

# 目 录

|                  |          |
|------------------|----------|
| 一、审阅报告.....      | 第 1 页    |
| 二、财务报表.....      | 第 2—7 页  |
| （一）合并资产负债表.....  | 第 2 页    |
| （二）母公司资产负债表..... | 第 3 页    |
| （三）合并利润表.....    | 第 4 页    |
| （四）母公司利润表.....   | 第 5 页    |
| （五）合并现金流量表.....  | 第 6 页    |
| （六）母公司现金流量表..... | 第 7 页    |
| 三、财务报表附注.....    | 第 8—18 页 |

# 审 阅 报 告

天健审〔2024〕8684 号

浙江千禧龙纤特种纤维股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的浙江千禧龙纤特种纤维股份有限公司（以下简称千禧龙纤公司）财务报表，包括 2024 年 3 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年 1-3 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是千禧龙纤公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问千禧龙纤公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映千禧龙纤公司的合并及母公司财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）      中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二四年六月十七日

# 合并资产负债表

2024年3月31日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：浙江千禧龙纤特种纤维股份有限公司

| 资 产         | 注<br>释<br>号 | 期<br>末<br>数    | 上<br>年<br>年<br>末<br>数 | 负 债 和 所 有 者 权 益<br>(或 股 东 权 益) | 注<br>释<br>号 | 期<br>末<br>数    | 上<br>年<br>年<br>末<br>数 |
|-------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------------------|-------------|----------------|-----------------------|
| 流动资产：       |             |                |                       | 流动负债：                          |             |                |                       |
| 货币资金        |             | 9,556,543.08   | 21,392,059.94         | 短期借款                           | 3           | 85,047,437.50  | 75,047,437.50         |
| 结算备付金       |             |                |                       | 向中央银行借款                        |             |                |                       |
| 拆出资金        |             |                |                       | 拆入资金                           |             |                |                       |
| 交易性金融资产     |             |                |                       | 交易性金融负债                        |             |                |                       |
| 衍生金融资产      |             |                |                       | 衍生金融负债                         |             |                |                       |
| 应收票据        |             | 4,037,589.87   | 4,968,661.33          | 应付票据                           |             |                |                       |
| 应收账款        | 1           | 50,060,913.43  | 54,364,518.49         | 应付账款                           |             | 33,603,555.03  | 44,024,754.64         |
| 应收款项融资      |             | 180,000.00     | 1,250,100.00          | 预收款项                           |             |                |                       |
| 预付款项        |             | 2,006,796.43   | 1,718,634.09          | 合同负债                           |             | 7,003,884.12   | 3,537,384.36          |
| 应收保费        |             |                |                       | 卖出回购金融资产款                      |             |                |                       |
| 应收分保账款      |             |                |                       | 吸收存款及同业存放                      |             |                |                       |
| 应收分保合同准备金   |             |                |                       | 代理买卖证券款                        |             |                |                       |
| 其他应收款       |             | 406,085.69     | 704,524.78            | 代理承销证券款                        |             |                |                       |
| 买入返售金融资产    |             |                |                       | 应付职工薪酬                         |             | 7,134,789.45   | 16,567,554.56         |
| 存货          | 2           | 89,390,983.19  | 79,378,812.04         | 应交税费                           |             | 4,696,157.84   | 10,243,269.00         |
| 合同资产        |             |                |                       | 其他应付款                          |             | 1,139,376.56   | 902,510.52            |
| 持有待售资产      |             |                |                       | 应付手续费及佣金                       |             |                |                       |
| 一年内到期的非流动资产 |             |                |                       | 应付分保账款                         |             |                |                       |
| 其他流动资产      |             | 14,884,029.87  | 13,459,236.75         | 持有待售负债                         |             |                |                       |
| 流动资产合计      |             | 170,522,941.56 | 177,236,547.42        | 一年内到期的非流动负债                    |             | 544,807.36     | 479,303.01            |
|             |             |                |                       | 其他流动负债                         |             | 4,507,803.77   | 1,905,566.01          |
|             |             |                |                       | 流动负债合计                         |             | 143,677,811.63 | 152,707,779.60        |
|             |             |                |                       | 非流动负债：                         |             |                |                       |
|             |             |                |                       | 保险合同准备金                        |             |                |                       |
|             |             |                |                       | 长期借款                           |             |                |                       |
|             |             |                |                       | 应付债券                           |             |                |                       |
|             |             |                |                       | 其中：优先股                         |             |                |                       |
|             |             |                |                       | 永续债                            |             |                |                       |
|             |             |                |                       | 租赁负债                           |             | 740,298.05     | 791,733.57            |
|             |             |                |                       | 长期应付款                          |             |                |                       |
|             |             |                |                       | 长期应付职工薪酬                       |             |                |                       |
|             |             |                |                       | 预计负债                           |             | 1,862,546.40   | 1,862,546.40          |
|             |             |                |                       | 递延收益                           |             | 11,315,460.96  | 11,790,548.97         |
|             |             |                |                       | 递延所得税负债                        |             | 1,243,417.26   | 1,324,005.39          |
|             |             |                |                       | 其他非流动负债                        |             |                |                       |
|             |             |                |                       | 非流动负债合计                        |             | 15,161,722.67  | 15,768,834.33         |
|             |             |                |                       | 负债合计                           |             | 158,839,534.30 | 168,476,613.93        |
| 非流动资产：      |             |                |                       | 所有者权益(或股东权益)：                  |             |                |                       |
| 发放贷款和垫款     |             |                |                       | 实收资本(或股本)                      |             | 85,410,000.00  | 85,410,000.00         |
| 债权投资        |             |                |                       | 其他权益工具                         |             |                |                       |
| 其他债权投资      |             |                |                       | 其中：优先股                         |             |                |                       |
| 长期应收款       |             |                |                       | 永续债                            |             |                |                       |
| 长期股权投资      |             |                |                       | 资本公积                           |             | 151,953,329.90 | 151,584,196.35        |
| 其他权益工具投资    |             |                |                       | 减：库存股                          |             |                |                       |
| 其他非流动金融资产   |             |                |                       | 其他综合收益                         |             |                |                       |
| 投资性房地产      |             |                |                       | 专项储备                           |             |                |                       |
| 固定资产        |             | 292,584,473.04 | 299,881,193.54        | 盈余公积                           |             | 26,198,422.86  | 26,198,422.86         |
| 在建工程        |             | 69,573,597.73  | 61,313,734.36         | 一般风险准备                         |             |                |                       |
| 生产性生物资产     |             |                |                       | 未分配利润                          |             | 196,145,027.95 | 192,607,785.85        |
| 油气资产        |             |                |                       | 归属于母公司所有者权益合计                  |             | 459,706,780.71 | 455,800,705.06        |
| 使用权资产       |             | 1,368,890.94   | 1,571,749.91          | 少数股东权益                         |             | 12,091,286.11  | 12,030,309.97         |
| 无形资产        |             | 90,999,958.37  | 91,694,328.84         | 所有者权益合计                        |             | 471,798,066.82 | 467,831,015.03        |
| 开发支出        |             |                |                       | 负债和所有者权益总计                     |             | 630,637,601.12 | 636,307,628.96        |
| 商誉          |             |                |                       |                                |             |                |                       |
| 长期待摊费用      |             |                |                       |                                |             |                |                       |
| 递延所得税资产     |             | 3,898,625.85   | 3,747,075.77          |                                |             |                |                       |
| 其他非流动资产     |             | 1,689,123.63   | 862,999.12            |                                |             |                |                       |
| 非流动资产合计     |             | 460,114,659.56 | 459,071,081.54        |                                |             |                |                       |
| 资产总计        |             | 630,637,601.12 | 636,307,628.96        |                                |             |                |                       |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 母 公 司 资 产 负 债 表

2024年3月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位: 浙江千禧龙纤特种纤维股份有限公司

| 资产          | 期末数            | 上年年末数          | 负债和所有者权益      | 期末数            | 上年年末数          |
|-------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 流动资产:       |                |                | 流动负债:         |                |                |
| 货币资金        | 7,233,437.72   | 13,307,316.23  | 短期借款          | 45,047,437.50  | 45,047,437.50  |
| 交易性金融资产     |                |                | 交易性金融负债       |                |                |
| 衍生金融资产      |                |                | 衍生金融负债        |                |                |
| 应收票据        | 3,737,589.87   | 4,968,661.33   | 应付票据          |                |                |
| 应收账款        | 38,346,375.85  | 36,825,109.40  | 应付账款          | 104,244,364.86 | 112,522,312.10 |
| 应收款项融资      | 180,000.00     | 1,250,100.00   | 预收款项          |                |                |
| 预付款项        | 623,627.27     | 315,479.22     | 合同负债          | 6,851,200.41   | 2,897,542.48   |
| 其他应收款       | 147,944,979.20 | 147,208,476.16 | 应付职工薪酬        | 4,492,871.64   | 11,445,611.41  |
| 存货          | 55,903,416.80  | 48,944,901.29  | 应交税费          | 2,372,458.25   | 6,404,880.02   |
| 合同资产        |                |                | 其他应付款         | 6,700,247.42   | 620,427.76     |
| 持有待售资产      |                |                | 持有待售负债        |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                | 一年内到期的非流动负债   | 544,807.36     | 479,303.01     |
| 其他流动资产      | 2,778,615.71   | 1,884,408.50   | 其他流动负债        | 4,188,601.53   | 1,822,386.57   |
| 流动资产合计      | 256,748,042.42 | 254,704,452.13 | 流动负债合计        | 174,441,988.97 | 181,239,900.85 |
|             |                |                | 非流动负债:        |                |                |
| 非流动资产:      |                |                | 长期借款          |                |                |
| 债权投资        |                |                | 应付债券          |                |                |
| 其他债权投资      |                |                | 其中: 优先股       |                |                |
| 长期应收款       |                |                | 永续债           |                |                |
| 长期股权投资      | 79,573,426.18  | 79,532,947.57  | 租赁负债          | 740,298.05     | 791,733.57     |
| 其他权益工具投资    |                |                | 长期应付款         |                |                |
| 其他非流动金融资产   |                |                | 长期应付职工薪酬      |                |                |
| 投资性房地产      |                |                | 预计负债          | 1,862,546.40   | 1,862,546.40   |
| 固定资产        | 135,625,926.19 | 138,228,851.81 | 递延收益          | 9,075,957.07   | 9,453,094.60   |
| 在建工程        | 56,078,476.78  | 49,824,300.87  | 递延所得税负债       | 598,471.47     | 638,391.79     |
| 生产性生物资产     |                |                | 其他非流动负债       |                |                |
| 油气资产        |                |                | 非流动负债合计       | 12,277,272.99  | 12,745,766.36  |
| 使用权资产       | 1,251,143.93   | 1,403,554.19   | 负债合计          | 186,719,261.96 | 193,985,667.21 |
| 无形资产        | 71,313,361.85  | 71,874,730.34  | 所有者权益(或股东权益): |                |                |
| 开发支出        |                |                | 实收资本(或股本)     | 85,410,000.00  | 85,410,000.00  |
| 商誉          |                |                | 其他权益工具        |                |                |
| 长期待摊费用      |                |                | 其中: 优先股       |                |                |
| 递延所得税资产     | 3,655,951.20   | 3,595,725.91   | 永续债           |                |                |
| 其他非流动资产     | 1,332,433.36   | 308,474.34     | 资本公积          | 155,782,728.47 | 155,413,894.92 |
| 非流动资产合计     | 348,830,719.49 | 344,768,585.03 | 减: 库存股        |                |                |
| 资产总计        | 605,578,761.91 | 599,473,037.16 | 其他综合收益        |                |                |
|             |                |                | 专项储备          |                |                |
|             |                |                | 盈余公积          | 26,198,422.86  | 26,198,422.86  |
|             |                |                | 未分配利润         | 151,468,348.62 | 138,465,052.17 |
|             |                |                | 所有者权益合计       | 418,859,499.95 | 405,487,369.95 |
|             |                |                | 负债和所有者权益总计    | 605,578,761.91 | 599,473,037.16 |

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

## 合并利润表

2024年1-3月

会合02表

单位：人民币元

编制单位：浙江千禧龙纤维股份有限公司

| 项 目                         | 注 释 号 | 2024年1-3月     | 2023年1-3月     |
|-----------------------------|-------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入                     |       | 56,136,859.46 | 89,880,087.76 |
| 其中：营业收入                     | 1     | 56,136,859.46 | 89,880,087.76 |
| 利息收入                        |       |               |               |
| 已赚保费                        |       |               |               |
| 手续费及佣金收入                    |       |               |               |
| 二、营业总成本                     |       | 51,200,212.03 | 64,499,532.54 |
| 其中：营业成本                     | 1     | 39,503,955.29 | 51,610,232.25 |
| 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                       |       | 836,819.21    | 1,342,780.22  |
| 销售费用                        |       | 1,789,116.14  | 1,208,513.38  |
| 管理费用                        |       | 4,045,312.01  | 3,546,378.65  |
| 研发费用                        |       | 4,342,451.88  | 6,294,370.30  |
| 财务费用                        |       | 682,557.50    | 497,257.74    |
| 其中：利息费用                     |       | 620,561.20    | 441,359.35    |
| 利息收入                        |       | 15,391.81     | 154,181.66    |
| 加：其他收益                      |       | 1,827,210.03  | 2,708,839.65  |
| 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）         |       |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           |       | 229,588.45    | 232,186.38    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           |       | -3,013,767.77 | -980,349.60   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           |       |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           |       | 3,979,678.14  | 27,341,231.65 |
| 加：营业外收入                     |       | 100.00        | 600.27        |
| 减：营业外支出                     |       |               | 152,741.62    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |       | 3,979,778.14  | 27,189,090.30 |
| 减：所得税费用                     |       | 381,559.90    | 2,491,097.38  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |       | 3,598,218.24  | 24,697,992.92 |
| （一）按经营持续性分类：                |       |               |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |       | 3,598,218.24  | 24,697,992.92 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |       | 3,537,242.10  | 23,075,416.36 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        |       | 60,976.14     | 1,622,576.56  |
| 六、其他综合收益的税后净额               |       |               |               |
| 归属于母公司所有者的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                        |       |               |               |
| 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                    |       | 3,598,218.24  | 24,697,992.92 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额            |       | 3,537,242.10  | 23,075,416.36 |
| 归属于少数股东的综合收益总额              |       | 60,976.14     | 1,622,576.56  |
| 八、每股收益：                     |       |               |               |
| （一）基本每股收益                   |       | 0.04          | 0.28          |
| （二）稀释每股收益                   |       | 0.04          | 0.28          |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



## 母 公 司 利 润 表

2024年1-3月

会企02表

编制单位：浙江宁波龙纤特种纤维股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                    | 2024年1-3月     | 2023年1-3月     |
|------------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                 | 49,383,886.69 | 67,673,917.13 |
| 减：营业成本                 | 34,697,689.30 | 42,847,962.24 |
| 税金及附加                  | 446,853.43    | 889,652.27    |
| 销售费用                   | 1,032,500.46  | 929,045.25    |
| 管理费用                   | 3,227,956.47  | 2,362,009.50  |
| 研发费用                   | 2,748,402.12  | 4,101,582.72  |
| 财务费用                   | 406,066.92    | 501,467.67    |
| 其中：利息费用                | 406,554.26    | 441,359.35    |
| 利息收入                   | 11,557.27     | 146,092.82    |
| 加：其他收益                 | 1,556,778.84  | 2,568,957.63  |
| 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     |               |               |
| 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）    |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | 7,851,737.41  | -4,152,296.29 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -2,716,185.29 | -965,875.73   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 13,516,748.95 | 13,492,983.09 |
| 加：营业外收入                | 100.00        | 0.27          |
| 减：营业外支出                |               |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 13,516,848.95 | 13,492,983.36 |
| 减：所得税费用                | 513,552.50    | 2,119,099.50  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 13,003,296.45 | 11,373,883.86 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 13,003,296.45 | 11,373,883.86 |
| （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               | 13,003,296.45 | 11,373,883.86 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 合并现金流量表

2024年1-3月

会合03表

单位：人民币元

编制单位：浙江平禧龙纤特种纤维股份有限公司

| 项 目                       | 2024年1-3月      | 2023年1-3月      |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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            | 66,462,770.20  | 105,693,900.04 |
| 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                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,848,502.05   | 2,800,407.83   |
| 经营活动现金流入小计                | 68,311,272.25  | 108,494,307.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 38,738,485.20  | 50,933,659.55  |
| 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           | 23,861,987.17  | 22,783,011.62  |
| 支付的各项税费                   | 8,062,731.28   | 14,448,043.59  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 3,335,090.85   | 3,741,459.38   |
| 经营活动现金流出小计                | 73,998,294.50  | 91,906,174.14  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -5,687,022.25  | 16,588,133.73  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 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                |                |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 15,076,589.40  | 21,224,314.37  |
| 投资支付的现金                   |                |                |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 15,076,589.40  | 21,224,314.37  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -15,076,589.40 | -21,224,314.37 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                | 10,920,000.00  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                |                |
| 取得借款收到的现金                 | 30,100,000.00  |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 30,100,000.00  | 10,920,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 20,100,000.00  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 1,170,318.77   | 437,500.00     |
| 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            |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 21,270,318.77  | 437,500.00     |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 8,829,681.23   | 10,482,500.00  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 98,413.56      | -179,405.64    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -11,835,516.86 | -5,666,913.72  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 21,392,059.94  | 33,692,692.81  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 9,556,543.08   | 39,359,606.53  |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 母公司现金流量表

2024年1-3月

会企03表

编制单位：浙江千禧龙纤特种纤维股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 2024年1-3月      | 2023年1-3月     |
|---------------------------|----------------|---------------|
| 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            | 53,875,657.69  | 81,547,968.93 |
| 收到的税费返还                   |                |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 37,051,326.83  | 13,696,933.09 |
| 经营活动现金流入小计                | 90,926,984.52  | 95,244,902.02 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 39,978,454.75  | 17,212,867.72 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 15,821,095.78  | 15,425,216.13 |
| 支付的各项税费                   | 5,115,705.05   | 9,461,653.46  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 24,954,376.31  | 45,292,465.14 |
| 经营活动现金流出小计                | 85,869,631.89  | 87,392,202.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 5,057,352.63   | 7,852,699.57  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |               |
| 收回投资收到的现金                 |                |               |
| 取得投资收益收到的现金               |                |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |               |
| 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                |                |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 10,839,177.76  | 8,589,549.18  |
| 投资支付的现金                   |                |               |
| 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                | 10,839,177.76  | 8,589,549.18  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -10,839,177.76 | -8,589,549.18 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |               |
| 吸收投资收到的现金                 |                | 10,920,000.00 |
| 取得借款收到的现金                 | 100,000.00     |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |               |
| 筹资活动现金流入小计                | 100,000.00     | 10,920,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 100,000.00     |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 392,485.43     | 437,500.00    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                |               |
| 筹资活动现金流出小计                | 492,485.43     | 437,500.00    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -392,485.43    | 10,482,500.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 100,432.05     | -179,405.64   |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -6,073,878.51  | 9,566,244.75  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 13,307,316.23  | 26,802,830.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 7,233,437.72   | 36,369,074.77 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 浙江千禧龙纤特种纤维股份有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-3 月

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

浙江千禧龙纤特种纤维股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原浙江千禧龙特种纤维有限公司，浙江千禧龙特种纤维有限公司系由浙江千禧工贸有限公司、徐春华、姚湘江、李声焯共同出资组建，于 2010 年 2 月 23 日在永康市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330784000071488 的企业法人营业执照。2015 年 12 月，浙江千禧龙特种纤维有限公司以 2015 年 9 月 30 日为基准日整体变更为股份有限公司，并在金华市市场监督管理局登记注册。公司现持有统一社会信用代码为 913307845517546504 的营业执照，注册资本 8,541 万元，股份总数 8,541 万股（每股面值 1 元）。

本公司属化学纤维制造行业。主要经营活动为超高分子量聚乙烯纤维和无纬布及其防护系列产品的研发、生产和销售。

### 二、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，除本财务报表附注三所述的会计政策变更事项外，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 三、公司会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

- 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。
- 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。
- 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于

售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业数据资源相关会计处理暂行规定》，并采用未来适用法执行该规定。

四、经营季节性和周期性特征

本公司经营活动不存在季节性和周期性特征。

五、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的上年年末数指2023年12月31日财务报表数，期末数指2024年3月31日财务报表数，本中期指2024年1-3月，上年度可比中期指2023年1-3月。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数           |           |              |              |               |
|-----------|---------------|-----------|--------------|--------------|---------------|
|           | 账面余额          |           | 坏账准备         |              | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提<br>比例 (%) |               |
| 按组合计提坏账准备 | 52,795,061.81 | 100.00    | 2,734,148.38 | 5.18         | 50,060,913.43 |
| 合 计       | 52,795,061.81 | 100.00    | 2,734,148.38 | 5.18         | 50,060,913.43 |

(续上表)

| 种 类       | 上年年末数         |        |              |             |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|-------------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |             | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提<br>比例(%) |               |
| 按组合计提坏账准备 | 57,313,481.68 | 100.00 | 2,948,963.19 | 5.15        | 54,364,518.49 |
| 合 计       | 57,313,481.68 | 100.00 | 2,948,963.19 | 5.15        | 54,364,518.49 |

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数           |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 52,646,553.01 | 2,632,327.65 | 5.00     |
| 1-2 年 | 50,293.99     | 5,029.40     | 10.00    |

|       |                  |                 |         |
|-------|------------------|-----------------|---------|
| 2-3 年 | 2, 033. 54       | 610. 06         | 30. 00  |
| 3 年以上 | 96, 181. 27      | 96, 181. 27     | 100. 00 |
| 合 计   | 52, 795, 061. 81 | 2, 734, 148. 38 | 5. 18   |

(2) 坏账准备变动情况

| 项 目       | 上年年末数           | 本期增加          |    |    | 本期减少 |    |    | 期末数             |
|-----------|-----------------|---------------|----|----|------|----|----|-----------------|
|           |                 | 计提            | 收回 | 其他 | 转回   | 核销 | 其他 |                 |
| 按组合计提坏账准备 | 2, 948, 963. 19 | -214, 814. 81 |    |    |      |    |    | 2, 734, 148. 38 |
| 合 计       | 2, 948, 963. 19 | -214, 814. 81 |    |    |      |    |    | 2, 734, 148. 38 |

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称                  | 账面余额             | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备            |
|-----------------------|------------------|----------------|-----------------|
| 霍尼韦尔贸易（上海）有限公司[注 1]   | 24, 368, 315. 86 | 46. 16         | 1, 218, 602. 84 |
| 山东新兴安全防护设备股份有限公司[注 2] | 12, 797, 100. 60 | 24. 24         | 639, 855. 03    |
| 河北警通新材料有限公司           | 2, 190, 001. 16  | 4. 15          | 109, 500. 06    |
| 湖州温纳斯护具有限公司           | 1, 874, 870. 00  | 3. 55          | 93, 743. 50     |
| 东阳市维特钧具有限公司           | 1, 301, 563. 99  | 2. 47          | 65, 078. 20     |
| 小 计                   | 42, 531, 851. 61 | 80. 57         | 2, 126, 779. 63 |

[注 1]已将其关联公司霍尼韦尔综合科技（中国）有限公司、霍尼韦尔高新材料（中国）有限公司、Honeywell International, Inc 的金额予以合并列示，下同

[注 2]已将其关联公司山东龙甲安全设备有限公司的金额予以合并列示，下同

## 2. 存货

(1) 明细情况

| 项 目    | 期末数              |                  |                  | 上年年末数            |                  |                  |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|        | 账面余额             | 跌价准备             | 账面价值             | 账面余额             | 跌价准备             | 账面价值             |
| 原材料    | 12, 897, 532. 56 |                  | 12, 897, 532. 56 | 11, 754, 353. 17 |                  | 11, 754, 353. 17 |
| 在产品    | 12, 602, 998. 46 |                  | 12, 602, 998. 46 | 12, 819, 814. 97 |                  | 12, 819, 814. 97 |
| 库存商品   | 64, 682, 831. 13 | 10, 805, 823. 93 | 53, 877, 007. 20 | 57, 236, 700. 44 | 10, 034, 092. 31 | 47, 202, 608. 13 |
| 发出商品   | 6, 500, 864. 02  |                  | 6, 500, 864. 02  | 3, 947, 137. 08  | 161, 922. 39     | 3, 785, 214. 69  |
| 委托加工物资 | 56, 770. 28      |                  | 56, 770. 28      | 242, 889. 15     |                  | 242, 889. 15     |
| 低值易耗品  | 3, 455, 810. 67  |                  | 3, 455, 810. 67  | 3, 573, 931. 93  |                  | 3, 573, 931. 93  |

| 项 目 | 期末数            |               |               | 上年年末数         |               |               |
|-----|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|     | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备          | 账面价值          |
| 合 计 | 100,196,807.12 | 10,805,823.93 | 89,390,983.19 | 89,574,826.74 | 10,196,014.70 | 79,378,812.04 |

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

| 项 目  | 上年年末数         | 本期增加         |    | 本期减少         |    | 期末数           |
|------|---------------|--------------|----|--------------|----|---------------|
|      |               | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |               |
| 库存商品 | 10,034,092.31 | 3,013,767.77 |    | 2,242,036.15 |    | 10,805,823.93 |
| 发出商品 | 161,922.39    |              |    | 161,922.39   |    |               |
| 合 计  | 10,196,014.70 | 3,013,767.77 |    | 2,403,958.54 |    | 10,805,823.93 |

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

| 项 目       | 确定可变现净值<br>的具体依据                                 | 转销存货跌价<br>准备的原因      |
|-----------|--------------------------------------------------|----------------------|
| 原材料       | 相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值 | 本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出 |
| 库存商品/发出商品 | 估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值                   | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出  |

3. 短期借款

| 项 目  | 期末数           | 上年年末数         |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 85,047,437.50 | 75,047,437.50 |
| 合 计  | 85,047,437.50 | 75,047,437.50 |

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目    | 本中期           | 上年度可比中期       |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 55,697,701.12 | 89,293,349.03 |
| 其他业务收入 | 439,158.34    | 586,738.73    |
| 营业成本   | 39,503,955.29 | 51,610,232.25 |

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 本中期

| 客户名称              | 营业收入          | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------------------|---------------|-----------------|
| 霍尼韦尔贸易（上海）有限公司    | 14,903,292.63 | 26.55           |
| 山东新兴安全防护设备股份有限公司  | 4,621,733.15  | 8.23            |
| Innovarte PTE LTD | 1,851,530.08  | 3.30            |
| 上海炽璞新材料有限公司       | 1,846,966.95  | 3.29            |
| 江苏舜天豪舰贸易有限公司      | 1,734,846.42  | 3.09            |
| 小 计               | 24,958,369.23 | 44.46           |

## 六、关联方关系及其交易

### （一）关联方关系

| 关联方名称        | 简称   | 与本公司的关系           |
|--------------|------|-------------------|
| 徐春华、姚湘江      |      | 本公司实际控制人          |
| 浙江千喜车业有限公司   | 千喜车业 | 同受实际控制人最终控制的公司    |
| 龙游巨鹏机械制造有限公司 | 龙游巨鹏 | 实际控制人徐春华之近亲属控制的公司 |
| 群升集团有限公司     | 群升集团 | 实际控制人徐春华之近亲属控制的公司 |
| 群升门窗股份有限公司   | 群升门窗 | 实际控制人徐春华之近亲属控制的公司 |
| 千喜集团有限公司     | 千喜集团 | 同受实际控制人最终控制的公司    |
| 浙江威尔金森电梯有限公司 | 威尔金森 | 实际控制人徐春华之近亲属控制的公司 |

### （二）关联方交易情况

#### 1. 采购货物

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 本中期        | 上年度可比中期    |
|-------|--------|------------|------------|
| 龙游巨鹏  | 采购电力   | 227,363.89 | 151,794.00 |
| 群升集团  | 采购电力   | 27,755.27  | 10,851.06  |
| 千喜集团  | 采购餐饮服务 | 190,462.00 | 282,316.00 |
| 小 计   |        | 445,581.16 | 444,961.06 |

注：2023 年 1-3 月公司向群升门窗预付防火门采购款 25,683.00 元，截至 2023 年 3 月 31 日尚未到货

#### 2. 关联方未结算项目

应付关联方款项

| 单位名称       | 期末数          | 上年年末数        |
|------------|--------------|--------------|
| 应付账款       |              |              |
| 龙游巨鹏       | 1,211,260.55 | 1,089,610.79 |
| 威尔金森       | 800.00       | 18,913.20    |
| 千喜车业       | 355,561.67   | 54,384.63    |
| 群升集团       | 13,041.16    | 8,684.00     |
| 小 计        | 1,580,663.38 | 1,171,592.62 |
| 其他应付款      |              |              |
| 千喜车业       | 171,976.97   | 151,972.77   |
| 千喜集团       | 12,863.00    | 49,270.00    |
| 小 计        | 184,839.97   | 201,242.77   |
| 租赁负债       |              |              |
| 千喜车业       | 710,920.07   | 702,844.68   |
| 小 计        | 710,920.07   | 702,844.68   |
| 一年内到期非流动负债 |              |              |
| 千喜车业       | 515,691.89   | 510,168.34   |
| 小 计        | 515,691.89   | 510,168.34   |

### 3. 关键管理人员报酬

| 项 目      | 本中期      | 上年度可比中期   |
|----------|----------|-----------|
| 关键管理人员报酬 | 92.09 万元 | 111.52 万元 |

### 4. 租赁及其他住宿服务

#### (1) 公司承租情况

| 出租方名称 | 租赁资产种类    | 本中期                                       |                             |             |           |
|-------|-----------|-------------------------------------------|-----------------------------|-------------|-----------|
|       |           | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 确认使用权资产的租赁                  |             |           |
|       |           |                                           | 支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额） | 增加的租赁负债本金金额 | 确认的利息支出   |
| 千喜车业  | 房屋及建筑物、罐区 |                                           |                             |             | 13,598.94 |

（续上表）

| 出租方名称 | 租赁资产种类    | 上年度可比中期                                   |                             |             |          |
|-------|-----------|-------------------------------------------|-----------------------------|-------------|----------|
|       |           | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 确认使用权资产的租赁                  |             |          |
|       |           |                                           | 支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额） | 增加的租赁负债本金金额 | 确认的利息支出  |
| 千喜车业  | 房屋及建筑物、罐区 |                                           |                             |             | 3,414.64 |

(2) 其他

| 关联方  | 关联交易内容 | 本中期        | 上年度可比中期    |
|------|--------|------------|------------|
| 千喜车业 | 住宿服务   | 256,330.27 | 266,605.50 |

5. 代收代付交易事项

| 关联方  | 关联交易内容     | 本中期        | 上年度可比中期    |
|------|------------|------------|------------|
| 千喜车业 | 代公司支付水电费等  | 198,345.85 | 261,239.83 |
| 龙游巨鹏 | 公司代其支付能耗费用 | 107,437.08 | 26,304.10  |

七、其他重要事项

(一) 资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司不存在需要披露的资产负债表日后的非调整事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(三) 承诺事项

经 2023 年 8 月 26 日第三届董事会第十次会议审议及 2023 年 9 月 12 日召开的 2023 年第一次临时股东大会决议通过《关于公司申请公开发行股票并在北交所上市的议案》，经 2024 年 4 月 27 日第三届董事会十四次会议审议通过《关于调整公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市方案的议案》，公司拟申请公开发行股票并在北交所上市，拟向不特定合格投资者公开发行股票不超过 28,470,000 股人民币普通股(未考虑超额配售选择权的情况下)，或不超过 32,740,500 股(全额行使本次股票发行超额配售选择权的情况下)。本次发行募集资金净额将全部用于以下项目：

单位：人民币万元

| 项目名称 | 投资总额 | 募投金额 | 项目地点 |
|------|------|------|------|
|------|------|------|------|

|                                                        |           |           |      |
|--------------------------------------------------------|-----------|-----------|------|
| 新建年产 200 吨超高分子量聚乙烯细色丝、1,000 吨超高分子量聚乙烯包覆复合长丝及创新研发中心建设项目 | 46,861.00 | 40,068.33 | 浙江永康 |
| 合 计                                                    | 46,861.00 | 40,068.33 |      |

#### (四) 资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：

| 资产名称 | 账面价值           | 受限原因   |
|------|----------------|--------|
| 固定资产 | 31,289,966.12  | 用于抵押借款 |
| 无形资产 | 71,286,086.87  | 用于抵押借款 |
| 合 计  | 102,576,052.99 |        |

### 九、其他补充资料

#### (一) 非经常性损益

##### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

| 项 目                                                                  | 本中期          |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          |              |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 1,694,290.08 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 |              |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |              |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |              |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |              |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |              |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |              |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |              |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |              |
| 非货币性资产交换损益                                                           |              |
| 债务重组损益                                                               |              |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |              |

|                                        |              |
|----------------------------------------|--------------|
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响           |              |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用               |              |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 |              |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益       |              |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                       |              |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                  |              |
| 受托经营取得的托管费收入                           |              |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                     | 100.00       |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                      |              |
| 小 计                                    | 1,694,390.08 |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）                | 241,070.63   |
| 少数股东权益影响额（税后）                          | 25,500.00    |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额                     | 1,427,819.45 |

(2) 重大非经常性损益项目说明

| 项 目         | 金 额          | 说 明        |
|-------------|--------------|------------|
| 计入当期损益的政府补助 | 475,088.01   | 与资产相关的政府补助 |
| 计入当期损益的政府补助 | 1,231,800.00 | 与收益相关的政府补助 |

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 本中期

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>收益率（%） | 每股收益（元/股） |        |
|-------------------------|-------------------|-----------|--------|
|                         |                   | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.77              | 0.04      | 0.04   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.46              | 0.02      | 0.02   |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                      | 序 号   | 本中期          |
|--------------------------|-------|--------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A     | 3,537,242.10 |
| 非经常性损益                   | B     | 1,427,819.45 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 2,109,422.65 |

| 项 目                         |                     | 序号                                                           | 本中期            |
|-----------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            |                     | D                                                            | 455,800,705.06 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 |                     | E                                                            |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         |                     | F                                                            |                |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  |                     | G                                                            |                |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         |                     | H                                                            |                |
| 其他                          | 股份支付增加资本公积          | I1                                                           | 368,833.55     |
|                             | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J1                                                           | 1.5            |
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数         |                     | J                                                            |                |
| 报告期月份数                      |                     | K                                                            | 3              |
| 加权平均净资产                     |                     | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 457,753,742.89 |
| 加权平均净资产收益率                  |                     | $M = A/L$                                                    | 0.77%          |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率           |                     | $N = C/L$                                                    | 0.46%          |

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号          | 本中期          |
|--------------------------|-------------|--------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A           | 3,537,242.10 |
| 非经常性损益                   | B           | 1,427,819.45 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $C = A - B$ | 2,109,422.65 |
| 期初股份总数                   | D           | 85,410,000   |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E           |              |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F           |              |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G           |              |
| 因回购等减少股份数                | H           |              |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I           |              |
| 报告期缩股数                   | J           |              |
| 报告期月份数                   | K           | 3            |

|               |                                                   |               |
|---------------|---------------------------------------------------|---------------|
| 发行在外的普通股加权平均数 | $\frac{L+D+E+F \times G/K-H \times I/K-J}{1/K-J}$ | 85,410,000.00 |
| 基本每股收益        | $M=A/L$                                           | 0.04          |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$                                           | 0.02          |

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

单位：元

| 资产负债表项目 | 期末数           | 上年年末数         | 变动幅度(%) | 变动原因说明                       |
|---------|---------------|---------------|---------|------------------------------|
| 货币资金    | 9,556,543.08  | 21,392,059.94 | -55.33  | 主要系经营活动产生的现金流减少导致            |
| 其他非流动资产 | 1,689,123.63  | 862,999.12    | 95.73   | 主要系期末预付的设备工程款增加              |
| 合同负债    | 7,003,884.12  | 3,537,384.36  | 98.00   | 系预收货款增加                      |
| 应付职工薪酬  | 7,134,789.45  | 16,567,554.56 | -56.94  | 主要系上年末应发未发年终奖余额较大            |
| 应交税费    | 4,696,157.84  | 10,243,269.00 | -54.15  | 主要系期末企业所得税、增值税、房产税、土地使用税余额较少 |
| 利润表项目   | 年初至本中期末       | 上年年初至上年度可比中期末 | 变动幅度(%) | 变动原因说明                       |
| 营业收入    | 56,136,859.46 | 89,880,087.76 | -37.54  | 系销售规模下降                      |
| 资产减值损失  | -3,013,767.77 | -980,349.60   | 207.42  | 系存货跌价准备计提增加                  |
| 所得税费用   | 381,559.90    | 2,491,097.38  | -84.68% | 主要系当期应纳税所得额减少所得税费用下降         |

浙江千禧龙纤特种纤维股份有限公司

二〇二四年六月十七日

