

厦门三五互联科技股份有限公司

2021 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 2021 年 12 月 31 日的财务状况和 2021 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、2021 年公司财务报表审计情况

（一）公司2021年财务报表经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的华兴审字[2022]21011020055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2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）主要财务数据和指标：

项目	金额（人民币万元）		
	2021年12月31日/2021年度	2021年1月1日/2020年度	同比增减
营业收入	18,429.09	22,167.67	-16.87%
利润总额	-2,615.93	-7,089.07	63.10%
归属于母公司所有者的净利润	-2,463.89	-6,880.27	64.19%
基本每股收益(元)	-0.07	-0.19	63.16%
资产总额	64,908.31	70,347.81	-7.73%
归属于母公司所有者权益	22,512.21	24,478.82	-8.03%
经营活动产生的现金流量净额	1,384.49	1,940.90	-28.67%
每股净资产（元/股）	0.62	0.67	-7.46%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.04	0.05	-20.00%

报告期内，公司实现营业收入 18,429.09 万元，较上年同期减少 16.87%；实现利润总额-2,615.93 万元，较上年同期减亏 63.10%；实现归属于母公司所有者的净利润-2,463.89 万元，较上年同期减亏 64.19%；年末公司资产总额 64,908.31 万元，较年初减少 7.73%；归属于母公司所有者权益 22,512.21 万元，较年初减少 8.03%；经营活动产生的现金流量净额 1,384.49 万元，较上年同期减少 28.67%；每股净资产 0.62 元，较上年同期减少 7.46%；每股经营活动产生的现金流量净额 0.04 元，较上年同期减少 20.00%。

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	
	2021年12月31日	2021年1月1日	同比增减	2021年末	2021年初
货币资金	7,007.32	10,789.55	-35.05%	10.80%	15.34%
应收票据	8.00	0.00		0.01%	0.00%
应收账款	699.03	956.31	-26.90%	1.08%	1.36%
预付款项	1,122.34	612.89	83.12%	1.73%	0.87%
其他应收款	1,698.58	2,269.94	-25.17%	2.62%	3.23%
存货	46.69	49.36	-5.41%	0.07%	0.07%
合同资产	9.55	0.00		0.01%	0.00%
其他流动资产	257.25	231.92	10.92%	0.40%	0.33%
长期股权投资	225.49	0.00		0.35%	0.00%
其他权益性工具投资	495.65	62.50	693.04%	0.76%	0.09%
固定资产	45,353.70	46,773.52	-3.04%	69.87%	66.49%
使用权资产	198.16	364.49	-45.63%	0.31%	0.52%
无形资产	3,036.75	3,113.00	-2.45%	4.68%	4.43%
商誉	1,700.45	1,700.45	0.00%	2.62%	2.42%
长期待摊费用	2,461.63	2,912.93	-15.49%	3.79%	4.14%
递延所得税资产	563.19	474.45	18.70%	0.87%	0.67%
其他非流动资产	24.53	36.50	-32.79%	0.03%	0.04%
资产总额	64,908.31	70,347.81	-7.73%	100.00%	100.00%

说明:

a) 货币资金

年末货币资金较年初减少 35.05%，主要系公司本年投资及筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

b) 应收票据

年末应收票据较年初增加 8.00 万元，主要系公司本年应收票据增加所致。

c) 预付款项

年末预付款项较年初增加 83.12%，主要系公司本年因申请向特定对象发行股票预付中介机构款项所致。

d) 合同资产

年末合同资产较年初增加 9.55 万元，主要系公司本年合同资产增加所致。

e) 长期股权投资

年末长期股权投资较年初增加 225.49 万元，主要系公司本年增加长期股权投资投入所致。

f) 其他权益性工具投资

年末其他权益工具投资较年初增加 693.04%，主要系公司本年其他权益工具投资公允价值变动所致。

g) 其他非流动资产

年末其他非流动资产较年初减少 32.79%，主要系子公司三五数字本年预付 BOSS 系统开发款减少所致。

(二) 负债情况：

项目	金额（人民币万元）			占总负债比重	
	2021年12月31日	2021年1月1日	同比增减	2021年末	2021年初
短期借款	-	4,006.92	-100.00%	0.00%	8.65%
应付账款	1,151.64	3,129.99	-63.21%	2.66%	6.76%
合同负债	2,980.79	3,129.43	-4.75%	6.89%	6.76%
应付职工薪酬	1,261.28	1,825.44	-30.91%	2.92%	3.94%
应交税费	305.85	208.40	46.76%	0.71%	0.45%
其他应付款	903.74	1,208.38	-25.21%	2.09%	2.61%
一年内到期的非流动负债	4,067.04	6,756.75	-39.81%	9.40%	14.59%
其他流动负债	3,690.12	194.11	1801.05%	8.53%	0.42%
长期借款	27,334.00	24,150.00	13.18%	63.20%	52.15%
租赁负债	98.78	208.38	-52.60%	0.23%	0.45%
长期应付款	750.20	750.20	0.00%	1.73%	1.62%
递延收益	709.30	737.84	-3.87%	1.64%	1.60%
负债总额	43,252.74	46,305.84	-6.59%	100.00%	100.00%

说明：

a) 短期借款

年末短期借款较年初减少 100.00%，主要系公司本年归还银行短期借款所致。

b) 应付账款

年末应付账款较年初减少 63.21%，主要系子公司天津通讯本年支付工程款所致。

c) 应付职工薪酬

年末应付职工薪酬较年初减少 30.91%，主要系：（1）公司上年末年终奖金在本期支付；（2）公司调整冲回上年末多计提的关键管理人员绩效奖金所致。

d) 应交税费

年末应交税费较年初增加 46.76%，主要系子公司三五数字本年计提所得税费用增

加所致。

e) 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减少 39.81%，主要系公司一年内到期的银行借款减少所致。

f) 其他流动负债

年末其他流动负债较年初增加 1801.05%，主要系公司接受持股 5%以上股东海南巨星科技有限公司无息借款 3,500.00 万元所致。

g) 租赁负债

年末租赁负债较年初减少 52.60%，主要系公司本年支付房屋租金所致。

(三) 所有者权益情况：

项目	金额（人民币万元）			占总权益比重	
	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	同比增减	2021 年末	2021 年初
股本	36,569.87	36,569.87	0.00%	168.87%	152.11%
资本公积	48,220.47	48,156.32	0.13%	222.67%	200.30%
其他综合收益	-1,185.80	-1,618.93	26.75%	-5.48%	-6.73%
盈余公积	1,821.43	1,821.43	0.00%	8.41%	7.58%
未分配利润	-62,913.76	-60,449.86	-4.08%	-290.52%	-251.43%
少数股东权益	-856.64	-436.86	-96.09%	-3.95%	-1.83%
所有者权益合计	21,655.57	24,041.97	-9.93%	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 96.09%，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）			
	2021 年	2020 年	增长额	同比增减
营业收入	18,429.09	22,167.67	-3,738.58	-16.87%
营业成本	9,283.19	10,605.38	-1,322.19	-12.47%
税金及附加	392.46	411.75	-19.29	-4.68%
销售费用	3,226.97	4,461.72	-1,234.75	-27.67%
管理费用	3,818.98	4,920.30	-1,101.32	-22.38%
研发费用	2,177.74	2,588.13	-410.39	-15.86%
财务费用	2,102.93	2,345.36	-242.43	-10.34%
投资收益	-85.46	921.73	-1,007.19	-109.27%
其他收益	576.21	788.99	-212.78	-26.97%
信用减值损失	-592.02	-646.19	54.17	8.38%

资产减值损失	-0.51	-4,979.99	4,979.48	99.99%
资产处置收益	2.96	-3.57	6.53	182.91%
营业外收入	91.17	64.62	26.55	41.09%
营业外支出	35.09	69.69	-34.60	-49.65%
所得税费用	113.94	86.00	27.94	32.49%

说明：

a) 投资收益

本年投资收益较上年同期减少109.27%，主要系公司上年同期转让子公司北京亿中邮全部股权，确认投资收益所致。

b) 资产减值损失

本年资产减值损失较上年同期增加99.99%，主要系公司上年同期合并层面计提商誉减值准备所致。

c) 资产处置收益

本年资产处置收益较上年同期增加182.91%，主要系公司本年处置非流动资产收益增加所致。

d) 营业外收入

本年营业外收入较上年同期增加41.09%，主要系公司本年确认的营业外收入增加所致。

e) 营业外支出

本年营业外支出较上年同期减少49.65%，主要系公司本年支付的赔偿金减少所致。

f) 所得税费用

本年所得税费用较上年同期增加32.49%，主要系子公司三五数字本年计提的所得税费用增加所致。

(五) 现金流量分析：

单位：万元

指标	2021年	2020年	增减额	同比增减
----	-------	-------	-----	------

经营活动产生的现金流量净额	1,384.49	1,940.90	-556.41	-28.67%
投资活动产生的现金流量净额	-2,804.65	512.20	-3,316.85	-647.57%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,609.19	-4,996.11	2,386.92	47.78%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6.03	-17.53	11.50	65.60%
现金及现金等价物净增加额	-4,035.39	-2,560.54	-1,474.85	-57.60%
每股经营活动产生现金净流量	0.04	0.05	-0.01	-20.00%

说明：

a) 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 647.57%，主要系：（1）公司本年收回投资收到的现金减少；（2）公司本年处置子公司收到的现金净额减少所致。

b) 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增加 47.78%，主要系公司本年接受持股 5%以上股东海南巨星科技有限公司无息借款 3,500.00 万元所致。

c) 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增加 65.60%，主要系公司本年汇率变动影响所致。

d) 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 57.60%，主要系公司本年投资活动产生的现金流量净额减少所致。

（六）主要财务指标：

项目	2021 年末	2021 年初	同比增减
资产负债率	66.64%	65.82%	0.82%
流动比率	0.76	0.73	4.11%
速动比率	0.66	0.69	-4.35%
应收账款周转率（次）	22.27	14.26	56.17%
流动资产周转率（次）	1.43	1.25	14.40%
总资产周转率（次）	0.27	0.29	-6.90%

报告期末，公司资产负债率为66.64%，较年初增加0.82%；流动比率为0.76，较年初增加4.11%；速动比率为0.66，较年初减少4.35%；应收账款周转率为22.27次，较年初增加56.17%，主要系公司应收账款较年初减少所致；流动资产周转率

为1.43次，较年初增加14.40%；总资产周转率为0.27次，较年初减少6.90%。

厦门三五互联科技股份有限公司

董事会

二〇二二年四月十四日