

厦门三五互联科技股份有限公司

2012 年度财务决算报告

各位董事：

根据厦门三五互联科技股份有限公司截止 2012 年 12 月 31 日的财务状况和 2012 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、2012 年公司财务报表审计情况

（一）公司2012年财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了致同审字（2013）第350ZA1578号审计报告。会计师的审计意见是，公司财务报表已经按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映了三五互联公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的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）		
	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	同比增减
营业收入	26,680.10	27,271.97	-2.17%
利润总额	-1,112.48	2,797.11	-139.77%
归属于母公司所有者的净利润	331.79	2,465.27	-86.54%
基本每股收益(元)	0.02	0.15	-86.67%
资产总额	59,203.09	67,354.67	-12.10%
归属于母公司所有者权益	48,842.86	51,570.54	-5.29%
经营活动产生的现金流量净额	-2,344.47	3653.53	-164.17%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.04	3.21	-5.30%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.15	0.23	-165.22%

报告期内，全年实现营业收入26,680.10万元，较上年下降2.17%，实现利润总额-1,112.48万元，较上年下降139.77%，实现归属母公司所有者的净利润331.79万元，较上年下降86.54%。年末公司资产总额59,203.09万元，同比下降12.10%。其中流动资产33,701.15万元，同比下降21.52%，非流动资产25,501.94万元，同比增长4.46%；负债总额10,070.76万元，同比下降27.83%，其中流动负债9,802.56万元，同比下降28.88%，非流动负债268.20万元，同比增长57%。经营活动产生的现金流量净额-2,344.47万元，同比

下降164.17%。

报告期内，股东权益49,132.33元，同比下降7.99%，其中股本16,050万元；资本公积28,213.85万元；盈余公积1,463.75万；年末未分配利润3,115.26万；归属于上市公司股东的每股净资产为3.04元，同比下降5.30%；每股经营活动产生的现金流量净额-0.15元。

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	
	2012年12月31日	2011年12月31日	同比增减	2012年	2011年
货币资金	27,292.62	36,064.50	-24.32%	46.10%	53.54%
应收账款	3,621.54	2,950.48	22.74%	6.12%	4.38%
预付款项	1,523.45	2,237.61	-31.92%	2.57%	3.32%
应收利息	233.85	301.19	-22.36%	0.39%	0.45%
其他应收款	326.29	263.54	23.81%	0.55%	0.39%
存货	423.90	1,125.26	-62.33%	0.72%	1.67%
一年内到期的非流动资产	3.19	0.00		0.01%	0.00%
其他流动资产	276.31	0.00		0.47%	0.00%
长期股权投资	2,835.53	3,242.70	-12.56%	4.79%	4.81%
固定资产净值	6,648.65	7,080.87	-6.10%	11.23%	10.51%
在建工程	25.67	0.00		0.04%	0.00%
无形资产	6,455.59	906.36	612.25%	10.90%	1.35%
开发支出	268.26	1,832.12	-85.36%	0.45%	2.72%
商誉	8,837.79	11,173.93	-20.91%	14.93%	16.59%
长期待摊费用	257.77	123.69	108.40%	0.44%	0.18%
递延所得税资产	172.68	52.41	229.48%	0.29%	0.08%
资产总额	59,203.09	67,354.67	-12.10%		

a) 预付款项

年末预付款项余额较年初下降 31.92%，主要系子公司厦门三五互联移动通讯有限公司预付材料采购款减少及天津三五互联移动通讯有限公司上年末预付土地款本年结转所致。

b) 存货

年末存货较年初下降62.33%，主要系上年为生产备货较多，本年末订单量减少，备货减少，同时由于移动终端产品更新换代快，年末计提了存货跌价准备所致。

c) 其他流动资产

年末其他流动资产较年初增长 276.31 万元，主要系年末调整应交税费明细项目负数余额至其他流动资产

d) 无形资产

年末无形资产较年初增长 612.25%，主要系天津通讯购置土地使用权及开发支出结转无形资产所致。

e) 开发支出

年末开发支出较年初下降 85.36%，主要系自主开发产品完成后结转无形资产所致。

f) 长期待摊费用

年末长期待摊费用较年初增长 108.40%，主要系本年办公场所装修支出增加所致。

g) 递延所得税资产

年末递延所得税资产较年初增长 229.48%，主要系年末计提的资产减值准备增加导致可抵扣暂时性差异增加所致。

(二) 负债情况：

项目	金额（人民币 万元）			占总负债比重	
	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	同比增减	2012 年	2011 年
短期借款	670.55	-		6.66%	
应付账款	3,463.11	3,398.99	1.89%	34.39%	24.36%
预收款项	3,364.31	3,724.93	-9.68%	33.41%	26.69%
应付职工薪酬	1,197.98	1,670.76	-28.30%	11.90%	11.97%
应交税费	233.18	217.17	7.37%	2.32%	1.56%
应付利息	1.17	-		0.01%	
应付股利	120.82	-		1.20%	
其他应付款	751.44	4,711.89	-84.05%	7.46%	33.77%
一年内到期的非流动负债	-	60.00	-100.00%	0.00%	0.43%
专项应付款	165.00	35.00	371.43%	1.64%	0.25%
预计负债	2.03	-		0.02%	
递延所得税负债	51.16	85.83	-40.39%	0.51%	0.62%
其他非流动负债	50.00	50.00	0.00%	0.50%	0.36%
负债总额	10,070.76	13,954.58	-27.83%	100.00%	100.00%

说明：

a) 短期借款

年末短期借款较去年增加 6,705,516.69 元，主要系本年向银行贷款所致。

b)

c) 应付股利

年末应付股利较年初增加 1,208,164.26 元，主要系控股子公司北京亿中邮信息技术有限公司本年计提 2011 年度现金红利所致。

d) 其他应付款

年末其他应付款较年初下降 84.05%，主要系应付北京中亚互联科技发展有限公司股权收购款结算后减少所致。

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下降 100%，主要系智能网站政府补助本期摊销所致。

f) 专项应付款

年末专项应付款较年初增长 371.43%，主要系子公司天津三五互联移动通讯有限公司本年收到新型智能移动互联网终端一期项目的研发及产业化项目资金 130 万元所致。

g) 递延所得税负债

年末递延所得税负债较年初减少 40.39%，主要系无形资产账面价值与计税基础差异随无形资产摊销而减少所致。

(三) 所有者权益情况：

项目	金额（人民币 万元）			占总权益比重	
	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	同比增减	2012 年	2011 年
股本	16,050.00	16,050.00	0.00%	32.67%	30.06%
资本公积	28,213.85	29,989.31	-5.92%	57.42%	56.16%
盈余公积	1,463.75	1,074.64	36.21%	2.98%	2.01%
未分配利润	3,115.26	4,456.58	-30.10%	6.34%	8.35%
少数股东权益	289.47	1,829.55	-84.18%	0.59%	3.43%
所有者权益合计	49,132.33	53,400.09	-7.99%	100.00%	100.00%

说明：

a) 盈余公积

年末盈余公积较年初增长 36.21%，主要系根据母公司净利润的 10%计提的法定盈余公积。

b) 未分配利润

年末未分配利润较年初下降 30.10%，主要系本期分配 2011 年股利所致

c) 少数股东权益

年末少数股东权益较年初下降 84.18%，主要系子公司本年净利润减少以及中亚互联、亿中邮少数股东股权减少所致。

(四) 经营情况：

项目	金额（人民币 万元）			
	2012 年	2011 年	增长额	同比增减
营业总收入	26,680.10	27,271.97	-591.87	-2.17%
营业成本	8,505.37	8,017.21	488.16	6.09%
营业税金及附加	838.47	1,037.42	-198.95	-19.18%
销售费用	12,890.24	11,722.56	1,167.68	9.96%
管理费用	7,500.64	5,244.29	2,256.35	43.02%
财务费用	-760.08	-876.32	116.24	13.26%
资产减值损失	3,234.35	99.47	3,134.88	3151.58%
营业外收入	4,478.04	794.87	3,683.17	463.37%
营业外支出	61.62	25.10	36.52	145.50%
所得税费用	-23.53	627.52	-651.05	-103.75%

说明：

- a) 本年管理费用较上年同期增长43.02%，主要系技术研发费用较上年同期增加,其中上年8月份新设子公司厦门三五互联移动通讯科技有限公司，对移动终端的研发费用投入较大以及房租增加所致。
- b) 本年资产减值损失较上年同期增长3151.58%，主要系本期计提的商誉减值准备、长期股权投资减值准备所致。
- c) 本年营业外收入较上年同期增长463.37%，主要系本期中亚互联未达承诺业绩根据股权转让协议少支付的对价及现金补偿金额所致。
- d) 本年营业外支出较上年同期增长145.50%，主要系非流动资产处置损失所致。
- e) 本年所得税费用较上年同期减少103.75%，主要利润减少导致当期所得税费用减少，计提减值准备形成的递延所得税费用增加所致。

(五) 现金流量分析：

单位：万元

指 标	2012 年	2011 年度	增减额	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-2,344.47	3,653.53	-5,998.00	-164.17%
投资活动产生的现金流量净额	-15,456.11	-9,842.37	-5,613.74	-57.04%
筹资活动产生的现金流量净额	250.51	-2,093.12	2,343.63	111.97%
现金及现金等价物净增加额	-17,549.43	-8,282.02	-9,267.41	-111.90%
每股经营活动产生现金净流量	-0.15	0.23	-0.38	-165.22%

说明：

- a) 本年经营活动产生的现金流量净额较上年减少 164.17%，主要系控股子公司北京中亚互联科技发展有限公司、北京亿中邮信息技术有限公司、北京中亚互联科技发展有限公司本期经营性现金流同比下降；以及工资增加、社会保障支出增加所致。
- b) 本年投资活动产生的现金流量净额较上年减少 57.04%，主要系年末银行存款中剩余存款期限在 3 个月以上的定期存款增加所致。
- c) 本年筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 111.97%，主要系本年支付的现金红利款低于上年所致。
- d) 本年现金及现金等价物净增加额较上年减少 111.90 %，主要系年末银行存款中剩余存款期限在 3 个月以上的定期存款增加，及本年经营活动产生的现金流量净额减少所致。

（六）主要财务指标：

项目	2012 年	2011 年	同比增减
资产负债率	17%	20.72%	-3.72%
流动比率	3.44	3.12	10.26%
速动比率	3.39	3.03	11.88%
应收账款周转率（次）	8.12	15.96	-49.12%
流动资产周转率（次）	0.70	0.61	14.75%
总资产周转率（次）	0.42	0.44	-4.55%

报告期内，公司资产负债率的下降、及流动比率、速动比率的上升，主要系应付股权转让款减少导致流动负债减少所致；应收账款周转率下降主要系本年应收账款增加所致；流动资产周转率上升主要系本年存货减少导致流动资产减少所致；总资产周转率下降主要系营业收入减少所致。

该报告经董事会审议通过，尚需提交股东大会审议。

厦门三五互联科技股份有限公司

2013年4月18日