

**非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况专项说明**

内蒙古新华发行集团股份有限公司

容诚专字[2022]241Z0006号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100322022744003154
报告名称:	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明
报告文号:	容诚专字[2022]241Z0006号
被审(验)单位名称:	内蒙古新华发行集团股份有限公司
会计师事务所名称:	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年04月14日
报备日期:	2022年04月13日
签字注册会计师:	熊明峰(340101780003), 吴岳松(110100323888), 方超(110100320269)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明:本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备,不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

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专项说明

容诚专字[2022]241Z0006号

内蒙古新华发行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内蒙古新华发行集团股份有限公司(以下简称“内蒙新华”)2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注,并于2022年4月14日出具了容诚审字[2022]241Z0015号的无保留意见审计报告。

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》的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》,内蒙新华管理层编制了后附的内蒙新华发行集团股份有限公司2021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)。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是内蒙新华管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计内蒙新华2021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。除了对内蒙新华实施2021年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解内蒙新华的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供内蒙新华年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件:内蒙古新华发行集团股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

(此页无正文，为内蒙新华容诚专字[2022]241Z0006 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 
熊明峰 

中国注册会计师: 
吴岳松 

中国注册会计师: 
方超 

2022年4月14日

附件:



**内蒙古新华发行集团股份有限公司
2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**

编制单位:内蒙古新华发行集团股份有限公司

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	2021年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业		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	30.00	48.29	-	39.54	38.75	图书销售及房屋租赁	经营性往来
		内蒙古华博项目管理有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	15.56	16.60	-	32.16	-	代收代付	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业		包头地区内蒙古包头市新华书店有限公司	子公司	其他应收款	8,449.48	2,881.56	-	2,115.50	9,215.54	资金往来	非经营性往来
		赤峰地区内蒙古赤峰市新华书店有限公司	子公司	其他应收款	9,607.28	4,836.58	-	6,171.57	8,272.30	资金往来	非经营性往来
		鄂尔多斯地区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	2,274.27	-	2,274.27	6,530.00	资金往来	非经营性往来
		呼伦贝尔地区内蒙古呼伦贝尔市新华书店有限公司	子公司	其他应收款	5,124.64	996.32	-	1,160.80	4,960.16	资金往来	非经营性往来
		锡林郭勒地区内蒙古锡林郭勒盟新华书店有限公司	子公司	其他应收款	1,806.41	551.13	-	532.88	1,824.66	资金往来	非经营性往来
		乌兰察布地区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	1,094.33	-	1,094.33	1,782.14	资金往来	非经营性往来
		呼和浩特市内蒙古呼和浩特市新华书店有限公司	子公司	其他应收款	1,465.61	2,151.87	-	2,033.23	1,584.26	资金往来	非经营性往来
		兴安盟地区内蒙古兴安盟新华书店有限公司	子公司	其他应收款	1,264.18	1,551.37	-	1,551.37	1,264.18	资金往来	非经营性往来
		通辽地区内蒙古通辽市新华书店有限公司	子公司	其他应收款	1,207.74	3,525.81	-	3,522.55	1,211.01	资金往来	非经营性往来
		现代物流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	904.36	100.26	-	0.26	1,004.36	资金往来	非经营性往来
		巴彦淖尔地区内蒙古巴彦淖尔市新华书店有限公司	子公司	其他应收款	887.62	1,327.36	-	1,327.36	887.62	资金往来	非经营性往来
		教育科技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	160.84	700.00	-	-	860.84	资金往来	非经营性往来
		蒙新连锁内蒙古蒙新图书连锁有限公司	子公司	其他应收款	328.74	113.87	-	13.46	429.16	资金往来	非经营性往来
		乌海地区内蒙古乌海市新华书店有限公司	子公司	其他应收款	370.52	787.01	-	826.95	330.59	资金往来	非经营性往来
		阿拉善地区内蒙古阿拉善盟新华书店有限公司	子公司	其他应收款	235.99	238.29	-	145.54	328.74	资金往来	非经营性往来
		图书大厦内蒙古新华书店有限责任公司	子公司	其他应收款	260.26	17.79	-	18.02	260.03	资金往来	非经营性往来
		塔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
		万卷书内蒙古万卷书教育服务有限公司	子公司	其他应收款	82.23	8.22	-	7.23	83.22	资金往来	非经营性往来
		内蒙古新华网尚视听技术服务有限公司	子公司	其他应收款	5.67	-5.67	-	-	-	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					40,624.99	23,215.28	-	22,867.02	40,973.25		

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

李向荣
平秦印建

李向荣
荣车印向

李向荣
荣车印向

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方	—	—	—	-	-	-	-	-	—	非经营性占用
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
前控股股东及其他关联方	—	—	—	-	-	-	-	-	—	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	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	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	30.00	48.29	-	39.54	38.75	图书销售及房屋租赁	经营性往来
	内蒙古华博项目管理有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	15.56	16.60	-	32.16	-	代收代付	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	包头地区内蒙古包头市新华	子公司	其他应收款	8,449.48	2,881.56	-	2,115.50	9,215.54	资金往来	非经营性往来

	书店有限公司									
	赤峰地区内蒙古赤峰市新华书店有限公司	子公司	其他应收款	9,607.28	4,836.58	-	6,171.57	8,272.30	资金往来	非经营性往来
	鄂尔多斯地区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	2,274.27	-	2,274.27	6,530.00	资金往来	非经营性往来
	呼伦贝尔地区内蒙古呼伦贝尔市新华书店有限公司	子公司	其他应收款	5,124.64	996.32	-	1,160.80	4,960.16	资金往来	非经营性往来
	锡林郭勒地区内蒙古锡林郭勒盟新华书店有限公司	子公司	其他应收款	1,806.41	551.13	-	532.88	1,824.66	资金往来	非经营性往来
	乌兰察布地区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	1,094.33	-	1,094.33	1,782.14	资金往来	非经营性往来
	呼市地区内蒙古呼和浩特市新华书店有限公司	子公司	其他应收款	1,465.61	2,151.87	-	2,033.23	1,584.26	资金往来	非经营性往来
	兴安盟地区内蒙古兴安盟新华书店有限公司	子公司	其他应收款	1,264.18	1,551.37	-	1,551.37	1,264.18	资金往来	非经营性往来
	通辽地区内蒙古通辽市新华书店有限公司	子公司	其他应收款	1,207.74	3,525.81	-	3,522.55	1,211.01	资金往来	非经营性往来

现代物流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	904.36	100.26	-	0.26	1,004.36	资金往来	非经营性往来
巴彦淖尔地区内蒙古巴彦淖尔市新华书店有限公司	子公司	其他应收款	887.62	1,327.36	-	1,327.36	887.62	资金往来	非经营性往来
教育科技内蒙古新华发行集团教育科技有限公司	子公司	其他应收款	160.84	700.00	-	-	860.84	资金往来	非经营性往来
蒙新连锁内蒙古蒙新图书连锁有限公司	子公司	其他应收款	328.74	113.87	-	13.46	429.16	资金往来	非经营性往来
乌海地区内蒙古乌海市新华书店有限公司	子公司	其他应收款	370.52	787.01	-	826.95	330.59	资金往来	非经营性往来
阿拉善地区内蒙古阿拉善盟新华书店有限公司	子公司	其他应收款	235.99	238.29	-	145.54	328.74	资金往来	非经营性往来
图书大厦内蒙古新华书店有限责任公司	子公司	其他应收款	260.26	17.79	-	18.02	260.03	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
万卷书内蒙古万卷书教育服务有限责任公司	子公司	其他应收款	82.23	8.22	-	7.23	83.22	资金往来	非经营性往来

	司									
	内蒙古新华网 尚视听技术服务 有限公司	子公司	其他应收款	5.67	-5.67	-	-	-	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	/	/	/	40,624.97	23,215.26	-	22,867.02	40,973.26	/	/

注：合计金额尾差系按万元四舍五入导致。