

二六三网络通信股份有限公司

2015 年度财务决算报告

一、2015 年度财务报告及审计情况

（一）财务报告审计情况：

公司 2015 年度财务报告经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了编号为“大华审字[2016]002690”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 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）主要财务数据和指标

项 目	2015 年	2014 年	增减%
营业总收入（万元）	71,636.18	74,541.28	-3.90%
利润总额（万元）	6,745.53	15,607.43	-56.78%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,891.85	14,786.24	-60.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	5,589.71	13,213.00	-57.70%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	12,949.46	20,086.67	-35.53%
期末总资产（万元）	262,699.38	168,554.38	55.85%
归属于上市公司股东的所有者权益（万元）	220,387.01	141,823.18	55.40%
期末股本（万股）	79,842.04	48,249.38	65.48%
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	2.76	2.94	-6.09%
基本每股扣除非经营性损益收益（元）	0.08	0.18	-55.56%
加权平均净资产收益率（%）	4.15%	10.84%	-6.69%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.16	0.42	-61.90%

公司 2015 年度实现营业收入 71,636.18 万元，较上年同期减少 3.90%；实现归属于上市公司股东的净利润 5,891.85 万元，较上年同期的 14,786.24 万元减少了 60.15%。

公司 2015 年期末股本 79,842.04 万股，较 2014 年末 48,249.38 万股增加 65.48%，主要系公司根据《2014 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》以资本公积金转增股本以及公司非公开定向增发及发行限制性股票所致。

二、2015 年报表合并范围变化情况

子公司名称	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	2015 年	2014 年
本公司	1			合并	合并
北京二六三企业通信有限公司	2	100	100	合并	合并
上海二六三通信有限公司	2	100	100	合并	合并
二六三增值通信香港有限公司	3	100	100	合并	合并
北京二六三网络科技有限公司	2	100	100	合并	合并
二六三软件技术（北京）有限公司	3	100	100	合并	合并
ITALK GLOBAL COMMUNICATIONS, INC.	3	100	100	合并	合并
iTalkBB Canada Inc.	3	100	100	合并	合并
iTalkBB Australia Pty Ltd.	3	100	100	合并	合并
Freedom Enterprise, L.L.C	4	100	100	合并：收购	未收购
Digital Technology Marketing and Information, Inc.	3	100	100	合并	合并
iTalkBB Singapore Pte, Ltd.	4	100	100	合并	合并
iTalk Mobile Corporation	3	100	100	合并	合并
北京首都在线网络技术有限公司	3	100	100	合并	合并
爱涛网络电视香港有限公司	4	100	100	合并	合并
二六三香港控股有限公司	2	100	100	合并	合并
United Wise Services Limited	3	100	100	合并	合并
广州二六三移动通信有限公司	2	100	100	合并：新设	未设立
二六三移动通信（香港）有限公司	3	100	100	合并：新设	未设立
迪讯（香港）有限公司	4	100	100	合并：收购	未收购
前海迪讯（深圳）有限公司	5	100	100	合并：收购	未收购

三、2015 年公司财务状况

(一) 资产情况（单位：人民币万元）

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	增减比率	变动原因
货币资金	96,105.54	51,029.34	88.33%	非公开发行人股票融资
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	3,450.00	-100.00%	年末重分类至其他流动资产
应收账款	6,536.09	4,844.86	34.91%	新合并香港迪讯增加 2,300 万
预付账款	5,716.27	3,527.56	62.05%	预付展视互动收购款 3,542 万；
应收利息	46.84	118.93	-60.61%	定期存款减少
其他应收款	1,352.10	1,491.33	-9.34%	无重大变化
存货	748.26	483.83	54.66%	IPTV 业务客户拓展批量购入机顶盒
其他流动资产	21,286.30	103.56	20453.96%	购买理财产品 20,600 万
流动资产合计	131,791.41	65,049.41	102.60%	
可供出售金融资产	16,053.24	5,055.38	217.55%	公司新增对北京致远协创软件有限公司 5250 万、Globe touch Inc. 200 万美元、北京慧友云商科技有限公司投资 1500 万元及其增值 1843 万，羽乐创新公司增值 1530 万。
长期股权投资	3,523.02	3,468.18	1.58%	无重大变化
投资性房地产	3,975.49	-		公司通过收购 Freedom 公司股权的形式收购其相关房产、土地并用于对外出租所致。
固定资产	9,644.58	9,070.83	6.33%	无重大变化
在建工程	3.32	-		无重大变化
无形资产	3,222.39	1,080.40	198.26%	自研软件确认无形资产 2,106 万。
开发支出	12.83	1,177.98	-98.91%	同上
商誉	86,697.15	76,776.80	12.92%	本公司 2015 年度收购香港迪讯新增商誉
长期待摊费用	7,086.19	6,369.60	11.25%	本公司新开展的个人业务中的移动通信 MVNO 业务投入期购买的 MVNO 平台使用权
递延所得税资产	667.15	505.78	31.91%	iTalk Global 确认递延所得税资产

其他非流动资产	22.62	-		设备采购预付款
非流动资产合计	130,907.97	103,504.96	26.48%	
资产总计	262,699.38	168,554.38	55.85%	

(二) 负债情况 (单位: 人民币万元)

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	增减比率	变动原因
应付账款	4,710.02	2,816.44	67.23%	移动通信业务新增1240万
预收款项	19,274.79	17,101.78	12.71%	无重大变化
应付职工薪酬	2,603.62	2,163.40	20.35%	无重大变化
应交税费	559.70	468.64	19.43%	无重大变化
其他应付款	13,866.62	3,414.74	306.08%	确认限制性股票回购义务: 10,398万
流动负债合计	41,014.75	25,964.99	57.96%	
递延收益	640.35	766.20	-16.43%	无重大变化
递延所得税负债	657.26	-		iTalk Global 递延所得税负债确认, 主要系固定资产加速折旧形成
非流动负债合计	1,297.62	766.20	69.36%	
负债合计	42,312.37	26,731.19	58.29%	

(三) 股东权益情况 (单位: 人民币万元)

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	48,249.38	31,618.16	25.50	79,842.04
库存股	25.50	10,398.17	25.50	10,398.17
资本公积	34,988.77	78,716.43	24,111.94	89,593.26
盈余公积	7,548.06	1,325.50		8,873.56
未分配利润	48,768.99	5,527.80		44,655.04
可供出售金融资产公允价值变动	3,032.13	3,926.64		6,958.77
外币报表折算差额	-738.64	1,601.16		862.51
股东权益合计	141,823.18	112,317.51	24,111.94	220,387.01

股本的增加主要因为本公司实施了资本公积金转增方案、发行了限制性股票及非公开发行股票形成。资本公积的增加主要因为本公司发行了限制性股票及非公开发行股票形成; 资本公积减少主要系公司本期实施资本公积转增股本方案所致; 可供出售金融资产公允价值变动的增加主要本公司持有的 Yulore Technology Limited (持股比例 17.661%)、北京首都在线科技股份有限公司 (持

股比例 4.2%) 和北京慧友云商科技有限公司 (持股比例 15%) 的投资期末公允价值上升所致。

四、2015 年公司经营情况

(一) 主营业务收入和成本:

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
企业业务	25,502.00	24,117.24	5.74%	无重大变动
个人业务	40,909.36	41,503.48	-1.43%	无重大变动
其他业务	5,224.82	8,920.56	-41.43%	主要原因为增值通信业务板块中的 96446IP 长途转售和 95050 多方通话收入下降及运营商结算政策变化对收入影响。
合计	71,636.18	74,541.28	-3.90%	
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
企业业务	9,776.78	9,045.62	8.08%	无重大变动
个人业务	15,291.98	14,249.88	7.31%	无重大变动
其他业务	1,444.70	4,315.22	-66.52%	主要原因为增值通信业务板块中的 96446IP 长途转售和 95050 多方通话业务的下滑
合计	26,513.46	27,610.72	-3.97%	

2015 年度公司实现营业收入 71,636.18 万元,较上年减少 3.90%,主要原因为公司增值通信业务板块中的 96446IP 长途转售和 95050 多方通话收入下降及运营商结算政策变化对收入的影响。

毛利率	本年发生额 (%)	上年发生额 (%)	增减百分 点	变动原因
企业业务	61.66%	62.49%	-0.83	
个人业务	62.62%	65.67%	-3.05	加拿大元对美元贬值幅度明显高于人民币对美元贬值幅度导致海外收入下降
其他业务	72.35%	51.63%	20.72	主要原因为增值通信业务板块中的 96446IP 长途转售和 95050 多方通话收入与运营商结算政策变化毛利率影响
合计	62.99%	62.96%	0.03	

公司主营业务毛利率略有上升,无重大变动。

（二）三项期间费用

项目	本年发生额（万元）	上年发生额（万元）	增减率
销售费用	13,640.72	13,250.26	2.95%
管理费用	21,387.24	18,591.16	15.04%
财务费用	-290.03	-1,068.40	-72.85%
合计	34,737.93	30,773.02	12.88%

2015年,公司三项期间费用(销售费用、管理费用、财务费用)合计34,737.93万元,较上年增加3,964.91万元,同比增加12.88%,主要系因研发投入加大、管理及职能平台人员增加、房屋租赁费增加所致;财务费用由上年-1,068.40万元增加至-290.03万元,主要原因为公司本年度调整现金管理的结构存款利息收入下降。

五、2015年公司现金流量情况

项目	2015年	2014年	增减
经营活动现金净流量(万元)	12,949.46	20,086.67	-7,137.20
投资活动现金净流量(万元)	4,360.61	22,827.63	-18,467.02
筹资活动现金净流量(万元)	77,371.78	-8,314.48	85,686.26
每股经营活动现金流量净额(元)	0.16	0.42	-0.25
股数(万股)	79,842.04	48,249.38	31,592.66

2015年经营活动产生的现金净流入12,949.46万元,同比减少7,137.20万元,主要原因为:(1)本公司移动通信新业务处于发展初期净现金流为负;(2)加拿大元对美元贬值幅度明显高于人民币对美元贬值幅度导致海外服务业务现金流下降;(3)收到政府补助金额的减少;(4)香港迪讯偿还被本公司收购前借款等原因造成。

2015年投资活动产生现金净流入4,360.61万元,较上年减少18,467.02万元,主要原因为:(1)本公司收购香港迪讯所支付现金折合9,839.47万(2)本公司支付原收购的首都在线网络技术有限公司的尾款2,592.76万元(3)企业通信收购展动科技(北京)有限公司70%股权预付款3541.82万。

2015年筹资活动产生现金净流入77,371.78万元,主要系本公司非公开定向增发融资及发行限制性股票所致。

六、主要财务指标

(一) 盈利能力指标

项目	2015 年	2014 年	增减百分点
主营业务毛利率	62.99%	62.96%	0.03
销售净利率	8.22%	19.84%	-11.61
加权平均净资产收益率	4.15%	10.84%	-6.69

本年度公司主营业务毛利率 62.99%，同比上升 0.03 个百分点，无重大变化；

销售净利率 8.22%，同比下降 11.61 个百分点，主要系本公司传统的固网语音增值业务(96446IP 长途转售与 95050 多方通话)收入下降、加拿大元对美元贬值幅度明显高于人民币对美元贬值幅度导致海外收入下降、新业务投入加大、政府补贴减少及计提长期股权投资减值损失所导致净利润下降致。

加权平均净资产收益率本年 4.15%，同比下降 6.69 个百分点，主要系本公司传统的固网语音增值业务(96446IP 长途转售与 95050 多方通话)收入下降、加拿大元对美元贬值幅度明显高于人民币对美元贬值幅度导致海外收入下降、新业务投入加大、政府补贴减少及计提长期股权投资减值损失所导致净利润下降致。

(二) 偿债能力及运营能力指标

项目	2015 年	2014 年	增减
流动比率	3.21	2.51	0.71
速动比率	3.20	2.49	0.71
资产负债率	0.16	0.16	0.00
应收账款周转率	11.60	15.73	-4.13

2015 年公司的流动比率、速动比率的上升主要系非公开定向增发融资 7.6 亿人民币。资产负债率与上年持平；应收账款周转率较上年同期下降 4.13 主要系本年收购的香港迪讯的系统业务的应收账款周转率较本公司原有业务较低所致。

二六三网络通信股份有限公司

2016 年 3 月 29 日