

威海光威复合材料股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 8 月 15 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人卢钊钧、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司经营、管理中可能存在业绩波动的风险、新产品开发的风险、产品销售价格下降的风险、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、安全生产管理风险等，详细内容见本报告“第三节之十、公司面临的风险和应对措施”。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	29
第五节 环境和社会责任	31
第六节 重要事项	33
第七节 股份变动及股东情况	38
第八节 优先股相关情况	45
第九节 债券相关情况	46
第十节 财务报告	47

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、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》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
立信、立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
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
光威科技	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	指	威海光威集团有限责任公司
威海光晟	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
GQ3522、GQ4522 等	指	聚丙烯腈基碳纤维国家标准牌号（GB/T26752-2020）
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
管理层	指	威海光威复合材料股份有限公司管理层

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	光威复材	股票代码	300699
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	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		

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@gwcfcc.cn	info@gwcfcc.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,223,702,406.26	1,314,483,803.64	-6.91%
归属于上市公司股东的净利润（元）	413,294,714.37	505,581,323.71	-18.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	382,398,164.88	481,264,638.11	-20.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	355,130,363.09	-261,732,229.95	235.68%
基本每股收益（元/股）	0.4981	0.6096	-18.29%
稀释每股收益（元/股）	0.4963	0.6067	-18.20%
加权平均净资产收益率	8.24%	11.91%	-3.67%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,415,297,131.85	6,330,103,447.29	1.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,992,033,658.98	4,879,999,048.30	2.30%

注：报告期内，公司因实施 2022 年度权益分派、2022 年限制性股票激励计划第一期归属导致公司股本总额发生变化，根据《企业会计准则第 34 号——每股收益》、《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》，对上年同期基本每股收益、稀释每股收益按照调整后的股本总额重新计算。

公司报告期末至半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）	0.4971

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-166,493.20	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	31,557,711.73	主要系收到的政府补助及退税
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,408,192.87	银行理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-900,663.05	
减：所得税影响额	4,871,533.11	
少数股东权益影响额（税后）	1,130,665.75	
合计	30,896,549.49	

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

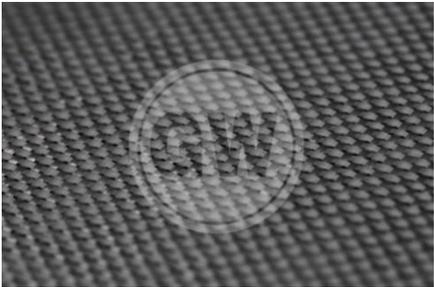
公司以碳纤维制备及工程化国家工程实验室和山东省碳纤维技术创新中心、国家级企业技术中心为支撑，业务涵盖碳纤维、经编织物和机织物、系列化的树脂体系、各种预浸料、复合材料构件和产品的的设计开发、装备设计制造、检测(CNAS/DI11AC 认证国家和国防实验室)等上下游，依托在碳纤维领域的全产业链布局，成为复合材料业务的系统方案提供商。

（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

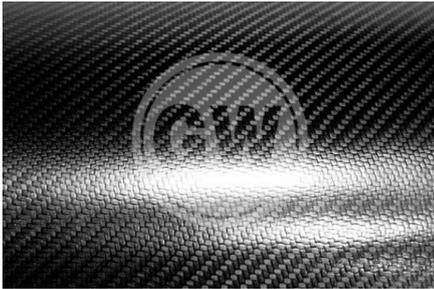
碳纤维板块坚持高强、高模、低成本的“两高一低”碳纤维业务发展战略，紧跟国际前沿和国家所需，形成系列化、多元化碳纤维、经编织物和机织物等产品。目前，主要产品包括：

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		
	TZ700S	12K、24K		T700S	
	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

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，通过热熔法、溶剂法、阶段性预浸料等生产工艺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，为客户提供具有不同品质和性能要求的预浸料、预浸带产品，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

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，以满足下游风电、建筑等各种工业应用领域对标准化结构材料增强、减重的轻量化需要，目前主要产品有风电碳梁、建筑补强板、支撑杆等。

主要产品如下图所示：



风电碳梁



建筑补强板



方形支撑管



碳纤维肋筋

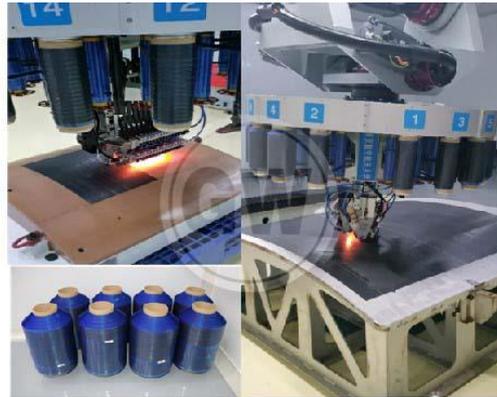
4、复材科技板块

复材科技板块借助碳纤维复合材料在军、民领域应用迅速发展的时机，以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，完善先进复材成型工艺，提升先进复材制造技术，开发并生产高端装备复材制件、部件，为公司碳纤维复合材料在军、民领域的规模化工业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



自动铺丝技术



大型复材制件



工作梯

5、精密机械板块

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



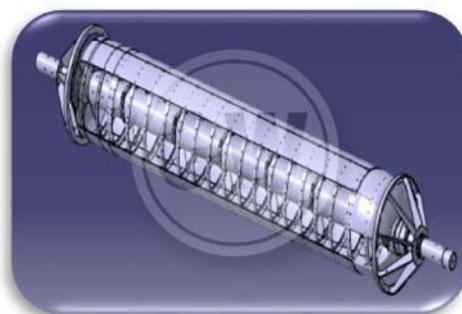
缠绕装备



铺丝铺带装备



地面保障装备



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等固体发动机壳体的研发和生产基地。同时还具备针对于各领域各类型的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。

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

二、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

多年的深厚技术积淀是公司能够持续创新发展的能力基础。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，近二十年来，致力于碳纤维的国产化和碳纤维产品升级和系列化，以市场需求为导向、以技术为引擎，成功研发高强、高强中模、高模、高强高模系列化碳纤维产品，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，并成功应用于产业化生产，产品在航空、航天、兵器、电子通讯、清洁能源、工业制造等领域得到广泛应用，成为公司在碳纤维及复合材料领域持续创新发展的重要支撑。

2、装备保障优势

核心装备的研发制造能力是公司一系列创新研发和产业化重要保障。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，真正实现了核心技术的自主可控。

3、工艺和品质优势

成熟、稳定的工艺技术能力是公司产品品质的有力保证。公司拥有近二十年连续碳纤维生产线开车生产历程，通过“产、学、研、用”相结合的方式掌握了先进的工艺技术，尤其是十余年的高端应用验证及批量供应的历程，积累并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，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，实现了产品、装备、工艺技术可调可控。

4、市场优势

源于技术领先的市场先入优势为持续的业务开发赢得了空间。国产碳纤维发展以军用为牵引，追求质量稳定性，不仅需要经历全面、复杂而漫长的系统性应用验证过程，并涉及面广、投入巨大、代价高昂。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”成为碳纤维国产化的实践者和先行者，在一系列应用方和客户的牵引、鼓励下，见证并经受了严格的考核与检验，历经十余年的研发、验证和生产历程，打破国外垄断，有力的保障了国防装备发展所需，形成了稳定的供货局面并确立了市场先入优势，在形成持续发展能力的同时，也为后续民品业务的发展赢得了空间。

5、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。

6、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。

7、研发平台优势

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。

（二）公司取得的专利证书及软件著作权登记证书情况

截至报告期末，公司累计获得专利证书 667 件，其中发明专利 38 件，实用新型专利 560 件，外观设计专利 54 件，国防专利 15 件，软件著作权 2 件。

(三) 报告期内, 公司策划构建并有效运行体系 30 余项, 覆盖质量、环境、安全、能源、知识产权、两化融合、汽车行业、轨道交通、民用航空航天、保密管理等多个领域。公司经营业务围绕国防军工、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	认证公司	证书名称	认证范围
1	光威复材	军品四证	/
2		质量管理体系认证证书	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
3		职业健康安全管理体系认证证书	
4		环境管理体系认证证书	
5		汽车体系证书	预浸料的设计和制造
6		能源管理体系认证证书	预浸料、复合材料制品的主要生产、辅助生产及附属生产过程中的能源管理活动
7		民用航空航天质量管理体系认证证书	民用航空航天预浸料、复合材料制品的生产和销售
8		两化融合管理体系评定证书	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
9		轨道交通质量管理体系认证证书	预浸料的设计和制造, 复合材料制品和织物的制造
10		USG60003 预浸料产品 GL 认证证书	USG60003/7112/32%预浸料
11		粘接体系证书	复合材料制品的粘接过程
12		中国商飞 PCD 预批准	阻燃预浸料生产过程控制
13	拓展纤维	军品四证	/
14		质量管理体系认证证书	碳纤维及其制品的设计、开发和生产
15		环境管理体系认证证书	
16		职业健康安全管理体系认证证书	
17		能源管理体系认证证书	碳纤维主要生产、辅助生产及附属生产过程中的能源管理活动。
18		知识产权管理体系认证证书	碳纤维及其复合材料的研发、生产、销售、上述过程相关采购的知识产权管理
19		民用航空航天质量管理体系认证证书	民用航空碳纤维及制品的设计、制造, 包括聚合、纺丝、氧化、碳化、表面处理工艺
20		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
21		中国商飞 PCD 预批准	T300 级碳纤维生产过程控制
22	光威能源	质量管理体系认证证书	复合材料制品(拉挤成型工艺)的设计、生产
23		环境管理体系认证证书	
24		职业健康安全管理体系认证证书	
25	光威精机	质量管理体系认证证书	碳纤维及碳纤维制品生产设备、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
26		环境管理体系认证证书	
27		职业健康安全管理体系认证证书	

28		特种设备生产许可证	工业管道 GC2 级别压力管道的生产
29		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
30		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)
31	光晟科技	质量管理体系认证证书	复合材料制品（含火箭筒体、导弹壳体、翼型风帆）的研发、组装加工
32		环境管理体系认证证书	
33		职业健康安全管理体系认证证书	
34		武器装备质量管理体系认证证书	
35	北京蓝科	质量管理体系认证证书	无人机用树脂基复合材料制品的设计和开发
36		武器装备质量管理体系认证证书	/

（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

三、主营业务分析

概述

报告期内，面对复杂多变的外部环境及其深刻影响，公司坚定走健康可持续发展的道路，聚焦主业，坚持以创新发展为目标，不断优化产业布局、丰富产品线，积极探索新的应用场景、拓展新的市场领域，以优质的产品和服务满足客户需要，增强公司核心竞争能力；面对快速变化的行业发展形式和激烈的市场竞争，公司基于长期积累的产业经验和对碳纤维产业特点的理解，坚持客观分析、理性认识，保持战略定力，找准市场定位，强化优势能力，努力补足短板，坚定发展信心，在当前主导公司业绩成长的新、旧产品转换过渡期，努力克服各种不利因素影响，练好内功，夯实公司经营业务基本面，为进一步高质量发展奠定坚实基础。报告期内，公司实现营业收入 12.24 亿元，较上年同期下降 6.91%；归属于上市公司股东的净利润 4.13 亿元，较上年同期下降 18.25%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3.82 亿元，较上年同期下降 20.54%。

拓展纤维板块定型纤维产品重大合同执行率 19.77%，虽然受发货节奏影响同比降低 6.48 个百分点，但相关业务整体发展平稳；非定型纤维产品继续不断扩大应用场景，同时挖掘产能潜力，贡献持续增加，其中民用高性能纤维受供需

格局快速变化影响，市场价格下降，公司相关业务依赖产品质量优势和准确的市场定位目前影响整体有限。报告期内拓展纤维板块实现收入 7.68 亿元，较上年同期下降 4.16%，其中非定型纤维实现收入 3.72 亿元，较上年同期增长 31.89%。

能源新材料板块受风电碳梁上下游各自供需格局快速变化影响，行业发展和公司业务成长均遇到阶段性压力，来自公司传统主要客户订单减少，但公司积极开发风电碳梁业务新客户并已初见成效，报告期内实现收入 2,907 万元。目前基于风电应用的碳纤维上下游仍在寻求产业链价值分配的再平衡，但是不断出现的积极信号增强了对行业未来发展前景的信心，公司也会继续拓展拉挤产品的其他应用，努力实现客户多元化、产品多样化，增强抗风险能力。报告期内能源新材料板块实现收入 2.30 亿元，较上年同期下降 28.20%。

通用新材料板块预浸料产品继续向航空航天、电子通讯、工业制造等高端应用领域拓展，虽然市场相对分散，但市场结构进一步优化，产品整体盈利能力稳中有升。报告期内实现收入 1.45 亿元，较上年同期增长 6.98%。

复材科技板块能力建设和业务培育效果初步显现，以航空、航天和高端工业装备为目标的业务定位进一步清晰，复合材料制部件、无人机等多个重点项目进展顺利，航空工作梯和地面保障装备等批产业务稳定交付。报告期内复材科技板块实现营业收入 5,675.20 万元，较上年同期增长 94.88%。

精密机械板块在保障公司内部工程建设和装备需求的同时，积极推动各类复材成型装备等产品的对外销售，以优质的服务实现了客户群体的稳步增加和多元化，报告期内精密机械板块对外业务共实现营业收入 1,539.05 万元，较上年同期增长 7.76%。

光晟科技板块聚焦缠绕工艺和海洋船舶碳纤维复合材料产品，积极开展新产品研发和应用市场拓展，目前尽管参与的多个航天火箭发动机壳体等研发项目进展顺利，但整体上板块的业务培育以及产品的量产预期可能需要更长的时间。报告期内光晟科技板块实现营业收入 511.57 万元，较上年同期下降 44.71%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,223,702,406.26	1,314,483,803.64	-6.91%	
营业成本	655,189,658.28	590,761,278.55	10.91%	
销售费用	9,659,483.41	6,604,494.97	46.26%	主要系股份支付费用及职工薪酬增加所致
管理费用	61,755,860.89	46,026,331.39	34.18%	主要系股份支付费用及职工薪酬增加所致
财务费用	-20,657,427.77	-42,826,681.90	51.77%	主要系相对上年同期由于汇率波动形成的汇兑收益减少所致
所得税费用	75,491,797.92	74,619,781.12	1.17%	
研发投入	69,452,604.89	123,172,080.70	-43.61%	主要系研发过程中产出的产品对外销售冲减研发支出增加营业成本所致
经营活动产生的现金流量净额	355,130,363.09	-261,732,229.95	235.68%	主要系航信及票据到期回款增加及碳梁用碳纤维采购减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-270,551,278.92	-266,598,516.98	-1.48%	
筹资活动产生的现金流量净额	-242,853,556.80	-194,547,317.00	-24.83%	
现金及现金等价物净增加额	-140,315,990.08	-681,840,901.65	79.42%	主要系经营活动产生的现金流量净额增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
碳纤维及织物	767,905,960.12	299,928,503.73	60.94%	-4.16%	40.69%	-12.45%
碳梁	230,445,071.43	194,785,003.60	15.47%	-28.20%	-21.65%	-7.07%
预浸料	145,204,554.35	92,146,786.86	36.54%	6.98%	5.26%	1.04%

注：碳纤维及织物营业成本增长 40.69%、毛利率下降 12.45%，主要系定型纤维贡献比例同比下降，产品结构改变以及民用高性能碳纤维产品价格下降所致。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
公允价值变动损益	6,408,192.87	1.36%	银行理财收益	否
资产减值	-3,879,321.07	-0.82%	计提的存货跌价损失	否
营业外收入	112,993.01	0.02%	主要系党建经费	否
营业外支出	1,180,149.26	0.25%	主要系捐赠	否
其他收益	48,439,608.49	10.27%	主要系收到的政府补助及退税	否
信用减值损失	-9,022,549.81	-1.91%	计提的应收款项坏账准备	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,229,282,485.91	19.16%	1,376,578,214.86	21.75%	-2.59%	主要系航信及票据到期回款、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	639,913,709.53	9.97%	419,068,458.58	6.62%	3.35%	主要系类军品交付且账期长所致
存货	571,336,006.97	8.91%	645,035,359.33	10.19%	-1.28%	主要系碳梁用碳纤维生产消耗所致
固定资产	1,367,687,078.71	21.32%	1,417,857,584.59	22.40%	-1.08%	
在建工程	1,168,049,966.71	18.21%	957,243,170.38	15.12%	3.09%	主要系内蒙古光威项目建设增加所致
使用权资产	5,801,773.33	0.09%	2,440,600.18	0.04%	0.05%	
短期借款	30,000,000.00	0.47%	30,000,000.00	0.47%	0.00%	
合同负债	24,561,467.31	0.38%	24,895,531.25	0.39%	-0.01%	
长期借款	16,358,859.48	0.25%			0.25%	系内蒙古光威项目建设资金借款

租赁负债	5,766,718.41	0.09%	2,973,178.43	0.05%	0.04%	
应收款项融资	817,923,236.49	12.75%	798,999,333.02	12.62%	0.13%	
其他非流动资产	165,489,449.29	2.58%	144,617,697.62	2.28%	0.30%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
一般贸易和货物进出口	进出口	15,473.53万元	香港	自主经营	财务监督及委托外部审计	1,097.07万元	3.04%	否
其他情况说明	境外资产指光威（香港）有限公司资产							

3、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	6,408,192.87			2,270,800,000.00	2,270,800,000.00		0.00
金融资产小计	0.00	6,408,192.87			2,270,800,000.00	2,270,800,000.00		0.00
上述合计	0.00	6,408,192.87			2,270,800,000.00	2,270,800,000.00		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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	60,035,619.89	97,689,634.85
信用证保证金	37,639,666.38	6,077,090.28
保函保证金	0.00	888,300.00
合计	97,675,286.27	104,655,025.13

六、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	59,700,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

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	受托机构（或	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	预期收益（如	报告期实际损	报告期损益实	本年度计提减	是否经过法定	未来是否还有	事项概述及相
--------	--------	------	----	------	------	------	------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

（或受托人姓名）	受托人）类型							率	有	益金额	际收回情况	值准备金额（如有）	程序	委托理财计划	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威海分行	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	
中国银行	银行	保本型	7,499	自有资金	2023年01月	2023年03月	其他	协议约定	4.40%	53.34	53.34	已收回	是	是	

股份有限公司威海分行					06 日	06 日										
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	
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	

有限公司威海分行																
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	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行	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	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	

支行																	
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		

合计	121 ,00 0	--	--	--	--	--	--	442 .56	442 .56	--		--	--	--
----	-----------------	----	----	----	----	----	----	------------	------------	----	--	----	----	----

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) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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	368,079.78	257,597.64	87,260.77	47,341.51	40,195.09
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	116,292.37	16,234.00	22,353.84	3,639.28	3,105.79

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

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、业绩波动的风险

报告期内，公司军品业务收入占比较大，未来仍将在公司业务中占有重要地位，而军品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

公司军品业务碳纤维销售价格由有关部门和业务相关各方依《军品价格管理办法》采取审价方式确定，公司包括民用高性能碳纤维、风电碳梁等民品业务产品销售价格随行就市，主要受到上游原材料价格波动、市场供求格局变化及竞争、产品质量及稳定性以及下游应用行业的市场开发进展等因素影响，产品价格的调整或下降将对相关产品盈利能力和公司经营业绩造成较大不利影响。报告期内，公司军品业务相关产品在前期价格调整基础上保持稳定，民用高性能纤维价格和风电碳梁价格均有不同程度下降。

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军品业务，部分信息涉及国家秘密，涉密信息主要包括公司与涉军业务相关单位签订的部分销售、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，武器装备科研生产许可证及装备承制单位注册证书载明的相关内容，经国防科工局批准，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主要涉军客户的真实名称等信息，公司根据国防科工局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。

十一、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	见注释 1	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2023 年 2 月 10 日投资者关系活动记录表》	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《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	其他	机构	见注释 2	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

					o.com.cn)《2023年3月28日投资者关系活动记录表》	.com.cn)《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”	网络远程文字交流	个人	投资者网上提问	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《2023年3月30日投资者关系活动记录表》	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《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	其他	其他	证券市场周刊	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《2023年4月19日投资者关系活动记录表》	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《2023年4月19日投资者关系活动记录表》

注释 1: 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
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

注释 2: 爱心人寿保险、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、广东熵简私募、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、上海钟云私募基金、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、上海清淙投资、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、上海天猷投资、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、深圳市兴亿投资、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、伊诺尔集团、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、喆颀资产管理(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

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	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	http://www.cninfo.com.cn 《2022 年年度股东大会决议公告》(2023-026)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、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

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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。

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

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

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》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《企业环境信息依法披露管理办法》、《排污许可管理条例》、《山东省环境保护条例》、《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模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)
- 《威海拓展纤维有限公司排污许可证》(91371000739265146J001V，威海市生态环境局，有效期限：2020 年 8 月 5 日至 2025 年 8 月 4 日)

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	位于供公司西南角	约 178mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》	15.7 吨 (说明：2023 上半年污水总排放量约 8.81 万立方米)	81 吨/年	无

对污染物的处理

公司的防治污染设施目前主要有：

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 15m³/h 增加到 50m³/h，并增设一套中水回收装置对废水进一步处理后回收利用，节能减排。

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，并委托威海市临港区环卫部门定期清运。

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，将监测数据向环保部门进行实时传输；

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。

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。

环境治理和保护投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司及子公司环境治理和保护共计投入 983.70 万元。

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

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

1、公司碳化车间换热器增加除尘系统，对产生的炉灰进行收集，减少对周围大气环境的污染。

2、对公司变压器、电机、风机等高耗能设备按新国标要求更换能效等级，降低电能消耗。

3、公司继续加强清洁能源使用，报告期内，光伏发电系统共发电约 7,235,470 千瓦时，减少碳排放约 6,950 吨。年初对厂区供热系统进行节能优化改造，节省供暖热力能耗使用，减少碳排放约 900 吨。

其他环保相关信息

公司制定了环境管理体系相关的文件，包括管理手册、程序文件等，并通过了环境管理体系认证。环境管理体系认证证书：2017 年 11 月 7 日初次发证，证书有效期 2023 年 9 月 27 日，自体系建设以来，运行适宜、有效。

二、社会责任情况

公司报告期内不涉及巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、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法律文书确定的义务，所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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、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。

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

2022 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 (http://www.cninfo.com.cn)
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 (http://www.cninfo.com.cn)
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 (http://www.cninfo.com.cn)
关于向控股子公司提供担保、财务资助暨关联交易的进展公告	2023 年 05 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十二、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	2023 年	12,000	2022 年	12,000	一般担			364 天	是	否

威能源新材料有限公司	03月28日		06月06日		保					
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	一般担保			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	一般担保			662天	是	否
威海光威能源新材料有限公司	2023年03月28日	10,000	2022年08月15日	10,000	一般担保			361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	一般担保			400天	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	一般担保			463天	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	一般担保			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	一般担保			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)					106,000
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)					106,000
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	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	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
威海拓展纤维有限公司	客户 A	209,757.62	60.38%	36,693.73	112,075.86	正常	否	否

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。

十三、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。

十四、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%	1,992,000		305,837,122		307,829,122	817,557,658	98.34%
1、人民币普通股	509,728,536	98.34%	1,992,000		305,837,122		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%	1,992,000		311,010,000		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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，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 0.7973 元，稀释每股收益 0.7912 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 9.63 元；若以期末总股本计算，本报告期基本每股收益 0.4971 元，稀释每股收益 0.4954 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 6.00 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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
卢钊钧	3,432,858	0	2,059,714	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	0	1,457,023	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	0	310,536	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	0	295,433	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	0	315,000	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	0	315,000	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	0	141,016	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	0	51,524	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	0	54,809	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	0	32,624	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	0	32,541	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	0	107,658	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	0	5,172,878	13,794,342	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		56,416	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、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%	309,641,504.00			309,641,504.00		
北京信聿投资中心（有限合伙）	其他	4.65%	38,651,936.00			38,651,936.00		
香港中央结算有限公司	其他	2.26%	18,768,345.00			18,768,345.00		
全国社保基金	其他	1.73%	14,353,142.00			14,353,142.00		

四零六组合								
和谐健康保险股份有限公司一万能产品	其他	1.38%	11,464,812.00			11,464,812.00		
卢钊钧	境内自然人	0.88%	7,323,430.00		5,492,572	1,830,858		
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	0.81%	6,736,940.00			6,736,940.00		
中国建设银行股份有限公司一富国中证军工龙头交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.66%	5,513,564.00			5,513,564.00		
李书乡	境内自然人	0.62%	5,180,528.00		3,885,395	1,295,133		
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	0.59%	4,941,041.00			4,941,041.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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（参见注 11）	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	309,641,504.00		
北京信聿投资中心（有限合伙）	38,651,936.00		
香港中央结算有限公司	18,768,345.00		
全国社保基金四零六组合	14,353,142.00		
和谐健康保险股份有限公司－万能产品	11,464,812.00		
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	6,736,940.00		
中国建设银行股份有限公司－富国中证军工龙头交易型开放式指数证券投资基金	5,513,564.00		
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	4,941,041.00		
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）	4,583,838.00		
中信证券股份有限公司	4,401,316.00		
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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司是否具有表决权差异安排

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是否进行约定购回交易

是 否

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

四、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

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陈亮	董事	现任	77,188,082	46,312,849	0	123,500,931	0	0	0
卢钊钧	董事长	现任	4,577,144	2,746,286	0	7,323,430	0	0	0
李书乡	董事	现任	3,237,830	1,942,698	0	5,180,528	0	0	0
王文义	副董事长、总经理	现任	690,080	414,048	0	1,104,128	0	0	0
张月义	董事、总工程师	现任	121,798	73,079	0	194,877	0	0	0
杨迪	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
孟红	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
田文广	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李文涛	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
丛宗杰	监事会主席	现任	72,498	43,499	0	115,997	0	0	0
姜元虎	监事	现任	72,313	43,388	0	115,701	0	0	0
段长兵	监事	现任	239,242	143,545	0	382,787	0	0	0
熊仕军	财务总监	现任	700,000	420,000	0	1,120,000	0	0	0
王颖超	副总经理、董事会秘书	现任	700,000	420,000	0	1,120,000	0	0	0
林凤森	总工程师	现任	656,516	393,910	0	1,050,426	0	0	0
高长星	副总经理	现任	313,370	188,022	0	501,392	0	0	0
王壮志	副总经理	现任	114,498	68,699	0	183,197	0	0	0
合计	--	--	88,683,371	53,210,023	0	141,893,394	0	0	0

注：以上股份变动均为报告期内公司实施 2022 年度权益分派以资本公积转增股本，导致董监高持股数量被动变化。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：威海光威复合材料股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,229,282,485.91	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	29,804,208.30	86,634,395.49
应收账款	639,913,709.53	419,068,458.58
应收款项融资	817,923,236.49	798,999,333.02
预付款项	16,984,117.56	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	876,490.65	72,794,797.33
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	571,336,006.97	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	87,397,900.26	71,735,152.60
流动资产合计	3,393,518,155.67	3,486,920,197.78
非流动资产：		
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	1,367,687,078.71	1,417,857,584.59
在建工程	1,168,049,966.71	957,243,170.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,801,773.33	2,440,600.18
无形资产	228,140,317.66	231,320,725.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,336,460.88	19,959,164.38
递延所得税资产	69,273,929.60	69,744,307.32
其他非流动资产	165,489,449.29	144,617,697.62
非流动资产合计	3,021,778,976.18	2,843,183,249.51
资产总计	6,415,297,131.85	6,330,103,447.29
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	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	195,367,321.86	233,402,339.96
应付账款	258,773,704.97	308,676,983.26
预收款项		
合同负债	24,561,467.31	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	19,749,242.38	47,404,486.17
应交税费	85,406,888.35	52,911,504.72
其他应付款	195,863,642.40	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	1,659,452.32	757,651.46
其他流动负债	3,133,138.95	3,063,956.98
流动负债合计	814,514,858.54	822,470,772.80
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	16,358,859.48	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,766,718.41	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	488,604,726.71	509,564,478.17
递延所得税负债	892,187.21	937,124.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	511,622,491.81	513,474,780.65
负债合计	1,326,137,350.35	1,335,945,553.45
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	1,319,935,095.55	1,573,561,757.17
减：库存股		
其他综合收益	-2,315,160.74	-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	2,566,376,559.71	2,515,926,845.34
归属于母公司所有者权益合计	4,992,033,658.98	4,879,999,048.30
少数股东权益	97,126,122.52	114,158,845.54
所有者权益合计	5,089,159,781.50	4,994,157,893.84
负债和所有者权益总计	6,415,297,131.85	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6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	413,994,656.22	145,658,690.73
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	12,993,813.75	5,360,137.01
应收账款	130,623,667.31	98,511,298.64

应收款项融资	53,928,093.17	46,432,946.60
预付款项	2,727,944.15	
其他应收款	1,202,396,056.94	1,865,082,042.51
其中：应收利息		
应收股利		862,000,000.00
存货	96,242,233.34	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	1,554,910.88	8,379,046.53
流动资产合计	1,914,461,375.76	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	1,931,898,900.92	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	86,062,955.75	85,373,172.08
在建工程	23,181,912.93	25,776,704.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,183,231.72	615,436.21
无形资产	10,508,051.82	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	1,603,416.75	1,002,614.98
非流动资产合计	2,057,438,469.89	2,031,570,482.85
资产总计	3,971,899,845.65	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	36,353,608.95	55,063,358.84
应付账款	30,913,104.02	37,131,849.44
预收款项		
合同负债	14,762,550.96	19,668,958.45
应付职工薪酬	280,522.00	6,323,101.33
应交税费	465,141.79	1,130,782.40

其他应付款	114,486.02	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	1,823,817.68	585,692.17
其他流动负债	1,859,279.82	2,473,285.04
流动负债合计	86,572,511.24	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	2,389,701.22	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	21,674,934.21	21,622,739.49
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,064,635.43	21,622,739.49
负债合计	110,637,146.67	164,271,920.06
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	1,380,025,995.24	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	1,390,709,703.74	1,753,200,509.27
所有者权益合计	3,861,262,698.98	4,164,378,166.13
负债和所有者权益总计	3,971,899,845.65	4,328,650,086.19

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	1,223,702,406.26	1,314,483,803.64
其中：营业收入	1,223,702,406.26	1,314,483,803.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	792,827,391.22	739,811,056.03
其中：营业成本	655,189,658.28	590,761,278.55

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	17,427,211.52	16,073,552.32
销售费用	9,659,483.41	6,604,494.97
管理费用	61,755,860.89	46,026,331.39
研发费用	69,452,604.89	123,172,080.70
财务费用	-20,657,427.77	-42,826,681.90
其中：利息费用	4,316,932.85	1,082,820.93
利息收入	8,263,954.88	5,104,038.98
加：其他收益	48,439,608.49	24,258,233.47
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）	6,408,192.87	5,830,666.22
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,022,549.81	-26,568,385.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,879,321.07	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		268,596.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	472,820,945.52	578,461,858.80
加：营业外收入	112,993.01	12,447.66
减：营业外支出	1,180,149.26	1,120,913.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	471,753,789.27	577,353,392.75
减：所得税费用	75,491,797.92	74,619,781.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	396,261,991.35	502,733,611.63
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	396,261,991.35	502,733,611.63
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 (净亏损以“-”号填列)	413,294,714.37	505,581,323.71
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	-17,032,723.02	-2,847,712.08
六、其他综合收益的税后净额	2,209,557.93	8,724,030.83
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额	2,209,557.93	8,724,030.83
(一) 不能重分类进损益的其他 综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动 额		
2. 权益法下不能转损益的其他 综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值 变动		
4. 企业自身信用风险公允价值 变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综 合收益	2,209,557.93	8,724,030.83
1. 权益法下可转损益的其他综 合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综 合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	2,209,557.93	8,724,030.83
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	398,471,549.28	511,457,642.46
归属于母公司所有者的综合收益总 额	415,504,272.30	514,305,354.54
归属于少数股东的综合收益总额	-17,032,723.02	-2,847,712.08
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.4981	0.6096
(二) 稀释每股收益	0.4963	0.6067

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 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	212,650,977.63	209,019,092.68
减：营业成本	173,869,208.11	165,256,689.13
税金及附加	930,569.40	1,572,966.75
销售费用	3,067,230.17	1,809,928.09
管理费用	11,309,518.52	23,337,960.88
研发费用	23,220,755.51	18,022,044.63

财务费用	-1,011,963.84	-2,247,810.74
其中：利息费用	93,077.12	63,098.76
利息收入	1,005,577.65	1,317,705.24
加：其他收益	1,129,327.71	5,056,142.83
投资收益（损失以“-”号填列）	18,497.96	-66,529.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	18,497.96	-66,529.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	724,583.72	3,213,508.20
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,838,971.37	-244,675.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,299,097.78	9,225,760.01
加：营业外收入	76,585.00	71.99
减：营业外支出	1,021,488.31	685,796.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	354,194.47	8,540,035.14
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	354,194.47	8,540,035.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	354,194.47	8,540,035.14
（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	354,194.47	8,540,035.14
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 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,156,763,024.91	897,960,665.51
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	19,268,376.31	11,099,702.10
收到其他与经营活动有关的现金	84,549,898.25	45,056,722.68
经营活动现金流入小计	1,260,581,299.47	954,117,090.29
购买商品、接受劳务支付的现金	585,855,985.86	910,730,007.44
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	142,706,364.82	139,007,982.06
支付的各项税费	141,435,828.78	130,727,044.85
支付其他与经营活动有关的现金	35,452,756.92	35,384,285.89
经营活动现金流出小计	905,450,936.38	1,215,849,320.24
经营活动产生的现金流量净额	355,130,363.09	-261,732,229.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,270,800,000.00	2,007,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,408,192.87	5,830,666.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		253,361.14
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		5,598,209.36
投资活动现金流入小计	2,277,208,192.87	2,018,682,236.72
购建固定资产、无形资产和其他长	276,959,471.79	253,337,639.99

期资产支付的现金		
投资支付的现金	2,270,800,000.00	2,007,000,000.00
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		24,943,113.71
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,547,759,471.79	2,285,280,753.70
投资活动产生的现金流量净额	-270,551,278.92	-266,598,516.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	92,358,859.48	42,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	124,071,499.48	76,800,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	366,102,856.28	260,119,417.00
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	822,200.00	1,227,900.00
筹资活动现金流出小计	366,925,056.28	271,347,317.00
筹资活动产生的现金流量净额	-242,853,556.80	-194,547,317.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,958,482.55	41,037,162.28
五、现金及现金等价物净增加额	-140,315,990.08	-681,840,901.65
加：期初现金及现金等价物余额	1,271,923,189.72	1,855,555,618.82
六、期末现金及现金等价物余额	1,131,607,199.64	1,173,714,717.17

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	184,050,552.28	223,320,648.48
收到的税费返还		1,420,341.45
收到其他与经营活动有关的现金	68,629,053.67	79,530,743.56
经营活动现金流入小计	252,679,605.95	304,271,733.49
购买商品、接受劳务支付的现金	186,143,752.28	163,195,697.22
支付给职工以及为职工支付的现金	25,900,474.27	29,085,188.71
支付的各项税费	1,280,846.59	2,299,636.78
支付其他与经营活动有关的现金	290,435,058.03	24,963,719.67
经营活动现金流出小计	503,760,131.17	219,544,242.38
经营活动产生的现金流量净额	-251,080,525.22	84,727,491.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,063,000,000.00	1,201,000,000.00
取得投资收益收到的现金	862,724,583.72	3,213,508.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,660,863.76
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	1,925,724,583.72	1,237,874,371.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,941,275.55	8,839,563.53

投资支付的现金	1,063,000,000.00	1,360,700,000.00
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	1,067,941,275.55	1,369,539,563.53
投资活动产生的现金流量净额	857,783,308.17	-131,665,191.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	822,200.00	1,227,900.00
筹资活动现金流出小计	363,667,200.00	260,402,900.00
筹资活动产生的现金流量净额	-331,954,560.00	-260,402,900.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	88,967.04	1,038,429.78
五、现金及现金等价物净增加额	274,837,189.99	-306,302,170.68
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	403,088,564.02	128,442,451.10

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	518,350,000.00				1,573,561,757.17		-4,524,718.67		276,685,164.46		2,515,926,845.34		4,879,999,083.00	114,158,845.54	4,994,157,893.84
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	518,350,000.00				1,573,561,757.17		-4,524,718.67		276,685,164.46		2,515,926,845.34		4,879,999,083.00	114,158,845.54	4,994,157,893.84

	00.00				,75 7.1 7		718 .67		64. 46		,84 5.3 4		,04 8.3 0	45. 54	,89 3.8 4
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	313,002,000.00				- 253,661.62		2,209,557.93				50,449,714.37		112,034,610.68	- 17,032,723.02	95,001,887.66
（一）综合收益总额							2,209,557.93				413,294,714.37		415,504,272.30	- 17,032,723.02	398,471,549.28
（二）所有者投入和减少资本	1,992,000.00				57,383,338.38								59,375,338.38		59,375,338.38
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					27,662,698.38								27,662,698.38		27,662,698.38
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										

					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、本期期末余额	831,352,000.00				1,319,935,095.55	-2,315,160.74		276,685,164.46		2,566,376,559.71		4,992,033,658.98	97,126,122.52	5,089,159,781.50	

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	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															

前期差错更正																				
同一控制下企业合并																				
其他														0.00						
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,338,166.92		8,724,030.83									246,406,323.71		261,468,521.46	23,173,544.99	284,642,066.45
（一）综合收益总额							8,724,030.83									505,581,323.71		514,305,544.99	-2,847,712.08	511,457,424.66
（二）所有者投入和减少资本					6,338,166.92													6,338,166.92		6,338,166.92
1. 所有者投入的普通股																				
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,338,166.92													6,338,166.92		6,338,166.92
4. 其他																				
（三）利润分配																-259,175,000.00		-259,175,000.00		-259,175,000.00
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有（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																26,021,257.07	26,021,257.07
四、本期期末余额	518,350,000.00			1,532,755.61		-9,969,074.40		141,586,506.40		2,222,352,690.99		4,407,852,870.00	141,501,735.90		4,549,354,614.50		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	518,350,000.00				1,633,652.86				259,175,000.00	1,753,200,509.27		4,164,378,166.13

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	518,350,000.00				1,633,652,656.86				259,175,000.00	1,753,200,509.27		4,164,378,166.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	313,002,000.00				-253,626,661.62					-362,490,805.53		-303,115,467.15
（一）综合收益总额										354,194.47		354,194.47
（二）所有者投入和减少资本	1,992,000.00				57,383,338.38							59,375,338.38
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					27,662,698.38							27,662,698.38
4. 其他												
（三）利润分配										362,845,000.00		362,845,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										362,845,000.00		362,845,000.00
3. 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				1,380,025,995.24				259,175,000.00	1,390,709,703.74		3,861,262,698.98

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	518,350,000.00				1,589,285,488.38				124,076,341.94	302,812,077.52		2,534,523,907.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	518,350,000.00				1,589,285,488.38				124,076,341.94	302,812,077.52		2,534,523,907.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,338,166.92					-250,634,964.86		-244,296,797.94
(一) 综合收益总额										8,540,035.14		8,540,035.14
(二) 所有					6,338							6,338

者投入和减少资本					, 166. 92							, 166. 92
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6, 338, 166. 92							6, 338, 166. 92
4. 其他												
(三) 利润分配									- 259, 1 75, 00 0. 00			- 259, 1 75, 00 0. 00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									- 259, 1 75, 00 0. 00			- 259, 1 75, 00 0. 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	518, 3				1, 595				124, 0	52, 17		2, 290

末余额	50,00 0.00				,623, 655.3 0				76,34 1.94	7,112 .66		,227, 109.9 0
-----	---------------	--	--	--	---------------------	--	--	--	---------------	--------------	--	---------------------

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 6 月 30 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 2023 年 8 月 11 日批准报出。

截至 2023 年 6 月 30 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 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年半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。

境外子公司以美元作为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，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。

7、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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8、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。

9、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。

10、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；
- 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

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 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；
- 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。

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认方法

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、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

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。

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。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)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。

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。

各类金融资产信用损失的确定方法：

(1) 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

(2) 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

(3) 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

11、应收票据

详见 10、金融工具

12、应收账款

详见 10、金融工具

13、应收款项融资

详见 10、金融工具

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见 10、金融工具

15、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、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、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。

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。

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、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

18、持有待售资产

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。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

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、使用权资产

本公司作为承租人

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。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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) 内部研究开发支出会计政策

1、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。

2、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。

31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、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。

32、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。本公司长期待摊费用为房屋建筑物改造费。

摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
房屋建筑物改造费	直线法	5

33、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。

34、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

35、租赁负债

本公司作为承租人

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。

36、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。

37、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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

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

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。

40、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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件或企业申请文件中，明确规定取得的补助由企业用于购建或以其他方式形成具体的长期资产，待资产形成达到预定可使用状态时，由有关单位和部门予以验收。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件或企业申请文件中，明确规定取得的补助由企业用于已经发生或将来发生的费用性补偿或给予的奖励、资助、扶持、税收返还等，不形成长期资产。

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。
- (2) 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。

41、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)的交易或事项。

对于与子公司、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。对于与子公司、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、清偿负债同时进行时,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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

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) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、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

（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情况

适用 不适用

45、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%
威海光威复合材料科技有限公司	25%
威海光晟航天航空科技有限公司	25%
北京蓝科盈晟航空科技有限公司	20%

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、本公司于 2021 年 12 月取得高新技术企业资格证书，子公司拓展纤维与光威能源均于 2020 年 8 月取得高新技术企业资格证书，子公司光威精机于 2019 年 11 月取得高新技术企业资格证书，报告期内本公司、拓展纤维、光威能源及光威精机均享受了 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；

本公司于 2021 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 GR202137003281)。根据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)，本公司享受高新技术企业的所得税优惠政策，2023 年 1-6 月企业所得税实际执行税率为 15%。

威海拓展纤维有限公司于 2020 年 8 月 17 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 GR202037000005)。根据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 1-6 月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 2019 年 11 月 28 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 GR201937000863)。根据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 1-6 月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 2020 年 8 月 17 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 GR202037000041)。根据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 1-6 月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，按 2023 年 1-6 月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。

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	1,131,607,199.64	1,271,923,189.73
其他货币资金	97,675,286.27	104,655,025.13
合计	1,229,282,485.91	1,376,578,214.86
其中：存放在境外的款项总额	2,979,972.02	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	期初余额
银行承兑汇票保证金	60,035,619.89	97,689,634.85
信用证保证金	37,639,666.38	6,077,090.28
保函保证金	0.00	888,300.00
合计	97,675,286.27	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
商业承兑票据	29,804,208.30	86,634,395.49
合计	29,804,208.30	86,634,395.49

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	32,358,990.75	100.00%	2,554,782.45	7.90%	29,804,208.30	92,544,703.90	100.00%	5,910,308.41	6.39%	86,634,395.49
其中：										
组合 2	32,358,990.75	100.00%	2,554,782.45	7.90%	29,804,208.30	92,544,703.90	100.00%	5,910,308.41	6.39%	86,634,395.49

	990.75		82.45		208.30	703.90		08.41		395.49
合计	32,358,990.75	100.00%	2,554,782.45	7.90%	29,804,208.30	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：信用风险特征组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2	32,358,990.75	2,554,782.45	7.90%
合计	32,358,990.75	2,554,782.45	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	5,910,308.41		3,355,525.96			2,554,782.45
合计	5,910,308.41		3,355,525.96			2,554,782.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		225,385.00
合计		225,385.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(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) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,060,819.30	0.16%	1,060,819.30	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账款	677,609,132.89	99.84%	37,695,423.36	5.56%	639,913,709.53	443,662,515.36	99.75%	24,594,056.78	5.54%	419,068,458.58
其中：										
组合 1	677,609,132.89	99.84%	37,695,423.36	5.56%	639,913,709.53	443,662,515.36	99.75%	24,594,056.78	5.54%	419,068,458.58
合计	678,669,952.19	100.00%	38,756,242.66		639,913,709.53	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	期末余额			
	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	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	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	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	6,000.00	6,000.00	100.00%	逾期违约，无力偿还
合计	1,060,819.30	1,060,819.30		

按组合计提坏账准备：信用风险特征组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1	677,609,132.89	37,695,423.36	5.56%
合计	677,609,132.89	37,695,423.36	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	635,306,220.70
1 至 2 年	38,195,585.63
2 至 3 年	1,957,385.87
3 年以上	3,210,759.99
3 至 4 年	717,983.29
4 至 5 年	1,164,058.00
5 年以上	1,328,718.70
合计	678,669,952.19

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	25,687,476.08	12,887,052.97			181,713.61	38,756,242.66
合计	25,687,476.08	12,887,052.97			181,713.61	38,756,242.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	98,209,767.60	14.47%	5,375,692.30
客户 2	69,923,505.63	10.30%	3,496,175.28
客户 3	53,674,293.00	7.91%	2,683,714.65
客户 4	32,396,000.00	4.77%	2,450,721.00
客户 5	32,125,906.80	4.73%	1,606,295.34
合计	286,329,473.03	42.18%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	46,959,651.50	112,077,245.02
应收账款	770,963,584.99	686,922,088.00
合计	817,923,236.49	798,999,333.02

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	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
应收账款	686,922,088.00	524,630,631.43	435,722,583.62	-4,866,550.82	770,963,584.99	
应收票据	112,077,245.02	84,210,192.64	150,047,077.86	719,291.70	46,959,651.50	
合计	798,999,333.02	608,840,824.07	585,769,661.48	-4,147,259.12	817,923,236.49	

1. 应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	47,499,868.00	100.00	540,216.50		46,959,651.50
其中：组合 1	36,695,538.00	77.25			36,695,538.00
组合 2	10,804,330.00	22.75	540,216.50	5.00	10,264,113.50

按组合计提坏账准备:

信用风险特征组合

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	36,695,538.00		
组合 2	10,804,330.00	540,216.50	5.00
合计	47,499,868.00	540,216.50	

2.应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	811,995,195.71	100	41,031,610.72	5.05	770,963,584.99
其中: 组合 1	811,995,195.71	100	41,031,610.72	5.05	770,963,584.99

按组合计提坏账准备:

信用风险特征组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	811,995,195.71	41,031,610.72	5.05

3.本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	37,424,568.10	4,147,259.12			41,571,827.22

4.因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的利得或损失
客户 A	60,409,938.98	应收账款无追索权保理	886,841.54

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备, 请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

适用 不适用

其他说明:

7、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	16,472,445.64	96.99%	15,337,198.95	95.41%
1 至 2 年	511,671.92	3.01%	737,287.62	4.59%
合计	16,984,117.56		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	2,721,928.59	16.03%
供应商 2	1,784,402.14	10.51%
供应商 3	1,027,748.46	6.05%
供应商 4	1,012,999.00	5.96%
供应商 5	943,361.51	5.55%
合计	7,490,439.70	44.10%

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	876,490.65	72,794,797.33
合计	876,490.65	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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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
保证金	644,714.47	644,714.47
备用金	379,203.24	283,283.24
押金	129,600.80	129,600.80
土地处置款	0.00	16,670,463.00
土地保证金	0.00	60,000,000.00
合计	1,153,518.51	77,728,061.51

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
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	4,656,236.32			4,656,236.32
2023年6月30日余额	277,027.86			277,027.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	353,922.74
1至2年	180,481.30
2至3年	254,245.47
3年以上	364,869.00
3至4年	348,869.00
5年以上	16,000.00
合计	1,153,518.51

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	4,933,264.18		4,656,236.32			277,027.86
合计	4,933,264.18		4,656,236.32			277,027.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

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：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期

				余额合计数的比例	末余额
威海临港经济技术开发区财政局	保证金	263,469.00	3-4 年	22.84%	131,734.50
莱州市威兴建设有限公司	保证金	251,245.47	2-3 年	21.78%	50,249.09
侯少杰	备用金	160,000.00	1 年内	13.87%	8,000.00
姜永强	备用金	100,000.00	1 年内	8.67%	5,000.00
包头市九原区财政国库收付中心	押金	72,000.00	1-2 年	6.24%	7,200.00
合计		846,714.47		73.40%	202,183.59

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、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	258,149,544.64		258,149,544.64	351,215,247.91		351,215,247.91
在产品	82,113,958.27	935,122.76	81,178,835.51	71,610,653.20	2,859,365.49	68,751,287.71
库存商品	182,666,562.64	2,381,601.93	180,284,960.71	170,125,769.75	8,526,994.56	161,598,775.19
发出商品	51,284,804.54	3,012,055.65	48,272,748.89	63,981,822.84	2,273,378.50	61,708,444.34
低值易耗品	3,449,917.22		3,449,917.22	1,761,604.18		1,761,604.18
合计	577,664,787.31	6,328,780.34	571,336,006.97	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	
在产品	2,859,365.49			1,924,242.73		935,122.76

库存商品	8,526,994.56	2,570,536.48		8,715,929.11		2,381,601.93
发出商品	2,273,378.50	1,308,784.59		570,107.44		3,012,055.65
合计	13,659,738.55	3,879,321.07		11,210,279.28		6,328,780.34

(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

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明

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

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

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	87,397,900.26	71,735,152.60
合计	87,397,900.26	71,735,152.60

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	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损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
-------------------------	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

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) 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	1,367,687,078.71	1,417,857,584.59
合计	1,367,687,078.71	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		41,549,953.47	1,160,101.89	652,991.15	43,363,046.51

置	(1) 购		39,213,826.97	1,160,101.89	652,991.15	41,026,920.01
	(2) 在 建工程转入		2,336,126.50			2,336,126.50
	(3) 企 业合并增加					
	3. 本期减少 金额		4,249,713.25			4,249,713.25
	(1) 处 置或报废		4,249,713.25			4,249,713.25
	4. 期末余额	517,349,145.95	2,032,605,481.06	21,557,649.42	15,340,890.13	2,586,853,166.56
	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	12,202,455.44	74,947,556.31	1,665,566.27	1,168,352.28	89,983,930.30
	(1) 计 提	12,202,455.44	74,947,556.31	1,665,566.27	1,168,352.28	89,983,930.30
	3. 本期减少 金额		700,091.16			700,091.16
	(1) 处 置或报废		700,091.16			700,091.16
	4. 期末余额	262,981,810.27	931,245,844.60	16,523,321.71	8,415,111.27	1,219,166,087.85
	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	254,367,335.68	1,101,359,636.46	5,034,327.71	6,925,778.86	1,367,687,078.71
	2. 期初账面 价值	266,569,791.12	1,138,306,861.39	5,539,792.09	7,441,139.99	1,417,857,584.59

(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	1,168,049,966.71	957,243,170.38
合计	1,168,049,966.71	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	767,980,343.33		767,980,343.33	580,401,835.41		580,401,835.41
房屋建筑物	400,069,623.38		400,069,623.38	376,841,334.97		376,841,334.97
合计	1,168,049,966.71		1,168,049,966.71	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	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预	工程进度	利息资本化累计金	其中：本期利息	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	----------	----------	------	----------	------	----------	---------	----------	------

				金额			算比例		额	资本化金额		
先进复合材料中心（二期）	102,623.46 3.09	62,902,449.75	10,757,819.40	1,485,048.14		72,175,221.01	117.76%	95%				其他
碳纤维生产线	127,433.62 8.32	148,111,578.72	41,523,381.29	283,185.84		189,351,774.17	149.37%	95%				其他
包头项目一期	1,343,590,000.00	636,567,730.07	182,187,636.60			818,755,366.67	60.94%	60%				其他
合计	1,573,647,091.41	847,581,758.54	234,468,837.29	1,768,233.98		1,080,282,361.85						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 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

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	4,652,645.25	4,652,645.25
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	13,606,686.67	13,606,686.67
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	1,291,472.10	1,291,472.10
(1) 计提	1,291,472.10	1,291,472.10
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	7,804,913.34	7,804,913.34
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	5,801,773.33	5,801,773.33
2. 期初账面价值	2,440,600.18	2,440,600.18

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	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					
(1) 购置					
(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		4,619,001.30	280,352,452.41
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	2,717,682.96	175,965.66		286,758.76	3,180,407.38
(1) 计提	2,717,682.96	175,965.66		286,758.76	3,180,407.38
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	48,559,637.85	381,258.94		3,271,237.96	52,212,134.75
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	223,220,451.31	3,572,103.01		1,347,763.34	228,140,317.66
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

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、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						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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		1,184,648.76		7,305,333.82
房屋改造	11,469,181.80		1,438,054.74		10,031,127.06
合计	19,959,164.38		2,622,703.50		17,336,460.88

其他说明

30、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	63,424,101.91	9,513,413.28	53,595,621.58	8,039,444.20
未实现收益	11,783,034.32	1,767,455.15	12,192,017.20	1,828,802.58
折旧费用税会差异	4,001,812.07	600,271.81	3,849,206.19	577,380.62
尚未计入损益的补贴收入	339,216,248.44	50,882,436.94	360,595,809.21	54,089,371.10
股份支付	41,945,103.14	6,291,765.47	25,836,302.90	3,875,445.43
存货跌价准备	1,457,246.47	218,586.95	8,892,422.62	1,333,863.39
合计	461,827,546.35	69,273,929.60	464,961,379.70	69,744,307.32

(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	4,283,169.48	892,187.21	4,498,109.93	937,124.05
合计	4,283,169.48	892,187.21	4,498,109.93	937,124.05

(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		69,273,929.60		69,744,307.32
递延所得税负债		892,187.21		937,124.05

(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	238,708,504.82	238,708,504.82
尚未计入损益的补贴收入	149,388,478.27	148,968,668.75
存货跌价准备	4,871,533.87	4,767,315.93
坏账准备	19,735,778.28	19,772,005.56
合计	412,704,295.24	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	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	4,647,687.75	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	
合计	238,708,504.82	238,708,504.82	

其他说明

31、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	146,929,599.49		146,929,599.49	120,795,816.44		120,795,816.44
待摊销合并成本	18,559,849.80		18,559,849.80	23,821,881.18		23,821,881.18
合计	165,489,449.29		165,489,449.29	144,617,697.62		144,617,697.62

其他说明：

注：待摊销合并成本情况详见本财务报表附注“六、合并范围变更之（一）非同一控制下企业合并”中披露

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	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	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 12 月 15 日与贷款人中国民生银行股份有限公司威海分行签订 1,000.00 万元的流动资金借款合同，合同约定的借款期限为 2022 年 12 月 15 日至 2023 年 12 月 15 日，借款利率为 1 年期固定利率 3.75%。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 万元的流动资金借款合同，合同约定的借款期限为 2022 年 12 月 15 日至 2023 年 12 月 15 日，借款利率为 1 年期 LPR 加 5 个基本点。

（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	195,367,321.86	233,402,339.96
合计	195,367,321.86	233,402,339.96

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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	169,984,106.04	151,000,042.23
应付工程款	88,789,598.93	157,676,941.03
合计	258,773,704.97	308,676,983.26

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	24,561,467.31	24,895,531.25
合计	24,561,467.31	24,895,531.25

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	2,200,000.00	因收到现金而增加的金额
客户 7	-3,717,417.32	合同负债年初余额确认收入
客户 8	1,200,000.00	因收到现金而增加的金额
合计	-317,417.32	

39、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	120,421,349.46	148,076,593.25	19,749,242.38
二、离职后福利-设定提存计划		9,718,860.98	9,718,860.98	
合计	47,404,486.17	130,140,210.44	157,795,454.23	19,749,242.38

(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	96,817,937.92	124,473,181.71	19,749,242.38
2、职工福利费		11,258,546.53	11,258,546.53	
3、社会保险费		5,772,989.51	5,772,989.51	
其中：医疗保险费		4,947,101.69	4,947,101.69	
工伤保险费		825,887.82	825,887.82	
4、住房公积金		4,673,728.96	4,673,728.96	
5、工会经费和职工教育经费		1,898,146.54	1,898,146.54	
合计	47,404,486.17	120,421,349.46	148,076,593.25	19,749,242.38

(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		9,317,769.90	9,317,769.90	
2、失业保险费		401,091.08	401,091.08	
合计		9,718,860.98	9,718,860.98	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,128,404.20	16,524,943.51
企业所得税	44,279,577.86	31,007,750.64
个人所得税	509,801.16	1,298,797.60
城市维护建设税	2,660,832.40	1,057,151.75
土地使用税	1,283,708.00	641,854.00
房产税	1,192,026.56	1,137,195.44
印花税	414,444.32	488,703.36
教育费附加	1,140,389.67	453,065.06
地方教育费附加	760,259.78	302,043.36
资源税	37,444.40	
合计	85,406,888.35	52,911,504.72

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	195,863,642.40	121,358,319.00
合计	195,863,642.40	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	194,000,000.00	118,000,000.00
保证金	1,280,000.00	1,640,000.00
待付员工报销款	137,898.43	1,382,656.93
应付工会款	445,743.97	335,662.07
合计	195,863,642.40	121,358,319.00

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

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
一年内到期的租赁负债	1,659,452.32	757,651.46
合计	1,659,452.32	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	3,133,138.95	3,063,956.98
合计	3,133,138.95	3,063,956.98

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

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
信用借款	16,358,859.48	
合计	16,358,859.48	

长期借款分类的说明：

内蒙古光威碳纤有限公司于 2021 年 04 月 20 日与贷款人招商银行股份有限公司包头分行签订 5 亿元的固定资产借款合同，于 2022 年 12 月 30 日签订了固定资产借款合同补充协议，合同约定的贷款期限为 2021 年 04 月 20 日至 2026 年 4 月 19 日，于 2023 年 6 月 6 日贷款 16,358,859.48 元，贷款期限为 2023 年 06 月 06 日至 2026 年 4 月 17 日，借款利率是以定价日前 1 个工作日全国银行间同业拆借中心公布的 1 年期贷款市场报价利率（LPR）为基准利率减 45 基本点，即 3.2%。

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	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
合计		--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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	5,766,718.41	2,973,178.43
合计	5,766,718.41	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	9,004,407.40	29,964,158.86	488,604,726.71	
合计	509,564,478.17	9,004,407.40	29,964,158.86	488,604,726.71	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1、新材料研发项目资金补贴：	56,553,116.64			6,238,727.76			50,314,388.88	与资产相关
其中：2012年产业振兴和技术改造项目	10,063,470.00			1,677,244.98			8,386,225.02	与资产相关
山东省自主创新专项	2,849,408.55			474,901.44			2,374,507.11	与资产相关
战略性新兴产业发展专项资金	10,390,909.20			1,731,818.16			8,659,091.04	与资产相关
威海市2014年重大科技专项	631,578.92			105,263.16			526,315.76	与资产相关
高性能碳纤维研发产业化项目	32,617,749.97			2,249,500.02			30,368,249.95	与资产相关
2、基础建设补贴	19,063,176.16			282,417.42			18,780,758.74	与资产相关
3、基础建设补贴	3,368,734.85			49,540.22			3,319,194.63	与资产相关
4、基础建设	16,195,78			1,130,682			15,065,10	与资产相

设补贴	9.78			.10			7.68	关
5、2015 泰山学者建设工程专项资金	8,262,752.38			1,135,430.00			7,127,322.38	与资产相关
6、山东省碳纤维技术创新中心	6,825,845.21			190,403.52			6,635,441.69	与资产相关
7、碳纤维生产线溶剂回收循环利用项目	3,677,596.15			240,801.25			3,436,794.90	与资产相关
8、高强度碳纤维高效制备技术产业化项目	34,764,698.01			2,085,874.51			32,678,823.50	与资产相关
9、高强高模型碳纤维产业化项目	870,000.00			60,000.00			810,000.00	与资产相关
10、先进复合材料研发中心	2,068,302.47			206,115.74			1,862,186.73	与资产相关
11、***碳纤维新材料生产应用示范平台	4,157,652.33			286,734.66			3,870,917.67	与资产相关
12、海洋工程及海洋装备用碳纤维复合材料产业链构建	6,960,464.89			677,411.69			6,283,053.20	与资产相关
13、威海市先进树脂基复合材料重点实验室	1,057,894.33			379,178.34			678,715.99	与资产相关
14、时速 600 公里高速磁浮列车轻量化车体技术研究	2,768,000.00						2,768,000.00	与资产相关
15、***用高端碳纤维预浸料制备技术研究	4,027,500.00						4,027,500.00	与资产相关
16、复合材料**一体化项目	4,060,000.00						4,060,000.00	与资产相关
17、国产	3,231,378	400,000.0				-	3,374,135	与资产相

T800 碳纤维复合材料关键技术产业化应用	.60	0				257,243.01	.59	关
18、万吨级碳纤维产业化项目-产业发展扶持资金	68,460,058.96						68,460,058.96	与资产相关
19、***级高强度碳纤维产业化项目	59,184,000.00						59,184,000.00	与资产相关
20、碳纤维产业公共创新服务平台	1,252,174.10			104,347.80			1,147,826.30	与资产相关
21、高性能碳纤维及织物***项目	39,200,000.00						39,200,000.00	与资产相关
22、碳纤维复合材料快速成型关键技术研究（注2）	1,242,295.57			84,913.40			1,157,382.17	与资产相关
23、科技重大专项和重点研发计划资金（无人机）	1,385,555.75			175,555.50			1,210,000.25	与资产相关
24、2019年山东半岛国家自主创新示范区建设发展资金	2,000,000.00			538,846.22			1,461,153.78	与资产相关
25、2019年度新旧动能转换重大课题攻关项目一高强型碳纤维高效制备技术研究	3,167,411.95			195,528.32			2,971,883.63	与资产相关
与资产相关小计	353,804,398.13	400,000.00		14,062,508.45		-257,243.01	339,884,646.67	
26、国产**碳纤维工程化研制及其复	84,480,000.00						84,480,000.00	与收益相关

合材料在**型号上的应用研究								
27、国产**碳纤维工程化研制及其复合材料在**型号上的应用研究	6,050,000.00						6,050,000.00	与收益相关
28、高性能纤维及复合材料制备关键技术	586,880.04						586,880.04	与收益相关
29、超高性能碳纤维制备技术开发	560,000.00						560,000.00	与收益相关
30、国产**碳纤维工程化研制及**上的应用研发	8,140,000.00			8,140,000.00			0.00	与收益相关
31、***树脂基复合材料预浸料研制	3,000,000.00			3,000,000.00			0.00	与收益相关
32、国产**碳纤维抗烧蚀耐高温功能复合材料适用性研究	1,500,000.00						1,500,000.00	与收益相关
33、聚丙烯腈基高强高模碳纤维产业化制备关键技术攻关	11,960,000.00						11,960,000.00	与收益相关
34、面向**应用的高强高模碳纤维陶瓷基复合材料复杂构件加工工艺研究	300,000.00						300,000.00	与收益相关
35、人才支持资金	200,000.00						200,000.00	与收益相关
36、产业工程特聘	200,000.00						200,000.00	与收益相关

专家配套资金								
37、国产***级高强高模碳纤维工程化批量制备研究	26,650,000.00						26,650,000.00	与收益相关
38、复合材料及承力机匣应用基础研究	1,550,000.00						1,550,000.00	与收益相关
39、国产**系列碳纤维工程化制备技术研究补助	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
40、高速列车纤维增强热塑性复合材料智能构筑及界面增强机理补助	450,000.00						450,000.00	与收益相关
41、氢燃料电池碳纸制备技术研究补助	2,335,200.00						2,335,200.00	与收益相关
42、面向重点行业的轻质合金及复合材料制备与智能加工关键技术研发	1,648,000.00						1,648,000.00	与收益相关
43、**设计制备关键技术及产业化	150,000.00					-150,000.00	0.00	与收益相关
44、**发动机壳体研发	4,000,000.00						4,000,000.00	与收益相关
45、大厚度低孔隙率复合材料构件低成本成型技术		900,000.00					900,000.00	与收益相关
46、热塑性复合材料结构自动铺放技		800,000.00					800,000.00	与收益相关

术及装备								
47、船用碳纤维复合材料塔台关键技术制备		850,000.00					850,000.00	与收益相关
48、山东省科技型中小企业创新能力提升工程		500,000.00					500,000.00	与收益相关
49、超高韧碳纤维复合材料及应用		1,200,000.00					1,200,000.00	与收益相关
50、市级产业领军人才补助		180,000.00		180,000.00			0.00	与收益相关
51、产业发展扶持金		281,661.40		281,661.40			0.00	与收益相关
52、新旧动能转换资金		1,200,000.00		1,200,000.00			0.00	与收益相关
53、2021年度创业支持资金		150,746.00		150,746.00			0.00	与收益相关
54、2022年度行业标准资金奖励款		84,000.00		84,000.00			0.00	与收益相关
55、2023年度省级科技创新发展资金		30,000.00		30,000.00			0.00	与收益相关
56、临港经济技术开发区局“优势制造业培育发展资金”		624,000.00		624,000.00			0.00	与收益相关
57、临港经济技术开发区局“军民融合产业发展专项资金”		300,000.00		300,000.00			0.00	与收益相关
58、临港经济技术开发区局“山东省新材料首批次保险补偿资金”		1,504,000.00		1,504,000.00			0.00	与收益相关

与收益相关小计	155,760,080.04	8,604,407.40		15,494,407.40		150,000.00	148,720,080.04	
合计	509,564,478.17	9,004,407.40		29,556,915.85		407,243.01	488,604,726.71	

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	27,662,698.38		112,084,467.48
合计	1,573,561,757.17	57,383,338.38	311,010,000.00	1,319,935,095.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

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	2,209,557.93				2,209,557.93	- 2,315,160.74
外币财务报表折算差额	- 4,524,718.67	2,209,557.93				2,209,557.93	- 2,315,160.74
其他综合收益合计	- 4,524,718.67	2,209,557.93				2,209,557.93	- 2,315,160.74

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
安全生产费		6,869,914.40	6,869,914.40	
合计		6,869,914.40	6,869,914.40	

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	2,515,926,845.34	1,975,946,367.28
调整后期初未分配利润	2,515,926,845.34	1,975,946,367.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	413,294,714.37	505,581,323.71
应付普通股股利	362,845,000.00	259,175,000.00
期末未分配利润	2,566,376,559.71	2,222,352,690.99

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	1,220,813,810.30	654,703,707.44	1,310,605,092.62	590,178,622.15
其他业务	2,888,595.96	485,950.84	3,878,711.02	582,656.40
合计	1,223,702,406.26	655,189,658.28	1,314,483,803.64	590,761,278.55

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			1,223,702,406.26
其中：			
碳纤维及织物			767,905,960.12
碳梁			230,445,071.43
预浸料			145,204,554.35
制品及其他			77,258,224.40
其他业务收入			2,888,595.96

按经营地区分类				
其中：				
境外				229,381,157.39
境内				994,321,248.87
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				1,223,702,406.26
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：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

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	6,183,123.28	6,149,716.25
教育费附加	4,416,569.10	4,392,654.46
资源税	44,752.73	
房产税	2,384,053.12	2,372,832.72
土地使用税	3,575,416.53	2,291,708.53
车船使用税	59,925.01	16,895.76
印花税	763,371.75	849,744.60
合计	17,427,211.52	16,073,552.32

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,067,973.16	406,710.13
职工薪酬	4,538,881.58	3,711,897.13
股份支付	1,444,237.32	330,908.31
租赁费	106,590.36	180,021.13
业务招待费	1,612,985.73	981,224.38
广告业务宣传费	25,759.05	414,575.01
销售服务费	431,949.33	249,675.19
其他	431,106.88	329,483.69
合计	9,659,483.41	6,604,494.97

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,981,104.41	9,097,562.95
股份支付	9,054,256.68	2,074,540.57
业务招待费	12,537,732.44	15,454,651.50
办公及物业费	6,191,235.07	5,063,966.96
聘请中介机构费	2,272,456.76	1,448,429.14
差旅费	760,018.04	270,957.48
无形资产摊销	3,180,406.38	2,949,572.80
折旧费	2,898,046.15	2,772,483.09
长期待摊费用摊销	1,284,888.17	1,184,648.75
咨询费	1,085,028.21	1,292,940.31
合并溢价摊销	5,262,031.38	2,281,924.58
其他	1,248,657.20	2,134,653.26
合计	61,755,860.89	46,026,331.39

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料	18,885,937.11	42,418,636.92
职工薪酬	15,234,472.57	37,772,805.54
能耗	5,817,119.71	11,550,295.67
修理费	1,289,115.26	11,504,536.16
折旧费	4,658,514.96	10,310,779.61
技术协作费	3,014,248.66	1,041,564.39
测试费	1,853,417.70	2,650,500.94
咨询评审费	128,914.74	282,104.43
股份支付	17,164,204.38	3,932,718.04
专利费	225,177.97	547,987.62
其他	1,181,481.83	1,160,151.38
合计	69,452,604.89	123,172,080.70

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出-集团资金拆借	2,672,350.00	944,417.00
利息支出-租赁负债	172,235.03	138,403.93
利息支出-保理费	886,841.54	
利息支出-银行借款	585,506.28	
减：利息收入	8,263,954.88	5,104,038.98
汇兑损益	-16,988,429.53	-39,235,174.80
手续费	278,023.79	429,710.95
合计	-20,657,427.77	-42,826,681.90

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
退税	18,580,895.53	1,420,341.45
代扣个人所得税手续费	301,797.11	303,698.82
国产**碳纤维工程化研制及**上的应用研发	8,140,000.00	
***树脂基复合材料预浸料研制	3,000,000.00	
市级产业领军人才补助	180,000.00	
产业发展扶持金	281,661.40	
新旧动能转换资金	1,200,000.00	
2021 年度创业支持资金	150,746.00	
2022 年度行业标准资金奖励款	84,000.00	
2023 年度省级科技创新发展资金	30,000.00	
临港经济技术发展局“优势制造业培育发展资金”	624,000.00	
临港经济技术发展局“军民融合产业发展专项资金”	300,000.00	
临港经济技术发展局“山东省新材料首批次保险补偿资金”	1,504,000.00	
国产 T800 级碳纤维复合材料高效低成本制造技术		100,000.00
2021 年中央外经贸发展金		146,853.00
省级制造业创新中心补助		3,000,000.00
产业关键共性技信研发项目		160,000.00
国产高强高模碳纤维 C/SiC 复合材料航天应用研究项目		105,000.00
2021 年省级鼓励扩大进口补助资金		267,100.00
2020 年度企业技术中心奖励资金		128,000.00
区级品牌专项资金		400,000.00
临港区工业三年发展专项资金		3,880,000.00
2021 年临港区新材料产业发展 4321 工程专项资金		1,968,000.00
基础建设补贴	282,417.42	282,417.42
基础建设补贴	49,540.22	49,540.22

基础建设补贴	1,130,682.10	1,130,682.10
山东省自主创新专项	474,901.44	474,901.44
2012 年产业振兴和技术改造项目	1,677,244.98	1,677,244.98
战略性新兴产业发展专项资金	1,731,818.16	1,731,818.16
威海市 2014 年重大科技专项	105,263.16	105,263.16
2015 泰山学者建设工程专项资金	1,135,430.00	1,135,429.98
碳纤维产业公共创新服务平台	104,347.80	104,347.80
山东省碳纤维技术创新中心	190,403.52	190,403.52
高性能碳纤维研发产业化项目-CCF800 摊销	2,249,500.02	2,249,500.00
高强高模型碳纤维产业化项目	60,000.00	60,000.00
海洋工程及海洋装备用碳纤维复合材料产业链构建	677,411.69	526,488.60
碳纤维复合无人机体的研发	175,555.50	175,555.50
威海市先进树脂基复合材料重点实验室	379,178.34	-132,057.66
碳纤维复合材料快速成型关键技术研究	84,913.40	84,905.64
先进复合材料研发中心	206,115.74	206,115.72
高强度碳纤维高效制备技术产业化项目	2,085,874.51	2,085,882.36
碳纤维生产线溶剂回收循环利用项目	240,801.25	240,801.26
***碳纤维新材料生产应用示范平台	286,734.66	
2019 年山东半岛国家自主创新示范区建设发展资金	538,846.22	
2019 年度新旧动能转换重大课题攻关项目	195,528.32	

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、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

70、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	6,408,192.87	5,830,666.22
合计	6,408,192.87	5,830,666.22

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
其他应收款坏账损失	4,656,236.32	54,200.18
应收票据坏账损失	3,355,525.96	1,211,959.31
应收账款坏账损失	-12,887,052.97	-3,214,554.82
应收款项融资减值损失	-4,147,259.12	-24,619,989.80
合计	-9,022,549.81	-26,568,385.13

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
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,879,321.07	
合计	-3,879,321.07	

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

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		10,000.00	
其他	112,993.01	2,447.66	112,993.01
合计	112,993.01	12,447.66	112,993.01

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

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	1,000,000.00	283,000.00	1,000,000.00
非流动资产毁损报废损失	166,493.20	837,913.71	166,493.20
其他	13,656.06		13,656.06
合计	1,180,149.26	1,120,913.71	1,180,149.26

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	76,400,219.82	78,280,381.81
递延所得税费用	-908,421.90	-3,660,600.69
合计	75,491,797.92	74,619,781.12

(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	471,753,789.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	70,763,068.39
子公司适用不同税率的影响	-4,932,660.94
非应税收入的影响	-1,807,389.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,645,577.04
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	21,513,420.34
研发费用及残疾人工资加计扣除的影响	-11,690,216.98
所得税费用	75,491,797.92

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,306,204.51	15,661,703.82
利息收入	8,263,954.88	5,104,038.98
支付的银行保证金净额	66,979,738.86	24,290,979.88
合计	84,549,898.25	45,056,722.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	6,403,240.90	5,682,308.76
业务招待费	14,150,718.17	17,197,853.88
办公及物业费	6,191,235.07	5,063,966.96
聘请中介机构费	2,272,456.76	1,448,429.14
广告宣传费	25,759.05	414,575.01
差旅费	1,827,991.20	677,667.61
咨询费	1,085,028.21	1,292,940.31
手续费	278,023.79	429,710.95
捐赠支出	1,000,000.00	283,000.00
其他	2,218,303.77	2,893,833.27
合计	35,452,756.92	35,384,285.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买日光晟持有的现金及现金等价物		5,598,209.36
合计		5,598,209.36

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租金	822,200.00	1,227,900.00
合计	822,200.00	1,227,900.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	396,261,991.35	502,733,611.63
加：资产减值准备	12,901,870.88	26,568,385.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,022,905.09	81,891,763.33
使用权资产折旧	1,291,472.10	1,692,409.96
无形资产摊销	3,180,407.38	3,122,048.99
长期待摊费用摊销	2,622,703.50	1,822,955.51
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）		-268,596.63
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	166,493.20	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-6,408,192.87	-5,830,666.22
财务费用（收益以“－”号填列）	3,430,091.31	1,082,820.93
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）	470,377.72	-3,518,223.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-44,936.84	-14,918.77

存货的减少（增加以“－”号填列）	69,820,031.29	-143,450,093.73
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-120,952,841.35	-525,393,740.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-97,632,009.67	-202,169,985.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	355,130,363.09	-261,732,229.95
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	1,131,607,199.64	1,173,714,717.17
减：现金的期初余额	1,271,923,189.72	1,855,555,618.82
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-140,315,990.08	-681,840,901.65

（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
----	------	------

一、现金	1,131,607,199.64	1,271,923,189.72
可随时用于支付的银行存款	1,131,607,199.64	1,271,923,189.72
三、期末现金及现金等价物余额	1,131,607,199.64	1,271,923,189.72

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	97,675,286.27	票据保证金，信用证保证金，保函保证金
合计	97,675,286.27	

其他说明：

82、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			450,979,863.80
其中：美元	62,412,447.59	7.2258	450,979,863.80
欧元			
港币			
应收账款			102,124,269.15
其中：美元	14,133,282.01	7.2258	102,124,269.15
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			23,650,078.20
美元	3,076,998.48	7.2258	22,233,775.62
欧元	179,800.00	7.8771	1,416,302.58

其他说明：

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

适用 不适用

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 7.2258，损益类项目折算汇率为 6.9446，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。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2012 年产业振兴和技术改造项目	34,544,900.00	递延收益	1,677,244.98
山东省自主创新专项	15,000,000.00	递延收益	474,901.44
战略性新兴产业发展专项资金	25,800,000.00	递延收益	1,731,818.16
威海市 2014 年重大科技专项	2,000,000.00	递延收益	105,263.16
高性能碳纤维研发产业化项目	44,990,000.00	递延收益	2,249,500.02
基础建设补贴	70,187,216.70	递延收益	1,462,639.74
2015 泰山学者建设工程专项资金	16,400,000.00	递延收益	1,135,430.00
山东省碳纤维技术创新中心	8,000,000.00	递延收益	190,403.52
碳纤维生产线溶剂回收循环利用项目	4,400,000.00	递延收益	240,801.25
高强度碳纤维高效制备技术产业化项目	41,370,000.00	递延收益	2,085,874.51
高强高模型碳纤维产业化项目	1,200,000.00	递延收益	60,000.00
先进复合材料研发中心	3,000,000.00	递延收益	206,115.74
***碳纤维新材料生产应用示范平台	4,060,000.00	递延收益	286,734.66
海洋工程及海洋装备用碳纤维复合材料产业链构建	8,740,000.00	递延收益	677,411.69
威海市先进树脂基复合材料重点实验室	3,000,000.00	递延收益	379,178.34
碳纤维产业公共创新服务平台	3,860,000.00	递延收益	104,347.80
碳纤维复合材料快速成型关键技术研究	1,680,000.00	递延收益	84,913.40

科技重大专项和重点研发计划资金（无人机）	2,000,000.00	递延收益	175,555.50
2019 年山东半岛国家自主创新示范区建设发展资金	2,000,000.00	递延收益	538,846.22
2019 年度新旧动能转换重大课题攻关项目—高强型碳纤维高效制备技术研究	3,200,000.00	递延收益	195,528.32
时速 600 公里高速磁浮列车轻量化车体技术研究	2,768,000.00	递延收益	
***用高端碳纤维预浸料制备技术研究	4,027,500.00	递延收益	
复合材料**一体化项目	4,060,000.00	递延收益	
国产**碳纤维复合材料关键技术产业化应用	3,374,135.59	递延收益	
万吨级碳纤维产业化项目—产业发展扶持资金	68,460,058.96	递延收益	
***级高强度碳纤维产业化项目	59,184,000.00	递延收益	
高性能碳纤维及织物***项目	39,200,000.00	递延收益	
国产**碳纤维工程化研制及**上的应用研发	8,140,000.00	其他收益	8,140,000.00
***树脂基复合材料预浸料研制	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
市级产业领军人才补助	180,000.00	其他收益	180,000.00
产业发展扶持金	281,661.40	其他收益	281,661.40
新旧动能转换资金	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
2021 年度创业支持资金	150,746.00	其他收益	150,746.00
2022 年度行业标准资金奖励款	84,000.00	其他收益	84,000.00
2023 年度省级科技创新发展资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
临港经济技术发展局“优势制造业培育发展资金”	624,000.00	其他收益	624,000.00
临港经济技术发展局“军民融合产业发展专项资金”	300,000.00	其他收益	300,000.00
临港经济技术发展局“山东省新材料首批次保险补偿资金”	1,504,000.00	其他收益	1,504,000.00

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

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
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		
净资产		
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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
威海拓展纤维有限公司	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	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	威海	威海	研发	85.00%		设立投资
光威(香港)有限公司	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	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	包头	包头	研发生产销售	60.00%		设立投资
北京蓝科盈晟航空科技有限公司	北京	北京	研发	100.00%		收购
威海光晟航天航空科技有限公司	威海	威海	研发生产销售	33.50%		增资
威海光威复合材料科技有限公司	威海	威海	研发生产销售	100.00%		设立投资

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
内蒙古光威碳纤有限公司	40.00%	-6,726,687.84		103,263,899.98
威海光晟航天航空科技有限公司	66.50%	-10,315,284.16		-6,720,043.15

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
内蒙古光威碳纤有限公司	162,485.80 7.11	969,873.40 0.98	1,132,359,208.09	737,167.77 3.96	134,138,918.44	871,306,692.40	125,971,464.48	767,833,907.71	893,805,372.19	499,267.02 9.67	117,780,058.96	617,047,088.63
威海光晟航天航空科技有限公司	24,010,269.03	39,199,240.89	63,209,509.92	52,956,024.67	7,212,651.83	60,168,676.50	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
内蒙古光威碳纤有	30,952.21	-	-	-		-	-	-
		16,816,71	16,816,71	8,958,239		6,643,278	6,643,278	3,453,611

限公司		9.59	9.59	.55		.23	.23	.22
威海光晟 航天航空 科技有限 公司	2,629,837 .79	- 15,511,70 5.51	- 15,511,70 5.51	- 14,161,29 4.88	8,660,098 .59	- 236,294.8 5	- 236,294.8 5	- 1,443,063 .37

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	本期末确认的损失（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、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司证券部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过证券主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）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。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）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。

（三）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。

本公司截止 2023 年 6 月 30 日，银行借款余额 4,635.89 万元，在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。

同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

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	450,979,863.80		450,979,863.80	289,840,134.01		289,840,134.01
应收账款	102,124,269.15		102,124,269.15	117,180,394.00		117,180,394.00
小计	553,104,132.94		553,104,132.94	407,020,528.01		407,020,528.01
应付账款	22,233,775.62	1,416,302.58	23,650,078.20	31,719,645.07	1,334,637.42	33,054,282.49
小计	22,233,775.62	1,416,302.58	23,650,078.20	31,719,645.07	1,334,637.42	33,054,282.49

于 2023 年 6 月 30 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 45,003,594.65 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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
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		817,923,236.49		817,923,236.49
（1）债务工具投资		817,923,236.49		817,923,236.49
持续以公允价值计量的负债总额		817,923,236.49		817,923,236.49
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
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及其下属企业	接受劳务	3,456,461.94	16,000,000.00	否	3,074,089.70

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
威海光威集团有限责任公司及其下属企业	销售商品	84,288.48	119,363.74

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

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	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
-------	--------	-----------------------	----------------------	-------	-------------	----------

		用（如适用）		用）							
		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							11,530.22	22,627.74		
威海光威集团有限责任公司	房屋					822,200.00	1,227,900.00	81,546.90	40,471.02	4,652,645.25	

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04月15日	否

关联担保情况说明

威海光威集团有限责任公司为公司子公司内蒙古光威碳纤有限公司提供 4 亿元担保，用以向银行等金融机构申请敞口总额不超过 4 亿元的综合授信额度。

（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	公司于 2021 年 3 月 26 日召开了第三届董事会第三次会议，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）为 3.20%，借款金额为 2,600.00 万元。
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	公司于 2021 年 3 月 26 日召开了第三届董事会第三次会议，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）为 3.20%，借款金额为 4,200.00 万元。
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	公司于 2022 年 4 月 8 日召开了第三届董事会第九次会议，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）为 3.20%，借款金额为 5,000.00 万元。
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 10 日	公司于 2022 年 4 月 8 日召开了第三届董事会第九次会议，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）为 3.20%，借款金额为 4,400.00 万元。
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 04 日	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）为 3.20%，借款金额为 3,200.00 万元。
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	6,383,631.64	6,700,997.00

（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	194,000,000.00	118,000,000.00
租赁负债	威海光威集团有限责任公司	3,911,992.15	
租赁负债	陈晔如	301,526.75	585,692.17
应付账款	陈晔如	295,695.64	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	31,712,640.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

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	授予核心骨干人员的权益工具采用“布莱克—斯科尔斯—默顿”期权定价模型；授予核心骨干人员的权益工具采用授予日当天股票的收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权的股数
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	114,702,781.10
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	27,662,698.38

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、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

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	1,060,819.30	0.76%	1,060,819.30	100.00%		1,093,419.30	1.03%	1,093,419.30	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	139,045,431.09	99.24%	8,421,763.78	6.06%	130,623,667.31	105,036,200.41	98.97%	6,524,901.77	6.21%	98,511,298.64
其中:										
组合 1	139,045,431.09	99.24%	8,421,763.78	6.06%	130,623,667.31	105,036,200.41	98.97%	6,524,901.77	6.21%	98,511,298.64
合计	140,106,250.39	100.00%	9,482,583.08		130,623,667.31	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	期末余额			
	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	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	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	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	6,000.00	6,000.00	100.00%	逾期违约, 无力偿还
合计	1,060,819.30	1,060,819.30		

按组合计提坏账准备: 信用风险特征组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1	139,045,431.09	8,421,763.78	6.06%
合计	139,045,431.09	8,421,763.78	

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	126,301,481.09
1 至 2 年	10,591,502.73
2 至 3 年	1,432,976.27

3 年以上	1,780,290.30
3 至 4 年	30,500.00
4 至 5 年	521,079.60
5 年以上	1,228,710.70
合计	140,106,250.39

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	7,618,321.07	1,864,262.01				9,482,583.08
合计	7,618,321.07	1,864,262.01				9,482,583.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	35,626,107.60	25.43%	1,824,272.80
客户 9	17,027,046.01	12.15%	851,352.30
客户 10	10,697,601.30	7.64%	534,880.07
客户 11	9,966,499.17	7.11%	498,324.96
客户 12	5,314,646.07	3.79%	477,964.51
合计	78,631,900.15	56.12%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	1,202,396,056.94	1,003,082,042.51
合计	1,202,396,056.94	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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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	1,202,174,502.89	945,912,189.48
备用金	229,203.24	169,203.24
押金	12,000.00	12,000.00
土地保证金		60,000,000.00
合计	1,202,415,706.13	1,006,093,392.72

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
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	2,991,701.02			2,991,701.02
2023年6月30日余额	19,649.19			19,649.19

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	1,202,359,925.63
1至2年	43,780.50
3年以上	12,000.00
3至4年	12,000.00
合计	1,202,415,706.13

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	3,011,350.21		2,991,701.02			19,649.19
合计	3,011,350.21		2,991,701.02			19,649.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
威海拓展纤维有限公司	合并报表范围内公司往来	558,795,121.40	1年以内	46.47%	
威海光威精密机械有限公司	合并报表范围内公司往来	123,341,592.86	1年以内	10.26%	
威海光威能源新材料有限公司	合并报表范围内公司往来	508,645,511.92	1年以内	42.30%	
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	11,392,276.71	1年以内	0.95%	
侯少杰	备用金	160,000.00	1年以内	0.01%	8,000.00
合计		1,202,334,502.89		99.99%	8,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	1,929,734.37		1,929,734.37	1,905,904.46		1,905,904.46

	6.39		6.39	1.57		1.57
对联营、合营企业投资	2,164,524.53		2,164,524.53	2,146,026.57		2,146,026.57
合计	1,931,898,900.92		1,931,898,900.92	1,908,050,488.14		1,908,050,488.14

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
威海拓展纤维有限公司	1,593,898,176.78	13,831,349.16				1,607,729,525.94	
威海光威精密机械有限公司	90,626,410.24	2,721,831.78				93,348,242.02	
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	53,652,718.65	2,277,451.08				55,930,169.73	
北京蓝科盈晟航空科技有限公司	32,900,000.00					32,900,000.00	
内蒙古光威碳纤有限公司	1,781,814.02	1,110,951.72				2,892,765.74	
威海光威复合材料科技有限公司	103,830,900.08	2,388,546.24				106,219,446.32	
威海光晟航天航空科技有限公司	29,205,448.92	1,499,784.84				30,705,233.76	
合计	1,905,904,461.57	23,829,914.82				1,929,734,376.39	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
山东光威碳纤纤维产业技术研究院有	2,146,026.57			18,497.96							2,164,524.53	

限公司											
小计	2,146,026.57			18,497.96						2,164,524.53	
合计	2,146,026.57			18,497.96						2,164,524.53	

(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	199,675,381.80	166,036,588.33	191,000,722.82	148,219,582.93
其他业务	12,975,595.83	7,832,619.78	18,018,369.86	17,037,106.20
合计	212,650,977.63	173,869,208.11	209,019,092.68	165,256,689.13

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
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：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

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	18,497.96	-66,529.42
合计	18,497.96	-66,529.42

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-166,493.20	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	31,557,711.73	主要系收到的政府补助及退税
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,408,192.87	银行理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-900,663.05	
减：所得税影响额	4,871,533.11	
少数股东权益影响额	1,130,665.75	
合计	30,896,549.49	

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	8.24%	0.4981	0.4963
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.62%	0.4609	0.4592

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他