

证券代码：300612

证券简称：宣亚国际

公告编号：2021-084

## 宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司

## 2021 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，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。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是  否

## 一、主要财务数据

## (一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	238,938,295.88	15.54%	602,968,094.40	61.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-12,356,676.29	-197.97%	-16,031,591.58	-43.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-12,323,202.58	-215.88%	-15,765,153.80	7.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	——	——	-71,043,156.00	-249.59%
基本每股收益（元/股）	-0.08	-200.00%	-0.10	-42.86%
稀释每股收益（元/股）	-0.08	-200.00%	-0.10	-42.86%
加权平均净资产收益率	-4.38%	-7.40%	-5.72%	-2.94%

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	794,794,645.60	854,021,345.69	-6.94%
归属于上市公司股东的 所有者权益（元）	272,447,146.08	288,518,632.51	-5.57%

## (二)非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	0.00	-116,763.02	主要系宣亚国际广州分公司固定资产处置损失所致
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,909.90	12,278.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,050.89	-299,581.68	主要系办公室提前退租等事项的违约金、补缴税金及增值税留底转出所致
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,293.62	136,214.18	
减：所得税影响额	-254.70	10.02	
少数股东权益影响额（税后）	-9,118.96	-1,424.65	
合计	-33,473.71	-266,437.78	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

√ 适用 □ 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目为个税手续费返还及广州疫情社保减免

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项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《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的情形。

## (三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

### 1.资产负债表项目大幅变动的情况及说明原因

单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日	增减情况	重大变动说明
货币资金	71,467,406.22	176,423,885.93	-59.49%	主要系报告期客户回款减少、支付应付账款增加所致
应收票据	13,266,417.47	30,760,582.08	-56.87%	主要系报告期应收票据减少所致
预付款项	921,961.59	2,344,847.01	-60.68%	主要系报告期预付款项结转无形资产所致
其他应收款	14,172,922.44	8,668,217.32	63.50%	主要系报告期支付投标保证金增加所致
存货	110,084,683.08	57,785,962.51	90.50%	主要系报告期跨期未结束项目实际花费增加所致
固定资产	2,024,580.93	5,740,087.42	-64.73%	主要系合并范围变更导致
使用权资产	50,915,727.24	0.00		主要系从2021年1月1日起，根据《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）核算所致

项目	2021年9月30日	2020年12月31日	增减情况	重大变动说明
开发支出	0.00	1,151,747.53	-100.00%	主要系报告期开发支出转出所致
长期待摊费用	270,818.77	1,120,378.25	-75.83%	主要系报告期宣亚国际广州分公司办公室提前退租，装修费用一次性摊销完毕以及合并范围变更所致
递延所得税资产	4,797,745.56	3,666,539.57	30.85%	主要系报告期递延所得税资产增加所致
短期借款	4,795,691.90	0.00		主要系报告期全资子公司天津星言云汇网络科技有限公司（简称“星言云汇”）向银行信用借款所致
预收款项	10,600.00	0.00		
合同负债	74,457,971.70	48,228,935.86	54.38%	主要系报告期预收客户款项增加所致
应付职工薪酬	4,393,325.26	13,040,394.14	-66.31%	主要系报告期支付2020年13薪和2020年终奖金所致
应交税费	12,229,548.66	23,571,723.99	-48.12%	主要系报告期支付2020年12月增值税及2020年企业汇算清缴所得税所致
租赁负债	51,548,389.48	0.00		主要系从2021年1月1日起，根据《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）核算所致

## 2. 利润表项目大幅变动的情况及说明原因

单位：元

项目	2021年1-9月	2020年1-9月	增减情况	重大变动说明
营业收入	602,968,094.40	373,880,746.77	61.27%	主要系报告期互联网广告类业务收入增加所致
营业成本	511,678,616.75	280,614,191.22	82.34%	主要系报告期互联网广告类业务收入增加，相应的项目成本增加所致
财务费用	1,514,716.65	-679,551.68	322.90%	主要系从2021年1月1日起，根据《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）核算所致
信用减值损失	-9,079,169.70	-2,478,902.91	266.26%	主要系报告期预期坏账损失增加所致
资产减值损失	-26,588.30	0.00		
资产处置收益	-116,763.02	-1,328.31	-8690.34%	
营业外收入	1,039,024.15	369,647.83	181.08%	主要系报告期不再支付应付账款转营业外收入所致
营业外支出	299,581.83	1,457,890.03	-79.45%	主要系报告期对外捐赠减少所致
所得税费用	-315,596.98	3,125,535.90	-110.10%	主要系报告期应纳税所得额减少所致

## 3.现金流量表项目大幅变动的情况及说明原因

单位：元

项目	2021年1-9月	2020年1-9月	增减情况	重大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-71,043,156.00	47,490,392.22	-249.59%	主要系报告期内应收款项回款期与应付款项付款期的差异，导致公司现金流量需求增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-38,787,508.00	-10,717,945.16	-261.89%	主要系报告期内公司向北京群创天杰科技发展有限责任公司、哔哩哔哩数字科技（杭州）有限公司支付投资款；向北京睿链通证网络科技有限公司、星言云汇原股东支付股权转让款；加之上年同期收到致维科技（北京）有限公司减资款所致
筹资活动产生的现金流量净额	5,051,528.43	-5,050,000.00	200.03%	主要系报告期内星言云汇向银行信用借款；加之上年同期控股子公司云目未来科技（北京）有限公司归还股东对其借款所致

## 二、股东信息

## (一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,086	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
北京宣亚国际投资有限公司	境内非国有法人	34.56%	55,980,000	0	质押	16,350,000
北京橙色动力咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.20%	10,038,200	0		
北京金凤银凰咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.91%	7,951,900	0		
南平伟岸仲合信息咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.56%	5,770,050	0		
钱毅	境内自然人	1.59%	2,577,723	0		
张秀兵	境内自然人	1.02%	1,650,075	0		
刘洲	境内自然人	0.92%	1,495,624	0		
黄志敏	境内自然人	0.91%	1,470,000	0		
陈星弘	境内自然人	0.65%	1,060,000	0		
罗丽红	境内自然人	0.65%	1,057,043	0		

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
北京宣亚国际投资有限公司	55,980,000	人民币普通股	55,980,000
北京橙色动力咨询中心(有限合伙)	10,038,200	人民币普通股	10,038,200
北京金凤银凰咨询中心(有限合伙)	7,951,900	人民币普通股	7,951,900
南平伟岸仲合信息咨询中心(有限合伙)	5,770,050	人民币普通股	5,770,050
钱毅	2,577,723	人民币普通股	2,577,723
张秀兵	1,650,075	人民币普通股	1,650,075
刘洲	1,495,624	人民币普通股	1,495,624
黄志敏	1,470,000	人民币普通股	1,470,000
陈星弘	1,060,000	人民币普通股	1,060,000
罗丽红	1,057,043	人民币普通股	1,057,043
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>报告期末，张秀兵、万丽莉夫妇持有公司控股股东北京宣亚国际投资有限公司（简称“宣亚投资”）100%的股权，通过宣亚投资间接持有公司 34.56%的股权，系公司实际控制人。张秀兵先生直接持有公司股份 1,650,075 股，占公司总股本的 1.02%。公司实际控制人与上述其他股东之间不存在关联关系，也不存在一致行动。</p> <p>南平伟岸仲合信息咨询中心（有限合伙）（简称“伟岸仲合”）执行事务合伙人张伟先生除了持有伟岸仲合 75%的财产份额以外，还同时作为有限合伙人持有北京金凤银凰咨询中心（有限合伙）13.70%的财产份额。北京橙色动力咨询中心（有限合伙）为公司员工持股平台。除此之外，公司未知前 10 名其他股东之间是否存在关联关系。</p>		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	<p>股东刘洲通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股票数量 1,296,224 股，通过普通证券账户持有股票数量 199,400 股，实际合计持有股票数量 1,495,624 股；</p> <p>股东罗丽红通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股票数量 1,025,643 股，通过普通证券账户持有股票数量 31,400 股，实际合计持有股票数量 1,057,043 股。</p>		

注：报告期末，公司回购专用证券账户持有公司股份 2,960,025 股，占公司总股本的 1.83%，不纳入前 10 名股东列示。

## (二)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

## (三)限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张秀兵	1,237,556	1,237,556	0	0	高管离任锁定	2021 年 9 月 11 日已解除限售
合计	1,237,556	1,237,556	0	0	--	--

### 三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

#### 1、关于公司向特定对象发行股票事项

公司于2021年10月21日召开第四届董事会第六次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了关于公司向特定对象发行股票事项的相关议案。本次向特定对象发行股票发行数量不超过47,500,000股（含本数），募集资金总额不超过30,000.00万元（含本数），扣除发行费用后用于巨浪技术平台升级项目、兴趣电商营销中心项目、补充流动资金。本次向特定对象发行股票相关事项尚需公司股东大会审议通过、深圳证券交易所审核通过及中国证券监督管理委员会同意注册后方可实施。

具体内容详见公司于2021年10月22日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司2021年度向特定对象发行A股股票预案》及相关公告。

#### 2、关于变更回购股份用途并注销事项

公司于2021年8月19日召开第四届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议，于2021年9月6日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更回购股份用途并注销的议案》《关于修订〈公司章程〉并办理工商变更登记手续的议案》，同意将公司回购的2,960,025股股份用途由原计划的“用于实施股权激励计划”变更为“用于注销以减少注册资本”，同时修订《公司章程》。本次注销完成后公司总股本将由162,000,000股变更为159,039,975股，注册资本由人民币162,000,000元变更为人民币159,039,975元。公司在完成本次回购股份注销事宜后，由董事会在授权范围内及时办理注册资本变更和修改《公司章程》等相关的工商变更登记及备案手续。

具体内容详见公司于2021年8月20日披露的《关于变更回购股份用途并注销的公告》，于2021年9月6日披露的《关于注销回购股份减少注册资本暨通知债权人的公告》《2021年第二次临时股东大会决议公告》，于2021年9月10日披露的《国浩律师（北京）事务所关于公司回购股份注销之法律意见书》等相关公告。

### 四、季度财务报表

#### (一)财务报表

##### 1、合并资产负债表

编制单位：宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司

单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	71,467,406.22	176,423,885.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,266,417.47	30,760,582.08
应收账款	247,060,395.03	282,185,123.29
应收款项融资		
预付款项	921,961.59	2,344,847.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,172,922.44	8,668,217.32
其中：应收利息		

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应收股利	2,460,397.10	
买入返售金融资产		
存货	110,084,683.08	57,785,962.51
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	10,752,711.32	11,370,419.33
流动资产合计	467,726,497.15	569,539,037.47
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	109,251,052.05	113,587,719.28
其他权益工具投资	67,761,911.23	60,782,700.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,024,580.93	5,740,087.42
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	50,915,727.24	
无形资产	36,722,510.78	42,109,334.28
开发支出		1,151,747.53
商誉	32,041,763.69	32,041,763.69
长期待摊费用	270,818.77	1,120,378.25
递延所得税资产	4,797,745.56	3,666,539.57
其他非流动资产	23,282,038.20	24,282,038.20
非流动资产合计	327,068,148.45	284,482,308.22
资产总计	794,794,645.60	854,021,345.69
流动负债：		
短期借款	4,795,691.90	
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	163,458,811.34	193,530,796.13
预收款项	10,600.00	
合同负债	74,457,971.70	48,228,935.86
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,393,325.26	13,040,394.14
应交税费	12,229,548.66	23,571,723.99
其他应付款	199,971,884.38	273,390,137.05
其中：应付利息		
应付股利	1,891,128.74	1,891,128.74
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		
其他流动负债	1,136,438.56	1,987,979.56
流动负债合计	460,454,271.80	553,749,966.73
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	51,548,389.48	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	15,080,623.24	15,080,623.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	66,629,012.72	15,080,623.24
负债合计	527,083,284.52	568,830,589.97
所有者权益：		
股本	162,000,000.00	162,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	90,320,780.85	90,320,780.85
减：库存股	48,875,219.48	48,875,219.48
其他综合收益	-8,838,002.62	-8,798,107.77
专项储备		
盈余公积	28,678,606.26	28,678,606.26
一般风险准备		
未分配利润	49,160,981.07	65,192,572.65
归属于母公司所有者权益合计	272,447,146.08	288,518,632.51
少数股东权益	-4,735,785.00	-3,327,876.79

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
所有者权益合计	267,711,361.08	285,190,755.72
负债和所有者权益总计	794,794,645.60	854,021,345.69

法定代表人：邬涛

主管会计工作负责人：宾卫

会计机构负责人：张靖

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	602,968,094.40	373,880,746.77
其中：营业收入	602,968,094.40	373,880,746.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	612,357,174.21	378,588,508.48
其中：营业成本	511,678,616.75	280,614,191.22
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	2,698,887.48	3,768,007.32
销售费用	47,183,520.35	50,485,871.78
管理费用	30,740,210.75	26,458,837.09
研发费用	18,541,222.23	17,941,152.75
财务费用	1,514,716.65	-679,551.68
其中：利息费用	2,223,929.61	0.00
利息收入	849,570.80	731,812.18
加：其他收益	5,174,907.54	6,755,248.56
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,727,635.76	-5,876,052.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,406,009.19	-3,169,225.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,752,419.78	-482,063.03
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,079,169.70	-2,478,902.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-26,588.30	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-116,763.02	-1,328.31

项目	本期发生额	上期发生额
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-19,164,329.05	-6,308,796.72
加：营业外收入	1,039,024.15	369,647.83
减：营业外支出	299,581.83	1,457,890.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,424,886.73	-7,397,038.92
减：所得税费用	-315,596.98	3,125,535.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,109,289.75	-10,522,574.82
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,109,289.75	-10,522,574.82
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-16,031,591.58	-11,206,598.63
2.少数股东损益	-2,077,698.17	684,023.81
六、其他综合收益的税后净额	-39,894.85	-2,592,337.62
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-39,894.85	-2,592,337.62
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-1,575,000.00
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		-1,575,000.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-39,894.85	-1,017,337.62
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	-39,894.85	-1,017,337.62
7.其他		
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	-18,149,184.60	-13,114,912.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	-16,071,486.43	-13,798,936.25
归属于少数股东的综合收益总额	-2,077,698.17	684,023.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1	-0.07
（二）稀释每股收益	-0.1	-0.07

法定代表人：邬涛

主管会计工作负责人：宾卫

会计机构负责人：张靖

## 3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	652,210,287.40	464,961,908.50
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		
收到其他与经营活动有关的现金	24,278,849.51	9,502,581.74
经营活动现金流入小计	676,489,136.91	474,464,490.24
购买商品、接受劳务支付的现金	611,925,641.44	305,783,984.06
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	79,223,935.81	71,249,281.28
支付的各项税费	16,791,303.08	15,604,357.77
支付其他与经营活动有关的现金	39,591,412.58	34,336,474.91
经营活动现金流出小计	747,532,292.91	426,974,098.02
经营活动产生的现金流量净额	-71,043,156.00	47,490,392.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		24,567,400.00
取得投资收益收到的现金		0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,360.00	170,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	460,000.00	12,329.75
收到其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流入小计	466,360.00	24,749,729.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	253,868.00	1,318,280.98
投资支付的现金	39,000,000.00	34,149,393.93
质押贷款净增加额		0.00

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	39,253,868.00	35,467,674.91
投资活动产生的现金流量净额	-38,787,508.00	-10,717,945.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	200,000.00	450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	200,000.00	450,000.00
取得借款收到的现金	10,000,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00
筹资活动现金流入小计	10,200,000.00	2,450,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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	148,471.57	7,500,000.00
筹资活动现金流出小计	5,148,471.57	7,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	5,051,528.43	-5,050,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-28,828.14	-258,906.61
五、现金及现金等价物净增加额	-104,807,963.71	31,463,540.45
加：期初现金及现金等价物余额	176,275,369.93	130,883,932.96
六、期末现金及现金等价物余额	71,467,406.22	162,347,473.41

## (二)财务报表调整情况说明

### 1、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	176,423,885.93	176,423,885.93	0.00
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据	30,760,582.08	30,760,582.08	0.00
应收账款	282,185,123.29	282,185,123.29	0.00

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项	2,344,847.01	2,344,847.01	0.00
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	8,668,217.32	8,668,217.32	0.00
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	57,785,962.51	57,785,962.51	0.00
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	11,370,419.33	11,370,419.33	0.00
流动资产合计	569,539,037.47	569,539,037.47	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	113,587,719.28	113,587,719.28	0.00
其他权益工具投资	60,782,700.00	60,782,700.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	5,740,087.42	5,740,087.42	0.00
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		57,546,399.72	57,546,399.72
无形资产	42,109,334.28	42,109,334.28	0.00
开发支出	1,151,747.53	1,151,747.53	0.00
商誉	32,041,763.69	32,041,763.69	0.00
长期待摊费用	1,120,378.25	1,120,378.25	0.00
递延所得税资产	3,666,539.57	3,666,539.57	0.00
其他非流动资产	24,282,038.20	24,282,038.20	0.00
非流动资产合计	284,482,308.22	342,028,707.94	57,546,399.72
资产总计	854,021,345.69	911,567,745.41	57,546,399.72
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	193,530,796.13	193,530,796.13	0.00
预收款项		0.00	0.00
合同负债	48,228,935.86	48,228,935.86	0.00
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	13,040,394.14	13,040,394.14	0.00
应交税费	23,571,723.99	23,571,723.99	0.00
其他应付款	273,390,137.05	273,390,137.05	0.00
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利	1,891,128.74	1,891,128.74	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债	1,987,979.56	1,987,979.56	0.00
流动负债合计	553,749,966.73	553,749,966.73	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		57,546,399.72	57,546,399.72
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债	15,080,623.24	15,080,623.24	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计	15,080,623.24	72,627,022.96	57,546,399.72
负债合计	568,830,589.97	626,376,989.69	57,546,399.72
所有者权益：			
股本	162,000,000.00	162,000,000.00	0.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	90,320,780.85	90,320,780.85	0.00
减：库存股	48,875,219.48	48,875,219.48	0.00

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
其他综合收益	-8,798,107.77	-8,798,107.77	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	28,678,606.26	28,678,606.26	0.00
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	65,192,572.65	65,192,572.65	0.00
归属于母公司所有者权益合计	288,518,632.51	288,518,632.51	0.00
少数股东权益	-3,327,876.79	-3,327,876.79	0.00
所有者权益合计	285,190,755.72	285,190,755.72	0.00
负债和所有者权益总计	854,021,345.69	911,567,745.41	57,546,399.72

## 调整情况说明

根据中华人民共和国财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司于2021年1月1日起执行上述新租赁准则。

**2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**(三)审计报告**

第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。

宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司  
董事会  
2021 年 10 月 25 日