

公司代码：603230

公司简称：内蒙新华

内蒙古新华发行集团股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

- 一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。
- 二、 公司全体董事出席董事会会议。
- 三、 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、 公司负责人秦建平、主管会计工作负责人谢美玲及会计机构负责人（会计主管人员）刘文莲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经审计，本公司 2023 年度归属于上市公司股东的净利润为 314,820,341.88 元。2023 年利润分配预案：拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 4.50 元（含税）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本 353,523,000 股，以此计算合计拟派发现金红利 159,085,350.00 元（含税）。该分配预案尚需提交公司股东大会审议通过后方能实施。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险”的相关内容。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节 释义.....	4
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	29
第五节 环境与社会责任.....	44
第六节 重要事项.....	46
第七节 股份变动及股东情况.....	66
第八节 优先股相关情况.....	71
第九节 债券相关情况.....	72
第十节 财务报告.....	72

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
自治区、全区	指	内蒙古自治区
自治区人民政府	指	内蒙古自治区人民政府
控股股东	指	内蒙古新华控股有限公司
本公司、公司、内蒙新华	指	内蒙古新华发行集团股份有限公司
爱信达	指	内蒙古爱信达教育印务有限责任公司
皖新传媒	指	安徽新华传媒股份有限公司
通辽市新华书店	指	内蒙古通辽市新华书店有限公司
包头市新华书店	指	内蒙古包头市新华书店有限公司
兴安盟新华书店	指	内蒙古兴安盟新华书店有限公司
锡林郭勒盟新华书店	指	内蒙古锡林郭勒盟新华书店有限公司
阿拉善盟新华书店	指	内蒙古阿拉善盟新华书店有限公司
乌海市新华书店	指	内蒙古乌海市新华书店有限公司
乌兰察布市新华书店	指	内蒙古乌兰察布市新华书店有限公司
赤峰市新华书店	指	内蒙古赤峰市新华书店有限公司
巴彦淖尔市新华书店	指	内蒙古巴彦淖尔市新华书店有限公司
呼和浩特市新华书店	指	内蒙古呼和浩特市新华书店有限公司
呼伦贝尔市新华书店	指	内蒙古呼伦贝尔市新华书店有限公司
鄂尔多斯市新华书店	指	内蒙古鄂尔多斯市新华书店有限公司
蒙新图书连锁	指	内蒙古蒙新图书连锁有限公司
万卷书	指	内蒙古万卷书教育服务有限责任公司
教育科技	指	内蒙古新华发行集团教育科技有限公司
现代物流	指	内蒙古新华发行集团现代物流有限公司
新华文化传媒	指	内蒙古新华文化传媒有限公司
图书大厦、新华书店有限	指	内蒙古新华书店有限责任公司
教育图书	指	内蒙古新华发行集团教育图书有限公司
塔鸽塔	指	“TagtaaSoyolKhugjil” 有限责任公司，为公司境外子公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定货币流通单位
图格里克	指	蒙古国法定货币流通单位
报告期	指	2023 年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	内蒙古新华发行集团股份有限公司
公司的中文简称	内蒙新华
公司的外文名称	Inner Mongolia Xinhua Distribution Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	NMXH
公司的法定代表人	秦建平

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张瑞平	张迪
联系地址	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区腾飞路如意大厦B座	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区腾飞路如意大厦B座
电话	0471-6268890、6603230	0471-6268890、6603230
传真	0471-6268890、6603230	0471-6268890、6603230
电子信箱	nmgxhjt@tom.com	nmgxhjt@tom.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区腾飞路内蒙古农牧业现代流通网络服务大厦1号楼2号楼2号楼1层2号楼102等
公司注册地址的历史变更情况	公司于2022年3月14日将注册地址由内蒙古自治区呼和浩特市新城区新华大街56号1号办公楼4层1号变更为内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区腾飞路内蒙古农牧业现代流通网络服务大厦1号楼2号楼2号楼1层2号楼102等
公司办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区腾飞路内蒙古农牧业现代流通网络服务大厦1号楼2号楼2号楼1层2号楼102等
公司办公地址的邮政编码	010010
公司网址	http://www.nmgxfxjt.com/
电子信箱	nmgxhjt@tom.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》 http://www.cs.com.cn 《上海证券报》 https://www.cnstock.com 《证券时报》 https://www.stcn.com 《证券日报》 http://www.zqrb.cn 《经济参考报》 http://www.jjckb.cn
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	内蒙古新华发行集团股份有限公司证券投资部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	内蒙新华	603230	/

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市黄浦区南京东路61号四楼；
	签字会计师姓名	谢东良、王小芳
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国元证券股份有限公司
	办公地址	安徽省合肥市梅山路18号
	签字的保荐代表人姓名	郭晋平、孙骏飞

	持续督导的期间	2021 年 12 月 24 日至 2023 年 12 月 31 日
--	---------	------------------------------------

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	1,839,693,991.01	1,658,439,448.90	10.93	1,591,776,032.59
归属于上市公司股东的净利润	314,820,341.88	267,820,348.98	17.55	228,508,771.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	259,531,894.71	212,075,676.45	22.38	193,625,494.00
经营活动产生的现金流量净额	531,405,545.52	383,726,005.50	38.49	371,579,576.57
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	2,572,350,849.72	2,310,268,194.94	11.34	2,065,292,540.01
总资产	4,403,657,779.07	4,026,798,194.22	9.36	3,611,781,560.54

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.89	0.76	17.11	0.86
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.73	0.60	21.67	0.73
加权平均净资产收益率(%)	12.84	12.24	增加 0.60 个百分点	22.01
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.59	9.69	增加 0.90 个百分点	18.65

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因主要系报告期内销量增加，且部分上期未收回的应收款项

于本期收回所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、 2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	517,715,144.10	303,468,099.56	647,488,343.19	371,022,404.16
归属于上市公司股东的净利润	141,934,616.32	13,911,615.72	173,529,387.16	-14,555,277.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	138,836,265.66	-6,104,611.83	168,356,151.92	-41,555,911.04
经营活动产生的现金流量净额	-120,298,222.89	177,922,588.77	145,738,023.80	328,043,155.84

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,487,361.41		-787,713.42	-78,149.60
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	31,274,931.11		46,108,082.46	31,116,325.77
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	20,949,886.33		12,305,742.18	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-520,694.05		-1,977,251.02	-470,799.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	98,906.13		99,280.85	4,325,637.61
减：所得税影响额	1,802.13		119.65	293.47
少数股东权益影响额（税后）	141.63		3,348.87	9,442.88
合计	55,288,447.17		55,744,672.53	34,883,277.45

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	902,621,253.30	1,210,880,650.69	308,259,397.39	12,068,182.83
合计	902,621,253.30	1,210,880,650.69	308,259,397.39	12,068,182.83

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面落实党的二十大精神，深入贯彻落实习近平总书记对内蒙古的重要指示精神，以铸牢中华民族共同体意识为主线，促成社会效益和经济效益双丰收。

（一）质效双优，综合实力大幅跃升

2023 年，公司秉承高质量发展理念，着力推进主营业务提质增效，勇担文化振兴新使命，凝心聚力铸好“北疆文化”品牌，着力赓续历史文脉，坚持稳中求进、稳中争优、稳中谋强的工作总基调，强基础、谋发展、优结构、促升级，擘画公司高质量发展新蓝图。年度内公司实现营业收入 18.40 亿元，同比增加 1.81 亿元，增长 10.93%；实现归属于上市公司股东的净利润 3.15 亿元，同比增加 4,700 万元，增长 17.55%。年度内公司荣获“自治区文明单位”等荣誉近 20 项，先进事迹、工作成果被自治区及行业权威媒体报道 60 余次。

（二）坚守使命，教育服务创效优化

公司始终坚持把教材发行作为重点工作，规范流程管理、提升配送效能，保证各个环节有序开展，坚守新华书店“课前到书”的庄严承诺，推进社会大众精神家园有效建设，同时谨遵服务优先，服务到位的原则，恪守受众满意的宗旨，抓好渠道优化和业务升级，实现教材教辅新格局。

（三）服务升级，文化消费活力迸发

2023 年，我国经济回升向好，文化消费市场潜力足、前景好，在此契机下，公司打造文化消费新布局。新建首家边境书屋、首家火车书房等“七进”工程网点 16 家，完成 70 家农牧区家庭书屋援建项目；“阅旧知新 图书共享”足迹不断延伸，开展捐赠活动 187 场，挂牌基地 28 处，成功列入自治区重点文化产业项目，助力建设水更绿、山更青、天更蓝的北疆风景线。全年开展全民阅读活动 1.6 万场、流动售书 2,396 场、线上直播百余场，带动“内蒙新华马上购”新增会员 7.3 万人，累计会员 26.8 万人，圆满完成全区 11,590 家草原书屋出版物配送服务工作，数字草原书屋注册达 40 万人，让群众在“家门口”尽享优质公共文化服务。并在“十四冬”主媒体中

心搭建展区展架与书花造型展示，为冬运会助力添彩，在中国黄山书会、内蒙古文博会精彩亮相，成为了最具特色、人气最旺的打卡点。

（四）持续深化，充分释放品牌优势

新华书店作为群众耳熟能详的文化品牌，拥有广泛的影响力和良好的口碑。公司通过实施“七进”工程、“鸿雁悦读”、草原书屋、“阅旧知新”等项目，有效扩大了品牌优势和市场认可度，拥有深厚的品牌积淀。如今，公司借助现代营销手段，将品牌优势逐步转化为市场优势，结合社交媒体、线上平台等渠道，加强品牌推广和宣传，持续提升图书品质和文化产品的多样性，使新华书店品牌更具生命力、传播力和感染力。

（五）固本强基，汇聚人才澎湃动力

2023 年，公司深入开展“提标、提速、提效”专项行动，持续打造公平公正的人才环境。“百人计划”招聘 22 人，市场化选聘高级管理人员 1 名，52 人通过公开竞聘走上管理岗位；110 余名管理人员走进厦大、浙大培训学习；26 名青年员工在上挂下派“传帮带”中锤炼锻造，让新华事业薪火相传、永葆生机活力；优化薪酬结构，打造双通道职级体系，让员工干事创业更添锐气、更有底气；“北疆新华创新大讲堂”贯穿全年，收集创新课题 156 个；积极举办业务技能大赛，其中 27 名选手荣获“自治区青年岗位能手”；通过开展新华文化艺术节及征文、摄影、书法、美术等各式活动，展现新时代员工风采，让员工与企业同频前进，踏上“成长路”、迈向“幸福路”。

（六）稳中求进，优化上市公司治理

坚持党的领导和企业法人治理相结合，深入推进依法治企，编制完善规章制度，突出党委会决策前置作用，发挥三会的决策职能，不断提高经营管理水平。秉持上市公司监管要求，本着先自查、再复查、后抽查的原则，主动发现公司经营管理的风险点，在公司全范围内进行自查整改，持续加强合规管理和风险管理。规范三会日常运作，通过信息披露、董秘问答、业绩说明会等方式，优化公司投资者关系管理平台。

（七）科学谋划，切实推进创新创效

习近平总书记深刻指出发展新质生产力是推动高质量发展的内在要求和重要着力点。创新是充分释放企业活力、发展动力的必由之路。公司持续深化创新工作，鼓励员工立足本职岗位提点子、想创新，推广切实可行的创新经验，形成全员创新的发展氛围。通过树立“旧要素、新组合”的创新思路模式，在巩固现有发行产品的基础上，与出版社、代理商共同拓展产品附加值，并根据不同盟市不同的经济情况、教育教学质量、消费需求等因素，打造各有特色、定位准确的产品线。

（八）彰显担当，积极履行社会责任

2023 年，公司进一步深化全民阅读活动，培养全民阅读“好习惯”。策划开展“书香伴你过大年”“书香涵养精神 阅读启智人生”“阅旧知新”等主题阅读系列活动 1.6 万场，流动售书 2,396 场，线上直播百余场，并通过“内蒙新华马上购”实现文化服务的“一触即达”，推动阅读服务更加精准，阅读内容更加丰富、阅读活动更加多姿多彩；进一步建立健全公共文化服务

体系，汇聚文化惠民“新风尚”。新建“七进”工程店 16 家、农牧区家庭书屋 14 家，“内蒙古数字草原书屋”注册 40 万人，为农牧民群众提供各类电子图书与听书资源，更好地满足了农牧民群众多样化阅读需求，有效推进了乡村文化振兴。

二、报告期内公司所处行业情况

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》提出到 2035 年建成文化强国的远景目标，并强调健全现代文化产业体系。这为推动“十四五”时期文化事业和文化产业繁荣发展、满足人民群众日益增长的精神文化需要、提升国家文化软实力，文化企业布局发展指明了方向和路径。2023 年行业发展呈现出以下特点：

（一）文化产业势头向好，展现出较强的韧性

据国家统计局对全国 7.3 万家规模以上文化及相关产业企业（以下简称“文化企业”）调查，2023 年，我国文化产业总体呈现出恢复向好的态势，重点表现在三个方面：其一，文化产业规模扩大。2023 年，文化企业实现营业收入近 13 万亿元，按可比口径计算，比上年增长 8.2%。我国规模以上文化企业实现利润 11,566 亿元，比上年增长 30.9%；营业收入利润率为 8.93%，比上年提高 1.55 个百分点；其二，文化服务业支撑作用增强。2023 年，文化服务业实现营业收入 67,739 亿元，比上年增长 14.1%，增速明显快于全国规模以上服务业企业整体水平；文化服务业营业收入占全部规模以上文化企业的比重为 52.3%，占比高于上年 2.7 个百分点；对全部规模以上文化企业营业收入增长的贡献率为 85.4%；其三，九大文化行业整体向好。与上年相比，2023 年文化产业 9 大行业呈现出“八升一降”的局面。其中，新闻信息服务比上年增长 15.5%；内容创作生产增长 10.7%；创意设计服务增长 8.7%；文化传播渠道增长 11.9%；文化投资运营增长 24.4%；文化娱乐休闲服务增幅最大，增长达 63.2%；文化辅助生产和中介服务增长 0.4%；文化消费终端生产增长 3.3%；文化装备生产下降 2.6%。

（二）数字服务对文化产业的驱动作用突出

数字服务成为推动文化产业发展的强大驱动力。据国家统计局发布的数据，2023 年，文化新业态特征较为明显的 16 个行业小类实现营业收入 52,395 亿元，比上年增长 15.3%，快于全部规模以上文化企业 7.1 个百分点。文化新业态行业对全部规模以上文化企业营业收入增长的贡献率为 70.9%。其中，可穿戴智能文化设备制造、数字出版、多媒体游戏动漫和数字出版软件开发、互联网搜索服务、娱乐用智能无人飞行器制造、互联网其他信息服务 6 个行业小类营业收入增速较快，分别为 24.0%、21.6%、19.4%、19.3%、17.9%和 16.5%。

（三）政策支持激发文化产业新活力

当前，国家对文化产业高度重视并大力扶持，中央和地方出台一系列政策举措，扶持文化企业，提振文化消费，进一步增强了行业发展信心。同时，在新兴技术的加持下，文化产业再次迎来新机遇，能够为社会大众提供多元丰富的文化消费体验，日益满足社会大众的文化消费新需求。

三、报告期内公司从事的业务情况

(一) 主要业务

公司作为以出版物发行为主业的全国优秀文化企业，以建设书香社会，引领社会风尚，传承优秀文化为使命。多年来深耕于“教育服务、文化消费、现代物流”等业务，坚持课前到书、人手一册，弘扬正版、诚信经营，在传播社会主义先进文化方面发挥着重要作用。公司以发行业务为核心，不断完善产业布局，培育新型文化业态，提升公司服务质量。报告期内公司主营业务及经营模式未发生重大变化。

(二) 经营模式

1. 文化消费

公司通过加强实体书店的管理，创新模式，挖掘潜力，提高实体书店管理水平。依托“七进工程”和“鸿雁悦读”两个重点文化项目，深入推进业态融合、深入推进渠道融合、深入推进创新融合。以项目为牵引培育新型文化业态，贯通城乡的发行网络体系，加强多业态融合、延伸服务渠道，赋予产业发展新动能，推动新兴产业和传统主业优势互补和协调发展，将新华书店打造成为当地的文化会客厅和文化地标。

2. 教育服务

公司通过将传统产业转型升级和新兴产业引进培育“两手抓”，促进结构优化，强化多元支撑，加快转型升级步伐。公司以覆盖全区的教育服务网络及教育服务专员体系，为内蒙古自治区中小学校及师生提供教材教辅、教育装备、教育信息化等相关教育服务，并以打造教育服务知名品牌为目标，持续升级覆盖全区的教育服务网络体系，打造内核坚实稳固、外延同频共振的教育产业渠道生态链。

3. 现代物流

公司以呼和浩特市物流基地为中心，以盟市物流中心为节点，以旗县物流仓储为单元，加快建设功能完善、辐射全区的现代物流网络体系，打通服务学生、服务读者的“最后一公里”，服务好传统产业，为做全、做长“两教”提供有力保障。完善全区盟市、旗县仓储物流升级改造。制定可行的物流服务考核制度，实现物流标准化建设、业务流程、配送服务、安全生产“四个升级”。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司作为内蒙古自治区国有文化企业，通过稳抓主责主业，固本开新，推动公司综合实力不断提升，竞争力和影响力不断增强。

1. 品牌资源优势

本公司的前身为自治区新华书店，经过 70 多年的风雨兼程，公司不断发展壮大，已经成为自治区最大的出版物发行企业。多年来，公司以高质量的精品图书，热情真挚、贴心周到的服务，源于社会、回馈社会的使命担当带动“内蒙新华”品牌形象，社会影响力持续提升。公司通过实

施“七进”工程、“鸿雁悦读”、草原书屋、“阅旧知新”等项目，有效扩大了公司的品牌优势和市场认可度，在全区已形成深厚的品牌文化积淀。公司将运用现代营销手段，将品牌优势转化为市场优势，结合线上渠道，加强品牌推广和宣传，打造有影响力的阅读活动品牌、建设特色书店品牌，以创新和发展品牌模式来满足新的市场需求和趋势，使新华品牌更具生命力、传播力和感染力。

2. 渠道服务优势

公司围绕文化消费、教育服务等，以征订、零售为主要营销渠道，搭建线上线下相融合的立体化、多层次发行网络体系，为文化产品与精准服务读者提供良好的渠道保障，能够满足新时代读者的文化消费需求。公司作为自治区内主要发行企业，致力于发挥好中西部辐射效应，打造智慧物流服务渠道，以先进的信息化管理为手段，整合电子商务、现代化仓储设施、专业运输车队、综合服务资源，将物流、信息流、商流一体化发展融入图书发行业，实现公司的可持续性发展。

3. 科技创新优势

公司以数字化转型升级为核心，以科技融合和创新驱动为动能，推动战略创新布局。在主营业务基础之上，持续加强业务创新、技术创新、机制创新。着力推进智慧书城、智慧物流领航发展，为建设新型文化企业、夯实发展基础注入强劲动力。在智慧书城建设方面，以连锁门店现行业务为基础，实现线上选书购书、“百姓点单”、同步配送等服务，与实体门店服务相呼应，形成线上下单，线下体验，网上结算的全方位营销体系；在智慧物流建设方面，以先进的信息化管理为手段，实现物流渠道的全方位升级，整合现有资源，实现以物流创收益，以物流强服务的现代化物流体系。

4. 人才培育优势

公司以“人尽其才，共谋发展”的人才培养理念，注重员工自身的成长与发展。公司围绕“人才成长链”，努力探索与企业发展战略相适应的高素质人才队伍建设体制机制，使得各类人才人尽其才、才尽其用、用有所成。“百人计划”“育苗计划”、竞聘上岗、干部交流、上挂下派等举措，完善了人才引进、培养、使用、合理流动的工作机制，最大限度地激发了人才活力。释放人才的干劲、闯劲、钻劲，让人才敢为、敢闯、敢干，更好地调动起大家工作的积极性、主动性和创造性，实现公司与员工的互惠共赢。

5. 企业文化优势

“新华之爱、和以致远”的企业核心价值观深入人心，“立德、敬业、包容、创新”的企业精神不断弘扬，“和谐集团、平安集团、效益集团”的企业愿景鼓舞人心，干事创业、攻坚克难的精气神不断提升。坚持以人为本，落实员工知情权、参与权、表达权、监督权，切实为员工办好事、办实事，持续开展互帮互助，员工的劳动权益、社会保障得到落实。激励全体员工弘扬敬业、包容、守正、创新的企业精神，大力发扬吃苦耐劳、一往无前的蒙古马精神，共同建设、共同守望新华人共有的精神家园。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 18.40 亿元，同比增长 10.93%；归属于上市公司股东的净利润 3.15 亿元，同比增长 17.55%，公司经营指标实现量的增长和质的稳步提升。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,839,693,991.01	1,658,439,448.90	10.93
营业成本	1,100,846,117.61	1,005,632,734.02	9.47
销售费用	201,532,128.45	184,786,545.90	9.06
管理费用	282,479,871.90	265,598,584.13	6.36
财务费用	-20,590,919.08	-29,192,087.67	不适用
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	531,405,545.52	383,726,005.50	38.49
投资活动产生的现金流量净额	-362,743,775.27	-	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-53,329,503.85	1,072,039,163.61	不适用
		-32,905,462.03	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内销量增加，且部分上期未收回的应收款项于本期收回所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期增加投资理财产品、购买结构性存款，且上期投资购买的理财产品、购买结构性存款于本期收回，导致收回投资收到的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于本期支付普通股股利同比上期增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

具体见下表。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
教材图书	534,826,298.24	352,572,088.83	34.08	4.99	7.47	减少 1.52 个百分点
一般图书	1,170,565,175.64	670,221,990.97	42.74	14.95	13.15	增加 0.91 个百分点
教育装备及文化用品	87,247,220.62	65,650,226.11	24.75	-2.71	-10.68	增加 6.72 个百分点
主营业务分地区情况						

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自治区内	1,792,572,528.40	1,088,399,014.74	39.28	10.84	9.52	增加 0.73 个百分点
自治区外	66,166.10	45,291.17	31.55	-32.54	-36.96	增加 4.79 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

自治区外营业收入减少的原因：自治区外对蒙文类教材需求下降。

自治区外营业成本减少的原因：收入下降，成本随之减少。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
教材图书	营业成本	352,572,088.83	32.03	328,051,506.97	32.62	7.47	
一般图书	营业成本	670,221,990.97	60.88	592,345,271.07	58.90	13.15	
教育装备及文化用品	营业成本	65,650,226.11	5.96	73,502,933.09	7.31	-10.68	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况**A. 公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 29,702.01 万元，占年度销售总额 17.79%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 25,064.37 万元，占年度采购总额 13.51%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期发生额	上期发生额	增减金额	变动比例
销售费用	201,532,128.45	184,786,545.90	16,745,582.55	9.06
管理费用	282,479,871.90	265,598,584.13	15,930,187.77	6.36
财务费用	-20,590,919.08	-29,192,087.67	8,601,168.59	不适用

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

□适用 √不适用

(2). 研发人员情况表

□适用 √不适用

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年	2022 年	增减变动	主要变动分析
----	--------	--------	------	--------

收回投资收到的现金	2,094,650,000.00	391,000,000.00	435.72%	主要原因为收回理财、结构性存款
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,638,575.40	182,345,867.86	-58.52%	上年购建物流基地导致差异
投资支付的现金	2,402,880,000.00	1,284,770,000.00	87.03%	购买理财、结构性存款

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	1,210,880,650.69	27.50	902,621,253.30	22.42	34.15	主要系本期购买结构性存款增加所致
预付款项	8,118,118.19	0.18	14,234,356.03	0.35	-42.97	主要系本期预付货款减少所致
使用权资产	487,492.58	0.01	741,616.00	0.02	-34.27	本期租赁减少
递延所得税资产	38,040.7	0.001	2,522.19	0.00	1,408.24	主要系信用减值损失
其他非流动资产	0.00	0.00	1,186,474	0.03	-100.00	本期其他非

						流动资产
租赁负债	217,092.35	0.005	500,162.03	0.01	56.60	主要系减少租赁资产导致的负债下降。
其他综合收益	-302,777.34	-0.01	-593,540.24	-0.01	-48.99	主要系外币报表折算导致

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 895,115.38（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.02%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

行业经营性信息分析详见本报告第三节中“二、报告期内公司所处行业情况”、“三、报告期内公司从事的业务情况”、“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（一）行业格局和趋势”部分。

新闻出版行业经营性信息分析

1. 主要业务板块概况

√适用 □不适用

具体情况见下表：

√适用 □不适用

主要业务板块经营概况

单位：万元 币种：人民币

	销售量(万册)			销售码洋			营业收入			营业成本			毛利率(%)			退货码洋	
	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	金额	占比
发行业务：																	
教材	7,860	8,011	1.9%	61,51	63,67	3.5%	50,93	53,48	5.0%	32,80	35,25	7.5%	35.6	34.1	-1.5		
教辅	.4	.7		2.2	7.4		9.3	2.6		5.2	7.2						
一般	4,329	4,569	5.6%	110,4	127,5	15.6	101,8	117,0	14.9	59,23	67,02	13.1	41.8	42.7	0.9		
图书	.2	.9		00.2	68.0	%	32.8	56.5	%	4.5	2.2	%					

注：表内教材教辅为仅含教材数据，一般图书含教辅及一般图书数据。

2. 各业务板块经营信息

(1). 出版业务

适用 不适用

教材教辅出版业务

适用 不适用

一般图书出版业务

适用 不适用

(2). 发行业务

教材教辅发行业务

适用 不适用

内蒙古自治区教材发行业务由公司承担，公司享有教材发行业务资质：国家新闻出版署颁发的《中华人民共和国出版物经营许可证（副本）》（新出发教科书总 009 号）。教材发行区域：内蒙古自治区全自治区。发行形式：单一来源采购（义务教育阶段），按年度采购。2023 年免费教科书专项资金支付方式为：

1. 由中央财政负担的义务教育阶段中小学生免费教科书资金，在自治区财政厅收到中央财政专项资金后会同自治区教育厅将中央专项资金及时下达到有关市（盟）、县（旗，区）财政局及教育局。

2. 每季教材发行结束后，各市（盟）、县（旗，区）教育、财政部门根据学校确认的免费教科书发放验收单，与内蒙新华各地公司办理免费教科书的结算工作。教材 2023 年实现营业收入 5.3 亿元，较上年增长 5.0%；毛利率为 34.1%，较上年减少 1.5 个百分点。

一般图书发行业务

适用 不适用

公司通过实体书店连锁经营、电子商务、团供直销、流动供应等方式开展业务。在做好线下实体门店的同时，公司积极拓展网络营销渠道，扩大读者范围，丰富消费者阅读途径。开展形式新颖、内容多元的线下活动，引导消费者爱上阅读，享受阅读；创新营销手段，挖掘线上销售潜力，积极布局新媒体平台，社群营销渠道，提升经营活力。

2023 年度，一般图书销售量 4,569.9 万册，销售码洋为 127,568.0 万元，实现营业收入 11.7 亿元，较上年增长 14.7%；毛利率为 42.6%，较上年增加 0.8 个百分点。

销售网点相关情况

适用 不适用

近年来，公司综合布局线下网点，在各盟市初步形成以大型文化综合体为龙头，市、县（市、区）综合性门店为依托，商圈书店、机关书店、企业书店等“七进”工程书店为延伸的层次分明、多业融合、遍布全区的实体书店发展新格局。2023 年末，本公司在内蒙古自治区内建有各类门店 232 家，总面积 6.33 万平方米，自有产权 5.18 万平方米，占总面积比例为 81.8%。

(3). 新闻传媒业务

报刊业务

适用 不适用

主要报刊情况

适用 不适用

报刊出版发行的收入和成本构成

适用 不适用

广告业务

适用 不适用

(4). 其他业务

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用**1. 重大的股权投资**适用 不适用**2. 重大的非股权投资**适用 不适用**3. 以公允价值计量的金融资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	902,621,253.30	8,880,650.69	8,880,650.69	0.00	2,402,880,000.00	2,103,501,253.30	0.00	1,210,880,650.69
合计	902,621,253.30	8,880,650.69	8,880,650.69	0.00	2,402,880,000.00	2,103,501,253.30	0.00	1,210,880,650.69

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
赤峰市新华书店	图书、音像制品销售；教材教辅发行；文化用品、体育用品及器材销售。	2,026.43	100%	40,953.86	6,917.69	7,879.56
通辽市新华书店	中小学教科书发行；出版物批发；出版物零售；出版物互联网销售。	2,206.76	100%	26,253.24	8,433.81	5,099.28
包头市新华书店	出版物批发；出版物零售；中小学教科书发行；出版物互联网销售。	2,031.74	100%	32,356.26	7,337.69	3,488.53
鄂尔多斯市新华书店	出版物批发；出版物零售；中小学教科书发行；第二类增值电信业务；食品销售；图书管理服务；玩具、动漫及游艺用品销售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；照相机及器材销售；办公设备耗材销售；玩具销售；体育用品及器材零售；体育用品及器材批发。	1,189.99	100%	33,850.63	5,376.56	4,143.29
呼和浩特市新华书店	图书、报刊、音像制品及电子出版物、文化用品、体育用品及器材、珠宝首饰、工艺品及收藏品（不含文物）、教材教辅、教育设备、林业产品、日用百货、机械设备、五金产品及电子用品、	1,059.50	100%	21,009.67	6,326.31	3,972.51

	水暖电设备、计算机及辅助设备的批发零售。					
兴安盟新华书店	图书、音像制品、文化用品销售。	541.28	100%	10,090.29	3,061.98	1,966.28
巴彦淖尔市新华书店	图书、音像制品的销售（凭经营许可证经营）；文化、体育用品及器材的销售。	825.61	100%	13,149.98	2,938.60	1,620.39
乌兰察布市新华书店	图书、报刊、音像制品及电子出版物、文化用品、体育用品及器材、珠宝首饰、工艺品及收藏品、教材教辅、教育装备、林业产品、纺织品、服装、家居用品、机械设备、五金产品及电子用品销售。	914.04	100%	17,242.64	4,031.15	2,073.08
乌海市新华书店	批发零售：图书、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、礼品、日用杂品、服装鞋帽、体育用品及器材、珠宝首饰、工艺品及收藏品、教材教辅、通讯及广播电视设备。	581.85	100%	6,332.69	2,227.11	1,231.42
呼伦贝尔市新华书店	图书、音像制品、文化用品销售；水暖设备销售、服装鞋帽、礼品、百货、日用杂品、数码产品、计算机及辅助设备、办公用品、电脑耗材、体育用品、教学仪器、教学用品、报刊、电子出版物、教材教辅、教育装备、体育器材、林业产品、纺织及家庭用品、机械设备、五金产品及电子用品、食品的批发销售。	1,320.17	100%	22,630.29	3,383.66	1,557.71

锡林郭勒盟新华书店	图书、音像制品的销售；文化、体育用品及康复健身器材的销售。	854.03	100%	12,175.31	3,676.99	944.32
阿拉善盟新华书店	图书、报刊、音像制品及电子出版物、文化用品、体育用品及器材、土特产品、珠宝首饰、工艺品及收藏品、教材教辅、教育装备的批发零售。	258.79	100%	2,811.31	528.13	120.76
新华书店有限	出版物互联网销售；出版物批发；出版物零售；中小学教科书发行；音像制品制作；图书管理服务；图书出租；物业管理；软件开发；广告制作；广告发布；品牌管理；企业管理咨询；企业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济咨询服务；办公用品销售；文具用品零售；文具用品批发。	1,000.00	100%	13,326.16	-1,355.49	-1,608.47
现代物流	道路普通货物运输（待许可证核发后方可从事经营）；办公文化用品的销售。	1,500.00	100%	2,042.17	-628.56	75.68
蒙新图书连锁	出版物批发；出版物零售；出版物互联网销售；图书管理服务；图书出租；文具用品零售；文具用品批发；办公用品销售；日用百货销售；玩具、动漫及游艺用品销售；玩具销售；眼镜销售（不含隐形眼镜）；体育用品及器材零售；五金产品零售。	5,000.00	100%	18,626.35	1,795.09	-826.19
教育	图书、报刊、音像制	3,000.00	100%	3,636.33	2,779.87	145.61

科技	品及电子出版物， 纺织、服装及家庭用品的批发零售、家具家居、教育装备、教学教具、教育文化用品、图书馆成套设备、实验室成套设备、音体美器材、电子设备产品、办公设备、自动化设备、多媒体设备、天文科普设备、仪器仪表、五金、电器、塑胶草坪、计算机软件及辅助设备的批发零售。					
新华文化传媒	道路普通货物运输；办公文化用品、图书、报刊、音像制品及电子出版物、体育用品及器材、教材教辅、教育装备的批发及零售。	500.00	51%	6,454.21	799.66	113.31
万卷书	教育辅助服务、文化活动服务、文化艺术培训、技能培训、教育辅助及其他教育、社会经济咨询、其他未列明教育、旅行社服务、首饰、工艺品及收藏品批发、其他文化用品批发、工艺美术品及收藏品零售、其他文化用品零售、其他安全保护服务。	1,000.00	100%	951.98	768.16	-23.95
教育图书	图书、报刊、教材教辅、音像制品及电子出版物的批发零售（以上项目凭许可经营）；文化用品、体育用品及器材（不含弩）、珠宝首饰、工艺美术及收藏品（不含文物）、教育装备、林业产品、针纺织品、服装及家庭用品、	3,000.00	100%	4,806.14	2,878.26	61.12

	机械设备、五金产品及电子用品的销售；广告业；房屋租赁；物业管理；物流服务（凭资质经营）；仓储服务（不含有毒、有害、易燃易爆等危险品）。					
塔鸽塔	基本经营范围为书店，辅助经营范围为：对外贸易、不动产租赁和组织文化活动。	123,600,000.00 图格里克	100%	89.51	84.53	-26.95

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

文化服务需求旺盛、高价值文化产品成新热点。2024年，公众的文化服务需求呈现追捧新兴业态和消费传统文化倾向，满足人们日益增长的精神文化需求，为加强高质量文化供给提出了新的要求：实现文化产业繁荣发展是坚定文化自信、担负新的文化使命的具体表现；加快现代公共文化服务体系建设是满足文化需求、增强精神力量的有力保障；文化数字化战略稳步实施是提升文化服务的数字化能力，满足人民多元需求的重中之重。

政策推动文化振兴，全民阅读活动再深化。近年来，在文化强国战略背景下，国家相继发《“十四五”文化发展规划》《“十四五”文化产业发展规划》等规划意见，为文化产业健康有序发展提供了良好机遇。同时，“全民阅读”作为建设社会主义文化强国的一项重要举措，经历了从活动到战略、从理念到实践、从“开展”到“深化”的趋势演化。随着全民阅读工程的实施和基础研究的推进，越来越多的社会力量参与到共同建设书香社会中来。未来，全民阅读事业将不断激发出国民的文化凝聚力和国家软实力。

文化消费回暖势头强劲，成为提振消费“新引擎”。政府通过从增加收入、优化供给、减少限制性措施等方面综合施策，激发消费潜能。持续优化消费环境，加强消费者权益保护。实施标准提升行动，加快构建适应高质量发展要求的标准体系，推动商品和服务质量不断提高，更好满足人民群众改善生活需要。数字消费、文娱旅游、体育赛事、国货“潮品”等将成为新的消费增长点。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

本公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以铸牢中华民族共同体意识为主线，坚持稳进结合、立破结合、以稳增进、以实增进、以进促稳的工作总基调，转思想、优结构、促

提升、夯基础、强考核、精落实，以“图书+”为路径，以“创新驱动、融合发展”为战略，以重点项目为抓手，开创公司产业发展和转型升级的新格局，努力实现公司各项事业全面发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 教育服务板块：一是全面推进网格管理机制。密切关注政策变化趋势，加强服务属性，增强服务粘性；二是对教辅产品进行归集，提高产品质量，提升市场规模；三是持续拓展市场空间，填补市场空白，与文化消费板块共同发力，做好学生课后阅读产品的选择、推广活动。

2. 文化消费板块：一是用心服务，扮靓实体书店新颜值。加快未来书店建设步伐，全力做好实体书店“最美书店”建设和中心门店二次升级，在保持品牌价值的同时，努力塑造千店千面形象，走差异化特色化之路；二是主动出圈，掀起全民阅读新热潮。以全国全民阅读大会为契机，与各界联合开展“阅旧知新 图书共享”“4·23 世界读书日”等主题活动，让“爱读书、读好书、善读书”的阅读理念深入人心，并将“北疆书展”逐步打造成为内蒙古建设文化强区的闪亮名片；三是上下联动，凸显图书中盘新优势。畅通文化图书产业上下游，打破内部信息流通壁垒，提升图书销售效率，促进服务再升级。

3. 现代物流板块：一是以新华物流基地为中心，辐射全区，发挥公司遍布全区的仓储库房资源优势，发展现代高效物流，实现智慧化升级，做大做强渠道；二是发挥物流网络优势，加快贯通公司、盟市、旗县三级寄递物流体系建设；三是立足公司实际，借势借力第三方物流，进一步增强物流运营能力，促成辐射全区的物流建设多元探索、智慧升级。

4. 资本运作：借助资本市场，进一步完善投资布局，合理配置投资组合，分散投资风险，整合优质资源，持续打造投资结构合理、短期收益和长期价值平衡相结合的投资格局，以获取资本经营收益。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 数字经济冲击的风险

随着数据信息为核心的数字经济，在文化领域不断渗透发展，数字经济正成为重组生产要素资源、重塑行业竞争格局的关键，大数据、私域流量已成为发行企业生产力的核心要素和重要资产。公司正在积极实施科技驱动战略，夯实信息化基础，不断提高数字化、网络化、智能化水平，增强企业核心竞争能力。

2. 市场竞争加剧风险

面对复杂多变的经济形势、行业竞争日益激烈的内外部环境形势，公司积极探索实践创新工作室方式，不断强化企业创新主体地位，在公司高质量发展的新征程中，提升企业技术创新能力，激发职工创新活力，培养打造高水平干部职工队伍，帮助企业实现更高效的运营和更好的客户体验，从而提升企业核心竞争力。

3. 新媒体冲击的风险

随着数字技术的快速发展和消费者阅读习惯的改变，一般图书业务面临的市场压力和竞争相

应提升，公司将充分学习借鉴先进省份同行业的成功经验和做法，加强专业营销团队建设，拓展服务渠道和服务方式，持续发力新媒体营销和线上线下一体化服务。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，不断提高公司治理水平，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的法人治理结构，形成了权责明确、运作规范、相互制衡和相互协调的运行机制。年度内，公司根据相关法律、法规和规范性文件，修订完善了《独立董事工作制度》《信息披露制度》等9项制度，为公司法人治理结构的规范化运行提供了制度保障。

报告期内，公司坚持“两个一以贯之”，将党建要求写入公司章程，将党的领导贯穿于企业决策、执行、监督各环节。明确党委会研究讨论是董事会、经理层决策重大问题的前置程序，充分发挥党委把方向、管大局、做决策、促改革、保落实的领导作用，推动党的建设与企业改革发展同频共振、深度融合。进一步健全和完善了公司治理的各项管理制度，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。

目前，公司治理结构已较为完善，治理水平得到质的提升，促进了公司生产经营活动的有效开展，降低了公司管理风险。今后公司将不断提高公司治理的水平，积累公司治理经验，使内控制度更健全，公司治理更完善，公司运作更规范，认真做好信息披露和投资者关系管理工作，以实现公司价值和全体股东利益最大化为最终目标。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争

或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023/5/11	www.sse.com.cn	2023/5/12	审议通过： 1. 关于《公司 2022 年度董事会工作报告》的议案； 2. 关于《公司 2022 年度监事会工作报告》的议案； 3. 关于《公司 2022 年度财务决算报告》的议案； 4. 关于《公司 2023 年度财务预算报告》的议案； 5. 关于《公司 2022 年年度报告》及其摘要的议案； 6. 关于《公司 2022 年度利润分配预案》的议案； 7. 关于审议公司董事薪酬的议案； 8. 关于审议公司监事薪酬的议案； 9. 关于增补张瑞平为公司第三届董事会非独立董事候选人的议案。
2023 年第一次临时股东大会	2023/9/7	www.sse.com.cn	2023/9/8	审议通过： 1. 关于变更会计师事务所的议案； 2. 关于修订部分公司制度的议案； 2.01 《内蒙古新

				华发行集团股份有限公司对外投资管理制度》； 2.02《内蒙古新华发行集团股份有限公司担保及融资管理制度》； 2.03《内蒙古新华发行集团股份有限公司利润分配管理制度》。
2023 年第二次临时股东大会	2023/11/22	www.sse.com.cn	2023/11/23	审议通过： 1. 关于公司使用闲置自有资金进行现金管理的议案； 2. 关于修改《内蒙古新华发行集团股份有限公司独立董事工作制度》的议案。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
秦建平	董事长	男	57	2019年8月15日	2025年8月10日	0	0	0	无	58.78	否
高瑞梅	董事	女	58	2019年8月15日	2025年8月10日	0	0	0	无	49.96	否
杨海荣	董事、副总经理	男	58	2019年8月15日	2025年8月10日	0	0	0	无	49.96	否
张克文	董事	男	55	2021年4月6日	2025年8月10日	0	0	0	无	0.00	是
张瑞平	董事、董事会秘书	男	43	2020年7月20日	2025年8月10日	0	0	0	无	35.69	否
宗那生	独立董事	男	59	2020年11月1日	2025年8月10日	0	0	0	无	6.00	否
贺军	独立董事	男	48	2020年11月1日	2025年8月10日	0	0	0	无	6.00	否
刘丽珍	独立董事	女	50	2020年11月1日	2025年8月10日	0	0	0	无	6.00	否
柯云霞	监事会主席	女	52	2019年8月15日	2025年8月10日	0	0	0	无	49.96	否
苗丽	监事	女	46	2020年11月1日	2025年8月10日	0	0	0	无	27.68	否
王君	职工代表	男	56	2022年8	2025年8	0	0	0	无	27.67	否

监事				月 11 日	月 10 日						
闫斌	副总经理	男	50	2020 年 10 月 26 日	2025 年 8 月 10 日	0	0	0	无	49.96	否
谢美玲	财务总监	女	55	2023 年 7 月 14 日	2025 年 8 月 10 日	0	0	0	无	14.40	否
刘勤	副总经理	男	50	2023 年 12 月 28 日	2026 年 12 月 27 日	0	0	0	无	37.13	否
车向荣 (离任)	财务总监	女	52	2020 年 7 月 20 日	2023 年 2 月 27 日	0	0	0	无	11.81	否
乔礼(离任)	董事、副总经理	男	39	2019 年 8 月 15 日	2023 年 2 月 27 日	0	0	0	无	29.39	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	460.39	/

姓名	主要工作经历
秦建平	曾任包头市五金矿产化工进出口公司化工科总经理助理，包头市对外经济贸易局贸管科副科长，内蒙古新华发行集团股份有限公司包头市分公司副经理，内蒙古新华发行集团股份有限公司产业开发部经理、内蒙古新华文化投资有限公司董事长、内蒙古新华发行集团股份有限公司副总经理、总经理。现任内蒙古新华发行集团股份有限公司党委书记，董事长；兼任内蒙古新华控股有限公司董事长兼总经理、内蒙古新骏管理有限公司董事长。
高瑞梅	曾任内蒙古新华书店集团有限责任公司调研督查室副主任、主任，内蒙古新华发行集团股份有限公司总经理助理、人力资源部主任、工会主席，包头市新华置业有限责任公司监事、执行董事兼经理，内蒙古金蓝港餐饮有限责任公司董事长、经理，内蒙古新华发行集团股份有限公司副总经理兼内蒙古新华发行集团图书大厦有限责任公司总经理，内蒙古新华发行集团股份有限公司副总经理、内蒙古包头市新华书店有限公司执行董事兼经理、战略发展部部长。现任内蒙古新华发行集团股份有限公司党委副书记、董事。
杨海荣	曾任达拉特旗新华书店经理、乌兰察布市新华书店经理、包头市新华书店经理、赤峰市新华书店经理、内蒙古华博项目管理有限公司总经理。现任内蒙古新华发行集团股份有限公司党委委员、常务副总经理、董事，兼任新华控股董事。
张瑞平	曾任内蒙古新华发行集团股份有限公司广告部经理、物业部副主任、图书管理部副部长、战略发展部副部长，赤峰市新华书店常务副总经理、蒙新马业副总经理、蒙新莱德董事、上市办公室主任、华博文旅董事、总经理、新华网尚视听董事兼副总经理。现任内蒙古新华发行集团股份有限公司董事、董事会秘书、呼伦贝尔市子公司党支部副书记、总经理，证券投资部主任。
张克文	历任安徽少年儿童出版社编辑室编辑、副主任、主任、副总编、总编、社长，时代出版传媒股份有限公司党委委员、董事、副总编辑，时代少儿文化发展有限公司法定代表人，现任皖新传媒副董事长、总经理，兼任杭州蓝狮子文化创意股份有限公司董事长、杭州巴九灵

	文化创意股份有限公司董事、安徽新华图书音像连锁有限公司法定代表人、执行董事兼总经理，本公司董事。
宗那生	曾任内蒙古自治区气象厅天气预报员、阿拉善盟委宣传部外宣科长、内蒙古自治区政协委员、内蒙古大学法学院院长助理、永晖焦煤股份有限公司副总裁、爱德律师事务所律师、亚兴苏力德律师事务所律师。现任内蒙古自治区律师行业党委副书记，内蒙古自治区律师协会常务副会长，蒙古国中蒙国际律师事务所合伙人，内蒙古秀友律师事务所合伙人、书记、主任，兼任内蒙新华独立董事。
贺军	现任内蒙古艺术学院教师、内蒙古如合文化传播有限公司执行董事兼经理、内蒙古自治区品牌协会会长，兼任本公司独立董事。
刘丽珍	曾任内蒙古普天信息产业有限公司财务主管、内蒙古新广为会计师事务所审计项目负责人。现任内蒙古国正会计师事务所有限公司执行董事、内蒙古中联国际税务师事务所有限公司执行董事、内蒙古企正资产评估有限公司监事，兼任本公司独立董事。
柯云霞	曾任内蒙古新华发行集团股份有限公司总经理办公室副主任、企业发展部主任，内蒙古新华发行集团图书大厦有限公司经理，内蒙古新华发行集团股份有限公司人力资源部部长、工会副主席（主持工作）。现任内蒙古新华发行集团股份有限公司党委委员、工会主席、集团监事会主席。
苗丽	曾任内蒙古新华发行集团图书大厦有限责任公司营销策划部主任、内蒙古新华发行集团股份有限公司总经理办公室主任助理、工会主席，内蒙古新华发行集团股份有限公司图书管理部副部长、战略发展部副部长。现任内蒙古新华发行集团股份有限公司监事、工会副主席。
王君	曾任鄂尔多斯书城经理；鄂尔多斯市公司党办主任；鄂尔多斯市子公司副总经理；鄂尔多斯市子公司党支部书记、常务副总经理；乌海市子公司总经理、党支部副书记；现任本公司战略发展部部长。
谢美玲	曾任包钢计划财务部结算中心副主任；包钢钢联公司财务部部长；包钢钢联公司财务总监兼财务部部长；包钢财务公司总经理、董事兼钢联公司财务总监、财务部部长；包钢财务公司总经理、董事；包钢股份财务总监、财务部部长；现任内蒙古新华发行集团股份有限公司党委委员、总会计师。现任内蒙古新华发行集团股份有限公司党委委员、总会计师、财务总监。
闫斌	曾任内蒙古新华发行集团股份有限公司资产经营部副主任、企业发展部主任、办公室主任、包头市新华书店常务副总经理、乌海市新华书店执行董事兼经理，内蒙古金蓝港餐饮有限责任公司董事，通辽市新华书店执行董事、经理。现任内蒙古新华发行集团股份有限公司副总经理，兼任新华控股职工董事。
刘勤	曾任内蒙古图书大厦有限公司财务部主任；内蒙古新华发行集团股份有限公司财务部副主任；乌兰察布市子公司丰镇市新华书店经理；乌兰察布市子公司总经理兼党支部书记；通辽市子公司总经理兼副书记；鄂尔多斯市子公司总经理兼党支部书记。现任内蒙古新华发行集团股份有限公司副总经理。

其它情况说明

√适用 □不适用

- 1、董事、监事和高级管理人员报告期内从公司获得的税前报酬总额不含任期激励，任期激励每三年发放一次。
- 2、乔礼先生、车向荣女士于 2023 年 2 月 27 日离职，详见公司 2023 年 2 月 28 日发布的《内蒙古新华发行集团股份有限公司关于公司董事、副总经理与财务总监辞职的公告》；张瑞平先生于 2023 年 4 月 19 日被增补为非独立董事，详见公司 2023 年 4 月 21 日发布的《内蒙古新华发行集团股份有限公司关于增补董事的公告》；谢美玲女士于 2023 年 7 月 14 日被聘任为财务总监，详见公司 2023 年 7 月 15 日发布的《内蒙古新华发行集团股份有限公司

关于聘任财务总监的公告》；刘勤先生于 2023 年 12 月 28 日被聘任为副总经理，详见公司 2023 年 12 月 29 日发布的《内蒙古新华发行集团股份有限公司关于聘任副总经理的公告》。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
秦建平	内蒙古新华控股有限公司	董事长	2019.09	至今
秦建平	内蒙古新华控股有限公司	总经理	2020.09	至今
张克文	安徽新华传媒股份有限公司	副董事长	2019.04	至今
张克文	安徽新华传媒股份有限公司	总经理	2018.12	至今
杨海荣	内蒙古新华控股有限公司	董事	2023.01	至今
闫斌	内蒙古新华控股有限公司	职工董事	2023.01	至今
乔礼（离任）	内蒙古新华控股有限公司	董事	2019.09	2023.01
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘丽珍	内蒙古企正资产评估有限公司	监事	2019.03	至今
刘丽珍	内蒙古国正会计师事务所有限公司	执行董事	2019.01	至今
刘丽珍	内蒙古中联正税务师事务所有限公司	执行董事	2015.12	至今
宗那生	内蒙古秀友律师事务所	主任	2015.11	至今
宗那生	内蒙古自治区律师协会	常务副会长	2022.06	至今
宗那生	蒙古国中蒙国际律师事务所	合伙人	2014.10	至今
贺军	内蒙古艺术学院	教师	1998.07	至今
贺军	内蒙古如合文化传播有限公司	执行董事、经理	2015.07	至今
贺军	内蒙古自治区品牌协会	会长	2022.06	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报	公司董事、监事薪酬标准及独董津贴由公司股东大会决定。公司
---------------	------------------------------

薪酬的决策程序	高级管理人员薪酬由董事会审议决定，由公司董事会薪酬与考核委员会根据董事会制定《公司高级管理人员薪酬考核制度》具体考核和实施。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司董事、高级管理人员的薪酬符合公司绩效考核和薪酬制度的管理规定，并严格按照考核结果发放，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形，符合国家有关法律、法规及《公司章程》等规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员薪酬以业绩为导向，以考核为依据，由公司董事会薪酬考核委员会根据《公司高级管理人员绩效考核制度》审核评议后确定并实施。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，本公司董事、监事及高级管理人员薪酬依据公司董事会薪酬与考核委员会决议和高管人员绩效考核管理制度向相关人员发放报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	460.39 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张瑞平	董事	选举	股东大会选举
刘勤	副总经理	聘任	董事会聘任
谢美玲	财务总监	聘任	董事会聘任
乔礼	董事、副总经理	离任	乔礼先生因工作变动辞去本公司董事、副总经理职务
车向荣	财务总监	离任	车向荣女士因工作变动辞去本公司财务总监职务

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第四次会议	2023/2/20	审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理》的议案
第三届董事会第五次会议	2023/4/19	审议通过： 1. 关于《公司 2022 年度董事会工作报告》的议案 2. 关于《公司 2022 年度总经理工作报告》的议案 3. 关于《公司 2022 年度财务决算报告》的议案 4. 关于《公司 2023 年度财务预算报告》的议案 5. 关于《公司 2022 年年度报告》及其摘要的议案

		6. 关于《公司 2022 年度利润分配预案》的议案 7. 关于审议公司董事薪酬的议案 8. 关于审议公司高级管理人员薪酬的议案 9. 关于《公司 2022 年度独立董事述职报告》的议案 10. 关于《公司 2022 年度审计委员会履职情况报告》的议案 11. 关于《公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案 12. 关于公司 2022 年度社会责任报告的议案 13. 关于《公司 2022 年度内部控制评价报告》的议案 14. 关于《公司 2022 年度内部控制审计报告》的议案 15. 关于《公司 2023 年第一季度报告》的议案 16. 关于修订部分公司制度的议案 17. 关于公司新增募集资金专项账户的议案 18. 关于增补张瑞平为公司第三届董事会非独立董事候选人的议案 19. 关于提请召开 2022 年年度股东大会的议案
第三届董事会第六次会议	2023/7/14	审议通过关于聘任财务总监的议案
第三届董事会第七次会议	2023/8/22	审议通过： 1. 关于 2023 年半年度报告及摘要的议案 2. 关于 2023 年半年度募集资金的存放与实际使用情况的专项报告的议案 3. 关于变更会计师事务所的议案 4. 关于修订部分公司制度的议案 5. 关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案
第三届董事会第八次会议	2023/10/26	审议通过关于公司 2023 年第三季度报告的议案
第三届董事会第九次会议	2023/11/6	审议通过： 1. 关于公司使用闲置自有资金进行现金管理的议案 2. 关于修改《内蒙古新华发行集团股份有限公司独立董事工作制度》的议案 3. 关于提请召开 2023 年第二次临时股东大会的议案
第三届董事会第十次会议	2023/12/28	审议通过： 1. 关于聘任副总经理的议案 2. 关于制定《内蒙古新华发行集团股份有限公司市场化选聘经理层成员任期制和契约化管理试行办法》的议案

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
秦建平	否	7	7	1	0	0	否	2
高瑞梅	否	7	7	1	0	0	否	3
杨海荣	否	7	7	1	0	0	否	3

张瑞平	否	7	7	1	0	0	否	3
张克文	否	7	7	7	0	0	否	3
宗那生	是	7	7	1	0	0	否	3
贺军	是	7	7	1	0	0	否	3
刘丽珍	是	7	7	1	0	0	否	3
乔礼 (离任)	否	1	1	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	主任委员：刘丽珍；委员：秦建平、宗那生
提名委员会	主任委员：贺军；委员：杨海荣、宗那生
薪酬与考核委员会	主任委员：宗那生；委员：贺军、刘丽珍
战略委员会	主任委员：秦建平；委员：杨海荣、贺军

(二) 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/2/20	审议《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理》的议案	审议通过	无
2023/4/19	审议关于《公司 2022 年度财务决算报告》的议案、关于《公司 2023 年度财务预算报告》的议案、关于《公司 2022 年年度报告》及其摘要的议案、关于《公司 2022 年度利润分配预案》的议案、关于《公司 2022 年度审计委员会履职情况报告》的议案、关于《公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案、关于《公司 2022 年度内部控制评价报告》的议案、关于《公司 2022 年度内部控制审计报告》的议案、关于《公司 2023 年第一季度报告》的议案、关于修订《内蒙古新华发行集团股份有限公司审计委员会工作细则》的议案、关于公司新增募集资金专项账户的议案	审议通过	无

2023/8/22	审议关于 2023 年半年度报告及摘要的议案、关于 2023 年半年度募集资金的存放与实际使用情况的专项报告的议案、关于修订《内蒙古新华发行集团股份有限公司审计委员会工作细则》的议案、关于变更会计师事务所的议案	审议通过	无
2023/10/26	审议关于公司 2023 年第三季度报告的议案	审议通过	无
2023/11/6	审议关于公司使用闲置自有资金进行现金管理的议案	审议通过	无

(三) 报告期内提名委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/4/19	审议关于修订《内蒙古新华发行集团股份有限公司提名委员会工作细则》的议案、关于增补张瑞平为公司第三届董事会非独立董事候选人的议案	审议通过	无
2023/7/14	审议关于聘任财务总监的议案	审议通过	无
2023/12/28	审议关于聘任副总经理的议案	审议通过	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/4/19	审议关于审议公司董事薪酬的议案、关于审议公司高级管理人员薪酬的议案、关于修订《内蒙古新华发行集团股份有限公司薪酬与考核委员会工作细则》的议案	审议通过	无

(五) 报告期内战略委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/1/9	审议关于《公司 2023 年经营管理工作计划》的议案	审议通过	无
2023/4/19	审议关于修订《内蒙古新华发行集团股份有限公司战略委员会工作细则》的议案	审议通过	无
2023/8/22	审议关于公司 2023 年下半年经营管理工作计划的议案	审议通过	无

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	108
主要子公司在职员工的数量	1,697

在职员工的数量合计	1,805
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	383
财务人员	156
业务及销售人员	766
教育服务人员	290
物流发运人员	107
其他人员	103
合计	1,805
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	34
本科	819
专科	677
高中及以下	275
合计	1,805

(二) 薪酬政策

适用 不适用

内蒙新华完善市场化薪酬分配机制，优化薪酬结构，建立健全以岗位价值为依据，以业绩为导向的薪酬分配制度。建立促进人才发展的双通道，与市场化薪酬模式、市场化薪酬结构接轨，实行全员绩效考核，使职工工资收入与其工作业绩和实际贡献紧密挂钩。

(三) 培训计划

适用 不适用

内蒙新华注重干部、梯队建设，持续纵深做好干部培训，持续完善培训机制，形成公司、各成员企业和旗县分公司三级培训体系，着重以中高层管理人员培训为重点培养内容。依托名校或培训机构进行集中授课、参观考察，交流学习等，促进中高层管理人员增强治理能力和履职本领。同时进一步加强后备人才梯队建设，面向全区开展年轻干部职工上挂下派、基本素质培训班、专项培训等，持续夯实干部人才队伍建设。加强内训师队伍建设。丰富业务培训形式，以重点项目、新业务、关键业务的难点以及员工专业技能为培训内容，同时依托全区业务技能大赛，以赛代训，交流总结经验，提升全区综合业务水平，真正做到创新学，扎实学，用心学。丰富培训形式。进一步推动学习培训常态化管理。激发企业活力，增强干事创业能力。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据本公司的《公司章程》，公司实行连续、稳定的利润分配政策，分配政策及具体股利分配方案由董事会制定及审议通过后报经股东大会批准。董事会在制定利润分配政策和具体股利分配方案时应充分听取独立董事和监事会的意见。1、除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，优先采取现金方式分配股利。原则上公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。2、在公司无重大资金支出安排情况下进行利润

分配时，现金分红在当次利润分配中所占比例最低应达到 80%。3、在公司有重大资金支出安排情况下进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占比例最低应达到 40%。

经审计，本公司 2023 年度归属于上市公司股东的净利润为 314,820,341.88 元。2023 年利润分配预案：拟以总股本 353,523,000 股为基数，向股东每 10 股派发现金股利 4.50 元（含税），共计支付现金股利 159,085,350.00 元（含税）。

上述利润分配预案尚需经本公司股东大会审议通过后方可实施。

（二） 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

（三） 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

（四） 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0.00
每 10 股派息数（元）（含税）	4.50
每 10 股转增数（股）	0.00
现金分红金额（含税）	159,085,350.00
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	314,820,341.88
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	50.53
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0.00
合计分红金额（含税）	159,085,350.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	50.53

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了较为完善的绩效评价体系，实施以目标责任为导向的考核方案和激励机制，根据公司的相关考核制度，薪酬与考核委员会对公司高级管理人员的经营业绩进行考核

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司根据中国证监会、上海证券交易所及《公司法》、《公司章程》等法律法规及公司内部制度的要求，按照公司实际情况，已建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效执行，加强内部控制培训及学习，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，不断提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

公司《2023 年度内部控制评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期内公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司严格按照相关法律法规的要求实施内控制度，按照上市公司的统一标准对子公司进行管理控制，子公司的整体运行情况总体符合上市公司的经营发展规划。报告期内，公司对子公司的管理控制充分、有效，不存在重大遗漏情况。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	/

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	/
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	1、教材发运推广使用电动叉车，减少尾气排放，创造低碳工作环境； 2、重复利用包装材料，提高包装材料利用率； 3、卖场推广布袋使用，逐步减少塑料袋使用。

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

社会责任工作情况具体详见公司同日于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《2023 年度社会责任报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	127.38	
其中：资金（万元）	18.42	
物资折款（万元）	108.96	主要捐赠形式为图书捐赠。
惠及人数（人）	/	难以统计惠及人数。

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	1.18	
其中：资金（万元）	0.7	
物资折款（万元）	0.48	
惠及人数（人）	/	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	文化扶贫、生活扶贫	

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	新华控股	详见注 1	发行上市之日起 36 个月	是	发行上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	皖新传媒、内蒙古盐业公司	详见注 1	发行上市之日起 36 个月	是	发行上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	新华控股	详见注 2	长期有效	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决关联交易	新华控股	详见注 3	长期有效	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决关联交易	皖新传媒	详见注 3	长期有效	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决关联交易	公司董事、监事、高级管理人员	详见注 3	长期有效	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决土地等产权瑕疵	新华控股	详见注 4	长期有效	否	长期有效	是	不适用	不适用

	其他	新华控股、皖新传媒	详见注 5	长期有效	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	内蒙古盐业公司、爱信达	详见注 5	长期有效	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	公司	详见注 6	长期有效	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	新华控股	详见注 6	长期有效	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员	详见注 6	长期有效	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	公司	详见注 7	发行上市后三年内	是	发行上市后三年内	是	不适用	不适用
	其他	新华控股	详见注 7	发行上市后三年内	是	发行上市后三年内	是	不适用	不适用
	其他	在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）及高级管理人员	详见注 7	发行上市后三年内	是	发行上市后三年内	是	不适用	不适用
	其他	新华控股	详见注 8	长期有效	否	长期有效	是	不适用	不适用

注 1：股份锁定承诺

1. 公司控股股东新华控股承诺：

(1) 自公司首次公开发行的 A 股股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由公司回购本公司持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的股份。本公司承诺遵守相关法律、法规及规范性文件（包括中国证券监督管理委员会和证券交易所的相关规定）在股份限售方面的规定；

(2) 如公司首次公开发行的 A 股股票在证券交易所上市后 6 个月内连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，则本公司持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月；

(3) 本公司持有的公司股票在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行 A 股股票时的发行价；

(4) 如本公司违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股票，本公司承诺违规减持公司股票所得收益归公司所有。如本公司未将违规减持所得收益支付给公司，则公司有权扣留处置应付本公司现金分红中与本公司应支付给公司的违规减持所得收益金额相等的现金分红，用于抵偿本公司应向公司支付的违规减持所得收益。

在上述承诺期间，如公司发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，则上述发行价格亦作相应调整。

2. 公司股东皖新传媒、内蒙古盐业公司承诺：

自发行人首次公开发行的 A 股股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的发行人首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司持有的发行人首次公开发行 A 股股票前已发行的股份。本公司承诺遵守相关法律、法规及规范性文件（包括中国证券监督管理委员会和证券交易所的相关规定）在股份限售方面的规定。

注 2：避免同业竞争的承诺

新华控股作为发行人的控股股东，就避免同业竞争事项作出如下承诺：

1. 截至本承诺出具之日，新华控股及其直接或间接控制的其他企业与内蒙新华的业务不存在直接或间接的同业竞争的情形；
2. 为避免未来新华控股及其直接或间接控制的其他企业与内蒙新华产生同业竞争，新华控股承诺在作为内蒙新华控股股东期间，不会在中国境内或境外以任何方式从事直接或间接对内蒙新华的经营构成同业竞争的业务或活动；新华控股亦将促使其直接或间接控制的其他企业不在中国境内或境外以任何方式从事直接或间接对内蒙新华的生产经营构成同业竞争的业务或活动；
3. 为了更有效地避免未来新华控股及其直接或间接控制的其他企业与内蒙新华之间产生同业竞争，新华控股还将采取以下措施：

- (1) 通过董事会或股东（大）会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响新华控股直接或间接控制的其他企业不会直接或间接从事与内蒙新华相竞争的业务或活动，以避免形成同业竞争；
- (2) 如新华控股及其直接或间接控制的其他企业存在与内蒙新华相同或相似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接导致新华控股直接或间接控制的其他企业与内蒙新华产生同业竞争，新华控股应于发现该业务机会后立即通知内蒙新华，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给新华控股及其直接或间接控制的其他企业的条件优先提供予内蒙新华；
- (3) 如新华控股直接或间接控制的其他企业出现了与内蒙新华相竞争的业务，新华控股将通过董事会或股东（大）会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响新华控股直接或间接控制的其他企业，将相竞争的业务依市场公平交易条件优先转让给内蒙新华或作为出资投入内蒙新华。

注 3：关于规范关联交易的承诺

新华控股作为发行人的控股股东，就有关规范关联交易事项作出如下承诺：

1. 本公司按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对关联方以及关联交易已进行了完整、详尽地披露。除发行人首次公开发行股票并上市招股说明书等发行人本次发行上市相关文件中已经披露的关联交易外，本公司以及本公司拥有实际控制权或重大影响的除发行人及其控股子公司外的其他公司及其他关联方与发行人及其控股子公司之间不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易。
2. 本公司作为发行人控股股东期间，本公司及本公司拥有实际控制权或重大影响的除发行人及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与发行人及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护发行人及发行人其他股东利益。

3. 本公司保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、上海证券交易所颁布的业务规则及发行人制定的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东地位谋取不当的利益，不损害发行人及发行人其他股东的合法权益。

4. 如本公司或本公司控制的其他企业违反上述承诺并给发行人造成损失的，本公司将依法承担相应的赔偿责任。”

皖新传媒作为发行人的持股 5%以上的股东，就有关规范关联交易事项作出如下承诺：

1. 本公司按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对关联方以及关联交易已进行了完整、详尽地披露。除内蒙新华首次公开发行股票并上市招股说明书等内蒙新华本次发行上市相关文件中已经披露的关联交易外，本公司以及本公司拥有实际控制权或重大影响的除内蒙新华及其控股子公司外的其他公司及其他关联方与内蒙新华及其控股子公司之间不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易。

2. 本公司作为内蒙新华持股 5%以上的股东期间，本公司及本公司拥有实际控制权或重大影响的除内蒙新华及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与内蒙新华及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护内蒙新华及内蒙新华其他股东利益。

3. 本公司保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、上海证券交易所颁布的业务规则及内蒙新华制定的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东地位谋取不当的利益，不损害内蒙新华及内蒙新华其他股东的合法权益。

4. 如本公司或本公司控制的其他企业违反上述承诺并给内蒙新华造成损失的，本公司将依法承担相应的赔偿责任。”

发行人董事、监事、高级管理人员承诺：

“本人作为内蒙新华（董事/监事/高级管理人员）期间，将不以任何理由和方式非法占用公司的资金及其他任何资产，并尽可能避免本人与内蒙新华之间进行关联交易。对于不可避免的关联交易，本人将严格遵守法律法规及《内蒙古新华发行集团股份有限公司章程》等公司制度中关于关联交易的规定，并遵照一般市场交易规则，依法与内蒙新华进行关联交易，决不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用内蒙新华的资金或其他资产，不利用本人在内蒙新华的任职谋取不当的利益，不进行有损内蒙新华及股东的关联交易。”

注 4：房产、土地使用权瑕疵的承诺

发行人控股股东新华控股已出具声明及承诺，确认如发行人及下属公司房产、土地的瑕疵，而导致该等房产、土地的所有或使用产生任何争议、风险或发生损失，将由新华控股承担发行人因此产生的所有损失和责任（包括但不限于拆除费用、搬迁费用、停工损失及处罚等款项），保证发行人不会因此造成任何损失。

注 5：持股意向及减持意向承诺

1. 公司股东新华控股、皖新传媒承诺：

（1）本公司将按照本公司出具的股份锁定承诺长期持有发行人股份，保持所持股份稳定。

（2）本公司将按照法律、法规和《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》以及证券交易所相关规则，并按照相关规定真实、准确、完整、及时履行信息披露义务。

（3）下列情况下，本公司将不会减持内蒙新华股份：

①发行人或者本公司因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）立案调查或者被司法机关立案侦查期

间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；

②本公司因违反证券交易所规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；

③法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则规定的其他情形。

(4) 在发行人首次公开发行 A 股股票并在证券交易所上市后，本公司将严格遵守本公司所作出的关于所持发行人股份锁定期的承诺。承诺锁定期届满后，在遵守相关法律、行政法规、部门规章、部门规范性文件及证券监管规则且不违背本公司已作出的承诺的情况下，本公司将根据资金需求、投资安排等各方面因素确定是否减持内蒙新华股份。

(5) 在发行人首次公开发行 A 股股票并在证券交易所上市后，如本公司确定减持所持发行人股份的，将通过证券交易所大宗交易系统、集中竞价交易系统或协议转让等法律法规允许的方式进行。

(6) 如本公司计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，应当在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案并公告。减持计划内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、减持时间区间、方式、价格区间、减持原因。

每次披露的减持时间区间不得超过 6 个月。在减持时间区间内，本公司应当在减持数量过半或减持时间过半时披露减持进展情况。在减持时间区间内，发行人发生高送转、并购重组等重大事项的，本公司应当同步披露减持进展情况，并说明本次减持与前述重大事项的关联性。

减持计划实施完毕后，本公司应当在 2 个交易日内向证券交易所报告，并予公告；在预先披露的减持时间区间内，未实施减持或者减持计划未实施完毕的，应当在减持时间区间届满后的 2 个交易日内向证券交易所报告，并予公告。

本公司在任意连续 90 个自然日内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过发行人股份总数的 1%。本公司与本公司一致行动人所持有的股份应当合并计算。

(7) 本公司采取大宗交易方式减持的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份总数不得超过发行人股份总数的 2%。本公司与本公司一致行动人所持有的股份应当合并计算。

(8) 本公司通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于 5%，转让价格范围下限比照大宗交易的规定执行（法律法规、部门规章、规范性文件及证券交易所业务规则另有规定的除外）。如本公司通过协议转让方式减持股份，导致本公司持有发行人股份小于 5%的，本公司保证在减持后 6 个月内继续遵守上述第 6 条的承诺。如本公司通过协议转让方式减持本公司持有的首次公开发行前发行的股份，本公司保证在减持后 6 个月内继续遵守上述第 6 条第四款的承诺。

(9) 本公司因司法强制执行、执行股权质押协议、赠与、可交换债换股、股票权益互换等减持发行人股份的，应当遵循上述承诺。

(10) 本公司减持通过证券交易所集中竞价交易买入的发行人股份，不受上述承诺约束。

2. 公司股东内蒙古盐业公司、爱信达承诺：

(1) 本公司将按照出具的股份锁定承诺长期持有发行人股份，保持所持股份稳定。

(2) 本公司将按照法律、法规和《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》以及证券交易所相关规则，并按照相关规定真实、准确、完整、及时履行信息披露义务。

(3) 在发行人首次公开发行 A 股股票并在证券交易所上市后，本公司将严格遵守所作出的关于所持发行人股份锁定期的承诺。承诺锁定期届满后，在遵守相关法律、行政法规、部门规章、部门规范性文件及证券监管规则且不违背本公司已作出的承诺的情况下，本公司将根据资金需求、投资安排等各方面因素确定是否减持发行人股份。

(4) 在发行人首次公开发行 A 股股票并在证券交易所上市后，如本公司确定减持所持发行人股份的，将通过证券交易所大宗交易系统、集中竞价交易系统或协议转让等法律法规允许的方式进行。

(5) 本公司在任意连续 90 个自然日内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过发行人股份总数的 1%。本公司与一致行动人所持有的股份应当合并计算。

(6) 本公司采取大宗交易方式减持的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份总数不得超过发行人股份总数的 2%。本公司与一致行动人所持有的股份应当合并计算。

(7) 本公司因司法强制执行、执行股权质押协议、赠与、可交换债换股、股票权益互换等减持发行人股份的，应当遵循上述承诺。

(8) 本公司减持通过证券交易所集中竞价交易买入的发行人股份，不受上述承诺约束。

注 6：填补被摊薄即期回报的措施及承诺

1. 公司的措施及承诺

公司首次公开发行 A 股股票并上市发行完成后，公司的总股本和净资产都将增加，但本次募集资金投资项目仍处于建设期，导致净利润难以实现同步增长，存在即期收益被摊薄的风险。公司将通过以下方式努力提升经营水平，增加未来收益，以填补被摊薄的即期回报。具体措施如下：

(1) 加快业务拓展，提升公司的盈利能力

公司将在现有业务的基础上，发挥企业的综合优势，响应国家政策，丰富并提升品牌的价值及影响力，巩固夯实公司在图书发行领域的领先地位，延伸产业链条、扩大市场份额，提高公司的盈利能力。

(2) 全面提升公司管理水平，提高资金使用效率

公司将采取措施努力提高运营效率，加强预算管理，控制公司的各项费用支出，提升资金使用效率，全面有效地控制公司经营和管理风险，提升公司的经营效率和盈利能力。此外，公司将积极完善薪酬和激励机制，引进市场优秀人才，最大限度的激发员工工作的积极性，充分提升员工创新意识，发挥员工的创造力。通过以上措施，公司将全面提升公司的运营效率，降低成本，进一步提升公司的经营业绩。

(3) 加快募集资金投资项目建设，加强募集资金管理

公司本次发行股票募集资金投资项目符合国家产业政策和公司的发展战略，具有良好的市场前景和经济效益。公司将结合自身的实际情况和需要，积极实施募集资金投资项目建设，按期投产运营并实现预期效益，扩大项目收入及股东回报，降低本次发行导致的股东即期回报被摊薄的风险。公司将严格按照有关募集资金管理和使用的相关法律法规，将募集资金存放于董事会指定的专项账户，专户存储，专款专用，严格规范募集资金的管理和使用，保障募集资金得到充分、有效的利用。

(4) 完善利润分配机制，强化投资者回报公司已根据中国证监会的相关规定制定了《内蒙古新华发行集团股份有限公司未来三年（2021-2023 年度）股东分红回报规划》，明确了分红的原则、形式、条件、比例、决策程序和机制等，建立了较为完善的利润分配制度。未来，公司将进一步按照中国证监会的要求和公司自身的实际情况完善利润分配机制，强化投资者回报。

公司承诺将保证或尽最大的努力促使上述措施的有效实施，努力降低本次发行对即期回报的影响，保护公司股东的权益。若公司未能采取有效措施，视为未履行承诺，将依照公司本次发行时提出的未履行承诺时的约束措施中的规定承担相应责任。

2. 公司控股股东新华控股承诺：

(1) 任何情形下，均不会滥用控股股东地位，均不会越权干预发行人经营管理活动，不会侵占公司利益。

(2) 将切实履行作为控股股东的义务，忠实、勤勉地履行职责，维护发行人和全体股东的合法权益。

(3) 不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益；不会动用发行人的资产从事与公司履行职责无关的投资、消费活动。

(4) 将尽最大努力促使公司填补被摊薄即期回报的措施实现，支持与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩的相关议案，并投赞成票（如有投票权）。

(5) 将尽责促使由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩。

(6) 将尽责促使发行人未来拟公布的公司股权激励的行权条件（如有）与发行人填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩。

(7) 本承诺出具日后，如监管机构作出关于填补被摊薄即期回报措施及其承诺的相关规定有其他要求，且本承诺不能满足监管机构的相关要求时，本公司将按照相关规定出具补充承诺。

(8) 若违反上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；自愿接受证券交易所、上市公司所处行业协会采取的自律监管措施；若违反承诺给发行人或者股东造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。

3. 公司董事、高级管理人员承诺：

(1) 不无偿或以不公平条件向其他公司或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

(2) 对本人的职务消费行为进行约束；

(3) 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

(4) 由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

(5) 如公司未来实施股权激励计划，则拟公布的公司股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

(6) 切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；

(7) 自本承诺出具日至公司首次公开发行股票并上市前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，届时将按照中国证监会的新规定出具补充承诺。

作为回报填补措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。

注 7：稳定股价措施的承诺

1. 发行人关于稳定公司股价的承诺：

(1) 如公司上市后三年内连续 20 个交易日股价低于每股净资产，本公司将根据审议通过的《内蒙古新华发行集团股份有限公司上市后稳定公司股价的预案》中的相关规定，履行股份回购及其他义务。

(2) 如本公司未履行上述承诺，将按照公司股东大会审议通过的《关于公司就首次公开发行人民币普通股股票并上市事项出具有关承诺并提出相应约束措施的议案》中约定的措施予以约束，并依法向投资者赔偿相关损失。

(3) 如因不可抗力或者有关法律法规和监管规则发生变化等客观原因导致本公司未能全额完成回购计划，不视为违反上述承诺。

2. 控股股东关于稳定公司股价措施的承诺

内蒙古新华控股有限公司作为发行人的控股股东，对于发行人首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价作如下承诺：

(1) 如发行人上市后三年内连续 20 个交易日股价低于每股净资产，本公司将根据发行人股东大会会议审议通过的《内蒙古新华发行集团股份有限公司上市后稳定公司股价的预案》中的相关规定，履行增持股份及其他义务。

(2) 如本公司未履行上述承诺，将按照发行人股东大会会议审议通过的《关于公司就首次公开发行人民币普通股股票并上市事项出具有关承诺并提出相应约束措施的议案》中约定的措施予以约束。

3. 在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）及高级管理人员关于稳定公司股价措施的承诺

在公司领取薪酬的董事秦建平、王亚东、高瑞梅、杨海荣、乔礼及未兼任董事的高级管理人员乔雪峰、闫斌、车向荣、张瑞平对于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价承诺如下：

如公司上市后三年内连续 20 个交易日股价低于每股净资产，本人将根据公司审议通过的《内蒙古新华发行集团股份有限公司上市后稳定公司股价的预案》中的相关规定，履行增持股份及其他义务。

如本人未履行上述承诺，将按照公司股东大会审议通过的《关于公司就首次公开发行人民币普通股股票并上市事项出具有关承诺并提出相应约束措施的议案》中约定的措施予以约束。

注 8：社会保险、住房公积金缴纳的承诺

公司控股股东新华控股承诺：如果发行人及其下属控股子公司被要求为其员工补缴或者被追偿社会保险或住房公积金，以及发行人如因未足额缴纳员工社会保险和住房公积金而需要承担任何费用、支出、罚款或损失，新华控股将全额补偿发行人因此发生的支出或产生的损失，保证发行人不会因此遭受任何损失。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	120	116.60
境内会计师事务所审计年限	5 年	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	熊明峰、吴岳松、张静	谢东良、王小芳
境内会计师事务所注册会计师	熊明峰（5 年）、吴岳松（5	谢东良（1 年）、王小芳（1

审计服务的累计年限	年)、张静(1年)	年)
-----------	-----------	----

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	37.10
财务顾问	不适用	不适用
保荐人	国元证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2023年9月7日,公司召开2023年第一次临时股东大会审议通过《关于变更会计师事务所的议案》,聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2023年度财务审计机构与内部控制审计机构,聘用期为一年。

根据财政部、国资委及证监会2023年5月联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》(财会〔2023〕4号)相关规定,国有企业连续聘任同一会计师事务所原则上不超过8年。公司2022年度审计工作结束后,前任会计师事务所为公司连续服务已满5年,综合考虑公司的业务情况、管理实际和审计需求等情况,经审慎决策,公司拟于2023年度变更会计师事务所。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降20%以上(含20%)的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一)导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二)公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三)面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人不存在不良诚信状况。

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系

包头市新华书店	包头市为一购物广场有限责任公司	昆区钢铁大街 65 号 营业大楼负一层、一层、二层、三层及六层部分办公室, 建筑面积 11,623.99 平方米	3,720.00	2016/7/1	2023/12/31	465.00	年租金	无重大影响	否	
---------	-----------------	--	----------	----------	------------	--------	-----	-------	---	--

租赁情况说明

承租方包头市为一购物广场有限责任公司因经营不善向包头市新华书店提出终止房屋租赁的申请, 公司经研究决定, 同意承租方提前终止租赁, 此项租赁截止到 2023 年 12 月 31 日不再延续, 租赁终止日调整为 2023 年 12 月 31 日。

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	79,588	74,000	0.00
银行理财产品	募集资金	50,000	50,000	0.00

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
招商银行	银行理财产品	50,000,000	2023/11/7	2024/3/7	自有资金		否	保本浮动收益				50,000,000		是	否	
光大银行	银行理财	50,000,000	2023/12/8	2024/3/8	自有资金		否	保本浮动				50,000,000		是	否	

	产品							收益							
中行 天元 支行	银行 理财 产品	26,00 0,000	2023/ 9/28	2024/ 3/28	自有 资金		否	保本 浮动 收益				26,00 0,000		是	否
中行 天元 支行	银行 理财 产品	24,00 0,000	2023/ 9/28	2024/ 3/29	自有 资金		否	保本 浮动 收益				24,00 0,000		是	否
中行 天元 支行	银行 理财 产品	51,50 0,000	2023/ 11/29	2024/ 5/30	自有 资金		否	保本 浮动 收益				51,50 0,000		是	否
中行 天元 支行	银行 理财 产品	48,50 0,000	2023/ 11/29	2024/ 5/31	自有 资金		否	保本 浮动 收益				48,50 0,000		是	否
建行 建银 大厦 支行	银行 理财 产品	42,00 0,000	2023/ 12/15	2024/ 12/15	自有 资金		否	保本 浮动 收益				42,00 0,000		是	否
招商 银行	银行 理财 产品	38,00 0,000	2023/ 2/2	2024/ 2/2	自有 资金		否	保本 浮动 收益				38,00 0,000		是	否
招商 银行	银行 理财 产品	70,00 0,000	2023/ 9/28	2024/ 1/28	自有 资金		否	保本 浮动 收益				70,00 0,000		是	否
工商 银行	银行 理财 产品	100,0 00,00 0	2023/ 8/9	2024/ 2/2	自有 资金		否	保本 浮动 收益				100,0 00,00 0		是	否
建行 建银 大厦 支行	银行 理财 产品	240,0 00,00 0	2023/ 8/21	2024/ 2/21	自有 资金		否	保本 浮动 收益				240,0 00,00 0		是	否
工商	银行	500,0	2023/ 2024/ 2024/	2024/ 2024/	募集		否	保本				500,0		是	否

银行	理财 产品	00,00 0	2/22	2/16	资金			浮动 收益				00,00 0				
----	----------	------------	------	------	----	--	--	----------	--	--	--	------------	--	--	--	--

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中： 超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额(4)	本年度投入金额占比(%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2021年12月21日	985,448,150.00	0.00	912,836,603.04	912,836,603.04	912,836,603.04	71,194,316.11	7.80	16,860,179.11	1.85	0.00

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更	募集资金来源	募集资金到位	是否使用超募	项目募集资金	调整后募集资金	本年投入金额	截至报告期末	截至报告期末	项目达到预定	是否已结项	投入进度是否	投入进度未达	本年实现的效	本项目已实现	项目可行性是	节余金额
------	------	--------	--------	--------	--------	--------	---------	--------	--------	--------	--------	-------	--------	--------	--------	--------	--------	------

		投向		时间	资金	承诺 投资 总额	金投 资总 额 (1)		累计 投入 募集 资金 总额 (2)	累计 投入 进度 (%) (3) = (2)/ (1)	可使 用状 态日 期		符合 计划 的进 度	计划 的具 体原 因	益	的效 益或 者研 发成 果	否发 生重 大变 化, 如 是, 请 说 明 具 体 情 况	
智慧书城网点体系升级项目	运营管理	否	首次公开发行股票	2021年12月21日	否	50,217.99	50,217.99	893.34	893.34	1.78	2024年12月	否	否	见注1	0.00	无	否	/
智慧供应链一体化建设项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2021年12月21日	否	30,018	30,018	752.18	6,185.59	20.61	2024年12月	否	否	见注2	0.00	无	否	/
智慧教育服务体系建设项目	其他	否	首次公开发行股票	2021年12月21日	否	8,000	8,000	0.00	0.00	0.00	2024年12月	否	否	见注3	0.00	无	否	/
智慧运营管理	运营管理	否	首次公开发行	2021年12月21日	否	3,047.67	3,047.67	40.50	40.50	1.33	2023年12月	否	否	见注4	0.00	无	否	/

体系 升级 项目			股票	日														
----------------	--	--	----	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注 1：智慧书城网点体系升级项目：因近年来国内经济形势以及公共卫生事件影响，基于对当前和未来市场趋势的深入分析，公司战略布局随之调整，对原规划募投项目进行重新论证，导致项目进展放缓，报告期内公司已购置卖场及附属仓房一处，累计投入 893.34 万元，目前正在进行装修设计；位于呼和浩特市新建书城已进行项目选址，包头新建书城项目同步推进中；通辽新建书城项目目前处于选址、询价阶段。

注 2：智慧供应链一体化建设项目：公司在该项目实际投入过程中，受公共卫生事件影响，物流业务现状与立项时发生较大变化，公司须根据现状进行该募投项目的调研论证，同时相关建筑材料采购、设备采购安装调试和项目建筑施工进度等工作均受到影响，报告期内主要进行物流基地的建设，截止到 2023 年 12 月 31 日已累计投入 6,185.59 万元，具体项目进度如下：

- (1) 沙良物流基地目前已完成主体建设；
- (2) 包头物流基地图纸、建设用地规划许可证等前期准备工作已完成，施工许可证正在办理中；
- (3) 赤峰物流基地对拟建设地点进行选址论证；
- (4) 通辽物流基地已取得土地不动产权证、建设用地规划许可证等，现正处于第三方咨询服务项目招标工作中。

注 3：智慧教育服务体系建设项目：受国家战略推动教育信息化进程的大背景影响，该项目继续实施的难度和不确定性显著增加，公司正在基于对该项目的实施进行细致考察分析、审慎考虑，重新论证当前形势下项目的预计收益与风险情况，故暂未进行资金投入。

注 4：智慧运营管理体系升级项目：该项目主要为公司内部管理系统平台建设，为了确保募投项目建设效果，合理有效配置资源，同时通过募投项目有效提升公司内部管理水平，公司从审慎的角度出发，与多家开发商进行前期项目调研，并充分进行项目研判，报告期内已完成招投标工作，正在进行项目建设前的需求细化工作以及基础数据的对接工作，资金使用将随着项目建设进度陆续进行投入，因尚未达到阶段成果，所以资金投入较小，截止到 2023 年 12 月 31 日已累计投入 40.50 万元。

注 5：公司第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十次会议审议通过《关于终止、调整及延期募集资金投资项目的议案》，已对上述募投项目进行变更，待股东大会审议通过后履行后续变更程序。具体情况详见公司于 2024 年 4 月 10 日披露于上海证券交易所网站的《内蒙古新华发行集团股份有限公司关于终止、调整及延期募集资金投资项目的公告》（公告编号:2024-013）。

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年2月20日	50,000	2023年2月20日	2024年2月19日	50,000	否

其他说明

无

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	26,683
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	30,277
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例（%）	持有有限售 条件股份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
内蒙古新华 控股有限公司	0	234,956,400	66.46	234,956,400	无	0	国有法人
安徽新华传 媒股份有限 公司	0	18,559,900	5.25	18,559,900	无	0	国有法人
内蒙古蒙盐 盐业集团有 限公司	0	10,605,700	3.00	10,605,700	无	0	国有法人
香港中央结 算有限公司	7,336,461	7,748,028	2.19	0	无	0	其他
内蒙古爱信 达教育印务 有限责任公 司	0	1,020,000	0.29	0	无	0	国有法人
UBS AG	850,301	856,633	0.24	0	无	0	其他
光大证券股 份有限公司	743,731	831,001	0.24	0	无	0	国有法人
张斌	804,100	804,100	0.23	0	无	0	境内自然人
华泰证券股 份有限公司	491,673	706,136	0.20	0	无	0	国有法人
中国国际金 融股份有限 公司	522,684	632,484	0.18	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
香港中央结算有限公司	7,748,028	人民币 普通股	7,748,028				
内蒙古爱信达教育印务 有限责任公司	1,020,000	人民币 普通股	1,020,000				
UBS AG	856,633	人民币 普通股	856,633				
光大证券股份有限公司	831,001	人民币 普通股	831,001				
张斌	804,100	人民币 普通股	804,100				
华泰证券股份有限公司	706,136	人民币 普通股	706,136				
中国国际金融股份有限公 司	632,484	人民币 普通股	632,484				

中信证券股份有限公司	621,200	人民币普通股	621,200
国泰君安证券股份有限公司	562,339	人民币普通股	562,339
廖政源	536,900	人民币普通股	536,900
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规则规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	内蒙古新华控股有限公司	234,956,400	2024年12月24日	0	上市之日起锁定36个月
2	安徽新华传媒股份有限公司	18,559,900	2024年12月24日	0	上市之日起锁定36个月
3	内蒙古蒙盐盐业集团有限公司	10,605,700	2024年12月24日	0	上市之日起锁定36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		经确认，上述股东不存在关联关系，也不属于一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	内蒙古新华控股有限公司
单位负责人或法定代表人	秦建平
成立日期	2019年4月12日
主要经营业务	自有房屋租赁；自有物业管理；牲畜的繁育、饲养、销售；赛马赛事；马术俱乐部经营；旅游及管理服务；教育辅助服务；文化活动服务；群众文体活动，其他文化艺术业；专项运动器材及配件制造；会议、展览及相关服务；园林绿化工程施工；林木育苗、花卉种植；住宿业，餐饮业。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

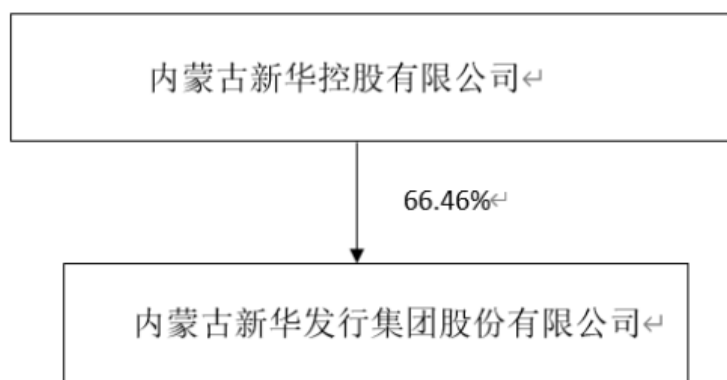
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	内蒙古自治区人民政府
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	不适用
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

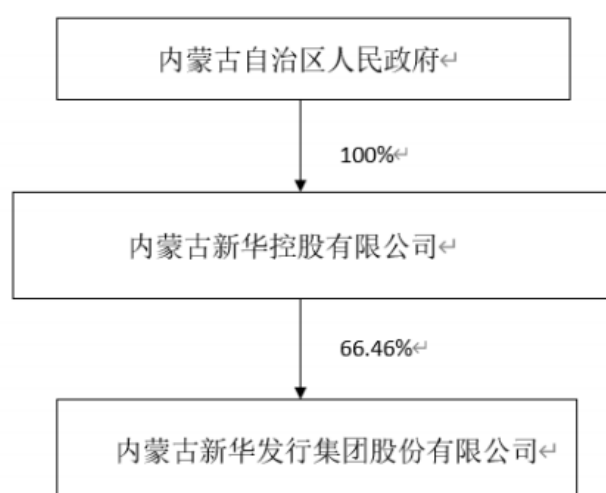
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

信会师报字[2024]第 ZG10514 号

内蒙古新华发行集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

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）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 年度的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以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了内蒙新华 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于内蒙新华，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 货币资金及交易性金融资产存在及列报	
如财务报表附注五（一）、（二）所述，截至 2023 年 12 月 31 日，内蒙新华货币资金余额为 156,471.54 万元，交易性金融资产余额为 121,088.07 万元，合计 277,559.60 万	我们执行的主要程序： (1) 了解与货币资金及交易性金融资产管理相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内

<p>元，占资产总额的 63.04%，对财务报表具有重要性，因此我们将货币资金及交易性金融资产的存在及受限信息列报识别为关键审计事项。</p>	<p>部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 根据获取的《已开立银行结算账户清单》，检查银行账户的完整性；</p> <p>(3) 取得并检查银行账户及交易性金融资产对账单和银行存款余额调节表，并对银行账户及交易性金融资产实施函证程序。结合银行账户及交易性金融资产对账单和日记账，对重要银行及交易性金融资产账户实施资金流水双向测试，检查大额收付款交易；对定期存单开户证实书进行检查并函证，关注定期存单开户证实书是否质押；</p> <p>(4) 复核计算银行账户利息收入及交易性金融资产投资收益、公允价值变动收益，检查银行账户利息收入和交易性金融资产投资收益、公允价值变动收益的完整性；</p> <p>(5) 结合企业信用报告等，核查期末货币资金及交易性金融资产是否存在质押的情形；</p> <p>(6) 检查与货币资金及交易性金融资产相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
<p>(二) 营业收入的确认</p>	
<p>如财务报表附注三（二十三）、注五（三十一）营业收入及营业成本所述，2023 年度内蒙新华教材图书及一般图书实现销售收入金额为 170,539.15 万元，占营业收入比例为 92.70%，内蒙新华在履行了合同中的履约义务即在客户取得相关商品的控制权时确认收入，通常以取得客户的签字验收单等作为收入的确认时点。内蒙新华教材图书及一般图书销售收入占比较大，是内蒙新华利润的主要来源，影响关键业绩指标，并且该类销售业务交易发生频繁，涉及众多分支机构，产生错报的固有风险较高，我们将教材图书及一般图书销售收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要程序：</p> <p>(1) 了解与收入相关的内部控制，评价控制的设计，确定是否得到执行，并测试控制运行的有效性；</p> <p>(2) 向重要客户实施积极性函证程序，询证本期发生的收入金额及应收账款余额，确认业务收入的真实性，完整性；</p> <p>(3) 检查重要合同，对约定的资金支付、交货事项等关键条款进行分析，评价销售业务的收入确认时点是否符合会计准则要求；对资金支付、服务内容确认及结算事项等关键条款进行分析，评价收入确认时点是否符合会计准则要求；</p> <p>(4) 选取样本抽查交易过程中的相关单据，包括出库单、客户签收记录、发票、收款凭证，确认销售业务的交易是否真实；</p> <p>(5) 选取样本，检查验收单或结算单，对资产负债表日前后确认的收入进行检查，评价是否记录于正确的会计期间。</p>

四、其他信息

内蒙新华管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括内蒙新华 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否

与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估内蒙新华的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督内蒙新华的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对内蒙新华持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致内蒙新华不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就内蒙新华中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：谢东良
（项目合伙人）

中国注册会计师：王小芳

中国·上海

2024 年 4 月 8 日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：内蒙古新华发行集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,564,715,389.27	1,449,383,122.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,210,880,650.69	902,621,253.30
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		405,346,783.97	487,324,058.51
应收款项融资			
预付款项		27,140,118.19	14,234,356.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,431,168.46	5,460,773.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		110,105,732.29	98,150,176.50
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		11,338,836.18	11,041,943.14
流动资产合计		3,333,958,679.05	2,968,215,684.07
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		523,793.00	523,793.00
投资性房地产		260,183,308.61	224,750,319.54
固定资产		656,298,705.19	669,344,571.48
在建工程		36,912,530.25	41,770,205.17
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		487,492.58	741,616.00
无形资产		115,027,237.67	120,263,008.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		227,992.02	
递延所得税资产		38,040.70	2,522.19
其他非流动资产			1,186,474.00
非流动资产合计		1,069,699,100.02	1,058,582,510.15
资产总计		4,403,657,779.07	4,026,798,194.22
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款		1,065,374,668.28	988,356,457.30
预收款项			
合同负债		157,544,099.00	139,271,004.94
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		267,305,082.36	231,340,381.14
应交税费		7,637,604.77	6,002,430.20
其他应付款		37,880,686.54	33,478,623.00
其中：应付利息			
应付股利			
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		244,321.76	265,544.77
其他流动负债			
流动负债合计		1,535,986,462.71	1,398,714,441.35
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		217,092.35	500,162.03
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		291,510,817.28	314,239,925.29
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		291,727,909.63	314,740,087.32
负债合计		1,827,714,372.34	1,713,454,528.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		353,523,000.00	353,523,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		877,096,632.62	877,096,632.62
减：库存股			
其他综合收益		-302,777.34	-593,540.24
专项储备			
盈余公积		178,624,509.64	148,119,046.57
一般风险准备			
未分配利润		1,163,409,484.80	932,123,055.99
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,572,350,849.72	2,310,268,194.94
少数股东权益		3,592,557.01	3,075,470.61
所有者权益（或股东权益）合计		2,575,943,406.73	2,313,343,665.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,403,657,779.07	4,026,798,194.22

公司负责人：秦建平 主管会计工作负责人：谢美玲 会计机构负责人：刘文莲

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：内蒙古新华发行集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,502,695,370.12	1,390,093,544.18
交易性金融资产		1,210,880,650.69	902,621,253.30
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		292,438,057.61	234,960,818.35
应收款项融资			
预付款项		334,272.08	574,407.38
其他应收款		435,785,604.55	432,867,724.15
其中：应收利息			
应收股利			
存货		30,318,966.67	3,279,557.42
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		8,628,775.81	9,052,333.23
流动资产合计		3,481,081,697.53	2,973,449,638.01
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		292,549,502.07	292,549,502.07
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		523,793.00	523,793.00
投资性房地产		95,649,949.46	93,794,436.96
固定资产		326,416,513.40	335,981,319.98
在建工程		7,685,113.87	4,254,241.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		67,868,213.98	71,991,386.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		790,693,085.78	799,094,680.66
资产总计		4,271,774,783.31	3,772,544,318.67
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		340,633,207.36	330,500,649.76
预收款项			
合同负债		3,397,811.80	796,179.28
应付职工薪酬		63,584,775.31	55,138,136.74
应交税费		4,594,846.35	4,238,599.33
其他应付款		1,536,105,533.99	1,309,783,999.74
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,948,316,174.81	1,700,457,564.85
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		67,528,039.63	68,182,365.61
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		67,528,039.63	68,182,365.61
负债合计		2,015,844,214.44	1,768,639,930.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		353,523,000.00	353,523,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		894,413,482.83	894,413,482.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		178,624,509.64	148,119,046.57
未分配利润		829,369,576.40	607,848,858.81
所有者权益（或股东权益）合计		2,255,930,568.87	2,003,904,388.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,271,774,783.31	3,772,544,318.67

公司负责人：秦建平 主管会计工作负责人：谢美玲 会计机构负责人：刘文莲

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		1,839,693,991.01	1,658,439,448.90
其中：营业收入		1,839,693,991.01	1,658,439,448.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,572,357,264.80	1,431,730,116.55
其中：营业成本		1,100,846,117.61	1,005,632,734.02
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		8,090,065.92	4,904,340.17
销售费用		201,532,128.45	184,786,545.90
管理费用		282,479,871.90	265,598,584.13
研发费用			
财务费用		-20,590,919.08	-29,192,087.67
其中：利息费用		30,859.36	32,521.42
利息收入		21,804,483.38	30,058,283.76
加：其他收益		31,073,837.24	32,176,913.11
投资收益（损失以“-”号		12,069,235.64	3,454,488.88

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）		8,880,650.69	8,851,253.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,254,862.04	-13,656,413.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,689,701.15	-719,740.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,487,042.02	-14,798.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		315,902,928.61	256,801,034.34
加：营业外收入		590,429.53	14,112,872.41
减：营业外支出		810,804.19	2,863,037.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		315,682,553.95	268,050,868.88
减：所得税费用		345,125.67	24,763.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		315,337,428.28	268,026,105.17
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		315,337,428.28	268,026,105.17
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		314,820,341.88	267,820,348.98
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		517,086.40	205,756.19
六、其他综合收益的税后净额		290,762.90	134,300.95
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		290,762.90	134,300.95
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（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			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

2. 将重分类进损益的其他综合收益		290,762.90	134,300.95
(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		290,762.90	134,300.95
(7) 其他			
(二) 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		315,628,191.18	268,160,406.12
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		315,111,104.78	267,954,649.93
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		517,086.40	205,756.19
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.89	0.76
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：秦建平 主管会计工作负责人：谢美玲 会计机构负责人：刘文莲

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		404,303,516.72	367,521,801.63
减：营业成本		358,745,771.83	326,677,526.96
税金及附加		1,749,116.51	1,352,893.86
销售费用		7,499,526.70	8,426,061.77
管理费用		80,240,204.31	90,399,488.23
研发费用			
财务费用		-6,979,220.59	-18,642,389.43
其中：利息费用			
利息收入		6,996,677.99	18,648,399.03
加：其他收益		9,721,934.11	4,719,760.02
投资收益（损失以“-”号填列）		323,547,311.96	265,074,597.77
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			
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）		8,880,650.69	8,851,253.30

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-271,462.84	-400,420.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）			27,588.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）		17,822.84	-2,262.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		304,944,374.72	237,578,737.15
加：营业外收入		157,651.08	14,000,000.94
减：营业外支出		47,395.14	2,393,842.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		305,054,630.66	249,184,895.96
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		305,054,630.66	249,184,895.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		305,054,630.66	249,184,895.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
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			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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			
六、综合收益总额		305,054,630.66	249,184,895.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：秦建平 主管会计工作负责人：谢美玲 会计机构负责人：刘文莲

合并现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
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		1,877,799,434.20	1,451,127,179.59
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		470,637.90	
收到其他与经营活动有关的现金		104,281,851.28	113,151,250.98
经营活动现金流入小计		1,982,551,923.38	1,564,278,430.57
购买商品、接受劳务支付的现金		1,029,440,622.16	795,291,829.89
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			
支付给职工及为职工支付的现金		333,631,436.83	303,583,110.47
支付的各项税费		12,706,460.01	14,493,302.52
支付其他与经营活动有关的现金		75,367,858.86	67,184,182.19
经营活动现金流出小计		1,451,146,377.86	1,180,552,425.07
经营活动产生的现金流量净额		531,405,545.52	383,726,005.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,094,650,000.00	391,000,000.00
取得投资收益收到的现金		20,920,488.94	3,454,488.88

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		204,311.19	622,215.37
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		2,115,774,800.13	395,076,704.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,638,575.40	182,345,867.86
投资支付的现金		2,402,880,000.00	1,284,770,000.00
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		2,478,518,575.40	1,467,115,867.86
投资活动产生的现金流量净额		-362,743,775.27	-1,072,039,163.61
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,028,450.00	22,978,995.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		301,053.85	9,926,467.03
筹资活动现金流出小计		53,329,503.85	32,905,462.03
筹资活动产生的现金流量净额		-53,329,503.85	-32,905,462.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		115,332,266.40	-721,218,620.14
加：期初现金及现金等价物余额		1,448,633,122.87	2,169,851,743.01
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,563,965,389.27	1,448,633,122.87

公司负责人：秦建平 主管会计工作负责人：谢美玲 会计机构负责人：刘文莲

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
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		429,375,279.21	331,596,571.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		298,155,676.58	48,487,029.13
经营活动现金流入小计		727,530,955.79	380,083,600.65
购买商品、接受劳务支付的现金		484,499,673.92	183,450,472.31
支付给职工及为职工支付的现金		40,563,324.69	38,262,561.57
支付的各项税费		498,214.71	1,469,634.72
支付其他与经营活动有关的现金		56,863,361.56	55,229,391.51
经营活动现金流出小计		582,424,574.88	278,412,060.11
经营活动产生的现金流量净额		145,106,380.91	101,671,540.54
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,094,650,000.00	391,000,000.00
取得投资收益收到的现金		353,080,185.18	265,074,597.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000.00	3,138.00
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		2,447,750,185.18	656,077,735.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,346,290.15	140,544,959.73
投资支付的现金		2,402,880,000.00	1,321,667,602.07
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		2,427,226,290.15	1,462,212,561.80
投资活动产生的现金流量净额		20,523,895.03	-806,134,826.03
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,028,450.00	22,978,995.00

支付其他与筹资活动有关的现金			9,673,584.90
筹资活动现金流出小计		53,028,450.00	32,652,579.90
筹资活动产生的现金流量净额		-53,028,450.00	-32,652,579.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		112,601,825.94	-737,115,865.39
加：期初现金及现金等价物余额		1,390,093,544.18	2,127,209,409.57
六、期末现金及现金等价物余额		1,502,695,370.12	1,390,093,544.18

公司负责人：秦建平 主管会计工作负责人：谢美玲 会计机构负责人：刘文莲

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	353,523,000.00				877,096,632.62		-593,540.24		148,119,046.57		932,123,055.99		2,310,268,194.94	3,075,470.61	2,313,343,665.55
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	353,523,000.00				877,096,632.62		-593,540.24		148,119,046.57		932,123,055.99		2,310,268,194.94	3,075,470.61	2,313,343,665.55
三、本期增减变动金额							290,762.90		30,505,463.07		231,286,428.81		262,082,654.78	517,086.40	262,599,741.18

(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备																			

2023 年年度报告

1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	353,523,000.00				877,096,632.62		-302,777.34		178,624,509.64		1,163,409,484.80		2,572,350,849.72	3,592,557.01	2,575,943,406.73

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	353,523,000.00				877,096,632.62		-727,841.19		123,200,556.97		712,200,191.61		2,065,292,540.01	2,869,714.42	2,068,162,254.43
加：会计政策变更															
前期差错更正															

2023 年年度报告

其他													
二、本年期初余额	353,523,000.00			877,096,632.62	-727,841.19		123,200,556.97		712,200,191.61		2,065,292,540.01	2,869,714.42	2,068,162,254.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					134,300.95		24,918,489.60		219,922,864.38		244,975,654.93	205,756.19	245,181,411.12
（一）综合收益总额					134,300.95				267,820,348.98		267,954,649.93	205,756.19	268,160,406.12
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工													

合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	353,523,000.00			877,096,632.62	-593,540.24	148,119,046.57	932,123,055.99	2,310,268,194.94	3,075,470.61	2,313,343,665.55			

公司负责人：秦建平 主管会计工作负责人：谢美玲 会计机构负责人：刘文莲

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	353,523,000.00				894,413,482.83				148,119,046.57	607,848,858.81	2,003,904,388.21

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	353,523,000.00				894,413,482.83			148,119,046.57	607,848,858.81	2,003,904,388.21	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								30,505,463.07	221,520,717.59	252,026,180.66	
（一）综合收益总额									305,054,630.66	305,054,630.66	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								30,505,463.07	-83,533,913.07	-53,028,450.00	
1. 提取盈余公积								30,505,463.07	-30,505,463.07		
2. 对所有者（或股东）的分配									-53,028,450.00	-53,028,450.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存											

2023 年年度报告

收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	353,523,000.00				894,413,482.83				178,624,509.64	829,369,576.40	2,255,930,568.87

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	353,523,000.00				894,413,482.83				123,200,556.97	406,561,447.45	1,777,698,487.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	353,523,000.00				894,413,482.83				123,200,556.97	406,561,447.45	1,777,698,487.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									24,918,489.60	201,287,411.36	226,205,900.96
（一）综合收益总额										249,184,895.96	249,184,895.96
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									24,918,489.60	-47,897,484.60	-22,978,995.00

1. 提取盈余公积									24,918,489.60	-	
2. 对所有者（或股东）的分配										24,918,489.60	
3. 其他										-	-
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	353,523,000.00				894,413,482.83				148,119,046.57	607,848,858.81	2,003,904,388.21

公司负责人：秦建平 主管会计工作负责人：谢美玲 会计机构负责人：刘文莲

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

内蒙古新华发行集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为内蒙古新华书店集团有限责任公司。公司的企业法人营业执照注册号：911500007014648448。2021 年 12 月在上海证券交易所上市。所属行业为图书、报刊零售类。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 8,838.10 万股，注册资本为 35,352.3 万元，注册地：内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区腾飞路内蒙古农牧业现代流通网络服务大厦 1 号楼 2 号楼 2 号楼 1 层 2 号楼 102 等。

本公司实际从事的主要经营活动为：图书、报刊、音像制品及电子出版物、文化用品、体育用品及器材、珠宝首饰、工艺品及收藏品、教材教辅、教育装备的批发零售；林业产品批发零售；自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；纺织、服装及家庭用品的批发零售；机械设备、五金产品及电子用品批发零售；广告业；自有房屋租赁；自有物业管理；物流（除专营）；其他仓储业（除危险仓储服务）。

本公司的母公司为内蒙古新华控股有限公司，本公司的实际控制人为内蒙古自治区人民政府。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 8 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项应收账款金额超过利润总额 0.5%的应收账款认定为重要应收账款。
重要的应收款项本期坏账准备收回或转回	公司将应收款项本期坏账准备收回或转回超过利润总额 3%的应收账款认定为重要应收账款。
重要的应收款项核销	公司将应收款项核销超过利润总额 3%的应收账款认定为重要应收账款。
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项账龄超过 1 年且超过利润总额 0.1%的预付款项认定为重要的预付款项。
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程项目金额及本期转固金额超过利润总额 1%的在建工程项目认定为重要在建工程项目。
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项账龄超过 1 年且超过利润总额 4%的应付账款认定为重要的应付账款。
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额超过集团总资产总额的 15%的子公司确定为重要子公司。

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据

和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

如果有客观证据表明某项应收款项预计无法收回，则本公司在单项基础上对该应收款项进行单项计提；除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款、其他应收款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款	组合 1	合并范围内关联方组合
应收账款	组合 2	除组合 1 之外的应收款项
其他应收款	组合 1	合并范围内关联方组合
其他应收款	组合 2	除组合 1 之外的应收款项

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12. 应收票据

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节 11. 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本节 11. 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见本节 11. 金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见本节 11. 金融工具

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节 11. 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本节 11. 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节 11. 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节 11. 金融工具

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

存货发出时按先进先出法计价。

采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

(1) 教材图书

教材图书采用征订模式销售，不计提存货跌价准备。

(2) 一般图书

版 龄	计提比例
当年出版	不计提
前一年出版	按码价提取 10%
前二年出版	按码价提取 30%
前三年及三年以上出版	按码价提取 50%

其中，对采用征订模式销售的教辅图书不计提存货跌价准备。

(3) 教育装备及文体用品

采用个别认定法计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17. 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节 11. 金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节 11. 金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节 11. 金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节 11. 金融工具。

18. 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5%	9.50%-3.17%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
柜台、货架	年限平均法	5	5%	19.00%
办公设备及其他	年限平均法	5	5%	19.00%

22. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

23. 借款费用

适用 不适用

24. 生物资产

□适用 √不适用

25. 油气资产

□适用 √不适用

26. 无形资产**(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；
外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量
在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	30-50 年	直线法	0.00%	法定使用权
软件及其他	5-8 年	直线法	0.00%	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	4年

29. 合同负债

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 计划计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会

计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

(1) 教材图书:教材图书主要采用向教育系统和各中小学校征订的方式进行销售，公司于各学校对教材进行验收，并在验收单上签字确认时确认销售收入的实现。公司义务教育阶段免费教材发行业务，存在两种结算模式:①全额结算模式:公司直接与教育厅签订教材采购合同,实际承担了向客户转让商品的主要责任,因此按实洋金额确认收入(全额法);②分开结算模式:公司仅确认对应的发行费收入(净额法)。

(2) 一般图书:1)通过征订渠道销售的教辅，于各学校对图书进行验收，并在验收单上签字确认时确认销售收入的实现。2)通过零售渠道直接面向终端客户进行销售的教辅及一般图书，于收取货款或取得销售凭证，并由购买方收到货物时确认销售收入。

(3) 教育装备及文化用品：1)通过零售渠道直接面向终端客户进行的销售，于收取货款或取得销售凭证，并由购买方收到货物时确认销售收入。2)通过参与各级教育部门招标或学校自主采购等方式获取合同进行的销售，公司于相关产品送至各购买方、安装调试完成并由购买方验收后确认销售收入的实现。

(4) 租赁业务：租赁业务包括自有房产出租及卖场柜台出租，本公司将租赁业务作为在某一时段内履行的履约义务，收取的租金在租赁期限内平均分摊确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

公司义务教育阶段免费教材发行业务，存在两种结算模式：①全额结算模式：公司直接与教育厅签订教材采购合同,实际承担了向客户转让商品的主要责任,因此按实洋金额确认收入(全额法)；②分开结算模式：公司仅确认对应的发行费收入（净额法）。

35. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

公司取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他

收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可

能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十八）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转

移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“11.金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“11.金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
房产税	计税房产余值、房屋租赁收入	12%、1.2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、10%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	免征
内蒙古新华发行集团现代物流有限公司(以下简称“现代物流”)	免征
内蒙古新华文化传媒有限公司(以下简称“文化传媒”)	25%
内蒙古新华发行集团教育科技有限公司(以下简称“教育科技”)	免征
内蒙古万卷书教育服务有限责任公司(以下简称“万卷书”)	25%
内蒙古新华书店有限责任公司(以下简称“图书大厦”)	免征
内蒙古赤峰市新华书店有限公司(以下简称“赤峰新华”)	免征
内蒙古通辽市新华书店有限公司(以下简称“通辽新华”)	免征
内蒙古鄂尔多斯市新华书店有限公司(以下简称“鄂尔多斯新华”)	免征
内蒙古呼和浩特市新华书店有限公司(以下简称“呼市新华”)	免征
内蒙古包头市新华书店有限公司(以下简称“包头新华”)	免征
内蒙古兴安盟新华书店有限公司(以下简称“兴安盟新华”)	免征
内蒙古巴彦淖尔市新华书店有限公司(以下简称“巴彦淖尔新华”)	免征
内蒙古乌兰察布市新华书店有限公司(以下简称“乌兰察布新华”)	免征
内蒙古呼伦贝尔市新华书店有限公司(以下简称“呼伦贝尔新华”)	免征
内蒙古乌海市新华书店有限公司(以下简称“乌海新华”)	免征
内蒙古锡林郭勒盟新华书店有限公司(以下简称“锡林郭勒新华”)	免征
内蒙古阿拉善盟新华书店有限公司(以下简称“阿拉善新华”)	免征

蒙古国塔鸽塔文化发展有限责任公司（以下简称“塔鸽塔”）	10%
内蒙古蒙新图书连锁有限公司（以下简称“蒙新连锁”）	免征
内蒙古新华发行集团教育图书有限公司（以下简称“教育图书”）	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》（财税[2021]10号）的规定，本公司及子公司自2021年1月1日起至2023年12月31日，免征图书批发、零售环节增值税。

根据财政部、国家税务总局、中宣部《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税[2019]16号）规定，为进一步深化文化体制改革，继续推进国有经营性文化事业单位转企改制，继续执行免征企业所得税，执行期限为2019年1月1日至2023年12月31日。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	22,787.72	16,773.37
银行存款	1,563,894,374.19	1,448,513,952.74
其他货币资金	798,227.36	852,396.76
存放财务公司存款		
合计	1,564,715,389.27	1,449,383,122.87
其中：存放在境外的款项总额	168,434.13	109,364.95

其他说明

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,210,880,650.69	902,621,253.30	
其中：			
其他	1,210,880,650.69	902,621,253.30	/
合计	1,210,880,650.69	902,621,253.30	/

其他说明：

适用 不适用

3、 衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	379,177,988.19	473,730,449.30
1 年以内小计	379,177,988.19	473,730,449.30
1 至 2 年	49,131,193.14	41,007,653.12
2 至 3 年	9,834,798.99	6,536,873.80
3 至 4 年	3,281,174.10	2,465,466.47
4 至 5 年	1,570,502.48	1,030,386.07
5 年以上	8,219,868.64	7,195,395.64
合计	451,215,525.54	531,966,224.40

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,923,364.80	0.41	1,923,364.80	100.00		1,923,364.80	0.36	1,923,364.80	100.00	
按组合计提坏账准备	449,292,160.74	99.57	43,945,376.77	9.78	405,346,783.97	530,042,859.60	99.64	42,718,801.09	8.06	487,324,058.51
其中：										
组合 1										

组合 2	449,292,160.74	99.57	43,945,376.77	9.78	405,346,783.97	530,042,859.60	99.64	42,718,801.09	8.06	487,324,058.51
合计	451,215,525.54	100.00	45,868,741.57		405,346,783.97	531,966,224.40	100.00	44,642,165.89		487,324,058.51

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
呼伦贝尔市新桦文化传媒有限公司	1,923,364.80	1,923,364.80	100.00	预计无法收回
合计	1,923,364.80	1,923,364.80	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

1、呼伦贝尔市新桦文化传媒有限公司为呼伦贝尔新华书店客商，账龄为 5 年以上，全额计提坏账原因为此客商公司已注销，预计无法收回。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1			
组合 2	449,292,160.74	43,945,376.77	9.78
合计	449,292,160.74	43,945,376.77	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账	44,642,165.89	1,549,734.94		323,159.26		45,868,741.57

准备					
合计	44,642,165.89	1,549,734.94		323,159.26	45,868,741.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
乌海市教育局	15,239,760.42		15,239,760.42	3.38	761,988.02
包头市昆都仑区教育局	8,405,637.80		8,405,637.80	1.86	420,281.89
托克托县教育局	7,855,518.93		7,855,518.93	1.74	392,775.95
巴彦淖尔市临河区第一中学	5,607,923.27		5,607,923.27	1.24	280,396.16
敖汉旗新惠中学	4,952,275.53		4,952,275.53	1.10	247,613.78
合计	42,061,115.95		42,061,115.95	9.32	2,103,055.80

其他说明

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 42,061,115.95 元，占应收账款期末余额合计数的比例 9.32%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,103,055.80 元。

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	24,784,234.45	91.32	12,730,683.04	89.43
1至2年	1,500,289.57	5.53	992,129.88	6.97
2至3年	410,465.12	1.51	413,583.66	2.91
3年以上	445,129.05	1.64	97,959.45	0.69
合计	27,140,118.19	100.00	14,234,356.03	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
内蒙古博阳科技有限公司	19,022,000.00	70.09
机械工业出版社有限公司	632,020.66	2.33
北京中教新华教学设备有限公司	623,937.29	2.30
清华大学出版社有限公司	435,019.59	1.60
内蒙古新华书店有限责任公司	303,916.62	1.12
合计	21,016,894.16	77.44

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,431,168.46	5,460,773.72
合计	4,431,168.46	5,460,773.72

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,820,092.87	3,683,339.30
1 年以内小计	1,820,092.87	3,683,339.30
1 至 2 年	2,010,059.78	1,502,673.11
2 至 3 年	1,052,054.99	366,241.98
3 至 4 年	356,981.98	8,058,629.62
4 至 5 年	8,055,896.64	114,355.38
5 年以上	1,746,715.15	1,641,040.18
合计	15,041,801.41	15,366,279.57

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及其他	9,983,357.34	9,721,688.80
保证金及押金	4,339,933.08	4,953,741.46
职工借款及备用金	718,510.99	690,849.31
合计	15,041,801.41	15,366,279.57

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	3,138,992.83		6,766,513.02	9,905,505.85
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	705,127.10			705,127.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	3,844,119.93		6,766,513.02	10,610,632.95

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	9,905,505.85	705,127.10				10,610,632.95
合计	9,905,505.85	705,127.10				10,610,632.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

其他说明
无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
石宏	6,766,513.02	44.98	往来款	4至5年	6,766,513.02
包头市民发投资有限责任公司	1,475,000.00	9.81	保证金及押金	2至5年	923,000.00
浙江博学文化生活用品有限公司	1,008,144.16	6.70	保证金及押金	1至5年	450,376.99
内蒙古农业大学	322,772.80	2.15	保证金及押金	1至2年	64,554.56
呼伦贝尔职业技术学院	187,000.00	1.24	保证金及押金	1至2年	37,400.00
合计	9,759,429.98	64.88	/	/	8,241,844.57

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	6,078.21		6,078.21	87,166.30		87,166.30
库存商品	151,766,914.35	41,677,999.27	110,088,915.08	135,036,773.16	36,988,298.12	98,048,475.04
低值易耗品	10,739.00		10,739.00	14,535.16		14,535.16

合计	151,783,731.56	41,677,999.27	110,105,732.29	135,138,474.62	36,988,298.12	98,150,176.50
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	---------------

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	36,988,298.12	4,689,701.15				41,677,999.27
合计	36,988,298.12	4,689,701.15				41,677,999.27

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	11,107,514.82	10,987,551.03
预缴增值税	3,666.61	39,816.68
预缴企业所得税	14,259.74	14,259.74
预缴其他税金	213,395.01	315.69
合计	11,338,836.18	11,041,943.14

其他说明
无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17. 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明
无

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	523,793.00	523,793.00
权益工具投资	523,793.00	523,793.00
合计	523,793.00	523,793.00

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	317,000,874.69	45,440,889.90		362,441,764.59
2. 本期增加金额	56,626,578.78	10,499,702.28		67,126,281.06
(1) 固定资产\无形资产转入	56,626,578.78	10,499,702.28		67,126,281.06
3. 本期减少金额	4,861,548.43	838,010.64		5,699,559.07
(1) 转出固定资产\无形资产	4,861,548.43	838,010.64		5,699,559.07
4. 期末余额	368,765,905.04	55,102,581.54		423,868,486.58
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	117,648,887.23	20,042,557.82		137,691,445.05
2. 本期增加金额	20,705,031.45	7,079,681.42		27,784,712.87
(1) 计提或摊销	9,970,960.53	1,429,622.46		11,400,582.99
(2) 固定资产\无形资产转入	10,734,070.92	5,650,058.96		16,384,129.88
3. 本期减少金额	1,428,495.12	362,484.83		1,790,979.95
(1) 转出固定资产\无形资产	1,428,495.12	362,484.83		1,790,979.95
4. 期末余额	136,925,423.56	26,759,754.41		163,685,177.97
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	231,840,481.48	28,342,827.13		260,183,308.61
2. 期初账面价值	199,351,987.46	25,398,332.08		224,750,319.54

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	2,086,472.19	因开发商原因尚未办理
房屋、建筑物	7,192,163.79	正在办理中
合计	9,278,635.98	

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	656,298,705.19	669,344,571.48
固定资产清理		
合计	656,298,705.19	669,344,571.48

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	柜台、货架	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	813,144,917.28	12,405,026.96	31,739,154.24	27,003,599.04	56,098,222.29	940,390,919.81
2. 本期增加金额	44,832,158.31	24,475,340.30	553,194.87	867,313.78	5,517,698.54	76,245,705.80
(1) 购置	17,201,791.12	639,031.94	537,794.71	575,780.38	5,223,411.99	24,177,810.14
(2) 在建工程转入	18,083,158.18	23,836,308.36		283,753.50	292,289.00	42,495,509.04
(3) 投资性房地产转入	4,861,548.43					4,861,548.43
(4) 其他	4,685,660.58		15,400.16	7,779.90	1,997.55	4,710,838.19

3. 本期减少金额	57,245,179.21	48,890.04	321,708.59	1,941,738.79	618,335.98	60,175,852.61
(1) 处置或报废	135,030.03	47,532.52	309,767.00	1,941,738.79	618,335.98	3,052,404.32
(2) 转入投资性房地产	56,626,578.78					56,626,578.78
(3) 其他转出	483,570.40	1,357.52	11,941.59			496,869.51
4. 期末余额	800,731,896.38	36,831,477.22	31,970,640.52	25,929,174.03	60,997,584.85	956,460,773.00
二、累计折旧						
1. 期初余额	179,962,226.70	8,656,836.81	20,119,026.29	20,223,492.09	42,084,766.44	271,046,348.33
2. 本期增加金额	30,040,489.97	4,630,797.93	2,183,907.21	2,426,992.00	3,736,091.73	43,018,278.84
(1) 计提	28,611,994.85	4,630,797.93	2,183,907.21	2,426,992.00	3,736,091.73	41,589,783.72
(2) 投资性房地产转入	1,428,495.12					1,428,495.12
3. 本期减少金额	11,257,245.13	43,732.13	184,141.35	1,778,690.55	638,750.20	13,902,559.36
(1) 处置或报废	128,197.36	43,732.13	184,141.35	1,778,690.55	638,750.20	2,773,511.59
(2) 转入投资性房地产	11,129,047.77					11,129,047.77
4. 期末余额	198,745,471.54	13,243,902.61	22,118,792.15	20,871,793.54	45,182,107.97	300,162,067.81
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						

四、账面价值						
1. 期末账面价值	601,986,424.84	23,587,574.61	9,851,848.37	5,057,380.49	15,815,476.88	656,298,705.19
2. 期初账面价值	633,182,690.58	3,748,190.15	11,620,127.95	6,780,106.95	14,013,455.85	669,344,571.48

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	175,551,309.95	正在办理中
房屋及建筑物	5,015,397.86	因开发商原因尚未办理
房屋及建筑物	1,851,151.13	受限资产，尚未办理不动产权证

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	36,912,530.25	41,770,205.17
工程物资	-	-
合计	36,912,530.25	41,770,205.17

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
准格尔旗业务用房	12,971,440.11		12,971,440.11	8,211,710.81		8,211,710.81
智慧书城项目	7,298,053.87		7,298,053.87	2,106,000.93		2,106,000.93
募集资金-智慧供应链一体化建设项目	4,507,751.52		4,507,751.52			
内蒙古新华书店升级改造项目				12,183,437.30		12,183,437.30
内蒙古研学教育综合实践示范基地建设项目				3,434,975.69		3,434,975.69
其他	12,135,284.75		12,135,284.75	15,834,080.44		15,834,080.44
合计	36,912,530.25		36,912,530.25	41,770,205.17		41,770,205.17

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

准格尔旗业务用房	12,127,000.00	8,211,710.81	4,759,729.30			12,971,440.11	106.96	99.00%				政府补助
智慧书城项目	85,899,200.00	2,106,000.93	5,192,052.94			7,298,053.87	8.50	8.00%				募投资金
募集资金—智慧供应链一体化建设项目	50,000,000.00		4,507,751.52			4,507,751.52	9.02	9.00%				募投资金
内蒙古新华书店升级改造项目	20,000,000.00	12,183,437.30	2,422,985.98	14,606,423.28			73.03	100.00%				政府补助

内蒙古研学教育综合实践示范基地建设项目	10,000,000.00	3,434,975.69	3,585,178.50	7,020,154.19			70.20	100.00%				政府补助
乌兰察布市店改扩建工程			4,702,750.00	4,702,750.00								企业自筹
莫旗库房及水暖维修			3,163,604.70	3,163,604.70								企业自筹
合计		25,936,124.73	28,334,052.94	29,492,932.17	24,777,245.50	/	/			/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1, 113, 238. 12	1, 113, 238. 12
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1, 113, 238. 12	1, 113, 238. 12
二、累计折旧		
1. 期初余额	371, 622. 12	371, 622. 12

2. 本期增加金额	254,123.42	254,123.42
(1) 计提	254,123.42	254,123.42
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	625,745.54	625,745.54
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	487,492.58	487,492.58
2. 期初账面价值	741,616.00	741,616.00

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	150,196,066.85	17,529,168.88	167,725,235.73
2. 本期增加金额	4,243,010.64	578,033.49	4,821,044.13
(1) 购置	3,405,000.00	578,033.49	3,983,033.49
(2) 投资性房地产 转入	838,010.64		838,010.64
3. 本期减少金额	10,529,722.28		10,529,722.28
(1) 处置	30,020.00		30,020.00
(2) 转入投资性房 地产	10,499,702.28		10,499,702.28
4. 期末余额	143,909,355.21	18,107,202.37	162,016,557.58
二、累计摊销			
1. 期初余额	36,149,642.93	11,312,584.03	47,462,226.96
2. 本期增加金额	3,586,123.51	1,208,821.09	4,794,944.60
(1) 计提	3,223,638.68	1,208,821.09	4,432,459.77
(2) 投资性房地产 转入	362,484.83		362,484.83
3. 本期减少金额	5,267,851.65		5,267,851.65
(1) 处置	12,769.54		12,769.54
(2) 转入投资性房	5,255,082.11		5,255,082.11

地产			
4. 期末余额	34,467,914.79	12,521,405.12	46,989,319.91
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	109,441,440.42	5,585,797.25	115,027,237.67
2. 期初账面价值	114,046,423.92	6,216,584.85	120,263,008.77

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	3,053,299.98	新增土地，正在办理中
合计	3,053,299.98	

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		266,917.48	38,925.46		227,992.02
合计		266,917.48	38,925.46		227,992.02

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	152,162.37	38,040.70	100,887.46	2,522.19
合计	152,162.37	38,040.70	100,887.46	2,522.19

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,023,760.12	3,640,458.02
合计	3,023,760.12	3,640,458.02

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		706.31	
2024 年	329,195.42	331,441.34	
2025 年	425,599.61	425,599.61	
2026 年	1,157,728.82	1,422,409.52	
2027 年	903,969.11	1,460,301.24	
2028 年	207,267.16		
合计	3,023,760.12	3,640,458.02	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款				26,474.00		26,474.00
预付土地出让金				1,160,000.00		1,160,000.00
合计				1,186,474.00		1,186,474.00

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币	750,000.00	750,000.00	其他	旅游	750,000.00	750,000.00	其他	旅游

资金				服务质量保证金				服务质量保证金
固定资产	2,542,111.57	1,851,151.13	其他	置换资产为查封资产	2,542,111.57	1,931,651.45	其他	置换资产为查封资产
合计	3,292,111.57	2,601,151.13	/	/	3,292,111.57	2,681,651.45	/	/

其他说明：

无

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、 衍生金融负债

适用 不适用

35、 应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

36、 应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,040,146,162.45	956,222,241.35
应付工程款	23,691,505.83	30,734,215.95
上市发行费		1,400,000.00
应付服务费	1,537,000.00	
合计	1,065,374,668.28	988,356,457.30

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
赤峰市鑫华文化置业有限公司	12,040,840.00	未办妥所购房屋产权证
合计	12,040,840.00	/

其他说明

□适用 √不适用

37、 预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、 合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收货款	65,297,603.63	59,191,418.51
预收储值卡	79,507,000.71	71,066,851.72
预收租金	12,739,494.66	9,012,734.71
合计	157,544,099.00	139,271,004.94

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	230,668,281.46	326,225,496.96	289,596,068.96	267,297,709.46
离职后福利-设定提存计划	672,099.68	38,072,227.60	38,736,954.38	7,372.90
合计	231,340,381.14	364,297,724.56	328,333,023.34	267,305,082.36

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	211,562,489.88	278,382,676.93	246,941,252.55	243,003,914.26
(2) 职工福利费		4,912,033.05	4,942,828.25	-30,795.20
(3) 社会保险费	46,918.34	14,012,986.76	14,059,905.20	-0.10
其中：医疗保险费	32,302.65	13,535,368.29	13,567,671.04	-0.10
工伤保险费	14,615.69	462,969.49	477,585.18	
生育保险费		14,648.98	14,648.98	
(4) 住房公积金	376,293.41	18,201,503.74	18,537,575.74	40,221.41
(5) 工会经费和职工教育经费	18,682,579.83	10,716,296.48	5,114,507.22	24,284,369.09
合计	230,668,281.46	326,225,496.96	289,596,068.96	267,297,709.46

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	627,597.62	28,313,628.89	28,941,226.51	
失业保险费	37,129.16	887,366.99	924,496.15	
企业年金缴费	7,372.90	8,871,231.72	8,871,231.72	7,372.90
合计	672,099.68	38,072,227.60	38,736,954.38	7,372.90

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房产税	3,922,364.93	3,706,888.27
增值税	2,303,067.40	1,462,734.61
个人所得税	475,048.63	115,443.17
水利基金	466,577.47	476,593.19
印花税	222,114.48	55,702.47
城市维护建设税	94,588.11	30,856.71
契税	54,321.75	116,426.97
企业所得税	28,804.51	12,432.11
教育费附加	42,544.93	15,335.04
地方教育费附加	28,172.56	10,017.66
合计	7,637,604.77	6,002,430.20

其他说明：

无

41、 其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	37,880,686.54	33,478,623.00
合计	37,880,686.54	33,478,623.00

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3). 应付股利**

分类列示

适用 不适用**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	21,604,758.18	19,172,995.42
代收代付款	4,785,919.66	5,631,825.85
往来款及其他	11,490,008.70	8,673,801.73
合计	37,880,686.54	33,478,623.00

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42、 持有待售负债**适用 不适用**43、 1 年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	244,321.76	265,544.77
合计	244,321.76	265,544.77

其他说明：

无

44、 其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租赁付款额	487,311.48	822,463.50
减：未确认融资费用	25,897.37	56,756.70
一年内到期的租赁负债	244,321.76	265,544.77
合计	217,092.35	500,162.03

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	314,239,925.29	12,000,000.00	34,729,108.01	291,510,817.28	政府拨入
合计	314,239,925.29	12,000,000.00	34,729,108.01	291,510,817.28	

其他说明：

适用 不适用

52、 其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	353,523,000.00						353,523,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	877,096,632.62			877,096,632.62
合计	877,096,632.62			877,096,632.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他	减：前期计入其他	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

			综合 收益 当期 转入 损益	综合 收益 当期 转入 留存 收益			东	
二、 将重 分类 进损 益的 其他 综合 收益	- 593,540.24	290,762.90				290,762.90		- 302,777.34
其中： 权益 法下 可转 损益 的其 他综 合收 益								
其他 债权 投资 公允 价值 变动								
金融 资产 重分 类计 入其 他综 合收 益的 金额								
其他 债权 投资 信用 减值 准备								
现 金流								

量套期储备								
外币财务报表折算差额	- 593,540.24	290,762.90				290,762.90		- 302,777.34
其他综合收益合计	- 593,540.24	290,762.90				290,762.90		- 302,777.34

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、 专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	148,119,046.57	30,505,463.07		178,624,509.64
合计	148,119,046.57	30,505,463.07		178,624,509.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	932,123,055.99	712,200,191.61
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	932,123,055.99	712,200,191.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	314,820,341.88	267,820,348.98
减：提取法定盈余公积	30,505,463.07	24,918,489.60
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	53,028,450.00	22,978,995.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,163,409,484.80	932,123,055.99

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,792,638,694.50	1,088,444,305.91	1,617,400,086.40	993,899,711.13
其他业务	47,055,296.51	12,401,811.70	41,039,362.50	11,733,022.89
合计	1,839,693,991.01	1,100,846,117.61	1,658,439,448.90	1,005,632,734.02

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	内蒙古自治区内-分部		内蒙古自治区外-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型						
教材图书	534,760,132.14	352,526,797.66	66,166.10	45,291.17	534,826,298.24	352,572,088.83
一般图书	1,170,565,175.64	670,221,990.97			1,170,565,175.64	670,221,990.97
教育装备及文化用品	87,247,220.62	65,650,226.11			87,247,220.62	65,650,226.11
经营租赁及物业管理	45,640,138.43	11,400,582.99			45,640,138.43	11,400,582.99
其他	1,415,158.08	1,001,228.71			1,415,158.08	1,001,228.71
按商品转让的时间分类						
在某一	1,793,987,686.48	1,089,400,243.45	66,166.10	45,291.17	1,794,053,852.58	1,089,445,534.62
在某一	45,640,138.43	11,400,582.99			45,640,138.43	11,400,582.99

时段内确认						
合计	1,839,627,82 4.91	1,100,800,82 6.44	66,166. 10	45,291. 17	1,839,693,99 1.01	1,100,846,11 7.61

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	4,830,138.36	2,880,943.08
土地使用税	1,523,099.35	951,387.15
印花税	1,013,586.41	616,003.68
城市维护建设税	369,088.29	197,470.48
教育费附加	167,740.47	94,776.25
地方教育费附加	111,838.78	63,692.89
水利基金	49,055.54	65,281.21
车船税	25,140.70	32,382.43
文化事业建设税	378.02	2,403.00
合计	8,090,065.92	4,904,340.17

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	192,215,678.57	173,783,424.29

广告宣传费	5,052,745.50	7,259,421.85
包装费	1,643,385.61	1,478,288.36
其他	2,620,318.77	2,265,411.40
合计	201,532,128.45	184,786,545.90

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	168,232,872.19	165,461,138.49
折旧摊销费	46,277,415.91	45,843,635.70
装修/修理费	19,664,292.63	13,990,005.46
办公费	14,910,376.18	11,591,254.80
咨询服务费	9,212,059.70	10,276,602.97
资产租赁费及物业费	6,943,953.92	5,059,373.80
差旅费	4,501,574.88	1,636,062.30
业务招待费	2,162,809.19	1,223,508.84
通讯及会议费	933,124.26	854,931.14
其他	9,641,393.04	9,662,070.63
合计	282,479,871.90	265,598,584.13

其他说明：

无

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	30,859.36	32,521.42
减：利息收入	21,804,483.38	30,058,283.76
银行手续费	1,182,704.94	833,674.67
合计	-20,590,919.08	-29,192,087.67

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

一、计入其他收益的政府补助	30,974,931.11	32,108,082.46
其中：递延收益中与资产相关的政府补助	24,771,225.69	23,774,001.98
直接计入当期损益的政府补助	6,203,705.42	8,334,080.48
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	98,906.13	68,830.65
其中：个税扣缴税款手续费	98,906.13	68,830.65
合计	31,073,837.24	32,176,913.11

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	12,038,785.44	3,424,038.68
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	30,450.20	30,450.20
合计	12,069,235.64	3,454,488.88

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	8,880,650.69	8,851,253.30
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	8,880,650.69	8,851,253.30
合计	8,880,650.69	8,851,253.30

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,549,734.94	-13,156,605.52
其他应收款坏账损失	-705,127.10	-499,808.19

合计	-2,254,862.04	-13,656,413.71
----	---------------	----------------

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	4,689,701.15	719,740.61
合计	4,689,701.15	719,740.61

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	3,487,042.02	-14,798.98
合计	3,487,042.02	-14,798.98

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	59,890.55		59,890.55
政府补助	300,000.00	14,000,000.00	300,000.00
其他	230,538.98	112,872.41	230,538.98
合计	590,429.53	14,112,872.41	590,429.53

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	59,571.16	772,914.44	59,571.16
对外捐赠	556,123.44	1,936,406.16	556,123.44
其他	195,109.59	153,717.27	195,109.59
合计	810,804.19	2,863,037.87	810,804.19

其他说明：

其他

76、 所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	380,644.18	25,441.94
递延所得税费用	-35,518.51	-678.23
合计	345,125.67	24,763.71

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	315,682,553.95
按适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	435,538.96
调整以前期间所得税的影响	858.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	41,894.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-120,306.40
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	19,247.72
其他	-32,107.06
所得税费用	345,125.67

其他说明：

√适用 □不适用

无

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57、其他综合收益。

78、 现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	45,683,494.71	39,688,058.25
利息收入	21,410,077.44	29,667,640.98
政府补助	18,503,705.42	25,334,080.48
增值税留抵退税	-	10,837,138.16
往来款	6,440,808.23	2,993,695.92
个税返还	98,279.52	68,830.65
保证金及押金	4,346,580.08	4,448,934.13
其他	7,798,905.88	112,872.41
合计	104,281,851.28	113,151,250.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
装修、修理费	15,425,689.55	13,990,005.46
办公费	11,042,335.68	11,591,254.80
咨询服务费	10,856,727.42	10,276,602.97
资产租赁及物业费	6,065,576.47	5,059,373.80
广告宣传费	7,497,541.61	7,259,421.85
差旅费	4,476,936.64	1,636,062.30
包装费	941,566.98	1,478,288.36
业务招待费	2,161,677.49	1,223,508.84
通讯及会议费	876,760.29	854,931.14
支付的保证金	7,967,232.33	876,150.35
其他	8,055,814.40	12,938,582.32
合计	75,367,858.86	67,184,182.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资收到的现金	2,094,650,000.00	391,000,000.00
取得投资收益收到的现金	20,920,488.94	3,454,488.88

收到的重要的投资活动有关的现金说明
无

支付的重要的投资活动有关的现金
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资支付的现金	2,402,880,000.00	1,284,770,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,454,946.16	3,454,987.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,958,330.68	54,334,137.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明
无

收到的其他与投资活动有关的现金
适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金
适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金
适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市费用		9,673,584.90
租赁负债付款额	301,053.85	252,882.13
合计	301,053.85	9,926,467.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

筹资活动产生的各项负债变动情况
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
应付股利			53,028,450.00	53,028,450.00		

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	315,337,428.28	268,026,105.17
加：信用减值损失	2,254,862.04	719,740.61
资产减值准备	4,689,701.15	13,656,413.71
固定资产折旧	52,990,366.71	49,724,590.17
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
使用权资产折旧	254,123.42	227,783.24
无形资产摊销	4,432,459.77	5,672,120.04
长期待摊费用摊销	38,925.46	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-3,487,042.02	14,798.98
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-319.39	772,914.44
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-8,880,650.69	-8,851,253.30
财务费用（收益以“－”号填列）	37,306.38	32,521.42
投资损失（收益以“－”号填列）	-12,069,235.64	-3,454,488.88
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-35,518.51	-678.23
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-11,955,555.79	46,772,993.90
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	67,872,521.82	-174,702,917.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	119,926,172.53	185,115,361.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
经营活动产生的现金流量净额	531,405,545.52	383,726,005.50
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,563,965,389.27	1,448,633,122.87
减: 现金的期初余额	1,448,633,122.87	2,169,851,743.01
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	115,332,266.40	-721,218,620.14

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,563,965,389.27	1,448,633,122.87
其中: 库存现金	22,787.72	16,773.37
可随时用于支付的银行存款	1,563,894,374.19	1,448,513,952.74
可随时用于支付的其他货币资金	48,227.36	102,396.76
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,563,965,389.27	1,448,633,122.87
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
旅游服务质量保证金	750,000.00	750,000.00	使用受限
合计	750,000.00	750,000.00	/

其他说明:

适用 不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			168,434.13
其中：图格里克	80,939,032.44	0.002081	168,434.13
应收账款			31,347.94
其中：图格里克	15,063,882.75	0.002081	31,347.94

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

82、 租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	30,859.33	32,521.42
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	2,440,479.46	2,358,048.63

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 2,404,924.28(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	45,640,138.43	
合计	45,640,138.43	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**适用 不适用

其他说明

无

83、 其他适用 不适用**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**适用 不适用**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
蒙新连锁	呼和浩特	50,000,000.00	呼和浩特	批发、零售	100.00		设立
教育科技	呼和浩特	30,000,000.00	呼和浩特	技术服务	100.00		设立
教育图书	呼和浩特	30,000,000.00	呼和浩特	批发、零售	100.00		设立
包头新华	包头	20,317,400.00	包头	批发、零售	100.00		设立
通辽新华	通辽	22,067,600.00	通辽	批发、零售	100.00		设立
赤峰新华	赤峰	20,264,300.00	赤峰	批发、零售	100.00		设立
现代物流	呼和浩特	15,000,000.00	呼和浩特	运输、仓储	100.00		设立
呼伦贝尔新华	呼伦贝尔	13,201,700.00	呼伦贝尔	批发、零售	100.00		设立
鄂尔多斯新华	鄂尔多斯	11,899,900.00	鄂尔多斯	批发、零售	100.00		设立
呼市新华	呼和浩特	10,595,000.00	呼和浩特	批发、零售	100.00		设立
万卷书	呼和浩特	10,000,000.00	呼和浩特	教育行业	100.00		设立
图书大厦	呼和浩特	10,000,000.00	呼和浩特	批发、零售	100.00		设立
乌兰察布新华	乌兰察布	9,140,400.00	乌兰察布	批发、零售	100.00		设立
锡林郭勒新华	锡林郭勒	8,540,300.00	锡林郭勒	批发、零售	100.00		设立
巴彦淖尔新华	巴彦淖尔	8,256,100.00	巴彦淖尔	批发、零售	100.00		设立
乌海新华	乌海	5,818,500.00	乌海	批发、零售	100.00		设立
兴安盟新华	兴安盟	5,412,800.00	兴安盟	批发、零售	100.00		设立
阿拉善新华	阿拉善	2,587,900.00	阿拉善	批发、零售	100.00		设立
文化传媒	呼和浩特	5,000,000.00	呼和浩特	批发、零售	51.00		设立
塔鸽塔	蒙古国	123,600,000.00	蒙古国	其他服务	100.00		设立

注：塔鸽塔在蒙古国注册资本为 123,600,000.00 图格里克。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
旗县新华书店改扩建(固边)项目专项资金	101,894,656.50			8,504,090.04		93,390,566.46	与资产相关
新华现代文化产品物流基地建设专项资金	64,165,280.81	2,000,000.00		262,283.35		65,902,997.46	与资产相关
七进工程项目补助	44,806,982.53			4,076,911.37		40,730,071.16	与资产相关
“鸿雁悦读计划”文化工程专项资金	33,228,240.49			1,489,112.46		31,739,128.03	与资产相关
“互联网+智慧书城”建设项目专项资金	22,756,161.08			5,134,529.92	42,117.68	17,663,748.84	与资产相关
中俄文化广场项目建设专项资金	10,516,883.00			815,330.01		9,701,552.99	与资产相关
文化走出去投资项目专项资金	10,000,000.00				-10,000,000.00		与资产相关
内蒙古研学教育综合实践示范基地项目专项资金	10,000,000.00			889,219.53		9,110,780.47	与资产相关
新闻出版社东风工程建设项	4,951,420.39			889,891.16		4,061,529.23	与资产相关

目专项资金							
鄂尔多斯新华大厦建设项目专项资金	5,414,166.67			190,000.00		5,224,166.67	与资产相关
新华流动售书站项目补助	2,805,029.22			358,064.26		2,446,964.96	与资产相关
阅旧知新图书共享项目	1,989,000.00			21,400.00		1,967,600.00	与资产相关
呼市地区党政机关图书角建设运营经费补助	44,764.60			10,347.39		34,417.21	与资产相关
文化旅游商品传承创新专项资金	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
草原书屋数字阅读服务平台	600,000.00					600,000.00	与资产相关
新华数字影院建设专项资金	67,340.00					67,340.00	与资产相关
内蒙古新华书店升级改造专项资金		10,000,000.00		2,130,046.20		7,869,953.80	与资产相关
合计	314,239,925.29	12,000,000.00		24,771,225.69	-9,957,882.32	291,510,817.28	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	24,771,225.69	23,774,001.98
与收益相关	6,503,705.42	22,334,080.48

其他说明：

内蒙古自治区财政厅拨付内蒙古新华发行集团股份有限公司 1,000 万元专项资金，用于新华发行集团“文化走出去”投资项目，主要为集团所属在蒙古国的塔鸽塔文化发展有限责任公司购置经营用途资产。因蒙古国土地占有权等问题，在蒙古国购置资产将会带来很多不确定性，风险较大，极易造成国有资产流失，因而缴回财政专项资金 1,000 万元。

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风

险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额					未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上		
应付账款		1,065,374,668.28				1,065,374,668.28	1,065,374,668.28

项目	即时偿还	期末余额				未折现合同金额合计	账面价值
		1年以内	1-2年	2-5年	5年以上		
款其他应付款		37,880,686.54				37,880,686.54	37,880,686.54
一年内到期的非流动负债		301,321.38				301,321.38	244,321.76
租赁负债			92,995.05	92,995.05		185,990.10	217,092.35
合计		1,102,605,576.20	92,995.05	92,995.05		1,102,791,566.30	1,102,765,668.93

项目	即时偿还	上年年末余额				未折现合同金额合计	账面价值
		1年以内	1-2年	2-5年	5年以上		
应付账款		988,356,457.30				988,356,457.30	988,356,457.30
其他应付款		33,478,623.00				33,478,623.00	33,478,623.00
一年内到期的非流动负债		335,152.02				335,152.02	265,544.77
租赁负债			301,321.38	185,990.10		487,311.48	500,162.03

项目	即时偿还	上年年末余额				未折现合同金额合计	账面价值
		1年以内	1-2年	2-5年	5年以上		
合计		1,022,170,232.32	301,321.38	185,990.10		1,022,657,543.80	1,022,600,787.10

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

本公司报告期末不存在银行借款，利率波动对公司净利润不产生影响。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司报告期末仅存在塔鸽塔一家境外企业，且资产规模较小，汇率波动对本公司净利润影响较小。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移**(1) 转移方式分类**

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产		1,210,880,650.69		1,210,880,650.69
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,210,880,650.69		1,210,880,650.69
(1)其他		1,210,880,650.69		1,210,880,650.69
◆其他非流动金融资产		523,793.00		523,793.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		523,793.00		523,793.00
(1)权益工具投资		523,793.00		523,793.00
持续以公允价值计量的资产总额		1,211,404,443.69		1,211,404,443.69

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
内蒙古新华控股有限公司	呼和浩特	投资管理	50,000.00	66.46	66.46

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是内蒙古自治区人民政府

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
内蒙古新华文化旅游开发有限公司	母公司的全资子公司
内蒙古新骏管理有限公司	母公司的控股子公司
内蒙古新华文化投资有限公司	其他
蒙新马业有限公司	其他
内蒙古华博项目管理有限公司	其他
内蒙古新华物业有限公司	其他
包头稀土高新区新时代新华幼儿园	其他
内蒙古出版集团有限责任公司	其他

其他说明

根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》中第八条、第十条的规定，在未来十二个月内由关联自然人担任董事、高级管理人员的除上市公司及其控股子公司以外的法人或其他组织构成关联方。原公司董事、总经理王亚东于2022年1月离任担任内蒙古出版集团有限责任公司法定代表人，因此内蒙古出版集团有限责任公司于2022年度为本公司的关联方，在2023年度为非关联方。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
内蒙古出版集团有限责任公司	图书				90,587,392.73
内蒙古新华文化旅游开发有限公司	文创产品	53,346.00			
内蒙古新华物业有限公司	物业管理	1,652,600.83			

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
包头稀土高新区新时代新华幼儿园	图书	115,402.20	
内蒙古出版集团有限责任公司	一般图书销售		71,370.92
内蒙古出版集团有限责任公司	图书+		5,660.38

内蒙古出版集团有限责任公司	磁带加工		45,318.58
内蒙古出版集团有限责任公司	蒙文发行		15,732,328.18

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
内蒙古华博项目管理有限公司	出租房屋	312,207.71	277,854.77
蒙新马业有限公司	出租房屋	19,554.85	68,837.58
内蒙古新华控股有限公司	出租房屋	82,690.32	73,065.82
内蒙古新华文化旅游开发有限公司	出租房屋	44,696.88	
内蒙古新华文化投资有限公司	出租房屋		53,730.48

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
内蒙古华博项目管理有限公司	承租房屋					163,909.05	159,135.00	14,741.09	21,288.78		

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,604,026.79	4,698,738.08

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	内蒙古出版集团有限责任公司			1,192.50	59.63
	内蒙古华博项目管理有限公司			41,972.84	2,098.64

(2). 应付项目适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	内蒙古出版集团有限责任公司		182,921,252.80

其他应付款			
	蒙新马业有限公司	10,000.00	10,000.00
	内蒙古新华文化旅游开发有限公司	10,000.00	10,000.00
	内蒙古新华控股有限公司	10,000.00	10,000.00
合同负债			
	内蒙古新华控股有限公司	76,857.98	73,065.82
	蒙新马业有限公司	10,799.39	10,799.32
	内蒙古华博项目管理有限公司		3,928.00
	内蒙古新华文化旅游开发有限公司	39,494.51	39,494.53

(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十六、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十七、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	159,085,350.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、 销售退回适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十八、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用

2、重要债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

√适用 □不适用

详见本节 39. 应付职工薪酬

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 3 个报告分部，分别为：教材分部、一般图书分部、教育装备及文化用品分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	教材分部	一般图书分部	教育装备及文化用品分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	534,826,298.24	1,170,565,175.64	87,247,220.62		1,792,638,694.50
主营业务成本	352,572,088.83	670,221,990.97	65,650,226.11		1,088,444,305.91

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

本公司在编制本财务报表时，按照中国证券监督管理委员会于2023年12月22日发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》的要求披露有关财务信息，除金融工具、存货、长期资产减值、营业收入、现金流量、政府补助等项目外，执行该规定没有对其他项目的可比会计期间主要财务数据披露格式产生重大影响。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	289,629,887.35	234,784,890.28
1年以内小计	289,629,887.35	234,784,890.28
1至2年	2,816,717.89	12,710.46
2至3年	12,710.46	136,590.90
3至4年	136,590.90	570,626.00
4至5年	570,333.61	
5年以上	393,120.70	393,120.70
合计	293,559,360.91	235,897,938.34

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按 单 项 计 提 坏 账 准 备											
其中:											
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	293,559, 360.91	100 .00	1,121,3 03.30	0.3 8	292,438, 057.61	235,897, 938.34	100 .00	937,11 9.99	0.4 0	234,960, 818.35	
其中:											
组 合 1	291,313, 844.14	99. 24			291,313, 844.14	231,895, 985.39	98. 30			231,895, 985.39	
组 合 2	2,245,51 6.77	0.7 6	1,121,3 03.30	74. 47	1,124,21 3.47	4,001,95 2.95	1.7 0	937,11 9.99	23. 42	3,064,83 2.96	
合 计	293,559, 360.91	/	1,121,3 03.30	/	292,438, 057.61	235,897, 938.34	/	937,11 9.99	/	234,960, 818.35	

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	286,181,578.51		
组合 2	7,377,782.40	1,121,303.30	15.20
合计	293,559,360.91	1,121,303.30	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	937,119.99	184,183.31				1,121,303.30
合计	937,119.99	184,183.31				1,121,303.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古中创新型材料有限责任公司	808,711.02		808,711.02	0.28	323,484.41
呼和浩特市发展和改革委员会	366,912.10		366,912.10	0.12	146,764.84
呼和浩特市乾尊云峰商贸有限公司	205,771.99		205,771.99	0.07	82,308.80

中国工商银行股份有限公司呼和浩特分行	150,793.65		150,793.65	0.05	60,317.46
上海启源芯动力科技有限公司	143,618.82		143,618.82	0.05	57,447.53
合计	1,675,807.58		1,675,807.58	0.57	670,323.04

其他说明
无

其他说明：
适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	435,785,604.55	432,867,724.15
合计	435,785,604.55	432,867,724.15

其他说明：
适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	435,525,536.57	432,620,995.48
1 年以内小计	435,525,536.57	432,620,995.48
1 至 2 年	229,068.84	159,959.99
2 至 3 年	87,989.99	151,690.31
3 至 4 年	95,210.31	72,370.63
4 至 5 年	72,370.63	68,292.24
5 年以上	500,457.05	432,164.81

合计	436,510,633.39	433,505,473.46
----	----------------	----------------

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	434,954,750.46	432,323,791.40
代垫款	1,343,568.55	894,030.75
保证金及押金	95,447.58	222,317.01
往来款及其他	9,381.60	12,265.70
职工借款及备用金	107,485.20	53,068.60
合计	436,510,633.39	433,505,473.46

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	637,749.31			637,749.31
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	87,279.53			87,279.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	725,028.84			725,028.84

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	637,749.31	87,279.53				725,028.84
合计	637,749.31	87,279.53				725,028.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
包头新华	92,155,385.77	21.11	内部往来款	1年以内	
赤峰新华	78,172,960.62	17.91	内部往来款	1年以内	
鄂尔多斯新华	65,299,999.81	14.96	内部往来款	1年以内	
呼伦贝尔新华	49,601,615.47	11.36	内部往来款	1年以内	
蒙新连锁	35,349,822.57	8.10	内部往来款	1年以内	
合计	320,579,784.24	73.44	/	/	

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	292,549,502.07		292,549,502.07	292,549,502.07		292,549,502.07
合计	292,549,502.07		292,549,502.07	292,549,502.07		292,549,502.07

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
蒙新连锁	50,000,000.00			50,000,000.00		
教育科技	30,000,000.00			30,000,000.00		
教育图书	30,000,000.00			30,000,000.00		
包头新华	27,215,002.07			27,215,002.07		
通辽新华	22,067,600.00			22,067,600.00		
赤峰新华	20,264,300.00			20,264,300.00		
现代物流	15,000,000.00			15,000,000.00		
呼伦贝尔新华	13,201,700.00			13,201,700.00		
鄂尔多斯新华	11,899,900.00			11,899,900.00		
呼市新华	10,595,000.00			10,595,000.00		
万卷书	10,000,000.00			10,000,000.00		
图书大厦	10,000,000.00			10,000,000.00		
乌兰察布新华	9,140,400.00			9,140,400.00		
锡林郭勒新华	8,540,300.00			8,540,300.00		
巴彦淖尔新华	8,256,100.00			8,256,100.00		
乌海新华	5,818,500.00			5,818,500.00		
兴安盟新华	5,412,800.00			5,412,800.00		
阿拉善新华	2,587,900.00			2,587,900.00		
文化传媒	2,550,000.00			2,550,000.00		
合计	292,549,502.07			292,549,502.07		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：
无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	394,984,594.41	355,595,289.32	359,353,404.79	322,955,817.03
其他业务	9,318,922.31	3,150,482.51	8,168,396.84	3,721,709.93
合计	404,303,516.72	358,745,771.83	367,521,801.63	326,677,526.96

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型		
教材图书	275,510,813.23	235,140,751.94
一般图书	119,465,544.94	120,447,101.23
教育装备及文化用品	8,236.24	7,436.15
经营租赁	9,318,922.31	3,150,482.51
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	394,984,594.41	355,595,289.32
在某一时段内确认	9,318,922.31	3,150,482.51
合计	404,303,516.72	358,745,771.83

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	311,478,076.32	261,620,108.89
交易性金融资产在持有期间的投资收益	12,038,785.44	3,424,038.68
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	30,450.20	30,450.20
合计	323,547,311.96	265,074,597.77

其他说明：

无

6、 其他

适用 不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,487,361.41	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	31,274,931.11	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	20,949,886.33	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-520,694.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	98,906.13	
小计	55,290,390.93	
所得税影响额	1,802.13	
少数股东权益影响额（税后）	141.63	
合计	55,288,447.17	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.84	0.89	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.59	0.73	

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：秦建平

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 8 日

修订信息

适用 不适用