

二六三网络通信股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、2021 年度财务报告及审计情况

(一) 财务报告审计情况：

公司 2021 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(22)第 P02249 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 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 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	89,140.00	96,999.53	-8.10%
利润总额	-1,626.22	42,076.06	-103.86%
归属于上市公司股东的净利润	3,338.85	34,832.52	-90.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润	-3,475.20	4,462.45	-177.88%
经营活动产生的现金流量净额	12,779.20	22,093.32	-42.16%
期末总资产	272,790.86	294,718.27	-7.44%
归属于上市公司股东的所有者权益	220,873.85	236,868.89	-6.75%
期末股本（万股）	136,861.19	136,282.23	0.42%
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	1.61	1.75	-8.00%
基本每股扣除非经营性损益收益（元）	-0.03	0.03	-200%
加权平均净资产收益率（%）	1.46%	15.74%	-14.28%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.09	0.16	-43.75%

公司 2021 年度实现营业收入 89,140.00 万元，较上年同期下降 8.10%，主要原因为：(1) 受北美疫情影响，作为海外互联网综合服务主要销售渠道之一的店面在疫情期间根据当地政府疫情防控的规定歇业关闭，目前门店已经逐步恢复营业，但此前营销活动的受限导致新增用户数同比大幅下降，海外互联网综合服务业务量及营业收入下降；(2) 受“双减”政策的影响，公司企业直播业务因原有用户部分为教育培训行业用户，因此造成业务量及收入有所下降。

公司报告期内利润总额-1,626.22万元，比上年同期下降103.86%；实现归属于上市公司股东的净利润3,338.85万元，比上年同期下降90.41%，业绩变动的主要原因为：（1）本报告期海外互联网综合服务、教育培训领域企业直播等业务的营业收入下降；（2）非流动金融资产下的权益投资本期公允价值变动收益降低较大；（3）公司前期收购资产形成的VOIP及IPTV资产组、迪讯业务资产组存在商誉减值迹象，计提商誉减值损失高于上年同期。

二、2021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	31,355.67	46,668.71	-32.81%	主要系报告期对外投资、利润分配所致
交易性金融资产	38,088.45	32,090.72	18.69%	主要系报告期购买理财产品增加所致
应收票据	58.16			收到的银行承兑汇票
应收账款	6,312.77	7,408.47	-14.79%	未发生重大变化
合同资产	5,658.40	4,585.53	23.40%	
预付账款	3,105.08	2,430.84	27.74%	主要系本报告期末结算采购增加所致
其他应收款	1,218.85	1,633.93	-25.40%	主要系本报告期末押金及保证金减少
存货	703.81	857.82	-17.95%	主要系家庭安防业务摄像头等库存商品减少
一年内到期的非流动资产	17.60			一年内应收回的租赁保证金
其他流动资产	5,500.87	502.31	995.11%	主要系本报告期固定收益类理财产品增加
流动资产合计	92,019.66	96,178.33	-4.32%	
长期股权投资	27,445.16	5,087.51	439.46%	主要系报告期对Yulore增加投资后从其他非流动金融资产转至长期股权投资及对苏州龙遨增加投资
其他权益工具投资	985.05	757.61	30.02%	主要系公允价值上升所致

项目	年末余额	年初余额	增减比率	变动原因
其他非流动金融资产	37,660.64	69,074.18	-45.48%	主要系本报告期对 Yulore 增加投资后从其他非流动金融资产转至长期股权投资及对外出售致远互联、首都在线股票
投资性房地产	3,451.01	3,592.32	-3.93%	未发生重大变化
固定资产	11,222.78	12,533.92	-10.46%	主要系本报告期正常折旧所致
在建工程	841.69	1,064.62	-20.94%	主要系受到国外疫情影响在建项目部分形成损失
使用权资产	6,322.20	5,813.02	8.76%	主要系本报告期对房屋建筑物租赁增加
无形资产	3,457.29	2,637.49	31.08%	主要系本报告期 263 云视系统完成开发转入无形资产
开发支出		771.23	-100.00%	主要系本报告期 263 云视系统完成开发转入无形资产
商誉	81,302.39	93,464.56	-13.01%	主要系本报告期对 VoIP 及 IPTV 业务计提商誉减值准备
长期待摊费用	4,754.06	5,276.82	-9.91%	主要系本报告期正常摊销所致
递延所得税资产	2,979.63	2,542.51	17.19%	主要系报告期末已计提未支付的费用增加相应递延所得税资产增加
其他非流动资产	349.30	347.79	0.43%	未发生重大变化
非流动资产合计	180,771.20	202,963.57	-10.93%	
资产总计	272,790.86	299,141.90	-8.81%	

(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	30.03	1,060.20	-97.17%	主要系美国薪资保护计划贷款豁免
应付账款	9,327.91	7,995.74	16.66%	未发生重大变化
合同负债	16,928.10	20,579.88	-17.74%	未发生重大变化
应付职工薪酬	2,534.49	3,364.89	-24.68%	因疫情影响相关销售活动受阻导致人工费减少
应交税费	1,252.80	960.22	30.47%	主要系报告期末转让金融商品应交增值税增加
其他应付款	2,624.90	4,364.33	-39.86%	主要系本报告期支付股权受让款及限制性股票解禁后不再承担回购义务
一年内到期的非流动负债	1,287.84	1,307.50	-1.50%	未发生重大变化
流动负债合计	33,986.06	39,632.77	-14.25%	
租赁负债	4,190.39	3,104.40	34.98%	主要系本报告期对房屋建筑物租赁增加
预计负债	1.17	12.52	-90.65%	重分类至一年内到期的非流动负债
递延收益	119.60	144.70	-17.35%	未发生重大变化
递延所得税负债	3,960.72	10,379.26	-61.84%	主要系本报告期其他非流动金融资产处置及公允价值变动所致
非流动负债合计	8,271.88	13,640.88	-39.36%	
负债合计	42,257.94	53,273.64	-20.68%	

(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	136,282.23	578.96		136,861.19
库存股	898.69		898.69	0.00
资本公积	33,610.53	1,708.52	668.97	34,650.08

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
盈余公积	11,526.67	135.54		11,662.21
未分配利润	57,155.29	3,338.85	20,623.48	39,870.66
其他综合收益	-807.13	197.61	1,560.76	-2,170.29
股东权益合计	236,868.89	5,959.48	21,954.52	220,873.85

股本本期增加主要系本年度股票期权行权 578.96 万股；

资本公积增加主要原因为公司股票期权行权溢价人民币 1,039.56 万元；

库存股减少系库存股本年减少系 2018 年度股权激励第二个解除限售期解除 646 万股限制性股票所致；

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 1,560.76 万元；（2）其他权益工具投资公允价值上升，扣除所得税影响后增加其他综合收益 197.61 万元。

三、2021 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	59,923.00	62,100.16	-3.51%	主要系受“双减”政策的影响，公司企业直播业务因原有用户部分为教育培训行业用户，因此造成业务量及收入有所下降
个人业务	28,603.53	33,876.53	-15.57%	主要系受北美疫情影响，营销活动的受限导致新增用户数同比大幅下降，海外互联网综合服务业务量及营业收入下降
其他业务	613.47	1,022.84	-40.02%	主要系本报告期个人语音业务收入下降
合计	89,140.00	96,999.53	-8.10%	

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	33,616.92	31,182.80	7.81%	主要系企业 IDC 业务的业务量增长，成本相应增加

个人业务	9,746.79	11,794.19	-17.36%	主要系本报告期 VOIP 及 IPTV 资产组的海外互联网综合服务业务收入下降，成本相应减少
其他业务	308.09	404.81	-23.89%	主要系本报告期个人语音业务收入下降，成本相应减少
合计	43,671.81	43,381.80	0.67%	

毛利率	本年 (%)	上年 (%)	增减百分点	变动原因
企业业务	43.90%	49.79%	-5.89%	主要系受“双减”政策的影响，公司企业直播业务因原有用户部分为教育培训行业用户，因此造成业务量及收入有所下降
个人业务	65.92%	65.18%	0.74%	未发生重大变化
其他业务	49.78%	60.42%	-10.64%	主要系本报告期个人语音业务收入下降
合计	51.01%	55.28%	-4.27%	

(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	12,603.28	14,271.42	-11.69%
管理费用	14,286.22	13,743.08	3.95%
财务费用	-231.75	-160.06	-44.79%
研发费用	11,047.23	10,614.78	4.07%
合计	37,704.98	38,469.22	-1.99%

2021年，公司销售费用12,603.28万元，较上年同期下降11.69%，主要系因疫情影响相关销售活动受阻所致，销售费用相应减少。公司管理费用14,286.22万元，较上年同期增加3.95%，主要系上年同期疫情期间政府减免社保，劳动保险费较低，本年无社保减免。财务费用减少主要系利息收入增加。研发费用11,047.23万元，较上年同期增加4.07%，主要系公司为攻坚技术难点持续增加投入。

四、2021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)	12,779.20	22,093.32	-9,314.12

投资活动现金净流量（万元）	-7,307.89	-1,259.38	-6,048.51
筹资活动现金净流量（万元）	-20,392.84	-2,647.11	-17,745.73
每股经营活动现金流量净额（元）	0.09	0.16	-0.07

1)经营活动产生的现金流量净额减少主要系本报告期海外互联网综合服务、教育培训领域企业直播等业务的现金流入减少、人民币相对美元汇率下降及本期支付社保增加导致;

2)投资活动产生的现金流量净额减少主要系本报告期对外投资支付金额较上年同期增加 ;

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

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	51.01%	55.28%	-4.27%
销售净利率	4.49%	36.30%	-31.82%
加权平均净资产收益率	1.46%	15.74%	-14.28%

本年度公司主营业务毛利率 51.01%，同比减少 4.27 个百分点，主要原因为公司各板块业务收入比重发生变化。

销售净利率 4.49%，同比下降 31.82 个百分点、加权平均净资产收益率本年 1.46%，同比减少 14.28 个百分点，主要原因为：（1）受北美疫情影响，作为海外互联网综合服务主要销售渠道之一的店面在疫情期间根据当地政府疫情防控的规定歇业关闭，目前门店已经逐步恢复营业，但此前营销活动的受限导致新增用户数同比大幅下降，海外互联网综合服务业务量及营业收入下降；（2）受“双减”政策的影响，公司企业直播业务因原有用户部分为教育培训行业用户，因此造成业务量及收入有所下降；（3）其他非流动金融资产下的权益投资本期公允价值收益下降较大；（4）公司前期收购资产形成的 VOIP 及 IPTV 资产组、迪讯业务资产组存在商誉减值迹象，计提商誉减值损失高于上年同期。

（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	2.71	2.52	0.19
速动比率	2.27	2.30	-0.03
资产负债率	0.15	0.17	-0.02
应收账款周转率	12.99	11.78	1.21

流动比率增加 0.19，主要系合同负债逐渐减少所致；速动比率、资产负债率无重大变动。
应收账款周转率上升主要系应收账款年末余额下降，应收账款周转率上升。

二六三网络通信股份有限公司

2022 年 3 月 29 日