

关于山东如意毛纺服装集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项说明

中喜专审 2025Z00384 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net

目录

内 容	页 次
一、关于山东如意毛纺服装集团股份有限公司非经营性资金 占用及其他关联资金往来情况的专项说明	1-2
二、山东如意毛纺服装集团股份有限公司非经营性资金占用 及其他关联资金往来情况汇总表	1-2
三、会计师事务所营业执照及资质证书	



关于山东如意毛纺服装集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况的专项说明

中喜专审2025Z00384号

山东如意毛纺服装集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了山东如意毛纺服装集团股份有限公司（以下简称“如意集团公司”）2024年度财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表，2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并于2024年12月31日出具了中喜财审2025S01933号保留意见的审计报告。

如意集团公司管理层按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定编制了后附的如意集团股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是如意集团公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计如意集团公司2024年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对如意集团公司实施于2024年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解2024年度如意集团公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供如意集团公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

同意将本报告作为如意集团公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇二五年四月二十八日

山东如意毛纺服装集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2024年度

编制单位：山东如意毛纺服装集团股份有限公司										单位：人民币万元		
非经营性资金占用		资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2024年期初 占用资金余额	2024年度占用累计发生金 额（不含利息）	2024年度资金占用的利息 （如有）	2024年度偿还累计发生金 额	2024年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
控股股东、实际控制人及其附 属企业 小计	控股股东、实际控制人及其附 属企业										非经营性占用	
											非经营性占用	
											非经营性占用	
											非经营性占用	
前控股股东、实际控制人及其 附属企业 小计	前控股股东、实际控制人及其 附属企业										非经营性占用	
											非经营性占用	
											非经营性占用	
											非经营性占用	
其他关联方及其附属企业 小计	其他关联方及其附属企业										非经营性占用	
											非经营性占用	
											非经营性占用	
											非经营性占用	
总计	总计											
其它关联资金往来	其它关联资金往来		往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2024年期初 往来资金余额	2024年度往来累计发生金 额（不含利息）	2024年度往来资金的利息 （如有）	2024年度偿还累计发生金 额	2024年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
		山东如意科技集团有限公司	控股股东	应收账款	10,213.16	25.58			-554.74	10,793.48		经营性往来
控股股东、实际控制人及其附 属企业		山东如意智尚新材料科技有限公司	控股股东直接控制的其他附 属企业	应收账款	116.70	6.15			116.70		经营性往来	
		广州路嘉纳服饰有限公司	控股股东直接控制的其他附 属企业	应收账款	7569				6.97	74.87		经营性往来
		济宁如意捌伍贰号服饰零售有限公司	控股股东直接控制的其他附 属企业	应收账款	70.04	0.34			51.41	18.98		经营性往来
		山东济宁如意进出口有限公司	控股股东直接控制的其他附 属企业	应收账款	9.68	0.30			9.98			经营性往来
		山东意帆国际贸易有限公司	控股股东直接控制的其他附 属企业	应收账款	4.80					4.80		经营性往来
		济宁如意贰捌号服饰零售有限公司	控股股东直接控制的其他附 属企业	应收账款	9.45	19.98			13.66	15.66		经营性往来
		汶上如意纤维科技有限公司	控股股东直接控制的其他附 属企业	应收账款	0.38	2,086.47			1,353.60	733.25		经营性往来
		利邦（山东）品牌服装有限公司	控股股东直接控制的其他附 属企业	应收账款	332	280.10			149.92	97.37		经营性往来
		济宁如意柒柒号服饰零售有限公司	控股股东直接控制的其他附 属企业	应收账款	10.16	9.12			13.10	6.18		经营性往来
		济宁如意贰玖玖号服饰零售有限公司	控股股东直接控制的其他附 属企业	应收账款	1.09	11.51			9.45	3.14		经营性往来
		济宁如意叁玖号服饰零售有限公司	控股股东直接控制的其他附 属企业	应收账款	3.52					3.52		经营性往来
		北京瑞纳如意时尚商贸有限公司	控股股东直接控制的其他附 属企业	应收账款	1.35	0.99			0.99			经营性往来
		山西如意新材料科技有限公司	控股股东直接控制的其他附 属企业	应收账款		8.28				8.28		经营性往来
		山东如意生活科技有限公司	控股股东直接控制的其他附 属企业	应收账款		121.68			0.07	121.62		经营性往来
		银川瑞纳服饰有限公司	控股股东直接控制的其他附 属企业	其他应收款	961.85					961.85		经营性往来
		山东如意科技集团有限公司	控股股东	其他应收款	24.25				24.25			经营性往来
		伊藤忠商事株式会社	控股股东直接控制的其他附 属企业	其他应收款	4.84					4.84		经营性往来
		济宁如意壹壹有限公司	控股股东	其他应收款		2.15				2.15		经营性往来
		山东如意科技集团有限公司	控股股东	预付账款	0.56					0.56		经营性往来
		山东意帆国际贸易有限公司	控股股东直接控制的其他附 属企业	预付账款	1,602.19	2,304.57			3,269.98	636.78		经营性往来
	海南兰田科技发展有限公司	控股股东直接控制的其他附 属企业	预付款项	382.06				382.06			经营性往来	
	利邦（山东）品牌服装有限公司	控股股东直接控制的其他附 属企业	预付账款	224.34					224.34		经营性往来	
	汶上如意技术纺织有限公司	控股股东直接控制的其他附 属企业	预付款项	192.57	426.07			618.64			经营性往来	
	济宁如意贰捌号服饰零售有限公司	控股股东直接控制的其他附 属企业	预付款项	5.93	18.00			23.93			经营性往来	
	汶上如意纤维科技有限公司	控股股东直接控制的其他附 属企业	预付款项		168.36			66.36	102.00		经营性往来	
	利邦（上海）服装贸易有限公司	控股股东直接控制的其他附 属企业	预付款项		9.60				9.60		经营性往来	
其他关联方及其附属企业	石河子市恒普纺织服装有限公司	其他关联方	预付款项	20.00					20.00		经营性往来	
	石河子市恒普纺织服装有限公司	其他关联方	应收账款		0.67				0.67		经营性往来	
	总计				13,953.57	5,459.85			13,959.96			
未表已于2025年4月28日获第九届董事会第十四次会议批准。												

本表已于2025年4月28日获第九届董事会第十四次会议批准。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：