

关于内蒙古新华发行集团股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他关
联资金往来情况的专项报告
信会师报字[2024]第 ZG10516 号





关于内蒙古新华发行集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2024]第 ZG10516 号

内蒙古新华发行集团股份有限公司全体股东：

我们审计了内蒙古新华发行集团股份有限公司(以下简称“内蒙新华公司”)2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度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和相关财务报表附注，并于 2024 年 4 月 8 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZG10514 号的无保留意见审计报告。

内蒙新华公司管理层根据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》(证监会公告〔2022〕26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2023 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是内蒙新华公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计内蒙新华公司 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解内蒙新华公司 2023 年度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财务报表一并阅读。

本报告仅供内蒙新华公司为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页无正文)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

2024年4月8日



**内蒙古新华发行集团股份有限公司 2023 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	2023 年期初占 用资金余额	2023 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2023 年度占用资 金的利息(如有)	2023 年度偿还累 计发生金额	2023 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										
其它关联资金往来										
大股东及其附属企业	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	2023 年期初往 来资金余额	2023 年度往来累计发 生金额（不含利息）	2023 年度往来资 金的利息(如有)	2023 年度偿还累 计发生金额	2023 年期末 往来资金余 额	往来形成原因	往来性质
	内蒙古华博项目管理有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	4.20	61.40		65.60		房屋租赁及物业费	经营性往来
	内蒙古赤峰市新华书店有限公司	子公司	其他应收款	9,705.12	7,169.59		9,057.41	7,817.30	资金往来	非经营性往来
	内蒙古包头市新华书店有限公司	子公司	其他应收款	9,215.54	3,095.61		3,095.61	9,215.54	资金往来	非经营性往来
	内蒙古鄂尔多斯市新华书店有限公司	子公司	其他应收款	6,530.00	3,706.17		3,706.17	6,530.00	资金往来	非经营性往来
	内蒙古呼伦贝尔市新华书店有限公司	子公司	其他应收款	4,980.16	1,501.47		1,501.47	4,960.16	资金往来	非经营性往来
	内蒙古蒙新图书连锁有限公司	子公司	其他应收款	2,348.76	1,214.84		28.62	3,534.98	资金往来	非经营性往来
	内蒙古锡林郭勒盟新华书店有限公司	子公司	其他应收款	1,824.66	390.74		0.00	2,215.40	资金往来	非经营性往来
	内蒙古乌兰察布市新华书店有限公司	子公司	其他应收款	1,782.14	1,715.92		1,716.45	1,781.61	资金往来	非经营性往来
	内蒙古巴彦淖尔市新华书店有限公司	子公司	其他应收款	1,430.52	1,627.70		1,627.70	1,430.52	资金往来	非经营性往来
	内蒙古兴安盟新华书店有限公司	子公司	其他应收款	1,221.48	2,144.29		2,044.90	1,320.87	资金往来	非经营性往来
	内蒙古通辽市新华书店有限公司	子公司	其他应收款	1,211.01	5,212.60		4,758.50	1,665.11	资金往来	非经营性往来
	内蒙古呼和浩特市新华书店有限公司	子公司	其他应收款	1,100.91	3,755.80		4,246.33	610.38	资金往来	非经营性往来
	内蒙古新华发行集团现代物流有限公司	子公司	其他应收款	591.98	0.38			592.36	资金往来	非经营性往来
	内蒙古呼和浩特市新华书店有限公司	子公司	其他应收款	376.99	1,241.87		1,248.34	370.52	资金往来	非经营性往来
	内蒙古阿拉善盟新华书店有限公司	子公司	其他应收款	330.59	183.33		183.33	330.59	资金往来	非经营性往来
	内蒙古新华书店有限责任公司	子公司	其他应收款	276.82	4.48		17.21	264.09	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附 属企业										



其它关联资金往来	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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计金额	2023年度往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	内蒙古新华发行集团教育科技服务有限公司	子公司	其他应收款	150.00	10.21		9.91	150.30	资金往来	非经营性往来
	塔鸽塔文化发展有限责任公司	子公司	其他应收款	105.70				105.70	资金往来	非经营性往来
	内蒙古万卷书教育服务有限责任公司	子公司	其他应收款	69.00	10.62			79.62	资金往来	非经营性往来
	内蒙古新华文化传媒服务有限公司	子公司	其他应收款	1.00			1.00		资金往来	非经营性往来
关联自然人	-	-	-						-	-
其他关联方及其附属企业	-	-	-						-	-
总计	-	-	-	43,236.58	33,047.02		33,308.55	42,975.05	-	-

本汇总表已于2024年4月8日获董事会批准。

李新建

公司负责人(法定代表人):

谢朝

主管会计工作负责人:

刘白莲

会计机构负责人:





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 0100000202401150067

市场主体身份信息码, 用于识别市场主体, 方便监管部门提供服务, 请妥善保管, 不得泄露。



此证复印件仅作为报告附件使用, 不作为法律依据。

名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 会计师事务所(普通合伙)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度决算审计; 代理记帐; 会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关



2024年01月15日

证书序号 0001247

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称：立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。


 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

姓名: 李方华
 Full name: 李方华
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1966.01.30
 Date of birth: 1966.01.30
 工作单位: 立信会计师事务所
 Working unit: 立信会计师事务所
 身份证号码: 220202196601300011
 Identity card No.: 220202196601300011

注册会计师:
 No. of Certificate: 110000072152
 执业会计师事务所:
 Authorized firm of CPAs: 立信会计师事务所
 执业日期:
 Date of Issuance: 2013.04.17

执业编号: 110000072152
 注册日期: 2013.04.17


 年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书有效期限为一年，续登有效期一年。
 This certificate is valid for one year after this renewal.

2013.04.17



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，续登有效期一年。
 This certificate is valid for one year after this renewal.


 2014.04.10


 2015.4.10

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，续登有效期一年。
 This certificate is valid for one year after this renewal.


 2016.4.10


 2017.4.10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from


 李方华
 CPA
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年 9月 20 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



 李方华
 CPA
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012年 9月 20 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from


 李健
 CPA
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年 9月 30 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to


 李健
 CPA
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012年 9月 30 日

此证复印件仅作为报告书附件使用，不能作为他用。



姓名: 王小丽
 性别: 女
 出生日期: 1980-09-25
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
 身份证号码: 370724198009255100

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



王小丽



姓名: 王小丽
证书编号: 330000015644



证书编号: 330000015644
No. of Certificate

2016年10月18日

北京注册会计师协会
Beijing Association of CPAs



王小丽
2016年11月3日



2016年11月3日

工作单位变更事项登记
Change of Working Unit by a CPA

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年2月21日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

工作单位变更事项登记

王小丽
2017年2月21日

附表 2

关于内蒙古新华发行集团股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

控股股东、实际控制人及其附属企业	内蒙古华博项目管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4.20	61.40		65.60		图书销售及房屋租赁	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	内蒙古赤峰市新华书店有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9,705.12	7,169.58		9,057.41	7,817.30	资金往来	非经营性往来
	内蒙古包头市新华书店有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9,215.54	3,095.61		3,095.61	9,215.54	资金往来	非经营性往来
	内蒙古鄂尔多斯市新华书店有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,530.00	3,706.17		3,706.17	6,530.00	资金往来	非经营性往来
	内蒙古呼伦贝尔市新华书店有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,960.16	1,501.47		1,501.47	4,960.16	资金往来	非经营性往来
	内蒙古蒙新图书连锁有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,348.76	1,214.84		28.62	3,534.98	资金往来	非经营性往来
	内蒙古锡林郭勒盟新华书店有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,824.66	408.98		-	2,215.40	资金往来	非经营性往来
	内蒙古乌兰察布市新华书店有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,782.14	1,715.92		1,716.45	1,781.61	资金往来	非经营性往来
	内蒙古巴彦淖尔市新华书店有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,430.52	1,627.70		1,627.70	1,430.52	资金往来	非经营性往来
	内蒙古兴安盟新华书店有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,221.48	2,144.28		2,044.90	1,320.87	资金往来	非经营性往来
	内蒙古通辽市新华书店有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,211.01	5,212.61		4,758.50	1,665.11	资金往来	非经营性往来

	内蒙古呼和浩特市新华书店有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,100.91	3,755.79		4,246.33	610.38	资金往来	非经营性往来
	内蒙古新华发行集团现代物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	591.98	0.38			592.36	资金往来	非经营性往来
	内蒙古乌海市新华书店有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	376.99	1,241.88		1,248.34	370.52	资金往来	非经营性往来
	内蒙古阿拉善盟新华书店有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	330.59	183.33		183.33	330.59	资金往来	非经营性往来
	内蒙古新华书店有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	276.82	4.48		17.21	264.09	资金往来	非经营性往来
	内蒙古新华发行集团教育科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	150.00	10.21		9.91	150.30	资金往来	非经营性往来
	塔鸽塔文化发展有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	105.70				105.70	资金往来	非经营性往来
	内蒙古万卷书教育服务有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	69.00	10.61			79.62	资金往来	非经营性往来
	内蒙古新华文化传媒有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.00			1.00		资金往来	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	43,236.58	33,065.24		33,308.55	42,975.05	/	/

