

二六三网络通信股份有限公司

2020 年度财务决算报告

一、2020 年度财务报告及审计情况

(一) 财务报告审计情况:

公司 2020 年度财务报告经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了编号为“德师报(审)字(21)第 P03449 号”的标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见为,二六三公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了二六三公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

(二) 主要财务数据和指标(除特别表明外,金额单位:万元)

项 目	本年发生额/ 年末余额	上年发生额/ 上年末余额	增减%
营业总收入	96,999.53	101,356.58	-4.30%
利润总额	42,076.06	20,187.65	108.42%
归属于上市公司股东的净利润	34,832.52	17,461.30	99.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,462.45	3,667.20	21.69%
经营活动产生的现金流量净额	22,093.32	14,624.36	51.07%
期末总资产	294,718.27	270,865.16	8.81%
归属于上市公司股东的所有者权益	236,868.89	206,269.28	14.83%
期末股本(万股)	136,282.23	135,388.30	0.66%
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	1.75	1.54	13.64%
基本每股扣除非经营性损益收益(元)	0.03	0.03	0.00%
加权平均净资产收益率(%)	15.74%	8.72%	7.02%
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.16	0.11	45.45%

公司 2020 年度实现营业收入 96,999.53 万元,较上年同期下降 4.30%,主要原因: (1) 受国内疫情影响,企业通信业务中的云视频(包括企业直播和视频会议)、云会议等业务同比增长;(2) VOIP 及 IPTV 资产组的北美互联网综合服务业务受北美疫情影响,当地部分实体店暂时关闭,销售工作受到影响,业务量及营业收入下降;(3) 企业邮箱业务因市场竞争加剧,新增用户数不及预期,业务量及营业收入下降;(4) 迪讯业务资产组的为运营商提供的漫游系统服务受技术迭代影响,营业收入下降。

公司报告期内营业利润 41,281.59 万元，比上年同期上升 98.69%；利润总额 42,076.06 万元，比上年同期上升 108.42%；实现归属于上市公司股东的净利润 34,832.52 万元，比上年同期上升 99.48%，业绩变动的主要原因为：（1）受国内疫情影响，企业通信业务中的云视频（包括企业直播和视频会议）、云会议等业务同比增长；（2）疫情期间政府减免社保，同时公司加强销售费用和管理费用控制，相关费用降低；（3）非流动金融资产下的权益投资本期公允价值收益增长较大；（4）公司前期收购资产形成的迪讯业务资产组、VOIP 及 IPTV 资产组存在商誉减值迹象，计提商誉减值损失。

二、2020 年公司财务状况

（一）资产情况（单位：人民币万元）

项目	年末余额	年初余额	增减比率	变动原因
货币资金	46,668.71	28,886.77	61.56%	变动原因详见 四、2020 年公司现金流量情况。
交易性金融资产	32,090.72	40,224.44	-20.22%	主要系本报告期购买银行理财产品减少所致。
应收账款	7,408.47	9,057.26	-18.20%	主要系本报告期联通款项收回。
预付账款	2,512.72	3,308.43	-24.05%	主要系本报告期末结算采购减少所致。
其他应收款	1,965.02	1,560.69	25.91%	主要系本报告期期末支付的投资中科国力的诚意金 300 万元所致。
合同资产	4,585.53	5,443.01	-15.75%	未发生重大变化
存货	857.82	517.09	65.89%	主要系本报告期购入家庭安防业务摄像头等库存商品增加。
其他流动资产	502.31	758.26	-33.75%	主要系本报告期待抵扣进项税减少。
流动资产合计	96,591.30	89,755.95	7.62%	
长期股权投资	5,087.51	3,593.04	41.59%	主要系本报告期对苏州龙遨追加投资所致。
其他权益工具投资	757.61	1,395.59	-45.71%	主要系公允价值下降所致。
其他非流动金融资产	69,074.18	40,695.28	69.74%	主要系本报告期持有的其他非流动资产公允价值上升所致。
投资性房地产	3,592.32	3,926.42	-8.51%	未发生重大变化
固定资产	12,533.92	13,856.05	-9.54%	未发生重大变化
在建工程	1,064.62	142.81	645.49%	主要系本报告期国际业务骨干平台建设新增投入所致。
无形资产	2,637.49	2,061.97	27.91%	主要系本报告期香港爱涛购买节目播

项目	年末余额	年初余额	增减比率	变动原因
				放权、263 云视系统完成开发转入无形资产及无形资产摊销所致。
开发支出	771.23	876.71	-12.03%	未发生重大变化
商誉	93,464.56	103,408.08	-9.62%	主要系本报告期对 VoIP 及 IPTV 资产组、迪讯资产组计提商誉减值所致。
长期待摊费用	6,555.24	7,878.82	-16.80%	主要系本报告期长期待摊费用正常摊销所致
递延所得税资产	2,542.51	3,771.38	-32.58%	主要系本报告期可抵扣亏损相关递延所得税资产减少及上年末预计负债于本期支付相关递延所得税资产冲回所致。
其他非流动资产	45.80			未发生重大变化
非流动资产合计	198,126.97	181,606.15	9.10%	
资产总计	294,718.27	271,362.10	8.61%	

(二) 负债情况 (单位: 人民币万元)

项目	年末余额	年初余额	增减比率	变动原因
短期借款	1,060.20	0.00	0.00%	主要系本报告期集团美国子公司在新冠疫情期间从政府取得的补贴性贷款所致。
应付账款	7,995.74	7,877.36	1.50%	未发生重大变化
合同负债	20,579.88	21,150.52	-2.70%	未发生重大变化
应付职工薪酬	3,364.89	3,273.30	2.80%	未发生重大变化
应交税费	960.22	1,441.45	-33.39%	主要系上年末购买股权代扣代缴个人所得税于本期支付。
其他应付款	4,365.12	14,830.87	-70.57%	主要系本报告期对 263 环球通信股权收购款的支付和补偿款冲减, 以及限制性股票回购义务因限制性股票解禁而减少。
流动负债合计	38,326.06	48,573.51	-21.10%	
预计负债	0.00	1,617.43	100.00%	主要系本报告期与 IQIYI 达成诉讼和解, 相关和解费、诉讼费、律师费已支付。
递延收益	144.70	169.80	-14.78%	未发生重大变化
递延所得税负债	10,379.26	6,138.96	69.07%	主要系本报告期其他非流动金融资产公允价值上升导致递延所得税负债相应增加。
非流动负债合计	10,523.96	7,926.20	32.77%	
负债合计	48,850.02	56,499.70	-13.54%	

(三) 股东权益情况 (单位: 人民币万元)

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
股本	135,388.30	893.93		136,282.23
资本公积	31,239.41	2,371.12		33,610.53
库存股	2,641.00		1,742.31	898.69
盈余公积	9,737.77	1,788.90		11,526.67
未分配利润	30,916.68	34,832.52	8,593.91	57,155.29
其他综合收益	1,601.69		2,408.82	-807.13
归母股东权益合计	206,242.85	39,886.47	9,260.42	236,868.90

股本本期增加主要系本年度股票期权行权 893.93 万股; 资本公积增加主要原因为: (1) 公司股票期权行权溢价人民币 2,111.48 万元; (2) 公司本年度依据预计可行权权益工具的数量确认的股份支付费用 259.63 万元; 库存股减少系 2017 年度股权激励第二个解除限售期解除 323 万股限制性股票、2018 年度股权激励第一个解除限售期解除 646 万股股票所致。其他综合收益减少主要原因为:

(1) 人民币升值使得其他综合收益产生汇兑损失 1,954.44 万元; (2) 其他权益工具投资公允价值下降, 扣除所得税影响后减少其他综合收益 454.38 万元。

三、2020 年公司经营情况

(一) 主营业务收入和成本 (单位: 人民币万元)

营业收入	本年发生额	上年发生额	增减率	变动原因
企业业务	62,100.16	60,649.38	2.39%	主要系本报告期受国内疫情影响, 企业通信业务中的云视频(包括企业直播和视频会议)、云会议等业务同比增长; 企业邮箱业务因市场竞争加剧, 新增用户数不及预期, 业务量及营业收入下降。
个人业务	33,876.53	39,361.14	-13.93%	主要系本报告期 VOIP 及 IPTV 资产组的北美互联网综合服务业务受北美疫情影响, 当地部分实体店暂时关闭, 销售工作受到影响, 业务量及营业收入下降; 迪讯业务资产组的国际漫游服务受技术迭代影响, 营业收入下降。
其他业务	1,022.84	1,346.06	-24.01%	主要系本报告期固网语音增值业务收入下降。
合计	96,999.53	101,356.58	-4.30%	

营业成本	本年发生额	上年发生额	增减率	变动原因
企业业务	31,182.80	30,128.07	3.50%	主要系本报告期企业通信业务中的

				云视频、云会议等业务收入增长，成本相应增长。
个人业务	11,794.19	13,858.69	-14.90%	主要系本报告期 VOIP 及 IPTV 资产组的北美互联网综合服务业务收入下降，成本相应减少；迪讯业务资产组的国际漫游服务营业收入下降，成本相应下降。
其他业务	404.81	530.24	-23.65%	主要系本报告期固网语音增值业务收入下降，成本相应减少。
合计	43,381.80	44,517.00	-2.55%	

毛利率	本年 (%)	上年 (%)	增减百分点	变动原因
企业业务	49.79%	50.32%	-0.53%	未发生重大变化
个人业务	65.18%	64.79%	0.39%	未发生重大变化
其他业务	60.42%	60.61%	-0.19%	未发生重大变化
合计	55.28%	56.08%	-0.80%	

(二) 三项期间费用 (单位: 人民币万元)

项目	本年发生额	上年发生额	增减率
销售费用	14,271.42	17,674.14	-19.25%
管理费用	13,743.08	17,669.24	-22.22%
财务费用	-160.06	-966.94	83.45%
研发费用	10,614.78	11,790.37	-9.97%
合计	38,469.22	46,166.81	-16.67%

2020年,公司三项期间费用(销售费用、管理费用、财务费用)合计38,469.22万元,较上年减少7,697.59万元,同比下降16.67%,原因主要为疫情期间政府减免社保,同时公司加强费用控制,相关费用降低所致,其中:销售费用:人工费较上年同期减少1,948.47万、广告宣传费减少782.53万、房租及管理费243.77万、差旅费支出下降227.09万;管理费用:上年同期因IQIYI案件律师费用较大,本年降低,故本年咨询审计等中介机构费用总体较上年下降1,604.25万元;人工费用下降1,023.39万元;股份支付费用本年较上年下降732.80万。财务费用增加主要系本报告期存款比上年同期减少导致利息收入减少所致。

四、2020年公司现金流量情况

项目	本年发生额	上年发生额	增减
经营活动现金净流量(万元)	22,093.32	14,624.36	7,468.96
投资活动现金净流量(万元)	-1,259.38	-40,693.13	39,433.75

筹资活动现金净流量（万元）	-2,647.11	-6,879.92	4,232.81
每股经营活动现金流量净额（元）	0.16	0.11	0.05

1)经营活动产生的现金流量净额增加主要系本报告期国际专线、数据中心、企业会议、直播业务发展带来的现金流增加及疫情期间社保减免导致；

2)投资活动产生的现金流量净额增加主要系本报告期赎回理财产品及获得收益金额较上年同期增加；

3)筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因为：本报告期期权行权、取得借款较上年同期增加及分配股利较上年同期减少所致。

五、主要财务指标

（一）盈利能力指标

项目	本年发生额	上年发生额	增减百分点
主营业务毛利率	55.28%	56.08%	-0.80%
销售净利率	36.30%	18.03%	18.27%
加权平均净资产收益率	15.74%	8.72%	7.02%

主营业务毛利率 55.28%，同比减少 0.80 个百分点，未发生较大变动，变动原因主要系毛利率较高的个人业务占总业务比重下降，毛利率相对较低的企业业务占总业务比重上升。

销售净利率 36.30%，同比上升 18.27 个百分点、加权平均净资产收益率本年 15.74%，同比增加 7.02 个百分点，主要原因为：（1）受国内疫情影响，企业通信业务中的云视频、云会议等业务同比增长；（2）疫情期间政府减免社保，同时公司加强费用控制，相关费用降低；（3）非流动金融资产下的权益投资本期公允价值收益增长较大；（4）公司前期收购资产形成的迪讯业务资产组、VOIP 及 IPTV 资产组存在商誉减值迹象，计提商誉减值损失。

（二）偿债能力及运营能力指标

项目	年末/本年	上年末/上年	增减
流动比率	2.52	1.86	0.66
速动比率	2.30	1.85	0.45
资产负债率	0.17	0.21	-0.04
应收账款周转率	11.78	6.76	5.02

流动比率、速动比率上升的主要原因为：货币资金及交易性金融资产总额增加；其他应付款因对 263 环球通信股权收购款的支付和补偿款冲减以及限制性股

票回购义务减少而减少。

资产负债率无重大变动。

应收账款周转率上升主要系新收入准则下将部分不满足无条件收款权的应收账款重分类至合同资产，导致应收账款年初、年末余额大幅下降，应收账款周转率上升。

二六三网络通信股份有限公司
2021年4月27日