

证券代码：002193

证券简称：如意集团

公告编号：2024-023

山东如意毛纺服装集团股份有限公司 2024 年第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第一季度报告是否经审计

是 否

一、主要财务数据

(一) 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

追溯调整或重述原因

会计政策变更 会计差错更正 同一控制下企业合并 其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	90,187,806.29	70,877,661.75	70,877,661.75	27.24%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-30,343,579.45	-31,835,062.59	-31,835,062.59	4.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-30,545,292.75	-31,746,887.39	-31,746,887.39	3.78%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-1,454,672.48	-31,307,446.21	-31,307,446.21	95.35%
基本每股收益(元/股)	-0.12	-0.12	-0.12	0.00%
稀释每股收益(元/股)	-0.12	-0.12	-0.12	0.00%
加权平均净资产收益率(%)	-2.47%	-1.26%	-1.72%	-0.75%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	3,224,331,370.61	3,209,436,548.18	3,209,436,548.18	0.46%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,214,279,494.38	1,244,623,073.83	1,244,623,073.83	-2.44%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司收到山东证监局下发的《关于对山东如意毛纺服装集团股份有限公司采取责令改正、出具警示函措施的决定》

([2024]22号)。该文件认为,公司在2021年12月底通过资产置换取得佛山莱卡25.72%股权出现减值迹象,该项资产减值计提不充分。2022年佛山莱卡对股东创莱纤维提出关于股东出资纠纷的仲裁申请,2023年3月9日收到北海仲裁委员会(2022)北海仲字第3-749号裁决书,裁决创莱纤维应继续履行出资义务。截止2022年审计报告出具日,创莱纤维仍未履行。目前双方仍在诉讼中。

经公司梳理自查发现,自上述裁定书出具后仍未完成实物资产出资,根据《企业会计准则第8号-资产减值》规定,该项长期股权投资存在减值迹象,公司对其可收回金额进行了估计,计提资产减值6.77亿元,可收回金额仅为3.07亿元,主要系关联方万众创业对佛山莱卡现金出资而享有的股权价值,该项长期股权投资由公司与万众创业交易获得,故公司估计的可收回金额3.07亿元较为客观。

根据《企业会计准则第28号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定,对公司前期会计差错进行更正并追溯调整2022年度的财务数据。

(二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元

项目	本报告期金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	197,184.66	
减：所得税影响额	-4,528.64	
合计	201,713.30	--

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。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

- 1、应收票据比期初减少 220 万元，比期初下降 75.92%。主要系本期支付商业承兑较多。
- 2、应收款项融资比期初减少 314 万元，比期初下降 100%。主要系年初的商业承兑本期支付。
- 3、其他收益比去年同期减少 321 万元，比去年同期下降 100%。主要系本期收到的与经营相关的政府补助减少。
- 4、营业外收入比去年同期增加 27 万元，比去年同期上升 236.4%。主要系本期收到的与经营无关的政府补助增加。
- 5、经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 95.35%。主要系本期销售商品收到的现金比同期增加。
- 6、投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 100%。主要系本期未支付工程款。
- 7、筹资活动产生的现金流量净额比去年同期上升 96.38%。主要系本期偿还债务比同期减少。
- 8、期末现金及现金等价物余额比去年同期增加 31.14%。主要系本期经营活动现金流净额增加。

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		29,145	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
山东如意科技集团有限公司	境内非国有法人	11.66%	30,514,665.00	0.00	质押	30,514,665.00
					标记	30,514,665.00
					冻结	30,514,665.00
山东如意毛纺集团有限责任公司	境内非国有法人	7.93%	20,753,875.00	0.00	质押	20,753,875.00
					标记	20,753,875.00
					冻结	20,753,875.00
中国东方资产管理股份有限公司	国有法人	7.24%	18,935,500.00	0.00	不适用	0.00

胡玉兰	境内自然人	4.74%	12,405,600.00	0.00	不适用	0.00
金鹰基金-浦发银行-方正东亚信托有限责任公司	其他	4.00%	10,468,669.00	0.00	不适用	0.00
崔金声	境内自然人	2.29%	6,000,000.00	0.00	不适用	0.00
徐开东	境内自然人	2.08%	5,451,759.00	0.00	不适用	0.00
陈珂	境内自然人	1.38%	3,612,000.00	0.00	不适用	0.00
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.53%	1,390,359.00	0.00	不适用	0.00
徐小蓉	境内自然人	0.50%	1,317,933.00	0.00	不适用	0.00

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
山东如意科技集团有限公司	30,514,665.00	人民币普通股	30,514,665.00
山东如意毛纺集团有限责任公司	20,753,875.00	人民币普通股	20,753,875.00
中国东方资产管理股份有限公司	18,935,500.00	人民币普通股	18,935,500.00
胡玉兰	12,405,600.00	人民币普通股	12,405,600.00
金鹰基金-浦发银行-方正东亚信托有限责任公司	10,468,669.00	人民币普通股	10,468,669.00
崔金声	6,000,000.00	人民币普通股	6,000,000.00
徐开东	5,451,759.00	人民币普通股	5,451,759.00
陈珂	3,612,000.00	人民币普通股	3,612,000.00
BARCLAYS BANK PLC	1,390,359.00	人民币普通股	1,390,359.00
徐小蓉	1,317,933.00	人民币普通股	1,317,933.00

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，山东如意科技集团有限公司、山东如意毛纺集团有限责任公司为同一实际控制人控制的公司，中国东方资产管理公司持有公司股东山东如意毛纺集团有限责任公司 31.86% 的股权，上述股东存在关联关系；未知其他股东是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	徐开东通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,553,500 股。 陈珂通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 3,612,000 股。

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

（一）关于全资子公司新疆嘉和毛纺织有限公司停产事项

公司全资子公司新疆嘉和毛纺织有限公司（简称“新疆嘉和”）成立于 2011 年 9 月，注册资本 7,300 万元。2019 年新疆石河子市对天山路进行改造，因新疆嘉和的污水总排口、污水处理站、在线监测站房等部分设施位于天山路改造范围，新疆嘉和拆除了相关污水处理设施，另因新疆嘉和地处石河子市西工业园区，在石河子市西工业园区“退二进三”发展规划中，要求相关地区不得再新建工业项目和实施工业技术改造，导致公司无法重建污水处理系统，生产无法进行，新疆嘉和于 2019 年 4 月开始基本处于停工状态，截至本报告日，公司尚未明确作出新疆嘉和的下一步发展规划。

（二）关于银川维信基金份额冻结事项

公司持有银川维信产业基金合伙企业（有限合伙）份额 86,500.00 万元人民币，对应期末价值 797,746,972.14 元，因银行起诉，被全部冻结。

（三）关于温州庄吉破产重整事项

2023 年，公司控股子公司温州庄吉的债权人以不能清偿到期债务且尚有挽救价值为由，向浙江省平阳县人民法院申请对温州庄吉进行破产重整。平阳法院作出破产重整裁定书，并指定温州越人律师事务所为破产重整管理人。截止目前，管理人按照公司破产法律流程，已经完成了温州庄吉服饰有限公司资产评估，实施网上拍卖流程。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：山东如意毛纺服装集团股份有限公司

2024 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	16,107,438.45	18,250,535.90
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	698,320.00	2,899,580.00
应收账款	257,402,659.90	251,309,716.54
应收款项融资		3,135,248.00
预付款项	48,508,460.36	54,015,928.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,720,346.35	15,972,230.24
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	540,607,042.89	501,732,812.65
其中：数据资源		
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	2,983,792.27	2,983,792.27
流动资产合计	882,028,060.22	850,299,843.85
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	300,537,937.39	300,537,937.39
其他权益工具投资	2,323,552.00	2,323,552.00
其他非流动金融资产	793,798,718.81	793,798,718.81
投资性房地产	64,450,585.31	64,855,620.32
固定资产	974,813,508.99	989,834,924.26
在建工程	23,553,707.43	23,553,707.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	693,733.74	693,733.74
无形资产	138,807,215.61	140,076,527.97
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	42,781,874.55	42,874,824.12
其他非流动资产	542,476.56	587,158.29
非流动资产合计	2,342,303,310.39	2,359,136,704.33
资产总计	3,224,331,370.61	3,209,436,548.18
流动负债：		
短期借款	662,292,466.66	662,292,466.66
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	1,000,000.00	1,000,000.00
应付账款	293,074,864.41	272,644,275.22
预收款项	1,301,415.43	1,292,316.01
合同负债	61,486,054.73	52,127,855.73
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	75,098,928.98	72,395,280.47
应交税费	100,242,722.91	99,881,816.26
其他应付款	288,452,009.05	277,148,540.31
其中：应付利息	94,301,182.30	84,259,973.34
应付股利	16,437,254.00	16,437,254.00
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	496,194,139.28	496,194,139.28
其他流动负债	7,787,712.95	6,576,458.88
流动负债合计	1,986,930,314.40	1,941,553,148.82
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	343,105.21	343,105.21
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,161,134.20	8,185,934.12

递延收益	14,154,473.94	14,268,437.72
递延所得税负债	279,212.72	279,212.72
其他非流动负债	183,635.76	183,635.76
非流动负债合计	23,121,561.83	23,260,325.53
负债合计	2,010,051,876.23	1,964,813,474.35
所有者权益：		
股本	261,715,550.00	261,715,550.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,627,560,255.40	1,627,560,255.40
减：库存股		
其他综合收益	1,061,284.80	1,061,284.80
专项储备		
盈余公积	88,283,589.63	88,283,589.63
一般风险准备		
未分配利润	-764,341,185.45	-733,997,606.00
归属于母公司所有者权益合计	1,214,279,494.38	1,244,623,073.83
少数股东权益		
所有者权益合计	1,214,279,494.38	1,244,623,073.83
负债和所有者权益总计	3,224,331,370.61	3,209,436,548.18

法定代表人：邱晨冉 主管会计工作负责人：徐娜 会计机构负责人：徐娜

2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	90,187,806.29	70,877,661.75
其中：营业收入	90,187,806.29	70,877,661.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	120,489,165.98	107,473,278.30
其中：营业成本	79,624,462.82	65,934,518.28
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	4,504,998.04	3,686,645.93
销售费用	6,658,202.28	9,214,324.66
管理费用	13,643,415.46	14,566,507.09
研发费用	6,769,864.36	6,886,634.44
财务费用	9,288,223.02	7,184,647.90
其中：利息费用	10,116,806.48	5,796,421.87
利息收入	8,627.56	7,623.83
加：其他收益	47.17	3,212,552.91
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）		0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-30,301,312.52	-33,383,063.64
加：营业外收入	384,121.12	114,186.99
减：营业外支出	323,250.48	212,203.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-30,240,441.88	-33,481,080.23
减：所得税费用	103,137.57	-763,059.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-30,343,579.45	-32,718,020.48
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-30,343,579.45	-32,718,020.48
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	-30,343,579.45	-31,835,062.59
2.少数股东损益		-882,957.89
六、其他综合收益的税后净额		44,730.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		44,730.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		44,730.00
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		44,730.00
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	-30,343,579.45	-32,673,290.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	-30,343,579.45	-31,790,332.59
归属于少数股东的综合收益总额		-882,957.89
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.12	-0.12
（二）稀释每股收益	-0.12	-0.12

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：邱晨冉 主管会计工作负责人：徐娜 会计机构负责人：徐娜

3、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	116,153,131.95	101,790,545.64
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	12,411,775.63	
收到其他与经营活动有关的现金	2,893,432.30	14,510,646.52
经营活动现金流入小计	131,458,339.88	116,301,192.16
购买商品、接受劳务支付的现金	90,335,294.42	97,565,030.66
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	26,529,965.21	42,456,597.71
支付的各项税费	11,478,390.50	3,610,294.39
支付其他与经营活动有关的现金	4,569,362.23	3,976,715.61
经营活动现金流出小计	132,913,012.36	147,608,638.37
经营活动产生的现金流量净额	-1,454,672.48	-31,307,446.21
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		550,000.00
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		550,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-550,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		57.82
筹资活动现金流入小计		57.82
偿还债务支付的现金		300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,314.73	315,661.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流出小计	22,314.73	615,661.33
筹资活动产生的现金流量净额	-22,314.73	-615,603.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	658,112.31	86,537.66
五、现金及现金等价物净增加额	-818,874.90	-32,386,512.06
加：期初现金及现金等价物余额	6,842,400.53	36,979,585.60
六、期末现金及现金等价物余额	6,023,525.63	4,593,073.54

（二） 2024 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项目情况

适用 不适用

（三） 审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

山东如意毛纺服装集团股份有限公司董事会

2024 年 04 月 30 日