

关于对北京宝贝格子控股股份有限公司的 年报问询函

公司一部年报问询函【2024】第 160 号

北京宝贝格子控股股份有限公司（ST 格子）董事会：

我部在挂牌公司 2023 年年报审查中关注到以下情况：

1、关于公司治理和非标审计意见

报告期内你公司董监高大量离职，目前尚未完成新任人员选聘，此外还存在董事张天天、闵蕊失联的情况，公司目前暂无正在执行的新业务，主营业务未正常开展，持续经营能力存在不确定性。会计师事务所出具的审计报告中，形成无法表示意见的基础为你公司主要人员已离职，审计过程中未能取得完整、准确、可靠的财务资料及相关信息，因而无法获取充分、适当的审计证据。此外，2023 年你公司及子公司被纳入失信被执行人，报告期内涉诉金额共计 2,076.16 万元，涉诉金额占期末净资产比例为 46.74%。

请你公司：

（1）详细说明董监高大量离职的原因，对公司日常经营、相关业务开展及治理产生的具体影响，公司治理和内部控制是否已全部失效，你公司拟采取或已采取的风险防范措施；

（2）说明对审计机构的配合情况及效果；持续经营能力存在重大不确定的情形下财务报表以持续经营为基础编制的合理性；

（3）说明上述涉诉纠纷的最新进展情况，相关事项是否对公司治理、持续经营能力产生重大不利影响。

2、关于资金流动性

报告期内，你公司发生净亏损-5,161.50 万元，累积未分配利润-1.45 亿元，超过公司实收股本总额；短期借款余额为 2,578.57 万元，其他应付款 2,119.86 万元；你公司为全资子公司宝贝格子（北京）科技有限公司银行贷款提供反担保合计 950 万元，到期未偿还，已由担保方代偿，你公司作为反担保方被要求履行连带清偿责任。

请你公司：

（1）说明主要短期借款、其他应付款的明细情况，包括但不限于使用期限、用途、负债的偿债安排、还款的资金来源，以及到期还款情况；

（2）根据经营状况和现金流情况分析是否具备偿债能力，是否存在较大的短期或长期偿债风险，拟采用的改善流动性措施及有效性。

请就上述问题做出书面说明，并在 2024 年 7 月 26 日前将有关说明材料报送我部（nianbao@necq.com.cn），同时抄送监管员和主办券商；如披露内容存在错误，请及时更正。

特此函告。

挂牌公司管理一部

2024 年 7 月 12 日