

证券代码：002467

证券简称：二六三

公告编号：2016-067

二六三网络通信股份有限公司 2016 年第三季度报告正文

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人李小龙、主管会计工作负责人李光千 及会计机构负责人(会计主管人员)王志慧声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 主要财务数据及股东变化

一、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

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,823,693,295.14	2,626,993,837.87	2,626,993,837.87	7.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,284,653,674.98	2,203,870,134.39	2,203,870,134.39	3.67%
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	202,397,924.57	8.69%	615,921,095.26	13.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,635,701.35	-59.43%	95,256,467.18	14.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,007,532.51	-95.20%	16,359,542.33	-79.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	67,077,592.48	-27.53%
基本每股收益（元/股）	0.01	-66.67%	0.12	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.01	-66.67%	0.12	0.00%
加权平均净资产收益率	0.42%	-1.25%	4.24%	-1.34%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

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，上述调整对 2015 年三季度报表项目影响如下：

报表项目	调整前	调整后	调整数
营业收入	494,876,420.07	540,452,037.48	45,575,617.41

营业成本	149,536,654.31	195,112,271.72	45,575,617.41
营业利润	96,862,077.41	96,862,077.41	-
利润总额	97,371,060.85	97,371,060.85	-
净利润	83,484,661.21	83,484,661.21	-
销售商品、提供劳务收到的现金	493,700,832.69	539,843,812.01	46,142,979.32
购买商品、接受劳务支付的现金	138,186,125.80	184,329,105.12	46,142,979.32
经营活动产生的现金流量净额	92,562,325.32	92,562,325.32	-
现金及现金等价物净增加额	-142,347,714.74	-142,347,714.74	-

注：1、在报告期内公司因派发股票股利、公积金转增股本、拆股而增加或因并股而减少公司总股本，但不影响股东权益金额的，应当根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报基本每股收益和稀释每股收益。

2、如果报告期末至季度报告披露日，公司股本因送红股、资本公积金转增股本的原因发生变化且不影响股东权益金额的，应当根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报基本每股收益和稀释每股收益。

3、本报告期对以前期间财务数据进行了追溯调整或重述的，应当披露会计政策变更的原因及会计差错更正的情况，应当同时列示追溯调整或重述前后的数据。

4、对非经常性损益、净资产收益率和每股收益的确定和计算，中国证监会另有规定的，应当遵照执行。

5、编制合并财务报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	796,907,220	
	本报告期	年初至报告期末
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0121	0.1195

非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-10,081,382.48	报告期内，本公司对长期待摊费用进行了复核，将 VoIP 和 IPTV 用户获取费用中不再能为公司未来带来经济利润的项目进行了清理，确认损失 986.43 万元。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,916,913.42	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	22,363,850.99	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	63,555,175.10	2016 年初完成展动科技并购，购买日之前持有的展动科技长期股权估值调整带来投资收益 6,355.52 万
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	571,764.52	

减：所得税影响额	429,396.70	
合计	78,896,924.85	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

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	70,392	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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	17.13%	136,471,631	102,353,723		
陈晨	境内自然人	4.84%	38,590,000	0		
张彤	境内自然人	3.92%	31,260,000	0		
宗明杰	境内自然人	2.83%	22,516,000	0		
黄明生	境内自然人	2.67%	21,283,396	16,235,322		
吴天舒	境内自然人	1.55%	12,327,044	12,327,044		
张大庆	境内自然人	1.42%	11,300,000	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	境内非国有法人	1.28%	10,220,125	10,220,125		
申万菱信基金—工商银行—申万菱信—创盈定增 50 号资产管理计划	境内非国有法人	1.18%	9,433,962	9,433,962		
中国工商银行股份有限公司—华	境内非国有法人	1.18%	9,433,962	9,433,962		

泰柏瑞惠利灵活配置混合型证券投资基金						
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类		数量		
		股份种类				
陈晨	38,590,000	人民币普通股		38,590,000		
李小龙	34,117,908	人民币普通股		34,117,908		
张彤	31,260,000	人民币普通股		31,260,000		
宗明杰	22,516,000	人民币普通股		22,516,000		
张大庆	11,300,000	人民币普通股		11,300,000		
宋凌	7,520,000	人民币普通股		7,520,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	7,426,900	人民币普通股		7,426,900		
北京利平科技开发有限公司	6,576,100	人民币普通股		6,576,100		
中融国际信托有限公司—中融—日进斗金 22 号证券投资单一资金信托	5,843,509	人民币普通股		5,843,509		
中国人寿再保险有限责任公司	5,209,953	人民币普通股		5,209,953		
上述股东关联关系或一致行动的说明	无。					
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	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。					

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1. 主要资产、负债情况分析

项 目	期末余额	期初余额	增减率	变动原因说明
货币资金	161,962,776.97	961,055,363.66	-83.15%	购买理财产品导致减少70,982万；
预付款项	25,885,946.50	57,162,729.55	-54.72%	股权转让完成预付展动收购款:3,541.8万转出；
应收利息	7,231,119.67	468,430.69	1443.69%	存款及理财增加,相应利息及收益增加；
其他应收款	18,052,920.49	13,521,017.21	33.52%	合并展动科技；海外子公司增加店面的租赁，导致押金及保证金增加；大企业集成通信业务，为客户代垫款增加；
其他流动资产	930,130,867.06	212,862,982.87	336.96%	购买理财产品增加所致；
长期股权投资	7,327,383.29	35,230,169.26	-79.20%	收购展动科技，本公司对投资其采用成本法进行核算，并对该公司财务报表予以合并；
在建工程	11,077,584.92	33,172.63	33293.75%	香港移动根据业务需求建设核心网平台所致；
无形资产	61,016,595.99	32,223,863.98	89.35%	合并展动科技确认无形资产4490万；
开发支出	4,149,920.70	128,301.89	3134.50%	合并展动科技形成开发支出；
商誉	1,113,586,283.34	866,971,483.75	28.45%	合并展动科技确认商誉24,380万；
其他非流动资产	-	226,187.36	-100.00%	设备采购完成所致；
应交税费	7,332,003.81	5,597,003.84	31.00%	公司计提所得税所致；
其他应付款	211,722,794.66	138,666,249.47	52.69%	展动科技收款余款确认10,738万元尚未支付；致远协创股权收购款2,572.5万元予以支付；

2. 主要损益项目分析

项 目	本期数	上期数	增减率	变动原因说明
营业税金及附加	2,492,135.44	4,954,922.31	-49.70%	iTalk Global公司在2015年5月补缴前期的美国销售税额445,806.13美元；
销售费用	132,388,734.95	97,693,058.93	35.51%	各产品宣传及销售力度加大；收购展动科技并入企业业务之直播业务销售费用；
管理费用	226,052,691.50	148,954,382.23	51.76%	新业务、新产品研发费投入加大；

				收购展动科技产生无形资产4490万，相应摊销1,122.50万元确认为管理费用；为开展新业务管理人员及房租增加；收购展动科技并入企业业务之直播业务相关管理费用。
财务费用	-262,145.86	-3,413,204.54	-92.32%	公司调整现金管理的结构，存款利息收入下降；
资产减值损失	15,082,477.81	5,705,120.88	164.37%	2015年12月坏账准备计提相关会计估计变更，使得资产减值损失增加1307万；
投资收益	89,642,726.28	5,416,591.46	1554.97%	购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与原账面价值差额6,355.5万元；理财收益增加1,916万元
营业外收入	3,645,869.69	1,907,796.25	91.10%	政府补助比上年同期增加174万元；
营业外支出	10,238,574.23	1,398,812.81	631.95%	对长期待摊费用进行了复核，将VoIP和IPTV用户获取费用中不再能为公司未来带来经济利润的项目进行了清理，确认损失986.43万元；
所得税费用	2,192,688.64	13,886,399.64	-84.21%	新业务投入及研发投入加大使得应纳税所得额下降。

3. 现金流分析

项 目	本期数	上期数	增减率	变动原因说明
投资活动产生的现金流量净额	-829,631,339.01	-241,222,303.33	243.93%	购买理财产品增加；收购展动科技支付部分款项；
筹资活动产生的现金流量净额	-38,257,804.09	4,627,606.23	-926.73%	2015年发放了限制性股票使得筹资活动现金流增加，而2016年未进行此类筹资活动。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

□ 适用 √ 不适用

三、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	1.李小龙；2.公司首次公开发行时担任公司董事、监事、高级管理人员的股东黄明生、张大庆、孙文超、芦兵、张靖海、肖瑗、刘江涛		1.自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。承诺期限届满后在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。2.自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份，在上述禁售承诺期过后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不	2010 年 09 月 08 日	1、三十六个月；2、长期有效	严格履行

			转让其所持有的发行人股份。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	李小龙		1.本人及本人控股/控制的其他公司/企业（以下统称“附属企业”），目前并没有直接或间接地从事任何与股份公司目前正在经营的或今后准备从事的增值电信业务存在竞争的任何业务活动。2.本人及附属企业在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式(包括但不限于自营、合资或联营)参与或进行与股份公司目前正在经营的或今后准备从事的增值电信业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本人及附属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生	2009 年 09 月 10 日	长期有效	严格履行

			产经营构成竞争的业务，本人会安排将上述商业机会让予股份公司。			
承诺是否按时履行	是					

四、对 2016 年度经营业绩的预计

2016 年度预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2016 年度净利润（万元）	-40,359	至	-37,413
2015 年度归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,892		
业绩变动的原因说明	净利润由上年盈利变为本年亏损，主要原因：（1）2016 年初完成对展动科技收购后，展动科技实际盈利情况超过原预期，按照会计准则规定将或有对价的增加额 1.49 亿元计入当期损益；（2）根据公司业务发展情况，经本公司初步测算，预计“翰平事业部”和“VoIP 业务及 IPTV 业务”两项商誉将发生商誉减值合计约 4 亿元。		

五、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	123,101,051.21	0.00	69,587,696.86	34,525,863.45	0.00	2,567,795.63	196,470,523.95	自有资金
合计	123,101,051.21	0.00	69,587,696.86	34,525,863.45	0.00	2,567,795.63	196,470,523.95	--

六、违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

(此页无正文，仅为《二六三网络通信股份有限公司 2016 年第三季度报告正文》之签字盖章页)

法定代表人：_____

二六三网络通信股份有限公司

2016 年 月 日