

关于对北京了望投资顾问股份有限公司的 年报问询函

年报问询函【2021】第 474 号

北京了望投资顾问股份有限公司（了望股份）董事会：

我部在挂牌公司年度报告事后审查中关注到以下情况：

1、关于投资款项

你公司 2015 年 6 月购买新三板证券投资基金份额 1,400,000.00 元,该基金应于 2017 年 6 月赎回，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。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，根据双方签订的股权转让协议，该转让价款自 2018 年起分期支付。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。

你公司购买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”），其法定代表人和该基金投资经理均为李金铜。你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李金铜一人。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。你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）。你公司披

露：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。

你公司对上述长期未能收回的新三板证券投资基金及股权转让款计提的减值准备分别为 0 元和 516,000.00 元（按已逾期部分计提减值）。

请你公司结合北京证监局办理进度、经侦立案和法律诉讼进展等详细情况分别说明新三板证券投资基金及股权转让款的可收回性及拟采取或已采取的应对措施，坏账计提的充分性。

2、关于持续亏损

你公司 2020 年度收入有所增加，净利润持续亏损，截至 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%，持续经营能力存在重大不确定性。亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）针对上述情况表示“你公司披露了拟采取的改善措施，但对该等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”。你公司董事会针对会计师意见表示“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 年一季度），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”。

请你公司结合持续经营能力改善措施的执行情况等，说明公司 2021 年一季度收入、利润情况，以及对公司持续经营能力的影响。

3、关于客户及供应商集中度

你公司 2019 年、2020 年前五大客户年度销售占比分别为 67.82%、92.61%，主要系第一大客户信达澳银基金管理有限公司报告期销售金额 9,699,844.00 元，较上年同期增长 293.00%；你公司 2019 年、2020 年前五大供应商年度采购占比分别为 49.09%、88.10%，且前五大供应商全部发生变化，报告期内第一大供应商云账户（天津）共享经济信息咨询有限公司采购金额 8,580,290.70 元，年度采购占比 85.96%。

请你公司：

（1）结合订单情况等说明报告期内客户、供应商集中度明显上升的原因及合理性，供应商全部发生变化的原因及合理性，对公司持续经营能力的影响；

（2）说明云账户（天津）共享经济信息咨询有限公司成为你公司供应商的时间，结合合同内容等说明报告期内年度采购占比 85.96%的原因及合理性。

4、关于其他应收款

你公司 2020 年末其他应收款-房租押金为 306,791.49 元，较上年同期增加 56.16%，管理费用租赁费 365,769.01 元，较上年同期下降 35.59%。

请你公司结合房屋租赁情况（不限于出租人、租赁起止日、租赁地点、付款方式）等，说明租赁费下降的同时房租押金大幅增加的原因及合理性。

请就上述问题做出书面说明，并在 8 月 20 日前将有关说明材料报送我部（nianbao@neeq.com.cn），同时抄送主办券商；如披露内容存在错误，请及时更正。

特此函告。

公司监管一部

2021 年 8 月 6 日