

# 北京宝贝格子控股股份有限公司

## 关于2023年报问询函的回复

全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

北京宝贝格子控股股份有限公司（以下简称“公司”）已收到贵司下发的《关于对北京宝贝格子控股股份有限公司的年报问询函》（公司一部门年报问询函【2024】第160号），公司董事会已对相关事项进行核查，对相关内容回复如下：

### 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；

回复：

公司董监高离职主要是基于个人原因提出辞任，目前因董事辞任导致公司董事会成员人数低于法定最低人数，导致公司监事会成员人数低于法定最低人数，导致职工代表监事人数少于监事会成员的三分之一，公司董监高的辞任对公司治理产生一定的影响。按照《公司法》及《公司章程》的有关规定，董事及监事的辞任将在公司股东大会选举出新任董事及监事后生效，在此之前，董事及监事仍按照相关法律、法规和《公司章程》的规定继续履行董事及监事职责。

2023年上半年，公司提出辞职的董事、监事辞职后能够继续履行职责，对于重大事项按照相关规定召开三会进行审议，公司在2023年2月召开了第三届董事会第十三次会议、2023年3月召开第三届董事会第十四次会议及2023年第一次临时股



东大会、在2023年4月召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第五次会议、2023年第二次临时股东大会，2023年5月召开了2022年年度股东大会。董事张天天、闵蕊失联后，公司董事会、监事会也召开了会议审议相关重大事项，如在2023年9月25日开会审议半年报相关事项、在2024年4月召开董事会及2024年5月召开年度股东大会审议年报相关事项。公司重大事项能够通过召开董事会、监事会、股东大会进行审议，公司不存在公司治理和内部控制长期失效的情况。公司辞职事项、三会召开事项，已及时履行了信息披露义务。

公司具体业务开展及资金使用等经营活动由经营负责人张天天进行落实。2023年8月张天天失联后，公司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。

公司董事会、监事会将根据《中华人民共和国公司法》等相关法律法规和《公司章程》的规定履行义务，落实董事任免工作，并及时披露后续进展情况。

**(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；**

**回复：**

由于经营负责人张天天2023年8月失联，公司业务处于暂时性停滞状态。审计过程中，因业务负责人张天天无法取得联系，因此造成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，主要包括：部分子公司因法人张天天、闵蕊失联，征信报告提供受限、银行开立户清单提供受限、部分业务合同缺失、无法进入企业内部业务系统调取业务端数据，函证程序实施受限。公司将继续采取相关措施联络上述董事，尽快取得相关审计所需资料，协助审计机构消除审计报告中无法表示意见所涉及事项。

公司2023年发生净亏损-51,614,981.87元，且于2023年12月31日，累积未分配利润-144,688,825.65元；诉讼事项导致子公司宝贝格子（北京）科技有限公司银行账户被冻结，经营活动受限，使得公司持续经营能力存在重大不确定性。截至2023年末，公司归属于母公司所有者权益44,416,394.31元，公司管理层也在积极采取措施改善经营状况和财务状况，包括寻找新业务机会、与新的投资者进行洽谈，截至财务报表基准日，公司未来12个月具有持续经营能力，财务报表以持续经营为基础编制具有合理性。

(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。

回复：

目前公司及子公司涉及案件如下：

判决/执行时间	事项类型	执行案号	标的额（元）	进展情况
2023年9月20日	银行贷款偿还	(2023)京0105执31315号	1,355,793	首次执行
2023年12月6日	银行贷款偿还	(2023)京0102执13825号	5,002,729	终本执行
2023年11月14日	银行贷款偿还	(2023)京0102执11836号	4,466,301	终本执行
2023年12月29日	银行贷款偿还	(2023)京0105执39595号	5,047,095	终本执行
2023年7月6日	合同纠纷	(2023)京0105执19603号	297,530	终本执行
2023年5月15日	合同纠纷	(2023)京0105执19322号	575,854	首次执行
2023年2月10日	合同纠纷	(2022)京0105执39830号	194,260	终本执行
2023年4月24日	合同纠纷	(2022)京0105执38620号	427,863	终本执行
2023年3月27日	合同纠纷	(2022)京0105执39080号	265,400	终本执行
2023年4月24日	合同纠纷	(2022)京0105执38060号	336,400	终本执行
2023年4月24日	合同纠纷	(2022)京0105执38062号	407,420	终本执行
2023年4月24日	合同纠纷	(2022)京0105执38063号	204,420	终本执行
2023年5月19日	合同纠纷	(2022)京73民终4529号	150,000	已判决
2024年2月21日	合同纠纷	(2024)京0105执226号	228,354	终本执行
2024年2月21日	合同纠纷	(2024)京0105执47号	354,900	终本执行
2023年12月26日	合同纠纷	(2023)津0116执30619号	108,602	终本执行
2024年3月21日	合同纠纷	(2024)京0105执5793号	633,818	终本执行
2023年12月12日	合同纠纷	(2023)京0105执41626号	324,540	首次执行
2023年03月29日	劳动纠纷	(2023)京0105执3436号	25,131	终本执行
2023年03月29日	劳动纠纷	(2023)京0105执1034号	61,079	终本执行
2023年03月07日	劳动纠纷	(2023)京0105执353号	40,000	终本执行
2023年02月26日	劳动纠纷	(2023)京0105执1032号	50,171	终本执行
2023年4月6日	劳动纠纷	(2023)京0105执3884号	104,714	终本执行
2023年12月23日	劳动纠纷	(2023)京0105执37225号	69,217	终本执行
2023年6月21日	劳动纠纷	(2023)京0105执18286号	30,000	终本执行

公司诉讼纠纷主要为银行贷款逾期偿还需执行、加盟等业务合同退还费用需执行、劳动纠纷需执行。公司纠纷事项为法院执行阶段，诉讼事项对公司财务造成较

大的压力，相关事项由于笔数较多，累积金额占最近一期经审计净资产比重较大，对公司治理、持续经营能力具有一定不利影响。

## 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；

回复：

公司短期借款情况如下：

借款主体	金额(元)	担保情况
北京宝贝格子控股股份有限公司	5,479,000.00	
宝贝格子（北京）科技有限公司	19,999,959.90	控股公司担保950万元
北京贝格优品科技有限公司	273,884.19	
北京宝贝格子教育科技有限公司	32,896.28	
合计	25,785,740.37	

以上短期借款全部为银行贷款，为经营使用，为一年期借款，目前均已到期，已经陆续进行起诉及执行阶段。

其他应付款情况如下：

项目	期末余额
往来款	17,968,979.60
社会保险费	116,975.65
差旅费	1,796,565.44
保证金	1,316,077.14
合计	21,198,597.83

其中，往来款形成主要原因为公司董事王湘、张天天、闵蕊个人为缓解公司经营资金压力，为公司提供的资金11,265,692.38元，未约定期限。

上述短期借款及其他应付款对公司财务造成较大的压力，目前尚未归还。公司将寻找新的业务机会并接触新的投资者，获取现金流，以偿还相关负债。

**(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。**

**回复：**

以上短期借款及其他应付款对公司财务造成较大的压力，公司目前经营状况和现金流情况暂不具备偿债能力，存在较大的短期或长期偿债风险。公司会积极寻找业务团队及新的业务机会，开拓主营业务，改善公司经营情况；同时公司也在积极接触新的投资者，获取一定的资金或者业务支持，改善业务状况，从而获取现金流，改善公司的偿债风险。



北京宝奥格子控股股份有限公司

2024年7月26日

1101050866262