

关于山东如意毛纺服装集团股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

和信专字(2019)第 000119 号



山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一九年三月二十六日

## 关于山东如意毛纺服装集团股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

和信专字（2019）第 000119 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，依据中国注册会计师审计准则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”）2018 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2018 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2019 年 3 月 26 日出具了和信审字（2019）第 000154 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）文的要求，如意集团编制了本专项说明后附的 2018 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制汇总表并确保其真实、合法、完整是如意集团管理层的责任，我们对汇总表所载资料与如意集团公司 2018 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对如意集团实施 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解如意集团 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供披露如意集团 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况使用，不得用作其他任何目的。



附件 1：山东如意毛纺服装集团股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一九年三月二十六日



## 如意毛纺股份服装有限公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度往来累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	现大股东及其附属企业										
	小计										
	前大股东及其附属企业										
	小计										
	总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额（不含利息）	2018年度往来累计发生金额	2018年度往来资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018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	母公司	应收账款	8,174.88	30,724.51	22,519.70			16,379.69	销售商品,提供技术服务	经营性占用
	北京如意时尚投资控股有限公司	如意科技集团控股股东	应收账款	2.74					2.74	销售商品	经营性占用
	济宁如意营销有限公司	如意科技集团实质控制的公司	应收账款	0.23		0.23				销售商品	经营性占用
	济宁如意家纺有限公司	如意时尚投资全资子公司	应收账款	1.17					1.17	销售商品	经营性占用
	德国派纳纳有限责任公司	如意时尚投资控股子公司	应收账款	3,500.59	2,964.59	2,554.03			3,911.15	销售商品	经营性占用
	广州路嘉纳服饰有限公司	如意科技集团全资子公司	应收账款	369.19	1,380.28	775.64			973.83	销售商品	经营性占用
	伊藤忠商事株式会社	如意时尚投资和如意科技集团参股公司	应收账款	4.32	2.14	6.27			0.19	销售商品	经营性占用
	恒成国际发展有限公司	如意科技集团全资子公司	应收账款	266.85	1,779.50	250.01			1,796.34	销售商品	经营性占用
	银川滨河如意服装有限公司	如意时尚投资和如意科技集团参股公司	应收账款		3,357.16				3,357.16	销售商品	经营性占用
	日本REXOWN	如意科技集团控股子公司	应收账款		55.61	14.35			41.26	销售商品	经营性占用
	北京瑞纳如意时尚商贸有限公司济宁分公司	如意时尚投资控股子公司	应收账款		6.63	1.25			5.37	销售商品	经营性占用
	山东如意科技集团有限公司	母公司	预付账款	147.14	3.04	0.18			150.00	采购款	经营性占用
	山东如意数码科技印染有限公司	如意科技集团实质控制的公司	预付账款	9.09		7.13			1.96	采购款	经营性占用
	广州路嘉纳服饰有限公司	如意时尚投资全资子公司	预付账款	2.72		2.72				采购款	经营性占用
	山东如意毛纺集团有限责任公司	如意科技集团控股子公司	预付账款	2.29					2.29	采购款	经营性占用
	新疆鲁意纺织科技有限公司	如意时尚投资全资子公司	预付账款		28.00	25.63			2.37	采购款	经营性占用
	济宁如意高新纤维材料有限公司	如意科技集团全资子公司	预付账款	195.74		157.68			38.06	采购款	经营性占用

控股股东、  
实际控制人  
及其附属企  
业



如意毛纺股份服装有限公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	日本RENOWN	如意科技集团控股子公司	预付账款		2.91			2.91	采购款	经营性占用
	山东如意科技集团有限公司	母公司	其他应收款	2.50			2.50		资金往来	经营性占用
	汶上如意技术纺织有限公司	如意科技集团全资子公司	其他应收款	0.85				0.85	资金往来	经营性占用
	伊藤忠商事株式会社	如意科技集团股东	其他应收款	4.84			4.84		资金往来	经营性占用
	佳吉集团有限公司	如意时尚投资全资子公司	其他应收款		12.12			12.12	预付电费款	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				12,685.12	40,316.53		26,322.16	26,679.50		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：