

厦门三五互联科技股份有限公司

2019 年度财务决算报告

公司 2019 年财务报表已经华兴会计师事务所(特殊普通合伙)审计，会计师事务所出具带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段及强调事项段的无保留意见的审计报告。现将公司有关的财务决算情况汇报如下：

一、2019 年公司财务报表审计情况

(一)审计报告

公司2019年财务报表经审计后，福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)出具闽华兴所(2020)审字G-188号审计报告。审计机构的审计意见是：公司财务报表已经按照企业会计准则规定编制，公允反映公司2019年12月31日的合并与母公司财务状况以及2019年度的合并与母公司经营成果和现金流量。

(二)强调事项

至2019年12月31日，公司资产负债表中列示的应收或预付实际控制人龚少晖先生及与其相关的关联主体之间的账款2,459.17万元，其中：属于非经营性资金占用926.25万元。此外，公司支付1,500万元的对价购买上海易鲲信息科技有限公司15%股权，以及于2019年8月20日与龚少晖先生签订并履行《顾问协议》等关联交易，未严格履行公司规定的审批流程。至本报告出具日，公司业已收回全部占用资金，亦已收到龚少晖先生退回的全部顾问费。

本段内容不影响已发表的审计意见。

(三)与持续经营相关的重大不确定性

公司2018年度及2019年度连续出现大额亏损；至2019年12月31日，公司的累计未弥补亏损为53,554.04万元。前述事项或情况，表明存在可能导致对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。

(四)主要财务数据和指标

项目	金额(人民币万元)		
	2019年12月31日	2018年12月31日	同比增减
营业收入	28,830.86	23,480.66	22.79%
利润总额	-25,414.49	-36,363.26	30.11%
归属于母公司所有者的净利润	-25,725.57	-34,585.32	25.62%
基本每股收益(元)	-0.70	-0.94	25.53%
资产总额	80,853.60	108,371.13	-25.39%
归属于母公司所有者权益	31,309.65	59,154.08	-47.07%
经营活动产生的现金流量净额	5,237.79	3,833.20	36.64%
每股净资产(元/股)	0.8562	1.6138	-46.95%
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.1432	0.1046	36.90%

报告期内，全年实现营业收入 28,830.86 万元，较上年同期增加 22.79%；实现利润总额-25,414.49 万元，较上年同期增加 30.11%；实现归属于母公司所有者的净利润-25,725.57 万元，较上年同期增加 25.62%；年末公司资产总额 80,853.60 万元，较上年同期减少 25.39%；归属于母公司所有者权益 31,309.65 万元，较上年同期减少 47.07%；经营活动产生的现金流量净额 5,237.79 万元，较上年同期增加 36.64%；每股净资产 0.8562 元，较上年同期减少 46.95%；每股经营活动产生的现金流量净额 0.1432 元，较上年同期增加 36.90%。

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	
	2019年12月31日	2019年1月1日	同比增减	2019年末	2018年初
货币资金	13,240.21	14,610.35	-9.38%	16.38%	13.54%
应收票据	0.00	29.76	-100.00%	0.00%	0.03%
应收账款	2,479.32	2,468.14	0.45%	3.07%	2.29%
预付款项	2,477.46	1,339.92	84.90%	3.06%	1.24%
其他应收款	1,945.06	510.56	280.97%	2.41%	0.47%
存货	53.86	35.79	50.49%	0.07%	0.03%
其他流动资产	226.28	412.39	-45.13%	0.28%	0.38%
长期股权投资	5.20	5.32	-2.26%	0.01%	0.00%
其他权益工具投资	12.42	1,011.80	-98.77%	0.02%	0.94%
固定资产	48,242.66	53,207.62	-9.33%	59.67%	49.32%
无形资产	3,156.90	3,161.69	-0.15%	3.90%	2.93%
商誉	6,957.18	29,251.84	-76.22%	8.60%	27.11%
长期待摊费用	1,510.44	1,482.34	1.90%	1.87%	1.37%
递延所得税资产	546.61	353.83	54.48%	0.66%	0.35%
资产总额	80,853.60	107,881.35	-25.05%	100.00%	100.00%

说明:

1、应收票据

年末应收票据较年初减少 100.00%，主要系子公司亿中邮本年应收票据到期收回款项所致。

2、预付账款

年末预付账款较年初增加 84.90%，主要系公司本年支付了上海易鲲信息科技有限公司 15%股权收购款，因未完成收购交割手续，尚未确认其他权益工具投资所致。

3、其他应收款

年末其他应收款较年初增加 280.97%，主要系：(1)公司本年向中国电信支

付了移动通信转售业务保证金；(2) 公司本年向子公司三五新能源少数股东厦门中网兴智汇投资管理有限公司转让该公司的全部股权，股权转让尾款尚未收回所致。

4、存货

年末存货较年初增加 50.49%，主要系子公司三五数字本年增加 SIM 卡采购所致。

5、其他流动资产

年末其他流动资产较年初减少 45.13%，主要系公司年末应交税费明细项目负数余额调整至其他流动资产减少所致。

6、其他权益工具投资

年末其他权益工具投资较年初减少 98.77%，主要系公司年末其他权益工具投资公允价值变动所致。

7、商誉

年末商誉较年初减少 76.22%，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。

8、递延所得税资产

年末递延所得税较年初增加 54.48%，主要系年末其他权益工具投资公允价值变动，计提递延所得税资产所致。

(二) 负债情况

项目	金额(人民币万元)			占总负债比重	
	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	同比增减	2019 年末	2019 年初
短期借款	4,500.00	2,700.00	66.67%	9.08%	5.43%
应付账款	3,487.90	4,819.32	-27.63%	7.04%	9.70%
预收款项	3,661.94	2,669.75	37.16%	7.39%	5.37%
应付职工薪酬	1,837.13	1,080.34	70.05%	3.71%	2.17%
应交税费	426.29	243.84	74.82%	0.86%	0.49%
其他应付款	1,405.12	2,718.41	-48.31%	2.83%	5.47%
一年内到期的非流动负债	1,750.00	1,508.33	16.02%	3.53%	3.03%

其他流动负债	305.79	0.07	436742.86%	0.62%	0.00%
长期借款	30,700.00	32,450.00	-5.39%	61.93%	65.29%
长期应付款	750.20	750.20	0.00%	1.51%	1.51%
递延收益	743.99	761.32	-2.28%	1.50%	1.54%
负债总额	49,568.36	49,701.58	-0.27%	100.00%	100.00%

说明：

1、短期借款

年末短期借款较年初增加 66.67%，主要系公司本年银行贷款增加所致。

2、预收款项

年末预收款项较年初增加 37.16%，主要系公司本年预收移动通信转售业务客户款增加所致。

3、应付职工薪酬

年末应付职工薪酬较年初增加 70.05%，主要系子公司道熙科技年末计提应付职工薪酬增加所致。

4、应交税费

年末应交税费较年初增加 74.82%，主要系子公司三五数字年末应交税费较年初增加所致。

5、其他应付款

年末其他应付款较年初减少 48.31%，主要系公司本年支付了天津通讯股权转让尾款所致。

6、其他流动负债

年末其他流动负债较年初增加 436742.86%，主要系子公司天津通讯本年向员工借款所致。

(三)所有者权益情况

项目	金额(人民币万元)			占总权益比重	
	2019年12月31日	2019年1月1日	同比增减	2019年末	2019年初

股本	36,569.87	36,655.52	-0.23%	116.89%	63.00%
资本公积	48,130.53	48,985.69	-1.75%	153.84%	84.20%
减：库存股	0.00	708.33	-100.00%	0.00%	1.22%
其他综合收益	-1,658.15	-258.20	-542.20%	-5.30%	-0.44%
盈余公积	1,821.43	1,821.43	0.00%	5.82%	3.13%
未分配利润	-53,554.04	-27,828.46	-92.44%	-171.18%	-47.83%
少数股东权益	-24.40	-487.88	95.00%	-0.07%	-0.84%
所有者权益合计	31,285.24	58,179.77	-46.23%	100.00%	100.00%

说明：

1、库存股

年末库存股较年初减少 100.00%，主要系公司本年回购注销部分已离职的激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性股票及第三个解锁期未达到解锁条件的限制性股票所致。本次回购注销完成后，公司总股本由 366,395,290 股变更为 365,698,690 股，公司 2016 年限制性股票激励计划已授予但尚未解锁的限制性股票数量为 0 股，激励对象人数为 0 人，公司 2016 年限制性股票激励计划及与之配套的《股权激励计划实施考核办法》即终止。

2、其他综合收益

年末其他综合收益较年初减少 542.20%，主要系公司年末其他权益工具投资公允价值变动所致。

3、未分配利润

年末未分配利润较年初减少 92.44%，主要系公司本年亏损所致。

4、少数股东权益

年末少数股东权益较年初增加 95.00%，主要系子公司三五数字本年盈利所致。

(四)经营情况

项目	金额(人民币万元)			
	2019 年	2018 年	增长额	同比增减

营业收入	28,830.86	23,480.66	5,350.20	22.79%
营业成本	13,765.55	8,034.74	5,730.81	71.33%
税金及附加	403.83	344.71	59.12	17.15%
销售费用	5,756.10	7,178.26	-1,422.16	-19.81%
管理费用	4,925.92	3,622.33	1,303.59	35.99%
研发费用	2,701.57	2,741.54	-39.97	-1.46%
财务费用	2,454.72	1,806.43	648.29	35.89%
投资收益	345.81	74.31	271.50	365.36%
其他收益	504.80	503.42	1.38	0.27%
信用减值损失	-453.31	0.00	-453.31	-
资产减值损失	-24,688.88	-36,692.95	12,004.07	32.71%
资产处置收益	53.95	16.49	37.46	227.17%
营业外收入	14.38	17.74	-3.36	-18.94%
营业外支出	14.40	34.92	-20.52	-58.76%
所得税费用	221.92	29.24	192.68	658.96%

说明：

1、营业成本

本年营业成本较上年同期增加71.33%，主要系因为公司大力推进移动通信转售业务，采购成本随收入增加而增加所致。

2、管理费用

本年管理费用较上年同期增加35.99%，主要系公司本年薪酬费用增加所致。

3、财务费用

本年财务费用较上年同期增加35.89%，主要系公司本年银行贷款增加导致贷款利息支出增加所致。

4、投资收益

本年投资收益较上年同期增加365.36%，主要系公司本年转让子公司三五新能源全部股权，确认投资收益所致。

5、信用减值损失

本年信用减值损失较上年同期减少453.31万元，主要系本年会计政策变更，与金融资产减值准备所形成的预期信用损失从“资产减值损失”项目调整到“信

用减值损失”项目所致。

6、资产减值损失

本年资产减值损失较上年同期增加32.71%，主要系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所致。

7、资产处置收益

本年资产处置收益较上年同期增加227.17%，主要系公司本年处置非流动资产收益增加所致。

8、营业外支出

本年营业外支出较上年同期减少58.76%，主要系公司本年核销无法收回的应收款项及支付的赔偿款减少所致。

9、所得税费用

本年所得税费用较上年同期增加658.96%，主要系子公司三五数字本年计提所得税费用所致。

(五)现金流量分析

金额(人民币万元)

指标	2019 年	2018 年	增减额	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	5,237.79	3,833.20	1,404.59	36.64%
投资活动产生的现金流量净额	1,537.92	-16,031.28	17,569.20	109.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,521.19	13,405.26	-14,926.45	-111.35%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	5.10	50.19	-45.09	-89.84%
现金及现金等价物净增加额	5,259.62	1,257.37	4,002.25	318.30%
每股经营活动产生现金净流量	0.1432	0.1046	0.0386	36.90%

说明：

1、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净额较上年同期增加 36.64%，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) 公司本年收到的保证金增加所致。

2、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 109.59%，主要系：(1) 公司本年投资支付的现金减少；(2) 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。

3、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 111.35%，主要系子公司天津通讯去年办理完借款抵押手续，解押了被受限资金 12,557.51 万元所致。

4、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 89.84%，主要系公司本年汇率变动影响所致。

5、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增加 318.30%，主要系：(1) 公司本年投资支付的现金减少；(2) 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。

(六)主要财务指标

项目	2019 年末	2018 年末	同比增减
资产负债率	61.31%	45.86%	15.45%
流动比率	1.18	1.25	-5.60%
速动比率	1.17	1.25	-6.40%
应收账款周转率(次)	11.65	7.86	48.22%
流动资产周转率(次)	1.44	0.96	50.00%
总资产周转率(次)	0.30	0.18	66.67%

报告期内，公司资产负债率上升主要系公司层面计提子公司道熙科技商誉减值所致；流动比率、速动比率均下降主要系公司本年短期借款增加所致；应收账款周转率上升主要系公司营业收入增加所致；流动资产周转率上升主要系公司货币资金减少所致；总资产周转率上升主要系公司层面计提子公司道熙科技商誉减值所致。

厦门三五互联科技股份有限公司

2020 年度财务预算报告

特别提示：

本预算报告仅为公司 2020 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；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；公司恳请广大投资者特别注意。

一、预算编制说明

本预算报告是公司在 2019 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 2020 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 2020 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 2020 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 年度连续亏损；2020 年主要经营目标：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 2019 年度实际支出情况及 2020 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 2020 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 2020 年度的盈利预测，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，存在很大的不确定性；公司恳请广大投资者特别注意！