28 日	3,237,830	1,942,698	0	0	5,180,528	
王文义	男	47	副董事长、总经理	现任	2020 年 12 月 21 日	2026 年 12 月 28 日	690,080	414,048	0	0	1,104,128	
张月义	男	39	董事、总工程师	现任	2020 年 12 月 21 日	2026 年 12 月 28 日	121,798	73,079	0	0	194,877	
杨迪	男	44	董事	离任	2014 年 10 月 28 日	2023 年 03 月 24 日	0	0	0	0	0	
孟红	女	58	独立董事	现任	2020 年 12 月 21 日	2026 年 12 月 28 日	0	0	0	0	0	
田文广	男	55	独立董事	现任	2020 年 12 月 21 日	2026 年 12 月 28 日	0	0	0	0	0	
李文涛	男	49	独立董事	现任	2020 年 12 月 21 日	2026 年 12 月 28 日	0	0	0	0	0	

丛宗杰	男	44	监事会主席	现任	2017年11月21日	2026年12月28日	72,498	43,499	0	0	115,997	公司实施2022年度权益分派以资本公积转增股本
姜元虎	男	50	监事	现任	2017年11月21日	2026年12月28日	72,313	43,388	0	0	115,701	
段长兵	男	52	监事	现任	2017年11月21日	2026年12月28日	239,242	143,545	0	0	382,787	
熊仕军	男	52	财务总监	现任	2014年10月28日	2026年12月28日	700,000	420,000	0	0	1,120,000	
王颖超	男	58	副总经理、董事会秘书	现任	2015年01月29日	2026年12月28日	700,000	420,000	0	0	1,120,000	
林凤森	男	50	总工程师	现任	2014年10月28日	2026年12月28日	656,516	393,910	0	0	1,050,426	
高长星	男	48	副总经理	现任	2017年11月21日	2026年12月28日	313,370	188,022	0	0	501,392	
王壮志	男	60	副总经理	现任	2017年11月21日	2026年12月28日	114,498	68,699	0	0	183,197	
合计	--	--	--	--	--	--	88,683,371	53,210,023	0	0	141,893,394	--

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

公司于2023年3月24日收到杨迪先生的书面辞职报告，杨迪先生因个人原因申请辞去公司董事职务，辞职后，杨迪先生不再担任公司任何职务。

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
杨迪	董事	离任	2023年03月24日	因个人原因辞职
李书乡	董事	任期满离任	2023年12月29日	

## 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

**陈亮先生：**1969年出生，本科学历，经济师，中国国籍，无境外永久居留权。历任威海渔竿厂技术科长、威海光威集团有限责任公司技术科长、副总经理；现任威海光威集团有限责任公司董事长兼总经理，威海特威新材料有限公司副董事长，威海上州屋渔具有限公司董事长兼总经理，乳山银光复合材料制品有限公司董事，光威（香港）有限公司董事，公司董事。

截至公告日，陈亮先生间接持有公司股份123,500,931股，占公司总股本的14.86%，是公司实际控制人，除在公司控股股东威海光威集团有限责任公司担任董事长兼总经理外，与其他持有公司5%以上有表决权股份的股东、公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案稽查，未曾被中国证监会在证券期货市场违法失信信息公

开查询平台公示或者被人民法院纳入失信被执行人名单，不存在《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》第 3.2.3 条所规定的情形。

**卢钊钧先生：**1969 年出生，法学学士，管理学硕士，中国国籍，无境外永久居留权。历任内蒙古呼伦贝尔盟律师事务所律师，威海光威集团有限责任公司办公室主任兼法律顾问、副总经理，威海拓展纤维有限公司总经理，公司副董事长兼总经理；现任威海光威集团有限责任公司董事，光威（香港）有限公司董事，威海光威能源新材料有限公司执行董事，威海光威精密机械有限公司执行董事，内蒙古光威碳纤有限公司执行董事，山东光威碳纤维产业技术研究院有限公司董事长，威海光晟航天航空科技有限公司董事，威海光威复合材料科技有限公司执行董事，公司董事长。

截至公告日，卢钊钧先生直接持有公司股份 7,323,430 股，占公司总股本的 0.88%，除在公司控股股东威海光威集团有限责任公司兼任董事以外，与持有公司 5%以上有表决权股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事和高级管理人员不存在其他关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案稽查，未曾被中国证监会在证券期货市场违法失信信息公开查询平台公示或者被人民法院纳入失信被执行人名单，不存在《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》第 3.2.3 条所规定的情形。

**王文义先生：**1977 年出生，工程硕士，正高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。历任威海光威集团有限责任公司技术科技技术员，威海拓展纤维有限公司技术科技技术员、原丝车间主任、副总经理、总经理，公司董事、常务副总经理；现任威海光威能源新材料有限公司监事，威海光晟航天航空科技有限公司董事长，北京蓝科盈晟航空科技有限公司执行董事，科泰克（山东）特种装备科技有限公司董事，公司副董事长、总经理。

截至公告日，王文义先生直接持有公司股份 1,104,128 股，占公司总股本的 0.13%，与持有公司 5%以上有表决权股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事和高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案稽查，未曾被中国证监会在证券期货市场违法失信信息公开查询平台公示或者被人民法院纳入失信被执行人名单，不存在《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》第 3.2.3 条所规定的情形。

**张月义先生：**1985 年出生，博士研究生学历，正高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。历任威海拓展纤维有限公司技术员、技术科长、副总工程师；现任公司董事、总工程师（纤维研发方向）。

截至公告日，张月义先生直接持有公司股份 194,877 股，占公司总股本的 0.02%，与持有公司 5%以上有表决权股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事和高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案稽查，未曾被中国证监会在证券期货市场违法失信信息公开查询平台公示或者被人民法院纳入失信被执行人名单，不存在《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》第 3.2.3 条所规定的情形。

**孟红女士：**1966 年出生，博士研究生学历，副教授，注册资产评估师，中国国籍，无境外永久居留权。历任山东大学威海分校经济系教师，威海高技术开发区审计师事务所审计、评估部主任；现任山东大学威海校区商学院会计系副教授，天润工业技术股份有限公司独立董事，山东威高集团医用高分子制品股份有限公司独立董事，渔翁信息技术股份有限公司独立董事，公司独立董事。

截至公告日，孟红女士未持有公司股份，与持有公司 5%以上有表决权股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事和高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案稽查，未曾被中国证监会在证券期货市场违法失信信息公开查询平台公示或者被人民法院纳入失信被执行人名单，不存在《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》第 3.2.3 条所规定的情形。

**田文广先生：**1969 年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。历任包头商务局驻烟台办事处主任，包头红星商贸公司副总经理，包头市迅捷科技发展有限责任公司董事，烟台中天连接技术研究院院长；现任东方蓝天钛金科技有限公司副书记，公司独立董事。

截至公告日，田文广先生未持有公司股份，与持有公司 5%以上有表决权股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事和高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案稽查，未曾被中国证监会在证券期货市场违法失信信息公开查

询平台公示或者被人民法院纳入失信被执行人名单，不存在《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》第 3.2.3 条所规定的情形。

**李文涛先生：**1975 年出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。历任济钢能源动力厂助理工程师，北京市凯文律师事务所初级合伙人，北京市中银律师事务所专职律师；现任山东允恕律师事务所主任，公司独立董事。

截至公告日，李文涛先生未持有公司股份，与持有公司 5%以上有表决权股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事和高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案稽查，未曾被中国证监会在证券期货市场违法失信信息公开查询平台公示或者被人民法院纳入失信被执行人名单，不存在《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》第 3.2.3 条所规定的情形。

**丛宗杰先生：**1980 年出生，工程硕士，正高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。历任威海市鸿安建筑集团有限公司技术员，威海卫渔线轮厂技术员，威海拓展纤维有限公司自动化控制部科长、部长、生产厂长、副总经理；现任威海拓展纤维有限公司执行董事，山东光威碳纤维产业技术研究院有限公司董事，公司监事会主席。

截至公告日，丛宗杰先生直接持有公司股份 115,997 股，占公司总股本的 0.01%，与持有公司 5%以上有表决权股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事和高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案稽查，未曾被中国证监会在证券期货市场违法失信信息公开查询平台公示或者被人民法院纳入失信被执行人名单，不存在《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》第 3.2.3 条所规定的情形。

**姜元虎先生：**1974 年出生，工程硕士，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。历任威海光威精密机械有限公司机械设计科员、科长、副部长；现任威海光威精密机械有限公司总工程师，公司监事。

截至公告日，姜元虎先生直接持有公司股份 115,701 股，占公司总股本的 0.01%，与持有公司 5%以上有表决权股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事和高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案稽查，未曾被中国证监会在证券期货市场违法失信信息公开查询平台公示或者被人民法院纳入失信被执行人名单，不存在《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》第 3.2.3 条所规定的情形。

**段长兵先生：**1972 年出生，工程硕士，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。历任威海市碳素鱼竿厂碳素开发部电气技术员、项目经理、科长、副部长，威海光威复合材料有限公司预浸料部部长、监事；现任公司通用新材料板块总经理、公司监事。

截至公告日，段长兵先生直接持有公司股份 382,787 股，占公司总股本的 0.05%，与持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事和高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案稽查，未曾被中国证监会在证券期货市场违法失信信息公开查询平台公示或者被人民法院纳入失信被执行人名单，不存在《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》第 3.2.3 条所规定的情形。

**王颖超先生：**1966 年出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。2003 年至 2014 年，先后任职于华夏世纪创业投资有限公司、浙江星星科技股份有限公司；现任公司副总经理、董事会秘书。

截至公告日，王颖超先生直接持有公司股份 1,120,000 股，占公司总股本的 0.13%，与持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事和高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案稽查，未曾被中国证监会在证券期货市场违法失信信息公开查询平台公示或者被人民法院纳入失信被执行人名单，不存在《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》第 3.2.3 条所规定的情形。

**高长星先生：**1976 年出生，本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。历任威海光威集团有限责任公司项目经理，威海拓展纤维有限公司碳化车间主任、碳化厂厂长、副总经理，公司销售中心总经理；现任公司副总经理。

截至公告日，高长星先生直接持有公司股份 501,392 股，占公司总股本的 0.06%，与持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事和高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案稽查，未曾被中国证监会在证券

期货市场违法失信信息公开查询平台公示或者被人民法院纳入失信被执行人名单，不存在《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》第 3.2.3 条所规定的情形。

**王壮志先生：**1964 年出生，本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。历任莱芜钢铁总厂助理工程师，威海市进出口公司部门副经理，威海国际合作公司部门经理，威海永庚塑料制品厂总工，威海拓展纤维有限公司副总经理，公司总经理项目助理、项目管理部部长；现任公司副总经理、威海光晟航天航空科技有限公司监事。

截至公告日，王壮志先生直接持有公司股份 183,197 股，占公司总股本的 0.02%，与持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事和高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案稽查，未曾被中国证监会在证券期货市场违法失信信息公开查询平台公示或者被人民法院纳入失信被执行人名单，不存在《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》第 3.2.3 条所规定的情形。

**林凤森先生：**1974 年出生，本科学历，正高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。历任威海市碳素渔竿厂碳素部机台长、技术科技术员、质量项目经理、副科长、科长、副部长；威海光威复合材料有限公司总工程师；现任公司总工程师（纤维应用方向）。

截至公告日，林凤森先生直接持有公司股份 1,050,426 股，占公司总股本的 0.13%，与持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事和高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案稽查，未曾被中国证监会在证券期货市场违法失信信息公开查询平台公示或者被人民法院纳入失信被执行人名单，不存在《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》第 3.2.3 条所规定的情形。

**熊仕军先生：**1972 年出生，本科学历，注册会计师，中国国籍，无境外永久居留权。历任武汉中元华电科技股份有限公司财务经理、财务总监，德宏后谷咖啡有限公司财务总监；现任公司财务总监。

截至公告日，熊仕军先生直接持有公司股份 1,120,000 股，占公司总股本的 0.13%，与持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事和高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案稽查，未曾被中国证监会在证券期货市场违法失信信息公开查询平台公示或者被人民法院纳入失信被执行人名单，不存在《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》第 3.2.3 条所规定的情形。

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
陈亮	威海光威集团有限责任公司	董事长兼总经理	2006 年 06 月 01 日		是
卢钊钧	威海光威集团有限责任公司	董事	2006 年 06 月 01 日		否
李书乡	威海光威集团有限责任公司	董事	2006 年 06 月 01 日		否

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
陈亮	威海特威新材料有限公司	副董事长			
陈亮	威海上州屋渔具有限公司	董事长兼总经理			
陈亮	乳山银光复合材料制品有限公司	董事			
陈亮	光威（香港）有限公司	董事			
卢钊钧	光威（香港）有限公司	董事			
卢钊钧	威海光威能源新材料有限公司	执行董事			
卢钊钧	内蒙古光威碳纤有限公司	执行董事			
卢钊钧	山东光威碳纤维产业技术研究院有限公司	董事长			
卢钊钧	威海光晟航天航空科技有限公司	董事			
卢钊钧	威海光威复合材料科技有限公司	执行董事			
卢钊钧	威海光威精密机械有限公司	执行董事			

王文义	威海光威能源新材料有限公司	监事			
王文义	北京蓝科盈晟航空科技有限公司	执行董事			
王文义	威海光晟航天航空科技有限公司	董事长			
王文义	科泰克（山东）特种装备科技有限公司	董事			
丛宗杰	威海拓展纤维有限公司	执行董事			
丛宗杰	山东光威碳纤维产业技术研究院有限公司	董事			
孟红	山东大学	会计系副教授			
孟红	天润工业技术股份有限公司	独立董事			
孟红	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	独立董事			
孟红	渔翁信息技术股份有限公司	独立董事			
田文广	东方蓝钛金科技有限公司	副书记			
李文涛	山东允恕律师事务所	主任			
王壮志	威海光晟航天航空科技有限公司	监事			

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、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事薪酬经股东大会审议通过，高级管理人员薪酬经董事会审议通过；

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司董事、监事、高管为公司员工，工资按照公司薪酬体系确定标准支付。报告期内公司实际支付董事、监事、高级管理人员报酬共 894.55 万元，其中独立董事共支付 36 万元。

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	性别	年龄	职务	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
陈亮	男	55	董事	现任	0	是
卢钊钧	男	55	董事长	现任	71.01	否
李书乡	男	68	董事	离任	66.64	否
王文义	男	47	副董事长、总经理	现任	73.95	否
张月义	男	39	董事、总工程师	现任	82.33	否
杨迪	男	44	董事	离任	0	是
孟红	女	58	独立董事	现任	12	否
田文广	男	55	独立董事	现任	12	否
李文涛	男	49	独立董事	现任	12	否
丛宗杰	男	44	监事会主席	现任	152.88	否
姜元虎	男	50	监事	现任	30.35	否
段长兵	男	52	监事	现任	56.26	否
熊仕军	男	52	财务总监	现任	66.43	否
王颖超	男	58	副总经理、董事会秘书	现任	65.88	否
林凤森	男	50	总工程师	现任	59.79	否
高长星	男	48	副总经理	现任	66.95	否
王壮志	男	60	副总经理	现任	66.08	否
合计	--	--	--	--	894.55	--

其他情况说明

适用 不适用

## 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
第三届董事会第十四次会议	2023 年 03 月 24 日	2023 年 03 月 28 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第三届董事会第十四次会议决议公告》
第三届董事会第十五次会议	2023 年 04 月 21 日	2023 年 04 月 22 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第三届董事会第十五次会议决议公告》
第三届董事会第十六次会议	2023 年 05 月 09 日	2023 年 05 月 10 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第三届董事会第十六次会议决议公告》
第三届董事会第十七次会议	2023 年 06 月 25 日	2023 年 06 月 26 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第三届董事会第十七次会议决议公告》
第三届董事会第十八次会议	2023 年 08 月 11 日	2023 年 08 月 15 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第三届董事会第十八次会议决议公告》
第三届董事会第十九次会议	2023 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 27 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第三届董事会第十九次会议决议公告》
第三届董事会第二十次会议	2023 年 12 月 13 日	2023 年 12 月 14 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第三届董事会第二十次会议决议公告》
第三届董事会第二十一次会议	2023 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 30 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第三届董事会第二十一次会议决议公告》
第四届董事会第一次会议	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 30 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第四届董事会第一次会议决议公告》

### 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
陈亮	9	7	2	0	0	否	1
卢钊钧	9	8	1	0	0	否	2
李书乡	8	3	5	0	0	否	1
王文义	9	8	1	0	0	否	2
张月义	9	5	4	0	0	否	1
杨迪	1	1	0	0	0	否	0
孟红	9	4	5	0	0	否	1
田文广	9	3	6	0	0	否	2
李文涛	9	4	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明



### 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《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，积极按时出席相关会议，认真审议各项议案，高度关注公司规范运作和经营情况，为公司的经营发展建言献策，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）
审计委员会	孟红、李文涛、王文义	5	2023年03月24日	审议公司《2022年度审计报告》、《2022年年度报告及其摘要》、《2022年度内部控制自我评价报告》、《2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告》、续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构	无	无	
			2023年04月21日	审议公司《2023年第一季度报告》	无	无	
			2023年08月11日	审议公司《2023年半年度报告》	无	无	
			2023年10月26日	审议公司《2023年第三季度报告》	无	无	
			2023年12月29日	审议公司《关于聘任财务总监（财务负责人）的议案》、《关于聘任公司内部审计负责人的议案》	无	无	
提名委员会	李文涛、田文广、陈亮	2	2023年12月13日	审议公司《关于公司董事会换届选举暨第四届董事会非独立董事候选人提名的议案》、《关于公司董事会换届选举暨第四届董事会独立董事候选人提名的议案》	无	无	
			2023年12月	审议公司《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》	无	无	

			月 29 日	理的议案》、《关于聘任公司总工程师的议案》、《关于聘任公司财务总监（财务负责人）的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》			
薪酬与考核委员会	田文广、孟红、卢钊钧	0					
战略委员会	陈亮、卢钊钧、田文广	0					

## 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）	277
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,879
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,156
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,156
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,646
销售人员	49
技术人员	346
财务人员	27
行政人员	88
合计	2,156
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	50
本科	310
大专	495
中专及以下	1,301
合计	2,156

### 2、薪酬政策

公司依据同行业薪酬情况，经过市场调研结果结合本公司实际设定对外具有竞争力，对内相对公平的薪酬方案。员工薪酬由基本工资和绩效工资两部分组成，不同岗位设定不同的绩效考核指标；同时实行公司利润考核制，使员工的薪酬与岗位、业绩紧密结合，更高地发挥团队的协同作用。报告期内，公司对行业内员工工资水平进行了调研，并结合威海

市人均消费水平，对公司薪酬体系进行了相应的调整，提高了新入职员工的基本工资，增加了产业员工的绩效工资，在一定程度上发挥了薪酬的激励作用。

### 3、培训计划

培训是提升员工技术能力、安全意识、专业技能的有效途径。2023 年根据公司发展需要，结合在岗员工的专业需求，组织开展了安全教育（演练）、岗位知识和技能、质量管理体系、保密等多方面内容的培训，提高全体员工的综合素质和保密意识。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 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

报告期内，公司严格遵守《公司章程》中涉及利润分配的规定实施利润分配方案，相关的决策程序和机制完备；相关议案经由董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议批准，并在规定时间内完成权益分派，保证了全体股东的利益。

公司于 2023 年 4 月 21 日召开 2022 年年度股东大会审议通过了《关于公司〈2022 年度利润分配方案〉的议案》，公司 2022 年度利润分配方案为：以截止 2022 年 12 月 31 日的公司总股本 518,350,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 7 元（含税），合计派发现金股利为人民币 362,845,000 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，不送红股，合计增加股本 311,010,000 股，转增股本后公司总股本将增加至 829,360,000 股。本次权益分派已于 2023 年 5 月 11 日实施完毕。

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
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用，报告期内公司未发生现金分红政策调整或变更

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	825,000,000
本次现金分红情况	
其他	

## 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司计划以截止 2023 年 12 月 31 日的公司总股本 831,352,000 股扣除公司已回购股份 6,352,000 股后的股份总数 825,000,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 5 元（含税），合计派发现金股利为人民币 412,500,000 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

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

(1) 公司于 2022 年 4 月 25 日召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事就本次股权激励计划及其他相关议案发表了独立意见，并公开征集投票权；律师、财务顾问出具相应报告。

(2) 公司于 2022 年 4 月 26 日至 2022 年 5 月 6 日在公司内部对激励对象名单进行了公示，在公示期内，公司监事会未收到任何对本次拟激励对象名单的异议。监事会对激励计划的激励对象名单进行了核查，并于 2022 年 5 月 14 日披露了《监事会关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

(3) 公司于 2022 年 5 月 18 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并披露了《关于 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

(4) 公司于 2022 年 5 月 20 日召开第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整 2022 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》，公司独立董事就本次激励计划首次授予事项发表了独立意见。

(5) 公司于 2023 年 5 月 9 日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，公司独立董事发表了同意的独立意见，监事会对本激励计划第一个归属期的归属名单进行核实并出具了核查意见。

(6) 公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属股票数量为 199.20 万股，于 2023 年 5 月 26 日上市流通。

(7) 公司 2022 年限制性股票激励计划预留部分由于未在公司 2021 年年度股东大会审议通过《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》后 12 个月内确认授予对象，预留权益已失效。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了一套较为完善的高级管理人员考核、晋升和奖惩激励机制，根据高级管理人员的履职情况进行绩效考核评定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核、确定并发放薪酬等。

高级管理人员薪酬由基本工资、绩效工资、特别奖励三部分组成。基本工资：基本工资是综合反映职位价值、责任、能力、市场薪酬等综合情况，按工作岗位、工作成绩、贡献大小及责权利相结合等因素确定基本工资薪酬标准；绩效工资：绩效工资是对高级管理人员业绩完成情况的一种激励性薪酬，按照董事会确定的年度工作目标或经济指标完成情况考核兑现；特别奖励：特别奖励是由董事会或股东大会设立、对年度工作中或某一项目或某一事件做出突出贡献的高级

管理人员或管理团队的奖励。公司以整体经营指标的完成率对高级管理人员进行绩效考核，激励高级管理人员完成阶段经营目标，从而创造更大价值，回报投资者。

高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设薪酬与考核委员会，协同公司人力资源部负责对公司董事、监事及高级管理人员进行绩效考核评定。

## 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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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》等有关法律法规以及《公司章程》的要求，对公司的内部控制体系进行持续更新和完善，以适应不断变化的外部环境及内部管理要求。公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确、运作规范、切实保障了公司和股东的合法权益。公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的各个方面，合理保证公司经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果。

公司董事会下设审计委员会，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，并设立内部审计部作组织保障，对公司财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施等情况进行检查监督。内部审计部门对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。公司内部审计部独立于管理层，对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价，对公司本部以及子公司的关键业务实施内部审计工作，发现问题并提出管理建议，提交管理层落实整改，有效提高了风险管控能力。

公司加强内部控制培训及学习，公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，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、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
无	无	无	无	无	无	无

# 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024年04月09日
----------------	-------------

内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
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>财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括:①控制环境无效②公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响③外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的④董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制监督无效财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括:①未依照公认会计准则选择和应用会计政策②未建立反舞弊程序和控制措施③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制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、准确的目标财务报告内部控制存在一般缺陷包括:未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷</p>	<p>非财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括:①决策程序导致重大失误②重要业务缺乏制度控制或系统性失效,且缺乏有效的补偿性控制③中高级管理人员和高级技术人员流失严重④内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改⑤其他对公司产生重大负面影响的情形非财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括:①决策程序导致出现一般性失误②重要业务制度或系统存在缺陷③关键岗位业务人员流失严重④内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改⑤其他对公司产生较大负面影响的情形非财务报告内部控制存在一般缺陷的迹象包括:①决策程序效率不高②一般业务制度或系统存在缺陷③一般岗位业务人员流失严重④一般缺陷未得到整改</p>
定量标准	<p>①财务报告内部控制符合下列条件之一的,可以认定为重大缺陷:利润总额潜在错报,错报<math>\geq</math>利润总额 5%;资产总额潜在错报,错报<math>\geq</math>资产总额 8%;经营收入潜在错报,错报<math>\geq</math>经营收入总额 1%②财务报告内部控制符合下列条件之一的,可以认定为重要缺陷:利润总额潜在错报,利润总额 3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额 5%;资产总额潜在错报,资产总额 5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额 8%;经营收入潜在错报,经营收入总额 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>经营收入总额 1%③财务报告内部控制符合下列条件之一的,可以认定为一般缺陷:利润总额潜在错报,错报<math>&lt;</math>利润总额 3%;资产总额潜在错报,错报<math>&lt;</math>资产总额 5%;经营收入潜在错报,错报<math>&lt;</math>经营收入总额 0.5%</p>	<p>重大缺陷:损失金额<math>\geq</math>人民币 1000 万元;重要缺陷:人民币 500 万元<math>\leq</math>损失金额<math>&lt;</math>人民币 1000 万元;一般缺陷:损失金额<math>&lt;</math>人民币 500 万元</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
-----------------

我们认为，光威复材于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》的相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2024 年 04 月 09 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
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

无

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在生产经营过程中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国土壤污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《企业环境信息依法披露管理办法》、《危险废物转移管理办法》等环境保护相关法律法规和部门规章的规定。

环境保护行政许可情况

- 威海拓展纤维有限公司 XX 高强度碳纤维高效制备技术产业化项目《环境影响报告书的批复》  
(【威环临港审书[2014]10-1】，威海市环保局临港分局，2014 年 10 月 8 日)
- 威海拓展纤维有限公司高强高模型碳纤维产业化项目《环境影响报告书的批复》  
(【威环临港审书[2014]12-1】，威海市环保局临港分局，2014 年 12 月 10 日)
- 威海拓展纤维有限公司先进复合材料研发中心项目(一期)《环境影响报告表的批复》  
(【威环临港审[2018]10-4 号】，威海市环保局临港分局，2018 年 10 月 24 日)
- 威海拓展纤维有限公司天然气锅炉项目《环境影响报告表的批复》  
(【威环临港审[2021]9-2 号】，威海市生态环境局临港经济技术开发区分局，2021 年 9 月 2 日)
- 威海拓展纤维有限公司 XX 高强度碳纤维高效制备技术产业化项目配套工程《环境影响报告表的批复》  
(【威环临港审[2021]9-3 号】，威海市生态环境局临港经济技术开发区分局，2021 年 9 月 9 日)
- 威海拓展纤维有限公司高性能碳纤维产业化项目《环境影响报告书的批复》  
(威环临港审书【2022】4 号，威海市生态环境局临港分局，2022 年 5 月 7 日)
- 威海拓展纤维有限公司高性能碳纤维及织物生产线扩建项目《环境影响报告书的批复》  
(威环临港审书【2022】7 号，威海市生态环境局临港分局，2022 年 7 月 20 日)
- 内蒙古光威碳纤有限公司大丝束碳纤维产业化项目《环境影响报告书的批复》  
(包环管字[2020]87 号，包头市生态环境局，2020 年 11 月 2 日)

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
威海拓展纤维有限公司	废水	COD	经公司污水处理站处理合格后排到市政管网 1	1	位于公司西南角约 153mg/L	约 147mg/L 《污水排入城镇下水道水质标准》	《污水排入城镇下水道水质标准》	50.4 吨/年(说明: 2023 全年污水总排放量约 34.34)	81 吨/年	无



								万立方 米)		
--	--	--	--	--	--	--	--	-----------	--	--

#### 对污染物的处理

水污染防治设施：污水处理站（正常运行）。另外，我公司严格按照国家法律法规及标准要求，施行雨污分流、污污分流，污水处理站已扩建，污水处理能力从 15m<sup>3</sup>/h 增加到 50m<sup>3</sup>/h，正在进行污水处理工艺改进。

大气污染防治设施：焚烧炉（正常运行）。

噪声污染防治措施：选用低噪声设备，采取消声、基础减振、墙体隔声等方式减少噪声污染。

固体废物污染防治措施：

①危险固体废物：我公司建设了专门的危险固体废物临时存储仓库，并委托美森（蓬莱）资源综合利用有限公司（该公司具备危险废物处置资质）进行危废处置。

②一般固体废物：我公司建设了专门的一般固体废物临时存储仓库，并委托有资质的公司定期处置。

#### 突发环境事件应急预案

公司严格按照环保法律法规的要求于 2021 年 12 月 22 日在威海市生态环境局临港经济技术开发区分局进行了《突发环境事件应急预案》的备案，备案号 371073-2021-078-M。《突发环境事件应急预案》明确了我公司的突发环境事件应急处置机制、应急领导小组（公司安环部为日常管理部门）、应急处置流程及应急物资管理等情况。

#### 环境自行监测方案

1、公司污水处理站 COD、氨氮、PH 实行在线监测，将监测数据向生态环境部门进行实时传输；

2、公司每年请具备资质的第三方对我公司的工业废水、生活污水、厂界噪声、废气、大气污染物等进行检测，并将检测结果通过公司门口的 LED 显示屏向社会公布。截止目前为止所有项目检测结果均符合环保要求。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司环境保护和治理共计投入 2,875.78 万元，缴纳环境保护税 143.13 元。

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求  
上市公司发生环境事故的相关情况

无

## 二、社会责任情况

公司履行社会责任的具体情况详见公司于 2024 年 4 月 9 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《2023 年度社会责任报告》。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

公司建立实施了安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防体系，组织全员参加安全双体系手册的培训和考试，让员工了解各部门设计的危险化学品及危险性、风险点、管控措施、应急预案，明确检查重点、检查标准、隐患排查频次，增强员工安全意识和本岗风险管控应急处置能力。报告期内，公司未发生重大生产安全事故、重大环境突发事件、未发生相关政府监管部门处罚事项。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈亮;王言卿	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	见注释 1	2017 年 09 月 01 日	9999-12-31	
首次公开发行或再融资时所作承诺	威海光威集团有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	见注释 2	2017 年 09 月 01 日	9999-12-31	
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈亮;王言卿	其他承诺	见注释 3	2017 年 09 月 01 日	9999-12-31	
首次公开发行或再融资时所作承诺	威海光威集团有限责任公司	其他承诺	见注释 4	2017 年 09 月 01 日	9999-12-31	
承诺是否按时履行	是					

**注释 1:** 本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与光威复材及其子公司相同、相似业务的情形，与光威复材及其子公司之间不存在同业竞争；在本人直接或间接持有光威复材股份、依照中国法律、法规被确认为光威复材实际控制人期间，本人及本人所控制的其他企业将不采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与光威复材及其子公司业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，如本人或本人所控制的其他企业获得的商业机会与光威复材及其子公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知光威复材，尽力将该商业机会给予光威复材，以确保光威复材及其股东利益不受损害；如本人违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归光威复材所有，如因此给光威复材及其股东造成损失的，本人将及时、足额赔偿光威复材及其股东因此遭受的全部损失。

**注释 2:** 除光威复材及其子公司外，本公司目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与光威复材及其子公司相同、相似业务的情形，与光威复材及其子公司之间不存在同业竞争；在本公司直接或间接持有光威复材股份、依照中国法律、法规被确认为光威复材控股股东期间，本公司及本公司所控制的其他企业将不采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与光威复材及其子公司业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，如本公司或本公司所控制的其他企业获得的商业机会与光威复材及其子公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司将立即通知光威复材，尽力将该商业机会给予光威复材，以确保光威复材及其他股东利益不受损害；如本公司违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归光威复材所有，如因此给光威复材及其他股东造成损失的，本公司将及时、足额赔偿光威复材及其他股东因此遭受的全部损失。

**注释 3:** 威海光威复合材料股份有限公司（以下简称“发行人”）申请首次公开发行股票并在创业板上市，保证将严格履行发行人首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：1、如果本人未履行相关承诺事项，本人将在发行人的股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者道歉。2、因未履行上述承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，并将在获得收益的 5 日内将前述收益支付给发行人指定账户；若因未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任；3、及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；4、

向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；5、将上述补充承诺或替代承诺提交发行人的股东大会审议；6、违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。

**注释 4：**威海光威复合材料股份有限公司（以下简称“发行人”）申请首次公开发行股票并在创业板上市，威海光威集团有限责任公司（以下简称“本公司”）作为发行人的控股股东，保证将严格履行发行人首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：1、如果本公司未履行相关承诺事项，本公司将在发行人的股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者道歉。2、因未履行上述承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，并将在获得收益的 5 日内将前述收益支付给发行人指定账户；若因未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任；3、及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；4、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；5、将上述补充承诺或替代承诺提交发行人的股东大会审议；6、违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。

## 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

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	98
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	王健、文琼瑶
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

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

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 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

报告期内，公司及控股股东威海光威集团有限责任公司、实际控制人陈亮先生均不存在未履行法院生效判决，所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、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

2023年3月24日，公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于审核确认公司2022年度关联交易事项及2023年度关联交易预计的议案》、《关于签署〈日常关联交易框架协议〉的议案》、《关于向控股子公司提供担保、财务资助暨关联交易的议案》。

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2023年度日常关联交易预计的公告	2023年03月28日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于签署日常关联交易框架协议的公告	2023年03月28日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于向控股子公司提供担保、财务资助暨关联交易的公告	2023年03月28日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 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

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
威海光威能源新材料有限公司	2023年03月28日	12,000	2022年06月06日	12,000	一般保证			364天	是	否
威海拓展纤维有限公司	2023年03月28日	8,000	2021年07月09日	8,000	一般保证			618天	是	否
威海光威能源新材料有限公司	2023年03月28日	5,000	2021年05月26日	5,000	一般保证			662天	是	否
威海光威能源新材料	2023年03月28日	10,000	2022年08月15日	10,000	一般保证			361天	是	否

有限公司										
威海光威能源新材料有限公司	2023年03月28日	10,000	2023年08月23日	10,000	一般保证			350天	否	否
威海拓展纤维有限公司	2023年03月28日	6,000	2022年06月20日	6,000	一般保证			400	是	否
威海拓展纤维有限公司	2023年03月28日	5,000	2023年04月24日	5,000	一般保证			463	否	否
内蒙古光威碳纤有限公司	2023年03月28日	30,000	2021年04月20日	30,000	一般保证			2190天	否	否
内蒙古光威碳纤有限公司	2023年03月28日	30,000	2021年10月15日	30,000	一般保证			1096天	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			208,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					116,000
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
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)			208,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					116,000
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	76,000	0	0	0
合计		76,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况



☑适用 ☐不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
交通银行威海高新技术产业开发区支行	银行	保本型	25,000	自有资金	2023年01月05日	2023年04月14日	其他	协议约定	3.00%	203.42	203.42	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	7,501	自有资金	2023年01月06日	2023年02月07日	其他	协议约定	4.27%	28.08	28.08	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司	银行	保本型	7,499	自有资金	2023年01月06日	2023年02月06日	其他	协议约定	1.39%	8.85	8.85	已收回		是	是	

司威海分行																
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	7,499	自有资金	2023年01月06日	2023年03月06日	其他	协议约定	4.40%	53.34	53.34	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	7,501	自有资金	2023年01月06日	2023年03月07日	其他	协议约定	4.41%	54.38	54.38	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	7,499	自有资金	2023年02月15日	2023年02月27日	其他	协议约定	4.30%	10.6	10.6	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	7,501	自有资金	2023年02月15日	2023年02月28日	其他	协议约定	1.40%	3.74	3.74	已收回		是	是	

海分行																
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	7,499	自有资金	2023年03月06日	2023年03月30日	其他	协议约定	1.39%	6.85	6.85	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	7,501	自有资金	2023年03月06日	2023年03月31日	其他	协议约定	4.63%	23.79	23.79	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	7,499	自有资金	2023年03月10日	2023年03月29日	其他	协议约定	1.39%	5.43	5.43	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司威海分	银行	保本型	7,501	自有资金	2023年03月10日	2023年03月30日	其他	协议约定	4.59%	18.87	18.87	已收回		是	是	

招商银行威海高新支行	银行	保本型	1,000	自有资金	2023年03月10日	2023年03月31日	其他	协议约定	2.85%	1.64	1.64	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	5,100	自有资金	2023年05月12日	2023年05月31日	其他	协议约定	1.40%	3.72	3.72	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	4,900	自有资金	2023年05月12日	2023年05月30日	其他	协议约定	3.66%	8.84	8.84	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	4,900	自有资金	2023年06月12日	2023年06月29日	其他	协议约定	1.29%	2.94	2.94	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	5,100	自有资金	2023年06月12日	2023年06月30日	其他	协议约定	3.21%	8.07	8.07	已收回		是	是	

份有限公司威海分行					日	日										
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	9,800	自有资金	2023年07月07日	2023年08月07日	其他	协议约定	1.29%	10.74	10.74	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	10,200	自有资金	2023年07月07日	2023年08月08日	其他	协议约定	3.65%	32.64	32.64	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	7,350	自有资金	2023年08月14日	2023年09月13日	其他	协议约定	1.24%	7.49	7.49	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	7,650	自有资金	2023年08月14日	2023年09月14日	其他	协议约定	3.86%	25.08	25.08	已收回		是	是	

限公司威海分行																
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	2,450	自有资金	2023年08月24日	2023年09月25日	其他	协议约定	1.24%	2.66	2.66	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	2,550	自有资金	2023年08月24日	2023年09月26日	其他	协议约定	3.86%	8.9	8.9	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	4,900	自有资金	2023年09月13日	2023年10月16日	其他	协议约定	3.57%	15.82	15.82	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司	银行	保本型	5,100	自有资金	2023年09月13日	2023年10月17日	其他	协议约定	1.25%	5.94	5.94	已收回		是	是	

司威海分行																	
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	4,900	自有资金	2023年09月13日	2023年11月13日	其他	协议约定	3.81%	31.2	31.2	已收回		是	是		
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	5,100	自有资金	2023年09月13日	2023年11月14日	其他	协议约定	1.25%	10.83	10.83	已收回		是	是		
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	4,900	自有资金	2023年09月13日	2023年12月12日	其他	协议约定	3.95%	47.72	47.72	已收回		是	是		
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	5,100	自有资金	2023年09月13日	2023年12月13日	其他	协议约定	1.25%	15.89	15.89	已收回		是	是		

海分行																
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	4,900	自有资金	2023年10月30日	2023年11月29日	其他	协议约定	1.24%	4.99	4.99	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	5,100	自有资金	2023年10月30日	2023年11月30日	其他	协议约定	3.50%	15.16	15.16	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	4,900	自有资金	2023年11月22日	2023年12月28日	其他	协议约定	1.24%	5.99	5.99	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	5,100	自有资金	2023年11月22日	2023年12月29日	其他	协议约定	3.50%	18.09	18.09	已收回		是	是	



行																
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	4,900	自有资金	2023年12月04日	2023年12月21日	其他	协议约定	1.24%	2.83	2.83	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	5,100	自有资金	2023年12月04日	2023年12月22日	其他	协议约定	3.60%	9.05	9.05	已收回		是	是	
合计			221,000	--	--	--	--	--	--	713.58	713.58	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 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	8,621,464	1.66%			5,172,878		5,172,878	13,794,342	1.66%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	8,621,464	1.66%			5,172,878		5,172,878	13,794,342	1.66%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	8,621,464	1.66%			5,172,878		5,172,878	13,794,342	1.66%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	509,728,536	98.34%			307,829,122		307,829,122	817,557,658	98.34%
1、人民币普通股	509,728,536	98.34%			307,829,122		307,829,122	817,557,658	98.34%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	518,350,000	100.00%			313,002,000		313,002,000	831,352,000	100.00%

## 股份变动的的原因

适用 不适用

1、公司 2022 年度利润分配方案为：以公司总股本 518,350,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 7 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。2023 年 4 月 28 日，公司披露了《2022 年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2023 年 5 月 10 日，除权除息日为：2023 年 5 月 11 日。转增股本后公司总股本增加至 829,360,000 股。

2、公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属股票数量为 1,992,000 股，于 2023 年 5 月 26 日上市流通，公司总股本增加至 831,352,000 股。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2023 年 4 月 21 日，公司召开 2022 年年度股东大会审议通过了《关于公司〈2022 年度利润分配方案〉的议案》。

2、2023 年 5 月 9 日，公司召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，公司独立董事发表了同意的独立意见，监事会对本激励计划第一个归属期的归属名单进行核实并出具了核查意见。

## 股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，公司总股本由 518,350,000 股增加至 831,352,000 股。若以期初总股本计算，本报告期基本每股收益 1.68 元，稀释每股收益 1.68 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 10.51 元；若以期末总股本计算，本报告期基本每股收益 1.05 元，稀释每股收益 1.05 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 6.55 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
卢钊钧	3,432,858	2,059,714	0	5,492,572	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
李书乡	2,428,372	1,457,023	0	3,885,395	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
王文义	517,560	310,536	0	828,096	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
林凤森	492,387	295,433	0	787,820	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
王颖超	525,000	315,000	0	840,000	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定

熊仕军	525,000	315,000	0	840,000	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
高长星	235,027	141,016	0	376,043	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
王壮志	85,873	51,524	0	137,397	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
张月义	91,348	54,809	0	146,157	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
丛宗杰	54,373	32,624	0	86,997	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
姜元虎	54,235	32,541	0	86,776	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
段长兵	179,431	107,658	0	287,089	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
合计	8,621,464	5,172,878	0	13,794,342	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

1、公司 2022 年度利润分配方案为：以公司总股本 518,350,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 7 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。2023 年 4 月 28 日，公司披露了《2022 年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2023 年 5 月 10 日，除权除息日为：2023 年 5 月 11 日。转增股本后公司总股本增加至 829,360,000 股。

2、公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属股票数量为 1,992,000 股，于 2023 年 5 月 26 日上市流通，公司总股本增加至 831,352,000 股。

### 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	58,876	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	62,836	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------	---	-----------------------	---	--------------------	---

				(参见注 9)		股东总数 (如有) (参见注 9)		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)								
股东名称	股东性质	持股比例	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
威海光威集团有限责任公司	境内非国有法人	37.25%	309,641,504	116,115,564.00	0	309,641,504	不适用	0
全国社保基金四零六组合	其他	1.73%	14,353,142	5,382,428.00	0	14,353,142	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.42%	11,805,559	-4,068,435.00	0	11,805,559	不适用	0
和谐健康保险股份有限公司一万能产品	其他	1.38%	11,464,812	11,464,812.00	0	11,464,812	不适用	0
中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.90%	7,495,960	7,495,960.00	0	7,495,960	不适用	0
卢钊钧	境内自然人	0.88%	7,323,430	2,746,286.00	5,492,572	1,830,858	不适用	0
李书乡	境内自然人	0.62%	5,180,528	1,942,698.00	3,885,395	1,295,133	不适用	0
中国建设银行股份有限公司一国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.61%	5,052,341	5,052,341.00	0	5,052,341	不适用	0
鹏华基金一中国人寿	其他	0.55%	4,583,838	4,583,838.00	0	4,583,838	不适用	0

保险股份有限公司一分红险一鹏华基金国寿股份成长股票型组合单一资产管理计划（可供出售）								
中国农业银行股份有限公司一交银施罗德先进制造混合型证券投资基金	其他	0.52%	4,329,424	4,329,424.00	0	4,329,424	不适用	0
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	除股东卢钊钧、李书乡在股东威海光威集团有限责任公司担任董事职务外，公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
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					
威海光威集团有限责任公司	309,641,504	人民币普通股	309,641,504					
全国社保基金四零六组合	14,353,142	人民币普通股	14,353,142					
香港中央结算有限公司	11,805,559	人民币普通股	11,805,559					
和谐健康保险股份有限公司一万能产品	11,464,812	人民币普通股	11,464,812					
中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基	7,495,960	人民币普通股	7,495,960					

金			
中国建设银行股份有限公司－国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	5,052,341	人民币普通股	5,052,341
鹏华基金－中国人寿保险股份有限公司－分红险－鹏华基金国寿股份成长股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	4,583,838	人民币普通股	4,583,838
中国农业银行股份有限公司－交银施罗德先进制造混合型证券投资基金	4,329,424	人民币普通股	4,329,424
国寿安保基金－中国人寿保险股份有限公司－分红险－国寿安保基金国寿股份均衡股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	4,306,902	人民币普通股	4,306,902
中国建设银行股份有限公司－富国长期成长混合型证券投资基金	3,763,113	人民币普通股	3,763,113
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	公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国工商银行股份有限公司－易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	1,930,251	0.37%	64,100	0.01%	7,495,960	0.90%	311,700	0.04%



中国建设银行股份有限公司-国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	2,657,238	0.51%	258,900	0.05%	5,052,341	0.61%	122,400	0.01%
-----------------------------------	-----------	-------	---------	-------	-----------	-------	---------	-------

前十名股东较上期发生变化

☑适用 ☐不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
和谐健康保险股份有限公司-万能产品	新增	0	0.00%	11,464,812	1.38%
中国工商银行股份有限公司-易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	新增	311,700	0.04%	7,807,660	0.94%
李书乡	新增	0	0.00%	5,180,528	0.62%
中国建设银行股份有限公司-国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	新增	122,400	0.01%	5,174,741	0.62%
鹏华基金-中国人寿保险股份有限公司-分红险-鹏华基金国寿股份成长股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	新增	0	0.00%	4,583,838	0.55%
中国农业银行股份有限公司-交银施罗德先进制造混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	4,329,424	0.52%
北京信聿投资中心（有限合伙）	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国工商银行股份有限公司-富国军工主题混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
招商银行股份有限公司-景顺长城景气进取混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国工商银行股	退出	0	0.00%	0	0.00%

份有限公司-富国天惠精选成长混合型证券投资基金 (LOF)					
北京银行股份有限公司-景顺长城景颐双利债券型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国农业银行股份有限公司-景顺长城科技创新混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%

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：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
威海光威集团有限责任公司	陈亮	1995 年 01 月 06 日	91371000166701915T	一般项目：自有资金投资的资产管理服务；企业管理；企业管理咨询；渔具制造；体育用品及器材制造；渔具销售；体育用品及器材批发；体育用品及器材零售；户外用品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；电子元器件与机电组件设备制造；电子元器件与机电组件设备销售；木材加工；木材销售；农副产品销售；食用农产品零售；食用农产品批发；金属表面处理及热处理加工；电镀加工；喷涂加工；货物进出口；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；住房租赁。

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
陈亮	本人	中国	否
陈洞	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	是
主要职业及职务	陈亮担任光威集团董事长、公司董事；陈洞担任光威集团副董事长。		

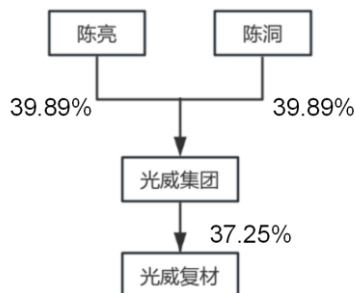
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
----------------------	---

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

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2023 年 12 月 30 日	4,016,100-8,032,100	0.48%-0.97%	15,000-30,000	自董事会审议通过回购股份方案之日起三个月内，即 2023 年 12 月 28 日至 2024 年 3 月 27 日。	拟用于维护公司价值及股东权益	0	0.00%

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 07 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2024]第 ZA90441 号
注册会计师姓名	王健、文琼瑶

#### 审计报告正文

威海光威复合材料股份有限公司全体股东：

#### 审计意见

我们审计了威海光威复合材料股份有限公司（以下简称光威复材）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了光威复材 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司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，我们独立于光威复材，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>收入确认</b></p> <p>事项描述</p> <p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释“二十五、收入”所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释“三十四、营业收入和营业成本”。</p> <p>光威复材主要从事碳纤维及碳纤维制品的生产、销售。光威复材 2023 年度合并营业收入为 251,769.73 万元。</p> <p>光威复材销售部门接受客户订单，订单核准后，库管根据出库单发货，客户验收或签收时作为控制权转移的时点确认收入；</p> <p>其中设备类产品在安装调试后经购买方确认合格时确认收入。</p> <p>其中出口销售时，根据与客户签订的销售合同，待产品出口报关并取得海关提单时确认收入。</p> <p>其中销售军品时，光威复材直接与国内军方客户签订销售合同，产品经驻厂军代表（如有）检验合格后出库发货，并经客户签收确认销售收入。</p> <p>由于收入是光威复材的关键业绩指标之一，从而存在光威复材管理层为了达到特定目标或预期的固有风险，我们将</p>	<p>审计应对</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>（2）选取样本检查销售合同，识别商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>（3）对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；</p> <p>（4）对本年度记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单、海关提单以及相应的签收单和验收单等资料，评价相关收入确认是否符合公司收入确认会计政策；</p> <p>（5）结合应收账款函证程序，检查已确认的收入真实性；</p> <p>（6）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对销售合同、发票、出库单以及相应的签收单和验收单及其他支持性文件等资料。</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
光威复材收入确认识别为关键审计事项。	

### 其他信息

光威复材管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括光威复材 2023 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

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，管理层负责评估光威复材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督光威复材的财务报告过程。

### 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，就可能导致对光威复材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光威复材不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就光威复材中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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）。

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：威海光威复合材料股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,090,253,276.89	1,376,578,214.86
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	94,693,721.96	86,634,395.49
应收账款	664,048,584.44	419,068,458.58
应收款项融资	1,271,599,406.14	798,999,333.02
预付款项	16,249,226.06	16,074,486.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	444,514.44	72,794,797.33
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	455,961,720.55	645,035,359.33
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	113,862,817.90	71,735,152.60
流动资产合计	3,707,113,268.38	3,486,920,197.78
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,902,045,715.23	1,417,857,584.59
在建工程	1,053,427,526.35	957,243,170.38



生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,539,901.74	2,440,600.18
无形资产	239,823,658.39	231,320,725.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	19,572,708.50	19,959,164.38
递延所得税资产	55,022,355.17	69,744,307.32
其他非流动资产	76,041,120.18	144,617,697.62
非流动资产合计	3,350,472,985.56	2,843,183,249.51
资产总计	7,057,586,253.94	6,330,103,447.29
流动负债：		
短期借款	46,268,487.16	30,000,000.00
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	135,365,757.29	233,402,339.96
应付账款	379,761,258.82	308,676,983.26
预收款项		
合同负债	29,799,654.49	24,895,531.25
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	48,899,116.30	47,404,486.17
应交税费	73,007,803.30	52,911,504.72
其他应付款	199,179,823.40	121,358,319.00
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	61,102,206.00	757,651.46
其他流动负债	3,823,822.16	3,063,956.98
流动负债合计	977,207,928.92	822,470,772.80
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	118,770,059.28	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	4,914,958.97	2,973,178.43
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	426,761,726.53	509,564,478.17
递延所得税负债		944,560.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	550,446,744.78	513,482,216.66
负债合计	1,527,654,673.70	1,335,952,989.46
所有者权益：		
股本	831,352,000.00	518,350,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,318,751,000.53	1,573,561,757.17
减：库存股		
其他综合收益	-5,004,678.31	-4,524,718.67
专项储备		
盈余公积	276,685,164.46	276,685,164.46
一般风险准备		
未分配利润	3,026,242,962.83	2,515,919,409.33
归属于母公司所有者权益合计	5,448,026,449.51	4,879,991,612.29
少数股东权益	81,905,130.73	114,158,845.54
所有者权益合计	5,529,931,580.24	4,994,150,457.83
负债和所有者权益总计	7,057,586,253.94	6,330,103,447.29

法定代表人：卢钊钧    主管会计工作负责人：熊仕军    会计机构负责人：许俊柱

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	551,416,536.03	145,658,690.73
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,134,405.87	5,360,137.01
应收账款	152,010,882.65	98,511,298.64
应收款项融资	40,408,851.30	46,432,946.60
预付款项	1,417,178.89	
其他应收款	1,096,747,050.91	1,865,082,042.51
其中：应收利息		
应收股利		862,000,000.00
存货	92,683,210.92	127,655,441.32
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		8,379,046.53

流动资产合计	1,952,818,116.57	2,297,079,603.34
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,880,884,736.56	1,908,050,488.14
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	98,952,831.76	85,373,172.08
在建工程	3,028,804.96	25,776,704.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,127,982.49	615,436.21
无形资产	14,500,007.07	10,752,066.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		1,002,614.98
非流动资产合计	2,000,494,362.84	2,031,570,482.85
资产总计	3,953,312,479.41	4,328,650,086.19
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	42,538,750.40	55,063,358.84
应付账款	40,287,609.38	37,131,849.44
预收款项		
合同负债	23,873,008.63	19,668,958.45
应付职工薪酬	6,487,037.91	6,323,101.33
应交税费	1,219,251.25	1,130,782.40
其他应付款	2,312,769.55	20,272,152.90
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	1,563,303.22	585,692.17
其他流动负债	3,079,588.28	2,473,285.04
流动负债合计	121,361,318.62	142,649,180.57
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,621,149.56	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	27,297,605.96	21,622,739.49
递延所得税负债		7,436.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,918,755.52	21,630,175.50
负债合计	150,280,074.14	164,279,356.07
所有者权益：		
股本	831,352,000.00	518,350,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,378,841,900.22	1,633,652,656.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	259,175,000.00	259,175,000.00
未分配利润	1,333,663,505.05	1,753,193,073.26
所有者权益合计	3,803,032,405.27	4,164,370,730.12
负债和所有者权益总计	3,953,312,479.41	4,328,650,086.19

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	2,517,697,305.78	2,511,109,454.94
其中：营业收入	2,517,697,305.78	2,511,109,454.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,650,703,930.24	1,555,988,340.07
其中：营业成本	1,292,554,479.90	1,278,713,976.81
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	34,073,838.99	29,852,443.78
销售费用	20,784,530.48	22,584,739.72

管理费用	162,182,446.65	135,053,927.70
研发费用	168,253,962.98	192,389,005.27
财务费用	-27,145,328.76	-102,605,753.21
其中：利息费用	9,607,347.73	5,937,451.23
利息收入	18,162,629.88	17,647,269.57
加：其他收益	211,580,707.44	138,555,142.29
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10,187,398.03	8,105,286.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-44,897,067.83	-28,346,736.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-52,156,224.22	-24,923,841.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）		239,698.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	991,708,188.96	1,048,750,664.14
加：营业外收入	1,257,532.45	116,208.54
减：营业外支出	81,949.78	4,892,748.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	992,883,771.63	1,043,974,124.19
减：所得税费用	151,968,932.94	137,823,393.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	840,914,838.69	906,150,730.79
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	840,914,838.69	906,150,730.79
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	873,168,553.50	934,250,932.69
2. 少数股东损益	-32,253,714.81	-28,100,201.90
六、其他综合收益的税后净额	-479,959.64	14,168,386.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-479,959.64	14,168,386.56
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		

3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-479,959.64	14,168,386.56
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	-479,959.64	14,168,386.56
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	840,434,879.05	920,319,117.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	872,688,593.86	948,419,319.25
归属于少数股东的综合收益总额	-32,253,714.81	-28,100,201.90
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	1.0513	1.1265
(二) 稀释每股收益	1.0513	1.1265

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：卢钊钧 主管会计工作负责人：熊仕军 会计机构负责人：许俊柱

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	420,113,900.78	428,520,068.79
减：营业成本	340,128,432.70	347,633,761.72
税金及附加	2,349,598.42	2,965,227.28
销售费用	6,669,932.83	10,110,434.11
管理费用	23,032,574.04	39,051,579.18
研发费用	43,839,068.21	40,554,869.91
财务费用	-2,617,870.24	-3,917,882.28
其中：利息费用	173,863.14	97,733.78
利息收入	2,753,064.76	1,617,230.84
加：其他收益	9,304,962.87	11,298,977.90
投资收益（损失以“-”号填列）	42,428.28	1,850,056,488.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	42,428.28	56,488.43
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）	4,229,640.32	3,839,753.27
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-4,372,786.82	-5,944,621.31
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-72,876,863.17	-2,569,169.60
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-56,960,453.70	1,848,803,507.56
加：营业外收入	477,585.11	54,008.40
减：营业外支出	209,135.63	4,195,426.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-56,692,004.22	1,844,662,089.81
减：所得税费用	-7,436.01	3,203.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-56,684,568.21	1,844,658,886.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-56,684,568.21	1,844,658,886.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-56,684,568.21	1,844,658,886.38
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	2023 年度	2022 年度
----	---------	---------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,028,672,619.39	2,212,607,517.33
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	47,913,528.46	86,316,065.74
收到其他与经营活动有关的现金	206,274,170.86	58,809,898.99
经营活动现金流入小计	2,282,860,318.71	2,357,733,482.06
购买商品、接受劳务支付的现金	1,040,664,503.65	1,485,016,384.09
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	282,295,384.49	273,278,697.68
支付的各项税费	332,430,792.39	296,047,066.81
支付其他与经营活动有关的现金	93,028,920.76	156,158,304.19
经营活动现金流出小计	1,748,419,601.29	2,210,500,452.77
经营活动产生的现金流量净额	534,440,717.42	147,233,029.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	4,008,600,000.00	3,560,210,000.00
取得投资收益收到的现金	10,187,398.03	8,105,286.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		554,246.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,018,787,398.03	3,568,869,532.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	744,893,207.84	697,760,329.14
投资支付的现金	4,008,600,000.00	3,560,210,000.00
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		19,344,700.91
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,753,493,207.84	4,277,315,030.05
投资活动产生的现金流量净额	-734,705,809.81	-708,445,497.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	31,712,640.00	34,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		34,800,000.00
取得借款收到的现金	300,423,583.52	122,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	332,136,223.52	156,800,000.00



偿还债务支付的现金	30,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	371,290,430.12	261,778,140.00
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	2,252,212.23	3,070,478.90
筹资活动现金流出小计	403,542,642.35	274,848,618.90
筹资活动产生的现金流量净额	-71,406,418.83	-118,048,618.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	19,365,837.40	95,628,657.81
五、现金及现金等价物净增加额	-252,305,673.82	-583,632,429.09
加：期初现金及现金等价物余额	1,271,923,189.73	1,855,555,618.82
六、期末现金及现金等价物余额	1,019,617,515.91	1,271,923,189.73

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	413,102,834.26	460,036,668.82
收到的税费返还	3,680,627.97	7,039,200.00
收到其他与经营活动有关的现金	82,558,286.91	10,776,065.81
经营活动现金流入小计	499,341,749.14	477,851,934.63
购买商品、接受劳务支付的现金	355,555,101.06	430,539,348.75
支付给职工以及为职工支付的现金	42,952,004.20	49,713,928.77
支付的各项税费	7,585,864.32	15,349,389.31
支付其他与经营活动有关的现金	208,660,889.62	860,778,600.69
经营活动现金流出小计	614,753,859.20	1,356,381,267.52
经营活动产生的现金流量净额	-115,412,110.06	-878,529,332.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	2,675,000,000.00	1,890,000,000.00
取得投资收益收到的现金	866,229,640.32	991,839,753.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,422,807.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,541,229,640.32	2,916,262,560.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,672,757.60	34,816,331.91
投资支付的现金	2,675,000,000.00	2,049,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,682,672,757.60	2,084,516,331.91
投资活动产生的现金流量净额	858,556,882.72	831,746,228.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	31,712,640.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	31,712,640.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	362,845,000.00	259,175,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,252,212.23	3,070,478.90

筹资活动现金流出小计	365,097,212.23	262,245,478.90
筹资活动产生的现金流量净额	-333,384,572.23	-262,245,478.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	90,767.89	2,535,335.56
五、现金及现金等价物净增加额	409,850,968.32	-306,493,247.75
加：期初现金及现金等价物余额	128,251,374.03	434,744,621.78
六、期末现金及现金等价物余额	538,102,342.35	128,251,374.03

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	518,350,000.00				1,573,561,757.17		-4,524,718.67		276,685,164.46		2,515,919,409.33		4,879,991,612.29	114,158,845.54	4,994,150,457.83
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	518,350,000.00				1,573,561,757.17		-4,524,718.67		276,685,164.46		2,515,919,409.33		4,879,991,612.29	114,158,845.54	4,994,150,457.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	313,002,000.00				-254,810,756.64		-479,959.64				510,323,553.50		568,034,837.22	-32,253,714.81	535,781,122.41
（一）综合收益总额							-479,959.64				873,168,553.50		872,688,593.86	-32,253,714.81	840,434,879.05

(二) 所有者投入和减少资本	1,992,000.00				56,199,243.36							58,191,243.36		58,191,243.36
1. 所有者投入的普通股	1,992,000.00				29,720,640.00							31,712,640.00		31,712,640.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					26,478,603.36							26,478,603.36		26,478,603.36
4. 其他														
(三) 利润分配										-362,845,000.00		-362,845,000.00		-362,845,000.00
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										-362,845,000.00		-362,845,000.00		-362,845,000.00
4.														

其他														
(四) 所有者权益内部结转	311,010,000.00				-311,010,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	311,010,000.00				-311,010,000.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2.														

本期使用															
(六)其他															
四、本期末余额	831,352,000.00				1,318,751,000.53		-5,004,678.31		276,685,164.46		3,026,242,962.83		5,448,026,449.51	81,905,130.73	5,529,931,580.24

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	518,350,000.00				1,529,194,588.69		-18,693,105.23		141,586,506.40		1,975,946,367.28		4,146,384,357.14	118,328,190.91	4,264,712,548.05
加：会计政策变更									-423.26		-3,809.32		-4,232.58		-4,232.58
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	518,350,000.00				1,529,194,588.69		-18,693,105.23		141,586,083.14		1,975,942,557.96		4,146,380,124.56	118,328,190.91	4,264,708,315.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					44,367,168.48		14,168,386.56		135,099,081.32		539,976,851.37		733,611,487.73	-4,169,345.37	729,442,142.36
(一)综合收益总额							14,168,386.56				934,250,932.69		948,419,319.25	-28,100,201.90	920,319,117.35

(二)所有者投入和减少资本					44,367,168.48							44,367,168.48		44,367,168.48
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额					44,367,168.48							44,367,168.48		44,367,168.48
4.其他														
(三)利润分配								135,099,081.32		-394,274,081.32		-259,175,000.00		-259,175,000.00
1.提取盈余公积							135,099,081.32		-135,099,081.32					
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配									-259,175,000.00		-259,175,000.00		-259,175,000.00	
4.														

其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2.															

本期使用															
(六)其他													23,930,856.53	23,930,856.53	
四、本期期末余额	518,350,000.00			1,573,561,757.17		-4,524,718.67		276,685,164.46		2,515,919,409.33		4,879,991,612.29	114,158,845.54	4,994,150,457.83	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	518,350,000.00				1,633,652,656.86				259,175,000.00	1,753,193,073.26		4,164,370,730.12
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	518,350,000.00				1,633,652,656.86				259,175,000.00	1,753,193,073.26		4,164,370,730.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	313,002,000.00				-254,810,756.64					419,529,568.21		361,338,324.85
(一) 综合										56,684,568		56,684,568



合收益总额										.21		.21
(二)所有者投入和减少资本	1,992,000.00				56,199,243.36							58,191,243.36
1. 所有者投入的普通股	1,992,000.00				29,720,640.00							31,712,640.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					26,478,603.36							26,478,603.36
4. 其他												
(三)利润分配										-362,845.00		-362,845.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-362,845.00		-362,845.00
3. 其他												
(四)所有者权益	311,010,000.00				-311,010,000.00							

内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）	311,010,000.00				-311,010,000.00							
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、	831,3				1,378				259,1	1,333		3,803

本期期末余额	52,000.00				,841,900.22				75,000.00	,663,505.05		,032,405.27
--------	-----------	--	--	--	-------------	--	--	--	-----------	-------------	--	-------------

上期金额

单位：元

项目	2022 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	518,350.00				1,589,285.48				124,076.34	302,812.07		2,534,523.90
加：会计政策变更									-423.26	-3,809.32		-4,232.58
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	518,350.00				1,589,285.48				124,075.91	302,808.26		2,534,519.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					44,367.16				135,099.08	1,450,384.06		1,629,851.06
（一）综合收益总额										1,844,658.88		1,844,658.88
（二）所有者投入和减少资本					44,367.16							44,367.16
1. 所												

有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					44,367,168.48							44,367,168.48
4. 其他												
(三) 利润分配								135,099,081.32	-394,274,081.32			-259,175,000.00
1. 提取盈余公积								135,099,081.32	-135,099,081.32			
2. 对所有者(或股东)的分配									-259,175,000.00			-259,175,000.00
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	518,350.00				1,633,652.86				259,175.00	1,753,193.26		4,164,370.12

### 三、公司基本情况

威海光威复合材料股份有限公司(以下简称“光威复材”、“本公司”或“公司”)前身为 1992 年 2 月 5 日设立的威海市碳素渔竿厂(以下简称“碳素渔竿厂”)。经历次增资,截至 2008 年 2 月 29 日,公司注册资本和实收资本均变更为 20,800 万

元。2008 年 4 月，碳素渔竿厂规范为威海光威复合材料有限公司（以下简称“复材有限”）并取得工商管理机关换发的《企业法人营业执照》。

复材有限经历次增资和股权转让，截至 2013 年 12 月 31 日止，公司注册资本和实收资本均变更为 68,000 万元。2014 年 10 月公司整体改制为股份有限公司。改制后公司注册资本和实收资本 27,600 万元。

2017 年 8 月 11 日经中国证券监督管理委员会《关于核准威海光威复合材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1494 号）核准，公司公开发行人民币普通股 9,200 万股，面值为每股人民币 1.00 元，每股发行价格为 11.26 元。2017 年 8 月 29 日，公司募集资金总额为 1,035,920,000.00 元，扣除各项发行费用共计 89,432,019.25 元，实际募集资金净额为 946,487,980.75 元，其中增加股本 92,000,000.00 元，增加资本公积 854,487,980.75 元。公司于 2017 年 9 月 1 日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。

根据公司 2018 年 11 月 12 日召开第二届董事会第八次会议及第二届监事会第七次会议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，限制性股票的授予数量为 225 万股，授予价格为 19.95 元/股，授予日为 2018 年 11 月 12 日。根据以上相关的股东大会及董事会决议，公司申请新增注册资本为人民币 2,250,000.00 元，增资总对价人民币 44,887,500.00 元，差额 42,637,500.00 元账列资本公积。

根据公司 2019 年 3 月 22 日公司第二届董事会第十次会议审议通过及 2019 年 4 月 19 日股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 14,810 万股，该次转增完成后公司总股本增加至 51,835 万股。

根据公司 2023 年 3 月 28 日公司第三届董事会第十四次会议审议通过及 2023 年 4 月 21 日股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，合计转增 31,101 万股，该次转增完成后公司总股本增加至 82,936 万股。

根据公司 2022 年 5 月 20 日召开第三届董事会第十一次会议及第三届监事会第十次会议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，限制性股票的授予数量为 498 万股，授予价格为 26.67 元/股，授予日为 2022 年 5 月 20 日。依据《2022 年年度权益分派实施公告》，根据《管理办法》《激励计划》等相关规定以及公司 2021 年年度股东大会的授权，需对公司 2022 年限制性股票激励计划的首次授予部分的授予价格和授予数量进行相应的调整，即限制性股票首次授予价格由 26.67 元/股调整为 15.92 元/股，首次授予数量由 498.00 万股调整为 796.80 万股。

根据公司 2023 年 5 月 9 日召开第三届董事会第十六次会议及第三届监事会第十五次会议通过了《关于公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，限制性股票的授予数量为 199.2 万股，授予价格为 15.92 元/股。根据以上相关的股东大会及董事会决议，公司申请新增注册资本为人民币 1,992,000.00 元，增资总对价人民币 31,712,640.00 元，差额 29,720,640.00 元账列资本公积。

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司累计发行股本总数为 83,135.2 万股，注册资本为 83,135.2 万元，公司注册地和总部地址：山东省威海市高区天津路-130 号。

公司的企业法人营业执照注册号为 91371000166734784G，所属行业为化学纤维制造业。

公司主要经营范围：高性能纤维、织物、预浸材料、各类复合材料制品、工装模具、航空地面设备、后勤保障装备和成套装备的研发、生产、销售，机械加工业务，技术开发与咨询，备案范围内的货物及技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司的控股股东为威海光威集团有限责任公司，实际控制人为：陈亮。

本财务报表已经公司全体董事（董事会）于 2024 年 4 月 7 日批准报出。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
威海拓展纤维有限公司
威海光威精密机械有限公司
山东光威碳纤维产业技术研究院有限公司
光威（香港）有限公司
威海光威能源新材料有限公司
内蒙古光威碳纤有限公司
威海光威复合材料科技有限公司

威海光晟航天航空科技有限公司
北京蓝科盈晟航空科技有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程项目	金额大于等于 2,000 万元
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额大于等于 200 万元

本期重要的应收款项核销	金额大于等于 200 万元
账龄超过 1 年的重要应付账款	金额大于等于 200 万元
重要的非全资子公司	资产金额大于等于 1,000 万元

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1.控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

### 2.合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；



- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按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外，均计入当期损益。

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1. 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

一 金融资产已转移，且已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；

一 金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4. 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### 6. 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

- 应收票据
- 对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

- 应收账款
- 对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。除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：

组合名称	确定组合的依据
应收账款组合 1	应收外部客户款项
应收账款组合 2	合并范围内关联方款项

#### 其他应收款

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：

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合 1	合并范围内关联方款项
其他应收款组合 2	其他

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 12、应收票据

详见 11、金融工具

## 13、应收账款

详见 11、金融工具

## 14、应收款项融资

详见 11、金融工具

## 15、其他应收款

详见 11、金融工具

## 16、合同资产

### 1. 合同资产的确认方法及标准

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

### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三（十）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、存货

### 1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、在产品及发出商品。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

## 18、持有待售资产

### 1. 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

## 2. 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2. 初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。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。与固定资产有关的后续支出，在与其有

关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## (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	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
运输设备	年限平均法	4-5	5	19-23.75

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工； (2) 建设工程达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收； (3) 经国土、规划等外部部门验收； (4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕； (2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行； (3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品； (4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。
电子设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
运输设备	验收完成后达到预定可使用状态

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 借款费用资本化期间



资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50	直线法	土地使用权证规定的使用年限
软件	5	直线法	技术转让合同约定的有效期间
专利权	10、20	直线法	专利法规定的有效期间
水资源使用权	23.5	直线法	水权交易鉴证书规定的使用年限

#### 3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截止资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

#### 1. 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、技术协作费、相关折旧费用等相关支出。

## 2. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 3. 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

## 30、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

## 31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
路面改造	直线法	5
装修工程	直线法	5

## 32、合同负债

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

## 33、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

## 35、股份支付

本公司的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。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或

达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司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。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

### 2. 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

销售部门接受客户订单，订单核准后，库管根据出库单发货，客户验收时确认收入；其中设备类产品在安装调试后经购买方确认合格时确认收入。

其中销售军品时，公司直接与国内军方客户签订销售合同，产品经驻厂军代表(如有)检验合格后出库发货，并经客户签收确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

### 39、政府补助

#### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：能够分解为与资产相关的和与收益相关的，分别按与资产相关和与收益相关的标准进行分解确认；难以区分的，将该政府补助整体归类为与资产相关的政府补助。

#### 2. 确认时点

(1) 需验收的项目：在收到政府补助款且完工验收后予以确认。

(3) 无需验收的项目：在收到政府补助款后予以确认。

#### 3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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），且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（十九）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 10 万元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。	所得税费用	-7,436.01
执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。	未分配利润	-7,436.01

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
本公司作为承租人在租赁交易初始确认时递延所得税处理	递延所得税资产	892,520.27	892,520.27
	递延所得税负债	896,752.85	896,752.85
	盈余公积	-423.26	-423.26
	未分配利润	-3,809.32	-3,809.32

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2023.12.31	2022.12.31	2023.12.31	2022.12.31
		/2023 年度	/2022 年度	/2023 年度	/2022 年度
本公司作为承租人在租赁交易初始确认时递延所得税处理	递延所得税资产	993,783.51	602,714.03	781,995.62	146,423.04
	递延所得税负债	993,783.51	610,150.04	781,995.62	153,859.05
	盈余公积				
	未分配利润	-7,436.01	-4,232.58	-7,436.01	-4,232.58
	所得税费用	-7,436.01	3,203.43	-7,436.01	3,203.43



## (2) 重要会计估计变更

□适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 不适用

## 44、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计提	25%、16.5%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
威海拓展纤维有限公司	15%
威海光威精密机械有限公司	15%
山东光威碳纤维产业技术研究院有限公司	25%
光威(香港)有限公司	16.5%
威海光威能源新材料有限公司	15%
内蒙古光威碳纤有限公司	25%
威海光晟航天航空科技有限公司	15%
北京蓝科盈晟航空科技有限公司	15%
威海光威复合材料科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

报告期内，公司主要税收优惠包括：1、公司按照每年实际安置残疾人数量享受限额即征即退增值税及免征土地使用税；2、子公司拓展纤维于 2023 年 12 月取得高新技术企业资格证书，子公司能源新材料及光晟科技均于 2023 年 11 月取得高新技术企业资格证书，子公司精密机械于 2022 年 12 月取得高新技术企业资格证书，子公司蓝科盈晟于 2021 年 12 月取得高新技术企业资格证书，报告期内拓展纤维、能源新材料、光晟科技、蓝科盈晟及精密机械均享受了 15%企业所得税优惠税率；3、研发费用和残疾职工工资加计扣除形成的税收优惠；4、高新技术企业土地使用税减半征收；5、退役士兵创业就业税收扣除优惠；6、先进制造业增值税加计抵减政策；7、公共租赁住房税收优惠；8、环保设备税收优惠政策；

威海拓展纤维有限公司于 2023 年 12 月 7 日已取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局核发的高新技术企业证书(证书编号 GR202337007066)。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所

得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号),威海拓展纤维有限公司享受高新技术企业的所得税优惠政策,2023 年度企业所得税实际执行税率为 15%。

威海光威精密机械有限公司于 2022 年 12 月 12 日已取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局核发的高新技术企业证书(证书编号 GR202237003518)。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号),威海光威精密机械有限公司享受高新技术企业的所得税优惠政策,2023 年度企业所得税实际执行税率为 15%。

威海光威能源新材料有限公司于 2023 年 11 月 29 日已取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局核发的高新技术企业证书(证书编号 GR202337002406)。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号),威海光威能源新材料有限公司享受高新技术企业的所得税优惠政策,2023 年度企业所得税实际执行税率为 15%。

威海光晟航天航空科技有限公司于 2023 年 11 月 29 日已取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局核发的高新技术企业证书(证书编号 GR202337003419)。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号),威海光晟航天航空科技有限公司享受高新技术企业的所得税优惠政策,2023 年度企业所得税实际执行税率为 15%。

威海蓝科盈晟航空科技有限公司于 2021 年 12 月 21 日已取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局核发的高新技术企业证书(证书编号 GR202111006984)。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号),威海蓝科盈晟航空科技有限公司享受高新技术企业的所得税优惠政策,2023 年度企业所得税实际执行税率为 15%。

按照《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税[2016]52 号)(自 2016 年 5 月 1 日起开始执行)的规定,税务机关按 2023 年度实际安置残疾人的人数,享受限额即征即退增值税。按照《财政部、国家税务总局关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》(财税[2010]121 号)的规定,免征土地使用税。

根据山东省人民政府发布的《关于印发支持实体经济高质量发展的若干政策的通知》(鲁政发[2018]21 号),于 2019 年 1 月 1 日起正式实施。威海拓展纤维有限公司享受高新技术企业城镇土地使用税税额标准按调整后税额标准的 50% 执行。

根据《财政部、国家税务总局关于先进制造业增值税加计抵减政策的公告》(财税[2023]43 号)的规定,自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。

根据山东省财政厅、国家税务总局山东省各市税务局、山东省退役军人事务厅、山东省人力资源和社会保障厅、山东省扶贫开发办公室发布的《关于确定自主就业退役士兵和重点群体创业就业税收扣除标准的通知》(鲁财税[2019]8 号),按实际招用人数予以定额税收扣除。

根据财政部、税务总局发布的《关于公共租赁住房税收优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2019 年第 61 号),对公租房建设期间用地及公租房建成后占地,免征城镇土地使用税,对公租房免征房产税。

根据财税[2017]71 号文件规定企业购置《环保设备优惠目录》包含的 24 项设备,享受按设备投资额 10% 抵免企业应纳税额。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,019,617,515.91	1,271,923,189.73
其他货币资金	70,635,760.98	104,655,025.13

合计	1,090,253,276.89	1,376,578,214.86
其中：存放在境外的款项总额	30,196,442.67	16,731,139.02

其他说明：

其他货币资金(受到限制的货币资金)明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	46,196,505.75	97,689,634.85
信用证保证金	24,439,255.23	6,077,090.28
保函保证金		888,300.00
合计	70,635,760.98	104,655,025.13

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,926,975.00	
商业承兑票据	73,766,746.96	86,634,395.49
合计	94,693,721.96	86,634,395.49

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	99,453,225.46	100.00%	4,759,503.50	4.79%	94,693,721.96	92,544,703.90	100.00%	5,910,308.41	6.39%	86,634,395.49
其中：										
组合 1	20,926,975.00	21.04%			20,926,975.00					
组合 2	78,526,250.46	78.96%	4,759,503.50	6.06%	73,766,746.96	92,544,703.90	100.00%	5,910,308.41	6.39%	86,634,395.49
合计	99,453,225.46	100.00%	4,759,503.50	4.79%	94,693,721.96	92,544,703.90	100.00%	5,910,308.41	6.39%	86,634,395.49

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
组合 1	20,926,975.00		
组合 2	78,526,250.46	4,759,503.50	6.06%
合计	99,453,225.46	4,759,503.50	

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：

适用 不适用**(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	
应收票据坏账准备	5,910,308.41		1,150,804.91			4,759,503.50
合计	5,910,308.41		1,150,804.91			4,759,503.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(5) 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		11,840,000.00
商业承兑票据		564,235.00
合计		12,404,235.00

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	623,814,416.39	420,598,383.52
1 至 2 年	76,242,049.51	20,240,848.88
2 至 3 年	4,189,646.50	952,970.56
3 年以上	2,755,466.97	2,963,731.70
3 至 4 年	478,770.27	1,555,883.90
4 至 5 年	1,047,986.00	155,588.00
5 年以上	1,228,710.70	1,252,259.80
合计	707,001,579.37	444,755,934.66

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	2,083,715.30	0.29%	2,083,715.30	100.00%		1,093,419.30	0.25%	1,093,419.30	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	704,917,864.07	99.71%	40,869,279.63	5.80%	664,048,584.44	443,662,515.36	99.75%	24,594,056.78	5.54%	419,068,458.58

账款										
其中：										
组合 1	704,917,864.07	99.71%	40,869,279.63	5.80%	664,048,584.44	443,662,515.36	99.75%	24,594,056.78	5.54%	419,068,458.58
合计	707,001,579.37	100.00%	42,952,994.93		664,048,584.44	444,755,934.66	100.00%	25,687,476.08		419,068,458.58

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广东新力光智能装备股份有限公司			1,028,896.00	1,028,896.00	100.00%	预期违约，无力偿还
威海新昌晟渔具有限公司	619,308.60	619,308.60	594,708.60	594,708.60	100.00%	预期违约，无力偿还
威海乐尚贸易有限公司	378,130.00	378,130.00	378,130.00	378,130.00	100.00%	预期违约，无力偿还
威海市赫蓝碳制品有限公司	81,980.70	81,980.70	81,980.70	81,980.70	100.00%	预期违约，无力偿还
东莞市泰德复合材料科技有限公司	14,000.00	14,000.00				
合计	1,093,419.30	1,093,419.30	2,083,715.30	2,083,715.30		

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
组合 1	704,917,864.07	40,869,279.63	5.80%
合计	704,917,864.07	40,869,279.63	

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：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	25,687,476.08	17,179,875.52			85,643.33	42,952,994.93
合计	25,687,476.08	17,179,875.52			85,643.33	42,952,994.93

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	92,014,927.48		92,014,927.48	13.01%	4,796,141.58
客户 2	61,834,108.79		61,834,108.79	8.75%	3,123,205.44
客户 3	56,718,396.00		56,718,396.00	8.02%	2,835,919.80
客户 4	55,172,126.32		55,172,126.32	7.80%	2,758,606.32
客户 5	49,173,469.96		49,173,469.96	6.96%	2,458,673.50
合计	314,913,028.55		314,913,028.55	44.54%	15,972,546.64

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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

## (2) 报告期内账面价值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
----	------	------

## (3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 □不适用

**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

**7、应收款项融资****(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	545,738,565.09	112,077,245.02
应收账款	725,860,841.05	686,922,088.00
合计	1,271,599,406.14	798,999,333.02

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,342,486,680.28	100.00%	70,887,274.14	5.28%	1,271,599,406.14	836,423,901.12	100.00%	37,424,568.10	4.47%	798,999,333.02
其中：										



应收票据-组合1	42,953,308.04	3.20%			42,953,308.04	88,146,589.22	10.54%			88,146,589.22
应收账款-组合1	765,379,139.44	57.01%	39,518,298.39	5.16%	725,860,841.05	723,087,147.90	86.45%	36,165,059.90	5.00%	686,922,088.00
应收票据-组合2	534,154,232.80	39.79%	31,368,975.75	5.87%	502,785,257.05	25,190,164.00	3.01%	1,259,508.20	5.00%	23,930,655.80
合计	1,342,486,680.28	100.00%	70,887,274.14	5.28%	1,271,599,406.14	836,423,901.12	100.00%	37,424,568.10	4.47%	798,999,333.02

按组合计提坏账准备：应收票据

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合1	42,953,308.04		
组合2	534,154,232.80	31,368,975.75	5.87%
合计	577,107,540.84	31,368,975.75	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合1	765,379,139.44	39,518,298.39	5.16%
合计	765,379,139.44	39,518,298.39	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2023年1月1日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

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	转销或核销	其他变动	
坏账准备	37,424,568.10	33,462,706.04				70,887,274.14
合计	37,424,568.10	33,462,706.04				70,887,274.14

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

#### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

#### (5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	20,506,215.94	
合计	20,506,215.94	

#### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

#### (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	112,077,245.02	722,659,815.38	258,889,027.76	-30,109,467.55	545,738,565.09	
应收账款	686,922,088.00	1,181,749,361.70	1,139,457,370.16	-3,353,238.49	725,860,841.05	
合计	798,999,333.02	1,904,409,177.08	1,398,346,397.92	-33,462,706.04	1,271,599,406.14	

#### (8) 其他说明

### 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	444,514.44	72,794,797.33
合计	444,514.44	72,794,797.33

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

**5) 本期实际核销的应收利息情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 □不适用

**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

**5) 本期实际核销的应收股利情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

土地处置款		16,670,463.00
土地保证金		60,000,000.00
保证金	458,869.80	644,714.47
备用金	260,000.00	283,283.24
押金	64,200.00	129,600.80
合计	783,069.80	77,728,061.51

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	160,000.00	60,308,282.34
1至2年	134,800.00	16,800,664.70
2至3年	120,400.80	266,245.47
3年以上	367,869.00	352,869.00
3至4年	15,000.00	336,869.00
4至5年	336,869.00	
5年以上	16,000.00	16,000.00
合计	783,069.80	77,728,061.51

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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	783,069.80	100.00%	338,555.36	43.23%	444,514.44	77,728,061.51	100.00%	4,933,264.18	6.35%	72,794,797.33
其中：										
组合2	783,069.80	100.00%	338,555.36	43.23%	444,514.44	77,728,061.51	100.00%	4,933,264.18	6.35%	72,794,797.33
合计	783,069.80	100.00%	338,555.36		444,514.44	77,728,061.51	100.00%	4,933,264.18		72,794,797.33

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
组合2	783,069.80	338,555.36	43.23%
合计	783,069.80	338,555.36	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	4,933,264.18			4,933,264.18
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	4,594,708.82			4,594,708.82
2023 年 12 月 31 日余额	338,555.36			338,555.36

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

#### 4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	4,933,264.18		4,594,708.82			338,555.36
合计	4,933,264.18		4,594,708.82			338,555.36

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 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
威海临港经济技	农民工工资保障	263,469.00	4-5 年	33.65%	210,775.20

术开发区财政局	金				
侯少杰	备用金	160,000.00	1-2 年, 1 年以内	20.43%	13,000.00
林红	备用金	100,000.00	1 年以内	12.77%	5,000.00
包头市九原区财政国库收付中心	公租房保证金	72,000.00	2-3 年	9.19%	14,400.00
威海宏阔建筑工程有限公司	农民工工资保障金	55,000.00	4-5 年	7.02%	44,000.00
合计		650,469.00		83.06%	287,175.20

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、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	15,957,149.56	98.20%	15,337,198.95	95.41%
1 至 2 年	292,076.50	1.80%	737,287.62	4.59%
合计	16,249,226.06		16,074,486.57	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
供应商 1	3,670,339.63	22.59%
供应商 2	3,230,222.40	19.88%
供应商 3	2,665,000.00	16.40%
供应商 4	1,286,315.19	7.92%
供应商 5	781,853.79	4.81%
合计	11,633,731.01	71.60%

其他说明：

## 10、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	237,144,014.32	21,093,504.59	216,050,509.73	351,215,247.91		351,215,247.91
在产品	79,420,090.61	4,223,338.19	75,196,752.42	71,610,653.20	2,859,365.49	68,751,287.71
库存商品	135,208,484.70	8,545,772.17	126,662,712.53	170,125,769.75	8,526,994.56	161,598,775.19
发出商品	37,117,585.40	1,784,570.69	35,333,014.71	63,981,822.84	2,273,378.50	61,708,444.34
低值易耗品	2,718,731.16		2,718,731.16	1,761,604.18		1,761,604.18
合计	491,608,906.19	35,647,185.64	455,961,720.55	658,695,097.88	13,659,738.55	645,035,359.33

## (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		21,093,504.59				21,093,504.59
在产品	2,859,365.49	4,310,014.65		2,946,041.95		4,223,338.19
库存商品	8,526,994.56	11,896,145.75		11,877,368.14		8,545,772.17
发出商品	2,273,378.50	1,558,740.80		2,047,548.61		1,784,570.69
合计	13,659,738.55	38,858,405.79		16,870,958.70		35,647,185.64

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额



## (1) 一年内到期的债权投资

□适用 □不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	113,862,817.90	71,735,152.60
合计	113,862,817.90	71,735,152.60

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

## (2) 期末重要的债权投资

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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

## (3) 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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

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

其他说明：

## 17、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	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,902,045,715.23	1,417,857,584.59
合计	1,902,045,715.23	1,417,857,584.59

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					

1. 期初余额	517,349,145.95	1,995,305,240.84	20,397,547.53	14,687,898.98	2,547,739,833.30
2. 本期增加金额	322,160,747.66	340,512,968.45	7,974,814.40	5,597,566.41	676,246,096.92
(1) 购置	1,505,036.42	77,982,276.77	7,974,814.40	5,597,566.41	93,059,694.00
(2) 在建工程转入	320,655,711.24	262,530,691.68			583,186,402.92
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		4,136,590.94	209,327.43	483,574.93	4,829,493.30
(1) 处置或报废		4,136,590.94	209,327.43	483,574.93	4,829,493.30
4. 期末余额	839,509,893.61	2,331,681,618.35	28,163,034.50	19,801,890.46	3,219,156,436.92
二、累计折旧					
1. 期初余额	250,779,354.83	856,998,379.45	14,857,755.44	7,246,758.99	1,129,882,248.71
2. 本期增加金额	28,720,544.76	151,892,526.54	5,257,924.79	2,453,753.53	188,324,749.62
(1) 计提	28,720,544.76	151,892,526.54	5,257,924.79	2,453,753.53	188,324,749.62
3. 本期减少金额		718,256.81	64,322.54	313,697.29	1,096,276.64
(1) 处置或报废		718,256.81	64,322.54	313,697.29	1,096,276.64
4. 期末余额	279,499,899.59	1,008,172,649.18	20,051,357.69	9,386,815.23	1,317,110,721.69
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	560,009,994.02	1,323,508,969.17	8,111,676.81	10,415,075.23	1,902,045,715.23
2. 期初账面	266,569,791.12	1,138,306,861.39	5,539,792.09	7,441,139.99	1,417,857,584.5

价值					9
----	--	--	--	--	---

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明：

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,053,427,526.35	957,243,170.38
合计	1,053,427,526.35	957,243,170.38

## (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
安装调试设备	905,635,700.84		905,635,700.84	580,401,835.41		580,401,835.41
房屋建筑物	147,791,825.51		147,791,825.51	376,841,334.97		376,841,334.97
合计	1,053,427,526.35		1,053,427,526.35	957,243,170.38		957,243,170.38

## (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
先进复合材料中心（二期）	102,623,463.09	62,902,449.75	13,317,805.78	76,220,255.53			120.25%	100.00%				其他
碳纤维生产线	227,433,628.32	148,111,578.72	75,495,372.10	198,736,882.52		24,870,068.30	98.63%	95.00%				其他
包头项目一期	1,343,590,000.00	636,567,730.07	514,206,747.10	244,609,030.35		906,165,446.82	85.65%	85.00%				其他
合计	1,673,647,091.41	847,581,758.54	603,019,924.98	519,566,168.40		931,035,515.12						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用



## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	8,954,041.42	8,954,041.42
2. 本期增加金额	4,735,507.95	4,735,507.95
新增租赁	4,735,507.95	4,735,507.95
3. 本期减少金额	4,705,514.96	4,705,514.96
处置	4,705,514.96	4,705,514.96
4. 期末余额	8,984,034.41	8,984,034.41
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,513,441.24	6,513,441.24
2. 本期增加金额	2,636,206.39	2,636,206.39
(1) 计提	2,636,206.39	2,636,206.39
3. 本期减少金额	4,705,514.96	4,705,514.96
(1) 处置	4,705,514.96	4,705,514.96
4. 期末余额	4,444,132.67	4,444,132.67
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	4,539,901.74	4,539,901.74
2. 期初账面价值	2,440,600.18	2,440,600.18

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	水资源使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	271,780,089.16	3,953,361.95		4,619,001.30		280,352,452.41
2. 本期增加金额				4,307,766.38	10,735,000.00	15,042,766.38
(1) 购置				4,307,766.38	10,735,000.00	15,042,766.38
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	271,780,089.16	3,953,361.95		8,926,767.68	10,735,000.00	295,395,218.79
二、累计摊销						
1. 期初余额	45,841,954.89	205,293.28		2,984,479.20		49,031,727.37
2. 本期增加金额	5,435,365.90	351,931.32		638,333.67	114,202.14	6,539,833.03
(1) 计提	5,435,365.90	351,931.32		638,333.67	114,202.14	6,539,833.03
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	51,277,320.79	557,224.60		3,622,812.87	114,202.14	55,571,560.40
三、减值准备						
1. 期初余额						

2. 本期增加金额						
(1)						
3. 本期减少金额						
(1)						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	220,502,768.37	3,396,137.35		5,303,954.81	10,620,797.86	239,823,658.39
2. 期初账面价值	225,938,134.27	3,748,068.67		1,634,522.10		231,320,725.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、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		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

**28、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
路面改造	8,489,982.58	4,112,919.99	3,233,628.34		9,369,274.23
装修工程	11,469,181.80	1,447,235.26	2,712,982.79		10,203,434.27
合计	19,959,164.38	5,560,155.25	5,946,611.13		19,572,708.50

其他说明：

**29、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
坏账准备	96,780,593.20	14,516,280.96	53,595,621.58	8,039,444.20
未实现收益	10,214,842.33	1,532,226.35	12,192,017.20	1,828,802.58
折旧费用税会差异	4,154,418.08	623,162.70	3,849,206.19	577,380.62
尚未计入损益的补贴收入	226,842,961.50	34,026,443.85	360,595,809.21	54,089,371.10
股份支付	20,558,647.60	3,083,797.14	25,836,302.90	3,875,445.43
存货跌价准备	8,269,627.94	1,240,444.17	8,892,422.62	1,333,863.39
租赁负债	6,478,262.19	993,783.51	3,730,829.89	602,714.03

合计	373,299,352.84	56,016,138.68	468,692,209.59	70,347,021.35
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## (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			4,498,109.93	937,124.05
使用权资产	4,539,901.74	993,783.51	2,440,600.18	610,150.04
合计	4,539,901.74	993,783.51	6,938,710.11	1,547,274.09

## (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	993,783.51	55,022,355.17	602,714.03	69,744,307.32
递延所得税负债	993,783.51		602,714.03	944,560.06

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	390,182,340.00	238,708,504.82
尚未计入损益的补贴收入	199,918,764.82	148,968,668.75
存货跌价准备	27,377,557.70	4,767,315.93
坏账准备	22,157,734.73	19,772,005.56
合计	639,636,397.25	412,216,495.06

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度		1,810,831.00	
2024 年度	1,983,590.24	1,983,590.24	
2025 年度	9,743,589.56	9,743,589.56	
2026 年度	26,415,455.88	26,415,455.88	
2027 年度	69,934,999.24	69,934,999.24	
2028 年度	123,024,857.29	4,647,687.75	
2029 年度	63,464,150.64	63,464,150.64	
2030 年度	27,665,696.95	27,665,696.95	
2031 年度	1,817,214.95	1,817,214.95	
2032 年度	31,225,288.61	31,225,288.61	
2033 年度	34,907,496.64		
合计	390,182,340.00	238,708,504.82	

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	76,041,120.18		76,041,120.18	120,795,816.44		120,795,816.44
待摊销合并成本	13,297,818.43	13,297,818.43		23,821,881.18		23,821,881.18
合计	89,338,938.61	13,297,818.43	76,041,120.18	144,617,697.62		144,617,697.62

其他说明：

注：2022年1月1日及2022年6月1日公司收购威海光晟和北京蓝科，根据公司与威海光晟及其现股东签订的《关于威海光晟航天航空科技有限公司的增资协议》（以下简称“增资协议”）约定，威海光晟核心人员自本次增资完成之日起，需在威海光晟任职36个月，管理层将本次交易的经济实质认定为收购威海光晟核心人员的服务，公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为其他非流动资产，并在增资协议约定核心人员服务期内按直线法摊销。

北京蓝科收购前为威海光晟近亲属持股企业，根据《威海光威复合材料股份有限公司与许俭、王晟泽、王国平、北京蓝科盈晟航空科技有限公司关于北京蓝科盈晟航空科技有限公司之股权转让协议》（以下简称“股权转让协议”）约定，北京蓝科核心人员自北京蓝科交割日起，需至少在北京蓝科任职36个月，管理层将本次交易的经济实质认定为收购北京蓝科核心人员的服务，公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为其他非流动资产，并在股权转让协议约定核心人员服务期内按直线法摊销。

本公司委托北方亚事资产评估有限责任公司对该其他非流动资产进行减值测试，并出具了编号为北方亚事评报字[2024]第01-261号《威海光威复合材料股份有限公司拟对合并会计报表层面的其他非流动资产-北京蓝科盈晟航空科技有限公司进行减值测试涉及的其可回收金额资产评估报告》和北方亚事评报字[2024]第01-262号的《威海光威复合材料股份有限公司拟对合并会计报表层面的其他非流动资产-威海光晟航天航空科技有限公司进行减值测试涉及的其可回收金额资产评估报告》报告，经减值测试，其他非流动资产的账面价值为13,297,818.43元，可收回金额为0，低于账面价值，计提资产减值损失金额为13,297,818.43元。

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	70,635,760.98	70,635,760.98	保证金	信用证及票据保证金	104,655,025.13	104,655,025.13	保证金	信用证、保函及票据保证金
合计	70,635,760.98	70,635,760.98			104,655,025.13	104,655,025.13		

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

信用借款	46,268,487.16	30,000,000.00
合计	46,268,487.16	30,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：威海光晟航天航空科技有限公司于 2022 年 10 月 19 日与贷款人中国民生银行股份有限公司威海分行签订 3,000.00 万元的《综合授信合同》，合同约定的授信期限为 2022 年 10 月 19 日至 2023 年 10 月 18 日，借款利率为 1 年期 LPR 加 30 个基点，2023 年实际使用借款额为 1,926.98 万元。

威海光晟航天航空科技有限公司于 2022 年 12 月 15 日与贷款人招商银行股份有限公司威海分行签订 2,000.00 万元的《授信协议》，合同约定的授信期限为 2022 年 11 月 16 日至 2023 年 11 月 15 日，借款利率为 1 年期 LPR 加 25 个基点，2023 年实际使用借款额为 1,700.00 万元。

威海光晟航天航空科技有限公司于 2023 年 10 月 10 日与贷款人中信银行股份有限公司威海分行签订 1,000 万元的编号为《2023 威银【融】字/第【73734003】号》生产经营周转的新型线上化流动资金贷款业务合同，合同约定的借款期限为一年，借款利率为贷款实际提款日定价基础利率加 20 个基点，2023 年实际使用借款额为 999.86 万元。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	135,365,757.29	233,402,339.96
合计	135,365,757.29	233,402,339.96

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款及其他	239,580,842.15	151,000,042.23
应付工程设备款	140,180,416.67	157,676,941.03
合计	379,761,258.82	308,676,983.26

## (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	199,179,823.40	121,358,319.00
合计	199,179,823.40	121,358,319.00

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方资金拆借	195,373,090.00	118,000,000.00
保证金	1,630,000.00	1,640,000.00



待付员工报销款	1,469,711.86	1,382,656.93
应付工会款	707,021.54	335,662.07
合计	199,179,823.40	121,358,319.00

## 2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过1年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	29,799,654.49	24,895,531.25
合计	29,799,654.49	24,895,531.25

账龄超过1年的重要合同负债

单位：元

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

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
客户 6	-3,289,749.84	合同负债年初余额确认收入
客户 7	-2,568,182.25	合同负债年初余额确认收入
客户 8	2,349,440.04	合同负债年初余额确认收入
客户 9	3,159,292.04	因收到现金而增加的金额
客户 10	6,828,420.35	因收到现金而增加的金额
合计	6,479,220.34	——

## 40、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	47,404,486.17	294,045,156.44	292,550,526.31	48,899,116.30
二、离职后福利-设定提存计划		19,554,323.00	19,554,323.00	
合计	47,404,486.17	313,599,479.44	312,104,849.31	48,899,116.30

## (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	47,404,486.17	245,490,964.55	243,996,334.42	48,899,116.30
2、职工福利费		22,951,857.29	22,951,857.29	
3、社会保险费		11,554,846.18	11,554,846.18	
其中：医疗保险费		9,916,229.11	9,916,229.11	
工伤保险费		1,638,617.07	1,638,617.07	
4、住房公积金		9,369,304.18	9,369,304.18	
5、工会经费和职工教育经费		4,678,184.24	4,678,184.24	
合计	47,404,486.17	294,045,156.44	292,550,526.31	48,899,116.30

## (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		18,748,725.14	18,748,725.14	
2、失业保险费		805,597.86	805,597.86	
合计		19,554,323.00	19,554,323.00	

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,243,955.58	16,524,943.51
企业所得税	36,149,131.59	31,007,750.64
个人所得税	1,098,912.45	1,298,797.60
城市维护建设税	2,038,641.65	1,057,151.75
房产税	1,274,374.62	1,137,195.44

土地使用税	164,301.34	641,854.00
教育费附加	873,676.33	453,065.06
印花税	509,978.87	488,703.36
地方教育费附加	582,450.87	302,043.36
资源税	72,380.00	
合计	73,007,803.30	52,911,504.72

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	59,538,902.78	
一年内到期的租赁负债	1,563,303.22	757,651.46
合计	61,102,206.00	757,651.46

其他说明：

#### 44、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	3,823,822.16	3,063,956.98
合计	3,823,822.16	3,063,956.98

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	118,770,059.28	

合计	118,770,059.28
----	----------------

长期借款分类的说明:

公司子公司内蒙古光威碳纤有限公司于 2021 年 4 月 20 日与招商银行股份有限公司包头分行签订编号《2021 年呼包字第 001 号》的贷款合同,借款金额为 5 亿元,借款期限为 2021 年 4 月 20 日至 2027 年 4 月 19 日,其中提款期自 2021 年 4 月 20 日起至 2027 年 4 月 19 日止,借款利率为定价日前 1 个工作日全国银行间同业拆借中心公布的 5 年期以上贷款市场报价利率(LPR)为基准利率。借款保证人威海光威复合材料股份有限公司和威海光威集团有限责任公司分别向招商银行股份有限公司包头分行出具了编号《2021 年呼包保字第 001-1 号》、《2021 年呼包保字第 001-2 号》的不可撤销担保合同。

2022 年 12 月 30 日,内蒙古光威碳纤有限公司与招商银行股份有限公司包头分行签订编号《2021 年呼包补字第 002 号》的补充协议,约定将贷款期限变更为 60 个月,即自 2021 年 4 月 20 日起至 2026 年 4 月 19 日止。其中提款期变更为自 2022 年 11 月 17 日起至 2023 年 11 月 16 日止,在此期间内,乙方可以分期提款,超出该期限甲方不予受理新的提款申请。2023 年 12 月 29 日,内蒙古光威碳纤有限公司与招商银行股份有限公司包头分行签订编号《2021 年呼包补字第 003 号》的补充协议,约定将提款期变更为自 2022 年 11 月 17 日起至 2024 年 7 月 16 日止,在此期间内,乙方可以分期提款,超出该期限甲方不予受理新的提款申请。

2023 年实际使用借款额为 17,815.51 万元,其中将于 1 年内到期金额为 5,953.89 万元(含 12 月结息日至资产负债表日贷款利息 15.39 万元)。

其他说明,包括利率区间:

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位:元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位:元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计	—											—

### (3) 可转换公司债券的说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位:元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物租赁	4,914,958.97	2,973,178.43
合计	4,914,958.97	2,973,178.43

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	509,564,478.17	93,790,479.72	176,593,231.36	426,761,726.53	收到政府补助
合计	509,564,478.17	93,790,479.72	176,593,231.36	426,761,726.53	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	518,350,000.00	1,992,000.00		311,010,000.00		313,002,000.00	831,352,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,489,139,988.07	29,720,640.00	311,010,000.00	1,207,850,628.07
其他资本公积	84,421,769.10	26,478,603.36		110,900,372.46
合计	1,573,561,757.17	56,199,243.36	311,010,000.00	1,318,751,000.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 4,524,718 .67	- 479,959.6 4				- 479,959.6 4	- 5,004,678 .31
外币财务报表折算差额	- 4,524,718 .67	- 479,959.6 4				- 479,959.6 4	- 5,004,678 .31
其他综合收益合计	- 4,524,718 .67	- 479,959.6 4				- 479,959.6 4	- 5,004,678 .31

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

法定盈余公积	276,685,164.46			276,685,164.46
合计	276,685,164.46			276,685,164.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,515,919,409.33	1,975,946,367.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-3,809.32
调整后期初未分配利润	2,515,919,409.33	1,975,942,557.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	873,168,553.50	934,250,932.69
减：提取法定盈余公积		135,099,081.32
应付普通股股利	362,845,000.00	259,175,000.00
期末未分配利润	3,026,242,962.83	2,515,919,409.33

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,507,742,517.48	1,285,763,013.23	2,502,408,598.79	1,276,287,822.25
其他业务	9,954,788.30	6,791,466.67	8,700,856.15	2,426,154.56
合计	2,517,697,305.78	1,292,554,479.90	2,511,109,454.94	1,278,713,976.81

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
碳纤维及织物							1,667,358,410.32	636,097,461.88
碳梁							426,425,306.13	349,142,783.21
预浸料							268,081.7	176,982.2



							18.23	42.69
制品及其他							145,877,082.80	123,540,525.45
其他业务							9,954,788.30	6,791,466.67
按经营地区分类								
其中:								
境内							2,091,356,619.75	947,685,926.35
境外							426,340,686.03	344,868,553.55
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
在某一时点确认							2,517,697,305.78	1,292,554,479.90
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计							2,517,697,305.78	1,292,554,479.90

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
其他说明						

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
其他说明:		

其他说明:

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	13,226,314.75	11,008,842.63
教育费附加	9,447,402.90	7,863,381.12
资源税	158,435.20	
房产税	4,851,290.97	4,647,223.59
土地使用税	4,501,290.08	4,583,417.06
车船使用税	32,551.21	31,103.03
印花税	1,856,410.75	1,718,476.35
环境保护税	143.13	
合计	34,073,838.99	29,852,443.78

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,928,837.61	39,332,290.79
业务招待费	21,373,629.68	34,120,571.20
修理费	19,812,240.71	4,345,667.41
办公及物业费	12,442,251.25	10,268,306.52
子公司合并成本摊销	10,524,062.75	7,750,307.09
股份支付	8,666,685.71	14,521,784.03
聘请中介机构费	7,971,512.72	4,599,818.76
折旧费	6,694,601.54	5,676,872.72
无形资产摊销	6,539,831.03	6,206,242.89
差旅费	3,462,140.87	1,654,093.39
长期待摊费用摊销	2,937,720.09	2,403,405.96
宣传费	2,105,107.53	635,273.42
其他	1,723,825.16	3,539,293.52
合计	162,182,446.65	135,053,927.70

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,239,299.83	10,577,193.11
差旅费	2,057,212.39	1,176,065.71
业务招待费	3,803,940.72	2,323,785.28
广告业务宣传费	460,139.88	3,363,949.74
租赁费	680,613.55	886,592.53
股份支付	1,382,243.30	2,316,358.17
其他	1,161,080.81	1,940,795.18
合计	20,784,530.48	22,584,739.72

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,929,015.86	59,597,270.62
材料	45,988,998.55	40,008,101.07
能耗	18,076,215.91	25,319,739.08
折旧费	13,460,459.66	13,320,543.81
股份支付	16,429,674.35	27,529,026.28
技术协作费	4,656,005.78	1,701,078.09
修理费	4,868,500.57	15,242,676.06
测试费	4,342,847.00	6,326,845.71
加工费	2,635,253.15	174,752.21
其他	1,781,667.97	1,097,649.80
差旅费	1,364,859.17	814,195.07
咨询评审费	443,927.82	656,736.44
专利费	276,537.19	600,391.03
合计	168,253,962.98	192,389,005.27

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	9,607,347.73	5,937,451.23
其中：租赁负债利息费用	334,178.63	250,246.46
减：利息收入	18,162,629.88	17,647,269.57
汇兑损益	-19,064,174.02	-91,936,393.74
手续费	474,127.41	1,040,458.87
合计	-27,145,328.76	-102,605,753.21

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	211,309,855.15	138,251,443.47
代扣个人所得税手续费	270,852.29	303,698.82
合计	211,580,707.44	138,555,142.29

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 69、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	10,187,398.03	8,105,286.66
合计	10,187,398.03	8,105,286.66

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,150,804.91	-3,887,046.71
应收账款坏账损失	-17,179,875.52	-999,469.47
应收款项融资减值损失	-33,462,706.04	-19,596,900.90
其他应收款坏账损失	4,594,708.82	-3,863,319.64
合计	-44,897,067.83	-28,346,736.72

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-38,858,405.79	-24,923,841.94
十二、其他	-13,297,818.43	
合计	-52,156,224.22	-24,923,841.94

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		239,698.98

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,195,426.78	67,097.67	1,195,426.78
无需支付的货款	31,178.18	9,386.40	31,178.18
其他	30,927.49	39,724.47	30,927.49

合计	1,257,532.45	116,208.54	1,257,532.45
----	--------------	------------	--------------

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		3,683,000.00	
盘亏损失	35,600.06	109,629.29	35,600.06
非流动资产毁损报废损失	46,349.72	873,922.65	46,349.72
其他		226,196.55	
合计	81,949.78	4,892,748.49	81,949.78

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	138,191,540.85	138,025,825.01
递延所得税费用	13,777,392.09	-202,431.61
合计	151,968,932.94	137,823,393.40

### (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	992,883,771.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	148,932,565.74
子公司适用不同税率的影响	-12,564,836.56
非应税收入的影响	2,070,318.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,693,312.63
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	34,830,416.88
研发费用及残疾人工资加计扣除的影响	-28,992,844.50
所得税费用	151,968,932.94

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	94,092,276.83	41,162,629.42
利息收入	18,162,629.88	17,647,269.57
支付的保证金净额	94,019,264.15	
合计	206,274,170.86	58,809,898.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
研发支出	15,501,098.08	11,371,648.35
业务招待费	25,177,570.40	36,444,356.48
办公及物业费	13,122,864.80	11,154,899.05
聘请中介机构费	7,971,512.72	4,599,818.76
广告宣传费	2,565,247.41	3,999,223.16
差旅费	5,519,353.26	2,830,159.10
修理费	19,812,240.71	4,345,667.41
手续费	474,127.41	1,040,458.87
捐赠支出		3,683,000.00
支付的保证金净额		71,208,984.31
其他	2,884,905.97	5,480,088.70
合计	93,028,920.76	156,158,304.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租金	2,252,212.23	3,070,478.90
合计	2,252,212.23	3,070,478.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	30,000,000.00	46,268,487.16		30,000,000.00		46,268,487.16
长期借款		178,155,096.36			59,385,037.08	118,770,059.28
其他应付款	118,000,000.00	76,000,000.00	5,631,929.00	4,258,839.00		195,373,090.00
一年内到期的非流动负债	757,651.46		61,270,723.54		757,651.46	61,270,723.54
租赁负债	2,973,178.43		4,752,850.88	2,252,212.23	558,858.11	4,914,958.97
合计	151,730,829.89	300,423,583.52	71,655,503.42	36,511,051.23	60,701,546.65	426,597,318.95

**(4) 以净额列报现金流量的说明**

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

**(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响****79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	840,914,838.69	906,150,730.79
加：资产减值准备	97,053,292.05	53,270,578.66
固定资产折旧、油气资产折	188,324,749.62	168,448,499.82

耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	2,636,206.39	3,384,819.92
无形资产摊销	6,539,833.03	6,378,719.10
长期待摊费用摊销	5,946,611.13	3,910,033.27
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）		-239,698.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	46,349.72	873,922.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-10,187,398.03	-8,105,286.66
财务费用（收益以“-”号填列）	8,720,506.19	2,853,386.46
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,721,952.15	-1,142,759.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-944,560.06	940,327.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	150,215,232.99	-224,932,562.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-698,361,049.88	-606,023,116.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-71,185,846.57	-158,534,565.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	534,440,717.42	147,233,029.29
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		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	1,019,617,515.91	1,271,923,189.73
减：现金等价物的期初余额	1,271,923,189.73	1,855,555,618.82
现金及现金等价物净增加额	-252,305,673.82	-583,632,429.09

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	



其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	1,019,617,515.91	1,271,923,189.73
二、现金等价物	1,019,617,515.91	1,271,923,189.73
三、期末现金及现金等价物余额	1,019,617,515.91	1,271,923,189.73

### (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

### (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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			215,048,747.75
其中：美元	30,362,537.98	7.0827	215,048,747.75

欧元			
港币			
应收账款			63,384,204.48
其中：美元	8,949,158.44	7.0827	63,384,204.48
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
预付款项			123,860.99
其中：欧元	15,760.00	7.8592	123,860.99
应付账款			1,685,012.48
其中：欧元	214,400.00	7.8592	1,685,012.48
合同负债			183,308.78
其中：美元	25,881.20	7.0827	183,308.78

其他说明：

1. 公司在香港设立光威(香港)有限公司，以美元为记账本位币。对上述公司的财务报表进行折算时，所有资产（除长期投资按发生时的即期汇率外）、负债项目的折算汇率为 7.0827，损益类项目折算汇率为 7.0491，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，按照发生时的即期汇率折算。

**(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

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

□适用 □不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 □不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,929,015.86	59,597,270.62
材料	45,988,998.55	40,008,101.07
能耗	18,076,215.91	25,319,739.08
折旧费	13,460,459.66	13,320,543.81
股份支付	16,429,674.35	27,529,026.28
技术协作费	4,656,005.78	1,701,078.09
修理费	4,868,500.57	15,242,676.06
测试费	4,342,847.00	6,326,845.71
加工费	2,635,253.15	174,752.21
其他	1,781,667.97	1,097,649.80
差旅费	1,364,859.17	814,195.07
咨询评审费	443,927.82	656,736.44
专利费	276,537.19	600,391.03
合计	168,253,962.98	192,389,005.27
其中：费用化研发支出	168,253,962.98	192,389,005.27

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

据

其他说明：

## 九、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	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
威海拓展纤维有限公司	1,000,000,000.00	威海	威海	研发生产销售	100.00%		同一控制下合并
威海光威精密机械有限公司	50,000,000.00	威海	威海	研发生产销售	100.00%		同一控制下合并
山东光威碳纤维产业技术研究院有限公司	10,000,000.00	威海	威海	研发	85.00%		设立投资
光威(香港)有限公司	8,494.46	香港	香港	贸易	100.00%		设立投资
威海光威能源新材料有限公司	50,000,000.00	威海	威海	研发生产销售	100.00%		设立投资
内蒙古光威碳纤维有限公司	300,000,000.00	包头	包头	研发生产销售	60.00%		设立投资
威海光晟航天航空科技有限公司	71,600,000.00	威海	威海	研发生产销售	33.50%		非同一控制下合并
北京蓝科盈晟航空科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京	研发	100.00%		非同一控制下合并
威海光威复合材料科技有限公司	100,000,000.00	威海	威海	研发生产销售	100.00%		设立投资

单位：元

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
内蒙古光威碳纤维有限公司	40.00%	-17,831,112.68		92,139,011.00
威海光晟航天航空科技有限公司	66.50%	-14,422,602.13		-10,827,361.12

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：公司于 2021 年 12 月 21 日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于与关联方共同对外投资暨关联交易的议案》。公司拟通过增资方式获取威海光晟航天航空科技有限公司（以下简称“威海光晟”）的 33.5% 股权，增资金额为 2,680 万元。同时公司控股股东光威集团董事、监事及公司部分董事、监事、高级管理人员共 16 名关联自然人合计出资 2,000 万元，公司关联自然人持有威海光晟的出资占注册资本的比例为 25%。根据《上市公司收购管理办法（2020 修

正)》第八十三条的规定,上述参与本次增资的 16 名关联自然人为公司的一致行动人,公司及公司的一致行动人合计持有威海光晟 58.5%的股权。此外,在威海光晟由三人组成的董事会中,公司提名两名董事;公司控制威海光晟,威海光晟纳入公司内控管理体系和合并报表范围。

其他说明:

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
内蒙古光威碳纤维有限公司	149,215,935.23	1,299,714,933.06	1,448,930,868.29	938,858,010.84	276,880,118.24	1,215,738,129.08	125,971,464.48	767,833,907.71	893,805,372.19	499,267,029.67	117,780,058.96	617,047,088.63
威海光晟航天航空科技有限公司	27,998,432.18	40,716,114.20	68,714,546.38	68,456,245.22	11,965,597.30	80,421,842.52	32,618,205.39	40,617,388.13	73,235,593.52	57,609,661.00	6,973,178.43	64,582,839.43

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
内蒙古光威碳纤维有限公司	5,641,105.26	-44,628,942.04	-44,628,942.04	20,544,116.38	22,654.87	19,479,727.10	19,479,727.10	57,614,746.04
威海光晟航天航空科技有限公司	18,618,570.59	-21,795,637.15	-21,795,637.15	14,084,255.08	22,526,210.08	31,997,116.34	31,997,116.34	56,509,696.26

其他说明:

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明



## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		

--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明：

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	348,636.98	52,408,014.40		27,439,347.41	399,411.95	374,005,065.12	与资产相关
递延收益	160,927.49	41,382,465.32	1,074,528.92	148,079,355.03	-399,411.95	52,756,661.41	与收益相关

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	211,580,707.44	138,555,142.29
营业外收入	1,195,426.78	67,097.67

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## 2. 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 3. 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2023 年 12 月 31 日，本公司借款利率均为固定利率。

### (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	215,048,747.75		215,048,747.75	289,840,134.01		289,840,134.01
应收账款	63,384,204.48		63,384,204.48	117,180,394.00		117,180,394.00
预付款项		123,860.99	123,860.99			
小计	278,432,952.23		278,556,813.22	407,020,528.01		407,020,528.01
应付账款		1,685,012.48	1,685,012.48	31,719,645.07	1,334,637.42	33,054,282.49
合同负债	183,308.78		183,308.78			
小计	183,308.78	1,685,012.48	1,868,321.26	31,719,645.07	1,334,637.42	33,054,282.49

于 2023 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 23,518,521.82 元（2022 年 12 月 31 日：31,787,130.87 元）。管理层认为 10%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### (3) 其他价格风险

无。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
客户 A	应收账款无追索权保理	60,409,938.98	-886,841.55
合计		60,409,938.98	-886,841.55

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

### 十三、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	--	--	--	--
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,271,599,406.14		1,271,599,406.14
（1）债务工具投资		1,271,599,406.14		1,271,599,406.14
持续以公允价值计量的负债总额		1,271,599,406.14		1,271,599,406.14
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

#### 9、其他

### 十四、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
威海光威集团有限责任公司	威海	制造	130,000,000.00	37.25%	37.25%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
威海光威户外装备有限公司	受同一母公司及实际控制人控制
威海良美精密机械有限公司	受同一母公司及实际控制人控制
威海光威集团启明星渔具有限公司	受同一母公司及实际控制人控制
威海光威渔竿有限公司	受同一母公司及实际控制人控制
威海市三义塑料渔具有限公司	受同一母公司及实际控制人控制
陈晔如	实际控制人直系亲属

其他说明：

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
威海光威集团有限责任公司	接受劳务/采购商品	8,767,699.25	16,000,000.00	否	8,643,176.00

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
威海光威户外装备有限公司	销售商品	175,009.94	131,481.47
威海良美精密机械有限公司	销售商品	24,309.73	71,822.99
威海光威集团启明星渔具有限公司	销售商品	4,026.54	
威海光威渔竿有限公司	销售商品	1,203.54	
威海市三义塑料渔具有限公司	销售商品	707.96	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包	受托方/承包	受托/承包资	受托/承包起	受托/承包终	托管收益/承	本期确认的托
--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------



方名称	方名称	产类型	始日	止日	包收益定价依据	管收益/承包收益
-----	-----	-----	----	----	---------	----------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
陈晔如	房屋					593,912.23	670,000.00	8,220.06	39,759.74		
威海光威集团有限责任公司	房屋					1,658,300.00	2,455,800.00	150,779.04	57,974.04	4,691,973.74	

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
威海光威集团有限责任公司	200,000,000.00	2021年04月20日	2027年04月19日	否
威海光威集团有限责任公司	200,000,000.00	2021年10月15日	2024年10月15日	否

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
威海光威集团有限责任公司	26,000,000.00	2021年12月23日	2024年12月22日	<p>注：公司于2023年3月24日召开了第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于向控股子公司提供担保、财务资助暨关联交易的议案》，威海光威集团有限责任公司向公司子公司内蒙古光威碳纤有限公司提供借款1.6亿元用于项目建设，借款期限为三年，利率参考中国人民银行一年期贷款市场报价利率LPR（分别为3.85%、3.70%、3.65%和3.65%）。</p> <p>2023年3月20日，内蒙古光威碳纤有限公司与威海光威集团有限责任公司签订协议，双方同意自2022年12月21日起对已签订的四份合同中规定“按照中国人民银行贷款市场报价利率(LPR)计息”变更为“按照本协议生效日最近一次中国人民银行贷款市场报价利率(LPR)减45基点计息”（即为3.20%）。2022年12月21日前利率仍按原合同执行，其他事项仍按原合同执行。</p> <p>2023年5月5日，根据项目建设实际需要，内蒙古光威碳纤有限公司与威海光威集团有限责任公司签订借款合同，借款金额为3,200.00万元，借款期限为三年，利率按照中国人民银行一年期贷款市场报价利率LPR（3.65%）减45基点计息（即为3.20%）。</p> <p>2023年12月20日，</p>

				内蒙古光威碳纤有限公司与威海光威集团有限责任公司签订协议，双方同意自 2023 年 9 月 21 日起对已签订的五份合同中借款利率变更为“按照本协议生效日最近一次中国人民银行贷款市场报价利率 LPR (3.45%) 减 65 基点计息” (即为 2.80%)。本期新增借款金额为 7,600.00 万元，与其他应付款威海光威集团有限责任公司的差异为计提的利息。
威海光威集团有限责任公司	42,000,000.00	2022 年 03 月 28 日	2025 年 03 月 27 日	如上
威海光威集团有限责任公司	50,000,000.00	2022 年 10 月 11 日	2025 年 10 月 10 日	如上
威海光威集团有限责任公司	44,000,000.00	2023 年 01 月 11 日	2026 年 01 月 11 日	如上
威海光威集团有限责任公司	32,000,000.00	2023 年 05 月 05 日	2026 年 05 月 05 日	如上
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,945,470.64	9,111,256.00

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	威海光威集团有限责任公司	195,373,090.00	118,000,000.00

租赁负债	威海光威集团有限责任公司	3,184,452.78	
租赁负债	陈晔如		585,692.17

## 7、关联方承诺

## 8、其他

# 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
除独立董事、监事、外籍员工以外的137名核心骨干人员			1,992,000.00	31,712,640.00				
合计			1,992,000.00	31,712,640.00				

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

## 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	不适用
授予日权益工具公允价值的重要参数	按实际行权时的股数
可行权权益工具数量的确定依据	不适用
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	110,428,275.73
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	26,478,603.36

其他说明：

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、本期股份支付费用

☑适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
公司员工	26,478,603.36	
合计	26,478,603.36	

其他说明：

#### 5、股份支付的修改、终止情况

#### 6、其他

### 十六、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

#### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十七、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

#### 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	5
利润分配方案	该议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议批准。经 2024 年 4 月 7 日公司第四届董事会第二次会议审议通过，公司以截止 2023 年 12 月 31 日的公司总股本 831,352,000.00 股扣除已回购股份 6,352,000 股后的股份总数 825,000,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 5 元（含税），合计派发现金股利为人民币 412,500,000.00 元（含税），不送红股。

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

经 2023 年 12 月 28 日公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司以集中竞价交易的方式回购公司部分股份（以下简称“本次回购”），用于维护公司价值及股东权益。本次实际回购股份的时间区间为 2024 年 1 月 11 日至 2024 年 3 月 27 日，公司以集中竞价方式累计回购公司股份 6,352,000 股，占公司总股本的 0.76%，最高成交价为 30.78 元/股，最低成交价为 21.93 元/股，成交总金额为人民币 161,655,465.88 元（不含交易费用），截至本财务报告批准报出日，本次回购方案已实施完毕。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	127,976,497.83	94,129,089.60
1 至 2 年	31,573,973.63	9,778,548.74
2 至 3 年	3,324,711.50	359,962.07
3 年以上	2,183,381.37	1,862,019.30
3 至 4 年	359,962.07	554,179.50
4 至 5 年	515,579.50	55,580.00
5 年以上	1,307,839.80	1,252,259.80
合计	165,058,564.33	106,129,619.71

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	2,083,715.30	1.26%	2,083,715.30	100.00%		1,093,419.30	1.03%	1,093,419.30	100.00%	

账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	162,974,849.03	98.74%	10,963,966.38	6.73%	152,010,882.65	105,036,200.41	98.97%	6,524,901.77	6.21%	98,511,298.64
其中：										
组合 1	162,974,849.03	98.74%	10,963,966.38	6.73%	152,010,882.65	105,036,200.41	98.97%	6,524,901.77	6.21%	98,511,298.64
合计	165,058,564.33	100.00%	13,047,681.68		152,010,882.65	106,129,619.71	100.00%	7,618,321.07		98,511,298.64

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
威海新昌晟渔具有限公司	619,308.60	619,308.60	594,708.60	594,708.60	100.00%	逾期违约，无力偿还
威海乐尚贸易有限公司	378,130.00	378,130.00	378,130.00	378,130.00	100.00%	逾期违约，无力偿还
威海市赫蓝碳制品有限公司	81,980.70	81,980.70	81,980.70	81,980.70	100.00%	逾期违约，无力偿还
广东新力光智能装备股份有限公司			1,028,896.00	1,028,896.00	100.00%	逾期违约，无力偿还
东莞市泰德复合材料科技有限公司	14,000.00	14,000.00				
合计	1,093,419.30	1,093,419.30	2,083,715.30	2,083,715.30		

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
坏账准备	162,974,849.03	10,963,966.38	6.73%
合计	162,974,849.03	10,963,966.38	

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：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	7,618,321.07	5,429,360.61				13,047,681.6



						8
合计	7,618,321.07	5,429,360.61				13,047,681.68

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	37,761,317.48		37,761,317.48	22.88%	2,083,461.08
客户 11	22,056,899.27		22,056,899.27	13.36%	1,946,585.01
客户 12	17,648,319.00		17,648,319.00	10.69%	1,143,048.81
客户 6	9,565,804.24		9,565,804.24	5.80%	478,290.21
客户 13	9,501,367.11		9,501,367.11	5.76%	475,068.36
合计	96,533,707.10		96,533,707.10	58.49%	6,126,453.47

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		862,000,000.00
其他应收款	1,096,747,050.91	1,003,082,042.51
合计	1,096,747,050.91	1,865,082,042.51

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收子公司分红		862,000,000.00
合计		862,000,000.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并报表范围内公司往来	1,096,594,050.91	945,912,189.48
土地保证金		60,000,000.00
备用金	160,000.00	169,203.24
押金	12,000.00	12,000.00
合计	1,096,766,050.91	1,006,093,392.72

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	1,096,654,050.91	1,006,071,591.82
1 至 2 年	100,000.00	9,800.90
2 至 3 年		12,000.00
3 年以上	12,000.00	
3 至 4 年	12,000.00	
合计	1,096,766,050.91	1,006,093,392.72

## 3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,096,766,050.91	100.00%	19,000.00		1,096,747,050.91	1,006,093,392.72	100.00%	3,011,350.21		1,003,082,042.51
其中：										
组合 1	1,096,594,050.91	99.98%			1,096,594,050.91	945,912,189.48	94.02%			945,912,189.48
组合 2	172,000.00	0.02%	19,000.00	11.05%	153,000.00	60,181,203.24	5.98%	3,011,350.21	5.00%	57,169,853.03
合计	1,096,766,050.91	100.00%	19,000.00		1,096,747,050.91	1,006,093,392.72	100.00%	3,011,350.21		1,003,082,042.51

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
组合 2	172,000.00	19,000.00	11.05%
合计	172,000.00	19,000.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	3,011,350.21			3,011,350.21
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	2,992,350.21			2,992,350.21
2023 年 12 月 31 日余额	19,000.00			19,000.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

#### 4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	3,011,350.21		2,992,350.21			19,000.00
合计	3,011,350.21		2,992,350.21			19,000.00

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 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
威海拓展纤维有限公司	合并报表范围内公司往来	713,999,481.60	一年以内	65.10%	
威海光威精密机械有限公司	合并报表范围内公司往来	138,823,079.61	一年以内	12.66%	
威海光威能源新材料有限公司	合并报表范围内公司往来	164,673,271.32	一年以内	15.01%	
威海光威复合材料科技有限公司	合并报表范围内公司往来	79,097,714.38	一年以内	7.21%	
侯少杰	备用金	100,000.00	1-2年	0.01%	10,000.00
合计		1,096,693,546.91		99.99%	10,000.00

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,928,714.34 2.78	50,018,061.0 7	1,878,696.28 1.71	1,905,904.46 1.57		1,905,904.46 1.57
对联营、合营企业投资	2,188,454.85		2,188,454.85	2,146,026.57		2,146,026.57
合计	1,930,902.79 7.63	50,018,061.0 7	1,880,884.73 6.56	1,908,050.48 8.14		1,908,050.48 8.14

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
威海拓展纤维有限公司	1,593,898 ,176.78		13,239.30 1.68				1,607,137 ,478.46	
威海光威精密机械有限公司	90,626.41 0.24		2,605.324 .46				93,231.73 4.70	
光威(香港)有限公司	8,992.88						8,992.88	
威海光威能源新材料有限公司	53,652.71 8.65		2,179.965 .36				55,832.68 4.01	
内蒙古光威碳纤有限公司	1,781,814 .02		1,063.397 .69				2,845,211 .71	
威海光威复合材料科技有限公司	103,830.9 00.08		2,286.305 .11				106,117.2 05.19	
威海光晟航天航空科技有限公司 (注)	29,205.44 8.92		1,435.586 .91		29,072.58 2.63		1,568,453 .20	29,072.58 2.63
北京蓝科盈晟航空科技有限公司 (注)	32,900.00 0.00				20,945.47 8.44		11,954.52 1.56	20,945.47 8.44
合计	1,905,904 ,461.57		22,809.88 1.21		50,018.06 1.07		1,878,696 ,281.71	50,018.06 1.07

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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												
山东光威碳纤维产业技术研究院有限公司	2,146,026.57				42,428.28						2,188,454.85	
小计	2,146,026.57				42,428.28						2,188,454.85	
合计	2,146,026.57				42,428.28						2,188,454.85	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (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	390,877,588.21	322,000,259.65	398,483,264.31	320,581,829.30
其他业务	29,236,312.57	18,128,173.05	30,036,804.48	27,051,932.42
合计	420,113,900.78	340,128,432.70	428,520,068.79	347,633,761.72

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								

按经营地区分类								
其中:								
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

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	42,428.28	56,488.43
子公司分红		1,850,000,000.00
合计	42,428.28	1,850,056,488.43



## 6、其他

## 二十、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
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	178,413,127.99	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	10,187,398.03	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	24,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,844.11	
减：所得税影响额	25,695,528.10	
少数股东权益影响额（税后）	1,454,424.03	
合计	161,455,329.78	--

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	17.00%	1.0513	1.0513
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.86%	0.8569	0.8569

## 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

适用 不适用

4、其他