

证券代码：002280

证券简称：联络互动

公告编号：2019-012

杭州联络互动信息科技股份有限公司

关于问询函回复的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据浙证监公司字【2019】第 40 号《监管问询函》（以下简称“问询函”）的要求，杭州联络互动信息科技股份有限公司（以下简称“联络互动”或“公司”）董事会高度重视，对问询函中提出的问题进行了研究，并对有关问题进行了说明、论证分析和补充披露。

一、你公司 2018 年度计提长期股权投资减值准备 25,536.86 万元，其中对 **Avegant Corp.**（以下简称“**Avegant**”）的投资计提减值准备 9,275.69 万元，对成都动鱼数码科技有限公司（以下简称“动鱼数码”）的投资计提减值准备 16,261.16 万元。

1.请结合公司历次对 **Avegant** 和动鱼数码投资的情况以及投资时被投资公司的财务状况，说明投资的合理性、是否损害上市公司利益；2.请结合公司历次募集资金补流情况，自查公司是否挪用补流募集资金投资 **Avegant** 和动鱼数码，并请会计师发表意见；3.请结合 **Avegant** 和动鱼数码经营业绩，说明公司以前年度对长期股权投资减值准备计提的充分性和准确性，在 2018 年大额计提的原因及合理性，并请会计师发表意见。

回复如下：

动鱼数码的情况：

动鱼数码是一家基于移动互联网的游戏研发企业，自成立以来，动鱼数码自主研发以及合作开发了《骑士与农夫》、《复仇猫连萌》、《100 种死法》、《赤色要塞》、《激战凯能》、《僵尸围城》、《合金力量》、《疯狂停车》、《怪兽小岛》、《小男孩捉害虫》、《超威小旋风》等十多款热门单机游戏和互联网游戏产品，主要是通

过独代、联运、一次性卖断版权、受托开发等多种方式，研发完后获取版权金收益或运营收益。

2014 年以后，随着单机游戏市场发生变化，动鱼数码对单机游戏业务做出调整，以卖断方式发展海外市场，取代之前在国内的销售业务和模式，同时减少单机游戏项目，大力发展 3D 精品网游。2014 年研发的《浴血长空》连获 MDCC 三项大奖，得到了腾讯的认可和独代合作，2016 年已完成海外封测、国内二测，2017 年在国内、海外正式上线运营。同时动鱼数码与 IP 授权方合作，完成单机 3D 格斗类游戏《铠甲勇士捕将》、赛车电子竞技类游戏《哆啦 A 梦赛车》的开发；同时取得游戏相关企业的委托，定制开发军事题材坦克类竞技手游《装甲师》。除此之外，另有《次元如唤师》、《霸世群雄》等多款自研游戏。

(1)、公司历次对动鱼数码投资的情况及合理性

公司共向动鱼数码投资 16,648.50 万元，分别是 2016 年投资 3,000 万元，2017 年投资 13,648.50 万元，投资完成后，占股比例为 37%。

动鱼数码近三年的财务状况如下：

单位：万元

资产负债表项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
资产总计	2,083.91	2,987.84	2,100.00
负债总计	3,394.76	3,418.20	1,528.83
所有者权益合计	-1,310.85	-430.36	571.17
利润表项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
营业收入	1,538.93	2,192.96	964.64
净利润	-880.49	42.12	-2,268.00

公司在 2016 年、2017 年进行投资时，动鱼数码尚有多款游戏储备，2017 年动鱼数码研发的《浴血长空》与腾讯合作，同时在海外和国内上线，且有多款游戏也在国内其他游戏分发平台上线，营收快速增长，取得了不错的业绩。参考北京中企华资产评估有限责任公司出具的“中企华估字（2017）第 1361 号”评估报告，2017 年动鱼数码经评估的企业整体价值为 45,083.44 万元，公司认为动鱼数码具有多年移动互联网互动娱乐产品研发、运营经验，管理理念先进、成熟，具有持续的产品研发能力，虽然投资时动鱼数码盈利能力尚弱，但考虑到公司产品处于释放期，预期将获得良好的经营成果，因此公司前后两次向动鱼数码投资了 16,648.50 万元。

综上所述,公司投资动鱼数码具有合理性,不存在损害上市公司利益的情形。

(2)、公司以前年度对动鱼数码的长期股权投资减值准备计提的充分性和准确性

2016 年末,动鱼数码虽然出现亏损,但公司认为动鱼数码有多款游戏储备,且处于正常研发状态,业绩基本符合预期,公司持有的动鱼数码股权不存在减值迹象。

2017 年公司收购动鱼数码 30.33%股权时,由中企华资产评估公司出具了拟现金购买成都动鱼数码科技有限公司股东全部权益价值的《评估报告》,基准日为 2017 年 9 月 30 日,评估报告的股东全部权益价值为 45,083.44 万元。2017 年 12 月 31 日,公司对动鱼数码长投的账面价值为 16,586.95 万元,按评估值计算的动鱼数码的股东权益价值为 16,680.87 万元,大于长投的账面价值。且 2017 年动鱼数码的营收大幅增加,处于正常研发状态,故公司认为持有的动鱼数码不存在减值迹象。

(3)、2018 年,公司对动鱼数码大额计提的原因及合理性

国家新闻出版广电总局在 2018 年 4 月至 11 月期间停止了发放游戏版号,直至 2018 年 12 月才重新开放。虽然游戏版号审批已恢复,但国家对游戏行业尤其是手游的监管可能进一步趋紧,国家趋严的网络游戏总量调控政策预期短期内不会改变;2018 年手游市场整体增长急剧放缓,除了版号问题还有人口红利、端游 IP 红利耗尽等因素影响,短期内市场份额会进一步向大型的游戏厂商集中,中小型游戏厂商的生存空间会进一步压缩。

1、动鱼数码前期主力游戏的《浴血长空》、《铠甲勇士》临近生命周末,收入下滑。后续研发的游戏产品因版号问题等长期暂停上线,市场环境发生变化,预计后续收益不达预期,经营上出现了困难。

2、基于公司自身经营方向调整及外部环境变化,为降低经营风险,公司将主动减少对游戏业务投入,动鱼数码在无法继续获得外部融资的情况下,财务状况不理想,后续经营存在不确定性。

3、动鱼数码 2018 年员工大量离职,游戏研发团队流失严重,短期内无法改善经营状况,实际存在减值迹象。

综上,截止到 2018 年 12 月 31 日,公司对成都动鱼数码科技有限公司投资

的账面价值为 16,261.16 万元。由于本期经营业绩及业务发展情况未达到预期，基于谨慎性原则，本期计提减值准备 16,261.16 万元。

Avegant 的具体情况：

Avegant 是在美国专业从事智能设备研发和销售的创业型公司，获得了多轮诸如 Intel Capital Corporation、The Bunting Family Private Fund LLC、NHN Investment Corporation 等知名专业机构的投资，在影音呈现和虚拟体验方面具有较大的领先优势。Avegant 于 2015 年 1 月 5 日发布了第一款名为 Avegant Glyph 虚拟现实视网膜眼镜。17 年 3 月，宣布推出“光场（Light Field）显示技术”，并将其运用于混合现实。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司对 Avegant 累计进行了 3 次投资，具体情形如下：

单

位：千美元

项目	第一次投资	第二次投资	第三次投资
合同签订时间	2015 年	2016 年	2018 年
股票类型	B 轮优先股	B-1 轮优先股	AA 轮优先股
每股价格	0.68977 美元/股	0.68977 美元/股	0.18860 美元/股
股票数量	21,746,379	14,497,585	15,906,394
投资金额	15,000.00	10,000.00	3,000.00
持股比例	21.76%	30.07%	25.94%
累计投资金额	15,000.00	25,000.00	28,000.00

Avegant 近 4 年的财务状况如下：

单位：千美元

报表日期	2015 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
资产总额	21,028	7,387	2,800	5,086
负债总额	5,440	4,444	3,622	684
所有者权益	15,588	2,943	-822	4,402
利润表	2015 年度	2016 年度	2017 年度	2018 年度

营业收入	0	3,572	2,938	648
净利润	-11,886	-19,473	-13,710	-6,806

Avegant 属于技术创新的创业公司，公司投资时主要参考其技术、专利和后续应用的市场价值，财务报表不能完全反应其价值，以下为 Avegant 历次融资中各方机构投资明细。

2014 年 11 月，Avegant 获得 940 万美元优先股 A-1 轮融资，此轮融资由 Intel Capital 和 NHN Investment 领投，其中 Intel Capital Corporation 持有 1,155,267 股，NHN Investment Corporation 持有 5,755,340 股。

2015 年 8 月，完成优先股 B 轮投资，由联络互动领投，The Bunting Family Private Fund LLC、Intel Capital 以及 NHN Investment 等机构共同投资 3,470 万美元，投资价格与公司相同；

2016 年底至 2017 年初，优先股 B-1 轮融资，由联络互动领投，Applied Materials 和 Intel 等机构共投资 2,410 万美元，投资价格与公司相同；

2018 年 5 月，完成优先股 AA 轮融资包括联络互动、NHN Investment、China Walden Venture Investments III, L.P.等投资基金共同投资 1,200 万美元，投资价格与公司相同。

自 2015 年开始，虚拟现实行业被期待成为继移动手机后的下一个计算平台，以 Magic Leap 为代表初创企业获得了产业资本的巨额投资，Avegant 以其独特的产品定位和领先的技术优势，在 2015 年初就向市场推出了虚拟现实产品，并取得了良好的市场反应，当时我们认为对 Avegant 的投资是符合行业方向，具有合理性；并且，每轮投资均有其他产业资本和风险基金参投，融资价格是按照市场公允价格进行，不存在损害上市公司的利益的情形。

（2）、公司以前年度对 Avegant 的长期股权投资减值准备计提的充分性和准确性

1、2015 年度

截止到 2015 年 12 月 31 日，Avegant 公司货币资金为 1,797.6 万美元，现金充裕。公司认为在 2015 年末，Avegant 公司处在正常的研发状态，财务报表不能完全反应其价值，公司持有的 Avegant 公司股权不存在减值。

2、2016 年度

2016 年-2017 年初公司投资 1,000 万美元。同时 B-1 轮融资，Avegant 公司

还获得了 Applied Materials 和 Intel 等机构的投资 1,410 万美元。公司认为在 2016 年末, Avegant 公司的估值与公司入股时的估值相当, 且有多家机构对其投资。截止到 2016 年 12 月 31 日, 且处在正常的研发状态, 公司持有的 Avegant 公司股权不存在减值。

3、2017 年度

2017 年末, 依据中同华出具的“中同华咨报字(2018)第 060098 号”估值报告, Avegant 的估值总额为 5,610.00 万美元, 我们对其持股比例为 27.84%, 由此计算得出的份额为 1,561.82 万美元, 大于账面金额 1,499.29 万美元, 同时 Avegant 筹划发行股票进行增资, 多家投资机构购买意向强烈, 因此未计提相应的减值准备。

(3)、在 2018 年计提大额资产减值准备的原因和合理性

1、Avegant 主要产品为名为 Avegant Glyph 的虚拟现实视网膜眼镜, 自 2015 年开始推向市场, 但市场反应未达预期。后续 Avegant 又研发了定位于 MR(混合现实)的光场技术, 但目前尚未有成熟产品推出, 研发成功后产品是否能量产存在不确定性;

2、由于 Avegant 最新一轮融资估值低于前两次的融资时的估值, 企业价值的市场价格确实存在减值情形。此次融资完成后, Avegant 资金状况得到一定缓解。但根据 2018 年 Avegant 的财务报表, 截止 2018 年 12 月 31 日账面可支配现金及等价物为 455.10 万美元, 根据日常经营费用和后续研发费用测算, 是否可以支持后续技术研发存在一定不确定性;

3、考虑到目前 Avegant 产品现状、研发进度及财务状况, 未来如无法取得进一步融资或其他方案改善财务状况的情况下, 公司价值存在一定不确定性;

综上, 公司认为对该投资未来极有可能无法给公司带来经济利益, 存在减值迹象。出于会计谨慎性的考虑, 我们在未能获取其他有用信息的情况下, 对 Avegant 2018 年末的股权价值情况进行估计, 对目前持有的股份的账面金额计提了 1,351.51 万美元, 折合人民币 9,275.69 万元的减值。

请结合公司历次募集资金补流情况, 自查公司是否挪用补流募集资金投资 Avegant 和动鱼数码, 并请会计师发表意见;

回复如下:

AVEGANT 和动鱼数码的投资来源为公司历年经营所得及投资收益收入，公司近三年主要经营所得及投资收益所得明细如下：

2015 年度：应用分发收入回款 23,647.28 万元；2016 年度：应用分发收入回款 70,452.07 万元，出售源科（平潭）股权投资基金合伙企业（有限合伙）取得投资收益 12,619.93 万元，合计 83,072.00 万元；2017 年度：应用分发收入回款 51,859.48 万元，对外投资分红所得 1,962.00 万元，出售 Source Code Accelerate L.P 取得投资收益 13,572.17 万元，出售 MOUNTAIN CAPITAL FUND LP 取得投资收益 10,127.70 万元，合计 77,521.35 万元。

公司 2014 年 12 月完成重组配套募集资金，募集资金（扣除发行费用）46,153.99 万元，2016 年 2 月 23 日经公司 2015 年年度股东大会审议通过，使用募集资金 12,353.05 万元永久补充流动资金，该部分补流资金主要用于智能硬件前期项目的研发，共投入 19,400.58 万元。

2016 年 2 月公司使用闲置募集资金 23 亿元临时补充流动资金，2017 年使用闲置募集资金 25 亿元临时补充流动资金，该部分补流资金主要用于公司扩大生产规模，包括购买商品、支付职工、期间费用支出等，主要支出如下：

单位：万元

年度	购买商品、接受劳务支付的现金	支付给职工以及为职工支付的现金	支付的各项税费	期间费用	合计
2016 年	71,634.24	10,678.38	4,871.41	11,371.52	98,555.55
2017 年	505,706.20	15,979.57	2,291.82	10,468.22	534,445.81
合计	577,340.44	26,657.95	7,163.23	21,839.74	633,001.36

公司与 2016 年 2 月完成非公开发行，募集资金（扣除发行费用）474,715.66 万元，2017 年 11 月 17 日经公司 2017 年第五次临时股东大会审议通过，使用募集资金 97,415.49 万元永久补充流动资金。由于 2017 年下半年开始，银行信贷收紧，该部分补流资金主要用于公司归还银行贷款，2017 年 9 月 30 日公司贷款余额 41.84 亿元，2017 年 12 月 31 日贷款余额 38.60 亿元，2018 年 3 月 31 日贷款余额 34.78 亿元，半年归还了贷款 7.06 亿元，支付银行利息 1.00 亿元。

综上，2017 年 11 月的募集资金补流与公司投资 Avegant 和动鱼数码时间上并无重合，公司未挪用补流募集资金投资 Avegant 和动鱼数码。

问题二、你公司 2018 年度计提商誉减值准备 9,976.40 万元。

结合 Newegg.Inc、迪岸双赢集团有限公司、东阳三尚传媒股份有限公司、会找房（北京）网络技术有限公司等子公司所处行业状况、经营情况、盈利预测等方面，说明你公司 2018 年计提商誉减值准备的充分性，相关会计估计判断和会计处理是否符合《企业会计准则》的规定，并说明是否存在对当期财务报表进行不当盈余管理的情形，并请会计师、评估师发表意见。

回复如下：

关于商誉减值测试的相关工作，公司目前正与会计师和评估师积极沟通，尽量取得更加准确和完整的证据，以确保商誉减值计提金额充分、合理。但由于相关工作量较大，公司已申请延期回复。待商誉的评估和减值测试完成后，公司将立即披露。

问题三、截至 2018 年 12 月 31 日，你公司其他应收款账面价值 11.40 亿元，较 2017 年末增长 106%。请说明其他应收款大幅增长的原因及合理性，金额前五名其他应收款具体情况，并请你公司自查其他应收款是否构成实质性关联方资金占用，并请会计师发表意见。

回复如下：

前五名其他应收款如下：

单位：亿元

单位名称	款项性质	金额
CIRCUIT RITE TRADING LIMITED	转让 Qudian 股票尾款	2.38
荣成市万世得实业有限公司	股权收购合作意向款	1.00
南京禄口国际机场有限公司	保证金—迪岸双赢	0.61
广州白云国际广告有限公司	保证金—迪岸双赢	0.52
北京鼎新拓展广告有限公司	借款—迪岸双赢	0.49
合计		5.00

具体情况如下：

(1)、CIRCUIT RITE TRADING LIMITED

为了提高资产流动性及使用效率，有效规避证券市场投资风险，经公司 2017 年年度股东大会审议通过，授权管理层适时出售 Qudian 股票。2018 年第一季度，由于国家互联网贷款行业政策和市场影响，在美国市场挂牌的 Qudian 股票价格巨幅波动。为避免公司利益受损，提前锁定投资收益，公司决定在 2018 年 3 月份，Qudian 股票锁定期未结束前，通过协议转让的方式向 CIRCUIT RITE TRADINGG LIMITED 转让 650 万股 Qudian 股份，出售价格参照 Qudian 在美国市场的市场价格，定价为 9 美元/股，销售总额 4.01 亿元。目前已现金支付前段协议款项 1.63 亿元，剩余尾款 2.38 亿元尚未支付。由于去年美国市场政策及环境变化激烈，美股受波动较大，交易方 CIRCUIT RITE TRADINGG LIMITED 有部分 Qudian 股份尚未出售，待出售完毕后支付尾款。公司已与对方进行积极沟通，保障剩余尾款及时收回。

（2）、荣成市万世得实业有限公司

2017 年 7 月，华宸信托有限责任公司（以下简称“华宸信托”）原股东中国大唐集团资本控股有限公司在北京产权交易所公开挂牌转让华宸信托 32.45% 的股权，最终由德商实业（天津）集团有限公司（以下简称德商实业）竞价取得购买资格。公司有意受让该部分股权，为方便最终联络互动可以直接或间接取得华宸信托股权，公司与德商实业达成一致，由德商实业的全资子公司荣成市万世得实业有限公司（以下简称“万世得实业”）代为受让华宸信托股权，由公司或指定主体以债权形式为万世得实业提供收购华宸信托股权所需资金，再将前述债权以债转股取得万世得实业的控股权，从而最终间接获得华宸信托股权。

因此，在 2018 年 2 月 28 日，公司与德商实业签订了《股权收购合作意向书》，按照意向书的约定，公司以债权形式为万世得实业提供收购华宸信托股权所需资金，后续完成收购后，公司将上述债权转为相应股权。公司按照约定将 1 亿元支付至万世得实业指定付款账户。目前已经和德商实业、万世得实业签署《股权收购合作意向书解除协议》，终止对该部分股权的收购，目前该部分款项已收回。

（3）、南京禄口国际机场有限公司

迪岸双赢与南京禄口机场于 2017 年 6 月 5 日签订《合资经营机场广告业务协议书》，约定经营周期为 10 年，本协议书规定并由双赢向南京禄口机场支付机场运营保证金 6,100 万元人民币，并在合同第二个年度开始以每年 8% 递增。该

部分保证金将在合同终止后回收，本期公司合并迪岸双赢，合并报表增加对南京禄口国际机场的其他应收款 6,100 万元。

(4)、广州白云国际广告有限公司

广州白云国际广告有限公司为广州白云国际机场的机场广告运营主体，2018 年 7 月 31 日，迪岸双赢与广州白云国际广告公司签订《广州白云机场 T1 航站楼广告媒体经营项目合同》，将广州白云机场 T1 航站楼的部分广告媒体代理权交由迪岸双赢使用，合同期限为 2018 年 7 月 1 日至 2023 年 4 月 30 日止，迪岸双赢支付合同履约保证金 5,205.19 万元。本期公司合并迪岸双赢，合并报表增加对广州白云国际广告有限公司的其他应收款 5,205.19 万元。

(5)、北京鼎新拓展广告有限公司

北京鼎新拓展广告有限公司（以下简称“鼎新广告”）为公司控股子公司迪岸双赢的合作单位，2017 年 12 月由于鼎新广告的经营需求，与迪岸双赢签署《借款协议》，借款 4,550 万元人民币补充其运营资金，目前尚未到期，到期还本付息。该部分借款发生在公司控股迪岸双赢之前，为正常企业间资金往来，公司将在到期后对该部分款项进行回收。

综上，本期其他应收款大幅增加的原因主要是由于，公司 2018 年 12 月合并了迪岸双赢，迪岸双赢对外的其他应收款纳入公司合并报表，以及协议转让 Qudian 股票的尾款导致，剔除以上因素，公司 2018 年其他应收款同比增长 18.28%。经公司对大额的其他应收款的欠款方信息进行核查以及对方的确认，以上各方与公司及公司关联方均无关联关系，不构成关联方资金占用。

问题四、你公司 2018 年度核销资产 1519 万元，其中应收账款和其他应收款分别为 509.54 万元和 503.69 万元。请说明这部分核销款项的具体情况，包括但不限于往来单位名称、应收款性质、金额、账龄等，并请自查这部分应收款的真实性以及核销的合理性、是否损害上市公司利益，并请会计师发表意见。

回复如下：

(1)、应收账款核销情况

本年核销的应收账款主要为公司及控制子公司 Newegg 核销 B2B 电商业务产生的应收款项，金额共计 509.54 万元，经多种渠道催收（包括法律途径等等），

确认无法回收，出于谨慎性原则，对该款项予以核销，但公司对该款项仍将保留继续追索的权利。

根据海外电商行业惯例，电商平台的 B2B 业务一般通过接口、邮件、ftp 等方式生成对账单供 B2B 客户下载，大致流程为：对账单获取→数据规范→对账核心→结果输出→差错处理，在对账过程中出现金额不一致等差异问题，客户将依据提供的对账单向美国相关机构进行申诉处理，依照谨慎性原则，电商平台通常对该部分异常账款进行核查，账龄较长预计大概率无法收回的账款将做坏账核销处理。部分账龄在 30-60 天内的交易，由于客户下单寄送地址与原地址不符，在客户进行申诉后，平台将对物流信息、网页后端数据进行核查，确认存在账户被盗用情况的，基于美国相关法律法规中对消费者权益保护的规定，我们对这部分款项进行核销处理。

核销的具体明细如下：

单位：万元

单位名称	款项性质	金额	账龄	核销原因
浙江长兴金陵医院	售后维修服务费	1.26	3 年以上	账龄较长，多次尝试无法与对方取得联系
百度在线网络技术北京有限公司	线下推广款	8.61	1-2 年	账龄较长，多次尝试无法与对方取得联系
Jet.com	B2B 电商客户	231.28	>180 天	与对方进行对账存在差异，对方依照美国相关法律法规进行申诉处理，部分款项无法收回
Amazon MKTPL	B2B 电商客户	75.85	>180 天	与对方进行对账存在差异，部分款项无法收回
MALAYSIA LLC	B2B 电商客户	37.56	>180 天	逾期无法收回款项，多次沟通无实质进展，出于谨慎性原则，将其做核销处理
Geometrics, Inc	B2B 电商客户	33.63	>180 天	客户账户被盗，下单到其他地址，款项无法收回
POS Solutions LLC	B2B 电商客户	13.23	30-60 天	客户账户被盗，下单到其他地址，款项无法收回
Thehomedepot.com	B2B 电商客户	12.54	>180 天	对账差异，无法收回。
Video Management Services Inc	B2B 电商客户	11.05	60-90 天	客户账户被盗，下单到其他地址，款项无法收回
General & Vascular	B2B 电商客户	9.91	>180 天	客户账户被盗，下单到其他地址，款项无法收回
Prodata Key	B2B 电商客户	9.86	30-60 天	客户账户被盗，下单到其他地址，款项无法收回

REA Elektronik Inc	B2B 电商客户	9.69	30-60 天	客户账户被盗，下单到其他地址，款项无法收回
ebay	B2B 电商客户	9.23	>180 天	对账差异，无法收回。
Datalux	B2B 电商客户	8.20	>180 天	客户账户被盗，下单到其他地址，款项无法收回
Avatar Technology	B2B 电商客户	7.90	>180 天	逾期无法收回款项，多次沟通无实质进展，出于谨慎性原则，将其做核销处理
CommWest	B2B 电商客户	5.74	90-120 天	客户账户被盗，下单到其他地址，款项无法收回
Colonial Family Practice	B2B 电商客户	5.73	>180 天	客户账户被盗，下单到其他地址，款项无法收回
305 Broadcast	B2B 电商客户	3.30	30-60 天	客户账户被盗，下单到其他地址，款项无法收回
MILENA INTERNATIONAL INC.	B2B 电商客户	2.99	30-60 天	客户账户被盗，下单到其他地址，款项无法收回
Paratech Ambulance Service	B2B 电商客户	2.44	>180 天	客户账户被盗，下单到其他地址，款项无法收回
Community Action Agency	B2B 电商客户	1.77	>180 天	逾期无法收回款项，多次沟通无实质进展，出于谨慎性原则，将其做核销处理
Meherrin Agri & Chemical Co.	B2B 电商客户	1.74	30-60 天	客户账户被盗，下单到其他地址，款项无法收回
Houston-Sigma	B2B 电商客户	1.08	60-90 天	客户账户被盗，下单到其他地址，款项无法收回
Brixen & Sons, Inc	B2B 电商客户	0.78	60-90 天	客户账户被盗，下单到其他地址，款项无法收回
Boys & Girls Clubs of Greater	B2B 电商客户	0.74	>180 天	逾期无法收回款项，多次沟通无实质进展，出于谨慎性原则，将其做核销处理
Production Pattern	B2B 电商客户	0.40	>180 天	逾期无法收回款项，多次沟通无实质进展，出于谨慎性原则，将其做核销处理
Premiere Radio Net	B2B 电商客户	0.37	>180 天	逾期无法收回款项，多次沟通无实质进展，出于谨慎性原则，将其做核销处理
TXWAC Providence Health Ctr	B2B 电商客户	0.34	>180 天	逾期无法收回款项，多次沟通无实质进展，出于谨慎性原则，将其做核销处理
Henry Ford Health	B2B 电商客户	0.33	>180 天	逾期无法收回款项，多次沟通无实质进展，出于谨慎性原则，将其做核销处理
Channel Radio	B2B 电商客户	0.29	>180 天	逾期无法收回款项，多次沟通无实质进展，出于谨慎性原则，将其做核销处理

Digital Tsunami, LLC	B2B 电商客户	0.23	>180 天	逾期无法收回款项,多次沟通无实质进展,出于谨慎性原则,将其做核销处理
Stellionata Consulting, LLC	B2B 电商客户	0.23	>180 天	逾期无法收回款项,多次沟通无实质进展,出于谨慎性原则,将其做核销处理
Accounting Services of York, L	B2B 电商客户	0.22	>180 天	逾期无法收回款项,多次沟通无实质进展,出于谨慎性原则,将其做核销处理
TECH DATA INC	B2B 电商客户	0.22	>180 天	逾期无法收回款项,多次沟通无实质进展,出于谨慎性原则,将其做核销处理
Ascent Solar	B2B 电商客户	0.21	>180 天	逾期无法收回款项,多次沟通无实质进展,出于谨慎性原则,将其做核销处理
Cumulus Media	B2B 电商客户	0.13	>180 天	逾期无法收回款项,多次沟通无实质进展,出于谨慎性原则,将其做核销处理
Wayfair	B2B 电商客户	0.10	>180 天	逾期无法收回款项,多次沟通无实质进展,出于谨慎性原则,将其做核销处理
St. Francis Medical Center	B2B 电商客户	0.08	>180 天	逾期无法收回款项,多次沟通无实质进展,出于谨慎性原则,将其做核销处理
TranSystems Corporation	B2B 电商客户	0.05	>180 天	逾期无法收回款项,多次沟通无实质进展,出于谨慎性原则,将其做核销处理
GOODRICH CORPORATION	B2B 电商客户	0.05	>180 天	逾期无法收回款项,多次沟通无实质进展,出于谨慎性原则,将其做核销处理
Carbon Lehigh Intermediate Uni	B2B 电商客户	0.04	>180 天	逾期无法收回款项,多次沟通无实质进展,出于谨慎性原则,将其做核销处理
Golden Feather Construction, I	B2B 电商客户	0.04	>180 天	逾期无法收回款项,多次沟通无实质进展,出于谨慎性原则,将其做核销处理
Quad, Inc.	B2B 电商客户	0.03	>180 天	逾期无法收回款项,多次沟通无实质进展,出于谨慎性原则,将其做核销处理
Ar clearing adj	B2B 电商客户	0.03	>180 天	逾期无法收回款项,多次沟通无实质进展,出于谨慎性原则,将其做核销处理
Gatan Inc.	B2B 电商客户	0.02	>180 天	逾期无法收回款项,多次沟通无实质进展,出于谨慎性原则,将其做核销处理
Engineered Plastic Components	B2B 电商客户	0.01	>180 天	逾期无法收回款项,多次沟通无实质进展,出于谨慎性原则,将其做核销处理

Future Die Cast & Engineering	B2B 电商客户	0.01	>180 天	逾期无法收回款项,多次沟通无实质进展,出于谨慎性原则,将其做核销处理
Delta Air Lines	B2B 电商客户	0.01	>180 天	逾期无法收回款项,多次沟通无实质进展,出于谨慎性原则,将其做核销处理
NY County District Attorne	B2B 电商客户	0.01	>180 天	逾期无法收回款项,多次沟通无实质进展,出于谨慎性原则,将其做核销处理
Total Computer Group	B2B 电商客户	0.01	>180 天	逾期无法收回款项,多次沟通无实质进展,出于谨慎性原则,将其做核销处理
合计		509.54		

(2)、其他应收款核销情况

单位: 万元

单位名称	款项性质	金额	账龄	核销原因
GOCPA LIMITED	广告费	2.05	3 年以上	经多种渠道尝试,未能与对方取得联系,目前该账龄累计时间较长,予以核销。
北京联络优家科技有限公司	前期合作款	501.64	3 年以上	与对方多次沟通无实质进展,目前账龄已逾期,故对该部分账款予以核销。
合计		503.69		

本年核销的其他应收款主要为对北京联络优家科技有限公司的前期合作款 501.64 万元。具体情况如下: 2015 年 8 月,公司与青岛海尔智能家电科技有限公司(以下简称“海尔智能家电”)在北京签订了《合作意向书》,双方约定共同投资成立一家合资公司,发挥各自的独特优势,通过资源整合和优势互补,开展智能家居系统及配套的用户运营及服务相关业务。北京联络优家科技有限公司(以下简称“联络优家”)于 2016 年 1 月成立,成立后公司垫付了联络优家的前期开办费用 501.64 万元。后与海尔智能家电的合作终止,联络优家无偿债能力,与海尔智能家电沟通要求按照出资额度补偿相关费用,经多次沟通也无实质进展,公司于 2017 年对此应收款项全额计提坏账准备。2018 年末,考虑到该笔其他应收款期限较长,回收可能性不大,经公司董事会批准,将此应收款项做核销处理。

经公司自查,上述核销的应收款项系以前年度真实发生。核销后,公司业务

部及财务部对本次所核销明细建立备查账目，保留以后可能用以追索的资料，继续落实责任人随时跟踪，一旦发现对方有偿债能力或其他证据，公司将立即追索。

由于上述事项涉及到 2018 年度审计工作，对于上述事项审计机构和评估机构项目组与公司管理层一直保持持续沟通，但仍需进一步追加必要的审计程序，获取充分、适当的审计证据，目前仍没有形成结论，会计师和评估师的意见待出具年度审计报告后及时回复。

特此公告。

杭州联络互动信息科技股份有限公司董事会

2019 年 3 月 22 日