

证券代码：002467

证券简称：二六三

公告编号：2016-026

二六三网络通信股份有限公司 2015 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

公司简介

股票简称	二六三	股票代码	002467
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	刘江涛	李波	
办公地址	北京市朝阳区和平里东土城路 14 号建达大厦 18 层	北京市朝阳区和平里东土城路 14 号建达大厦 18 层	
传真	010-64260109	010-64260109	
电话	010-64260109	010-64260109	
电子信箱	Invest263@net263.com	Invest263@net263.com	

二、报告期主要业务或产品简介

公司是一家运用互联网技术和转售方式为企业和个人提供虚拟运营通信服务的新型通信服务商。

在企业客户市场，公司在企业通信和协同办公领域为国内各类企业客户提供企业级SaaS服务，包括：融合企业邮箱、企业网盘、电话会议、即时通信、网络直播、网络会议等服务的263云通信服务；针对大型企业客户的集成通信服务；企业VPN及IDC等服务。

在个人客户市场，公司针对全球华人跨境通信需求，为海外华人家庭提供VoIP、IPTV等互联网综合通信服务，并在报告期内推出了面向全球商旅华人的虚拟移动通信服务（MVNO）。此外，公司也为运营商提供漫游系统解决方案与服务。

公司还开展固网语音增值服务，即：96446IP长途转售和95050多方通话服务。

公司长期专注于虚拟运营通信服务领域。在企业客户市场，公司在企业通信和协同办公领域处于行业领先地位，企业邮箱、网络直播等服务产品市场份额长期领先；在个人客户市场，公司是北美中文通信服务市场的领导者，在海外华人家庭互联网综合通信服务领域占据领先地位。

通信是企业和个人的基本需求，中国通信业整体业务收入和业务总量保持稳定增长，不存在明显的周期性特点。随着技术的发展，特别是互联网技术的迅猛发展、通信技术和信息技术的不断融合，通信服务的种类日益丰富，企业和个人的个性化通信需求日益增长，通信行业产品服务创新层出不穷，通信的内涵和外延发生深刻变化，早已远远超出语音电话等传统意义通信的范畴。

三、主要会计数据和财务指标

1、近三年主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

单位：人民币元

	2015 年	2014 年		本年比上年 增减	2013 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入	716,361,757.32	684,897,755.79	745,412,766.48	-3.90%	715,974,866.79	775,091,003.58
归属于上市公司股东的净利润	58,918,497.10	147,862,351.01	147,862,351.01	-60.15%	137,791,122.41	137,791,122.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	55,897,131.66	132,130,042.31	132,130,042.31	-57.70%	123,011,431.26	123,011,431.26
经营活动产生的现金流量净额	129,494,640.22	200,866,658.92	200,866,658.92	-35.53%	176,414,925.72	176,414,925.72
基本每股收益（元/股）	0.08	0.21	0.21	-61.90%	0.19	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.21	0.21	-61.90%	0.19	0.19
加权平均净资产收益率	4.15%	10.84%	10.84%	-6.69%	10.64%	10.64%
	2015 年末	2014 年末		本年末比上年 末增减	2013 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
资产总额	2,626,993,837.87	1,685,543,751.27	1,685,543,751.27	55.85%	1,600,100,379.57	1,600,100,379.57
归属于上市公司股东的净资产	2,203,870,134.39	1,418,231,835.44	1,418,231,835.44	55.40%	1,325,300,652.33	1,325,300,652.33

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

（一）本公司无会计政策变更；

（二）本公司会计差错更正事项：

本公司之孙公司 iTalk Global Communications Inc.（以下简称“iTalk Global 公司”）在海外向个人客户提供家庭网络电话（VoIP）服务时，iTalk Global 公司向客户收取了综合费（Applicable Regulatory/Compliance Fees and Charges）用于弥补支付给联邦和各级政府以及第三方的监管费（Regulatory Fees）、附加费（Surcharges）、紧急电话拨打费（emergency dialing charges）、系统访问费（System Access Charges）、客户设备维护/管理费（Customer Equipment Maintenance /Management Charges）、知识产权/法律顾问费（Intellectual Property /Legal Compliance Fees）等费用。依 iTalk Global 公司与客户间的服务协议判断，iTalk Global 公司与客户间具有独立的商务关系。iTalk Global 公司向客户收取的综合费（Applicable Regulatory/Compliance Fees and Charges）符合企业会计准则中收入的定义（收入是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入），应予确认为营业收入。2012 年 12 月至 2015 年 12 月间，本公司仅从综合费（Applicable Regulatory/Compliance Fees and Charges）的收取用途（用于弥补上述支出）进行判断，误将其作为营业成本的冲减处理，造成营业收入与营业成本及现金流量表相关表项的列示不准确，现予更正。本次更正事项对历年净利润没有影响。

本公司对上述前期差错采用追溯重述法进行处理，影响的 2014 年报表项目及影响金额如下：

单位：元

报表项目	调整前	调整后	调整数
营业收入	684,897,755.79	745,412,766.48	60,515,010.69
营业成本	215,592,158.39	276,107,169.08	60,515,010.69
营业利润	144,571,919.11	144,571,919.11	-
利润总额	156,074,250.16	156,074,250.16	-
净利润	147,862,351.01	147,862,351.01	-
销售商品、提供劳务收到的现金	705,126,453.49	762,799,896.62	57,673,443.13
购买商品、接受劳务支付的现金	204,401,000.17	262,074,443.30	57,673,443.13
经营活动产生的现金流量净额	200,866,658.92	200,866,658.92	-
现金及现金等价物净增加额	218,220,778.92	218,220,778.92	-

本公司对上述前期差错采用追溯重述法进行处理，影响的 2015 年度第一季度报告、半年报、第三季度报告、业绩快报中年初至期末累计营业收入的影响金额如下：

单位：元

项目	年初至期末累计营业收入 原始数据	年初至期末累计营业收入 调整数	年初至期末累计营业收入 修正后数据
2015年第一季度报告	159,717,038.09	14,829,053.17	174,546,091.26
2015年半年报	324,059,962.83	30,179,753.86	354,239,716.69
2015年第三季度报告	494,876,420.07	45,575,617.41	540,452,037.48
2015年业绩快报	657,470,316.59	58,891,440.73	716,361,757.32

本公司2015年调整前后各季度营业收入如下：

单位：元

项目	各季度营业收入 原始数据	各季度营业收入 调整数据	各季度营业收入 修正后数据
2015年一季度	159,717,038.09	14,829,053.17	174,546,091.26
2015年二季度	164,342,924.74	15,350,700.69	179,693,625.43
2015年三季度	170,816,457.24	15,395,863.55	186,212,320.79
2015年四季度	162,593,896.52	13,315,823.32	175,909,719.84
2015年全年累计	657,470,316.59	58,891,440.73	716,361,757.32

2、分季度主要会计数据

单位：人民币元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	174,546,091.26	179,693,625.43	186,212,320.79	175,909,719.84
归属于上市公司股东的净利润	33,651,659.66	26,084,695.33	23,748,306.22	-24,566,164.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,628,281.85	28,266,927.77	21,000,578.89	-24,998,656.85
经营活动产生的现金流量净额	26,784,632.57	34,093,178.22	31,684,514.53	36,932,314.90

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

√ 是 □ 否

如本节三 1、近三年主要会计数据和财务指标中所述，本公司进行了会计差错更正并重述了2012年至2015年12月的营业收入及营业成本列示，对净利润无影响，影响的2015年度第一季度报告、半年报、第三季度报告、业绩快报中年初至期末累计营业收入的影响金额如下：

项目	年初至期末累计营业收入 原始数据	年初至期末累计营业收入 调整数	年初至期末累计营业收入 修正后数据
2015年第一季度报告	159,717,038.09	14,829,053.17	174,546,091.26
2015年半年报	324,059,962.83	30,179,753.86	354,239,716.69
2015年第三季度报告	494,876,420.07	45,575,617.41	540,452,037.48
2015年业绩快报	657,470,316.59	58,891,440.73	716,361,757.32

本公司2015年调整前后各季度营业收入如下：

项目	各季度营业收入 原始数据	各季度营业收入 调整数据	各季度营业收入 修正后数据
2015年一季度	159,717,038.09	14,829,053.17	174,546,091.26
2015年二季度	164,342,924.74	15,350,700.69	179,693,625.43
2015年三季度	170,816,457.24	15,395,863.55	186,212,320.79
2015年四季度	162,593,896.52	13,315,823.32	175,909,719.84
2015年全年累计	657,470,316.59	58,891,440.73	716,361,757.32

四、股本及股东情况

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

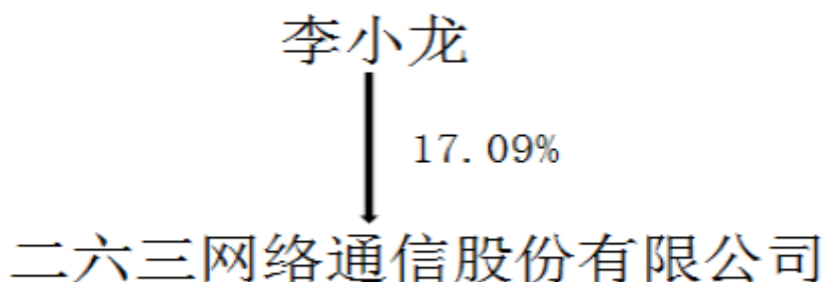
报告期末普通股股东总数	57,817	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	69,460	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
李小龙	境内自然人	17.09%	136,471,631	103,553,721			
陈晨	境内自然人	4.88%	38,957,900	0			
张彤	境内自然人	4.58%	36,563,625	0			
胡维新	境内自然人	3.38%	26,964,757	0			
黄明生	境内自然人	2.71%	21,647,096	16,235,322			
招商银行股份有限公司－富国低碳环保混合型证券投资基金	其他	1.69%	13,514,714	0			
吴天舒	境内自然人	1.54%	12,327,044	12,327,044			
张大庆	境内自然人	1.42%	11,353,500	0			
申万菱信资产－招商银行－华润深国投信托－瑞华定增对冲基金 2 号集合资金信托计划	其他	1.28%	10,220,125	10,220,125			
中国工商银行股份有限公司－华泰柏瑞惠利灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.18%	9,433,962	9,433,962			
上述股东关联关系或一致行动的说明		前 10 名股东中的张彤和张大庆是胞兄弟关系，除上述情况外，本公司未知其他前 10 名股东中是否存在关联关系。					

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

3、以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



五、管理层讨论与分析

1、报告期经营情况简介

2015年公司加大新业务投入，通过自主研发和收购香港迪讯、展视互动两家公司，建立和提升了移动通信和视频通信方面的业务技术能力，进一步补充和完善了企业通信和协同办公服务产品线。报告期内公司虚拟移动通信（MVNO）业务推出了面向个人客户市场的移动漫游业务，完成了非公开发行股票，实施了新的员工股权激励计划，这些都为公司战略发展目标的达成打下了坚实的基础。

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%，收入减少的主要原因是固网语音增值服务（96446IP长途转售和95050多方通话）收入下降；实现归属于上市公司股东的净利润5,891.85万元，较上年同期减少60.15%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为8,000.78万元，较上年同期减少39.45%，利润下降的主要原因是新业务投入加大、政府补贴减少及计提长期股权投资减值损失。

报告期内公司筹划并完成了非公开发行股票，为公司开拓新业务、实现战略发展目标获得了有力的资金支持。2015年3月14日，公司董事会审议通过了非公开发行股票相关的议案；2015年4月21日，公司2014年年度股东大会审议通过了与本次非公开发行相关的议案；2015年11月18日，公司收到中国证券监督管理委员会的核准批复；截至报告期末公司募集资金净额765,233,120.26元悉数到账。目前，此次非公开发行股票的募投项目正在有条不紊地推进。

报告期内公司实施新的股权激励计划，进一步增强了公司凝聚力、推动了公司战略目标的实现。基于公司开拓新业务、收购香港迪讯公司、新员工加盟等情况，公司于报告期内择机推出并实施了2015年限制性股票激励计划，这是公司上市后的第二个股权激励计划，共向203名公司管理层和核心业务技术人员授予1,342.7万股限制性股票。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

☐是 ☒否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
企业业务	255,019,956.42	157,252,128.97	61.66%	5.74%	4.34%	-0.83%
个人业务	409,093,572.14	256,173,748.04	62.62%	-1.43%	-6.00%	-3.05%
其他业务	52,248,228.76	37,801,252.44	72.35%	-41.43%	-17.92%	20.72%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

☐ 是 ☒ 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期公司实现收入71,636.18万元，与上年同期下降3.90%，主要原因为：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。实现归属于上市公司股东的净利润5,891.85万元，比上年同期下降60.15%。主要原因为：收入下降导致毛利额下降、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。

6、面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、涉及财务报告的相关事项

1、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2015年度未发生会计政策变化

2、2015年度会计估计变化如下：

本公司于2015年12月25日召开了第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于会计估计变更的议案》，鉴于通信行业的快速的技术更新换代和公司旗下新收购业务的增加，及公司对各类别客户信用管理的经验积累，公司各项应收款项信用风险特征存在不同的组合。

为更加客观真实地反映公司的财务状况和经营成果，使公司的应收债权更接近公司目前签约合同约定的结算情况、销售服务款实际回收情况和风险状况，根据《企业会计准则》的规定，结合公司实际情况，本着谨慎性原则，公司对风险组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款的坏账准备计提比例进行修改：

修改后的计提比例如下：

类别	风险特征				
	0个月-3个月	3个月-6个月	6个月-1年	1年-2年	2年以上
企业客户应收账款计提比例	0.00%	10.00%	30.00%	50.00%	100.00%
个人客户应收账款计提比例	0.00%	30.00%	50.00%	100.00%	
其他应收款计提比例	0.00%	10.00%	30.00%	50.00%	100.00%

根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，不追溯调整，公司自本次董事会通过之日起，采用新的坏账准备计提比例对应收账款余额计提坏账准备，不会对披露的2014年度财务状况和经营成果产生影响。

由于上述会计估计变更对截止到2015 年度财务状况和经营业绩影响为：增加应收账款坏账准备余额369.81万元，减少其他应收账款坏账准备余额1.31万元，扣除所得税46.06万元影响后共计减少本年度净利润322.44万元。

3、2015年度未发生核算方法的变化

2、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司之孙公司iTalk Global Communications Inc.（以下简称“iTalk Global公司”）在海外向个人客户提供家庭网络电话（VoIP）服务时，iTalk Global公司向客户收取了综合费（Applicable Regulatory/Compliance Fees and Charges）用于弥补支付给联邦和各级政府以及第三方的监管费（Regulatory Fees）、附加费（Surcharges）、紧急电话拨打费（emergency dialing charges）、系统访问费（System Access Charges）、客户设备维护/管理费（Customer Equipment Maintenance /Management Charges）、

知识产权/法律顾问费（Intellectual Property /Legal Compliance Fees）等费用。

依iTalk Global公司与客户间的服务协议判断，iTalk Global公司与客户间具有独立的商务关系。iTalk Global公司向客户收取的综合费（Applicable Regulatory/Compliance Fees and Charges）符合企业会计准则中收入的定义（收入是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入），应予确认为营业收入。2012年12月至2015年12月间，本公司仅从综合费（Applicable Regulatory/Compliance Fees and Charges）的收取用途（用于弥补上述支出）进行判断，误将其作为营业成本的冲减处理，造成营业收入与营业成本及现金流量表相关表项的列示不准确，现予更正。本次更正事项对历年净利润没有影响。

本公司对上述前期差错采用追溯重述法进行处理，影响的2014年报表项目及影响金额如下：

报表项目	调整前	调整后	调整数
营业收入	684,897,755.79	745,412,766.48	60,515,010.69
营业成本	215,592,158.39	276,107,169.08	60,515,010.69
营业利润	144,571,919.11	144,571,919.11	-
利润总额	156,074,250.16	156,074,250.16	-
净利润	147,862,351.01	147,862,351.01	-
销售商品、提供劳务收到的现金	705,126,453.49	762,799,896.62	57,673,443.13
购买商品、接受劳务支付的现金	204,401,000.17	262,074,443.30	57,673,443.13
经营活动产生的现金流量净额	200,866,658.92	200,866,658.92	-
现金及现金等价物净增加额	218,220,778.92	218,220,778.92	-

本公司对上述前期差错采用追溯重述法进行处理，影响的2015年度第一季度报告、半年报、第三季度报告、业绩快报中年初至期末累计营业收入的影响金额如下：

项目	年初至期末累计营业收入 原始数据	年初至期末累计营业收入 调整数	年初至期末累计营业收入 修正后数据
2015年第一季度报告	159,717,038.09	14,829,053.17	174,546,091.26
2015年半年报	324,059,962.83	30,179,753.86	354,239,716.69
2015年第三季度报告	494,876,420.07	45,575,617.41	540,452,037.48
2015年业绩快报	657,470,316.59	58,891,440.73	716,361,757.32

本公司2015年调整前后各季度营业收入如下：

项目	各季度营业收入 原始数据	各季度营业收入 调整数据	各季度营业收入 修正后数据
2015年一季度	159,717,038.09	14,829,053.17	174,546,091.26
2015年二季度	164,342,924.74	15,350,700.69	179,693,625.43
2015年三季度	170,816,457.24	15,395,863.55	186,212,320.79
2015年四季度	162,593,896.52	13,315,823.32	175,909,719.84
2015年全年累计	657,470,316.59	58,891,440.73	716,361,757.32

3、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

名称	变更原因
广州二六三移动通信有限公司	2015年设立
二六三移动通信（香港）有限公司	2015年设立
迪讯（香港）有限公司（英文名：Delcom (HK) Limited）	2015年收购
前海迪讯（深圳）有限公司	2015年收购
Freedom Enterprise, L.L.C	2015年收购

4、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

5、对 2016 年 1-3 月经营业绩的预计

√ 适用 □ 不适用

2016 年 1-3 月预计的经营业绩情况：净利润为正，同比上升 50%以上

净利润为正，同比上升 50%以上

2016 年 1-3 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	135.00%	至	155.00%
2016 年 1-3 月归属于上市公司股东的净利润区间（万元）	7,908	至	8,581
2015 年 1-3 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,365		
业绩变动的原因说明	2016 年 1 季度公司利润增加 135%~155%，主要原因为本季度完成展视互动并购，原有展视互动长期股权估值调整带来投资收益 6378 万；扣除该部分收益后，净利润较上年同期下降 35%~54%，主要原因为新业务持续加大投入和员工股份支付费用增加等。		