

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[2025]第 ZG11060 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[2025]第 ZG11060 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”)2024 年度的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 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 2025 年 4 月 9 日出具了报告号为信会师报字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 2024 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 2024 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 2024 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 2024 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

2025 年 4 月 9 日



内蒙古新华发行集团股份有限公司 2024 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<br>关联关系 | 上市公司核算<br>的会计科目 | 2024 年期初占<br>用资金余额 | 2024 年度占用累计发<br>生金额（不含利息） | 2024 年度占用累计发<br>金的利息（如有） | 2024 年度偿还<br>金额 | 2024 年期末<br>占用资金余<br>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<br>关联关系 | 上市公司核算<br>的会计科目 | 2024 年期初往<br>来资金余额 | 2024 年度往来累计发<br>生金额（不含利息） | 2024 年度往来资<br>金的利息（如有）   | 2024 年度偿还<br>金额 | 2024 年期末<br>往来资金余<br>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         | 其他应收款           |                    | 6.41                      |                          | 6.41            |                        | 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           | 7,817.30           | 10,378.64                 |                          | 8,156.90        | 10,039.05              | 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           | 5,733.26                  |                          | 3,671.16        | 11,277.64              | 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           | 4,343.30                  |                          | 4,343.30        | 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           | 1,748.25                  |                          | 1,748.25        | 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           | 3,534.98           | 8.91                      |                          | 318.98          | 3,224.92               | 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           | 2,215.40           | 1,096.06                  |                          | 1,083.89        | 2,227.57               | 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           | 1,781.61           | 2,408.23                  |                          | 2,119.93        | 2,069.91               | 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           | 1,966.45                  |                          | 1,966.45        | 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           | 1,320.87           | 290.00                    |                          | 19.27           | 1,591.59               | 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           | 1,665.11           | 4,899.38                  |                          | 4,832.14        | 1,732.35               | 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           | 610.38             | 4,173.92                  |                          | 1,291.09        | 3,493.20               | 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           | 592.36             | 78.55                     |                          | 9.53            | 661.38                 | 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           | 370.52             | 1,343.95                  |                          | 1,270.95        | 443.52                 | 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             | 209.98                    |                          | 209.98          | 325.99                 | 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           | 264.09             | 809.66                    |                          |                 | 1,073.75               | 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               | 其他应收款           | 150.30             | 9.76                      |                          | 9.76            | 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 |

上市公司的子公司及其附  
属企业



| 其他关联资金往来    | 资金往来方名称        | 往来方与上市公司的<br>关联关系 | 上市公司核算<br>的会计科目 | 2024 年年初往<br>来资金余额 | 2024 年度往来累计发<br>生金额（不含利息） | 2024 年度往来资<br>金的利息（如有） | 2024 年度偿还<br>金额 | 2024 年期末<br>往来资金余<br>额 | 往来形成原因 | 往来性质   |
|-------------|----------------|-------------------|-----------------|--------------------|---------------------------|------------------------|-----------------|------------------------|--------|--------|
|             | 内蒙古万卷书教育服务有限公司 | 子公司               | 其他应收款           | 79.62              |                           |                        |                 | 79.62                  | 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          | -              | -                 | -               | 42,975.05          | 39,504.71                 |                        | 31,057.99       | 51,417.17              | -      | -      |

本汇总表已于 2025 年 4 月 9 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）  
  


主管会计工作负责人：  
  


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: 01000000202502140072



扫描经营主体身份码，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 立信会计师事务所（特殊普通合伙）  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 朱建弟，杨志国  
出资额 人民币15900.0000万元整  
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，出具审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统开发、集成、应用、维护；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



2025 年 02 月 14 日



证书序号: 0001247

## 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: 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: 310000096

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)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



姓名  
Full name  
性别  
Sex  
出生日期  
Date of birth  
工作单位  
Working unit  
身份证号码  
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.



2013年4月10日



姓名：谢东良  
证书编号：3100000073192



证书编号：  
No. of Certificate

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：  
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.

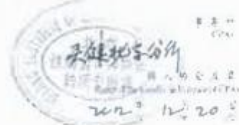


2015年4月2日

注册会计师协会  
Institute of Certified Public Accountants



批准注册协会  
Authorized Institute of CPAs



注册会计师协会  
Institute of Certified Public Accountants

批准注册协会  
Authorized Institute of CPAs



批准注册协会  
Authorized Institute of CPAs



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.



2014年4月10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.



2016年5月22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.



2016年3月21日

此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



|           |     |               |                |                    |
|-----------|-----|---------------|----------------|--------------------|
| 姓名        | 性别  | 出生日期          | 工作单位           | 身份证号码              |
| Full name | Sex | Date of birth | Working unit   | Identity card No.  |
|           | 男   | 1989-12-15    | 立信会计师事务所(特殊普通合 | 420923198912156357 |



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: 310000064167  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022年 09月 16日  
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
/y /m /d

附表 2

关于内蒙古新华发行集团股份有限公司

2024 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 | 2024 年期初占用资金余额 | 2024 年度占用累计发生金额(不含利息) | 2024 年度占用资金的利息(如有) | 2024 年度偿还累计发生金额 | 2024 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 |
|                   |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        | 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 |
|                   |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        | 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 |
|                   |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        | 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    | 2024 年期初往来     | 2024 年度往来累            | 2024 年度往来资         | 2024 年度偿还累      | 2024 年期末往来     | 往来形成原因 | 往来性质   |

|                  |                  |                 | 计科目   | 资金余额     | 计发生金<br>额（不含<br>利息） | 金的利息<br>（如有） | 计发生金<br>额 | 资金余额      |          |        |
|------------------|------------------|-----------------|-------|----------|---------------------|--------------|-----------|-----------|----------|--------|
| 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  |          | 6.41                |              | 6.41      |           | 房屋租赁及物业费 | 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 | 7,817.30 | 10,378.64           |              | 8,156.90  | 10,039.05 | 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 | 5,733.26            |              | 3,671.16  | 11,277.64 | 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 | 4,343.30            |              | 4,343.30  | 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 | 1,748.25            |              | 1,748.25  | 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 | 3,534.98 | 8.91                |              | 318.98    | 3,224.92  | 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 | 2,215.40 | 1,096.06            |              | 1,083.89  | 2,227.57  | 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 | 1,781.61 | 2,408.23            |              | 2,119.93  | 2,069.91  | 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 | 1,966.45            |              | 1,966.45  | 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 | 1,320.87 | 290.00              |              | 19.27     | 1,591.59  | 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 | 1,665.11  | 4,899.38  |  | 4,832.14  | 1,732.35  | 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 | 610.38    | 4,173.92  |  | 1,291.09  | 3,493.20  | 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 | 592.36    | 78.55     |  | 9.53      | 661.38    | 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 | 370.52    | 1,343.95  |  | 1,270.95  | 443.52    | 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    | 209.98    |  | 209.98    | 325.99    | 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 | 264.09    | 809.66    |  |           | 1,073.75  | 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 | 150.30    | 9.76      |  | 9.76      | 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 | 79.62     |           |  |           | 79.62     | 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          | /                 | /          | /     | 42,975.05 | 39,504.71 |  | 31,057.99 | 51,417.17 | /    | /      |



