

厦门三五互联科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

根据厦门三五互联科技股份有限公司截止 2020 年 12 月 31 日的财务状况和 2020 年度的经营成果和现金流量，结合公司实际运营中的具体情况，我们进行了认真的研究分析，现将公司有关的财务决算情况汇报如下：

一、2020 年公司财务报表审计情况

(一) 公司2020年财务报表经福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具了华兴审字[2021]21000450017号审计报告。会计师的审计意见是，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三五互联公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 与持续经营相关的重大不确定性

三五互联公司2018年度、2019年度及2020年度连续出现大额亏损，截至2020年12月31日止，公司的累计未弥补亏损为62,947.31万元，营运资金为-5,393.34万元。这些事项或情况，表明存在可能导致对三五互联公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

(三) 主要财务数据和指标：

项目	金额（人民币万元）		
	2020年12月31日	2019年12月31日	同比增减
营业收入	22,167.67	28,830.86	-23.11%
利润总额	-9,586.52	-25,414.49	62.28%
归属于母公司所有者的净利润	-9,377.72	-25,725.57	63.55%
基本每股收益(元)	-0.26	-0.70	62.86%
资产总额	69,989.19	80,853.60	-13.44%
归属于母公司所有者权益	24,478.82	31,309.65	-21.82%
经营活动产生的现金流量净额	1,940.90	5,237.79	-62.94%
每股净资产(元/股)	0.6694	0.8562	-21.82%
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0531	0.1432	-62.92%

报告期内，公司实现营业收入 22,167.67 万元，较上年同期减少 23.11%；实现利润总额-9,586.52 万元，较上年同期增长 62.28%；实现归属于母公司所有者的净利润-9,377.72 万元，较上年同期增长 63.55%；基本每股收益-0.26 元，较上年同期增加 62.86%；年末公司资产总额 69,989.19 万元，较上年同期减少 13.44%；归属于母公司所有者权益 24,478.82 万元，较上年同期减少 21.82%；经营活动产生的现金流量净额 1,940.90 万元，较上年同期减少 62.94%；每股净资产 0.6694 元，较上年同期减少 21.82%；每股经营活动产生的现金流量净额 0.0531 元，较上年同期减少 62.92%。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况：

项目	金额（人民币万元）			占总资产比重	
	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	同比增减	2020 年末	2020 年初
货币资金	10,789.55	13,245.29	-18.54%	15.42%	16.38%
应收账款	956.31	2,152.98	-55.58%	1.37%	2.66%
预付款项	618.76	2,477.46	-75.02%	0.88%	3.06%
其他应收款	2,269.94	1,939.98	17.01%	3.24%	2.40%
存货	49.36	53.86	-8.35%	0.07%	0.07%
合同资产		326.34	-100.00%	0.00%	0.40%
其他流动资产	231.92	226.28	2.49%	0.33%	0.28%
长期股权投资	0.00	5.20	-100.00%	0.00%	0.01%
其他权益性工具投资	62.50	12.42	403.22%	0.09%	0.02%
固定资产	46,773.52	48,242.66	-3.05%	66.83%	59.67%
无形资产	3,113.00	3,156.90	-1.39%	4.45%	3.90%
商誉	1,700.45	6,957.18	-75.56%	2.43%	8.60%
长期待摊费用	2,912.93	1,510.44	92.85%	4.16%	1.87%
递延所得税资产	474.45	546.61	-13.20%	0.68%	0.68%
其他非流动资产	36.50	0.00	--	0.05%	0.00%
资产总额	69,989.19	80,853.60	-13.44%	100.00%	100.00%

说明：

a) 应收账款

年末应收账款较年初减少 55.58%，主要系：（1）子公司三五数字应收账款减少；（2）公司本年转让子公司亿中邮全部股权，不再纳入合并范围

所致。

b) 预付账款

年末预付账款较年初减少 75.02%，主要系：（1）公司因收购终止，收回上年预付的上海易鲲信息科技有限公司 15%股权收购款；（2）公司向中国电信支付的移动通信转售业务预存款减少所致。

c) 合同资产

年末合同资产较年初减少 100.00%，主要系公司本年转让子公司亿中邮全部股权，不再纳入合并范围所致。

d) 长期股权投资

年末长期股权投资较年初减少 5.20 万元，主要系公司本年注销了联营企业海西智谷，处置结转长期股权投资投资损益所致。

e) 其他权益工具投资

年末其他权益工具投资较年初增加 403.22%，主要系公司其他权益工具投资公允价值变动所致。

f) 商誉

年末商誉较年初减少 75.56%，主要系公司年末合并层面计提子公司道熙科技商誉减值所致。

g) 长期待摊费用

年末长期待摊费用较年初增加 92.85%，主要系公司出租部分装修工程已完工验收，结转计入长期待摊费用所致

h) 其他非流动资产

年末其他非流动资产较年初增加 36.50 万元，主要系子公司三五数字预付 BOSS 系统开发费用所致。

（二） 负债情况：

项目	金额（人民币万元）			占总负债比重	
	2020年12月31日	2020年1月1日	同比增减	2020年末	2020年初
短期借款	4,006.92	4,507.18	-11.10%	8.72%	9.09%
应付账款	3,129.99	3,487.90	-10.26%	6.81%	7.04%
合同负债	3,129.43	3,455.99	-9.45%	6.81%	6.97%

应付职工薪酬	1,825.44	1,837.13	-0.64%	3.97%	3.71%
应交税费	208.40	426.29	-51.11%	0.45%	0.86%
其他应付款	1,208.38	1,335.38	-9.51%	2.63%	2.69%
一年内到期的非流动负债	6,606.51	1,812.56	264.49%	14.38%	3.66%
其他流动负债	194.11	511.74	-62.07%	0.42%	1.03%
长期借款	24,150.00	30,700.00	-21.34%	52.56%	61.93%
长期应付款	750.20	750.20	0.00%	1.63%	1.51%
递延收益	737.84	743.99	-0.83%	1.62%	1.51%
负债总额	45,947.22	49,568.36	-7.31%	100.00%	100.00%

说明：

a) 应交税费

年末应交税费较年初减少 51.11%，主要系子公司三五数字年末应交税费较年初减少所致。

b) 一年内到期的非流动负债

年末一年内到期的非流动负债较年初增加 264.49%，主要系公司重分类至一年内到期的长期借款增加所致。

c) 其他流动负债

年末其他流动负债较年初减少 62.07%，主要系子公司天津通讯归还个人借款所致。

(三) 所有者权益情况：

项目	金额（人民币万元）			占总权益比重	
	2020年12月31日	2020年1月1日	同比增减	2020年末	2020年初
股本	36,569.87	36,569.87	0.00%	152.11%	116.89%
资本公积	50,653.76	48,130.53	5.24%	210.69%	153.84%
其他综合收益	-1,618.93	-1,658.15	2.37%	-6.73%	-5.30%
盈余公积	1,821.43	1,821.43	0.00%	7.58%	5.82%
未分配利润	-62,947.31	-53,554.04	-17.54%	-261.82%	-171.18%
少数股东权益	-436.85	-24.40	-1690.37%	-1.81%	-0.08%
所有者权益合计	24,041.97	31,285.24	-23.15%	100.00%	100.00%

说明：

a) 少数股东权益

年末少数股东权益较年初减少 1690.37%，主要系子公司创客星本年亏损所致。

(四) 经营情况：

项目	金额（人民币万元）			
	2020年	2019年	增长额	同比增减
营业收入	22,167.67	28,830.86	-6,663.19	-23.11%
营业成本	10,605.38	13,765.55	-3,160.17	-22.96%
税金及附加	411.75	403.83	7.92	1.96%
销售费用	4,461.72	5,756.10	-1,294.38	-22.49%
管理费用	4,920.30	4,925.92	-5.62	-0.11%
研发费用	2,588.13	2,701.57	-113.44	-4.20%
财务费用	2,345.36	2,454.72	-109.36	-4.46%
投资收益	-1,575.71	345.81	-1,921.52	-555.66%
其他收益	788.99	504.80	284.19	56.30%
信用减值损失	-646.19	-453.31	-192.88	-42.55%
资产减值损失	-4,980.00	-24,688.89	19,708.89	79.83%
资产处置收益	-3.57	53.95	-57.52	-106.62%
营业外收入	64.62	14.38	50.24	349.37%
营业外支出	69.69	14.40	55.29	383.96%
所得税费用	86.00	221.91	-135.91	-61.25%

说明：

a) 投资收益

本年投资收益较上年同期减少555.66%，主要系公司本年转让子公司亿中邮全部股权，确认投资损失所致。

b) 其他收益

本年其他收益较上年同期增加56.30%，主要系公司本年根据人社部发〔2020〕49号政策文件，确认阶段性减免的企业社会保险费收益所致。

c) 信用减值损失

本年信用减值损失较上年同期减少42.55%，主要系子公司三五数字核销无法收回的应收款项所致。

d) 资产减值损失

本年资产减值损失较上年同期增加79.83%，主要系：（1）公司本年合并层面计提子公司道熙科技商誉减值损失减少；（2）子公司天津通讯上年计提产业园资产减值所致。

e) 资产处理收益

本年资产处置收益较上年同期减少106.62%，主要系公司本年处置非流动资产收益减少所致。

f) 营业外收入

本年营业外收入较上年同期增加349.37%，主要系公司本年核销往来款项增加所致。

g) 营业外支出

本年营业外支出较上年同期增加383.96%，主要系子公司天津通讯计提应付款项违约金所致。

h) 所得税费用

本年所得税费用较上年同期减少61.25%，主要系子公司三五数字本年计提所得税费用减少所致。

(五) 现金流量分析：

单位：万元

指标	2020年	2019年	增减额	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	1,940.90	5,237.79	-3,296.89	-62.94%
投资活动产生的现金流量净额	512.20	1,537.91	-1,025.71	-66.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,996.11	-1,521.19	-3,474.92	-228.43%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-17.53	5.11	-22.64	-443.05%
现金及现金等价物净增加额	-2,560.54	5,259.62	-7,820.16	-148.68%
每股经营活动产生现金净流量	0.0531	0.1432	-0.0901	-62.92%

说明：

a) 经营活动产生的现金流量净额

本年经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少62.94%，主要系公司本年销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

b) 投资活动产生的现金流量净额

本年投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少66.70%，主要系公司本年因定期存款投资活动产生的现金流量净额减少所致。

c) 筹资活动产生的现金流量净额

本年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 228.43%，主要系：（1）公司本年银行贷款金额减少；（2）公司本年偿还银行贷款金额增加所致。

d) 汇率变动对现金及现金等价物的影响

本年汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年同期减少 443.73%，主要系公司本年汇率变动影响所致。

e) 现金及现金等价物净增加额

本年现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 148.68%，主要系：（1）公司本年定期存款增加；（2）公司本年偿还债务支付的现金增加；（3）公司本年销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

（六）主要财务指标：

项目	2020 年末	2019 年末	同比增减
资产负债率	65.65%	61.31%	4.34%
流动比率	0.73	1.18	-38.14%
速动比率	0.69	1.02	-32.35%
应收账款周转率（次）	14.26	12.48	14.26%
流动资产周转率（次）	1.25	1.45	-13.79%
总资产周转率（次）	0.29	0.31	-6.45%

报告期内，公司主要财务指标变动分析如下：

- a) 公司资产负债率上升主要系（1）公司合并层面计提子公司道熙科技商誉减值损失；（2）公司年末流动资产较年初减少所致；
- b) 流动比率、速动比率均下降主要系（1）公司一年内到期的贷款增加；（2）公司年末流动资产较年初减少所致；
- c) 应收账款周转率上升主要系主要系公司应收账款减少所致；
- d) 流动资产周转率、总资产周转率均下降主要系公司营业收入减少所致。

厦门三五互联科技股份有限公司

2021 年度财务预算报告

特别提示:

本预算报告仅为公司 2021 年度经营计划的内部管理控制指标，不代表公司的盈利预测和承诺/保证；指标能否实现相关指标取决于市场状况、经营团队的努力程度等多种因素，存在较大的不确定性；公司提请广大投资者注意风险。

一、预算编制说明

本预算报告是公司在 2020 年度经营情况基础上，对公司市场和业务拓展计划进行综合分析并考虑经济环境、政策变动、行业形势及市场需求等因素对预期的影响，谨慎地对 2021 年的经营情况进行预测并编制的。

二、基本假设

- 1、公司所遵循的国家和地方现行有关法律、法规和制度无重大变化；
- 2、公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化；
- 3、公司所处行业形势及市场行情无重大变化；
- 4、公司 2021 年度业务拓展或提供的服务涉及的市场无重大变动；
- 5、公司主要业务和行业发展未有重大变化；
- 6、公司 2021 年度经营运作未受成本中客观因素及税收的巨大变动而产生不利影响；
- 7、公司生产经营业务涉及的信贷利率、税收政策仍在正常范围内波动；
- 8、公司现行的组织架构无重大变化；
- 9、公司现行的业务推广模式无重大变化；

10、无其他不可抗力及不可预见因素对公司造成重大不利影响。

三、预算编制依据

1、公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度连续三年亏损；2021 年主要经营目标是实现扭亏为盈。

2、营业总成本依据公司主要业务的不同毛利率测算，各项成本的变动与收入的变动进行匹配以及 2020 年度实际支出情况和 2021 年度业务量的增减变化情况进行预算。

3、营业外收支暂未考虑 2021 年度预计可获得的政府补助及捐赠支出等。

四、确保财务预算指标完成的措施

1、进一步开拓业务市场，提高市场占有率；

2、继续落实全面预算管理，建立和完善全员成本控制体系和制度；

3、以经济效益为中心，挖潜降耗，降低成本；

4、加强资金管理，提高资金利用率；

5、强化财务管理，加强成本控制分析、财务预算执行、资金运行情况监管等方面的工作，建立成本控制、预算执行、资金运行的预警机制，降低财务风险，保证财务指标的实现。

五、实现预算指标的重要风险提示

由于不可控因素将影响公司预算目标的达成(主要因素包括但不限于国家宏观经济政策、行业政策影响、材料人工成本上涨超过预期、市场出现较大波动风险等)，前述财务预算、经营计划、经营目标不代表公司对 2021 年度的盈利预测和承诺/保证，指标能否实现取决于宏观经济环境、行业发展状况以及公司管理团队的努力等多种因素，存在较大的不确定性；公司提请广大投资者注意风险！