

厦门三五互联科技股份有限公司

2022 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 2022 年 12 月 31 日的财务状况和 2022 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、2022 年公司财务报表审计情况

(一) 公司 2022 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 [2023]22011540020 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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）		
	2022 年 12 月 31 日/2022 年度	2022 年 1 月 1 日/2021 年度	同比增减
营业收入	17,746.59	18,429.09	-3.70%
利润总额	-3,071.11	-2,615.93	-17.40%
归属于母公司所有者的净利润	-3,221.33	-2,463.89	-30.74%
基本每股收益（元）	-0.09	-0.07	-28.57%
资产总额	58,479.68	64,908.31	-9.90%
归属于母公司所有者权益	19,132.09	22,512.21	-15.01%
经营活动产生的现金流量净额	3,740.45	1,384.49	170.17%
每股净资产（元/股）	0.52	0.62	-16.13%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.10	0.04	150.00%

报告期内，公司实现营业收入 17,746.59 万元，较上年同期减少 3.70%；实现利润总额 -3,071.11 万元，较上年同期减少 17.40%；实现归属于母公司所有者的净利润 -3,221.33 万元，较上年同期减少 30.74%；年末公司资产总额 58,479.68 万元，较年初减少 9.90%；归属于母公司所有者权益 19,132.09 万元，较年初减少 15.01%；经营活动产生的现金流量净额 3,740.45 万元，较上年同期增加 170.17%；每股净资产 0.52 元，较上年同期减少 16.13%；每股经营活动产生的现金流量净额 0.10 元，较上年同期增加 150.00%。

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	
	2022年12月31日	2022年1月1日	同比增减	2022年末	2021年末
货币资金	3,986.67	7,007.32	-43.11%	6.82%	10.80%
应收票据	0.00	8.00	-100.00%	0.00%	0.01%
应收账款	250.90	699.03	-64.11%	0.43%	1.08%
预付款项	549.70	1,122.34	-51.02%	0.94%	1.73%
其他应收款	1,467.74	1,698.58	-13.59%	2.51%	2.62%
存货	176.01	46.69	276.98%	0.30%	0.07%
合同资产	19.60	9.55	105.24%	0.03%	0.01%
其他流动资产	98.29	257.25	-61.79%	0.17%	0.40%
长期股权投资	218.32	225.49	-3.18%	0.37%	0.35%
其他权益性工具投资	328.98	495.65	-33.63%	0.56%	0.76%
固定资产	44,211.80	45,353.70	-2.52%	75.60%	69.87%
使用权资产	90.39	198.16	-54.39%	0.15%	0.31%
无形资产	2,941.03	3,036.75	-3.15%	5.03%	4.68%
商誉	1,700.45	1,700.45	0.00%	2.91%	2.62%
长期待摊费用	1,835.88	2,461.63	-25.42%	3.14%	3.79%
递延所得税资产	570.43	563.19	1.29%	0.98%	0.87%
其他非流动资产	33.49	24.53	36.53%	0.06%	0.03%
资产总额	58,479.68	64,908.31	-9.90%	100.00%	100.00%

说明：

A、货币资金

年末货币资金较年初减少 43.11%，主要系公司本年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减少 8.00 万元，主要系公司本年收到银行承兑汇票解付款所致。

C、应收账款

年末应收账款较年初减少 64.11%，主要系子公司道熙科技应收账款减少所致。

D、预付款项

年末预付款项较年初减少 51.02%，主要系公司因终止向特定对象发行股票，本年结转及收回预付的中介机构款项所致。

E、存货

年末存货较年初增加 276.98%，主要系子公司三五数字存货增加所致。

F、合同资产

年末合同资产较年初增加 105.24%，主要系公司本年合同资产增加所致。

G、其他流动资产

年末其他流动资产较年初减少 61.79%，主要系公司本年应交税费明细科目负数余额重分类至“其他流动资产”减少所致。

H、其他权益工具投资

年末其他权益工具投资较年初减少 33.63%，主要系公司本年其他权益工具投资公允价值变动所致。

I、使用权资产

年末使用权资产较年初减少 54.39%，主要系公司本年计提使用权资产折旧及终止部分房屋租赁所致。

J、其他非流动资产

年末其他非流动资产较年初增加 36.53%，主要系子公司三五数字本年预付系统开发款增加所致。

(二) 负债情况：

项目	金额（人民币 万元）			占负债比重	
	2022年12月31日	2022年1月1日	同比增减	2022年末	2021年末
应付账款	1,031.34	1,151.64	-10.45%	2.55%	2.66%
合同负债	3,780.84	2,980.79	26.84%	9.34%	6.89%
应付职工薪酬	1,668.37	1,261.28	32.28%	4.12%	2.92%
应交税费	307.13	305.85	0.42%	0.76%	0.71%
其他应付款	876.00	903.74	-3.07%	2.16%	2.09%
一年内到期的非流动负债	2,619.00	4,067.04	-35.60%	6.47%	9.40%
其他流动负债	2,347.31	3,690.12	-36.39%	5.80%	8.53%
长期借款	26,368.00	27,334.00	-3.53%	65.16%	63.20%
租赁负债	0.00	98.78	-100.00%	0.00%	0.23%
长期应付款	750.20	750.20	0.00%	1.85%	1.73%
预计负债	24.00	0.00	-	0.08%	0.00%
递延收益	691.97	709.30	-2.44%	1.71%	1.64%
负债总额	40,464.16	43,252.74	-6.45%	100.00%	100.00%

说明：

A、应付职工薪酬

年末应付职工薪酬较年初增加 32.28%，主要系公司年末计提应付职工薪酬增加所致。

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减少 35.60%，主要系公司一年内到期的银行借款减少所致。

C、其他流动负债

年末其他流动负债较年初减少 36.39%，主要系公司本年归还控股股东海南巨星科技有限公司部分无息借款所致。

D、租赁负债

年末租赁负债较年初减少 98.78 万元，主要系公司一年以上到期的租赁负债减少所致。

D、预计负债

年末预计负债较年初增加 24.00 万元，主要系子公司三五数字本年计提预计负债所致。

(三) 所有者权益情况：

项目	金额（人民币 万元）			占总权益比重	
	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	同比增减	2022 年末	2021 年末
股本	36,569.87	36,569.87	0.00%	202.99%	168.87%
资本公积	48,228.59	48,220.47	0.02%	267.71%	222.67%
其他综合收益	-1,352.71	-1,185.80	-14.08%	-7.51%	-5.48%
盈余公积	1,821.43	1,821.43	0.00%	10.11%	8.41%
未分配利润	-66,135.09	-62,913.76	-5.12%	-367.10%	-290.52%
少数股东权益	-1,116.57	-856.64	-30.34%	-6.20%	-3.95%
所有者权益合计	18,015.52	21,655.57	-16.81%	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 30.34%，主要系孙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）			
	2022 年度	2021 年度	增减额	同比增减
营业收入	17,746.59	18,429.09	-682.50	-3.70%
营业成本	9,612.61	9,283.19	329.42	3.55%
税金及附加	370.12	392.46	-22.34	-5.69%
销售费用	2,456.80	3,226.97	-770.17	-23.87%
管理费用	4,893.62	3,818.98	1,074.64	28.14%
研发费用	1,984.17	2,177.74	-193.57	-8.89%
财务费用	2,025.79	2,102.94	-77.15	-3.67%
投资收益	244.66	-85.46	330.12	386.29%
其他收益	326.17	576.21	-250.04	-43.39%
信用减值损失	-128.93	-592.02	463.09	78.22%
资产减值损失	-1.01	-0.50	-0.51	-102.00%
资产处置收益	4.78	2.96	1.82	61.49%
营业外收入	116.04	91.17	24.87	27.28%
营业外支出	36.30	35.09	1.21	3.45%
所得税费用	210.52	113.94	96.58	84.76%

说明：

A、投资收益

本年投资收益较上年同期增加 386.29%，主要系公司本年处置联营企业股权，确认投资收益所致。

B、其他收益

本年其他收益较上年同期减少 43.39%，主要系公司本年收到的政府补助减少所致。

C、信用减值损失

本年信用减值损失较上年同期增加 78.22%，主要系公司本年计提坏账减少所致。

D、资产减值损失

本年资产减值损失较上年同期减少 102.00%，主要系公司本年计提坏账增加所致。

E、资产处置收益

本年资产处置收益较上年同期增加 61.49%，主要系公司本年处置非流动资产收益增加所致。

F、所得税费用

本年所得税费用较上年同期增加 84.76%，主要系子公司本年计提的递延所得税费用增加所致。

（五）现金流量分析：

项目	2022年度	2021年度	增减额	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	3,740.45	1,384.49	2,355.96	170.17%
投资活动产生的现金流量净额	-623.97	-2,804.65	2,180.68	77.75%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,006.27	-2,609.19	-3,397.08	-130.20%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	10.39	-6.03	16.42	272.31%
现金及现金等价物净增加额	-2,879.40	-4,035.39	1,155.99	28.65%
每股经营活动产生现金净流量	0.10	0.04	0.06	150.00%

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增加170.17%，主要系：（1）公司本年支付给职工以及为职工支付的现金减少；（2）公司本年支付其他与经营活动有关的现金减少所致。

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增加77.75%，主要系公司本年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

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130.20%，主要系公司本年归还控股股东海南巨星科技有限公司部分无息借款所致。

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增加272.31%，主要系公司本年汇率变动影响所致。

E、每股经营活动产生现金净流量

本年每股经营活动产生现金净流量较上年同期增加150.00%，主要系经营活动产生的现金流量净额增加所致。

（六）主要财务指标：

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	同比增减
资产负债率	69.19%	66.64%	2.55%
流动比率	0.52	0.76	-31.58%
速动比率	0.45	0.66	-31.82%
应收账款周转率（次）	37.36	22.27	67.76%
流动资产周转率（次）	2.04	1.43	42.66%
总资产周转率（次）	0.29	0.27	7.41%

报告期末，公司资产负债率为69.19%，较年初增加2.55%；流动比率为0.52，较年初减少31.58%，主要系公司年末流动资产减少所致；速动比率为0.45，较年初减少31.82%，主要系公司年末速动资产较年初减少所致；应收账款周转率为37.36次，较年初增加67.76%，主要系公司年末应收账款余额较年初减少所致；流动资产周转率为2.04次，较年初增加42.66%，主要系公司年末流动资产减少所致；总资产周转率为0.29次，较年初增加7.41%。

厦门三五互联科技股份有限公司

董事会

二〇二三年四月二十日