

宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情

况的专项报告

信会师报字[2022]第 ZG11312 号

宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项报告

	目 录	页 次
一、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告	1-2
二、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2



关于宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2022]第 ZG11312 号

宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司全体股东：

我们审计了宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司(以下简称“贵公司”)2021 年度的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2022 年 4 月 20 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZG11352 号的标准无保留意见审计报告。

贵公司管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是贵公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计贵公司 2021 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解贵公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

本报告仅供贵公司为披露 2021 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 赵斌

中国•上海

中国注册会计师： 韩冰

二〇二二年四月二十日

宜亚国际营销科技（北京）股份有限公司 2021 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额（不含利息）	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额（不含利息）	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业										
其他关联方及其附属企业	云目未来科技（湖南）有限公司	2021 年 7 月前为上市公司控股子公司之控股子公司，本年处置 46%股权，仅持有剩余 5%的股权。	应收股利		246.04			246.04	应收股利	非经营性占用。 2022 年 4 月 12 日公司已收到此应收股利的 50%，金额 123.02 万元；依据 2022 年 3 月 31 日公司与云目未来（湖南）签署的《股权转让补充协议》，云目未来（湖南）将于 2022 年 12 月 31 日前支付余下的 50%分红款。
	北京斯普汇德文化发展有限公司	2021 年 2 月 24 日前与上市公司有特殊关系，可能造成上市公司对其利益倾斜的法人与	其他应收款	211.79				211.79	租房押金	经营性往来

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额（不含利息）	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
		其他组织								
	北京斯普汇德文化发展有限公司	2021 年 2 月 24 日前与上市公司有特殊关系，可能造成上市公司对其利益倾斜的法人与其他组织	待摊费用		939.67		839.67	100.00	预付房租	经营性往来
总计	-	-	-	211.79	1,185.71		839.67	557.83		-

注：①表中非经营性占用部分，关联方范围依照《创业板上市规则》确定。②无控股股东、实际控制人的公司，存在第一大股东或第一大股东关联人非经营性占用资金的，也应填写本表非经营性占用部分。

注：2020 年 2 月 25 日，公司控股股东北京宣亚国际投资有限公司（以下简称“宣亚投资”）已将其持有的北京斯普汇德文化发展有限公司（以下简称“斯普汇德”）全部股权转让，本次股权转让完成后宣亚投资不再持有斯普汇德股权。按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及相关法律、法规规定，基于公司审慎核查，斯普汇德将于宣亚投资股权转让生效日（即 2020 年 2 月 25 日）起十二个月（即 2021 年 2 月 24 日）内仍被视为公司关联法人。截至 2021 年 2 月 24 日，公司与斯普汇德的关联关系已终止。以上表格中 2021 年发生额为 2021 年全年发生额。

本表已于 2022 年 4 月 20 日获董事会批准。

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人（会计主管人员）：_____