

二六三网络通信股份有限公司

2017 年度财务决算报告

一、2017 年度财务报告及审计情况

(一) 财务报告审计情况：

公司 2017 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(18)第 P01824 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 2017 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2017 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	2017 年	2016 年	增减%
营业总收入（万元）	83,585.17	83,567.52	0.02%
利润总额（万元）	2,727.98	-37,434.36	107.29%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,098.69	-37,826.62	108.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	1,101.08	-32,049.22	103.44%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	14,135.00	10,048.05	40.67%
期末总资产（万元）	237,590.50	269,947.04	-11.99%
归属于上市公司股东的所有者权益（万元）	181,187.97	179,072.77	1.18%
期末股本（万股）	78,738.02	79,690.72	-1.20%
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	2.30	2.25	2.22%
基本每股扣除非经营性损益收益（元）	0.01	-0.41	102.44%
加权平均净资产收益率（%）	1.72%	-18.96%	20.68%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.18	0.13	38.46%

公司 2017 年度实现营业收入 83,585.17 万元，较上年同期增加 0.02%，归属于上市公司股东的净利润 3,098.69 万元，较上年同期增加了 40,925.31 万元，增加比例 108.19%，主要原因是：（1）上年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 2016 年当期损益；（2）上年同期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、2017 年公司财务状况

（一）资产情况（单位：人民币万元）

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减比率	变动原因
货币资金	75,111.94	110,151.49	-31.81%	主要系本报告期支付以前年度收购展动科技、上海奈盛的股权转让款 29,830.45 万元，本期收购 iTalk Media 并支付股权转让款 3,142.83 万元；支付限制性股票回购款 9,435.52 万元
应收账款	6,352.02	9,662.72	-34.26%	主要系本报告期收回中国联通欠款
预付账款	1,985.10	1,870.81	6.11%	未发生重大变化
应收利息	319.95	274.71	16.47%	未发生重大变化
其他应收款	1,616.84	1,614.29	0.16%	未发生重大变化
存货	519.03	580.67	-10.62%	未发生重大变化
其他流动资产	16,220.99	9,615.52	68.70%	主要系本期末增加银行理财产品 6,800 万元
流动资产合计	102,125.87	133,770.20	-23.66%	
可供出售金融资产	18,503.21	17,417.39	6.23%	未发生重大变化
长期股权投资	368.07	919.50	-59.97%	本公司 2017 年 1 月完成了对 iTalk Media 的收购，对其长期股权投资由权益法改为合并财务报表

项目	2017年12月 31日	2016年12月 31日	增减比率	变动原因
投资性房地产	3,833.43	4,158.34	-7.81%	未发生重大变化
固定资产	17,155.27	11,081.40	54.81%	主要系本报告期上海奈盛在建工程转固定资产7,554.27万元
在建工程	162.79	12,819.83	-98.73%	主要系本报告期上海奈盛在建工程完工转出13,046.94万元
无形资产	4,496.95	6,021.78	-25.32%	主要系上年收购展动科技形成的无形资产在本报告期摊销1,496.67万元
商誉	79,357.82	76,263.87	4.06%	主要系2017年1月收购 iTalk Media 收购中形成商誉3,932.93万元
长期待摊费用	9,787.04	5,945.86	64.60%	主要系本报告期上海奈盛在建工程转长期待摊费用5,492.67万元
递延所得税资产	1,800.05	1,548.85	16.22%	未发生重大变化
非流动资产合计	135,464.63	136,176.84	-0.52%	
资产总计	237,590.50	269,947.04	-11.99%	

(二) 负债情况 (单位: 人民币万元)

项目	2017年12月 31日	2016年12月 31日	增减比率	变动原因
短期借款	1,980.00	0.00	100%	主要系本报告期新增民生银行1,327万元及宁波银行1,000万短期借款,并于7月偿还民生银行347万元
应付账款	5,378.27	5,319.36	1.11%	未发生重大变化
预收款项	22,705.53	23,182.16	-2.06%	未发生重大变化
应付职工薪酬	3,403.85	3,291.19	3.42%	未发生重大变化
应交税费	911.59	1,283.49	-28.98%	主要系 iTalk Global 在本报告期支付了前

项目	2017年12月 31日	2016年12月 31日	增减比率	变动原因
				期海外销售税欠款
其他应付款	10,253.26	45,102.17	-77.27%	主要系本报告期支付以前年度收购展动科技、上海奈盛的股权转让款 29,830.45 万元，本期收购 iTalk Media 并支付股权转让款 3,142.83 万元；支付限制性股票回购款 9,435.52 万元。
流动负债合计	44,634.34	78,178.38	-42.91%	
递延收益	301.15	470.75	-36.03%	主要系本报告期与资产相关的政府补助摊销至营业外收入 169.60 万元。
递延所得税负债	2,488.02	2,303.93	7.99%	未发生重大变化
非流动负债合计	2,789.17	2,774.68	0.52%	
负债合计	47,423.50	80,953.06	-41.42%	

(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	79,690.72	380.00	1,332.7	78,738.02
库存股	9,435.52	1,596.00	9,435.52	1,596.00
资本公积	89,791.88	1,600.75	8,108.55	83,284.08
盈余公积	8,873.56	121.79		8,995.35
未分配利润	3,640.80	3,098.69	121.79	6,617.70
其他综合收益	6,511.33		1,362.52	5,148.81
股东权益合计	179,072.77	3,605.23	1,490.04	181,187.97

股本及资本公积、库存股增加的主要因为本年度新发行的 3,800,000 股限制性股票。股本及资本公积、库存股减少的主要因为本年公司对前期限制性股票进行回购；截至本年末 2017 年度股权激励尚有 3,800,000 股未回购及解锁。

三、2017 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	37,877.88	35,301.14	7.30%	未发生重大变化
个人业务	43,129.96	44,572.21	-3.24%	未发生重大变化
其他业务	2,577.33	3,694.18	-30.23%	主要系本期 96446IP 长途转 售和 95050 多方 通话收入下降
合计	83,585.17	83,567.52	0.02%	

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	14,873.79	12,494.60	19.04%	本期增加主要系 上海奈盛 IDC 业 务成本
个人业务	14,098.66	16,272.57	-13.36%	主要系 VOIP 业务 成本下降
其他业务	1,231.00	1,578.90	-22.03%	主要系 96446IP 长途转售和 95050 多方通话 成本下降
合计	30,203.45	30,346.08	-0.47%	

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	60.73%	64.61%	-3.88%	主要系上海奈盛 运营初期毛利率 较低
个人业务	67.31%	63.49%	3.82%	主要系 VOIP 业务 毛利率上升
其他业务	52.09%	57.17%	-5.08%	主要系 96446IP 长途转售 95050 多方通话毛利率 下降
合计	63.87%	63.69%	0.18%	

公司主营业务综合毛利率略有上升，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	20,664.60	18,195.97	13.57%
管理费用	32,324.68	31,021.37	4.20%
财务费用	-1,344.20	-393.95	-241.21%
合计	51,645.08	48,823.38	5.78%

2017年,公司三项期间费用(销售费用、管理费用、财务费用)合计51,645.08万元,较上年增加2,821.69万元,同比增加5.78%,主要系销售人员人工成本增加2,212.25万,上海奈盛增加管理费用820.01万元所致。

四、2017年公司现金流量情况

项目	2017年	2016年	增减
经营活动现金净流量(万元)	14,135.00	10,048.05	4,086.95
投资活动现金净流量(万元)	-42,183.94	7,143.35	-49,327.29
筹资活动现金净流量(万元)	-5,913.70	-3,825.19	-2,088.51
每股经营活动现金流量净额(元)	0.18	0.13	0.05
股数(万股)	78,738.02	79,690.72	-952.70

1)、经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因为:主要系本报告期收回中国联通应收账款现金流入增加所致。

2)、投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因为:主要系本报告期支付以前年度收购展动科技、上海奈盛的股权转让款29,830.45万元,本期收购iTalk Media及其子公司并支付股权转让款3,142.83万元。

3)、筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因为:主要系本报告期支付限制性股票回购款所致。

五、主要财务指标

(一) 盈利能力指标

项目	2017 年	2016 年	增减百分点
主营业务毛利率	63.87%	63.69%	0.18%
销售净利率	3.71%	-45.26%	48.97%
加权平均净资产收益率	1.72%	-18.96%	20.68%

本年度公司主营业务毛利率 63.87%，同比上升 0.18 个百分点，无重大变化；销售净利率 3.71%，同比上升 48.97 个百分点，以及加权平均净资产收益率本年 1.72%，同比增加 20.68 个百分点，主要系上年对 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，因上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	2017 年	2016 年	增减
流动比率	2.29	1.71	0.58
速动比率	2.28	1.70	0.58
资产负债率	0.20	0.30	-0.10
应收账款周转率	9.16	9.19	-0.03

2017 年公司的流动比率、速动比率下降以及资产负债率下降主要原因有：本报告期支付以前年度收购展动科技、上海奈盛的股权转让款 29,830.45 万元；支付限制性股票回购款 9,435.52 万元。

应收账款周转率从 9.19 下降至 9.16，主要系对本年营业收入较上年同期增长不大的情况下，但较 2015 年收入增长较大使得 2017 年末应收账款余额较 2015 年末而有所增加所致。

二六三网络通信股份有限公司

二零一八年四月十九日