

厦门三五互联科技股份有限公司

2016 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 2016 年 12 月 31 日的财务状况和 2016 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、2016 年公司财务报表审计情况

(一) 公司 2016 年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了天健审[2017]13-9 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 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 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）		
	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	同比增减
营业收入	31,164.27	24,896.41	25.18%
利润总额	5,209.43	-8,820.34	159.06%
归属于母公司所有者的净利润	5,688.85	-7,974.52	171.34%
基本每股收益(元)	0.16	-0.24	166.67%
资产总额	142,788.07	135,400.47	5.46%
归属于母公司所有者权益	91,819.56	86,552.99	6.08%
经营活动产生的现金流量净额	8,562.45	-956.48	995.20%
每股净资产（元/股）	2.4819	2.3668	4.86%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.2314	-0.0262	983.21%

报告期内，全年实现营业收入 31,164.27 万元，较上年上升 25.18%；实现利润总额 5,209.43 万元，较上年上升 159.06%；实现归属于母公司所有者的净利润 5,688.85 万元，较上年上升 171.34%。年末公司资产总额 142,788.07 万元，较年初上升 5.46%。其中流动资产 20,598.70 万元，较年初下降 26.39%；非流动资产 122,189.37 万元，较年初上升 13.75%。负债总额 42,887.48 万元，较年初下降 0.11%。其中流动负债 29,548.51 万元，较年初上升 36.62%，非流动负债 13,338.97 万元，较年初下降 37.39%。经营活动产生的现金流量净额

8,562.45万元，同比上升995.20%。

报告期内，所有者权益99,900.61万元，较年初上升8.04%，其中股本36,995.36万元；资本公积56,271.33万元；库存股3,518.80万元；其他综合收益30.00万元；盈余公积1821.43万元；年末未分配利润220.25万元；少数股东权益8,081.04万元。归属于上市公司股东的每股净资产为2.4819元，同比上升4.86%；每股经营活动产生的现金流量净额0.2314元，同比上升983.21%。

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	
	2016年12月31日	2015年12月31日	同比增减	2016年	2015年
货币资金	13,332.62	15,601.09	-14.54%	9.34%	11.52%
应收账款	5,066.65	6,802.80	-25.52%	3.55%	5.02%
预付款项	1,169.44	1,642.31	-28.79%	0.82%	1.21%
应收利息	31.88	111.85	-71.50%	0.02%	0.08%
其他应收款	493.51	481.68	2.46%	0.35%	0.36%
存货	242.44	411.21	-41.04%	0.17%	0.30%
一年内到期的非流动资产	14.36	34.24	-58.06%	0.01%	0.03%
其他流动资产	247.81	2,899.37	-91.45%	0.17%	2.14%
长期股权投资	5.61	11.76	-52.30%	0.00%	0.01%
固定资产	5,627.04	5,952.87	-5.47%	3.94%	4.40%
在建工程	45,968.79	29,636.67	55.11%	32.19%	21.89%
无形资产	4,051.87	5,150.25	-21.33%	2.84%	3.80%
开发支出	0.00	71.02	-100.00%	0.00%	0.05%
商誉	66,012.98	66,187.47	-0.26%	46.23%	48.88%
长期待摊费用	215.24	107.03	101.10%	0.15%	0.08%
递延所得税资产	307.83	298.84	3.01%	0.22%	0.23%
资产总额	142,788.07	135,400.47	5.46%	100.00%	100.00%

说明：

a) 应收利息

年末应收利息较年初减少71.50%，主要系公司本年定期存款本金减少及到期结转利息所致。

b) 其他应收款

c) 存货

年末存货较年初减少 41.04%，主要系公司本年转让三五通讯、嘟嘟科技全部股权，不再纳入合并范围，导致存货减少。

d) 一年内到期的非流动资产

长期待摊费用重分类至一年内到期的非流动资产，年末较年初减少 58.06%，主要系本年内一年内到期长期待摊费用减少所致。

e) 其他流动资产

年末其他流动资产较年初减少 91.45%，主要系公司本年理财产品到期，取回本金所致。

f) 长期股权投资

年末长期股权投资较年初减少 52.30%，主要系公司投资联营企业本年亏损所致。

g) 在建工程

年末在建工程较年初增加 55.11%，主要系子公司天津通讯“新型智能移动互联网终端项目”建设工程投入增加所致。

h) 开发支出

年末开发支出较年初减少 100%，主要系本年末研发支出结转管理费用所致。

i) 长期待摊费用

年末长期待摊费用较年初增加 101.11%，主要系子公司道熙科技增加长期待摊费用所致。

(二) 负债情况：

项目	金额（人民币万元）			占总负债比重	
	2016年12月31日	2015年12月31日	同比增减	2016年	2015年
应付账款	11,484.80	5,270.59	117.90%	26.78%	12.28%
预收款项	3,989.39	3,443.95	15.84%	9.30%	8.04%
应付职工薪酬	1,502.74	1,289.70	16.52%	3.50%	3.00%
应交税费	459.81	494.66	-7.05%	1.07%	1.15%
应付利息	28.47	48.12	-40.84%	0.07%	0.11%
应付股利	120.82	120.82	0.00%	0.28%	0.28%
其他应付款	634.46	1,459.83	-56.54%	1.48%	3.40%

一年内到期的非流动负债	11,328.03	9,500.00	19.24%	26.41%	22.13%
长期借款	9,615.00	19,468.00	-50.61%	22.42%	45.34%
专项应付款	880.20	899.37	-2.13%	2.05%	2.09%
递延收益	827.93	863.33	-4.10%	1.94%	2.01%
递延所得税负债	37.53	75.06	-50.00%	0.09%	0.17%
其他非流动负债	1,978.30	-	-	4.61%	-
负债总额	42,887.48	42,933.41	-0.11%	100.00%	100.00%

a) 应付账款

年末应付账款较年初增加 117.90%，主要系子公司天津通讯“新型智能移动互联网终端一期项目”建设工程投入增加所致。

b) 应付利息

年末应付利息较年初减少 40.84%，主要系公司本年偿还银行贷款所致。

c) 其他应付款

年末其他应付款较年初减少 56.54%，主要系公司本年转让三五通讯全部股权，不再纳入合并范围，导致其他应付款减少。

d) 年末一年到到期的非流动负债

年末一年到到期的非流动负债较年初增加 19.24%，主要系公司本期授予职工限制性股票认购款 35,188,023.00 元，其中应付一年以内的员工限制性股票认购款 15,405,025.20 元，一年以上的员工限制性股票认购款 19,782,997.80 元。因已退款给本期离职员工但尚在办理股份注销手续的金额为 2,216,360.00 元，截至资产负债表日应付一年内到期的员工限制性股票认购款余额为 13,188,665.20 元。

e) 长期借款

年末长期借款较年初减少 50.61%，主要系(1)公司本年偿还银行贷款；(2)本年一年内到期的长期借款，重分类至一年内到期的非流动负债。

f) 递延所得税负债

年末递延所得税负债较年初减少 50.00%，主要系应纳税暂时性差异随着无形资产摊销逐期转回所致。

g) 其他非流动负债

年末其他非流动负债较年初增加 19,782,997.80，系公司本年授予职工限制性股票认购款 35,188,023.00 元，其中应付一年以内的员工限制性股票认购款 15,405,025.20 元，一年以上的员工限制性股票认购款 19,782,997.80 元。

(三) 所有者权益情况:

项目	金额（人民币万元）			占总权益比重	
	2016年12月31日	2015年12月31日	同比增减	2016年	2015年
股本	36,995.36	36,569.87	1.16%	37.03%	39.55%
资本公积	56,271.33	53,600.30	4.98%	56.33%	57.97%
减：库存股	3518.80	-	-	3.52%	-
其他综合收益	30.00	30.00	0.00%	0.03%	0.03%
盈余公积	1,821.43	1,821.43	0.00%	1.82%	1.97%
未分配利润	220.25	-5,468.60	104.03%	0.22%	-5.91%
少数股东权益	8,081.04	5,914.06	36.64%	8.09%	6.40%
所有者权益合计	99,900.61	92,467.06	8.04%	100.00%	100.00%

说明:

a) 库存股

年末库存股较年初增加 35,188,023.00 元，系公司 2016 年 4 月向职工授予 425.49 万股公司限制性股票，设定行权条件需达到设定的 2016-2018 年度业绩指标，本期共计增加库存股 35,188,023.00 元，其中应付一年以内的员工限制性股票认购款 15,405,025.20 元，一年以上的员工限制性股票认购款 19,782,997.80 元。

b) 未分配利润

年末未分配利润较年初增加 104.03%，主要系公司本年盈利所致。

c) 少数股东权益

年末少数股东权益年初增加 36.64%，主要系子公司天津通讯本年增资所致。

(四) 经营情况:

项目	金额（人民币万元）			
	2016年	2015年	增长额	同比增减
营业收入	31,164.27	24,896.41	6,267.86	25.18%
营业成本	8,599.34	8,185.70	413.64	5.05%
税金及附加	223.47	157.35	66.12	42.02%
销售费用	10,287.48	10,474.87	-187.39	-1.79%
管理费用	6,961.46	7,298.56	-337.10	-4.62%
财务费用	140.34	-340.84	481.18	141.17%
投资收益	913.86	15.04	898.82	5976.20%

资产减值损失	858.18	8,303.18	-7,445.00	-89.66%
营业外收入	232.78	375.78	-143.00	-38.05%
营业外支出	31.21	28.74	2.47	8.59%
所得税费用	-8.77	-96.75	87.98	90.94%

说明：

a) 营业收入

本年营业收入较上年同期增加25.18%，主要系公司自2015年9月起将道熙科技纳入合并范围，该公司本年营业收入为112,609,776.46元。

b) 税金及附加

本年税金及附加较上年同期增加42.02%，主要系根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈财政部解读增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，公司将2015年5-12月印花税、房产税、土地使用税、车船使用税的发生额列报于本项目导致税金及附加的增加。

c) 财务费用

本年财务费用较上年同期增加141.17%，主要原因系：（1）公司本年定期存款本金减少导致利息收入减少；（2）公司本年支付贷款利息。

d) 投资收益

本年投资收益较上年同期增加5976.20%，主要原因系公司本年处置子公司股权确认处置损益：（1）本年转让三五通讯全部股权；（2）本年转让嘟嘟科技全部股权所致。

e) 资产减值损失

本年资产减值损失较上年同期减少89.66%，主要系公司上年度计提合并北京亿中邮信息技术有限公司及北京中亚互联科技发展有限公司商誉减值准备所致。

f) 营业外收入

本年营业外收入较上年同期减少38.05%，主要系公司本年收到的政府补助款比上年同期减少所致。

g) 所得税费用

本年所得税费用较上年同期增加90.94%，主要系公司本年利润总额较上年同期增加所致。

(五) 现金流量分析：

单位：万元

指标	2016年	2015年	增减额	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	8,562.45	-956.48	9,518.93	995.20%
投资活动产生的现金流量净额	-2,871.01	-24,564.81	21,693.80	88.31%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,919.89	27,946.03	-32,865.92	-117.60%
现金及现金等价物净增加额	776.34	2,428.74	-1,652.40	-68.04%
每股经营活动产生现金净流量	0.2314	-0.0262	0.2576	983.21%

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比上年同期增加 995.20%，主要系公司自 2015 年 9 月起将深圳市道熙科技有限公司纳入合并范围，该公司本年经营活动产生的现金流量净额为 86,767,200.66 元。

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 88.31%，主要系公司上年同期支付收购深圳市道熙科技有限公司股权款所致。

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 117.60%，主要原因系：（1）公司本年向银行贷款减少；（2）公司本年偿还银行贷款增加。

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 68.04%，主要原因系：（1）公司本年向银行贷款减少；（2）公司本年偿还银行贷款增加。

(六) 主要财务指标：

项目	2016年	2015年	同比增减
资产负债率	30.04%	31.71%	-1.67%

流动比率	0.70	1.29	-45.74%
速动比率	0.69	1.27	-45.67%
应收账款周转率（次）	5.25	3.75	40.00%
流动资产周转率（次）	1.28	0.72	77.78%
总资产周转率（次）	0.22	0.23	-4.35%

报告期内，公司资产负债率下降主要系（1）公司本年偿还银行贷款增加；（2）子公司天津通讯“新型智能移动互联网终端一期项目”建设工程投入增加；流动比率、速动比率均下降主要系公司本年偿还银行贷款导致货币资金减少所致；应收账款周转率、流动资产周转率上升主要系公司本年营业收入增加及应收账款减少所致；总资产周转率下降主要原因系子公司天津通讯“新型智能移动互联网终端一期项目”建设工程投入增加所致。

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

2017年3月30日