

北京了望投资顾问股份有限公司
董事会关于 2020 年度财务审计报告非标准意见
专项说明的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司信息披露有关要求，北京了望投资顾问股份有限公司（以下简称“公司”）董事会就亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司 2020 年审计报告（亚会审字（2021）第 01110283 号）出具的保留意见所涉及事项作出如下专项说明：

一、《审计报告》关于形成保留意见的基础

北京了望投资顾问股份有限公司 2020 年 12 月 31 日的其他流动资产为公司于 2015 年 6 月购买的新三板证券投资基金份额 1,400,000.00 元，占资产总额的 36.88%，我们取得了基金购买协议、付款凭单等资料以确认此事项的存在性，同时我们按照审计准则的要求实施了审计程序，但依据协议约定该基金应于 2017 年 6 月赎回，但截止审计报告出具日，该基金仍未能赎回，未来预计赎回的可能性存在不确定性。

北京了望投资顾问股份有限公司 2020 年 12 月 31 日的长期应收款余额为 1,116,000.00 元为子公司无忧资产于 2016 年 12 月 6 日与自然人李金铜签订股权转让协议，交易价格为 111.60 万元，占资产

总额的 29.40%。根据双方签订的股权转让协议，该转让价款分期支付：2018 年 12 月 31 前支付给无忧资产 11.6 万元；自 2019 年起，每年的 12 月 31 日前向甲方支付 20 万元，五年付清。我们取得了股权转让协议等资料以确认此事项的存在性。但截止审计报告出具日，李金铜尚未支付已到期款项，未来预计收回的可能性存在不确定性。

北京了望投资顾问股份有限公司本年度收入有所增加，净利润持续亏损，截止 2020 年 12 月 31 日，累计亏损 32,939,788.08 元，累计亏损达到股本总额的 99.82%，其持续经营能力存在重大不确定性。公司拟采取的改善措施已在财务报表附注三、（二）作出披露。但我们对这些改善措施是否能得以有效实施并能取得预期结果的可行性未取得充分、适当的审计证据。

二、董事会对审计意见所涉及事项的说明

上述公司购买的新三板证券投资基金的管理人为北京叁果资产管理有限公司（以下简称“叁果资产”）。而叁果资产的法定代表人和该基金投资经理均为李金铜。所以公司涉及的基金份额赎回及子公司涉及的股权转让价款的收回最终均指向为同一人，李金铜。

经公司查证，李金铜作为叁果资产法定代表人和上述基金的投资经理，存在将基金投资赎回款私自截留转入个人名下（未转入基金托管账户）的行为，涉嫌违反相关私募基金法律法规、职务侵占和严重侵害基金投资者利益。公司已经将其举报到北京证监局，并于 2021 年 1 月 4 日收到了北京证监局关于已对叁果资产采取行政监管措施的回函（京证监答复复字第 2021-65 号）。除此之外，公司将继续推进经侦立案和法律诉讼等措施，争取尽快全额将上述基金份额款和股权转让款收回。

尽管公司连续五年亏损（2016 年度亏损 17,388,952.24 元，2017

年亏损 8,266,479.21 元，2018 年亏损 2,999,044.40 元，2019 年亏损 7,206,224.31 元，2020 年亏损 758,113.48 元），但尤其是到了 2020 年，公司亏损额已显著缩小。公司改善措施实施的效果也已经开始明显显现。经公司初步核算，期后（2021 年 1 季度），公司业绩与 2019 年和 2020 年同期相比，均有明显改善，已基本实现了季度盈利。

三、公司董事会意见

公司董事会出具了关于 2020 年度财务审计报告非标准意见的专项说明。

公司董事会认为：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的保留意见，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2020 年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中持续经营重大不确定性事项对公司的影响。

特此说明。

北京了望投资顾问股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 29 日