

国信证券股份有限公司关于二六三网络通信股份有限公司

关联交易的核查意见

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，作为二六三网络通信股份有限公司（以下简称“二六三”或“公司”）首次公开发行的保荐人，国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”或“保荐人”）对公司本次关联交易事宜进行了认真、审慎的核查。核查的具体情况如下：

一、保荐人进行的核查工作

国信证券保荐代表人通过与二六三董事、高级管理人员、注册会计师等人员交谈，查阅了关联交易的信息披露文件、相关董事会决议、独立董事意见，以及各项业务和管理规章制度，对其关联交易的合理性、必要性、有效性进行了核查。

二、关联交易事项

1、关联交易基本情况

2012年5月14日，二六三2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于重大资产购买方案的相关议案》，即：公司拟通过全资子公司北京二六三网络科技有限公司（以下简称“网络科技”）以现金8,000万美元购买 iTalk Holdings, LLC 持有的 iTalk Global Communications Inc.（以下简称“iTalk Global”）66.67%的股权以及 DTMI、iTalkBB Canada 和 iTalkBB Australia 100%的股权。同时，会议审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理本次重大资产购买相关事宜议案》，授权董事会在本次股东大会审议通过之日起12个月内，在法律、法规、有关规范性文件及《公司章程》允许的范围内，签署、修改或公告本次重大资产购买的相关交易文件、协议及补充文件，并根据审批机关和监管机构的要求对申报文件进行相应的补充或调整。

由于本次重大资产重组涉及多个部门较长时间的审批，晚于公司原定计划，公司有关本次收购原有的业务安排受到了一定影响。2012年10月，出于尽快推

进收购双方业务融合、尽少影响公司的业务规划、最大限度保护公司商业利益的考虑，经收购双方管理层磋商同意，按照重大资产重组的原定计划提前进行了部分业务整合：将 iTalk Global 的北京全资子公司爱涛信科国际通信技术（北京）有限公司的研发业务整合至网络科技。根据双方签署的附条件合作协议，若本次重大资产重组未能在 2012 年 12 月 31 日以前成功完成，因本次业务提前整合产生的债权债务、收益和成本均由实施前主体承担。

在本次重大重组完成前，网络科技为公司全资子公司，iTalk Global 为公司参股公司，且公司董事长李小龙先生同时担任 iTalk Global 董事，双方在上述业务整合过程中的一系列业务安排构成关联交易。本次重大资产重组于 2012 年 12 月 4 日完成，iTalk Global 成为网络科技的全资子公司。重大资产重组完成后，上述业务安排不再构成《深圳证券交易所股票上市规则》界定的需要审批和履行信息披露义务的关联交易。本次重大资产重组完成前，本次关联交易涉及的金额合计 460 万美元，折合人民币 2,916.86 万元（按照合同签署日中国银行公布的人民币兑美元汇率中间价，100 美元折合人民币 634.10 元）。

2013 年 4 月 9 日，公司第四届董事会第九次会议补充审议了上述关联交易。

2、关联方基本情况

（1）北京二六三网络科技有限公司

公司名称：北京二六三网络科技有限公司

设立日期：2012 年 3 月 15 日

注册资本：2,000 万元

法定代表人：赵捷

注册地址：北京市昌平区昌平镇超前路 13 号 1011 室

经营范围：许可经营项目：增值电信业务（呼叫中心业务）；一般经营项目：网络技术及电子技术的开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、计算机技术培训、计算机软件开发。接受委托从事计算机及软件技术外包服务。

网络科技系公司全资控股子公司。本次关联交易发生期间，网络科技的法定代表人为李小龙先生。2013 年 1 月 25 日，网络科技的法定代表人变更为赵捷先生。

（2）iTalk Global Communications Inc.

企业名称：iTalk Global Communications, Inc.

企业性质：股份有限公司

注册地址：美国德克萨斯州 Travis 县奥斯汀市

首席执行官：Jie Zhao

发行在外总股本：1,800 万股

注册号：800236678

成立日期：2003 年 8 月 19 日

网址：<http://www.italkbb.com>

主营业务：互联网综合服务提供商，主要面向海外华人及其他亚裔族群提供 VoIP（网络电话）业务及 IPTV（网络电视）代理业务。

本次关联交易协议签署时，公司持有 iTalk Global 33.33% 股权，为公司参股公司。

3、交易协议的主要内容及关联交易定价依据

（1）《合作协议》 主要内容

自 2012 年 10 月 1 日起，原 iTalk Global 境内子公司北京爱涛的人员及相应的业务一并转入网络科技。如果在 2012 年 12 月 31 日以前，重大资产重组在获得中国证监会的批准且实施完毕，自协议签署日至 2012 年 12 月 31 日，由于本次业务转移形成的收益（或损失）归网络科技 100% 享有；如果重大资产重组未能在 2012 年 12 月 31 日以前完成，则由于本次业务转移产生的收益（或损失）仍属于 iTalk Global 享有。

（2）技术服务协议主要内容

《iTalk 报表中心系统技术服务合同》：iTalk Global 委托网络科技就 iTalk 报表中心系统项目进行数据分析、数据挖掘、数据管理及数据使用的专项技术服务。服务期限是 2012 年 10 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。技术服务费由 iTalk Global 分期支付给网络科技，服务费总额为 90 万美元或等值人民币。

《iTalk 客户在线服务系统技术服务合同》：iTalk Global 委托网络科技就 iTalk 客户在线服务系统项目进行客户内部信息系统集成、远程维护等信息系统的专项技术服务。服务期限是 2012 年 10 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。技术服

务费由 iTalk Global 分期支付给网络科技，服务费总额为 150 万美元或等值人民币。

《iTalk 产品注册和计划管理系统技术服务合同》：iTalk Global 委托网络科技就 iTalk 产品注册和计划管理系统项目进行客户内部信息系统集成、远程维护等信息系统的专项技术服务。服务期限是 2012 年 10 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。技术服务费由 iTalk Global 分期支付给网络科技，服务费总额为 90 万美元或等值人民币。

《iTalk 客户信息管理系统技术服务合同》：iTalk Global 委托网络科技就 iTalk 客户信息管理系统项目进行客户内部信息系统集成、远程维护等信息系统的专项技术服务。服务期限是 2012 年 10 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。技术服务费由 iTalk Global 分期支付给网络科技，服务费总额为 150 万美元或等值人民币。

《iTalkBB 国际拨号器手机终端系统技术服务合同》：iTalk Global 委托网络科技就 iTalkBB 国际拨号器手机终端系统项目进行客户内部信息系统集成、远程维护等信息系统的专项技术服务。服务期限是 2012 年 10 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。技术服务费由 iTalk Global 分期支付给网络科技，服务费总额为 60 万美元或等值人民币。

《iTalkTV 产品线相关销售客服系统技术服务合同》：iTalk Global 委托网络科技就 iTalkTV 产品线相关销售客服系统项目进行客户内部信息系统集成、远程维护等信息系统的专项技术服务。服务期限是 2012 年 10 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。技术服务费由 iTalk Global 分期支付给网络科技，服务费总额为 150 万美元或等值人民币。

网络科技为 iTalk Global 提供的技术服务系遵循公平、公正的定价原则，参照国内同行业外包服务的市场价格确定。

本次重大资产重组完成（2012 年 12 月 4 日）前，上述技术服务涉及的合同金额合计 460 万美元，折合人民币 2,916.86 万元（按照合同签署日 2012 年 10 月 1 日中国银行公布的人民币兑美元汇率中间价，100 美元折合人民币 634.10 元）

本次重大资产重组完成后，iTalk Global 成为网络科技的全资子公司。根据《深圳证券交易所股票上市规则》，本次重大资产重组完成后，网络科技与 iTalk Global 发生的交易免于履行相关程序。

三、关联交易的目的及对公司的影响

第一、本次关联交易是公司重大资产重组实施过程中业务整合的一部分，是构建公司互联网综合服务板块的业务管理架构、实现公司战略发展目标的一个环节。上述业务安排的先行实施，是公司针对重大资产重组进程晚于预期的实际情况作出的调整，有利于重大资产重组实施后公司互联网综合板块的业务整合。

第二、交易双方在《合作协议》中约定：“如果在 2012 年 12 月 31 日以前，重大资产重组在获得中国证监会的批准且实施完毕，自协议签署日至 2012 年 12 月 31 日，由于本次业务转移形成的收益（或损失）归网络科技 100%享有；如果重大资产重组未能在 2012 年 12 月 31 日以前完成，则由于本次业务转移产生的收益（或损失）仍属于 iTalk Global 享有。”上述约定有利于保护公司及中小股东的利益。

四、关联交易履行的程序

公司于 2013 年 4 月 9 日召开第四届董事会第九次会议补充审议了上述关联交易，在关联董事李小龙先生、Jie Zhao(赵捷)先生回避表决的情况下，非关联董事以 5 票同意、0 票反对、0 票弃权表决结果审议通过了关于本项关联交易的议案。

独立董事对本次关联交易进行了事前认可并发表独立意见如下：“1、本次关联交易已经公司第四届董事会第九次会议审议通过，关联董事回避表决，履行了必要的法律程序。2、本次交易的定价遵循了“公平、公正、公允”的原则，不存在损害公司及中小股东利益的情况。独立董事对本次关联交易无异议。”

五、保荐人的核查意见

经核查，保荐人认为：

1、本次关联交易是公司重大资产重组实施过程中业务整合的一部分，上述业务安排的先行实施，是公司针对重大资产重组进程晚于预期的实际情况作出的调整，有利于促进重组双方的业务融合，尽快达到重组的预定目标。

2、本次关联交易经过公司董事会审议、独立董事发表同意意见后，履行了必要的审批程序。

3、本次关联交易是在公平合理、双方协商一致的基础上进行的，交易价格的确定符合公开、公平、公正的原则，交易方式符合市场规则，交易价格公允，没有损害公司及公司非关联股东，特别是中小股东的利益。

保荐人对公司本次关联交易无异议。

（以下无正文）

【本页无正文，为《国信证券股份有限公司关于二六三网络通信股份有限公司关联交易的核查意见》之签字盖章页】

保荐代表人：

欧 煦

王立武

国信证券股份有限公司

2013 年 4 月 10 日