

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[2023]241Z0051号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：京23HRJAT09W



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[2023]241Z0051 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”)2022年12月31日的合并及母公司资产负债表,2022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2023年4月19日出具了容诚审字[2023]241Z0037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2022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2022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2022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2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

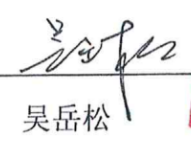



(此页无正文，为内蒙新华容诚专字[2023]241Z0051号报告之签字盖章页。)



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:  
张 静

2023年4月19日



附件:


内蒙古新华发行集团股份有限公司 2022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

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系	上市公司核算的会计科目	2022年初占用资金余额	2022年度占用资金生金额(不含利息)	2022年度往来资金生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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											
其他关联方资金往来											
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系	上市公司核算的会计科目	2022年初往来资金余额	2022年度往来资金生金额(不含利息)	2022年度往来资金生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	内蒙古新华书店有限公司	全资子公司	应收账款	38.75	4.20	4.20	-	38.75	4.20	图书销售及房屋租赁	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	8,272.30	5,731.74	5,731.74	-	4,298.91	9,705.12	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	2,723.94	2,723.94	-	2,723.94	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	3,656.65	3,656.65	-	3,656.65	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	4,960.16	1,354.59	1,354.59	-	1,354.59	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	429.16	1,919.60	1,919.60	-	-	2,348.75	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	863.36	863.36	-	863.36	1,824.66	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	1,445.87	1,445.87	-	1,445.87	1,782.14	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	887.62	2,022.59	2,022.59	-	1,479.69	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	1,264.18	1,891.13	1,891.13	-	1,933.83	1,221.48	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	4,287.64	4,287.64	-	4,287.64	1,211.01	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	1,584.26	2,884.64	2,884.64	-	3,367.98	1,100.91	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	1,004.36	591.98	591.98	-	1,004.36	591.98	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	其他应收款	330.59	1,002.25	1,002.25	-	955.85	376.99	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	328.74	212.87	212.87	-	211.02	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	260.03	18.51	18.51	-	1.72	276.82	资金往来	非经营性往来
	内蒙古新华发行集团科技服务有限公司	子公司	其他应收款	860.84	151.06	151.06	-	861.89	150.00	资金往来	非经营性往来
	塔湾塔文化发展有限公司	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公司	子公司	其他应收款	83.22	-	-	-	14.22	69.00	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	其他应收款	-	1.00	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				40,973.25	30,763.61	30,763.61	-	28,500.29	43,236.57		

公司法定代表人: 

主管会计工作的负责人: 

会计机构负责人: 





证书序号: 0011869

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》。

会计师事务所

执业证书



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



发证机关: 北京市财政局

二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 陈芳琳
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1974-09-20
 工作单位 Working unit 安徽省注册会计师协会
 身份证号码 Identity card No. 341125197409200011



本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 340101780093
 No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021年10月30日
 Date of Issuance



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号: 11010623888
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015-07-01 月 日
Date of issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日



姓名: 吴岳松
Full name: 吴岳松
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1989-09-03
Date of birth: 1989-09-03
工作单位: 裕诚会计师事务所(普通合伙)芜湖分所
Working unit: 裕诚会计师事务所(普通合伙)芜湖分所
身份证号码: 340203198909031218
Identity card No.:

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号: 110100223889
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015-12-29 月 日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 月 日

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



姓名 张静
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1982-09-02
Date of birth
工作单位 德诚会计师事务所(普通合伙)芜湖分所
Working unit
身份证号码 340202198209020044
Identity card No.

附表 2

关于内蒙古新华发行集团股份有限公司

2022 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	2022 年 期初占用 资金余额	2022 年度 占用累计 发生金额 (不含利息)	2022 年度 占用资金 的利息 (如有)	2022 年度 偿还累计 发生金额	2022 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系	上市公司核算的会计科目	2022 年 期初往来 资金余额	2022 年度 往来累计 发生金额 (不含利息)	2022 年度 往来资金 的利息 (如有)	2022 年度 偿还累计 发生金额	2022 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、实际控制人的附属企业	应收账款	38.75	4.20	-	38.75	4.20	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	赤峰地区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	8,272.30	5,731.74	-	4,298.91	9,705.12	资金往来	非经营性往来

	包头地区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	2,723.94	-	2,723.94	9,215.54	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,530.00	3,656.65	-	3,656.65	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,960.16	1,354.59	-	1,354.59	4,960.16	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	429.16	1,919.60	-	-	2,348.75	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,824.66	863.36	-	863.36	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,782.14	1,445.87	-	1,445.87	1,782.14	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	887.62	2,022.59	-	1,479.69	1,430.52	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,264.18	1,891.13	-	1,933.83	1,221.48	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,211.01	4,287.64	-	4,287.64	1,211.01	资金往来	非经营性往来
	呼市地区内蒙	子公司及其控	其他应收	1,584.26	2,884.64	-	3,367.98	1,100.91	资金往来	非经营性

	古呼和浩特市新华书店有限公司	制的法人	款								往来
	现代物流内蒙古新华发行集团现代物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,004.36	591.98	-	1,004.36	591.98	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	330.59	1,002.25	-	955.85	376.99	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	328.74	212.87	-	211.02	330.59	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	260.03	18.51	-	1.72	276.82	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	860.84	151.06	-	861.89	150.00	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
	万卷书内蒙古万卷书教育服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	83.22	-	-	14.22	69.00	资金往来		非经营性往来
	文化传媒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	—	—		-	-	-	-	-	—		—
其他关联方及其	—	—		-	-	-	-	-	—		—

附属企业											
总计	/	/	/	40,973.25	30,763.61	-	28,500.29	43,236.57	/	/	

