

杭州联络互动信息科技股份有限公司
出具 2019 年度审计报告保留意见涉及事
项影响已消除的审核报告

大华核字[2020]007905 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

杭州联络互动信息科技股份有限公司
出具 2019 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的审
核报告

	目 录	页 次
一、	出具 2019 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的审核报告	1-2
二、	杭州联络互动信息科技股份有限公司关于 2019 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的专项说明	1-2

出具 2019 年度审计报告保留意见涉及 事项影响已消除的审核报告

大华核字[2020]007905 号

杭州联络互动信息科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的杭州联络互动信息科技股份有限公司（以下简称联络互动）编制的《关于 2019 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的专项说明》。

一、董事会的责任

联络互动董事会按照《深圳证券交易所股票上市规则》的要求编制《关于 2019 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的专项说明》，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是联络互动董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对联络互动董事会编制的《关于 2019 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的专项说明》发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作。在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我

们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，联络互动编制的《关于 2019 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的专项说明》在所有重大方面未发现与实际情况存在重大不一致。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本审核报告仅供联络互动 2019 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除使用，不得用作任何其他目的。由于使用不当造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 丛存

中国·北京

中国注册会计师： 冯雪

二〇二〇年九月二十七日

杭州联络互动信息科技股份有限公司

关于 2019 年度审计报告保留意见涉及事项影响 已消除的专项说明

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对杭州联络互动信息科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2019 年度财务报表出具了保留意见的审计报告（大华审字[2020]0011730 号）。本公司现就 2019 年度审计报告中保留意见所涉事项的影响消除说明如下：

一、2019 年度保留意见所涉及的内容

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、关于保留意见涉及事项消除的说明

针对上述保留意见事项，公司积极采取了一系列措施消除其影响，具体如下：

1、应收保理款及其他应收款保留意见事项

应收保理款业务，主要是公司前期与上海博量融资租赁有限公司和常州天禄中创建设开发有限公司开展保理融资业务，目前相关款项已存在逾期情况。由于经办此业务人员变动导致目前无法核实相关交易情况。

其他应收款业务，主要是公司与北京百维博锐贸易有限公司以及北京乐福汇通讯设备有限公司形成的资金往来，该公司主要开展手机经销业务，由于其资金链出现断裂，从而给公

司资金造成损失。对此，公司怀疑百维博锐可能涉及他人挪用公司资金，公司已向公安机关报案处理；另外，公司在境外券商存放的金融资产，由于经办人员变动导致目前无法核实相关交易情况。

考虑到上述事项形成过程十分复杂，且处理完成所耗费时间周期较长，故公司实际控制人何志涛先生的关联方将其通过大悟捷顺管理信息咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“大悟捷顺”）间接持有的理想汽车股票通过资产置换的方式将上述应收保理款及其他应收款从上市公司置出。截至目前，公司已与实际控制人的关联方完成相关资产置换手续。

经实施以上措施，公司认为保留意见涉及的应收保理款及其他应收款已被置出上市公司，而终止确认。2019 年审计报告中保留意见涉及的应收保理款及其他应收款事项的影响在 2020 年已经消除，从而不会给上市公司后续带来持续性影响。

2、对外担保保留意见事项

对外担保主要是公司为支持北京百维博锐贸易有限公司发展，为其银行融资提供的担保，由于百维博锐资金链出现断裂，贷款已逾期，从而造成公司需要承担连带赔偿责任。由于公司怀疑百维博锐可能涉及他人挪用公司资金，公司已向公安机关报案处理。考虑到上述事项形成过程十分复杂，且处理完成所耗费时间周期较长，故公司实际控制人何志涛先生及其关联方已签署《担保损失补偿协议》，约定实际控制人何志涛先生及其关联方为保留意见涉及的对外担保事项承担补偿责任，从而受让上市公司为百维博锐偿还所担保债务之后拥有的对百维博锐的后续追偿权（即受让上市公司对百维博锐的债权）。同时为保障其履约能力，实际控制人何志涛先生的关联方已将其通过大悟捷顺管理信息咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“大悟捷顺”）间接持有的理想汽车股票置入给上市公司。截至目前，实际控制人的关联方已完成将大悟捷顺的合伙份额置入给上市公司手续。

经实施以上措施，公司认为，2019 年审计报告中保留意见涉及的对外担保事项的影响在 2020 年已经消除，从而不会给上市公司后续带来持续性影响。

综上所述，公司 2019 年度审计报告保留意见所涉及事项的影响在 2020 年已经消除，从而不会给上市公司后续带来持续性影响。

杭州联络互动信息科技股份有限公司

2020 年 9 月 27 日