

二六三网络通信股份有限公司

2016 年度财务决算报告

一、2016 年度财务报告及审计情况

(一) 财务报告审计情况:

公司 2016 年度财务报告经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具了编号为“德师报(审)字(17)第 P02600 号”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 2016 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2016 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

(二) 主要财务数据和指标

项 目	2016 年	2015 年	增减%
营业总收入(万元)	83,567.52	71,636.18	16.66%
利润总额(万元)	-37,434.36	6,745.53	-654.95%
归属于上市公司股东的净利润(万元)	-37,826.62	5,891.85	-742.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(万元)	-32,049.22	5,589.71	-673.36%
经营活动产生的现金流量净额(万元)	10,048.05	12,949.46	-22.41%
期末总资产(万元)	269,947.04	262,699.38	2.76%
归属于上市公司股东的所有者权益(万元)	179,072.77	220,387.01	-18.75%
期末股本(万股)	79,690.72	79,842.04	-0.19%
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	2.25	2.76	-18.59%
基本每股扣除非经营性损益收益(元)	-0.41	0.08	-612.50%
加权平均净资产收益率(%)	-18.96%	4.15%	-23.11%
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.13	0.16	-18.75%

公司 2016 年度实现营业收入 83,567.52 万元，较上年同期增加 16.66%，主要原因是公司企业通信业务中的网络直播和企业会议服务收入增长；归属于上市公司股东的净利润-37,826.62 万元，较上年同期减少了 43,718.47 万元，减少比例 742.02%，主要原因是：(1) 2016 年初完成对展动科技收购后，展动科技 2016 年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 14,890.90 万元计入当期损益；(2) 本公司聘请评估机构对“翰平事业部”资产组 和“VoIP 业务及 IPTV 业务”资产组组合进行可回收价值评估后，经判断两

项商誉应计提商誉减值准备合计 35,490.74 万元。

二、2016 年公司财务状况

(一) 资产情况 (单位: 人民币万元)

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	增减比率	变动原因
货币资金	110,151.49	96,105.54	14.62%	主要系年末理财产品减少所致
应收账款	9,662.72	6,536.09	47.84%	主要系本年广州移动子公司年末较年初增加对联通的应收账款 3,261.89 万元
预付账款	1,870.81	5,716.27	-67.27%	本年末较年初减少 67%，主要系本年完成对展动科技收购，上年末企通子公司预付对展动科技的股权收购款 3,541.82 万元相应结转
应收利息	274.71	46.84	486.49%	固定期限存款增加所致
其他应收款	1,614.29	1,352.10	19.39%	未发生重大变化
存货	580.67	748.26	-22.40%	未发生重大变化
其他流动资产	9,615.52	21,286.30	-54.83%	本年末较年初减少 55%，主要系本年末银行理财产品减少 13,100.00 万元
流动资产合计	133,770.21	131,791.40	1.50%	
可供出售金融资产	17,417.39	16,053.24	8.50%	未发生重大变化
长期股权投资	919.50	3,523.02	-73.90%	主要系本公司 2016 年 1 月完成了对展动科技（北京）有限公司的收购，对其长期股权投资由权益法改为成本法并合并财务报表所致
投资性房地产	4,158.34	3,975.49	4.60%	未发生重大变化
固定资产	11,081.40	9,644.58	14.90%	未发生重大变化
在建工程	12,819.83	3.32	386039.46%	主要系本年收购上海奈盛带来的数据中心在建工程项目，年末余额为 12,819.83 万元
无形资产	6,021.78	3,222.39	86.87%	主要系本年收购展动科技产生无形资产 4,490.00 万元并相应摊销 1,496.67 万元所致

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	增减比率	变动原因
开发支出	-	12.83	-100.00%	主要系资本化项目完成，相应开发支出结账至无形资产
商誉	76,263.87	86,697.15	-12.03%	主要系本年对 iTalk Global 以及上海翰平事业部进行商誉减值，减值金额分别是 32,027.18 万元和 3,463.56 万元；同时本年收购展动科技产生商誉 24,308.08 万元所致
长期待摊费用	5,945.86	7,086.19	-16.09%	主要系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 1,002.94 万元；本公司建设新的核心网原租用 MVNO 软件系统平台被替换，确认损失 386.36 万元
递延所得税资产	1,548.85	667.15	132.16%	主要系本年可抵扣亏损相关递延所得税资产增加 799.68 万元
其他非流动资产	-	22.62	-100.00%	未发生重大变化
非流动资产合计	136,176.82	130,907.98	4.02%	
资产总计	269,947.03	262,699.38	2.76%	

(二) 负债情况 (单位: 人民币万元)

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	增减比率	变动原因
应付账款	5,319.36	4,710.02	12.94%	未发生重大变化
预收款项	23,182.16	19,274.79	20.27%	未发生重大变化
应付职工薪酬	3,291.19	2,603.62	26.41%	未发生重大变化
应交税费	1,283.49	559.70	129.32%	主要系网科子公司从免税期进入减半征税期，导致本期增加所得税 394.78 万元，同时，本期增加金融产品增值税 100.26 万元所致

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	增减比率	变动原因
其他应付款	45,102.17	13,866.62	225.26%	主要系收购上海奈盛通信科技有限公司及展动科技(北京)有限公司导致应付股权收购款增加32,181.57万元所致
流动负债合计	78,178.37	41,014.75	90.61%	
递延收益	470.75	640.35	-26.49%	未发生重大变化
递延所得税负债	2,303.93	657.26	250.54%	主要系本年对可供出售金融资产公允价值变动计提递延所得税负债1,204.24万元所致
非流动负债合计	2,774.68	1,297.61	113.83%	
负债合计	80,953.05	42,312.36	91.32%	

(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	79,842.04	-	151.32	79,690.72
库存股	10,398.17	-	962.66	9,435.51
资本公积	89,593.26	595.59	396.97	89,791.88
盈余公积	8,873.56	-	-	8,873.56
未分配利润	44,655.04	-	41,014.24	3,640.80
其他综合收益	7,821.28	2,036.09	3,346.05	6,511.32
股东权益合计	220,387.01	2,631.68	43,945.92	179,072.77

股本及资本公积的减少主要因为本公司对限制性股票进行回购所致;库存股的减少主要系公司对限制性股票进行回购以及2013年限制性股票第二期解锁所致;资本公积的增加主要因为本集团依据预计可行权权益工具的数量,对限制性股票激励计划确认的费用总额为人民币456.58万元;确认的对以权益法核算的长期股权投资ItalkBB Media inc.除净利润和其他综合收益外的其他权益变动分享额人民币139.01万元。

三、2016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	35,301.13	25,502.00	38.43%	主要系本期收购展动科技带来直播业务及企通板块企业

				会议业务增加收入
个人业务	44,572.21	40,909.36	8.95%	未发生重大变化
其他业务	3,694.18	5,224.82	-29.30%	主要系本期增值通信业务板块中96446IP长途转售和95050多方通话收入下降
合计	83,567.52	71,636.18	16.66%	

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	12,494.61	9,776.78	27.80%	主要系本期收购展动科技带来直播业务、增值板块企业集成通信业务以及企通板块企业会议业务增加成本共计2,706.13万元
个人业务	16,272.57	15,291.98	6.41%	未发生重大变化
其他业务	1,578.90	1,444.70	9.29%	未发生重大变化
合计	30,346.08	26,513.46	14.46%	

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	64.61%	61.66%	2.94%	未发生重大变化
个人业务	63.49%	62.62%	0.87%	未发生重大变化
其他业务	57.26%	72.35%	-15.09%	96446IP长途转售和95050多方通话收入持续下降
合计	63.69%	62.99%	0.70%	

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	18,195.97	13,640.72	33.39%
管理费用	31,021.37	21,387.24	45.05%
财务费用	-393.95	-290.03	35.83%
合计	48,823.39	34,737.93	40.55%

2016年，公司三项期间费用(销售费用、管理费用、财务费用)合计48,823.39万元，较上年增加14,085.46万元，同比增加40.55%，主要系收购展动科技增加期间费用4,468.64万元；同时，因研发投入持续增加导致研发费用增加6,463.71万元所致。

四、2016 年公司现金流量情况

项目	2016 年	2015 年	增减
经营活动现金净流量(万元)	10,048.05	12,949.46	-2,901.41
投资活动现金净流量(万元)	7,143.35	-45,460.01	52,603.36
筹资活动现金净流量(万元)	-3,825.19	77,371.78	-81,196.97
每股经营活动现金流量净额(元)	0.13	0.16	-0.04
股数(万股)	79,690.72	79,842.04	-151.32

经营活动产生的现金流量净额减少主要原因为本公司对中国联通应收账款尚未收回，现金流入减少所致；投资活动产生的现金流量净额增加主要原因为本公司购买理财产品减少所致；筹资活动产生的现金流量净额减少主要原因为本公司上年度发行限制性股票净收款 9,560.02 万元，本公司上年度公开定向增发融资 76,523.31 万元。

五、主要财务指标

(一) 盈利能力指标

项目	2016 年	2015 年	增减百分点
主营业务毛利率	63.69%	62.99%	0.70%
销售净利率	-45.26%	8.22%	-53.49%
加权平均净资产收益率	-18.96%	4.15%	-23.11%

本年度公司主营业务毛利率 63.69%，同比上升 0.7 个百分点，无重大变化；销售净利率-45.26%，同比下降 53.49 个百分点，以及加权平均净资产收益率本年-18.96%，同比下降 23.11 个百分点，主要系本年对 VoIP 及 IPTV 业务和翰平事业部计提减值准备，减值金额分别是 32,027.18 万元和 3,463.56 万元，另外，因本年收购展动科技增加或有对价产生公允价值变动损失 14,890.90 万元。

(二) 偿债能力及运营能力指标

项目	2016 年	2015 年	增减
流动比率	1.71	3.21	-1.50
速动比率	1.70	3.20	-1.49
资产负债率	29.99%	16.11%	13.88%
应收账款周转率	9.19	12.21	-3.01

2016 年公司的流动比率、速动比率下降以及资产负债率上升主要因为收购上海奈盛通信科技有限公司及展动科技（北京）有限公司导致应付股权收购款增加 32,181.57 万元。

应收账款周转率从 12.21 下降至 9.19，主要系对中国联通应收账款增加所致。

二六三网络通信股份有限公司

2017年4月26日