

杭州联络互动信息科技股份有限公司

关于公司 2019 年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明

杭州联络互动信息科技股份有限公司（以下简称“公司”或“联络互动”）聘请的大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报告出具了保留意见审计报告（大华审字【2020】0011730）。

根据《深圳证券交易所中小板所股票上市规则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号—非标准审计意见及其涉及事项的处理》的规定，公司董事会对该保留意见审计报告涉及事项作如下说明：

一、保留审计意见内容

1、应收保理款

如财务报表附注六注释 3，截止 2019 年 12 月 31 日联络互动应收保理款余额为 6.70 亿元，已计提坏账准备 626.08 万元。我们无法就形成保理业务交易的商业实质以及对财务报表的影响获取充分、适当的审计证据。

2、其他应收款

如财务报表附注六注释 6，截止 2019 年 12 月 31 日联络互动其他应收款中单位往来余额 3.76 亿元，已计提坏账准备 1.93 亿元。我们无法就形成 1.98 亿元余额资金往来的商业实质和形成 1.78 亿元余额交易的真实性以及对财务报表的影响获取充分、适当的审计证据。

3、对外担保

如财务报表附注六注释 32，联络互动本年计提对外担保损失 2.38 亿元，我们无法就该对外担保交易的商业实质以及对财务报表的影响获取充分、适当的审计证据。

二、出具保留意见的理由和依据

根据《中国注册会计师审计准则第 1502 号——在审计报告中发表非无保留意见》第八条规定，“当存在下列情形之一时，注册会计师应当发表保留意见：

（一）在获取充分、适当的审计证据后，注册会计师认为错报单独或累计起来对财务报表影响重大，但不具有广泛性；（二）注册会计师无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础，但认为未发现的错报（如存在）对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性。”

会计师认为，前述出具保留意见的事项对财务报表可能造成重大影响，但不具有广泛性。

三、保留意见涉及事项对报告期内公司财务状况、经营成果和现金流量的影响程度

上述导致出具保留意见的事项对联络互动的应收账款余额及坏账准备、其他应收款余额及坏账准备、预计负债、交易性金融资产、信用减值损失、公允价值变动收益等及其相关披露可能产生的影响重大。由于我们对保留意见涉及事项无法获取到充分、适当的审计证据，我们无法确定这些事项对联络互动 2019 年 12 月 31 日的财务状况和 2019 年度的经营成果和现金流量的具体影响。

四、董事会意见

公司董事会认为：大华会计师事务所依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，出具了保留意见的审计报告，客观和真实的反映了公司实际财务状况。董事会高度重视保留意见涉及事项对公司产生的影响，将切实推进消除保留意见所涉事项及其影响的具体措施，及时履行信息披露义务，维护公司和全体股东的合法权益。

五、独立董事意见

经过对大华会计师事务所出具的保留意见的审计报告的认真审阅，同时与注册会计师、公司管理层等进行交谈沟通，我们同意公司董事会编制的《董事会关于公司 2019 年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明》，该说明符合公司的实际情况，采取的消除相关事项及其影响的具体措施是可行的。同时，我们将持续关注 and 督促公司董事会及管理层落实相应措施的情况，尽快消除上述事项对公司的影响，更好地促进公司发展，维护广大投资者的利益。

六、监事会意见

我们对公司董事会编制的《董事会关于公司 2019 年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明》表示认可，该专项说明符合中国证监会、深圳证券交易所颁布的有关规范性文件和条例的规定，我们将全力支持公司董事会和管理层采取有效措施解决保留意见涉及的事项，协助其开展相关工作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

七、董事会关于上述保留事项的说明和消除上述事项及其影响的具体措施

公司董事会对大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的保留意见审计报告表示理解和认可，并已认识到上述保留意见涉及事项对公司可能造成的不利影响，将积极采取有效措施，消除上述事项的影响，以保证公司持续稳定健康地发展，切实维护公司和投资者利益。具体措施如下：

1、针对保留意见事项（1），主要是公司前期开展保理融资业务，分别与上

海博量融资租赁有限公司本金及保理服务费 6.08 亿元，常州天禄中创建设开发有限公司本金及保理服务费 6,139.45 万元，目前保理服务费存在逾期情况。由于经办此业务人员变动且目前暂未取得联系，导致公司无法核实相关交易情况。后续公司将积极搜集证据，尽快采取包括法律措施等方案追偿上述本金及保理费。如果今年内无法得到有效解决，公司实际控制人何志涛先生承诺将通过资产置换的方式消除上述业务影响。

2、针对保留意见事项（2），主要是 1、公司投资北京百维博锐贸易有限公司等公司开展手机经销业务，由于对方公司资金链断裂，造成公司资金损失。由于公司未建立完善的投资管理制度，未能及时了解被投资企业的经营管理状况和资金状况，由于可能涉及他人挪用公司资金，公司已向公安机关报案处理。公司愿意积极配合公安机关的调查，尽力追偿公司损失；2、公司在境外券商存放的金融资产 Razer 股票价值 1.78 亿元经办人员变动后无法核实存放的具体情况，目前经办人员无法取得联系，公司无法核实相关交易情况。后期公司将根据了解情况，采取相关措施追偿上述股权资产。如果今年内无法得到有效解决，公司实际控制人何志涛先生承诺通过资产置换的方式消除上述业务影响。

3、针对保留意见事项（3），主要是公司为支持北京百维博锐贸易有限公司发展，为其银行融资担保本金及利息 2.38 亿元，现由于其资金链断裂，贷款逾期，造成公司需要承担连带清偿责任，提对外担保损失 2.38 亿元。由于可能涉及他人挪用公司资金，公司已向公安机关报案处理。公司愿意积极配合公安机关的调查，尽力追偿公司损失。如果今年内无法得到有效解决，公司实际控制人何志涛先生承诺通过资产置换的方式消除上述业务影响。

特此说明，公司董事会敬请广大投资者注意投资风险。

杭州联络互动信息科技股份有限公司

2020 年 6 月 22 日