



二六三网络通信股份有限公司

Net263 Ltd.

(北京市昌平区城区镇超前路 13 号)

2011 年年度报告

证券简称：二六三

证券代码：002467

2012 年 4 月

重要提示

一、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

二、没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、公司全体董事均出席了本次审议 2011 年年度报告的董事会。

四、本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

五、大华会计师事务所为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留的审计报告。

六、公司负责人李小龙、主管会计工作负责人刘江涛及会计机构负责人（会计主管人员）郭源源声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节	股份变动及股东情况.....	9
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	15
第五节	公司治理结构.....	22
第六节	内部控制.....	27
第七节	股东大会情况.....	32
第八节	董事会报告.....	34
第九节	监事会报告.....	56
第十节	重要事项.....	59
第十一节	财务报告.....	64
第十二节	备查文件目录.....	133

第一节 公司基本情况简介

一、法定中、英文名称及缩写

1. 中文名称：二六三网络通信股份有限公司
2. 英文名称：Net263 Ltd.
3. 中文简称：二六三

二、法定代表人：李小龙

三、董事会秘书及证券事务代表：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘江涛	李波
联系地址	北京市朝阳区和平里东土城路14号建达大厦16层	北京市朝阳区和平里东土城路14号建达大厦16层
电话	010-64260109	010-64260109
传真	010-64260109	010-64260109
电子信箱	Invest263@net263.com	Invest263@net263.com

四、公司注册地址、办公地址、邮政编码、互联网网址、电子信箱

公司注册地址	北京市昌平区城区镇超前路13号
公司办公地址	北京市朝阳区和平里东土城路14号建达大厦16层
邮政编码	100013
互联网网址	www.net263.com
电子信箱	Invest263@net263.com

五、选定的信息披露报刊名称、登载年度报告的互联网网址及年度报告备置地点

选定的信息披露报刊名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的互联网网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
年度报告备置地点	公司法务证券部

六、股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票上市交易所	深圳证券交易所
---------	---------

股票简称	二六三
股票代码	002467

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999. 12. 16
公司最近一次变更注册登记日期	2011. 11. 11
公司注册登记地点	北京市工商行政管理局
公司法人营业执照注册号	110000000991739
公司税务登记号码	110114700347267
公司组织机构代码	70034726-7
公司聘请的会计师事务所	大华会计师事务所有限公司
签字会计师姓名	王书阁、马旭
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层 1101
公司聘请的保荐机构名称	国信证券股份有限公司
签字保荐代表人姓名	欧煦 王立武
保荐机构办公地址	广东省深圳市红岭中路国信证券大厦

八、公司历史沿革

公司上市后历次注册变更情况如下：

1. 2010 年 10 月 29 日公司注册资本由原来的“人民币 9,000 万元”变更为“人民币 12,000 万元”；实收资本由原来的“人民币 9,000 万元”变更为“人民币 12,000 万元”；公司类型由原来的“股份有限公司”变更为“其他股份有限公司（上市）”；

2. 2011 年 11 月 11 日公司经营范围在原经营范围基础上增加“物业管理（限分支机构经营）”；

3. 公司自上市以来税务登记号码和组织机构代码未发生变更；

4. 2011 年 10 月 18 日成立二六三网络通信股份有限公司北京增值通信分公司；2011 年 11 月 21 日成立二六三网络通信股份有限公司北京物业管理分公司；2011 年 11 月 25 日成立全资子公司北京二六三企业通信有限公司。

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要财务数据和财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	296,552,004.89	293,828,198.87	0.93%	303,609,451.46
营业利润 (元)	75,089,059.24	76,095,397.96	-1.32%	81,400,518.71
利润总额 (元)	78,683,715.25	78,020,341.42	0.85%	81,426,074.58
归属于上市公司股东的净利润 (元)	71,249,426.90	69,249,029.65	2.89%	70,342,046.53
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润 (元)	62,929,229.42	65,836,101.08	-4.42%	62,938,588.61
经营活动产生的 现金流量净额 (元)	99,253,166.72	90,028,908.51	10.25%	87,594,689.42
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,188,854,659.19	1,140,233,602.22	4.26%	333,925,171.42
负债总额 (元)	116,954,348.43	91,466,796.74	27.87%	67,838,302.92
归属于上市公司 股东的所有者权 益 (元)	1,071,900,310.76	1,048,766,805.48	2.21%	266,086,868.50
总股本 (股)	120,000,000.00	120,000,000.00	0.00%	90,000,000.00

二、主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.59	0.69	-14.49%	0.78
稀释每股收益 (元/股)	0.59	0.69	-14.49%	0.78
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元/股)	0.52	0.66	-21.21%	0.70
加权平均净资产收益率 (%)	6.74%	13.23%	-6.49%	28.25%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	5.96%	12.58%	-6.62%	25.28%
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元/股)	0.83	0.75	10.67%	0.97

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.93	8.74	2.17%	2.96
资产负债率 (%)	9.84%	8.02%	1.82%	20.32%

三、报告期净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算如下：

年度	报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
2011 年度	归属于公司普通股股东的净利润	6.65	6.74	0.59	0.59
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.87	5.96	0.52	0.52
2010 年度	归属于公司普通股股东的净利润	6.60	13.23	0.69	0.69
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.28	12.58	0.66	0.66
2009 年度	归属于公司普通股股东的净利润	26.44	28.25	0.78	0.78
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.65	25.28	0.70	0.70

1、全面摊薄净资产收益率= $P \div E$ 其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。

2、加权平均净资产收益率= $P / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$ 其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

3、基本每股收益= $P \div S$ $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$ 其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为

报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

4、稀释每股收益：本公司报告期无稀释性潜在普通股。

四、非经常性损益项目

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-121,896.43		-377,984.01	3,205,311.15
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,234,800.00		2,159,400.00	968,124.00
委托他人投资或管理资产的损益	2,238,907.46		0.00	0.00
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	3,892,464.77		2,002,378.41	1,815,862.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	481,752.44		141,291.34	2,277,741.86
所得税影响额	-1,405,830.76		-512,157.17	-967,676.55
少数股东权益影响额	0.00		0.00	104,094.51
合计	8,320,197.48	-	3,412,928.57	7,403,457.92

第三节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1. 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	90,000,000	75%				-36,242,783	-36,242,783	53,757,217	44.80%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	90,000,000	75%				-44,201,621	-44,201,621	45,798,379	38.17%
其中：境内非国有法人持股	14,221,929	11.85%				-14,221,929	-14,221,929	0	0%
境内自然人持股	75,778,071	63.15%				-29,979,692	-29,979,692	45,798,379	38.17%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份						+7,958,838	+7,958,838	7,958,838	6.63%
二、无限售条件股份	30,000,000	25%				+36,242,783	+36,242,783	66,242,783	55.20%
1、人民币普通股	30,000,000	25%				+36,242,783	+36,242,783	66,242,783	55.20%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	120,000,000	100%				0	0	120,000,000	100%

注：报告期内，公司股份总数未发生变化。股份变动的具体原因为 IPO 前已发行限售股中的 44,201,621 股锁定期 12 个月已满，占公司总股本的 36.83%，可上市流通时间为 2011 年 9 月 8 日。本公司已于 2011 年 9 月 5 日发布提示性公告，该公告刊登在当日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

2. 限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数(股)	本年解除限售股数(股)	本年增加限售股数(股)	年末限售股数(股)	限售原因	解除限售日期
李小龙	24,866,677	0	0	24,866,677	首发承诺	2013 年 9 月 8 日
张彤	8,107,829	0	0	8,107,829	首发承诺	2013 年 9 月 8 日

陈晨	8,070,139	0	0	8,070,139	首发承诺	2013年9月8日
北京利平科技开发有限公司	6,371,276	6,371,276	0	0	首发承诺	2011年9月8日
宗明杰	4,869,900	4,869,900	0	0	首发承诺	2011年9月8日
胡维新	4,753,734	0	0	4,753,734	首发承诺	2013年9月8日
黄明生(注1)	4,692,552	1,173,138	0	3,519,414	高管锁定	2011年9月8日
北京兆均创富技术有限公司	4,486,658	4,486,658	0	0	首发承诺	2011年9月8日
武汉星彦信息技术有限公司	3,363,995	3,363,995	0	0	首发承诺	2011年9月8日
蔡明君	3,317,203	3,317,203	0	0	首发承诺	2011年9月8日
张大庆(注1)	2,412,286	603,072	0	1,809,214	高管锁定	2011年9月8日
宋凌	2,014,738	2,014,738	0	0	首发承诺	2011年9月8日
刘利军	1,781,809	1,781,809	0	0	首发承诺	2011年9月8日
孙文超(注1)	1,557,101	389,275	0	1,167,826	高管锁定	2011年9月8日
芦兵(注1)	750,686	187,672	0	563,014	高管锁定	2011年9月8日
张志清	615,888	615,888	0	0	首发承诺	2011年9月8日
顾欣	501,716	501,716	0	0	首发承诺	2011年9月8日
沈琦	501,716	501,716	0	0	首发承诺	2011年9月8日
王琍(注2)	451,545	225,772	0	225,773	高管锁定	2011年9月8日
吴一彬	451,543	451,543	0	0	首发承诺	2011年9月8日
索 权	401,372	401,372	0	0	首发承诺	2011年9月8日
曹庆德	401,372	401,372	0	0	首发承诺	2011年9月8日
李玉杰	401,372	401,372	0	0	首发承诺	2011年9月8日
曲 宁	336,148	336,148	0	0	首发承诺	2011年9月8日
陈万军	301,028	301,028	0	0	首发承诺	2011年9月8日
刘江涛(注1)	300,514	75,129	0	225,385	高管锁定	2011年9月8日
张靖海(注1)	300,000	75,000	0	225,000	高管锁定	2011年9月8日

应朝晖	299,600	299,600	0	0	首发承诺	2011年9月8日
杨小镛	200,857	200,857	0	0	首发承诺	2011年9月8日
付春河	200,686	200,686	0	0	首发承诺	2011年9月8日
李晋	200,686	200,686	0	0	首发承诺	2011年9月8日
吴威	200,686	200,686	0	0	首发承诺	2011年9月8日
赵旭	200,686	200,686	0	0	首发承诺	2011年9月8日
肖瑗(注1)	200,000	50,000	0	150,000	高管锁定	2011年9月8日
蒋铮	167,573	167,573	0	0	首发承诺	2011年9月8日
沈枫	150,514	150,514	0	0	首发承诺	2011年9月8日
杨平勇	147,504	147,504	0	0	首发承诺	2011年9月8日
樊星	110,000	110,000	0	0	首发承诺	2011年9月8日
郭广军	103,045	103,045	0	0	首发承诺	2011年9月8日
李宏宇	90,137	90,137	0	0	首发承诺	2011年9月8日
贾洪明	80,274	80,274	0	0	首发承诺	2011年9月8日
董尚雯	80,274	80,274	0	0	首发承诺	2011年9月8日
李锐(注2)	80,000	40,000	0	40,000	高管锁定	2011年9月8日
李江涛	70,240	70,240	0	0	首发承诺	2011年9月8日
孟竞	70,240	70,240	0	0	首发承诺	2011年9月8日
宋兵	70,240	70,240	0	0	首发承诺	2011年9月8日
周海鹏	70,240	70,240	0	0	首发承诺	2011年9月8日
李晓林	70,240	70,240	0	0	首发承诺	2011年9月8日
程星	70,240	70,240	0	0	首发承诺	2011年9月8日
袁江月(注2)	66,424	33,212	0	33,212	高管锁定	2011年9月8日
袁素华	60,206	60,206	0	0	首发承诺	2011年9月8日
王进	50,171	50,171	0	0	首发承诺	2011年9月8日
李永宏	50,171	50,171	0	0	首发承诺	2011年9月8日
陈光	40,137	40,137	0	0	首发承诺	2011年9月8日
李响	40,000	40,000	0	0	首发承诺	2011年9月8日
赵海侠	40,000	40,000	0	0	首发承诺	2011年9月8日
方东煦	37,629	37,629	0	0	首发承诺	2011年9月8日
赵向阳	30,103	30,103	0	0	首发承诺	2011年9月8日

谷莉	25,000	25,000	0	0	首发承诺	2011年9月8日
周旭红	20,000	20,000	0	0	首发承诺	2011年9月8日
孟红	20,000	20,000	0	0	首发承诺	2011年9月8日
赵江波	20,000	20,000	0	0	首发承诺	2011年9月8日
李想	20,000	20,000	0	0	首发承诺	2011年9月8日
毛羽建	18,400	18,400	0	0	首发承诺	2011年9月8日
郑振宇	18,400	18,400	0	0	首发承诺	2011年9月8日
宋逸骏	18,400	18,400	0	0	首发承诺	2011年9月8日
程石林	18,400	18,400	0	0	首发承诺	2011年9月8日
郭红云	15,000	15,000	0	0	首发承诺	2011年9月8日
郭源源	15,000	15,000	0	0	首发承诺	2011年9月8日
陆海峰	10,000	10,000	0	0	首发承诺	2011年9月8日
周晓云	10,000	10,000	0	0	首发承诺	2011年9月8日
吴秀诚	10,000	10,000	0	0	首发承诺	2011年9月8日
袁俊江	10,000	10,000	0	0	首发承诺	2011年9月8日
马明	6,700	6,700	0	0	首发承诺	2011年9月8日
金旖青	6,700	6,700	0	0	首发承诺	2011年9月8日
何凤仪	5,000	5,000	0	0	首发承诺	2011年9月8日
庄伟国	3,400	3,400	0	0	首发承诺	2011年9月8日
合计	90,000,000	36,242,783	0	53,757,217	—	—

注 1: 黄明生先生和张大庆先生现任公司董事, 孙文超先生现任公司监事会主席, 芦兵先生现任公司董事兼总裁, 刘江涛先生现任公司副总裁、董事会秘书和财务负责人, 张靖海先生和肖瑗先生现任公司副总裁, 上述人员在其任职期间每年转让的股份不超过其持有的本公司股份总数的 25%。

注 2: 李锐先生系本公司前任副总裁, 已于 2010 年 9 月 29 日离任; 袁江月女士系本公司前任监事, 已于 2010 年 9 月 29 日离任; 王琍女士系本公司前任副总裁, 已于 2011 年 3 月 23 日离任, 上述人员离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量不得超过其所持有的本公司股份总数的 50%。

二、证券发行和上市情况

1. 股票发行情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2010]871 号文核准, 公司

公开发行 3,000 万股人民币普通股。本次发行采用网下向配售对象询价配售（以下简称“网下配售”）和网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，其中，网下配售 600 万股，网上发行 2,400 万股，发行价格为 26.00 元/股。

2. 股票上市情况

经深圳证券交易所深证上[2010]285 号文《关于二六三网络通信股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“二六三”，股票代码“002467”；其中本次公开发行中网上定价发行的 2,400 万股股票于 2010 年 9 月 8 日起上市交易，网下向配售对象询价配售的 600 万股股票自 2010 年 9 月 8 日起锁定三个月，于 2010 年 12 月 8 日起上市流通。

三、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	10,799	本年度报告公布日前一个月末股东总数	10,838		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
李小龙	境内自然人	20.72%	24,866,677	24,866,677	
张彤	境内自然人	6.76%	8,107,829	8,107,829	
陈晨	境内自然人	6.73%	8,070,139	8,070,139	
北京利平科技开发有限公司	境内一般法人	5.31%	6,371,276	0	3,700,000
宗明杰	境内自然人	4.06%	4,869,900	0	
胡维新	境内自然人	3.96%	4,753,734	4,753,734	
黄明生	境内自然人	3.91%	4,692,552	3,519,414	
北京兆均创富技术有限公司	境内一般法人	3.74%	4,486,658	0	
武汉星彦信息技术有限公司	境内一般法人	2.8%	3,363,995	0	
张大庆	境内自然人	2.01%	2,412,286	1,809,214	
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		
北京利平科技开发有限公司	6,371,276		人民币普通股		
宗明杰	4,869,900		人民币普通股		
北京兆均创富技术有限公司	4,486,658		人民币普通股		
武汉星彦信息技术有限公司	3,363,995		人民币普通股		
宋凌	2,014,738		人民币普通股		
刘利军	1,783,809		人民币普通股		
戴志琴	1,335,213		人民币普通股		
黄明生	1,173,138		人民币普通股		
伍茜	879,930		人民币普通股		
陈毓秀	841,000		人民币普通股		

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。未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
------------------	---

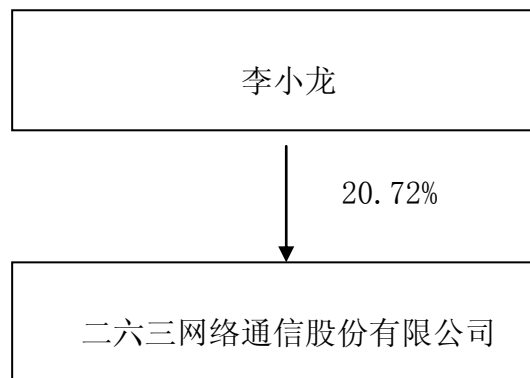
四、控股股东及实际控制人情况介绍

(一) 公司控股股东及实际控制人情况

姓 名	李小龙
国 籍	中 国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	2004 年 9 月担任二六三网络通信股份有限公司董事长兼总经理，2006 年 8 月 1 日起至今担任二六三网络通信股份有限公司董事长

报告期内公司控股股东和实际控制人未发生变更。

(二) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



(三) 其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

报告期内公司未有其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期 起始 日期	任期 终止 日期	年初 持股数	年末 持股数	变动原因
李小龙	董事长	男	46	2009年8月	2012年8月	24,866,677	24,866,677	
黄明生	董事	男	48	2009年8月	2012年8月	4,692,552	4,692,552	
张大庆	董事	男	54	2009年8月	2012年8月	2,412,286	2,412,286	
芦兵 (注1)	董事 总裁	男	46	2011年2月 2009年8月	2012年8月	750,686	563,014	减持
杨贤足	独立董事	男	72	2009年8月	2012年8月	0	0	
袁淳	独立董事	男	35	2009年8月	2012年8月	0	0	
应华江	独立董事	男	42	2011年2月	2012年8月	0	0	
孙文超	监事	男	42	2009年8月	2012年8月	1,557,101	1,557,101	
汪学思	监事	男	47	2009年8月	2012年8月	通过公司法 人武汉星彦 间接持有公 司股份 3,363,995	通过公司法 人武汉星彦 间接持有公 司股份 3,363,995	
郝培儒	监事	男	58	2010年9月	2012年8月	0	0	
张靖海	副总裁	男	43	2009年8月	2012年8月	300,000	300,000	
王珺	原副总裁	女	49	2009年8月	2011年3月	451,545	451,545	
肖媛	副总裁	男	46	2009年8月	2012年8月	200,000	200,000	
刘江涛	副总裁、 董事会秘 书、财务 负责人	男	40	2009年8月	2012年8月	300,514	300,514	

合计	-	-	-	-	-	38,895,356	38,707,684	-
----	---	---	---	---	---	------------	------------	---

注 1：芦兵先生担任总裁任期自 2009 年 8 月开始，担任董事任期自 2011 年 2 月开始，任期终止时期均为 2012 年 8 月。

（二）现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

1. 董事主要工作经历

李小龙先生，1965 年出生，中国国籍，大学本科学历。长期从事于计算机、网络、通讯领域的工作，1987 年至 1988 年任北京自动化控制设备厂工程师，1988 年任北京海洋电子公司副总经理，1992 年 10 月起担任北京海诚电讯技术有限公司董事长兼总经理，1999 年 12 月起担任北京首都在线科技发展有限公司董事长兼总经理。2004 年 9 月担任二六三网络通信股份有限公司董事长兼总经理，2006 年 8 月 1 日起至今担任二六三网络通信股份有限公司任董事长，2010 年 1 月，受聘成为工业和信息化部电信经济专家委员会第三届委员。

黄明生先生，1963 年出生，中国国籍，大学本科学历，高级工程师。长期从事于计算机、网络、通讯领域的工作，1982 年至 1988 年任国防科工委指挥技术学院讲师，1988 年至 1999 年任北京蓝深总公司总工程师兼总经理，1999 年 12 月起任北京首都在线科技发展有限公司董事、常务副总经理，2004 年 9 月起任二六三网络通信股份有限公司董事、常务副总经理，2006 年 5 月起任二六三网络通信股份有限公司董事。

张大庆先生，1957 年出生，中国国籍，大学本科学历，高级工程师。长期从事于计算机、网络、通讯领域的工作，1982 年至 1990 年在北方交通大学任讲师，并于 1986 年至 1987 年在比利时布鲁塞尔大学作 CAD/CAM 专业访问学者，1990 年至 1996 年任职于联想集团，先后担任联想集团研究发展中心副总经理、CAD 事业部副总经理及总经理、联想集团南方系统集成公司总经理、联想集团公司总裁办成员，1996 年至 1999 年任北京海诚电讯技术有限公司网络事业部总监，1999 年 12 月起任北京首都在线科技发展有限公司董事、副总经理，2004 年 9 月担任二六三网络通信股份有限公司董事、副总裁，2006 年 8 月起担任二六三网络通信股份有限公司董事。

芦兵先生，1965 年出生，中国国籍，理学硕士。1990 年 07 月至 1993 年 3 月任地矿部南海海洋调查局助理工程师，1993 年 4 月至 1995 年 10 月任职于广州方正公司，历任部门经理、分公司副总经理，1995 年 11 月至 1998 年 12 月，任方正集团广州分公司副总经理、总经理，1999 年 1 月至 2001 年 01 月，任北京北大方正电子有限公司中南区副总经理、总经理。2001 年 2 月加入公司，历任广州分公司总经理、公司副总经理等职务，现任公司董事、总裁。

杨贤足先生：1939 年出生，中国国籍，1965 年毕业于武汉邮电学院。1983 至 1990 年任湖北省邮电管理局副局长、河南省邮电管理局局长。1990 至 1999 年任邮电部副部长、信息产业部副部长。1999 年任中国联通集团董事长兼总裁。2000 至 2003 年兼任中国联通香港上市公司董事长和首席执行官。2003/3 至 2008/3 任全国政协委员。2003 年至今任中国联通发展战略咨询委员会主

任。兼任东风汽车集团、中国无线科技集团、中信国际电讯集团等三家香港上市公司独立董事。2007年4月30日起任二六三网络通信股份有限公司独立董事。

袁淳先生：1976年出生，中国国籍，博士。2003年起任中央财经大学会计学院教师，任中央财经大学会计学院副院长、副教授，会计与财务研究中心副主任。曾出版《会计盈余价值相关性实证研究》等3部专著，并在《会计研究》、《经济理论与经济管理》和《南开管理评论》等杂志发表三十余篇论文，主持并参与国家自然科学基金、国家社科基金多项国家级课题研究。2007年4月起任本公司独立董事。

应华江先生：1969年出生，中国国籍，经济学硕士，高级经济师。1990年10月至1991年12月任广东松林发展集团公司总经理助理。1992年02月至1993年03月任广州瑞曼妮时装有限公司总经理助理职务。1993年04月至1998年03月任广州智海软件有限公司董事长、总经理。1998年03月至今担任广州北大明天资源科技发展有限公司董事长。现任广州市人大代表、广州市青联副主席、广州青年企业家协会副会长。2011年2月起任本公司独立董事。

2. 监事主要工作经历

孙文超先生，1969年出生，中国国籍，大学本科学历。1991年7月至1996年1月任职于北京蓝深计算机网络系统公司，1996年2月至2003年1月任职于北京智诚大业网络技术有限责任公司，2003年1月起任北京首都在线科技发展有限公司商务总监及北京蓝深大业计算机网络有限公司商务总监。2001年8月起任北京首都在线科技发展有限公司监事会召集人，现任公司监事会主席。

汪学思先生，1964年出生，中国国籍，大学本科学历。1986年7月至1989年6月在武汉工业大学图书馆任助理馆员，1989年7月至1992年12月在海南大信高科技产业总公司任项目负责人，1993年任武汉南宇物业发展有限公司董事总经理，1996年8月合伙创立武汉天瑞实业集团有限公司，并任副董事长兼执行总裁，2000年4月至2002年10月任武汉首都在线科技发展有限公司执行董事，2002年9月创立并任武汉星彦信息技术有限公司董事长至今。2003年6月任北京首都在线科技发展股份有限公司监事、现任公司监事。

郝培儒先生：1953年出生，中国国籍，大学本科学历。1983年2月至1992年9月在中国人民大学二分校（1985年更名为北京联合大学文法学院）任教，先后担任校党委组织部干事、校长办公室副主任、法律系党支部书记。1992年10月至1995年7月历任北银集团股份有限公司北京办事处副主任、综合管理部经理、房地产部经理。1995年7月至1997年10月任北京广告公司总经理办公室主任。1997年11月至2010年3月任北京海诚电讯技术有限公司办公室主任。2010年4月起任职于二六三网络通信股份有限公司行政人事部。现任公司职工代表监事。

3. 高级管理人员主要工作经历

芦兵先生，工作经历详见“第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“一、（二）

1. 董事主要工作经历”。

张靖海先生，1968年出生，中国国籍，工学硕士。1996年7月至1997年7月，任北京浩辰技术开发公司项目经理，1997年7月至1998年7月，入职北大方正信息系统工程公司，任项目经理、市场经理，1999年7月至2001年4月，担任中国长城计算机深圳股份有限公司市场推广部经理，2001年9月至2002年4月，加入北京首都在线科技发展有限公司，任销售经理，2002年4月至2004年8月任北京飞漫软件技术公司总经理、中国普天技术研究院营销总监，2004年9月加入公司，历任公司产品部经理、广州大区总经理。现任公司副总裁。

肖瑗先生，1965年出生，中国国籍，工学硕士，高级工程师。1986年至2001年，任职于湖北省邮电管理局、湖北省通信管理局，历任助理工程师、工程师、副局长、局长、处长。历任北京博升优势科技有限公司高级副总裁、北京联动优势科技有限公司副总经理。2006年加入公司，现任公司副总裁。

刘江涛先生，1971年出生，中国国籍，管理学硕士，中国注册会计师。1993年至1998年任职于华泰证券有限公司，1999年至2000年任职于北京京都会计师事务所有限公司，2000年至2001年任北京新星时空网络软件技术有限公司财务总监，2001年3月起历任公司财务部高级财务经理、财务部总监、董事会秘书等职务，现任公司副总裁、财务负责人、董事会秘书。

（三）报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，王琍女士由于个人原因辞去公司副总裁职务，辞职后，王琍女士不再担任公司其他职务。相关公告刊登在2011年3月25日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（四）董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额 (万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
李小龙	董事长	129.6	否
黄明生	董事	0	是
张大庆	董事	0	否
芦兵	董事 总裁	105.6	否
杨贤足	独立董事	20.4	否
袁淳	独立董事	20.4	否
应华江	独立董事	20.4	否
孙文超	监事	0	否

汪学思	监事	0	是
郝培儒	监事	8.4	否
张靖海	副总裁	84	否
王 琍	原副总裁	15	否
肖 媛	副总裁	60	否
刘江涛	副总裁、 董事 会秘书、财务负 责人	60	否
共计		523.8	

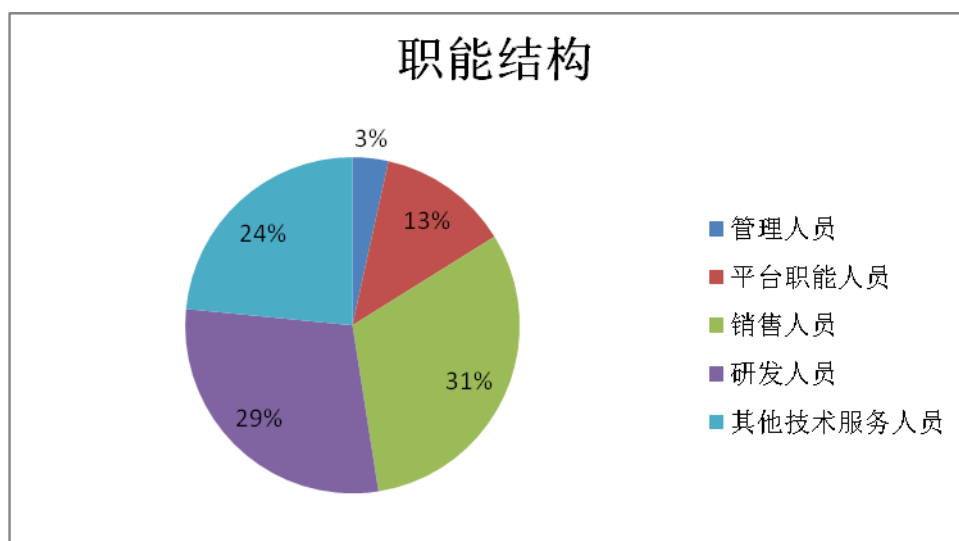
二、员工情况

（一）员工情况

截至本报告期末，本公司共有员工 465 人，主要结构如下：

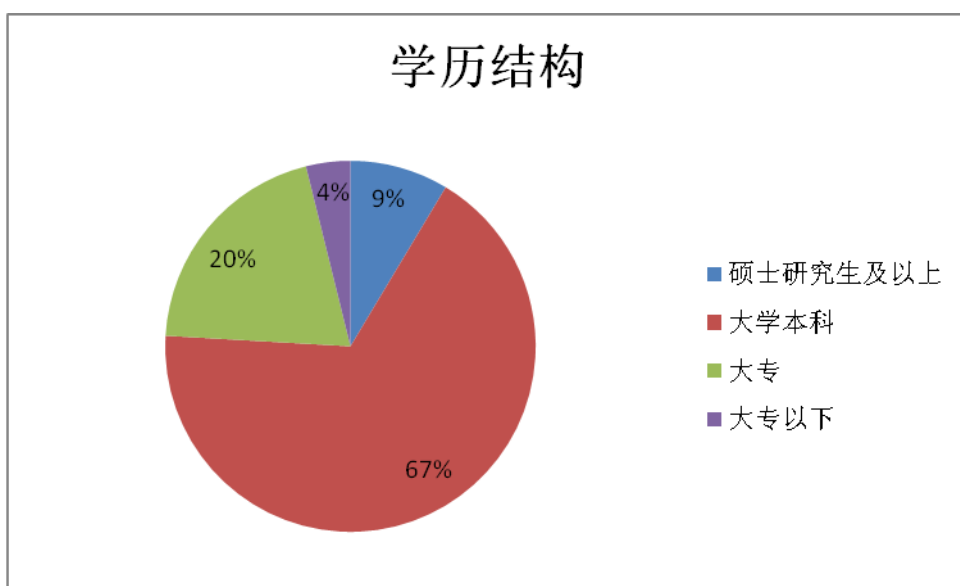
1. 职能结构

员工类别	员工人数（人）	占员工总人数比例
管理人员	16	3%
平台职能人员	59	13%
销售人员	146	31%
研发人员	135	29%
其他技术服务人员	109	24%
总计	465	100%



2. 学历结构

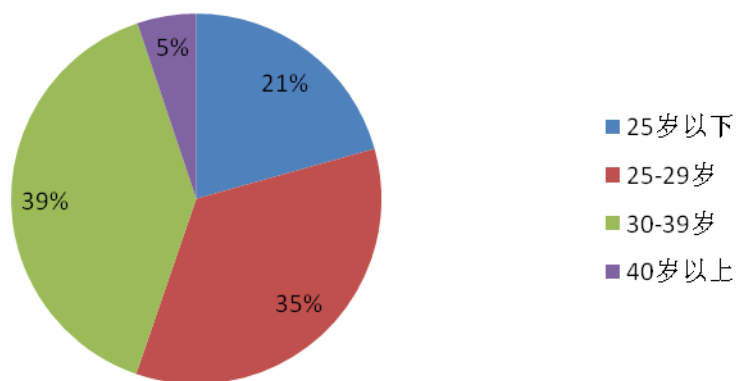
受教育程度	员工人数（人）	占员工总人数比例
硕士研究生及以上	40	9%
大学本科	313	67%
大专	94	20%
大专以下	18	4%
合计	465	100%



3. 年龄结构

年龄区间	员工人数（人）	占员工总人数比例
25 岁以下	96	21%
25-29 岁	161	35%
30-39 岁	184	39%
40 岁以上	24	5%
合计	465	100%

年龄结构



第五节 公司治理结构

一、公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司已建立的各项制度的名称和公开信息披露情况：

公司已建立的制度	披露时间	信息披露媒体
公司章程（2011年10月）	2011年10月27日	巨潮资讯网
内幕信息登记制度（2010年10月）	2010年10月27日	巨潮资讯网
董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度（2010年10月）	2010年10月27日	巨潮资讯网
监事会议事规则（2011年1月）	2011年1月28日	巨潮资讯网
总裁工作细则（2011年1月）	2011年1月29日	巨潮资讯网
与投资者关系管理制度（2011年1月）	2011年1月29日	巨潮资讯网
信息披露事务管理制度（2011年1月）	2011年1月29日	巨潮资讯网
募集资金管理办法（2011年1月）	2011年1月29日	巨潮资讯网
股东大会议事规则（2011年1月）	2011年1月29日	巨潮资讯网
关联交易管理制度（2011年1月）	2011年1月29日	巨潮资讯网
对外担保管理细则（2011年1月）	2011年1月29日	巨潮资讯网
独立董事制度（2011年1月）	2011年1月29日	巨潮资讯网
董事会议事规则（2011年1月）	2011年1月29日	巨潮资讯网
董事会秘书工作细则（2011年1月）	2011年1月29日	巨潮资讯网
董事会薪酬与考核委员会议事规则（2011年2月）	2011年2月23日	巨潮资讯网
董事会提名委员会议事规则（2011年2月）	2011年2月23日	巨潮资讯网
董事会战略委员会议事规则（2011年2月）	2011年2月23日	巨潮资讯网
董事会审计委员会议事规则（2011年2月）	2011年2月23日	巨潮资讯网

董事会审计委员会年报工作规程（2011年4月）	2011年4月28日	巨潮资讯网
独立董事年报工作制度（2011年4月）	2011年4月28日	巨潮资讯网
对外投资管理制度（2011年4月）	2011年4月28日	巨潮资讯网
规范与关联方资金往来管理制度（2011年4月）	2011年4月28日	巨潮资讯网
理财产品管理制度（2011年4月）	2011年4月28日	巨潮资讯网
内部审计工作制度（2011年4月）	2011年4月28日	巨潮资讯网
年报信息披露重大差错责任追究制度（2011年4月）	2011年4月28日	巨潮资讯网
重大信息内部报告制度（2011年4月）	2011年4月28日	巨潮资讯网
外部信息使用人管理制度（2012年3月）	2012年3月31日	巨潮资讯网

截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，无需限期整改。

（一）关于股东与股东大会

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东大会依法作出，报告期内，公司不存在资金被控股股东及其控制的其他企业占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

（三）关于董事与董事会

公司董事会设董事7人，其中独立董事3人，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》开展工作，积极出席董事会和股东大会，认真履行各项职责。

（四）关于监事与监事会

公司监事会设监事3人，监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、财务情况、重大事项、董事和高级管理人员履行职责的合法合规性等情况进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通与交流，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

（六）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准及激励约束机制。公司高管人员实行绩效考核制度，聘任公开、透明，符合相关法律法规的规定。

（七）关于信息披露与透明度

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等法律法规的要求，认真履行信息披露义务，真实、及时、准确、完整披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司指定董事会秘书负责公司的信息披露事务与投资者关系的管理，法务证券部为信息披露事务和投资者关系管理执行部门。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体，确保所有股东获取信息的机会平等。

二、董事长、独立董事、董事履行职责情况

（一）董事长履行职责情况

报告期内，公司董事长严格依照法律法规和《公司章程》等的要求，依法在其权限范围内，履行职责，积极推动公司内部各项制度的制定和完善，加强董事会建设，确保董事会会议依法正常召集和召开，并积极督促股东大会、董事会决议的执行，并将相关情况及时通报公司董事，确保独立董事和董事会秘书的知情权。督促其他董事、高级管理人员积极参加各种相关培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

（二）独立董事履行职责情况

公司现有独立董事三名，其中一名为会计专业人士。报告期内，公司三位独立董事恪尽职守、勤勉尽责，能够严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》以及《独立董事制度》等相关规定，独立、公正地履行职责，出席了公司报告期内所有董事会会议并独立、客观的发表了独立意见。注意了解公司经营情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，对公司的战略发展、内部控制、重大经营决策等提供了专业性意见，提高了公司管理层决策的科学性。

报告期内独立董事没有对公司有关事项提出异议。

（三）其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，积极参加董事会和股东大会，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，切实维护公司及股东特别是社会公众股东的合法权益。

（四）董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议	备注
李小龙	董事长	9	6	3	0	0	否	
黄明生	董事	9	5	4	0	0	否	
张大庆	董事	9	1	8	0	0	否	
芦兵	董事、总裁	8	4	4	0	0	否	报告期内新任
杨贤足	独立董事	9	4	5	0	0	否	
袁淳	独立董事	9	2	7	0	0	否	
应华江	独立董事	8	3	5	0	0	否	报告期内新任

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

自成立以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）资产独立

本公司资产独立，不存在资产、资金被控股股东和实际控制人占用的情形，不存在以资产、权益为控股股东和实际控制人担保的情形。

（二）人员独立

公司总裁、副总裁、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作并领取薪酬。公司劳动、人事及工资方面完全独立。

（三）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。本公司独立在银行开户，依法独立纳税。

（四）机构独立

公司设立了完善的组织机构体系，独立运作，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的情况。

（五）业务独立

公司具有独立完整的业务体系，拥有独立的生产经营场所，独立对外签订合同，开展业务，业务完全独立。

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制并不断完善，公司高级管理人员全部由董事会聘任，直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标，董事会下设的薪酬与考核委员会对高级管理人员进行考评。

第六节 内部控制

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及相关配套指引等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司各经营层面、各业务流程层面的内部控制体系，执行并不断完善。

一、 内部控制制度的建立和健全情况

（一）管理控制制度

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法规制度以及监管部门的要求，制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《总裁工作细则》、《董事会秘书工作细则》等“三会”制度，对公司股东大会、董事会、监事会、总裁及其他高级管理人员的性质、职责和工作程序等作了规定，明确了股东大会、董事会、监事会及高级管理层之间的权力制衡关系，保证了公司最高权力、决策、监督、管理机构的规范运作。另外还制定了《董监高所持公司股份及其变动管理制度》、《对外担保管理细则》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《规范与关联方资金往来管理制度》、《内幕信息登记制度》、《信息披露事务管理制度》、《与投资者关系管理制度》、《募集资金管理办法》等重大规章制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

（二）生产经营控制

公司针对集权和授权的管理规范对各业务体系、各层级、各岗位制定了明确的工作职责和权限，同时制订了相应的工作流程和操作规则，逐步规范和完善各项制度和流程。如：建立销售管理系统平台，对销售过程和销售人员的效率进行有效管理；建立 mantis 管理平台对运维部门内部工作处理过程进行管理；制定《销售管理系统转单规则》、《企业邮件直邮操作流程》、《运营工作流程指南》等一系列的操作规则、流程，形成了销售管理体系和销售支撑体系，对销售运营进行规范管理和内部控制；建立了以围绕客户满意为核心的质量管理体系，对业务运营服务全过程中影响客户满意各环节的质量实行管理、监督、控制、协调与培训，有效控制公司的生产经营活动。通过上述一系列管理方式，进一步固化相关制度、流程和规则，有效控制公司的生产经营活动。

（三）财务管理控制

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《会计基础工作规范》等法律法规，制订了《财务管理制度》、《财务会计制度》、《票据管理规定》、《印章管理制度》、《费用报销管理制

度》、《档案管理规范》、《全面预算制度》等一套财务管理制度，提高了财务管理水平和会计信息质量，加强对资产的财务管理，有效地防范并化解财务风险。

（四）人力资源控制

公司建立了较为完整的人才聘用、培训、考核、奖惩、晋升、淘汰等人事管理制度。制订了《薪资管理制度》、《员工考核管理制度》等一系列规章制度，规范工资报酬管理，构筑有特色的价值分配体制和内在激励机制，增强员工的创造性和公司的凝聚力，实现公司的可持续成长与发展。同时，公司还积极创造适合人才竞争和发展的企业文化氛围，为高素质人才发挥才智、实现价值提供平台和机会，调动了员工的工作积极性，促进了公司进一步的发展壮大。

（五）信息披露控制

为加强信息披露工作的管理，规范公司的信息披露行为，保证公司真实、准确、完整地披露信息，维护公司股东特别是社会公众股东的合法权益，公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等有关法律、法规及公司章程的规定，制定了《信息披露事务管理制度》、《与投资者关系管理制度》、《内幕信息登记制度》及《重大信息内部报告制度》，明确了公司及有关人员的信息收集、管理以及信息披露职责范围和保密责任，从信息披露机构和人员、信息披露文件、事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等方面作了详细规定；并制定了《独立董事年报工作制度》和《董事会审计委员会年报工作规程》，加强了独立董事和审计委员会在年报工作中的作用和职责，充分发挥其监督作用。

报告期内，公司严格按照规定做好信息披露工作，真实、准确、完整、及时地披露公司各项信息。

（六）内部审计控制

公司根据《审计署关于内部审计工作的规定》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等国家有关法律、法规和规章制度，结合本公司具体情况，制定了《内部审计制度》，对内部审计的职责、范围和内容、权限、工作程序等做了详细规定。内审部根据公司《内部审计制度》和公司经营活动的实际需要定期与不定期的对公司财务信息的真实性与完整性、内控制度的建立和实施等情况进行检查监督，充分发挥了内部审计的监督管理职能。

（七）风险评估控制

公司根据战略目标及发展思路，以及具体策略，并结合行业特点，制定了巩固和加强产品市场地位的整体目标。根据设定的目标，全面系统地收集相关信息，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，做到风险可控。各事业部每周通过部门例会，及时沟通经营发展中的具体问题，通过半月会及季度分析总结会，对经营业务、经营质量、经营环境和业务发展状况等信息进行沟通，将识别的内外部风险及时传递给各相关责任部门，指导各部门确定风险应对策略。公司内审部通过内控审计分析营运过程中存在的控制风险，并在此基础上提供相关的整改意见。

二、内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司设立内部审计部，配置三名专职人员从事内部审计工作，审计部负责人为专职，由审计委员会提名，董事会任免。内部审计部对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。内部审计部定期与不定期的对公司各内部机构、分子公司的财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施等情况进行检查监督；每季度向审计委员会报告一次内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题等；每季度在审计委员会的监督下对公司募集资金使用、对外担保、关联交易、购买或出售资产、对外投资以及大额资金往来等情况进行一次检查，出具检查报告并提交董事会。内审工作进一步强化风险管理的职能，通过及时检查和监督内部控制制度的运行情况，有效防范了经营决策及管理风险，确保了公司的规范运作和健康发展。

审计委员会每个会计年度结束后两个月内审议内审部门提交的年度内部审计工作报告和下一年度的内部审计工作计划，每个季度就内部审计部门提交的工作计划、工作报告进行沟通，每季度向董事会报告内部审计工作进度、工作质量及发现的重大问题等。

三、董事会关于公司内部控制自我评价报告的意见

公司已经建立了较完善的法人治理结构，内部控制体系健全、合理，内控制度已覆盖了公司业务活动和内部管理的各个方面和环节，在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，不存在对公司治理、经营管理及发展有重大影响的控制缺陷、问题和异常事项。随着公司经营环境的变化以及公司的发展已有内部控制的有效性可能发生变化，公司将根据国家法律法规体系的逐步完善和内外部环境的变化情况，通过不断完善内部控制制度，强化规范运作意识，加强内部监督机制，防范经营管理风险，保护投资者合法权益，促进公司规范运作健康发展。

二六三网络通信股份有限公司《2011年度内部控制自我评价报告》刊登在2012年4月26日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

四、监事会关于公司内部控制自我评价报告的意见

公司根据中国证监会和深圳交易所的相关规定，建立了比较完善的内部控制制度体系，有效保证了公司规范管理运作。报告期内，公司的管理决策均严格执行了相关制度，未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生，公司内部控制自我评价全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，监事会对内部控制自我评价报告没有异议。

鉴于公司在报告期末成立了全资子公司和分公司，内部控制机制同样需要在子公司和分公司的运营中严格执行和监管，使公司已经形成的内部控制制度体系在子公司和分公司中得到同样的贯彻。随着公司的发展壮大，公司需要不断完善内部控制制度，强化规范运作意识，加强内部监督机制，防范经营管理风险。

五、独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

公司内部控制体系和控制制度较为健全，能够保证公司经营管理合法合规，保证公司资产安全、完整和经营管理的规范运行。公司内部控制自我评估报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

公司独立董事关于公司《2011年度内部控制的自我评价报告》的独立意见刊登在2012年4月26日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

六、保荐机构关于公司内部控制自我评价报告的核查意见

国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”）对公司内部控制制度的建立和实施情况进行了核查，国信证券认为公司现有的内部控制制度符合有关法律法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与公司业务及管理相关的有效内部控制；二六三网络通信股份有限公司《2011年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

国信证券对公司《2011年度内部控制自我评价报告》的核查意见刊登在2012年4月26日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

七、公司建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

八、公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》的建立与执行情况

公司已严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

九、内部控制相关情况

2011年内部控制相关情况披露表

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	

(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>1、财务报告审计：内审部对公司季度财务报告、年度财务业绩快报进行审核，以保证财务报告披露信息的真实性、准确性；</p> <p>2、内控审计：内审部对公司语音出账业务、通信资源采购业务及市场宣传活动业务的工作流程、内部控制的建立及执行情况进行了审计，并出具内部审计报告，确保公司内控制度的规范完整、工作流程的优化及有效执行；</p> <p>3、对分公司年度财务状况及经营管理内控情况进行审计，以保证公司财务信息的合法合规、真实准确，规章制度的有效执行；</p> <p>4、每季度对公司募集资金存放、使用管理情况、对外担保及关联交易等进行审核检查，并及时出具专项检查报告，向审计委员会汇报工作情况和审计结果。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

第七节 股东大会情况

报告期内，公司召开了四次股东大会，会议的通知、召集、召开及表决程序均符合有关法律法规和《公司章程》的规定，具体情况如下：

一、公司于2011年2月14日召开了公司2011年第一次临时股东大会，审议并通过了以下议案：

1. 修订《公司章程》的议案；
2. 增选芦兵先生担任公司第三届董事会董事的议案；
3. 增选应华江先生担任公司第三届董事会独立董事的议案；
4. 修订《股东大会议事规则》的议案；
5. 修订《董事会议事规则》的议案；
6. 修订《监事会议事规则》的议案；
7. 修订《募集资金管理办法》的议案；
8. 修订《关联交易管理制度》的议案；
9. 修订《对外担保管理细则》的议案；
10. 修订《独立董事制度》的议案；

会议决议刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），披露日期为2011年2月15日。

二、公司于2011年3月13日召开了公司2011年第二次临时股东大会，审议并通过了以下议案：

1. 2011年利用自有闲置资金购买现金理财产品相关事宜的议案

会议决议刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），披露日期为2011年3月15日。

三、公司于2011年5月19日召开了公司2010年年度股东大会，审议并通过了以下议案：

1. 公司《2011年年度报告及摘要》的议案；
2. 公司《2010年度董事会报告》的议案；
3. 公司《2010年度监事会工作报告》的议案；
4. 公司《2010年度财务决算报告》的议案；
5. 公司《2011年度财务预算报告》的议案；
6. 公司《2010年度利润分配方案》的议案；
7. 公司《2010年年度募集资金存放和使用报告》的议案；

8. 续聘 2011 年度审计机构的议案；
9. 制定《对外投资管理制度》的议案；
10. 制定《理财产品管理制度》的议案；

会议决议刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），披露日期为 2011 年 5 月 20 日。

四、公司于 2011 年 11 月 11 日召开了公司 2011 年第三次临时股东大会，审议并通过了以下议案：

1. 变更公司经营范围的议案；
2. 公司 2011 年度审计机构更名的议案；
3. 购买董事、监事及高管责任保险的议案；

会议决议刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），披露日期为 2011 年 11 月 12 日。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况回顾

1. 总体经营情况概述

报告期内，公司根据全年经营计划，努力开拓市场，积极开发新产品，主动调整业务和收入结构，保持了收入和利润的稳定。公司 2011 年度实现营业收入 29,655.20 万元，较上年增加 272.38 万，增长比率为 0.9%；实现利润总额 7,868.37 万元，较上年同期增长 66.34 万元，增幅为 0.9%；归属于上市公司股东的净利润为 7,124.94 万元，较上年同期增长 200.04 万元，增幅为 2.9%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 6,292.92 万元，较上年同期减少 290.69 万元，降幅为 4.4%。

(1) 数据通信业务保持高增长态势，2011 年度实现收入 11,063.79 万元，较上年同期增长 31.03%，收入在公司整体收入占比上升至 37.31%。

数据通信业务在报告期内不断推出新产品，很好地满足了客户的需求：263G+产品、企业邮件归档产品、企业邮箱短信到达通知、263EM 云通信。

数据通信业务中企业 G 邮局用户数较 2010 年增长 45.0%，使得我公司在企业邮件市场的占有率继续保持第一。业务销售方面，持续进行行业拓展，进一步开拓金融等行业客户，在扩大销售规模的同时，在金融行业等高端客户领域树立了 263 品牌。国家反垃圾邮件预警及处置平台（简称“NASP”）平台在与进出运营商的合作中打开互信互利的营销通道，平台客户数量不断积累。

(2) 语音增值业务，2011 年实现收入 7,789.15 万元，与上年同期持平，保持稳定。

报告期内，语音增值业务完成了企业会议业务的产品准备和体系建设，推出了 263 企业会议核心产品并以此构建出独立完整的企业语音类业务体系，丰富了公司在企业通信这一重点市场上的拳头产品。

报告期内，受固定电话用户使用习惯持续弱化和语音通话资费大幅下降的影响，95050 增值语音类业务用户数虽有部分增长但收入首次出现年度下降。在此背景下，报告期内公司设计

并完成针对智能手机客户端用户的移动语音增值业务（个人 95050）产品，拟在手机用户群体和移动互联网环境下继续放大多方通话业务。

报告期内，公司积极探索通过资本运营手段实现增值通信业务增长的途径。增值通信业务发现了通过购并进入企业接入转售市场的收购线索，并在年内启动收购从事 VPN（虚拟专网）业务的上海翰平公司，该项目有利于放大资源转售业务的市场空间并有望直接增强资源转售的运作能力。

（3）语音通信业务，2011 年实现收入 8,047.86 万元，较上年同期降低 18.05%，由于移动通信对固话的替代，该业务持续下降，但到本报告期，该业务收入在公司整体收入占比已降至 27.14%。

（4）报告期内，公司资本运营工作积极开拓并获得重大进展。通过收购上海翰平公司，公司得以通过资本手段进入 VPN 业务领域、实现增值通信业务的收入增长和新产品突破。

（5）报告期内，公司在纯事业部管理体制内运行，在集团管理平台的引领下，数据通信事业部和语音增值事业部分别建立了独立的人力和财务体系，销售、运营、产品以及研发设计垂直贯通，两大业务体系目标明确，战略规划清晰，管理体系运行良好，业务差异化发展取得了较好的成绩。

为了使公司现有业务板块更加清晰，更好地适应公司战略发展需要，报告期末公司根据各业务的属性对现有组织架构进行了进一步的梳理和调整，设立专业的分子公司，以集团化架构运作公司。

2. 主营业务收入分业务、分地区情况

公司的营业收入在 2011 年延续 2010 年产品结构变化的趋势进行了进一步调整，数据通信业务占比已提升至 37.3%，并且由于数据通信业务的高毛利占比增加，收入的结构调整也进一步带动了公司整体业务毛利的增长。

营业收入 分业务 (万元)	2011 年		2010 年		2009 年		2011 年较 2010 年	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	变动金额	变动比例
语音通信服务	8,047.86	27.1%	9,820.36	33.4%	11,463.52	37.8%	-1,772.50	-18.0%
语音增	7,789.15	26.3%	7,790.92	26.5%	7,129.76	23.5%	-1.77	0.0%

值服务								
数据通信服务	11,063.79	37.3%	8,443.61	28.7%	7,677.33	25.3%	2,620.18	31.0%
其他业务	2,754.39	9.3%	3,327.94	11.3%	4,090.33	13.5%	-573.55	-17.2%
合计	29,655.20	100.0%	29,382.82	100.0%	30,360.95	100.0%	272.37	0.9%

毛利率	2011年	2010年	2009年	2011年较2010年
语音通信服务	45.4%	42.2%	41.1%	增3.2个百分点
语音增值服务	59.9%	57.6%	54.4%	增2.2个百分点
数据通信服务	70.8%	70.8%	69.0%	持平
其他业务	41.7%	41.9%	42.6%	降0.2个百分点
合计	58.3%	54.5%	51.5%	增3.9个百分点

2011年期间95050业务在华东、华南地区成长明显；数据通信业务积极加强渠道建设，同时加大行业大客户直销力度，使公司业务的地域分布更加均衡。

营业收入 分地区 (万元)	2011年		2010年		2009年		2011年较2010年	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	变动金额	变动比例
华北及其他地区	17,755.79	59.9%	19,091.38	65.0%	21,555.42	71.0%	-1,335.59	-7.0%
华东地区	5,369.05	18.1%	4,090.19	14.0%	2,846.00	9.0%	1,278.86	31.3%
华南地区	6,530.36	22.0%	6,201.26	21.0%	5,959.53	20.0%	329.10	5.3%
合计	29,655.20	100.0%	29,382.82	100.0%	30,360.95	100.0%	272.38	0.9%

3. 主要供应商、客户情况

	2011年	2010年	2009年	2011年较 2010年变动
前五名供应商合计采购金额合计(万元)	9,699.24	10,264.59	11,377.41	减少565.35
占年度采购总额的比重	80.5%	86.0%	88.4%	降5.5个百分点

前五名客户合计销售金额合计(万元)	1,388.33	1,205.82	2,202.00	增长 182.51
占年度销售总额的比重	4.7%	4.1%	7.3%	增 0.6 个百分点

(1) 主要供应商情况：公司主要从各基础电信运营商采购通信资源，由于2011年语音通信业务规模的降低，导致通信资源的采购量同比降低。

(2) 主要客户情况：公司客户数量众多，遍布全国各省市，2011年销售收入前几名客户主要为数据通信业务客户。

4. 研发投入情况

公司注重研发技术投入，着力提高产品创新能力，保持业内竞争优势，2011年加大研发投入，使研发投入达到2819.23万元，在营业收入中的占比提高到9.51%，较上年度提高了2.77个百分点。

	2011年	2010年	2009年
研发投入金额(万元)	2,819.23	1,979.80	1,962.19
研发投入占营业收入比例	9.51%	6.74%	6.46%

5. 报告期内，公司资产构成及主要会计数据同比发生重大变动的说明

项目(万元)	2011年	2010年	2009年	2011年较2010年		变动原因
				变动金额	变动比例	
预付账款	1,086.00	793.57	706.04	292.43	36.8%	由于数据通信业务增长相关预付成本增加
应收利息	412.46	188.70	-	223.76	118.6%	由于募集资金相关存款利息增加
在建工程	-	152.78	338.41	-152.78	-100.0%	由于在建工程本年度内全部完工并结转
长期待摊费用	294.63	229.07	113.44	65.56	28.6%	由于完工工程项目转入
应付账款	369.20	764.68	847.17	-395.48	-51.7%	由于语音通信业务

						收入降低导致的成本采购减少
预收款项	9,534.10	6,870.24	4,765.64	2,663.86	38.8%	由于数据通信业务量增长
应付职工薪酬	1,033.57	760.90	821.66	272.68	35.8%	由于人员规模增长导致的年末应付员工薪酬增加
递延所得税负债	61.87	28.30	-	33.56	118.6%	由于应付利息的增加导致递延所得税负债增加
其他非流动负债	61.00	150.00	-	-89.00	-59.3%	由于年初余额已验收结转
销售费用	5,012.59	4,176.92	3,238.54	835.66	20.0%	由于销售人员增加导致的人员费用增加
管理费用	6,900.60	5,042.65	4,537.34	1,857.96	36.8%	由于管理人员和研发人员增加导致的人员费用增加
财务费用	-1,916.20	-474.55	-62.74	-1,441.65	303.8%	由于募集资金的存款增加导致利息收入增加
资产减值损失	-2.03	8.71	4.44	-10.75	-123.3%	由于应收及其他应收款余额减少
营业外收入	407.85	233.80	369.91	174.05	74.4%	由于获得的政府补贴增加
其他综合收益	-11.59	-7.90	-4.79	-3.70	46.8%	由于汇率变动导致的报表折算差额加大

6、报告期内，公司现金流量构成情况及分析

项目（万元）	2011年	2010年	2009年	2011年较2010年		变动原因
				变动金额	变动比例	
收到的税费返还	225.36	385.76	-	-160.40	-41.6%	由于年度所得税汇算清缴退税减少导致
收到的其他与经营活动有关的现金	2,039.84	743.33	487.61	1,296.51	174.4%	由于募集资金存款利息的增加
支付给职工以及为职工支付的现金	7,299.77	5,279.94	4,152.16	2,019.83	38.3%	由于人员增加导致的人员费用增加
收回投资收到的现金	-	127.77	500.09	-127.77	-100.0%	由于本年度无收回投资收到的现金
取得投资收益收到的现金	613.14	200.33	263.26	412.81	206.1%	由于现金理财短期投资收益的增加
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1.59	4.08	24.38	-2.48	-60.9%	由于本期处置固定资产减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,647.86	2,109.15	1,533.30	-461.29	-21.9%	由于本期购买固定资产减少
吸收投资收到的现金	-	75,610.00	-	-75,610.00	-100.0%	由于上年度公司IPO上市
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,800.00	3,600.00	6,750.00	1,200.00	33.3%	由于本年现金分红增加

支付的其他与筹资活动有关的现金	-	441.20	90.00	-441.20	-100.0%	由于上年度公司IPO上市产生发行费
-----------------	---	--------	-------	---------	---------	-------------------

项目 (万元)	2011年	2010年	2009年	2011年较2010年		变动原因
				变动金额	变动比例	
经营活动产生的现金流量净额	9,925.32	9,002.89	8,759.47	922.43	10.2%	由于募集资金存款利息的增加导致收到的其他与经营活动有关的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-1,033.13	-1,776.98	-977.48	743.85	-41.9%	由于现金理财投资收益增加以及本年度购买固定资产支出现金减少
筹资活动产生的现金流量净额	-4,800.00	71,568.80	-6,840.00	-76,368.80	-106.7%	由于上年度公司IPO上市成功

7、报告期内，子公司和参股公司情况

公司类型	公司名称	业务性质	权益比例	净资产(万元)	总资产(万元)	收入(万元)	净利润(万元)
参股公司	iTalk Global Communciation s, Inc.	VOIP网络电话和IPTV代理	33.33%	3,292.88	11,925.26	28,468.09	1,833.09
参股	北京首都在线	互联网	19.74%	282.97	485.20	141.67	-709.79

公司	网络技术有限 公司	桌面新 媒体和 IPTV 平 台运营					
----	--------------	-----------------------------	--	--	--	--	--

（二）对公司未来发展的展望

1. 行业发展趋势

本公司所处的通信服务行业体量巨大，收入规模数以万亿计。通信是企业和社会个人的基本社会需求，随着中国经济的发展、人民生活水平的提高、企业数量的不断增加以及企业信息化水平的提升，企业和社会个人对各类通信服务的需求将持续增长。

技术进步带来层出不穷的通信新服务、新应用、新产品，为行业中的企业提供了广阔的市场空间和诱人的成功机会。信息通信技术的迅猛发展、网络带宽和网络接入速度的持续提升、智能手机等移动终端的迅速普及、移动互联网的快速发展、三网融合进程的加快，各种通信新服务、新应用、新产品将不断涌现，以满足或激发个性化的、新的通信需求，一旦企业抓住一个这样的机会，就有可能借助技术进步的力量后来居上、迅速做大、甚至改变市场竞争格局。

另一方面，通信行业竞争激烈，产品生命周期较传统行业短，行业监管严格，也给行业竞争带来不利影响。通信行业从业者众多，竞争非常激烈，如企业通信市场，除基础电信运营商以外，电信设备制造商、互联网综合服务提供商、系统集成商等都投身其中；由于信息通信技术的迅猛发展，该行业中的技术替代周期、产品生命周期远较传统行业短，企业如不能保持持续创新的能力，很有可能被市场竞争所淘汰；我国对电信行业实行严格的行业监管准入制度，民营企业进入部分业务领域受到限制。

2. 公司发展战略

公司愿景：运用不断发展的信息技术和通信技术，向市场提供“更便捷、更便宜”的综合通信服务产品，满足企业和社会个人日益增长的信息交流与沟通需求。

在此愿景下，报告期末公司对现有业务进行了进一步的梳理和调整，即：从原来的按业务的语音、数据属性分为数据通信和语音（及语音增值）通信两大板块，转而将公司业务按商业模式的不同重新定义划分为企业通信和增值通信两大业务板块。由此，公司发展战略优化为：在面向企业客户的通信市场，以现代通信技术和信息技术为手段，发挥公司在产品创新和技术创新上的优势，不断完善通信服务产品，向企业客户提供跨网络、跨平台、跨终端的融合通信服务。

在增值通信市场，丰富并增强公司作为虚拟运营商所需通信资源和通信资质，增强资源运营的能力和面向企业用户市场的营销与服务能力，与基础运营商紧密合作，不断开发符合或激发市场需求并契合基础运营商业务体系和运作方式的语音增值和企业资源转售产品。

在中国电信行业管制政策进一步放开、国家鼓励民营资本进入基础电信业务领域、三网融合及移动互联网迅猛发展的条件下，积极争取获得更多新开放的增值电信和基础电信业务经营资质和业务机会，致力于成为国内和国际具有影响力的新电信运营商。

3. 公司 2012 年度经营计划

公司 2012 年度经营目标：营业收入 30,295 万元，归属于上市公司股东的净利润 7,896 万元（特别提示：上述预算数据为公司 2012 年度内部管理控制指标，并不代表公司对 2012 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意）。上述收入和利润数据未包含上海翰平公司。

2012 年公司将按集团化体系运作。报告期末公司根据各业务的属性对现有业务和组织架构进行了进一步的梳理和调整，以集团化架构运作公司，即：从原来的按业务的语音、数据属性分为数据通信和语音（及语音增值）通信两大板块，转而将公司业务按商业模式的不同重新定义划分为企业通信和增值通信两大业务板块。在此基础上，公司先后设立了企业通信全资子公司、北京增值通信分公司、物业分公司、企业会议事业部以适应这一调整，以进一步提高公司整体运作效率，有力推动业务发展，有效控制业务成本，同时使集团总部的工作能够更加集中在行业分析、并购资本运营等专项业务。调整后公司各业务/职能板块、各分子公司在业务定位和业务策略上有了更明确的方向和规划，如下表：

业务/职能板块	具体业务/职能	组织架构
集团管控、资本运营	对各业务板块、分子公司的管理；行业投资并购、资本运营；资本市场相关工作（信息披露、投资者关系管理）	集团总部
企业通信	企业融合通信（企业统一通信及应用系统接入：企业通讯录、EM系统、企业邮箱、电话会议、短信、即时通讯、OA及HR等附加功能）	企业通信子公司
	企业会议服务	企业会议事业部
增值通信	语音通信、语音增值、资源转售（96446、95050、95040、VPN等）	北京增值通信分公司

		上海分公司
		广州分公司
		上海翰平公司

企业通信子公司业务定位为以企业通信平台为核心,为企业提供统一通信服务及应用系统接入服务。其中,统一通信包含数据及多媒体通信服务、通信管理以及各种通信方式的融合,不涉及信息服务;应用系统接入平台为企业提供应用系统的嵌入、集成和平台运营,不介入具体的企业应用软件服务。企业通信业务将搭建企业通信平台,以企业通讯录为基础,将 EM 系统平台化,融合企业邮箱、电话会议、短信、即时通讯以及 OA、HR 等附加功能。企业通信平台将根据企业实际管理需求增加各种实用功能,集成办公系统,实现各办公通信系统之间的“无缝连接”,并将公司针对企业客户的数据通信和语音通信业务有效融合。

企业会议服务作为超募资金投入项目,2012 年以事业部形式运作培育。该业务产品将覆盖融合会议的绝大部分产品线:基础的电话会议,具有多方视频和复杂的文件共享的网络会议、移动的会议管理客户端(安卓版和 iPhone 版)、基于多会议账号的企业级会议管理系统、会议录音和人工会议等增值服务。

增值通信业务,语音增值业务,推出面向智能手机用户的“个人 95050”新产品、扩大 95050 业务开通与合作范围至手机用户群,以冲破既有增值语音业务因固定电话使用习惯淡化和语音资费下降所带来的发展瓶颈;企业资源转售业务,年内基本完成对购并公司的消化和融合,构建出以 3GVPN 为代表的企业接入转售业务体系,通过在增值通信业务体系内部的延伸加快其业务推进。

资本运营方面,继续加强资本运营工作,积极寻找符合公司发展战略的潜在投资购并对象,加强与各类投资机构的合作,完善公司内部投资运作流程。

4. 风险因素及对策

(1) 分子公司管控的风险

经过报告期末的业务和组织架构调整,加上收购进入公司的上海翰平公司,公司将形成母公司和数家控股子公司、分公司的集团化运作模式,受地区差异、人力资源、管理水平、思维习惯和文化理念等诸多因素的影响,分子公司的管理控制水平将有可能影响公司的整体运营效率和业务持续发展。

适应公司组织架构调整、规模迅速扩大的新情况,公司将针对性地调整、落实各项管理制度,包括,财务管理制度、人力资源管理制度、信息通报制度、例会制度等;公司将充分发挥集团各职能管理部门的管理、监督作用,包括集团财务部、集团人力资源部、集团法务证券部、

内审部门等，通过他们的有效工作，保证各项集团管控制度的建立、落实、监督执行和及时调整；公司将加强信息化建设，通过提升信息化水平，加快信息整理、归集、报送的速度以使经营管理信息能及时准确地指导业务决策，固化各项管控制度、审批流程，保证信息的充分共享，提高沟通效率，为公司规模迅速扩大背景下的集团管控提供强有力的技术保障。

(2) 购并公司的融合风险

通过收购进入本公司的上海翰平公司有其原有的运作方式、企业文化，在进入本公司后，如不能实现业务、人员、管理规范、企业文化等方面的融合，可能造成人员流失、业绩下滑等后果。

公司已经在参股、收购过程中，有意识地进行了业务梳理、人员交流与安排、管理规范的交流，在收购后，将迅速引入公司的管理体系规范，同时，公司将加强企业文化建设，强化购并公司管理层、员工归属感。

二、报告期内募集资金使用情况

(一) 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]871号《关于核准二六三网络通信股份有限公司首次公开发行股票批复》文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司向社会公众投资者公开发行了3,000万股人民币普通股股票，每股面值1元，发行价格为26.00元/股，扣除发行费用后，实际募集资金净额为749,509,876.93元。

截至2010年8月30日止，本公司上述募集资金已全部到位，业经天健正信会计师事务所有限公司天健正信验(2010)综字第010092号《验资报告》验证确认。

项 目	金额(人民币万元)
募集资金净额	74,950.99
1、2010年度募集资金使用	
直接投入募投项目	-
加：利息收入扣除手续费净额	170.37
募集资金2010年12月31日余额	75,121.36
2、本年度募集资金使用	
直接投入募投项目	3,815.67
加：利息收入扣手续费净额	1,627.85
尚未从募投账户转出的募投项目支出	302.34
募集资金2011年12月31日余额	73,235.88

本公司募集资金项目部分支出在非募集资金账户支出后，次月从募集资金账户划转至非募

集资金账户。2011 年度募集资金项目从非募集资金账户支出总额为 2,123.44 万元，已从募集资金账户转入非募集资金账户 1,821.10 万元，截至 2011 年 12 月 31 日，尚有 302.34 万元未从募集资金账户划转至非募集资金账户。

（二）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《二六三网络通信股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），该《管理制度》经本公司第三届第十二次董事会审议通过，并业经本公司 2011 年第一次临时股东大会表决通过。根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每季度对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。根据本公司与国信证券股份有限公司签订的《募集资金三方监管协议》，公司单次或累计 12 个月内从募集资金存款户中支取的金额超过人民币 1000 万元（按孰低原则在 1000 万元或募集资金净额的 5%之间确定）以上的，公司应当以书面形式知会保荐代表人，同时经公司董事会授权，保荐代表人可以根据需要随时到开设募集资金专户的商业银行查询募集资金专户资料。

截至 2011 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下（金额单位：人民币元）：

公司开户行	账户类别	账号	余额	存款期限
上海浦发银行 北京黄寺支行	活存账户	9104 0154 8000 02676	346,336.51	
上海浦发银行 北京黄寺支行	定存账户	9104 0167 0100 01328	50,350,000.00	三个月 2011.10.09-2012.01.09
上海浦发银行 北京黄寺支行	定存账户	9105 0167 0100 01310	52,000,000.00	三个月 2011.10.09-2012.01.09
上海浦发银行 北京黄寺支行	定存账户	9106 0167 0100 01289	52,000,000.00	三个月 2011.10.09-2012.01.09
上海浦发银行 北京黄寺支行	定存账户	9107 0167 0100 01297	52,000,000.00	三个月 2011.10.09-2012.01.09
上海浦发银行 北京黄寺支行	定存账户	9107 0167 0100 01301	52,000,000.00	三个月 2011.10.09-2012.01.09
上海浦发银行 北京黄寺支行	定存账户	9104 0167 3300 00063	42,929,655.36	7 天通知存款 (如不支取自动转至下 个 7 天周期)
小计			301,625,991.87	
北京银行展览	活存账户	0109 0305 8001	20,172.56	

路支行		2010 5216 026		
北京银行展览路支行	定存账户	0109 0305 8001 2050 1044 102	156,330,000.00	三个月 2011.10.31-2012.01.31
小计			156,350,172.56	
中国农业银行北京惠新里支行	活存账户	11-1911010400 09701	2,636.07	
中国农业银行北京惠新里支行	定存账户	11-1911010400 09701-00008	70,540,000.00	三个月 2011.10.08-2012.01.08
中国农业银行北京惠新里支行	定存账户	11-1911010400 09701-00009	50,380,000.00	三个月 2011.10.08-2012.01.08
中国农业银行北京惠新里支行	定存账户	11-1911010400 09701-00010	50,380,000.00	三个月 2011.10.08-2012.01.08
中国农业银行北京惠新里支行	定存账户	11-1911010400 09701-00011	103,080,000.00	三个月 2011.12.01-2012.03.01
小计			274,382,636.07	
总计			732,358,800.50	

(三) 2011 年度募集资金的使用情况

募集资金使用情况表

金额单位：人民币万元

募集资金总额		74,950.99				本年度投入募集资金总额	3,815.67			
报告期内变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额	3,815.67			
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺 投资总额	调整后 投资总额(1)	本年度 投入金额	截至期 末累计 投入金 额(2)	截至期末投 资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本年度 实现的 效益	是否达 到预计 效益	项目可 行性是 否发生 重大变 化
承诺投资项目										
1. 电子邮件业务拓展项目	否	12,200	12,200	2,257.40	2,257.40	18.50	2012.12	545.33	是	否
2. 虚拟呼叫中心业务建设项目	否	3,500	3,500	-	-	-	暂未启动	-	不适用	否
3. 95050 多方通话业务拓展项目	否	3,000	3,000	112.70	112.70	3.76	2012.12	60.21	是	否
4. 数据中心建设项目	否	7,000	7,000	-	-	-	暂未启动	-	不适用	否
承诺投资项目小计	否	25,700	25,700	2,370.10	2,370.10	9.22		605.54		
超募资金投向										
1、企业会议服务项目	否	4,361	4,361	1,445.57	1,445.57	33.15	2012.12	-529.4	否	否

								2		
2、归还银行贷款(如有)										
3、补充流动资金(如有)	—						—	—	—	—
超募资金投向小计		4,361	4,361	1,445.57	1,445.57	33.15		-529.42		
合计		30,061	30,061	3,815.67	3,815.67	12.69		76.12		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体募投项目)	<p>1、由于市场环境变化,本公司正在对“虚拟呼叫中心建设项目”和“数据中心建设项目”进行重新评估和分析,截止2011年12月31日,尚未得出明确结论,因此仍未启动。</p> <p>2、“企业会议服务项目”自2011年开始投入,由于市场竞争加剧,作为后发者,本公司投入了更多的研发人员用于产品和技术改造,以及更多的市场人员进行营销模式的探索,因此导致企业会议项目未达到预计效益。</p> <p>3、电子邮件业务拓展项目及95050多方通话业务拓展项目投资未达计划进度,主要原因为由于项目所需要购置的电子设备、产品等价格下降,系统方案优化使采购成本低于预期,网络技术提升使资源投入低于预期,公司对研发、销售管理等方面进行了优化。以上原因使得投入虽减少但已达到预期效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	本公司超额募集资金净额部分为人民币49,250.99万元,根据本公司2011年5月19日股东大会决议,本公司计划使用超募资金4,361万元用于投资“企业会议服务项目”,截至2011年12月31日已经投入1445.57万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中，用于募集资金投资项目的后续投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：“电子邮件业务拓展项目”本年实现效益系根据G 邮局业务本年新增收入及本年电子邮件业务利润率计算确定；

“95050 多方通话业务拓展项目”本年实现效益系根据新拓展地区的95050 业务收入及本年95050 业务总体利润率计算确定。

（四）变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司无变更募集资金投资项目的情况发生。

（五）募集资金使用及披露中存在的问题

1. 本公司已及时、真实、准确、完整的披露了募集资金使用的相关信息。
2. 本公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

三、报告期内公司委托理财投资情况

报告期内，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于 2011 年购买现金理财产品相关事宜的议案》：在控制投资风险的前提下，为有效提高自有闲置资金的使用效益，在不影响公司正常经营活动的情况下，公司 2011 年拟利用部分自有闲置资金购买不超过总额 2.5 亿的现金理财产品。

公司于 2011 年 4 月与中国国际金融有限公司签订了总额为 1 亿元整的《定向资产管理合同》，其中，被管理资产主要投资于低风险的期现套利产品，每月定期可赎回，如有使用需求，提前五个工作日办理手续即可取得资金。截至报告期末，该合同已到期，全部本金及收益已收回。

四、董事会日常工作情况

（一）董事会会议召开情况

报告期内，董事会共召开会议 9 次，具体如下：

序号	届次	会议时间	会议通过的议案情况	披露媒体
1	第三届董事会第十二次会议	2011 年 1 月 28 日	(1) 修订《公司章程》的议案 (2) 增选芦兵先生担任第三届董事会董事的议案 (3) 增选应华江先生担任第三届董事会独立董事的议案 (4) 设立福建分公司并任命负责人的议案 (5) 修订《股东大会议事规则》的议案 (6) 修订《董事会议事规则》的议案 (7) 修订《募集资金管理办法》的议案 (8) 修订《关联交易管理制度》的议案 (9) 修订《对外担保管理细则》的议案 (10) 修订《独立董事制度》的议案 (11) 修订《董事会秘书工作细则》的议案 (12) 修订《与投资者关系管理制度》议案 (13) 修订《信息披露事务管理制度》议案 (14) 修订《总裁工作细则》的议案 (15) 召开公司 2011 年第一次临时股东大会的议案	《中国证券报》 《证券时报》 巨潮资讯网
2	第三届董事会第十三次会议	2011 年 2 月 21 日	(1) 董事会专门委员会人员组成的议案 (2) 制定《审计委员会议事规则》的议案	《中国证券报》 《证券时报》

			<p>(3) 制定《薪酬与考核委员会议事规则》的议案</p> <p>(4) 制定《提名委员会议事规则》的议案</p> <p>(5) 制定《战略委员会议事规则》的议案</p> <p>(6) 2011 年购买现金理财产品相关事宜的议案</p>	巨潮资讯网
3	第三届董事会第十四次会议	2011 年 2 月 24 日	召开公司 2011 年第二次临时股东大会的议案	《中国证券报》 《证券时报》 巨潮资讯网
4	第三届董事会第十五次会议	2011 年 4 月 26 日	<p>(1) 公司《2010 年年度报告及摘要》议案</p> <p>(2) 公司《2010 年度董事会报告》议案</p> <p>(3) 公司《2010 年度总裁工作报告》议案</p> <p>(4) 公司《2010 年度财务决算报告》议案</p> <p>(5) 公司《2011 年度财务预算报告》议案</p> <p>(6) 公司《2010 年度利润分配方案》议案</p> <p>(7) 公司《2010 年年度内部控制自我评价报告》的议案</p> <p>(8) 公司《2010 年年度募集资金存放和使用报告》的议案</p> <p>(9) 续聘 2011 年度审计机构的议案</p> <p>(10) 使用部分超募资金投资“企业会议服务项目”的议案</p> <p>(11) 制定《独立董事年报工作制度》议案</p> <p>(12) 制定《董事会审计委员会年报工作规程》的议案</p> <p>(13) 制定《重大信息内部报告制度》议案</p> <p>(14) 制定《年报信息披露重大差错追究制度》的议案</p> <p>(15) 制定《对外投资管理制度》的议案</p> <p>(16) 制定《理财产品管理制度》的议案</p> <p>(17) 制定《规范与关联方资金往来管理制度》的议案</p> <p>(18) 修订《内部审计制度》的议案</p> <p>(19) 公司《2011 年第一季度季度报告》的议案</p> <p>(20) 召开 2010 年年度股东大会的议案</p>	《中国证券报》 《证券时报》 巨潮资讯网
5	第三届董事会第十六次会议	2011 年 6 月 27 日	<p>(1) 变更部分募集资金专用账户的议案</p> <p>(2) 变更信息服务业务经营范围的议案</p> <p>(3) 注销沈阳分公司、成都分公司和陕西分公司的议案</p>	《中国证券报》 《证券时报》 巨潮资讯网
6	第三届董事会第十七次会议	2011 年 8 月 18 日	公司《2011 年半年度报告及摘要》的议案	根据深交所《关于做好上市公司 2011 年半年度报告披露工作的通知》规定：如董事会仅审议 2011

				年半年报一项议案且无投反对票或弃权票情形的，可免于公告
7	第三届董事会第十八次会议	2011年9月27日	(1) 落实深交所中小企业板上市公司内部控制规则自查专项活动的议案 (2) 公司2011年度审计机构更名的议案 (3) 设立子公司和分公司的议案	《中国证券报》 《证券时报》 巨潮资讯网
8	第三届董事会第十九次会议	2011年10月25日	(1) 公司《2011年第三季度报告》的议案 (2) 对北京首都在线技术有限公司拟转让北京首都在线网络技术有限公司股权放弃优先购买权的议案 (3) 变更公司经营范围的议案 (4) 购买董事、监事及高管责任保险的议案 (5) 召开公司2011年第三次临时股东大会的议案	《中国证券报》 《证券时报》 巨潮资讯网
9	第三届董事会第二十次会议	2011年12月23日	公司延长对 iTalk 公司认股权行权时间暨签订《A类优先股认股权证的修订》的议案	《中国证券报》 《证券时报》 巨潮资讯网

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会主持召开了 1 次年度股东大会、3 次临时股东大会，根据《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定和要求，严格按照股东大会所赋予的职权，本着对全体股东认真负责的态度，积极稳妥地开展各项工作，依法、诚信、勤勉、尽责地执行了股东大会的各项决议。

五、利润分配情况

(一) 2011 年度的利润分配及资本公积金转增股本预案

经大华会计师事务所有限公司审计，本公司 2011 年实现净利润 71,249,426.90 元人民币，提取法定盈余公积金 7,127,031.55 元人民币，剩余部分转入未分配利润。截止 2011 年底的未分配利润为 170,972,266.11 元。

2011 年度的利润分配及资本公积金转增股本预案：

1. 以公司截止到目前的总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元人民币（含税），预计共支付红利 48,000,000.00 元人民币，于 2012 年 6 月底前以现金方式派发完毕；

2. 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共转增 120,000,000 股，转增后，公司资本公积金由 720,430,069.66 元人民币减少到 600,430,069.66 元人民币，公司总股本增至 240,000,000 股。

本预案需经公司 2011 年度股东大会审议批准后实施。

(二) 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	48,000,000.00	69,249,029.65	69.32%	154,849,870.76
2009年	36,000,000.00	70,342,046.53	51.18%	128,143,824.59
2008年	67,500,000.00	70,165,489.50	96.20%	132,416,730.53
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				217%

六、董事会各专门委员会的履职情况

1. 战略委员会

董事会下设战略委员会，由3名董事组成，其中包括1名独立董事，公司董事长担任召集人。公司2011年2月21日召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《战略委员会议事规则》，规定了董事会战略委员会的人员组成、职责权限、决策过程和议事规则等内容。报告期内，战略委员会共召开1次会议，会议讨论了公司未来发展和投资计划，并对公司的下一阶段发展明确方向。

2. 内审委员会

公司董事会审计委员会由2名独立董事及1名董事组成，其中召集人由独立董事（专业会计人员）担任。报告期内，根据中国证监会、深圳证券交易所及公司《董事会审计委员会议事规则》的规定，公司董事会审计委员会勤勉尽责，认真履行职责，主要开展了如下工作：

- (1) 指导和监督内部审计制度的执行；
- (2) 审计委员会与年审会计师积极沟通，并对年审会计师的服务内容提出具体要求；
- (3) 对内审部的工作进行指导，并提出具体建议；

(4) 内审部按季向审计委员会提交工作计划、工作总结和审计报告，审计委员会认真审核内审部的各项工作计划和审计报告，及时提出反馈意见，并向董事会报告。

3. 薪酬与考核委员会

董事会下设薪酬与考核委员会，由3名董事组成，其中独立董事2名，并由1名独立董事担任召集人。公司2011年2月21日召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《薪酬与考核委员会议事规则》。

4. 提名委员会

董事会下设提名委员会，由3名董事组成，其中独立董事2名，并由1名独立董事担任召集人。公司2011年2月21日召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《提名委员会议事规则》。报告期内，提名委员会按照《提名委员会议事规则》履行职责。

七、其他披露事项

（一）投资者管理工作

自上市以来，公司高度重视投资者管理工作，严格执行《公司章程》、《与投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《内幕信息登记制度》等规章制度的规定，具体情况如下：

1. 指定董事会秘书为投资者关系管理事务的负责人；
2. 指定公司法务证券部负责投资者关系管理的日常事务；
3. 认真安排专人做好投资者来访接待工作，认真做好接待记录；

4. 通过电话、网络、电子邮箱等多种渠道和投资者交流，公司于2011年5月12日下午14点-16点在深圳证券信息有限公司网络平台举办了2010年年度报告网上说明会，认真接听投资者的咨询，听取投资者的建议和意见；

5. 严格执行《信息披露事务管理制度》，报告期内，未发现有内幕信息知情人买卖公司股票情况，未受到监管部门的查处。

报告期内公司接待机构投资者调研活动情况：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容
2011年09月06日	公司会议室	现场调研	宏源证券	公司历史发展、主营业务情况、新产品介绍、发展计划等
2011年11月04日	公司会议室	现场调研	中金公司	公司业务现状、经营模式、主营业务情况、员工情况等
2011年11月11日	公司会议室	现场调研	中信证券	公司主营业务情况、经营模式、发展计划等
2011年11月23日	公司会议室	现场调研	安信证券 嘉实基金	公司业务现状、产品介绍、经营模式、发展计划等
2011年11月28日	公司会议室	现场调研	方正证券	公司业务现状、经营模式、发展计划等

（二）公司信息披露媒体

报告期内，公司信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（三）内幕信息知情人登记制度的建立和执行情况

2010年10月25日公司召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《内幕信息登记制度》，截至目前该制度执行情况良好。

报告期内，公司未有被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，未有内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况，也未有董监高人员违规买卖公司股票的情况。

（四）外部信息使用人管理制度的建立和执行情况

2012年3月28日公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《外部信息使用人管理制度》，截至目前该制度执行情况良好。

第九节 监事会报告

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等有关法律、法规的要求，从切实维护公司股东和广大中小投资者利益出发，严格依法履行职责。监事会对公司生产经营、财务状况及董事和高级管理人员履职情况进行了监督，保障公司规范运作。现将公司监事会在本年度的工作报告如下：

一、监事会会议召开情况

报告期内，公司共计召开 4 次监事会会议，具体情况如下：

序号	届次	会议时间	会议通过的议案情况	披露媒体
1	第三届监事会第四次会议	2011 年 1 月 26 日	《监事会议事规则》(2011 年 1 月)的议案	《中国证券报》 《证券时报》 巨潮资讯网
2	第三届监事会第五次会议	2011 年 4 月 26 日	(1) 公司《2010 年年度报告及摘要》的议案 (2) 公司《2010 年度监事会工作报告》的议案 (3) 公司《2010 年度财务决算报告》的议案 (4) 公司《2011 年度财务预算报告》的议案 (5) 公司 2010 年度利润分配方案的议案 (6) 公司《2010 年年度内部控制自我评价报告》的议案 (7) 公司《2010 年年度募集资金存放和使用报告》的议案 (8) 续聘 2011 年度审计机构的议案 (9) 使用 部分超募资金投资“企业会议服务项目”的议案 (10) 公司《2011 年第一季度季度报告》的议案	《中国证券报》 《证券时报》 巨潮资讯网
3	第三届监事会第六次会议	2011 年 8 月 18 日	公司《2011 年半年度报告及摘要》的议案	根据深交所《关于做好上市公司 2011 年半年度报告披露工作的通知》规定：如监事会仅审议 2011 年半年报一项议案

				且无投反对票或弃权票情形的,可免于公告
4	第三届监事会第七次会议	2011年10月25日	公司《2011年第三季度报告》的议案	根据深交所《关于做好上市公司2011年第三季度报告披露工作的通知》规定:如监事会仅审议2011年第三季度报告一项议案且无投反对票或弃权票情形的,可免于公告

二、监事会发表的意见

(一) 公司依法运作情况

经检查,监事会认为:公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《董事会议事规则》及其他有关法律、法规和制度的要求,依法经营。公司重大经营决策合理,其程序合法有效。公司进一步健全了各项内部管理制度,并使其行之有效的执行。公司建立、完善了内部控制机制。董事会建立了战略、审计、提名、薪酬与考核专门委员会,制定了各专门委员会议事规则,并且在公司运营中按照议事规则行事。信息披露及时准确。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时,均能严格贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议,恪尽职守,努力工作,未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(二) 检查公司财务情况

监事会对公司2011年财务制度和财务状况进行了认真的监督和检查,全面检查和审核了公司的财务报告,监事会认为公司财务运作规范,财务状况良好,公司的季度财务报告、半年度财务报告、年度财务报告,真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

(三) 募集资金存放和使用情况

报告期内监事会对公司首次上市募集资金的存放及管理进行了监督检查。公司募集资金的存放及管理符合《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司特别规定》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及公司《募集资金管理制度》的规定。

报告期内公司无变更募集资金投资项目的情形。

2011年4月15日,公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《使用部分超募资金投资“企业会议服务项目”的议案》。

报告期内公司对承诺投资项目“电子邮件业务拓展项目”、“95050多方通话业务拓展项目”及新增“企业会议服务项目”总计投入使用募集资金3815.67万元。募集资金使用程序合法、合规,

未发现违反法律、法规及损害股东利益的行为。

（四）公司收购、出售资产交易情况

报告期内，公司无收购、出售资产交易情况。未发现内幕交易行为，无损害股东权益和造成公司资产流失的事件。

（五）关联交易情况

报告期内，公司与关联方未发生任何关联交易。

（六）对内部控制自我评价报告的意见

监事会对董事会审计委员会关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告发表如下审核意见：

公司根据中国证监会和深圳交易所的相关规定，建立了比较完善的内部控制制度体系，有效保证了公司规范管理运作。报告期内，公司的管理决策均严格执行了相关制度，未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生，公司内部控制自我评价全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，监事会对内部控制自我评价报告没有异议。

鉴于公司在报告期末成立了全资子公司和分公司，内部控制机制同样需要在子公司和分公司的运营中严格执行和监管，使公司已经形成的内部控制制度体系在子公司和分公司中得到同样的贯彻。随着公司的发展壮大，公司需要不断完善内部控制制度，强化规范运作意识，加强内部监督机制，防范经营管理风险。

（七）公司建立和实施内幕信息和知情人管理制度的情况

公司董事会按照相关规定建立了的《内幕信息知情人管理制度》，各项制度执行情况良好，未发生违规现象。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重组等相关事项

报告期内，公司未发生破产重组事项。

三、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项。

四、重大出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生重大出售资产、吸收合并事项。

五、股权激励计划实施情况

报告期内，公司无实施股权激励计划。

六、重大关联交易

报告期内，公司无重大关联交易事项。

七、重大担保情况

（一）重大担保情况

报告期内，公司无重大担保情况。

（二）独立董事对公司累计和当前对外担保情况的独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、深圳证券交易所《股票上市规则》等的规定和要求，我们对公司截止2011年12月31日对外担保的情况和控股股东及其它关联方占用资金情况进行了了解和查验，发表独立意见如下：

经认真核查，我们认为：二六三网络通信股份有限公司认真贯彻执行中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的有关规定，2011年度没有发生对外担保、违规对外担保、关联方占用资金等情况，也不存在以前年度发生并累计至2011年12月31日的对外担保、违规对外担保、关联方占用资金等情况。

八、承诺事项履行情况

(一) 发行时所作承诺

1. 公司实际控制人李小龙承诺：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. 公司股东张彤、陈晨、胡维新承诺：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。

3. 公司宗明杰等 70 个自然人股东、北京利平科技开发有限公司、北京兆均创富技术有限公司和武汉星彦信息技术有限公司承诺：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。

4. 发行前，作为担任公司董事、监事、高级管理人员的股东黄明生、张大庆、孙文超、袁江月、芦兵、张靖海、王琍、李锐、肖瑗、刘江涛还承诺：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，不转让其所持有的发行人股份。

(二) 避免同业竞争的承诺

本公司控股股东李小龙先生承诺：

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。

目前上述承诺事项均严格执行，未出现违反情况。

九、解聘、续聘会计师事务所情况

报告期内，公司收到 2011 年度审计机构-天健正信会计师事务所有限公司《关于事务所合并及名称变更的函》，公司原审计机构天健正信会计师事务所有限公司北京所及大连、河南和安徽三家分所与立信大华会计师事务所有限公司经过友好协商，已正式合并，合并后事务所更名为“大华会计师事务所有限公司”。

因此，公司 2011 年度审计机构由“天健正信会计师事务所有限公司”变更为“大华会计师事

务所有限公司”。该事项已经公司 2011 年 11 月 11 日召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过。

十、会计政策和会计估计情况

报告期内，无会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更。

十一、公司受到处罚及整改情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任，未受中国证监会的稽查、行政处罚、证券通报批评及证券交易所的公开谴责及其他行政管理部门处罚的情况。

十二、报告期内公司重要事项公告索引

公告时间	公告编号	公告名称	披露媒体
2011 年 1 月 26 日	2011-001	2010 年度业绩快报	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011 年 1 月 28 日	2011-002	第三届监事会第四次会议决议的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011 年 1 月 29 日	2011-003	第三届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2011-004	关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011 年 2 月 15 日	2011-005	2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011 年 2 月 23 日	2011-006	第三届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011 年 2 月 25 日	2011-007	关于 2011 年利用自有闲置资金购买现金理财产品的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2011-008	第三届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2011-009	关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011 年 3 月 1 日	2011-010	关于公司被认定为“2010 年度国家规划布局内重点软件企业”的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011 年 3 月 15 日	2011-011	2011 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011 年 3 月 25 日	2011-012	高级管理人员辞职公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011 年 4 月 28 日	2011-013	第三届监事会第五次会议决议的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2011-014	第三届董事会第十五次会决	中国证券报、证券时报、

		议公告	巨潮资讯网
	2011-015	2010年年度报告摘要	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2011-016	2011年第一季度季度报告正文	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2011-017	关于使用部分超募资金投资“企业会议服务项目”的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2011-018	关于召开公司2010年年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011年5月4日	2011-019	关于举行2010年年度报告网上说明会的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011年5月20日	2011-020	2010年年度股东会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011年5月25日	2011-021	2010年年度权益分派实施公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011年6月28日	2011-022	第三届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011年6月28日	2011-023	关于公司拟变更部分募集资金专用账户的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011年7月22日	2011-024	关于变更部分募集资金账户签订三方监管协议的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011年8月22日	2011-025	2011年半年度报告摘要	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011年9月5日	2011-026	关于公司首次公开发行前已发行股份上市流通的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011年9月29日	2011-027	第三届董事会第十八次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2011-028	关于设立全资子公司公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011年10月27日	2011-029	2011年第三季度报告正文	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2011-030	第三届董事会第十九次会议	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

		决议公告	
	2011-031	关于对北京首都在线技术有限公司拟转让北京首都在线网络技术有限公司股权放弃行使优先购买权的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2011-032	关于召开公司2011年第三次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011年11月1日	2011-033	关于北京增值通信分公司完成工商登记公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011年11月8日	2011-034	关于公司被评选为“中关村国家自主创新示范区‘十百千工程’企业”的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011年11月11日	2011-035	关于对北京首都在线技术有限公司拟转让北京首都在线网络技术有限公司股权放弃行使优先购买权的补充公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011年11月12日	2011-036	2011年第三次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011年11月19日	2011-037	关于完成经营范围工商变更登记公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011年11月30日	2011-038	关于北京物业管理分公司完成工商登记公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011年12月24日	2011-039	第三届董事会第二十次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

十三、其他重大事项

报告期内，公司无其他应披露而未披露的重要事项。

第十一节 财务报告

审计报告

大华审字[2012]4259号

二六三网络通信股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的二六三网络通信股份有限公司财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是二六三网络通信股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，二六三网络通信股份有限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，公允反映了二六三网络通信股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王书阁

中国注册会计师：马旭

中国·北京

二〇一二年四月二十四日

合并资产负债表

编制单位：二六三网络通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释		合并		母公司	
	合并	母公司	年末账面余额	年初账面余额	年末账面余额	年初账面余额
流动资产：						
货币资金	五、(一)		999,691,769.72	958,769,908.04	998,227,900.73	958,769,908.04
交易性金融资产			-	-	-	-
应收票据			-	-	-	-
应收账款	五、(三)	十一、(一)	32,728,274.56	39,451,222.23	32,728,274.56	39,451,222.23
预付账款	五、(五)		10,860,025.27	7,935,731.07	10,683,625.27	7,935,731.07
应收利息	五、(二)		4,124,601.82	1,886,977.53	4,124,601.82	1,886,977.53
应收股利			-	-	-	-
其他应收款	五、(四)	十一、(二)	2,014,049.71	2,106,479.23	2,004,641.71	2,106,479.23
存货	五、(六)		453,923.97	408,052.11	74,068.72	408,052.11
一年内到期的非流动资产			-	-	-	-
其他流动资产			-	-	-	-
流动资产合计			1,049,872,645.05	1,010,558,370.21	1,047,843,112.81	1,010,558,370.21
非流动资产：						
可供出售金融资产			-	-	-	-
持有至到期投资			-	-	-	-
长期应收款			-	-	-	-
长期股权投资	五、(七)	十一、(三)	79,868,219.89	76,125,927.57	149,868,219.89	76,125,927.57
投资性房地产			-	-	-	-
固定资产	五、(八)		50,596,527.10	45,788,893.75	24,032,514.27	45,788,893.75
工程物资			-	-	-	-
在建工程	五、(九)		-	1,527,786.00	-	1,527,786.00
固定资产清理			-	-	-	-
生产性生物资产			-	-	-	-
油气资产			-	-	-	-
无形资产	五、(十)		3,317,979.64	3,120,417.29	3,317,979.64	3,120,417.29
开发支出	五、(十)		1,591,280.17	-	1,591,280.17	-
商誉			-	-	-	-
长期待摊费用	五、(十一)		2,946,306.52	2,290,694.45	2,946,306.52	2,290,694.45
递延所得税资产	五、(十二)		661,700.82	821,512.95	654,673.95	821,512.95
其他非流动资产			-	-	-	-
非流动资产合计			138,982,014.14	129,675,232.01	182,410,974.44	129,675,232.01
资产总计			1,188,854,659.19	1,140,233,602.22	1,230,254,087.25	1,140,233,602.22

(所附注释系财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：二六三网络通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释		合并		母公司	
	合并	母公司	年末账面余额	年初账面余额	年末账面余额	年初账面余额
流动负债：						
短期借款			-	-	-	-
交易性金融负债			-	-	-	-
应付票据			-	-	-	-
应付账款	五、(十四)		3,691,997.68	7,646,757.11	3,691,997.68	7,646,757.11
预收款项	五、(十五)		95,340,967.73	68,702,391.74	95,340,967.25	68,702,391.74
应付职工薪酬	五、(十六)		10,335,730.14	7,608,964.82	10,335,730.14	7,608,964.82
应交税费	五、(十七)		5,135,689.79	4,678,852.80	5,135,689.79	4,678,852.80
应付利息			-	-	-	-
应付股利			-	-	-	-
其他应付款	五、(十八)		1,221,272.82	1,046,783.64	42,599,822.74	1,046,783.64
一年内到期的非流动负债			-	-	-	-
其他流动负债	五、(十九)		-	-	-	-
流动负债合计			115,725,658.16	89,683,750.11	157,104,197.60	89,683,750.11
非流动负债：						
长期借款			-	-	-	-
应付债券			-	-	-	-
长期应付款			-	-	-	-
专项应付款			-	-	-	-
预计负债			-	-	-	-
递延所得税负债			618,690.27	283,046.63	618,690.27	283,046.63
其他非流动负债			610,000.00	1,500,000.00	610,000.00	1,500,000.00
非流动负债合计			1,228,690.27	1,783,046.63	1,228,690.27	1,783,046.63
负债合计			116,954,348.43	91,466,796.74	158,332,887.87	91,466,796.74
所有者权益（或股东权益）：						
股本	五、(二十)		120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	五、(二十一)		720,430,069.66	720,545,991.28	720,430,069.66	720,545,991.28
减：库存股			-	-	-	-
盈余公积	五、(二十二)		60,497,974.99	53,370,943.44	60,497,974.99	53,370,943.44
未分配利润	五、(二十三)		170,972,266.11	154,849,870.76	170,993,154.73	154,849,870.76
*外币报表折算差额			-	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计			1,071,900,310.76	1,048,766,805.48	1,071,921,199.38	1,048,766,805.48
少数股东权益			-	-	-	-
所有者权益合计			1,071,900,310.76	1,048,766,805.48	1,071,921,199.38	1,048,766,805.48
负债和所有者权益总计			1,188,854,659.19	1,140,233,602.22	1,230,254,087.25	1,140,233,602.22

（所附注释系财务报表的组成部分）

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：二六三网络通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释		合并		母公司	
	合并	母公司	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	五 (二十四)	十一、(四)	296,552,004.89	293,828,198.87	296,552,004.89	293,828,198.87
减：营业成本	五 (二十四)	十一、(四)	123,582,801.58	133,827,786.67	123,582,801.58	133,827,786.67
营业税金及附加	五 (二十五)		7,920,188.49	6,930,396.83	7,920,188.49	6,930,396.83
销售费用	五 (二十六)		50,125,882.34	41,769,239.43	50,125,882.34	41,769,239.43
管理费用	五 (二十七)		69,006,039.38	50,426,473.33	68,945,159.38	50,426,473.33
财务费用	五 (二十八)		-19,162,039.96	-4,745,539.82	-19,128,883.45	-4,745,539.82
资产减值损失	五 (三十)		-20,340.01	87,147.91	-20,532.01	87,147.91
其他			-	-	-	-
加：公允价值变动损益（损失以“-”号填列）			-	-	-	-
投资收益（亏损以“-”号填列）	五 (二十九)	十一、(五)	9,989,586.17	10,562,703.44	9,989,586.17	6,743,508.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			3,858,213.94	8,562,561.16	3,858,213.94	8,562,561.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）			75,089,059.24	76,095,397.96	75,116,974.73	72,276,203.08
加：营业外收入	五 (三十一)		4,078,539.02	2,338,034.69	4,078,539.02	2,338,034.69
减：营业外支出	五 (三十二)		483,883.01	413,091.23	483,883.01	413,091.23
其中：非流动资产处置损失			404,161.54	409,417.23	404,161.54	409,417.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			78,683,715.25	78,020,341.42	78,711,630.74	74,201,146.54
减：所得税费用	五 (三十三)		7,434,288.35	8,771,311.77	7,441,315.22	8,771,311.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）			71,249,426.90	69,249,029.65	71,270,315.52	65,429,834.77
其中：被合并方在合并前实现的净利润						
减：*少数股东损益			-	-	-	-
五、归属于母公司所有者的净利润			71,249,426.90	69,249,029.65	71,270,315.52	65,429,834.77
六、每股收益：						
基本每股收益	五 (三十四)		0.59	0.69		
稀释每股收益	五 (三十四)		0.59	0.69		
七、其他综合收益：	五 (三十五)		-115,921.62	-78,969.60	-115,921.62	-78,969.60
八、综合收益：			71,133,505.28	69,170,060.05	71,154,393.90	65,350,865.17
归属于母公司所有者的综合收益总额			71,133,505.28	69,170,060.05	71,154,393.90	65,350,865.17
归属于少数股东的综合收益总额			-	-	-	-

（所附注释系财务报表的组成部分）

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：二六三网络通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释		合并		母公司	
	合并	母公司	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：						
销售商品、提供劳务收到的现金			328,111,205.58	309,229,227.70	328,111,205.58	309,229,227.70
收到的税费返还			2,253,597.36	3,857,591.51	2,253,597.36	3,857,591.51
收到的其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)		20,398,381.28	7,433,265.11	71,362,955.39	7,433,265.11
经营活动现金流入小计			350,763,184.22	320,520,084.32	401,727,758.33	320,520,084.32
购买商品、接受劳务收到的现金			140,648,573.26	139,738,989.02	140,648,573.26	139,738,989.02
支付给职工以及为职工支付的现金			72,997,676.32	52,799,422.27	72,997,676.32	52,799,422.27
支付的各项税费			17,915,430.38	17,030,497.18	17,915,430.38	17,030,497.18
支付的其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)		19,948,337.54	20,922,267.34	19,875,598.64	20,922,267.34
经营活动现金流出小计			251,510,017.50	230,491,175.81	251,437,278.60	230,491,175.81
经营活动产生的现金流量净额	五、(三十七)	十一、(六)	99,253,166.72	90,028,908.51	150,290,479.73	90,028,908.51
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金			-	1,277,661.63	-	1,277,661.63
取得投资收益收到的现金			6,131,372.23	2,003,285.77	6,131,372.23	2,003,285.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			15,921.20	40,750.00	15,921.20	40,750.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金			-	-	-	-
投资活动现金流入小计			6,147,293.43	3,321,697.40	6,147,293.43	3,321,697.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			16,478,598.47	21,091,514.19	16,478,598.47	21,091,514.19
投资支付的现金			-	-	52,501,182.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金			-	-	-	-
投资活动现金流出小计			16,478,598.47	21,091,514.19	68,979,780.47	21,091,514.19
投资活动产生的现金流量净额			-10,331,305.04	-17,769,816.79	-62,832,487.04	-17,769,816.79
三、筹资活动产生的现金流量						
吸收投资收到的现金			-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资所收到的现金			-	-	-	-
取得借款收到的现金			-	-	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金			-	-	-	-
筹资活动现金流入小计			-	-	-	-
偿还债务支付的现金			-	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			48,000,000.00	36,000,000.00	48,000,000.00	36,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			-	-	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	五、(三十六)		-	4,411,981.30	-	4,411,981.30
筹资活动现金流出小计			48,000,000.00	40,411,981.30	48,000,000.00	40,411,981.30
筹资活动产生的现金流量净额			-48,000,000.00	715,688,018.70	-48,000,000.00	715,688,018.70
四、汇率变动对现金的影响						
五、现金及现金等价物净增加额						
加：期初现金及现金等价物余额			958,769,908.04	170,822,797.62	958,769,908.04	170,822,797.62
六、期末现金及现金等价物余额						
			999,691,769.72	958,769,908.04	998,227,900.73	958,769,908.04

(所附注释系财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：二六三网络通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本年度							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	120,000,000.00	720,545,991.28		53,370,943.44	154,849,870.76		1,048,766,805.48		1,048,766,805.48
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	120,000,000.00	720,545,991.28		53,370,943.44	154,849,870.76		1,048,766,805.48		1,048,766,805.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-115,921.62		7,127,031.55	16,122,395.35		23,133,505.28		23,133,505.28
（一）净利润					71,249,426.90		71,249,426.90		71,249,426.90
（二）其他综合收益		-115,921.62					-115,921.62		-115,921.62
上述（一）和（二）小计		-115,921.62			71,249,426.90		71,133,505.28		71,133,505.28
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配				7,127,031.55	-55,127,031.55		-48,000,000.00		-48,000,000.00
1. 提取盈余公积				7,127,031.55	-7,127,031.55				
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配					-48,000,000.00		-48,000,000.00		-48,000,000.00
4. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本年年末余额	120,000,000.00	720,430,069.66		60,497,974.99	170,972,266.11		1,071,900,310.76		1,071,900,310.76

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：二六三网络通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	上年度							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	90,000,000.00	1,115,083.95		46,827,959.96	128,143,824.59		266,086,868.50		266,086,868.50
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	90,000,000.00	1,115,083.95		46,827,959.96	128,143,824.59		266,086,868.50		266,086,868.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	719,430,907.33		6,542,983.48	26,706,046.17		782,679,936.98		782,679,936.98
（一）净利润					69,249,029.65		69,249,029.65		69,249,029.65
（二）其他综合收益		-78,969.60					-78,969.60		-78,969.60
上述（一）和（二）小计		-78,969.60			69,249,029.65		69,170,060.05		69,170,060.05
（三）股东投入和减少资本	30,000,000.00	719,509,876.93					749,509,876.93		749,509,876.93
1. 股东投入资本	30,000,000.00	719,509,876.93					749,509,876.93		749,509,876.93
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配				6,542,983.48	-42,542,983.48		-36,000,000.00		-36,000,000.00
1. 提取盈余公积				6,542,983.48	-6,542,983.48				
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配					-36,000,000.00		-36,000,000.00		-36,000,000.00
4. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本年年末余额	120,000,000.00	720,545,991.28		53,370,943.44	154,849,870.76		1,048,766,805.48		1,048,766,805.48

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表

编制单位：二六三网络通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本年度						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	120,000,000.00	720,545,991.28		53,370,943.44	154,849,870.76		1,048,766,805.48
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	120,000,000.00	720,545,991.28		53,370,943.44	154,849,870.76		1,048,766,805.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-115,921.62		7,127,031.55	16,143,283.97		23,154,393.90
（一）净利润					71,270,315.52		71,270,315.52
（二）其他综合收益		-115,921.62					-115,921.62
上述（一）和（二）小计		-115,921.62			71,270,315.52		71,154,393.90
（三）股东投入和减少资本							
1.股东投入资本							
2.股份支付计入股东权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配				7,127,031.55	-55,127,031.55		-48,000,000.00
1.提取盈余公积				7,127,031.55	-7,127,031.55		
2.提取一般风险准备							
3.对股东的分配					-48,000,000.00		-48,000,000.00
4.其他							
（五）股东权益内部结转							
1.资本公积转增资本（或股本）							
2.盈余公积转增资本（或股本）							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
（六）专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
四、本年年末余额	120,000,000.00	720,430,069.66		60,497,974.99	170,993,154.73		1,071,921,199.38

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表

编制单位：二六三网络通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	上年度						股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	90,000,000.00	1,115,083.95		46,827,959.96	131,963,019.47		269,906,063.38
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	90,000,000.00	1,115,083.95		46,827,959.96	131,963,019.47		269,906,063.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	719,430,907.33		6,542,983.48	22,886,851.29		778,860,742.10
（一）净利润					65,429,834.77		65,429,834.77
（二）其他综合收益		-78,969.60					-78,969.60
上述（一）和（二）小计		-78,969.60			65,429,834.77		65,350,865.17
（三）股东投入和减少资本	30,000,000.00	719,509,876.93					749,509,876.93
1. 股东投入资本	30,000,000.00	719,509,876.93					749,509,876.93
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配				6,542,983.48	-42,542,983.48		-36,000,000.00
1. 提取盈余公积				6,542,983.48	-6,542,983.48		
2. 提取一般风险准备							
3. 对股东的分配					-36,000,000.00		-36,000,000.00
4. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本年年末余额	120,000,000.00	720,545,991.28		53,370,943.44	154,849,870.76		1,048,766,805.48

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

二六三网络通信股份有限公司

2011 年度财务报表附注

一、公司的基本情况

(一) 历史沿革

二六三网络通信股份有限公司（曾名为“北京首都在线科技发展股份有限公司”，以下简称“本公司”、“公司”）的前身为“北京首都在线科技发展有限公司”，设立于 1999 年 12 月 16 日；

2003 年 6 月 18 日，本公司整体变更为股份有限公司，股份总额为 9000 万股，注册资本 9,000.00 万元。

根据本公司 2010 年第一次临时股东大会通过决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2010] 871 号文“关于核准二六三网络通信股份有限公司首次公开发行股票”的批复，本公司首次公开发行人民币普通股（A 股）3,000.00 万股。经深圳证券交易所深证上[2010]285 号文同意，公司发行的人民币普通股股票于 2010 年 9 月 8 日起在深圳证券交易所上市交易。

本公司于 2010 年 10 月 29 日完成了工商变更登记并换领了注册号为 110000000991739 号的企业法人营业执照，注册资本由 9,000.00 万元变更为 12,000.00 万元。本公司法定代表人：李小龙；注册地址：北京市昌平区城区镇超前路 13 号；

本公司控股股东为李小龙，最终控制人为李小龙。

(二) 行业性质

本公司属增值电信业务企业。

本公司持有中华人民共和国增值电信业务经营许可证(编号:B2-20090386,有效期至 2014 年 10 月 13 日), 获准经营第二类增值电信业务中的传真存储转发业务、呼叫中心业务、因特网接入服务业务和信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）。其中，传真存储转发业务获准在北京、上海、天津等 34 个城市经营；呼叫中心业务获准在全国经营；因特网接入服务业务获准在北京、上海、沈阳等 12 个城市经营；信息服务业务（不包括固定网电话信息服务和互联网信息服务）获准在北京、天津、上海等 18 个省（自治区、直辖市）经营。

本公司获中华人民共和国工业和信息化部批准在全国范围经营多方通信服务业务。

2011年9月14日，本公司换领了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局共同核发的编号为GR2011111000228的高新技术企业证书，证书有效期三年。

（三） 经营范围

许可经营项目：增值电信业务；互联网信息服务；计算机信息网络国际联网经营业务。

一般经营项目：电子商务；设计和制作网络广告；利用263网站（www.263.net.cn）发布网络广告；电子技术、网络技术、计算机软件开发；销售自行开发后产品；物业管理（限分支机构经营）

（四） 主要产品和业务

本公司经营增值电信业务，包括语音通信服务、语音增值服务、数据通信服务及其他。语音通信服务为96446IP长途转售业务；语音增值服务为95050多方通话业务、便利电话会议业务；数据通信服务包括个人邮箱、企业邮件及相关技术服务；其他包括主叫计费拨号上网接入服务、立体宽带、IDC（服务器托管及专线接入）等；另有让渡资产使用权及商品销售业务。

本公司在报告期内停止主叫计费拨号上网接入服务。

（五） 本公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总裁负责制。根据业务发展需要，设立了行政人事部、财务管理部、法务证券部、内审部、市场部、数据通信事业部及语音增值事业部等部门。截至2011年12月31日止，本公司下设10个分公司、1个全资子公司，此外还拥有1个联营公司及1个参股公司。有关联营公司情况见附注六、（一）、2所述。

截至2011年12月31日止，本公司拥有的分公司概况如下：

公司名称	营业场所	成立日期 注册号	负责人	主要经营范围
二六三网络通信股份有限公司广州分公司	广州市	2000.8.10 4401061000162175	罗鹏	电子技术、网络技术、计算机软件开发；第二类增值电信业务中的传真存储转发业务、呼叫中心业务、因特网接入服务业务、信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）（持有有效许可经营，有效期至2014年10月13日）[法律、行政法规禁止的，不得经营；法律、行政法规限制的项目须取得相关许可文件后方可经营]
二六三网络通信股份有限公司上海分公司	上海市	2000.9.14 310104000178911	李想	第二类增值电信业务中的传真存储转发业务、呼叫中心业务、因特网接入服务业务、信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务），计算机软件、网络、电子专业领域内的八技服务及其新产

公司名称	营业场所	成立日期 注册号	负责人	主要经营范围
				品的研发、试销(除专项审批)。(涉及许可经营的凭许可证经营)
二六三网络通信股份有限公司北京物业管理分公司	北京市	2011. 11. 2 110114014427486	何薇	许可经营项目: 无 一般经营项目: 物业管理。
二六三网络通信股份有限公司北京增值通信分公司	北京市	2011. 10. 18	张靖海	许可经营项目: 传真存储转发业务、呼叫中心业务、因特网接入服务业务、信息服务业务(不含固定电话信息服务和互联网信息服务业务)。 一般经营项目: 电子技术、网络技术、计算机软件开发。
二六三网络通信股份有限公司北京昌平技术开发中心*1	北京市	2010. 7. 15 110114013040665	李小龙	许可经营项目: 无 一般经营项目: 电子技术、网络技术、计算机软件开发
二六三网络通信股份有限公司北京科技分公司*1	北京市	2007. 12. 4 110105010660248	李小龙	技术推广服务等
二六三网络通信股份有限公司山东分公司*1	济南市	2007. 1. 8 370100100018391	肖瑗	电子技术、网络技术、计算机软件开发。(未取得专项许可的项目除外)
二六三网络通信股份有限公司沈阳分公司*2	沈阳市	2004. 11. 26 210132100000337	肖瑗	电子商务; 计算机信息网络国际联网经营业务; 互联网信息服务。
二六三网络通信股份有限公司成都一分公司*2	成都市	2008. 11. 21 510104000044703	肖瑗	计算机软硬件开发(以上项目国家法律法规禁止和限制项目除外)
二六三网络通信股份有限公司陕西分公司*2	西安市	2009. 11. 23 610000200014893	肖瑗	第二类增值电信业务中的传真存储转发业务、呼叫中心业务、因特网接入服务业务、信息服务业务(不含固定电话信息服务和湖湘网信息服务)(增值电信业务经营许可证有效期至2014年10月13日); 计算机信息网络国际联网经营业务; 电子商务; 电子技术; 网络技术、计算机软硬件开发; 销售自开发产品。

*1、该三个分公司自设立日起至2011年12月31日止, 未以其名义进行经营活动。

*2、该三个分公司自设立日起至2011年12月31日止, 未以其名义进行经营活动。2011年6月27日, 本公司董事会决议注销该三个分公司, 注销手续尚在办理中。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司执行财政部《企业会计准则》及其后续规定。

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三） 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有

的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的,对合并资产负债表的期初数进行调整,同时对比较报表的相关项目进行调整。

本公司在编制合并财务报表时,因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整所有者权益(资本公积),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物,是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

本公司对发生的外币业务,采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中

间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

2. 外币报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表(含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等)，折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司的金融资产分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项(相关说明见附注二之(十))、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，和其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公

允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（3）可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费

用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

（5）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

（1）将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

（2）将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

（2）未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司特定相关的参数。

5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

（十） 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单笔金额 100 万元以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其帐面价值的差额确定减值损失，计提坏帐准备；如单独测试未发生减值情形，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分为提供增值电信业务等服务及销售货款、应收保证金、押金、备用金等其他应收款。本公司对集团合并范围内的应收款项不计提坏账准备，对提供增值电信业务等服务及销售货款、备用金等其他应收款采用账龄分析法组合计提坏帐准备，对保证金、押金采用余额百分比法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

类别	风险特征				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上
应收账款计提比例	2%	5%	30%	50%	100%
其他应收款计提比例	2%	5%	30%	50%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合	其他应收款计提比例
与电信运营商的通信业务的保证金	2%
房租等押金	5%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司本年度无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

（十一） 存货

1. 存货的分类

本公司在日常活动中持有以备提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

各类存货取得时按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

本公司在发生存货毁损时，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。存货盘亏造成的损失，直接计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

公司的存货盘存制度采用永续盘存法。

5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次转销法摊销。

（十二） 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，

均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对纳入合并报表范围内的子公司投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三） 固定资产

1. 固定资产的确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物、构筑物	5-50	5%	1.90%-19.00%
机器设备	5	5%	19.00%
运输工具	5	5%	19.00%
其他设备	5	5%	19.00%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再

转回。

对于持有待售的固定资产, 本公司调整该项固定资产的预计净残值, 使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额, 但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值, 原账面价值高于调整后预计净残值的差额, 应作为资产减值损失计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时, 确认为融资租入固定资产:

- (1) 在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的, 可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用, 计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中, 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费, 以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五） 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，

不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

（十六） 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权和软件等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	依法律规定	直线法	
软件	3-5 年	直线法	

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解相应技术及其相关的新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料（装置或产品）期间确认为开发阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（十七） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。

摊销方法：平均年限法。摊销期限：受益期间。

（十八） 应付职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

1. 以股份为基础的薪酬

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

3. 其他方式的职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

（十九） 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

（二十） 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够

选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十一）递延收益

本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助和售后租回业务的未实现收益，其中售后租回业务的未实现收益的摊销方法为实际利率法。

与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注二之（二十三）政府补助。

（二十二）收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- （1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

本公司提供服务后，于收取款项或取得收款的权利时确认收入。

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司收入主要来源于增值电信业务，包括语音通信服务、语音增值服务、数据通信服务及其他。语音通信服务为 96446IP 长途转售业务；语音增值服务为 95050 多方通话业务、便利电话会议业务；数据通信服务包括个人邮箱、企业邮件及相关技术服务；其他包括主叫计费拨号上网接入服务、立体宽带、IDC（服务器托管及专线接入）等；另有让渡资产使用权及销售业务。

具体如下：

(1) 语音通信服务

96446IP 长途转售业务系委托合作基础运营商代收话费，采用权责发生制账务处理。每月终了，公司根据自身计费系统反映的当期已经发生的业务量，在与合作基础运营商营帐数据核对确认后，根据收款的经验数据估计回款率，将估计能够回款的金额确认为当期收入，在实际收到合作基础运营商款项时再对已确认收入金额作相应调整，回款率每季度复核并根据实际情况调整。

(2) 语音增值服务

95050 多方通话业务系委托合作基础运营商代收话费，采用权责发生制账务处理。每月终了，公司根据自身计费系统反映的当期已经发生的业务量，并根据收款的经验数据估计回款率，将估计能够回款的金额确认为当期收入（在部分开展业务的地区，因与合作基础运营商按扣减话务结算成本及其他合作成本后的净额进行结算，故将估计能够回款的金额扣减相应话务结算成本及合作成本后的净额确认为当期收入），在实际收到合作基础运营商代收款项时对已确认收入金额作相应调整，回款率每季度复核并根据实际情况调整。

便利电话会议业务，用户预付一定金额的话费，每月根据实际使用的计费情况分月确认收入。

(3) 数据通信服务

个人邮箱业务，在实际收到相关款项当月确认为当月收入。

企业邮件业务，按年收取服务费，在每月提供邮箱服务后按月结转确认收入。

技术服务，在合同约定的期间内提供相关技术服务，在服务期间分月确认收入。

(4) 其他业务

主叫计费拨号上网接入服务和立体宽带业务：

按期根据本公司的经管计费系统反映的业务量，根据收款的经验数据估计回款率后确认收入额，在实际收到电信运营商代收款项时作相应调整。

IDC（服务器托管及专线接入）业务：

在已经提供服务，收到相关款项或获得收款的权利时确认收入。

（二十三）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企

业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十四）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括以下情况产生的所得税：企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或事项。

（二十五）经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十六）主要会计政策、会计估计的变更和前期差错更正

本公司报告期内无会计政策变更、会计估计变更和前期会计差错更正事项。

三、税项

（一）流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率
营业税 *1	劳务收入	5%、3%
增值税 *2	产品或商品销售收入	4%、3%
文化事业建设费	广告收入	3%
城建税	应交流转税额	5%、7%
教育费附加	应交流转税额	3%

*1 本公司除部分服务收入按 5%计缴营业税外，话音通信服务业务等主要业务收入均按 3%

税率计缴营业税。

根据财政部、国家税务总局财税（2003）16号“关于营业税若干政策问题的通知”文的有关政策规定，本公司及广州分公司与电信运营商合作的 96446、95050 等业务，以及按照合作协议需要支付给合作方合作费用的增值电信业务，以全部收入减去支付给合作方价款后的余额为纳税营业额。

*2 本公司为增值税小规模纳税人，销售商品按 3%的增值税率申报纳税，变卖使用过的固定资产时按 4%的增值税率申报纳税。

（二）企业所得税

公司名称	税率	备注
公司本部	15%	(1)
二六三网络通信股份有限公司上海分公司	15%	(1)
二六三网络通信股份有限公司广州分公司	15%	(1)

(1) 2011年9月14日，本公司换领了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局共同核发的编号为 GR2011111000228 的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据新企业所得税法的相关优惠政策的规定，本公司属国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

2011年2月24日，本公司入选由国家发展改革委、工业和信息化部、商务部、国家税务总局联合发布的《2010年度国家规划布局内重点软件企业认定名单》，根据《财政部 国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号）的规定，国家规划布局内重点软件企业当年未享受低于 10%的税率优惠的，减按 10%的税率征收企业所得税。2011年5月9日，获税务机关批准，2010年企业所得税减按 10%汇算清缴，与预申报时 15%的差异，未调整年初未分配利润，直接冲减本年所得税费用。本公司将继续申请 2011年度国家重点软件企业。

根据所得税法规定，跨省市总分机构所得税统一执行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的征收管理办法，本公司所得税中部分所得税由各个分公司在当地预缴。

（三）个人所得税

员工从本公司取得的工资薪金所得应缴的个人所得税由本公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

一、截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司子公司的基本情况

1. 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司通过设立取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
北京二六三企业通信有限公司	全资子公司	北京	因特网信息服务业务	52,501,182.00 元	芦兵	注
子公司名称（全称）	持股比例	表决权比例	期末实际出资额	企业类型		组织机构代码
	直接					
北京二六三企业通信有限公司	100%	100%	70,000,000.00	有限公司		58581718-9

注：许可经营项目：因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）。
一般经营项目：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、计算机技术培训；技术中介服务；计算机软件开发。

2011 年 9 月 27 日，本公司三届董事会第十八次会议决议，以自有资金（包括货币资产和实物资产）7000 万出资，设立全资子公司——北京二六三企业通信有限公司，主要经营数据通信及企业会议业务。该子公司初始设立时，注册资本 52,501,182.00 元，本公司于 2011 年 10 月以货币资金 52,501,182.00 元出资，业经利安达会计师事务所有限责任公司于 2011 年 10 月 31 日以利安达验字[2011]第 A1115-1 号验资报告验证，北京二六三企业通信有限公司于 2011 年 11 月 25 日取得注册号为 110000014447601 的企业法人营业执照，法定代表人芦兵。注册地址：北京市昌平区昌平镇超前路 13 号 1201 室。。

根据本公司董事会决议及北京二六三企业通信有限公司修订后的章程，北京二六三企业通信有限公司注册资本变更为 7000 万元，新增注册资本由本公司以固定资产投入，2012 年 1 月 13 日，利安达会计师事务所有限责任公司以利安达验字[2011]第 A1115-2 号验资报告验证，截至 2011 年 12 月 31 日，本公司实物资产（固定资产）注资已完成，北京二六三企业通信有限公司于 2012 年 2 月 21 日，完成工商登记变更手续。

2. 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司没有通过同一控制下或非同一控制下的企业合并取得的子公司。

二、报告期内合并财务报表范围的变化

纳入合并范围的子公司名称	2011 年度	2010 年度
--------------	---------	---------

纳入合并范围的子公司名称	2011 年度	2010 年度
北京二六三企业通信有限公司	合并	未设立

五、公司财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	年末账面余额	年初账面余额
现金	85,170.44	41,218.36
银行存款	999,606,599.28	958,728,689.68
合计	999,691,769.72	958,769,908.04

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二) 应收利息

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
定期存款	1,886,977.53	15,768,126.00	13,530,501.71	4,124,601.82

(三) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-		-		-
按组合计提坏账准备的应收账款	33,402,822.55	100.00%	674,547.99	2.02%	32,728,274.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-		-		-
合计	33,402,822.55	100.00%	674,547.99	2.02%	32,728,274.56

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-		-		-
按组合计提坏账准备的应收账款	40,337,632.63	100.00%	886,410.40	2.20%	39,451,222.23

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-		-		-
合计	40,337,632.63	100.00%	886,410.40	2.20%	39,451,222.23

2011年12月31日，本公司应收账款中单项重大的应收账款（单笔金额100万元以上）单独减值测试，未有减值的情况，故汇同类似风险特征组合，按照公司的坏账政策计提了相应的坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

原值帐龄	年末账面余额				
	金额	所占比例	坏帐准备	坏帐计提比例	净额
1年以内	33,219,413.78	99.46%	664,388.27	2.00%	32,555,025.51
1-2年	181,070.74	0.54%	9,053.54	5.00%	172,017.20
2-3年	314.17	0.00%	94.25	30.00%	219.92
3-4年	2,023.86	0.00%	1,011.93	50.00%	1,011.93
4-5年	-	-	-	50.00%	-
5年以上	-	-	-	100.00%	-
合计	33,402,822.55	100.00%	674,547.99	2.02%	32,728,274.56

原值帐龄	年初账面余额				
	金额	所占比例	坏帐准备	坏帐计提比例	净额
1年以内	37,783,283.63	93.67%	755,665.67	2.00%	37,027,617.96
1-2年	2,542,239.88	6.30%	127,111.99	5.00%	2,415,127.89
2-3年	12,109.12	0.03%	3,632.74	30.00%	8,476.38
3-4年	-	-	-	50.00%	-
4-5年	-	-	-	50.00%	-
5年以上	-	-	-	100.00%	-
合计	40,337,632.63	100.00%	886,410.40	2.20%	39,451,222.23

(2) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款总额的比例
中国联合网络通信有限公司北京分公司	非关联方	13,976,125.66	1年以内	41.84%
中国电信股份有限公司广州分公司	非关联方	3,140,498.02	1年以内	9.40%
中国电信股份有限公	非关联方	3,097,291.94	1年以内	9.27%

司深圳分公司				
中国电信股份有限公司上海分公司	非关联方	2,125,338.73	1年以内	6.36%
中国电信股份有限公司浙江分公司	非关联方	1,544,899.26	1年以内	4.63%
合计		23,884,153.61		71.50%

(3) 年末应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款，关联方欠款情况见附注六、（三）所述。

（四）其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,082,352.19	100.00%	68,302.48	3.28%	2,014,049.71
其中：备用金等其他应收款	871,437.90	41.85%	20,716.76	2.38%	850,721.14
押金、保证金	1,210,914.29	58.15%	47,585.72	3.93%	1,163,328.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,082,352.19	100.00%	68,302.48	3.28%	2,014,049.71
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,184,987.32	100.00%	78,508.09	3.59%	2,106,479.23
其中：备用金等其他应收款	907,509.22	41.53%	26,064.18	2.87%	881,445.04
押金、保证金	1,277,478.10	58.47%	52,443.91	4.11%	1,225,034.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,184,987.32	100.00%	78,508.09	3.59%	2,106,479.23

(2) 组合中，备用金等其他应收款按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

原值账龄	年末账面余额				
	金额	所占比例	坏帐准备	坏帐计提比例	净额
1年以内	844,337.90	96.89%	16,886.76	2.00%	827,451.14
1-2年	21,600.00	2.48%	1,080.00	5.00%	20,520.00
2-3年	-	-	-	30.00%	-

3-4年	5,500.00	0.63%	2,750.00	50.00%	2,750.00
4-5年	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-
合计	871,437.90	100.00%	20,716.76	2.38%	850,721.14

原值帐龄	年初账面余额				
	金额	所占比例	坏帐准备	坏帐计提比例	净额
1年以内	884,959.22	97.52%	17,699.18	2.00%	867,260.04
1-2年	-	-	-	-	-
2-3年	14,550.00	1.60%	4,365.00	30.00%	10,185.00
3-4年	8,000.00	0.88%	4,000.00	50.00%	4,000.00
4-5年	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-
合计	907,509.22	100.00%	26,064.18	2.87%	881,445.04

(3) 组合中，押金、保证金按余额百分比法组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末账面余额			
	金额	计提比例	坏账准备	净额
通信业务保证金	432,000.00	2.00%	8,640.00	423,360.00
房租等押金	778,914.29	5.00%	38,945.72	739,968.57
合计	1,210,914.29	3.93%	47,585.72	1,163,328.57

组合名称	年初账面余额			
	金额	计提比例	坏账准备	净额
通信业务保证金	381,000.00	2.00%	7,620.00	373,380.00
房租等押金	896,478.10	5.00%	44,823.91	851,654.19
合计	1,277,478.10	4.11%	52,443.91	1,225,034.19

(4) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占总额的比例
中国联合网络通信有限公司北京分公司	代理保证金、中继线月租返款	非关联方	680,800.00	580,800.00元1年以内， 10,000.00元1-2年， 70,000.00元2-3年， 20,000.00元5年以上	32.69%
北京建达大厦物业管理有限责任公司	房租押金	非关联方	640,028.74	133,466.95元1年以内， 248,198.45元1-2年，	30.74%

				258,363.34 元 5 年以上	
中国电信股份有限公司北京分公司	代理保证金	非关联方	150,000.00	100,000.00 元 5 年以上, 50,000.00 元 1 年以内	7.20%
中国移动通信集团浙江有限公司	代理保证金	非关联方	100,000.00	4-5 年	4.80%
华庭物业公司	房租押金	非关联方	85,500.00	1-2 年	4.11%
合计			1,656,328.74		79.54%

(5) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

(五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,773,275.33	99.20%	7,878,022.13	99.27%
1—2 年	86,749.94	0.80%	50,957.78	0.64%
2—3 年	-	-	6,751.16	0.09%
3 年以上	-	-	-	-
合计	10,860,025.27	100.00%	7,935,731.07	100.00%

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占总额的比例	预付时间	未结算原因
中国联合网络通信有限公司北京市分公司	非关联方	470,018.88	4.33%	2011 年	预付未使用资源成本
新太科技股份有限公司	非关联方	387,484.00	3.57%	2011 年	对方技术服务未完成
北京北装艺缘装饰有限公司	非关联方	360,000.00	3.31%	2011 年	对方服务未完成
上海弘杰信息技术经营部	非关联方	200,990.76	1.85%	2011 年	对方技术服务未完成
北京比特威尔科技有限公司	非关联方	190,048.00	1.75%	2011 年	对方技术服务未完成
合计		1,608,541.64	14.81%		

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 预付款项余额中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项及关联方预付款项。

(六) 存货

存货种类	年末账面余额	年初账面余额
库存商品	-	-
低值易耗品	453,923.97	408,052.11

合 计	453,923.97	408,052.11
减：存货跌价准备	-	-
净 额	453,923.97	408,052.11

(七) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-” 号填列)	年末账面余额
北京首都在线网络 技术有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	-	15,000,000.00
iTalk Global Communication, Inc.	权益法	51,376,500.00 (750 万美元)	61,125,927.57	3,742,292.32	64,868,219.89
合计			76,125,927.57	3,742,292.32	79,868,219.89
被投资单位	持股比 例	表决权比例	减值准备金额	本期计提减值 准备金额	本期现金红利
北京首都在线网络 技术有限公司	19.74%	19.74%	-	-	-
iTalk Global Communication, Inc.	33.33%	33.33%	-	-	-

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司长期股权投资经测试不存在减值，故未计提长期股权投资减值准备。

(3) 本公司的上述被投资单位不存在“向投资企业转移资金的能力受到限制的情况”。

(八) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	142,248,560.45	17,063,970.45		6,651,584.40	152,660,946.50
1、房屋建筑物、构筑物	14,288,345.74	788,453.20		-	15,076,798.94
2、机器设备	121,738,447.46	15,902,656.67		5,974,948.45	131,666,155.68
3、运输工具	3,519,443.50	-		-	3,519,443.50
4、其他	2,702,323.75	372,860.58		676,635.95	2,398,548.38
二、累计折旧合计	93,447,832.12	本期新增	本期计提	6,053,544.22	99,052,584.82
		11,658,296.92	11,658,296.92		
1、房屋建筑物、构筑物	5,188,775.06	483,977.76	483,977.76	-	5,672,752.82

项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
2、机器设备	84,676,826.41	10,444,200.73	10,444,200.73	5,441,691.95	89,679,335.19
3、运输工具	1,413,451.67	550,119.80	550,119.80	-	1,963,571.47
4、其他	2,168,778.98	179,998.63	179,998.63	611,852.27	1,736,925.34
三、固定资产净值合计	48,800,728.33				53,608,361.68
1、房屋建筑物、构筑物	9,099,570.68				9,404,046.12
2、机器设备	37,061,621.05				41,986,820.49
3、运输工具	2,105,991.83				1,555,872.03
4、其他	533,544.77				661,623.04
四、固定资产减值准备累计金额合计	3,011,834.58			-	3,011,834.58
1、房屋建筑物、构筑物	-	-	-	-	-
2、机器设备	2,982,184.22	-	-	-	2,982,184.22
3、运输工具	-	-	-	-	-
4、其他	29,650.36	-	-	-	29,650.36
五、固定资产账面价值合计	45,788,893.75	-	-	-	50,596,527.10
1、房屋建筑物、构筑物	9,099,570.68	-	-	-	9,404,046.12
2、机器设备	34,079,436.83	-	-	-	39,004,636.27
3、运输工具	2,105,991.83	-	-	-	1,555,872.03
4、其他	503,894.41	-	-	-	631,972.68

(2) 2011 年度，本公司提取折旧 11,658,296.92。

(3) 2011 年度，本公司由在建工程转入的固定资产原值 1,836,733.20 元。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司无用于抵押的固定资产；本公司主叫计费拨号上网接入业务在 2011 年结束，与业务相关的固定资产账面原值 7,897,542.48 元、净值 241,969.07 元，拟部分重新配置到其他业务进行使用，其余无明确用途的固定资产将在 2012 年内分批次进行报废，因调整工作正在进行中，故未对此部分设备计提减值准备。除上述主叫计费拨号上网接入业务相关固定资产外，本公司暂时闲置的固定资产原值是 11,566,822.20 元，净值是 3,011,834.58 元，该闲置资产净值已在以前年度全额计提了减值准备。

(九) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
核心汇聚设备 9609 工程	-	-	-	1,012,410.00	-	1,012,410.00
办公楼机房装	-	-	-	515,376.00	-	515,376.00

修改造						
合计	-	-	-	1,527,786.00	-	1,527,786.00

本公司年末在建工程余额较年初减少 100%，主要系工程项目在 2011 年已完工，并已结转计入了固定资产及长期待摊费用中进行核算。

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
核心汇聚设备 9609 工程	-	其他	1,012,410.00	-	35,870.00	-
办公楼机房装修改造	-	其他	515,376.00	-	2,049,969.20	-
合计			1,527,786.00	-	2,085,839.20	-

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度	工程投入占预算比例
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
核心汇聚设备 9609 工程	1,048,280.00	1,048,280.00	-	-	100%	-
办公楼机房装修改造	2,565,345.20	788,453.20	-	-	100%	-
合计	3,613,625.20	1,836,733.20		-		

(十) 无形资产与开发支出

(1) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	3,861,585.83	566,800.00	-	4,428,385.83
软件	431,744.99	566,800.00	-	998,544.99
土地使用权	3,429,840.84	-	-	3,429,840.84
二、无形资产累计摊销额合计	741,168.54	369,237.65	-	1,110,406.19
软件	126,959.26	296,262.29	-	423,221.55
土地使用权	614,209.28	72,975.36	-	687,184.64
三、无形资产账面净值合计	3,120,417.29			3,317,979.64
软件	304,785.73			575,323.44
土地使用权	2,815,631.56			2,742,656.20

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
四、无形资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	3,120,417.29			3,317,979.64
软件	304,785.73			575,323.44
土地使用权	2,815,631.56			2,742,656.20

2011年度，本公司无形资产摊销额为369,237.65元。

(2) 开发支出

项目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
费用化项目：	-	28,192,324.51	28,192,324.51	-	-
资本化项目：	-	1,591,280.17	-	-	1,591,280.17
其中：Xmail	-	1,591,280.17	-	-	1,591,280.17
合计	-	29,783,604.68	28,192,324.51	-	1,591,280.17

本期开发支出资本化金额占本期研究开发项目支出总额的比例5.34%；

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例0.00%。

(十一) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
机房及办公楼改造	2,290,694.45	2,359,175.98	1,703,563.91	-	2,946,306.52
合计	2,290,694.45	2,359,175.98	1,703,563.91	-	2,946,306.52

(十二) 递延所得税资产与递延所得税负债

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项减值准备	742,850.46	111,446.76	964,918.49	144,737.76
固定资产减值准备	3,011,834.58	451,775.19	3,011,834.58	451,775.19
未弥补亏损	27,915.49	6,978.87	-	-
递延收益	610,000.00	91,500.00	1,500,000.00	225,000.00
合计	4,392,600.53	661,700.82	5,476,753.07	821,512.95

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

应收利息	4,124,601.82	618,690.27	1,886,977.53	283,046.63
合计	4,124,601.82	618,690.27	1,886,977.53	283,046.63

(十三) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	964,918.49	-	20,340.01	201,728.01	742,850.47
固定资产减值准备	3,011,834.58	-	-	-	3,011,834.58
合计	3,976,753.07	-	20,340.01	201,728.01	3,754,685.05

(十四) 应付账款

(1) 应付账款按帐龄列示如下：

帐龄	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	3,674,630.68	99.53%	7,619,235.33	99.64%
1—2年	17,367.00	0.47%	12,521.78	0.16%
2—3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	15,000.00	0.20%
合计	3,691,997.68	100.00%	7,646,757.11	100.00%

(2) 截至2011年12月31日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

(3) 截至2011年12月31日止，应付账款余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项及关联方应付账款。

(4) 应付账款前五名明细列示如下：

供应商	与本公司关系	金额	性质或内容	未偿还的原因
中国电信股份有限公司深圳分公司	非关联方	614,201.25	通信资源费等	未到付款期
中国电信股份有限公司上海分公司	非关联方	598,226.49	通信资源费等	未到付款期
中国电信股份有限公司东莞分公司	非关联方	542,893.50	通信资源费等	未到付款期
中国电信股份有限公司广州分公司	非关联方	515,311.28	通信资源费等	未到付款期
中国电信股份有限公司武汉分公司	非关联方	215,004.71	通信资源费等	未到付款期
合计		2,485,637.23		

(十五) 预收款项

(1) 预收款项帐龄列示如下:

帐龄	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	95,295,398.96	99.95%	68,664,196.29	99.95%
1—2年	36,814.72	0.04%	8,646.91	0.01%
2—3年	-	-	29,548.54	0.04%
3年以上	8,754.05	0.01%	-	-
合计	95,340,967.73	100.00%	68,702,391.74	100.00%

(2) 截至2011年12月31日止,预收款项余额中无预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项及关联方预收款项。

年末预收账款余额较年初增加38.77%,主要系本公司企业邮件业务量增加所致。

(3) 预收款项前五名明细列示如下:

供应商	与本公司关系	金额	性质或内容	未结转的原因
中信建投证券有限责任公司	非关联方	383,773.97	邮件业务预收款	尚未提供服务
北京东方园林股份有限公司	非关联方	354,357.98	邮件业务预收款	尚未提供服务
中远船务工程集团有限公司	非关联方	323,751.62	邮件业务预收款	尚未提供服务
中国免税品(集团)有限责任公司	非关联方	305,122.25	邮件业务预收款	尚未提供服务
乐百氏(广东)食品饮料有限公司	非关联方	296,565.57	邮件业务预收款	尚未提供服务
合计		1,663,571.39		

(十六) 应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,565,775.87	58,459,701.98	55,841,432.89	9,184,044.96
职工福利费	-	2,512,333.77	2,512,333.77	-
社会保险费	753,795.45	9,253,700.08	9,273,310.85	734,184.68
其中:医疗保险费	274,438.14	3,019,730.12	3,009,713.38	284,454.88
基本养老保险费	335,943.54	5,613,466.08	5,645,483.23	303,926.39
失业保险费	54,678.01	349,347.25	349,079.55	54,945.71
工伤保险费	4,596.49	101,618.76	100,282.08	5,933.17

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
生育保险费	84,139.27	169,537.87	168,752.61	84,924.53
住房公积金	89,393.50	3,490,681.00	3,495,398.00	84,676.50
工会经费和职工教育经费	-	893,296.21	893,296.21	-
因解除劳动关系给予的补偿	200,000.00	1,521,846.33	1,389,022.33	332,824.00
其他	-	-	-	-
合计	7,608,964.82	76,131,559.37	73,404,794.05	10,335,730.14

应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴年末余额系计提的 2011 年度第四季度奖金及年终奖，已于 2012 年 1 月发放。

(十七) 应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
增值税	527,257.34	354.27
营业税	563,719.79	625,487.52
企业所得税	3,632,095.93	3,675,604.63
代扣个人所得税	300,612.85	309,379.26
城建税	58,609.41	34,013.89
教育费附加	35,117.59	18,769.51
其他	18,276.88	15,243.72
合计	5,135,689.79	4,678,852.80

(十八) 其他应付款

(1) 其他应付款帐龄列示如下：

帐龄	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	618,872.82	50.67%	220,940.83	21.11%
1—2 年	290,000.00	23.75%	531,512.50	50.78%
2—3 年	127,000.00	10.40%	115,130.31	11.00%
3 年以上	185,400.00	15.18%	179,200.00	17.12%
合计	1,221,272.82	100.00%	1,046,783.64	100.00%

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	金额	性质或内容	未偿还的原因
广东互易科技有限公司	50,000.00	企业邮件代理保证金	合同关系存续

项目	金额	性质或内容	未偿还的原因
深圳市汇鑫科技开发有限公司	33,000.00	企业邮件代理保证金	合同关系存续
厦门知讯信息技术有限公司	24,000.00	企业邮件代理保证金	合同关系存续
锶志晟北京管理软件有限公司	23,000.00	房租押金	合同关系存续
广州市风驰文化传播有限公司	20,000.00	企业邮件代理保证金	合同关系存续
合计	150,000.00		

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，其他应付款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项及关联方其他应付款。

(十九) 其他非流动负债

项目	年末账面余额	年初账面余额
二六三企业邮件升级扩容项目拨款	-	1,500,000.00
企业会议服务系统平台研究与应用拨款	610,000.00	-
合计	610,000.00	1,500,000.00

2011 年 12 月，本公司“企业会议服务平台研究与应用”项目的课题实施方案通过北京市科技技术委员会审批，北京市科学技术委员会对该项目给与 61 万元财政拨款补助，该项目将于 2012 年 1 月开始实施。

(二十) 股本

股份类别	年初账面余额		本年增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份	90,000,000	75.00%				-36,242,783	-36,242,783	53,757,217	44.80%
1. 国家持股							-	-	
2. 国有法人持股							-	-	
3. 其他内资持股	90,000,000	75.00%	-			-36,242,783	-36,242,783	53,757,217	44.80%
其中：境内非国有法人持股	14,221,929	11.85%				-14,221,929	-14,221,929	-	-

股份类别	年初账面余额		本年增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
境内自然人持股	75,778,071	63.15%				-22,020,854	-22,020,854	53,757,217	44.80%
4. 境外持股	-	-					-	-	-
其中：境外法人持股		-					-	-	-
境外自然人持股		-					-	-	-
二、无限售条件股份	30,000,000	25.00%				+36,242,783	+36,242,783	66,242,783	55.20%
1 人民币普通股	30,000,000	25.00%				+36,242,783	+36,242,783	66,242,783	55.20%
2. 境内上市的外资股		-					-	-	-
3. 境外上市的外资股		-					-	-	-
4. 其他		-					-	-	-
股份总数	120,000,000	100.00%	-	-	-	-	-	120,000,000	100.00%

（二十一）资本公积

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	719,509,876.93	-	-	719,509,876.93
其他资本公积	1,036,114.35	-	115,921.62	920,192.73
合计	720,545,991.28	-	115,921.62	720,430,069.66

其他资本公积本年减少系本公司按权益法核算的 iTalk Global Communication, Inc. 外币报表折算差异变动本公司承担部分。

（二十二）盈余公积

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	53,370,943.44	7,127,031.55	-	60,497,974.99
合计	53,370,943.44	7,127,031.55	-	60,497,974.99

(二十三) 未分配利润

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	154,849,870.76	128,143,824.59
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）	-	-
本年年初未分配利润	154,849,870.76	128,143,824.59
加：本年归属于母公司所有者的净利润	71,249,426.90	69,249,029.65
减：提取法定盈余公积	7,127,031.55	6,542,983.48
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	48,000,000.00	36,000,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	170,972,266.11	154,849,870.76

2011年5月19日本公司2010年度股东大会决议：本公司以总股份120,000,000.00股为基础，向全体股东按每10股派发现金股利4.00元（含税），共计派发现金股利48,000,000.00元。

(二十四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

营业收入		本年发生额	上年发生额
语音通信服务		80,478,626.71	98,203,565.18
语音增值服务		77,891,549.80	77,909,176.82
数据通信服务		110,637,914.73	84,436,056.67
其他	上网接入服务	4,274,618.75	6,723,491.91
	其他	23,269,294.90	26,555,908.29
合计		296,552,004.89	293,828,198.87
营业成本		本年发生额	上年发生额
语音通信服务		43,924,764.88	56,785,702.93
语音增值服务		31,261,384.98	33,018,525.07
数据通信服务		32,331,719.64	24,689,725.37
其他	上网接入服务	2,274,993.57	3,863,810.26
	其他	13,789,938.51	15,470,023.04
合计		123,582,801.58	133,827,786.67

(2) 前五名客户收入总额及占全部收入的比例：

客户名称	营业收入	占营业收入的比例
上海热线信息网络有限公司	5,266,705.94	1.78%

客户名称	营业收入	占营业收入的比例
中国互联网协会反垃圾邮件工作委员会	4,000,000.00	1.35%
央视国际网络有限公司	1,000,000.00	0.34%
北京共建恒业通信技术有限公司	1,322,000.00	0.45%
北京慧聪建设信息咨询有限公司	2,295,760.99	0.77%
合计	13,884,466.93	4.69%

(二十五) 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	7,194,333.96	6,370,107.91	*
城建税	432,208.38	356,120.69	应交流转税额的5%、7%
教育费附加	260,236.08	191,154.10	应交流转税额的3%
其他	33,410.07	13,014.13	
合计	7,920,188.49	6,930,396.83	

* 本公司除部分服务收入按5%计缴营业税外，话音通信服务业务等主要业务收入均按3%税率计缴营业税。

(二十六) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	18,758,534.02	12,103,284.85
广告、宣传费	21,047,174.20	20,724,769.42
招待费	3,156,346.26	3,472,276.03
劳务费	235,605.00	239,154.28
劳动保险	3,910,495.83	2,856,796.03
交通费	818,990.37	586,830.08
差旅费	1,750,105.09	1,444,283.84
通讯费	351,139.79	263,291.45
折旧	93,046.60	65,249.35
软件摊销	1,666.68	-
其他	2,778.50	13,304.10
合计	50,125,882.34	41,769,239.43

(二十七) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
研发费用	28,192,324.51	19,797,955.68
工资	19,515,509.57	14,167,020.44
福利费	2,512,333.77	2,258,284.35
职教费	893,296.21	437,295.04

项目	本年发生额	上年发生额
劳动保险	3,196,293.96	2,386,708.00
房租及管理费	3,486,212.43	2,838,419.58
水电暖费	1,076,016.50	939,267.65
折旧	1,154,148.60	901,406.84
无形资产摊销	106,662.64	94,128.12
长期待摊费用摊销	1,635,356.57	885,103.51
中介机构费用	1,345,189.63	424,612.08
办公费	493,514.08	400,902.78
招待费	1,530,697.17	1,798,286.10
交通费	859,362.92	800,100.51
差旅费	850,174.23	689,696.13
通讯费	398,071.23	448,394.15
低值易耗品	30,957.90	27,351.20
劳务费	444,107.02	298,239.86
人事费	503,776.47	417,820.88
其他	782,033.97	415,480.43
合计	69,006,039.38	50,426,473.33

本年管理费用比上年增加 36.84%，主要系本公司管理和研发人员人数增加所致。

（二十八）财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	19,192,884.09	4,767,746.40
减：汇兑损益	-	-
手续费及其他	30,844.13	22,206.58
合 计	-19,162,039.96	-4,745,539.82

本年财务费用-利息收入比上年发生额增加 302.56%，主要系本公司本年发行股票募集资金持有期间较长利息收入增加所致。

（二十九）投资收益

（1）投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	3,858,213.94	8,562,561.16
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-2,236.13
处置交易性金融资产取得的投资收益 *1	353,823.16	510,704.61

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
其他投资收益 *2	5,777,549.07	1,491,673.80
合计	9,989,586.17	10,562,703.44

*1 主要系本公司以自有资金购买货币基金收益；

*2 主要系本公司以自有资金购买理财产品取得投资收益。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
iTalk Global Communication, Inc.	3,858,213.94	8,562,561.16	被投资单位留存收益变动

本公司根据 iTalk Global Communication, Inc. 2011 年度财务报表进行权益法核算确认 2011 年度投资收益 6,095,702.74 元。因 iTalk Global Communication, Inc. 2011 年度财务报表进行了前期差错更正、调减了年初留存收益，本公司应冲减 2009 年、2010 年确认的投资收益共计 2,237,488.80 元。因影响数较小，本公司未调整年初留存收益，直接冲减了本期投资收益。

(三十) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-20,340.01	87,147.91
合计	-20,340.01	87,147.91

(三十一) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	282,265.11	33,669.35	282,265.11
其中：固定资产处置利得	282,265.11	33,669.35	282,265.11
政府补助	3,234,800.00	2,159,400.00	3,234,800.00
无法支付款项	23,695.50	59,693.74	23,695.50
代扣个税手续费	399,794.55		399,794.55
其他	137,983.86	85,271.60	137,983.86
合计	4,078,539.02	2,338,034.69	4,078,539.02

政府补助 2011 年具体内容如下：

项目	本年发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	---------------

高新成果转化服务中心财政专项资金补助 *1	559,900.00	559,900.00
“支持实验室经济发展加快产学研一体化科技创新”专项经费补助 *2	1,000,000.00	1,000,000.00
北京市中小企业发展专项资金补助 *3	1,500,000.00	1,500,000.00
昌平区中小企业发展专项基金 *4	150,000.00	150,000.00
上海科技发展补助	20,000.00	20,000.00
中介服务支持资金补贴	2,500.00	2,500.00
国家知识产权局国内专利资助金	2,400.00	2,400.00
合 计	3,234,800.00	3,234,800.00

*1 依据财政局京财预指（2001）2395号《北京市财政支持高新技术成果转化项目等财政专项资金实施办法》，本公司于2011年12月收到北京市高新技术成果转化服务中心下拨的补助款55.99万元。

*2 根据北京市昌平区科学技术委员会昌科发[2011]1号“拨付‘支持实验室经济发展加快产学研一体化科技创新’专项经费的通知”，本公司于2011年1月收到“263EM基于企业邮箱统一通信系统”项目100万元补助款。

*3 根据2010年12月14日北京市经济和信息化委员会京经信委发（2010）200号“关于下达2010年度第二批中小企业发展专项资金计划的通知”，本公司2010年获取150万财政拨款，专项用于本公司二六三企业邮件升级扩容项目设备购置，2011年7月6日项目验收合格。

*4 根据2008年6月26日《昌平区支持中小企业发展专项基金管理暂行办法》的规定，对符合条件的获得国家（或市）级资金支持的中小企业，区政府按照国家（或市）级资金补助10%的标准，给与相应的资金支持。本公司“二六三企业邮件升级扩容项目”符合相应条件，2011年6月收到15万元补助款。

（三十二）营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	404,161.54	409,417.23	404,161.54
其中：固定资产处置损失	404,161.54	200,851.63	404,161.54
在建工程处置损失	-	208,565.60	-
其他	79,721.47	3,674.00	79,721.47
合计	483,883.01	413,091.23	483,883.01

（三十三）所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,938,832.58	8,712,842.32
递延所得税调整	495,455.77	58,469.45
合计	7,434,288.35	8,771,311.77

（三十四）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.59	0.59	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.52	0.52	0.66	0.66

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	71,249,426.90	69,249,029.65
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	8,320,197.48	3,412,928.57
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	62,929,229.42	65,836,101.08
年初股份总数	4	120,000,000.00	90,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		30,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		4
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	120,000,000.00	100,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	120,000,000.00	100,000,000.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	0.59	0.69
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.52	0.66

项目	序号	本年数	上年数
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17	15%	10%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20 = [1 + (16 - 18) \times (100\% - 17)] \div (13 + 19)$	0.59	0.69
稀释每股收益（II）	$21 = [3 + (16 - 18) \times (100\% - 17)] \div (12 + 19)$	0.52	0.66

（1）基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

（三十五）其他综合收益

项目	本年发生额	上年发生额
被投资企业其他综合收益变动本公司享有的份额	-115,921.62	-78,969.60
合计	-115,921.62	-78,969.60

(三十六) 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	2,344,800.00	3,640,400.00
退个人所得税手续费	399,794.55	-
保证金及押金、备用金	603,045.69	330,464.46
存款利息收入	16,955,259.80	2,859,046.05
单位往来	1,531.72	479,659.21
其他	93,949.52	123,695.39
合计	20,398,381.28	7,433,265.11

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
招待费	4,950,700.88	5,497,388.56
修理费	157,017.02	84,721.81
通讯费	749,211.02	711,685.60
水电暖费	523,332.43	4,912,014.62
交通费	1,678,353.29	1,386,795.59
房租及管理费	4,050,505.35	3,038,794.14
差旅费	2,600,279.32	1,755,447.54
办公费	407,930.40	294,039.77
研发费用	2,189,018.85	2,035,959.58
押金、保证金	948,647.09	620,418.70
中介机构费	1,340,189.63	190,263.25
其他	353,152.26	394,738.18
合计	19,948,337.54	20,922,267.34

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
上市发行费	-	4,411,981.30
合计	-	4,411,981.30

(三十七) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本年发生额	上年发生额
净利润	71,249,426.90	69,249,029.65
加：资产减值准备	-20,340.01	87,147.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,658,296.92	10,251,877.79

项目	本年发生额	上年发生额
无形资产摊销	369,237.65	203,165.71
长期待摊费用摊销	1,703,563.91	763,235.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	121,896.43	375,747.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,989,586.17	-10,562,703.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	159,812.13	-224,577.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	335,643.64	283,046.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-45,871.86	-164,735.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,875,526.72	-2,312,271.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,835,560.46	22,079,945.13
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	99,253,166.72	90,028,908.51

(2) 现金及现金等价物净变动情况：

项目	本年发生额	上年发生额
现金的期末余额	999,691,769.72	958,769,908.04
减：现金的年初账面余额	958,769,908.04	170,822,797.62
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初账面余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	40,921,861.68	787,947,110.42

(3) 本公司报告期无取得或处置子公司及其他营业单位影响现金流量的有关事项。

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的实际控制人

本公司最大股东以及最终控制人均均为李小龙，持有股份情况如下：

股东名称	年末账面		年初账面	
	金额	持股比例	金额	持股比例
李小龙	24,866,677.00	27.222%	24,866,677.00	20.7222%

2. 本公司的合营企业和联营企业情况

(1) 截至2011年12月31日止，本公司不存在合营企业。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司联营公司概况如下：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (发行股数)	投资金额	本企业持 股比例	本企业在被投资单 位表决权比例	组织机 构代码
iTalk Global Communication, Inc.. *	有限 公司	美国	Jie Zhao	VOIP IPTV	1800 万股	5,137.65 万 (750 万美元)	33.33%	33.33%	-

(续上表)

被投资单位 名称	会计年 度	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产	营业收入	本期净利润
iTalk Global Communication, Inc.	2010 年	87,045,335.82	71,969,483.76	15,075,852.06	232,450,567.24	23,887,143.46
	2011 年	119,252,577.98	86,323,819.41	32,928,758.57	284,680,854.10	18,330,850.97

* 本公司 2008 年 12 月认购 iTalk Global Communication, Inc. 33.33% 的 A 类优先股及部分认股权。

(二) 关联方交易

1. 定价政策及支付方式

本公司参照市场价格确定关联交易价格，并根据合同约定的方式即时支付或约定期限支付。

2. 向关联方提供服务

关联方名称	交易内 容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决 策程序
		金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易金额 的比例	
iTalk Global Communication, Inc.	技术 服务	-	-	73,197.12	0.03%	协议价格

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	项目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
iTalk Global Communication, Inc..	应收账款	-	-	39,991.68	7,988.34

七、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

八、重大承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、2012 年 3 月 7 日，本公司第三届董事会第二十二次会议通过了《关于设立全资子公司-北京二六三网络科技有限公司》的议案。2012 年 3 月 15 日，北京二六三网络科技有限公司完成工商注册手续，领取了注册号为 110114014739459 的企业法人营业执照，注册资本：1000 万元，法定代表人：李小龙，注册地址：北京市昌平区昌平镇超前路 13 号 1011 室。

2、2012 年 4 月 16 日，本公司 2012 年第一次临时股东大会通过如下决议：

(1) 关于使用部分超募资金及变更虚拟呼叫中心募投项目资金投向用于收购上海翰平网络技术有限公司 100%股权的议案：

根据现行经济环境和项目实际状况，经本公司审慎研究决定拟将“虚拟呼叫中心建设项目”全部募集资金 3,500 万元以及部分超募资金用于收购上海翰平网络技术有限公司 100%股权。

同日，本公司与上海翰平网络技术有限公司及其全体股东签订《关于上海翰平网络技术有限公司股权转让协议》。截至报告日，上海翰平网络技术有限公司工商登记变更手续尚在进行中。

(2) 关于暂缓数据中心建设募投项目的议案：

本公司对国内的数据中心市场进行了最新调研分析，发现了一些足以对该项目的实施产生重大影响的新变化和趋势。一方面目前各地出现了许多新建和在建的大型数据中心，数据中心市场的供求矛盾已得到缓解；另一方面，由于近年来“云计算”技术的飞速发展，基于“云计算”技术的“云数据中心”正在从概念走向现实。“云计算数据中心”在海量数据存储与处理、高效、节能、安全、可靠和可扩展等方面有着传统数据中心所无法比拟的优势，在此情况下，本公司原本规划的二六三数据中心建设项目在必要性和技术先进性上发生了重大的变化。基于上述原因，本公司经审慎研究决定暂缓数据中心建设项目。

(3) 关于变更电子邮件业务拓展募投项目实施主体的议案：

本公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于设立子公司和分公司的议案》，同意公司以货币和实物方式出资 7000 万元将原数据通信事业部改组成为全资子公司-“北京二六三企业通信有限公司”，主要经营数据通信业务。因此，为了更好地控制该项目的具体实施进度，

全面组织该项目的具体实施工作，本公司拟将电子邮件业务拓展项目的实施主体变更为全资子公司-北京二六三企业通信有限公司。本次除变更项目实施主体外，该项目的投资方向、项目实施等内容均不发生变更。

3、经本公司 2012 年 4 月 24 日董事会决议批准，本公司 2011 年度利润分配方案为：以 2011 年 12 月 31 日总股本 120,000,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 4 元（含税）共计派发现金股利 4800 万元。同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。

上述分配事项尚需本公司股东大会批准。

4、截至财务报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

十、其他重要事项

本公司本年度无其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

（1）应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	33,402,822.55	100.00%	674,547.99	2.02%	32,728,274.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	33,402,822.55	100.00%	674,547.99	2.02%	32,728,274.56

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

按组合计提坏账准备的应收账款	40,337,632.63	100.00%	886,410.40	2.20%	39,451,222.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	40,337,632.63	100.00%	886,410.40	2.20%	39,451,222.23

2011年12月31日，本公司应收账款中单项重大的应收账款（单笔金额100万元以上）单独减值测试，未有减值的情况，故汇同类似风险特征组合，按照公司的坏账政策计提了相应的坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

原值帐龄	年末账面余额				
	金额	所占比例	坏帐准备	坏帐计提比例	净额
1年以内	33,219,413.78	99.46%	664,388.27	2.00%	32,555,025.51
1-2年	181,070.74	0.54%	9,053.54	5.00%	172,017.20
2-3年	314.17	0.00%	94.25	30.00%	219.92
3-4年	2,023.86	0.00%	1,011.93	50.00%	1,011.93
4-5年	-	-	-	50.00%	-
5年以上	-	-	-	100.00%	-
合计	33,402,822.55	100.00%	674,547.99	2.02%	32,728,274.56

原值帐龄	年初账面余额				
	金额	所占比例	坏帐准备	坏帐计提比例	净额
1年以内	37,783,283.63	93.67%	755,665.67	2.00%	37,027,617.96
1-2年	2,542,239.88	6.30%	127,111.99	5.00%	2,415,127.89
2-3年	12,109.12	0.03%	3,632.74	30.00%	8,476.38
3-4年	-	-	-	50.00%	-
4-5年	-	-	-	50.00%	-
5年以上	-	-	-	100.00%	-
合计	40,337,632.63	100.00%	886,410.40	2.20%	39,451,222.23

(2) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款总额的比例
中国联合网络通信有限公司北京分公司	非关联方	13,976,125.66	1年以内	41.84%
中国电信股份有限公司广州分公司	非关联方	3,140,498.02	1年以内	9.40%

中国电信股份有限公司深圳分公司	非关联方	3,097,291.94	1年以内	9.27%
中国电信股份有限公司上海分公司	非关联方	2,125,338.73	1年以内	6.36%
中国电信股份有限公司浙江分公司	非关联方	1,544,899.26	1年以内	4.63%
合计		23,884,153.61		71.50%

(3) 年末应收账款余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款及关联方欠款。

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,072,752.19	100.00%	68,110.48	3.29%	2,004,641.71
其中：备用金等其他应收款	861,837.90	41.58%	20,524.76	2.38%	841,313.14
押金、保证金	1,210,914.29	58.42%	47,585.72	3.93%	1,163,328.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,072,752.19	100.00%	68,110.48	3.29%	2,004,641.71

类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大的其他应收款			-		-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,184,987.32	100.00%	78,508.09	3.59%	2,106,479.23
其中：备用金等其他应收款	907,509.22	41.53%	26,064.18	2.87%	881,445.04
押金、保证金	1,277,478.10	58.47%	52,443.91	4.11%	1,225,034.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-				-
合计	2,184,987.32	100.00%	78,508.09	3.59%	2,106,479.23

(2) 组合中，备用金等其他应收款按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

原值帐龄	年末账面余额				
	金额	所占比例	坏帐准备	坏帐计提比例	净额
1年以内	834,737.90	96.86%	16,694.76	2.00%	818,043.14
1-2年	21,600.00	2.50%	1,080.00	5.00%	20,520.00
2-3年	-	-	-	30.00%	-
3-4年	5,500.00	0.64%	2,750.00	50.00%	2,750.00
3-5年	-	-	-	50.00%	-
5年以上	-	-	-	100.00%	-
合计	861,837.90	100.00%	20,524.76	2.38%	841,313.14

原值帐龄	年初账面余额				
	金额	所占比例	坏帐准备	坏帐计提比例	净额
1年以内	884,959.22	97.52%	17,699.18	2.00%	867,260.04
1-2年	-	-	-	5.00%	-
2-3年	14,550.00	1.60%	4,365.00	30.00%	10,185.00
3-4年	8,000.00	0.88%	4,000.00	50.00%	4,000.00
3-5年	-	-	-	50.00%	-
5年以上	-	-	-	100.00%	-
合计	907,509.22	100.00%	26,064.18	2.87%	881,445.04

(3) 组合中，押金、保证金按余额百分比法组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末账面余额			
	金额	计提比例	坏账准备	净额
通信业务保证金	432,000.00	2.00%	8,640.00	423,360.00
房租等押金	778,914.29	5.00%	38,945.72	739,968.57
合计	1,210,914.29	3.93%	47,585.72	1,163,328.57

组合名称	年初账面余额			
	金额	计提比例	坏账准备	净额
通信业务保证金	381,000.00	2.00%	7,620.00	373,380.00
房租等押金	896,478.10	5.00%	44,823.91	851,654.19
合计	1,277,478.10	4.11%	52,443.91	1,225,034.19

(4) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占总额的比例
中国联合网络通信有限公司北京分公司	代理保证金、中继线月租返款	非关联方	680,800.00	580,800.00 元1年以内， 10,000.00 元1-2年， 70,000.00 元2-3年，	32.85%

				20,000.00 元 5 年以上	
北京建达大厦物业管理有限责任公司	房租押金	非关联方	640,028.74	133,466.95 元 1 年以内, 248,198.45 元 1-2 年, 258,363.34 元 5 年以上	30.88%
中国电信股份有限公司北京分公司	代理保证金	非关联方	150,000.00	100,000.00 元 5 年以上, 50,000.00 元 1 年以内	7.24%
中国移动通信集团浙江有限公司	代理保证金	非关联方	100,000.00	4-5 年	4.82%
华庭物业公司	房租押金	非关联方	85,500.00	1-2 年	4.12%
合计			1,656,328.74		79.91%

(5) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 其他应收款余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项及关联方其他应收账款。

(三) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
北京首都在线网络技术有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	-	15,000,000.00
iTalk Global Communication, Inc.	权益法	51,376,500.00 (750 万美元)	61,125,927.57	3,742,292.32	64,868,219.89
北京二六三企业通信有限公司	成本法	70,000,000.00	-	70,000,000.00	70,000,000.00
合计			76,125,927.57	73,742,292.32	149,868,219.89
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
北京首都在线网络技术有限公司	19.74%	19.74%	-	-	-
iTalk Global Communication, Inc.	33.33%	33.33%	-	-	-
北京二六三企业通信有限公司	100%	100.00%	-	-	-

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 本公司长期股权投资经测试不存在减值, 故未计提长期股权投资减值准备。

(3) 本公司的上述被投资单位不存在“向投资企业转移资金的能力受到限制的情况”。

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

营业收入	本年发生额	上年发生额
语音通信服务	80,478,626.71	98,203,565.18

语音增值服务		77,891,549.80	77,909,176.82
数据通信服务		110,637,914.73	84,436,056.67
其他	上网接入服务	4,274,618.75	6,723,491.91
	其他	23,269,294.90	26,555,908.29
合计		296,552,004.89	293,828,198.87
营业成本		本年发生额	上年发生额
语音通信服务		43,924,764.88	56,785,702.93
语音增值服务		31,261,384.98	33,018,525.07
数据通信服务		32,331,719.64	24,689,725.37
其他	上网接入服务	2,274,993.57	3,863,810.26
	其他	13,789,938.51	15,470,023.04
合计		123,582,801.58	133,827,786.67

(2) 前五名客户收入总额及占全部收入的比例:

客户名称	营业收入	占营业收入的比例
上海热线信息网络有限公司	5,266,705.94	1.78%
中国互联网协会反垃圾邮件工作委员会	4,000,000.00	1.35%
央视国际网络有限公司	1,000,000.00	0.34%
北京共建恒业通信技术有限公司	1,322,000.00	0.45%
北京慧聪建设信息咨询有限公司	2,295,760.99	0.77%
合计	13,884,466.93	4.69%

(五) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	3,858,213.94	8,562,561.16
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-3,821,431.01
其中:北京首都在线信息服务有限公司	-	-3,821,431.01
处置交易性金融资产取得的投资收益 *1	353,823.16	510,704.61
其他投资收益 *2	5,777,549.07	1,491,673.80
合计	9,989,586.17	6,743,508.56

*1 主要系本公司以自有资金购买货币基金所取得的收益;

*2 主要系本公司以自有资金购买理财产品取得的收益。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
iTalk Global Communication, Inc.	3,858,213.94	8,562,561.16	被投资单位留存收益变动

（六）现金流量表补充资料

（1）采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本年发生额	上年发生额
净利润	71,270,315.52	65,429,834.77
加：资产减值准备	-20,532.01	87,147.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,658,296.92	10,251,877.79
无形资产摊销	369,237.65	203,165.71
长期待摊费用摊销	1,703,563.91	763,235.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	121,896.43	375,747.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,989,586.17	-6,743,508.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	166,839.00	-224,577.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	335,643.64	283,046.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	333,983.39	-164,735.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,061,526.72	-2,312,271.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	72,279,294.73	22,079,945.13
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	150,290,479.73	90,028,908.51

（2）现金及现金等价物

项目	本年发生额	上年发生额
现金的期末余额	998,227,900.73	958,769,908.04
减：现金的年初账面余额	958,769,908.04	170,822,797.62
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初账面余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	39,457,992.69	787,947,110.42

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-121,896.43	-377,984.01
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助	3,234,800.00	2,159,400.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	2,238,907.46	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
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	3,892,464.77	2,002,378.41
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
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	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	481,752.44	141,291.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益合计	9,726,028.24	3,925,085.74
减：所得税影响额	1,405,830.76	512,157.17
非经常性损益净额（影响净利润）	8,320,197.48	3,412,928.57
减：少数股东权益影响额	-	-
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	8,320,197.48	3,412,928.57
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	62,929,229.42	65,836,101.08

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	本年发生额		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.74%	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.96%	0.52	0.52

报告期利润	上年发生额		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.23%	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.58%	0.66	0.66

十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年4月24日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、载有公司法定代表人签名的公司 2011 年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司法务证券部。

二六三网络通信股份有限公司