

威海光威复合材料股份有限公司

2024 年度财务决算报告

威海光威复合材料股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字[2025]第 ZA90364 号标准无保留意见的审计报告。审计意见认为：财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了光威复材 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将公司 2024 年度的财务决算情况报告如下：

一、公司主要财务数据和指标（单位：万元）

项 目	2024 年	2023 年	增减变动	变动幅度
营业收入	244,993.49	251,769.73	-6,776.24	-2.69%
归属于上市公司股东的净利润	74,118.43	87,316.86	-13,198.43	-15.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,796.79	71,171.32	-4,374.53	-6.15%
经营活动产生的现金流量净额	86,293.06	53,444.07	32,848.99	61.46%
基本每股收益（元/股）	0.8975	1.0513	-0.1538	-14.63%
稀释每股收益（元/股）	0.8975	1.0513	-0.1538	-14.63%
加权平均净资产收益率	13.50%	17.00%	N/A	-3.50%
	期末余额	期初余额	增减变动	变动幅度
资产总额	807,175.46	705,758.63	101,416.83	14.37%
归属于上市公司股东的净资产	551,465.16	544,802.64	6,662.52	1.22%

二、财务状况、经营成果及现金流量情况分析

1、资产情况（单位：万元）

项 目	期末余额	期初余额	增减变动	变动幅度
应收票据	15,134.23	9,469.37	5,664.86	59.82%
应收账款融资	80,406.15	127,159.94	-46,753.79	-36.77%
存货	71,374.02	45,596.17	25,777.85	56.54%

固定资产	291,231.38	190,204.57	101,026.81	53.11%
在建工程	51,820.48	105,342.75	-53,522.27	-50.81%
无形资产	33,571.32	23,982.37	9,588.95	39.98%

- (1) 应收票据同比增长 59.82%，主要系客户票据结算货款同比增加所致；
- (2) 应收账款融资同比下降 36.77%，主要系 A 客户应收款项变现所致；
- (3) 存货同比增长 56.54%，主要系内蒙古项目投产增加原辅料所致；
- (4) 固定资产同比增长 53.11%，主要系内蒙古项目转固投产所致；
- (5) 在建工程同比下降 50.81%，主要系内蒙古项目转固投产所致；
- (6) 无形资产同比增长 39.98%，主要系先进复材中心三、四期项目增加土地使用权所致。

2、负债变动情况（单位：万元）

项 目	期末余额	期初余额	增减变动	变动幅度
应付票据	20,421.76	13,536.58	6,885.18	50.86%
应交税费	3,687.88	7,300.78	-3,612.90	-49.49%
其他应付款	39,200.16	19,917.98	19,282.18	96.81%
一年内到期的非流动负债	24,422.77	6,110.22	18,312.55	299.70%
长期借款	77,204.03	11,877.01	65,327.02	550.03%

- (1) 应付票据同比增长 50.86%，主要系票据结算货款增加所致；
- (2) 应交税金同比下降 49.49%，主要系子公司拓展纤维四季度收入同比减少，增值税及所得税随之减少所致；
- (3) 其他应付款同比增长 96.81%，主要系收购内蒙古少数股东股权款 1.41 亿元未付所致；
- (4) 一年内到期的非流动负债同比增长 299.70%，主要系子公司内蒙古公司一年内到期项目贷款重分类所致。
- (5) 长期借款同比增加 550.03%，主要系子公司内蒙古公司项目贷款增加所致。

3、经营情况（单位：万元）

项 目	2024 年	2023 年	增减变动	变动幅度
财务费用	-289.37	-2,714.53	2,425.16	89.34%
其他收益	9,409.82	21,158.07	-11,748.25	-55.53%
信用减值损失	208.25	-4,489.71	4,697.96	104.64%

(1) 财务费用同比增长 89.34%，主要系上年汇兑收益较高及本年项目贷款利息增加所致；

(2) 其他收益同比下降 55.53%，主要系上年同期某项目验收转当期损益 0.91 亿元所致。

(3) 计提信用减值损失同比下降 104.64%，主要系军品类客户应收款项变现增加所致；

4、现金流量情况分析（单位：万元）

项 目	2024 年	2023 年	增减变动	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	86,293.06	53,444.07	32,848.99	61.46%
筹资活动产生的现金流量净额	29,180.62	-7,140.64	36,321.26	508.66%

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增长 61.46%，主要系 A 客户应收款项变现同比增加所致；

(2) 筹资活动产生的现金流量净额同比增长 508.66%，主要系子公司内蒙古公司收到项目贷款所致。

威海光威复合材料股份有限公司

2025 年 4 月 1 日