

威海光威复合材料股份有限公司

2023 年度财务决算报告

威海光威复合材料股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字[2024]第 ZA90441 号标准无保留意见的审计报告。审计意见认为：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。现将公司 2023 年度的财务决算情况报告如下：

一、公司主要财务数据和指标（单位：万元）

项 目	2023 年	2022 年	增减变动	变动幅度
营业收入	251,769.73	251,110.95	658.78	0.26%
归属于上市公司股东的净利润	87,316.86	93,425.09	-6,108.23	-6.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	71,171.32	87,442.11	-16,270.79	-18.61%
经营活动产生的现金流量净额	53,444.07	14,723.30	38,720.77	262.99%
基本每股收益（元/股）	1.0513	1.1265	-0.0752	-6.68%
稀释每股收益（元/股）	1.0513	1.1265	-0.0752	-6.68%
加权平均净资产收益率	17.00%	21.27%	N/A	-4.27%
	期末余额	期初余额	增减变动	变动幅度
资产总额	705,758.63	633,010.34	72,748.29	11.49%
归属于上市公司股东的净资产	544,802.64	487,999.90	56,802.74	11.64%

二、财务状况、经营成果及现金流量情况分析

1、资产情况（单位：万元）

项 目	期末余额	期初余额	增减变动	变动幅度
应收账款	66,404.86	41,906.85	24,498.01	58.46%
应收账款融资	127,159.94	79,899.93	47,260.01	59.15%
其他应收款	44.45	7,279.48	-7,235.03	-99.39%

其他流动资产	11,386.28	7,173.52	4,212.76	58.73%
固定资产	190,204.57	141,785.76	48,418.81	34.15%
其他非流动资产	7,604.11	14,461.77	-6,857.66	-47.42%

(1) 应收账款同比增长 58.46%，主要系类军品交付确认且账期较长所致；

(2) 应收账款融资同比增长 59.15%，主要系军品类客户票据结算货款同比增加所致；

(3) 其他应收款同比下降 99.39%，主要系工业用地保证金 6,000 万元退回所致；

(4) 其他流动资产同比增长 58.73%，主要系未抵扣内蒙古项目的增值税进项税金增加所致；

(5) 固定资产同比增长 34.15%，主要系内蒙古项目部分转固所致；

(6) 其他非流动资产同比下降 47.42%，主要系内蒙古项目设备到货安装调试所致。

2、负债变动情况（单位：万元）

项 目	期末余额	期初余额	增减变动	变动幅度
应付票据	13,536.58	23,340.23	-9,803.65	-42.00%
应交税费	7,300.78	5,291.15	2,009.63	37.98%
其他应付款	19,917.98	12,135.83	7,782.15	64.13%
一年内到期的非流动负债	6,110.22	75.77	6,034.45	7964.17%

(1) 应付票据同比下降 42.00%，主要系票据到期结算所致；

(2) 应交税金同比增长 37.98%，主要系子公司拓展纤维四季度收入同比增长，增值税及所得税随之增加所致；

(3) 其他应付款同比增长 64.13%，主要系控股子公司内蒙古公司向光威集团拆借资金所致；

(4) 一年内到期的非流动负债同比增长 7,964.17%，主要系控股子公司内蒙古公司一年内到期项目贷款重分类所致。

3、经营情况（单位：万元）

项 目	2023 年	2022 年	增减变动	变动幅度
财务费用	-2,714.53	-10,260.58	7,546.05	73.54%
其他收益	21,158.07	13,855.51	7,302.56	52.71%
信用减值损失	-4,489.71	-2,834.67	-1,655.04	-58.39%
资产减值损失	-5,215.62	-2,492.38	-2,723.24	-109.26%

(1) 财务费用同比增长 73.54%，主要系上年同期汇率波动大形成汇兑收益较高所致；

(2) 其他收益同比增长 52.71%，主要系主要系“国产**碳纤维工程化研制及其复合材料在**上的应用研究项目”验收所致。

(3) 计提信用减值损失同比增长 58.39%，主要系军品类客户票据结算货款同比增加所致；

(4) 计提资产减值损失同比增长 109.26%，主要系计提存货跌价及威海光晟、北京蓝科减值所致；

4、现金流量情况分析（单位：万元）

项 目	2023 年	2022 年	增减变动	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	53,444.07	14,723.30	38,720.77	262.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,140.64	-11,804.86	4,664.22	39.51%

(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 39.51%，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。

威海光威复合材料股份有限公司

2024 年 4 月 8 日