

二六三网络通信股份有限公司

2012 年度财务决算报告

现将2012年财务决算的有关情况汇报如下：

一、2012 年度财务报告及审计情况

（一）财务报告审计情况：

公司 2012 年度财务报告已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了编号为“大华审字[2013]004618”的标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见为，本公司的财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

（二）主要财务数据和指标

	2012 年	2011 年	增减%
营业总收入（万元）	38,222.74	29,655.20	29%
利润总额（万元）	27,010.18	7,868.37	243%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	26,557.97	7,124.94	273%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	5,818.44	6,292.92	-8%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	7,302.05	9,925.32	-26%
期末总资产（万元）	157,184.84	118,885.47	32%
归属于上市公司股东的所有者权益（万元）	128,913.50	107,190.03	20%
期末股本（万股）	24,000.00	12,000.00	100%
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	5.37	8.93	-40%
基本每股扣除非经营性损益收益（元）	0.24	0.26	-8%
加权平均净资产收益率（%）	22.58	6.74	15.84
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.30	0.83	-64%

注：上表所列“基本每股收益”上年同期数据按转增股本后的 24,000 万股作为基数进行了调整计算。

二、2012 年报表合并范围变化情况

公司于 2012 年 5 月 3 日完成对上海翰平公司 72%股权收购，并于 2012 年 5 月 1 日起合并其报表；

公司于 2012 年 11 月 29 日完成对首都在线公司股权的增持，达到 100%控股，并于 2012 年 12 月 1 日起合并其报表；

公司于 2012 年 12 月 4 日完成重大资产重组，对 ITALK GLOBAL 及其相关经营推广公司的增持，达到 100%控股，并于 2012 年 12 月 1 日起合并其报表。

三、2012 年公司财务状况

（一）资产情况（单位：万元）

项目	2012 年	2011 年	增减比率	变动原因
货币资金	54,250.35	99,969.18	-46%	由于支付收购股权价款所致
应收票据	19.71	-		由于并入上海翰平公司所致
应收账款	4,721.18	3,272.83	44%	由于并入上海翰平公司所致
预付账款	2,924.27	1,086.00	169%	由于企业通信业务增长所致
应收利息	113.27	412.46	-73%	由于货币资金减少所致
其他应收款	1,358.07	201.40	574%	由于并入 ITALK GLOBAL 公司所致
存货	1,401.44	45.39	2987%	由于并入 ITALK GLOBAL（及相关经营推广公司）、首都在线公司，存货增加 IPBOX、IPTVBOX 所致
流动资产合计	64,788.29	104,987.26	-38%	
长期股权投资	484.08	7,986.82	-94%	由于收购了 ITALK GLOBAL 公司、首都在线公司，使得对两者由原权益法核算长期股权投资改为成本法核算并合并财务报表所致
固定资产	6,155.34	5,059.65	22%	由于并入上海翰平公司、ITALK GLOBAL 公司、首都在线公司所致
在建工程	1,150.43	-		由于在建呼叫中心及研发生产用房项目所致
无形资产	624.42	331.80	88%	由于开发项目完工结转及并入 ITALK GLOBAL 公司、首都在线公司所致
开发支出	-	159.13	-100%	由于开发项目完工结转所致
商誉	78,506.46	-		由于收购上海翰平公司、ITALK GLOBAL（及相关经营推广公司）、首都在线公司所致
长期待摊费用	5,249.21	294.63	1682%	由于并入 ITALK GLOBAL（及相关经营推广公司）、首都在线公司所致
递延所得税资产	226.60	66.17	242%	由于并入首都在线公司所致
非流动资产合计	92,396.55	13,898.20	565%	
资产总计	157,184.84	118,885.47	32%	

(二) 负债情况 (单位: 万元)

项目	2012 年	2011 年	增减比率	变动原因
应付账款	2,633.17	369.20	613%	由于并入上海翰平公司、ITALK GLOBAL (及相关经营推广公司)、首都在线公司所致
预收款项	15,111.82	9,534.10	59%	由于企业通信业务增长及并入上海翰平公司、ITALK GLOBAL (及相关经营推广公司)、首都在线公司所致
应付职工薪酬	1,412.07	1,033.57	37%	由于并入上海翰平公司、ITALK GLOBAL (及相关经营推广公司)、首都在线公司所致
应交税费	-26.24	513.57	-105%	由于增值税进项税额大于销项税额, 形成留抵税额, 季度预缴企业所得税额大于汇算清缴额所致
其他应付款	7,042.62	122.13	5667%	由于收购上海翰平公司、首都在线公司形成应付股权收购款所致
流动负债合计	26,173.43	11,572.57	126%	

(三) 股东权益情况 (单位: 万元)

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	12,000.00	12,000.00		24,000.00
资本公积	72,043.01	269.34	12,000.00	60,312.35
盈余公积	6,049.80	291.09	30.26	6,310.63
未分配利润	17,097.23	26,557.97	5,363.44	38,291.75
外币报表折算差额			1.24	-1.24
股东权益合计	107,190.03	39,118.40	17,394.94	128,913.50

本期股本的增加、资本公积的减少, 系本公司按 2012 年资本公积转增股本所致; 盈余公积减少 30.26 万元, 系本公司于 2012 年 6 月收购了首都在线 10.03% 的股权, 本公司按准则规定, 对其核算方法由成本法转为权益法, 并补计了初始投资至此次收购时应享有的权益法投资收益所致; 本期未分配利润变动系由于本公司当期实现净利润的转入及提取法定盈余公积、现金分红所致; 外币报表折算差额, 系公司合并 ITALK GLOBAL (及相关经营推广公司) 2012 年 12 月报表所致。

四、2012 年公司经营情况

(一) 主营业务收入和成本:

公司 2012 年度实现营业收入 38,222.74 万元, 较上年增加 8,567.54 万元, 增长比率为

29%；其中，增值通信业务较上年增加上海翰平 2012 年 5-12 月的 VPN 业务收入，新增海外互联网综合服务收入为 ITALK GLOBAL（及相关经营推广公司）与首都在线公司 2012 年 12 月收入之和。

公司主营业务毛利率从 2011 年的 58.33%下降至 54.85%，主要系增值通信业务毛利下降所致，具体原因主要为 96446IP 长途转售业务与基础运营商话务结算模式发生变化及 VPN 业务毛利率较低。

营业收入	本年发生额 (万元)	上年发生额 (万元)	增减率	变动原因
增值通信业务	19,920.46	16,065.82	24%	96446 业务与运营商话务结算方式变化、并入上海翰平 5-12 月 VPN 业务收入
企业通信业务	13,891.12	11,271.98	23%	业务增长
海外互联网综合服务业务	2,673.08	-		并入 ITALK GLOBAL（及相关经营推广公司）、首都在线公司 12 月业务收入
其他业务	1,738.07	2,317.40	-25%	11 年 12 月 ISP 业务停止销售
合计	38,222.74	29,655.20	29%	
营业成本	本年发生额 (万元)	上年发生额 (万元)	增减率	变动原因
增值通信业务	11,015.84	7,331.04	50%	
企业通信业务	3,865.13	3,222.53	20%	
海外互联网综合服务业务	974.67	-		
其他业务	1,402.68	1,804.72	-22%	
合计	17,258.32	12,358.28	40%	
毛利率	本年发生额 (%)	上年发生额 (%)	增减百分点	变动原因
增值通信业务	44.70	54.37	-9.67	96446 业务与运营商话务结算方式变化、并入上海翰平 5-12 月 VPN 业务毛利率较低
企业通信业务	72.18	71.41	0.76	
海外互联网综合服务业务	63.54			
其他业务	19.30	22.12	-2.83	

合计	54.85	58.33	-3.48
----	-------	-------	-------

（二）三项期间费用

2012 年，公司三项期间费用（销售费用、管理费用、财务费用）合计 14,588.54 万元，较上年增加 4,591.55 万元，同比增长 46%，三项费用占收入的比例由 2011 年的 34% 提高到 2012 年的 38%；其中：

销售费用同比增加 177.96 万元，增幅为 4%；

管理费用同比增加 3,563.55 万元，增幅为 52%，系本公司岗位调整，管理和研发人员人数增加；报表合并范围变化；收购 ITALK GLOBAL（及相关经营推广公司）负担相应律师、审计、评估、财务顾问等中介机构费用；

财务费用-利息收入本年发生额 1,199.16 万元，比上年减少 37.52%，主要系本公司本年支付大量募集资金投入募投项目，货币资金减少利息收入相应减少所致。财务费用-手续费及其他本年发生额 173.04 万元，比上年增加较多，主要系本年合并的海外互联网综合服务业务相关信用卡结算手续费所致。

五、2012 年公司现金流量情况

	2012 年	2011 年	增减
经营活动现金净流量(万元)	7,302.05	9,925.32	-2,623.27
投资活动现金净流量(万元)	-46,824.94	-1,033.13	-45,792.81
筹资活动现金净流量(万元)	-6,140.09	-4,800.00	-1,340.09
每股经营活动现金流量净额(元)	0.30	0.83	-0.53
股数(万股)	24,000	12,000	12,000

2012 年经营活动产生的现金净流入 7,302.05 万元，同比减少 2,623.27 万元，主要原因是支付的其他与经营活动有关的现金增加，主要为支付开发预付款、中介机构费等；

2012 年投资活动产生现金净流出增加 45,792.81 万元，主要系本公司 2012 年收购上海翰平公司、ITALK GLOBAL（及相关经营推广公司）所致；

2012 年筹资活动产生现金净流出 6,140.09 万元，系由于本公司、上海翰平分配 2011 年度股利及首都在线支付借款本金及利息所致。

六、主要财务指标

（一）盈利能力指标

项目	2012 年	2011 年	增减百分点
----	--------	--------	-------

主营业务毛利率	54.85%	58.33%	-3.48
销售净利率	69.48%	24.03%	45.46
加权平均净资产收益率	22.58%	6.74%	15.84

2012 年公司主营业务毛利率 54.85%，同比下降 3.48 个百分点，主要系 96446 业务与运营商话务结算方式变化、并入上海翰平 5-12 月 VPN 业务毛利率较低所致；

销售净利率 69.48%，同比提高 45.46 个百分点，主要由于通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，原长期股权投资账面余额与公允价值之间的差额形成 18,570.61 万元投资收益所致；

加权平均净资产收益率本年 22.58%，同比上升 15.84 个百分点，系由于公司净利润大幅上涨所致。

（二）偿债能力及运营能力指标

	2012 年	2011 年	增减
流动比率	2.48	9.07	-6.60
速动比率	2.42	9.07	-6.65
资产负债率	17.80%	9.84%	7.96%
应收账款周转率	9.56	8.22	1.34

由于本年现金大量投入使用，引起流动资产大幅下降，从而带来流动比率、速动比率下降；由于报表合并范围变化，流动负债增加，使得资产负债率上升。

二六三网络通信股份有限公司

2013 年 4 月 22 日