



二六三网络通信股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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)刘江涛声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司 2012 年实现归属于上市公司股东的净利润 265,579,660.83 元，其中的 185,706,064.59 元为对原长期投资按公允价值重新计量后产生的投资收益（本公司本年度通过多次交易分步实现对北京首都在线网络技术有限公司、iTalk Global Communications Inc.非同一控制下企业合并，按会计准则要求将对两公司的原长期投资帐面余额与按购买日公允价值进行重新计量后的差额确定为本年投资收益），剔除此因素后的 2012 年归属于上市公司股东的净利润为 79,873,596.24 元，较上年的 71,249,426.90 元增长 12.1%。

由于本公司在 2012 年通过非同一控制下企业合并收购了前述两家公司以及上海翰平网络技术有限公司，本公司按会计准则确认了相关商誉，报告期末公司商誉余额为 785,064,628.05 元。按会计准则要求，这些商誉应每年年终进行减值测试，如发生减值则将冲减本公司当期利润。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第八节 公司治理.....	51
第九节 内部控制.....	58
第十节 财务报告.....	60
第十一节 备查文件目录.....	155

释义

释义项	指	释义内容
二六三/本公司/公司	指	二六三网络通信股份有限公司
二六三企业通信	指	北京二六三企业通信有限公司
上海二六三通信	指	上海二六三通信有限公司
二六三网络科技	指	北京二六三网络科技有限公司
上海翰平公司	指	上海翰平网络技术有限公司
首都在线	指	北京首都在线网络技术有限公司
iTalk Global	指	iTalk Global Communications Inc.
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《二六三网络通信股份有限公司公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
工业和信息化部	指	中华人民共和国工业和信息化部
深交所	指	深圳证券交易所
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
元、万元	指	如无说明，指人民币元、人民币万元
会计师/大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐人（主承销商）	指	国信证券股份有限公司
律师	指	北京市康达律师事务所
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
VOIP	指	Voice over Internet Protocol，即基于 IP 技术的话音通信业务
IPTV	指	交互式网络电视，是一种利用宽带互联网向家庭用户提供交互式数字电视节目的业务
iTalkBB	指	iTalk Global 向用户提供的网络电话服务
iTalkTV	指	iTalk Global 向用户提供的 IPTV 服务

重大风险提示

可能存在技术、行业竞争、经营与管理、市场、国家政策等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	二六三	股票代码	002467
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	二六三网络通信股份有限公司		
公司的中文简称	二六三网络通信		
公司的外文名称（如有）	Net263 Ltd.		
公司的法定代表人	李小龙		
注册地址	北京市昌平区城区镇超前路 13 号		
注册地址的邮政编码	102200		
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		
办公地址的邮政编码	100013		
公司网址	www.net263.com		
电子信箱	Invest263@net263.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘江涛	李波
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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司法务证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 12 月 16 日	北京市昌平县城 镇超前路 13 号	1102211099173	110114700347267	70034726-7
报告期末注册	2012 年 06 月 15 日	北京市昌平区城 镇超前路 13 号	110000000991739	110114700347267	70034726-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无				
历次控股股东的变更情况（如有）	无				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
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
签字会计师姓名	王书阁、马旭

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	广东省深圳市红岭中路国信 证券大厦	欧煦、王立武	2010 年 9 月 8 日-2012 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	广东省深圳市红岭中路国信 证券大厦	王瑜、刘斌	2012 年 10 月 25 日-2013 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	382,227,363.60	296,552,004.89	28.89%	293,828,198.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	265,579,660.83	71,249,426.90	272.75%	69,249,029.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	58,184,412.39	62,929,229.42	-7.54%	65,836,101.08
经营活动产生的现金流量净额（元）	73,020,481.77	99,253,166.72	-26.43%	90,028,908.51
基本每股收益（元/股）	0.24	0.26	-7.69%	0.31
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.26	-7.69%	0.31
净资产收益率（%）	22.58%	6.74%	15.84%	13.23%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	1,571,848,384.62	1,188,854,659.19	32.22%	1,140,233,602.22
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,289,134,959.45	1,071,900,310.76	20.27%	1,048,766,805.48

二、境内外会计准则下会计数据差异

本公司境内外会计准则下会计数据不存在差异。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-486,291.76	-121,896.43	-377,984.01	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,870,906.00	3,234,800.00	2,159,400.00	

委托他人投资或管理资产的损益		2,238,907.46		
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	17,896,827.35	3,892,464.77	2,002,378.41	
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	185,590,550.81			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	102,194.56	481,752.44	141,291.34	
所得税影响额	2,368,806.70	1,405,830.76	512,157.17	
少数股东权益影响额（税后）	210,131.82			
合计	207,395,248.44	8,320,197.48	3,412,928.57	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年是本公司发展历程中非常重要的年份，在这一年中，公司围绕整体发展战略，产品经营和资本运营并举，取得了良好的业绩，同时，公司初步完成了整体业务布局，为公司下一步的发展夯实了基础、搭建了平台。

公司2012年度实现营业收入38,222.74万元（含上海翰平网络技术有限公司5-12月收入，iTalk Global和北京首都在线网络技术有限公司的12月份收入），较上年增加8,567.54万，增长比率为29%；实现利润总额27,010.18万元，较上年同期增长19,141.81万元，增幅为243%；归属于上市公司股东的净利润为26,557.97万元，较上年同期增长19,433.03万元，增幅为273%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为5,818.44万元，较上年同期下降474.48万元，降幅为8%。

在产品经营方面，公司在2012年推出了一系列新产品、新服务：

在企业通信业务方向，公司结合当下最为先进的移动互联网技术、云计算技术，打造并推出了企业级统一通信产品——263云通信，该产品成为行业内首个在移动通信领域实现布局的企业通信产品。263云通信集成了当下企业内主流的企业通信渠道，在产品内，企业用户可以享受畅通的电子邮件、企业即时通讯、企业会议、短信、网络传真等多种通信模式，并且可以通过统一管理平台、统一账号进行管理。同时，能够实现PC端、Android客户端、iPhone客户的全部覆盖，使企业通信管理不再受时间和地点、终端等因素的制约。此外，公司企业会议产品在2012年推出2.0版本，包括了电话会议、网络会议、移动会议以及会议管理等功能，形成了完整的企业会议产品框架。

在增值通信业务领域，报告期内公司重点推进企业3G VPN业务的拓展。公司加强了企业3G VPN业务的销售团队和运营体系建设，通过在连锁等行业的开拓，验证了企业3G VPN业务的产品价值和竞争力。

在海外互联网综合服务方面，报告期内公司在北美地区推出了iTalkTV品牌的IPTV服务，截至报告期末，该业务用户超过4.8万户，iTalkTV已成为北美华人中文电视的第一品牌。

围绕公司发展战略，报告期内公司在资本运营方面亦取得重大进展。报告期内公司完成两宗收购和一宗重大资产购买，这三宗收购对公司丰富业务产品、夯实发展基础、充实经营管理团队等都起到了重要的作用，其中：

2012年4月完成对主营企业VPN业务的上海翰平网络技术有限公司的收购，公司由此进入企业VPN特别是企业3G VPN市场，丰富了本公司增值通信业务板块的产品线，且加强了该业务板块的团队能力。

2012年12月，完成重大资产购买，实现对iTalk Global Communications Inc.的100%控股，公司由此新增海外互联网综合服务板块，针对海外华人细分市场提供包括VOIP、IPTV在内的互联网综合服务。

2012年12月完成对主营IPTV运营的北京首都在线网络技术有限公司的收购，由此丰富了海外互联网综合服务的产品线，为该板块后续发展打好基础。

至报告期末，公司已基本完成业务布局和相应的组织架构安排，如下表：

业务/职能板块	目标市场	业务产品/职能	组织架构
企业通信	中小企业通信市场	263云通信、企业会议服务	二六三企业通信
增值通信	增值/转售市场	企业VPN（有线VPN、3GVPN） 96446IP长途转售、95050多方通话、第二号码	上海二六三通信
海外互联网综合服务	海外华人市场	iTalkBB VOIP、iTalkTV IPTV	二六三网络科技
集团管控、资本运营	N/A	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

截至2012年末，公司形成三大业务板块，服务产品种类大为丰富，为公司下一步的发展打下了坚实的基础。且公司组织架构调整成为“集团总部+三业务子公司”的格局，集团化运营的平台搭建完成。

围绕公司发展战略，三个业务方向将分别专注细分市场进行开拓，不断提升现有业务产品的服务水平，持续根据市场需求推出新产品、新功能。同时，三个业务方向将持续相互协调、呼应、促进，以期公司整体更好地满足用户需求、获得更多的市场机会。

公司资本运营工作也将围绕公司整体战略，加强现有业务的实力，并捕捉新的业务机会。

公司集团总部的管控部门，将不断探索、完善集团化经营环境下的管理模式，以达成公司体系化的管理和有序的扩张。

二、主营业务分析

1、概述

1.1 主营业务收入和成本

公司2012年度实现营业收入38,222.74 万元，较上年增加8,567.54 万，增长比率为29%；其中，增值通信业务较上年增加上海翰平2012年5-12月的VPN业务收入，新增海外互联网综合服务收入为ITALK GLOBAL（及相关经营推广公司）与首都在线公司2012年12月收入之和。

公司主营业务毛利率从2011年的58.33%下降至54.85%，主要系增值通信业务毛利下降所致，具体原因主要为96446IP长途转售业务与基础运营商话费结算模式发生变化及VPN业务毛利率较低。

1.2 三项期间费用

2012年，公司三项期间费用（销售费用、管理费用、财务费用）合计14,588.54 万元，较上年增加4,591.55 万元，同比增长46%，三项费用占收入的比例由2011年的34%提高到2012年的38%；其中：

销售费用同比增加177.96 万元，增幅为4%；

管理费用同比增加3,563.55万元，增幅为52%，系本公司岗位调整，管理和研发人员人数增加；报表合并范围变化；收购ITALK GLOBAL（及相关经营推广公司）负担相应律师、审计、评估、财务顾问等中介机构费用；

财务费用-利息收入本年发生额1,199.16万元，比上年减少37.52%，主要系本公司本年支付大量募集资金投入募投项目，货币资金减少利息收入相应减少所致。财务费用-手续费及其他本年发生额225.99万元，比上年增加较多，主要系本年合并的海外互联网综合服务业务相关信用卡结算手续费所致。

1.3 现金流情况

2012年经营活动产生的现金净流入7,302.05万元，同比减少2,623.27万元，主要原因是支付的其他与经营活动有关的现金增加，主要为支付开发预付款、中介机构费等；

2012年投资活动产生现金净流出增加45,791.81万元，主要系本公司2012年收购上海翰平公司、ITALK GLOBAL（及相关经营推广公司）所致；

2012年筹资活动产生现金净流出6,140.09万元，系由于本公司、上海翰平分配2011年度股利及首都在线支付借款本金及利息所致。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

单位：元

行业分类	2012年		2011年		同比增减(%)
行业分类	金额	占营业收入比重 (%)	金额	占营业收入比重 (%)	
通信行业	382,227,363.60	100%	296,552,004.89	100%	28.89%
产品分类	2012年		2011年		同比增减(%)
产品分类	金额	占营业收入比重 (%)	金额	占营业收入比重 (%)	
增值通信业务	199,204,590.83	52.12%	160,658,216.20	54.18%	23.99%
企业通信业务	138,911,237.54	36.34%	112,719,787.25	38.01%	23.24%
海外互联网综合业务	26,730,792.76	6.99%	-	-	-
其他业务	17,380,742.47	4.55%	23,174,001.44	7.81%	-25.00%
合计	382,227,363.60	100.00%	296,552,004.89	100.00%	28.89%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	21,213,550.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	5.55%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
通信行业	通信行业	172,583,238.28	100%	123,582,801.58	100%	39.65%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
增值通信业务	增值通信业务	110,158,420.60	63.83%	73,310,357.99	59.32%	50.26%
企业通信业务	企业通信业务	38,651,337.76	22.4%	32,225,272.21	26.08%	19.94%
海外互联网综合业务	海外互联网综合业务	9,746,680.82	5.65%			
其他业务	其他业务	14,026,799.10	8.13%	18,047,171.39	14.6%	-22.28%
合计		172,583,238.28	100%	123,582,801.58	100%	39.65%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	96,884,669.45
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	56.14%

4、费用

项目（元）	本期	上期	增减幅度（%）	变动原因
管理费用	104,641,491.05	69,006,039.38	51.64%	由于本公司岗位调整，管理和研发人员人数增加；报表合并范围变化；收购ITALK GLOBAL（及相关经营推广公司）负担相应律师、审计、评估、财务顾问等中介机构费用所致
财务费用	-10,661,555.86	-19,162,039.96	-44.36%	由于本公司本年支付大量募集资金

				投入募投项目，货币资金减少利息收入相应减少所致
所得税费用	2,979,308.11	7,434,288.35	-59.92%	由于本公司于2012年度进行了架构重组，重组后新设主体按国家政策享有税收优惠，总体税负降低所致

5、研发支出

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，2012年加大研发投入，使研发投入达到4022.42万元，在营业收入中的占比提高到10.52%，较上年度提高了1.01个百分点。

	本期	上期
研发投入金额（元）	40,224,201.82	28,192,324.51
研发投入占营业收入比例	10.52%	9.51%

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	424,168,717.69	350,763,184.22	20.93%
经营活动现金流出小计	351,148,235.92	251,510,017.50	39.62%
经营活动产生的现金流量净额	73,020,481.77	99,253,166.72	-26.43%
投资活动现金流入小计	17,976,929.36	6,147,293.43	192.44%
投资活动现金流出小计	486,226,303.62	16,478,598.47	2,850.65%
投资活动产生的现金流量净额	-468,249,374.26	-10,331,305.04	4,432.34%
筹资活动现金流出小计	61,400,925.65	48,000,000.00	27.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-61,400,925.65	-48,000,000.00	27.92%
现金及现金等价物净增加额	-457,188,238.64	40,921,861.68	-1,217.22%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

项目（元）	本期	上期	增减幅度（%）	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	73,020,481.77	99,253,166.72	-26.43%	由于本公司支付的其他与经营活动有关的现金增加，主要为支付开发预付款、中介机构费等
投资活动产生的现金流量净额	-468,249,374.26	-10,331,305.04	4432.34%	由于本公司2012年收购上海翰平公司、ITALK GLOBAL（及相关经营推广公司）所致
筹资活动产生的	-61,400,925.65	-48,000,000.00	27.92%	由于本公司、上海翰平分配2011

现金流量净额				年度股利及首都在线支付借款本金及利息所致
--------	--	--	--	----------------------

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要由于通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并,原长期股权投资账面余额与公允价值之间的差额形成18,570.61万元投资收益,使经营性活动的现金流量与本年度净利润产生较大差异。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
通信行业	382,227,363.60	172,583,238.28	54.85%	28.89%	39.65%	-3.48%
分产品						
增值通信业务	199,204,590.83	110,158,420.60	44.7%	23.99%	50.26%	-9.67%
企业通信业务	138,911,237.54	38,651,337.76	72.18%	23.24%	19.94%	0.76%
海外互联网综合业务	26,730,792.76	9,746,680.82	63.54%			
其他业务	17,380,742.47	14,026,799.10	19.3%	-25%	-22.28%	-2.83%
分地区						
中国大陆	355,496,570.84	162,836,557.46	54.19%	19.88%	31.76%	-4.13%
中国大陆外	26,730,792.76	9,746,680.82	63.54%			

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下,公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
通信行业	296,552,004.89	123,582,801.58	58.33%	0.93%	-7.66%	3.87%
分产品						
增值通信业务	160,658,216.20	73,310,357.99	54.37%	-10.65%	-17.39%	3.73%
企业通信业务	112,719,787.25	32,225,272.21	71.41%	31.39%	89.59%	-8.78%
海外互联网综合业务						
其他业务	23,174,001.44	18,047,171.39	22.12%	-17.92%	-35.74%	21.6%
分地区						

中国大陆	296,552,004.89	123,582,801.58	58.33%	0.93%	-7.66%	3.87%
中国大陆外						

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	542,503,531.08	34.51%	999,691,769.72	84.09%	-49.58%	由于支付收购股权价款所致
应收账款	47,211,828.14	3%	32,728,274.56	2.75%	0.25%	无重大变动
存货	14,014,437.32	0.89%	453,923.97	0.04%	0.85%	无重大变动
投资性房地产	0.00	0%	0.00	0%	0%	无重大变动
长期股权投资	4,840,800.00	0.31%	79,868,219.89	6.72%	-6.41%	由于收购了 ITALK GLOBAL 公司、首都在线公司，使得对两者由原权益法核算长期股权投资改为成本法核算并合并财务报表所致
固定资产	61,553,352.78	3.92%	50,596,527.10	4.26%	-0.34%	无重大变动
在建工程	11,504,344.00	0.73%	0.00	0%	0.73%	无重大变动
商誉	785,064,628.05	49.95%		0%	49.95%	由于收购上海翰平公司、ITALK GLOBAL（及相关经营推广公司）、首都在线公司所致
长期待摊费用	52,492,140.77	3.34%	2,946,306.52	0.25%	3.09%	由于并入 ITALK GLOBAL（及相关经营推广公司）、首都在线公司所致

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	0.00	0%	0.00	0%	0%	无重大变动
长期借款	0.00	0%	0.00	0%	0%	无重大变动
其他应付款	70,426,168.85	4.48%	1,221,272.82	0.1%	4.38%	由于收购上海翰平公司、首都在线公司形成应付股权收购款所致
实收资本（或股	240,000,000.0	15.27%	120,000,000.00	10.09%	5.17%	由于 2012 年内资本公积转增股本所

本)	0				致
----	---	--	--	--	---

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额 (元)	2011 年投资额 (元)	变动幅度
658,180,800.00	70,000,000.00	840.26%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
北京首都在线网络技术有限公司	IPTV	100%
北京二六三网络科技有限公司	VOIP、IPTV	100%
上海翰平网络技术有限公司	VPN 业务	72%
上海二六三通信有限公司	增值通信	100%
北京首都在线科技股份有限公司	数据中心业务(IDC)	4.99%

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	74,950.99
报告期投入募集资金总额	49,871.37
已累计投入募集资金总额	53,687.04
报告期内变更用途的募集资金总额	10,500
累计变更用途的募集资金总额	10,500
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	14.01%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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	2,468.19	4,725.59	38.73%	2012年 12月31 日	2,511	是	否
2、收购上海翰平公司项目（1）	是	3,500	3,500	3,112.2	3,112.2	88.92%	2013年 04月30 日	396.73	是	否
3、95050 多方通话业务拓展项目	否	3,000	3,000	47.35	160.05	5.33%	2012年 12月31 日	131.75	否	是
4、263 呼叫中心及研发生产用房建设工程项目	是	7,000	2,562	956.69	956.69	37.34%	2013年 12月31 日	0		否
承诺投资项目小计	--	25,700	21,262	6,584.43	8,954.53	--	--	3,039.48	--	--
超募资金投向										
1、企业会议服务项目		4,361	4,361	1,286.95	2,732.52	62.66%	2012年 12月31 日	-1,214.75	否	否
2、收购上海翰平公司项目（2）		4,446	4,446	0	0	0%	2014年 03月31 日			否
3、增资网络科技用以投资 iTalk Global 及其相关经营推广公司		42,000	42,000	42,000	42,000	100%	2012年 12月31 日	491.27	是	否
超募资金投向小计	--	50,807	50,807	43,286.95	44,732.52	--	--	-723.48	--	--
合计	--	76,507	72,069	49,871.38	53,687.05	--	--	2,316	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	（1）“95050 多方通话业务拓展项目”，由于市场环境变化，受固定电话用户使用习惯持续弱化及通信使用向手机转移的影响，导致 95050 多方通话业务拓展项目未达到预计效益。（2）“企业会议服务项目”由于中国经济形势总体趋缓导致中小企业信息化投入降低；会议服务市场竞争激烈，作为后者，公司加大研发和营销投入，因此导致企业会议项目未达到预计效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	“95050 多方通话业务拓展项目” 2011 年起，3G 移动通信和智能手机进入高速发展阶段，对“以固网为依托、以电话使用方式为主体”的 95050 业务模式形成极大的冲击。该项目市场开拓和用户新增受制于固网电话装机下降和通信使用向手机转移而大大收窄。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 本公司超额募集资金净额部分为人民币 49,250.99 万元：（1）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 日止，已经投入 1,445.57 万元，2012 年度投入使用 1,286.95 万元，截至 2012 年 12 月 31 日止已累计使用 2,732.52 万元。（2）根据本公司 2012 年 4 月 16 日股东大会决议本公司拟将“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，超募资金支付金额最高不超过 4446 万元。截至 2012 年 12 月 31 日止，已经使用 3112 万元募集资金，尚未									

	使用超募资金：(3) 根据本公司 2012 年 5 月 14 日股东大会决议，本公司拟使用超募资金 42,000 万元增资全资子公司二六三网络科技公司，以完成投资 iTalk Global 及其相关经营推广公司，截至 2012 年 12 月 31 日止，增资 4.2 亿已经全部投出，完成重大资产重组项目。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生 (1) 2012 年 4 月 16 日，本公司 2012 年第一次临时股东大会通过《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》，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，超募资金支付金额最高不超过 4446 万元。(2) 2012 年 8 月 13 日，本公司 2012 年度第三次临时股东大会通过《关于变更数据中心建设募投项目资金投向用于 263 呼叫中心及研发生产用房建设工程项目的议案》，本公司拟变更“数据中心建设募投项目”7,000 万元用于“263 呼叫中心及研发生产用房建设工程项目”。新项目预计投资金额为 2,562 万元，剩余募集资金 4,438 万元将继续存放于公司募集资金专用账户中。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	(1) “电子邮件业务拓展项目”：由于优化技术方案，节省了硬件投资；提高营销效率，减少市场投入。(2) “95050 多方通话业务拓展项目”：由于市场环境发生变化，公司减少相关投入。(3) “企业会议服务项目”募集资金出现结余主要原因系：会议服务使用传统媒体推广的效率较低，改用了搜索引擎等新型营销手段，节约了市场费用。
尚未使用的募集资金用途及去向	“数据中心建设募投项目”变更为“263 呼叫中心及研发生产用房建设工程项目”中剩余募集资金 4,438 万元将继续存放于公司募集资金专用账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2012 年 5 月 29 日，本公司向全资子公司北京二六三网络科技有限公司增资 5.1 亿元人民币（其中自有资金 0.9 亿元，超募资金 4.2 亿元），拟用于购买 iTalk Global 及其相关经营推广公司股权。2012 年 5 月至 2012 年 12 月，网络科技先后用上述 4.2 亿元暂时闲置的募集资金购买银行理财产品，期间产生理财收益及利息收入 848.14 万元，2013 年 3 月 13 日，本公司已将上述理财收益及利息收入转入募集资金专用账户。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购上海翰	虚拟呼叫中心业务建设	7,946	3,112.2	3,112.2	39.17%	2014 年 03	396.73	是	否

平公司项目	项目					月 31 日			
263 呼叫中心及研发生产用房建设工程项目	数据中心建设项目	2,562	956.69	956.69	37.34%	2013 年 12 月 31 日			否
合计	--	10,508	4,068.89	4,068.89	--	--	396.73	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>(1) 2012 年 4 月 16 日, 本公司 2012 年第一次临时股东大会通过《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》, 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, 超募资金支付金额最高不超过 4446 万元。(2) 2012 年 8 月 13 日, 本公司 2012 年度第三次临时股东大会通过《关于变更数据中心建设募投项目资金投向用于 263 呼叫中心及研发生产用房建设工程项目的议案》, 本公司拟变更“数据中心建设募投项目”7,000 万元用于“263 呼叫中心及研发生产用房建设工程项目”。新项目预计投资金额为 2,562 万元, 剩余募集资金 4,438 万元将继续存放于公司募集资金专用账户中。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
北京二六三企业通信有限公司	子公司	通信行业	企业通信	7000 万元	200,520,420.98	103,238,837.81	135,169,108.94	32,436,530.95	33,259,726.43
北京二六三网络科技有限公司	子公司	通信行业	VOIP、IPTV	2000 万元	622,401,298.88	536,311,933.11	27,033,342.04	13,471,847.27	16,330,101.29
ITALK GLOBAL COMMUNICATIONS, INC.	子公司	通信行业	VOIP	授权 3600 万股, 实际发行 1800 万股	155,015,764.51	57,773,230.68	324,700,820.44	25,306,236.05	25,087,454.03
上海翰平网络技术有限公司	子公司	通信行业	VPN 业务	1000 万	25,432,349.66	19,155,189.43	60,783,717.46	8,727,942.36	8,752,479.92

北京首都 在线网络 技术有限 公司	子公司	通信行业	IPTV 业务	200 万	48,710,784. 27	-19,806,868 .25	4,346,639.3 6	-24,828,4 26.16	-22,770,992.5 5
----------------------------	-----	------	---------	-------	-------------------	--------------------	------------------	--------------------	--------------------

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司 目的	报告期内取得和处置子公司 方式	对整体生产和业绩的影响
上海翰平网络技术有限公司	丰富公司业务产品	购买股权，期末持股 72%	丰富了本公司增值通信业务 板块的产品线，自购买日起至 报告期末为上市公司贡献的 净利润 396.73 万元
北京首都在线网络技术有限 公司	丰富公司业务产品	购买股权，期末持股 100%	丰富了海外互联网综合服务 的产品线，自购买日起至报告 期末为上市公司贡献的净利 润-268.87 万元
ITALK GLOBAL 及相关经营 推广公司	丰富公司业务产品	重大资产重组，期末持股 100%	新增海外互联网综合服务板 块，自购买日起至报告期末为 上市公司贡献的净利润 578.44 万元

六、公司未来发展的展望

1、行业发展趋势

通信是企业 and 个人的基本社会需求。本公司所处的通信服务行业体量巨大，根据工业和信息化部统计，2012年我国电信业务收入超过万亿，达到1.08万亿元。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，企业和个人对各类通信服务的需求将持续增长。

随着中国经济的发展，中国企业，特别是中小企业的信息化水平持续提升，由于中小企业行业、规模、业务属性不同，经营管理中遇到的沟通通信问题各异，使得中小企业的个性化通信需求日益增多，而这些个性化的通信需求无法用标准化的、统一的通信服务加以满足。

中国通信服务市场正在逐步放开管制、走向开放。工业和信息化部于2012年6月27日发布了《关于鼓励和引导民间资本进一步进入电信业的实施意见》，这是行业主管部门为贯彻落实《国务院关于鼓励和引导民间投资健康发展的若干意见》（即“新36条”）而出台的具体举措。2013年1月8日，工业和信息化部又公布了《移动通信转售业务试点方案》征求意见稿，决定开展移动通信转售业务试点，中资民营企业可申请参与试点业务。这些政策的出台为公司提供了更为广阔的发展空间，公司将密切关注相关政策的进展。

2、公司发展战略

公司致力于运用互联网技术为企业（特别是中小企业）和个人用户提供通信运营服务。

在面向中小企业客户的企业通信市场，公司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（转售）市场，公司丰富并增强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体系和运作方式的增值和资源转售产品。

在海外互联网综合服务市场，公司针对海外华人市场，以VOIP、IPTV为主打产品，积累用户、树立强化品牌、完善产品和运营体系，不断推出电子商务、广告、娱乐等针对该市场特点的各项互联网服务，力争成为海外华人市场互联网综合服务的第一品牌。

3、公司2013年度经营计划

公司2013年度经营目标：营业收入8.4亿元，归属于上市公司股东的净利润1.35亿元（特别提示：上述预算数据为公司2013年度内部管理控制指标，并不代表公司对2013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）。

企业通信业务，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。企业通信业务以云通信平台为基础，融合企业即时通讯、企业会议、短信、网络传真、企业网盘等通信服务，以及OA、HR等办公管理服务。云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”。

增值通信业务，对成熟型业务（96446IP长途转售、95050多方通话）侧重运营能效和营销能效的稳定，对重点业务（企业VPN）注重产品化，通过产品化达到运营流程标准化、进而达到构建销售体系以放大销售，同时，还将积极探索新业务。

海外互联网综合服务板块，以进一步建设品牌为基础，在稳定单用户获得成本的前提下，继续提高iTalkBB品牌的VOIP业务的市场占有率，高速发展iTalkTV品牌的IPTV业务，持续推动数据及移动通讯新业务的发展。在公司管理上，建立和完善新的管理架构，贯彻执行公司统一的预算管理体系。

4、风险因素及对策

（1）集团化经营下的管理控制风险

到报告期末，公司已经发展成为一家跨国经营的集团化企业：集团总部加三大业务公司的组织架构已基本形成；经营地域覆盖中国、美国、加拿大、澳大利亚、新加坡等国；办公地点遍布上述国家的10多个城市；分、子、孙公司超过20家；全球员工超过1000人；业务种类繁多且仍在不断增加；随着产品经营和资本运营的开展，公司还有可能增加新的下属机构或进入新的业务领域。公司规模迅速扩张和跨国集团化经营对公司的管理能力提出了更高的要求，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。

为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，通过这些部门的有效工作，保证各项集团管控制度的建立、落实、监督执行和及时调整；此外，公司将以信息化建设作为集团化管控体系化、规范化的抓手，通过信息化建设，使得制度流程得以固化、落实。2013年将重点推进财务体系和HR体系的信息化建设，在这两个相对成熟规范的领域率先完成信息化平台的建设，为今后公司全面的信息化建设打好基础。

（2）并购公司的融合风险

通过收购进入本公司的上海翰平公司和iTalk Global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，或者在业务整合过程中不能做到平稳过渡和衔接，可能造成人员流失、业绩下滑等后果。

针对上述风险，公司已经在参股、收购过程中，有意识地进行业务梳理、人员交流与安排、管理规范的交流；2013年，公司将加快上海翰平公司与增值通信业务板块的整合进程；对于包括iTalk Global和首都在线在内的海外互联网综合服务板块，公司将以二六三网络科技为整合平台，搭建和完善新的管理架构、推行全面预算管理、完善各项制度流程。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

纳入合并范围的子公司名称	关系	2012年度	2011年度
北京二六三企业通信有限公司	控制	合并	合并
上海二六三通信有限公司	控制	合并	未成立
北京二六三网络科技有限公司	控制	合并	未成立
ITALK GLOBAL COMMUNICATIONS, INC.	控制	合并	非子公司
iTalkBB Canada Inc.	控制	合并	非子公司
iTalkBB Australia Pty Ltd.	控制	合并	非子公司
Digital Technology Marketing and Information, Inc.	控制	合并	非子公司
iTalkBB Singapore Pte, Ltd.	控制	合并	非子公司
爱涛信科国际通信技术(北京)有限公司	控制	合并	非子公司
上海爱涛网络科技有限公司	控制	合并	非子公司
江苏爱拓网络科技有限公司	控制	合并	非子公司
上海翰平网络技术有限公司	控制	合并	非子公司
北京首都在线网络技术有限公司	控制	合并	非子公司
爱涛网络电视香港有限公司	控制	合并	非子公司

八、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）及北京市证监局下发的《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》文件要求的指示精神，公司对《公司章程》中有关利润分配政策的条款做出了修改，进一步细化现金分红政策，本次《公司章程》的修订已经公司第三届董事会第二十七次会议及公司2012年第三次临时股东大会审议通过，修订后的《公司章程》利润分配政策如下：

第一百六十二条 公司利润分配政策的基本原则如下：

- （一）公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的合并报表可供分配利润的规定比例向股东分配利润。
- （二）公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；
- （三）公司优先采用现金分红的利润分配方式。

第一百六十三条 公司利润分配具体政策如下：

（一）利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

（二）公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的合并报表可供分配利润的10%。

（三）前款所指特殊情况系指股东大会通过决议不进行现金分红的其它情形。

（四）公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

第一百六十四条 公司利润分配方案的审议程序遵守下列规定：

（一）公司的利润分配方案由董事长拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。

（二）公司因前述第一百六十三条规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

第一百六十五条 公司股东大会对利润分配方案做出决议后，董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百六十六条 公司利润分配政策的变更遵守下列规定：

（一）如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。

（二）公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

第一百六十七条 公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当向股东说明原因，独立董事应当对此发表独立意见；存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	240,000,000.00
现金分红总额（元）（含税）	72,000,000.00
可分配利润（元）	146,468,055.54
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
以公司截至 2012 年 12 月 31 日总股本 240,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元人民币（含税），共支	

付红利 72,000,000 元人民币。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2010年度利润分配方案：以公司截至2010年12月31日总股本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），共支付红利48,000,000.00元人民币。

2、2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以公司截至2011年12月31日总股本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），共支付红利48,000,000.00元人民币；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。

3、2012年度利润分配预案：以公司截至2012年12月31日总股本240,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元人民币（含税），共支付红利72,000,000元人民币。

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（%）
2012年	72,000,000.00	265,579,660.83	27.11%
2011年	48,000,000.00	71,249,426.90	67.37%
2010年	48,000,000.00	69,249,029.65	69.32%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年05月08日	公司	实地调研	机构	中信证券、长城证券	了解公司经营情况及重大资产重组情况
2012年05月22日	公司	实地调研	机构	诺安基金、光大证券、海通证券、中信证券、方正证券、国泰君安、交银施罗德、益民基金、新华人寿、金中和投资、长城证券、安信证券、东方资产管理、信达证券、第一创业	了解公司经营情况及重大资产重组情况
2012年07月03日	公司	实地调研	机构	天相投资、东兴证券	了解公司经营情况及重大资产重组情况
2012年07月06日	上海分公司	实地调研	机构	天相投资、光大证券、中国国际金融、华夏基金、海通证	了解公司经营情况及上海翰平公司的经营情况

				券	
2012年07月17日	公司	实地调研	机构	天相投资、湘财证券、中信建投、中润锦尚股权投资基金管理有限责任公司	了解公司经营情况
2012年08月27日	公司	实地调研	其他	中国证券报	了解公司经营情况
2012年09月10日	公司	实地调研	机构	渤海证券	了解公司经营情况
2012年09月21日	公司	实地调研	机构	招商证券	了解公司经营情况
2012年11月29日	公司	实地调研	机构	国信证券、新华基金、齐鲁证券	了解公司经营情况
2012年12月10日	公司	实地调研	机构	中信证券、博时基金	了解公司经营情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
iTalk Holdings	2012 年 12 月	代垫员工个人所得税款	0	123.02	0	123.02	现金清偿	123.02	2013 年 2 月 6 日已偿还
合计			0	123.02	0	123.02	--	123.02	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0.1%
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			2012 年 12 月, ITALK GLOBAL 为 iTalk Holdings 代垫员工个人所得税款 195,713.22 美元 (折合人民币 1,230,155.44 元), 2013 年 2 月 6 日已偿还						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			2013 年 2 月 6 日已偿还						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2013 年 04 月 24 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)						

三、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格 (万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润	该资产为上市公司贡献的净	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易)	披露日期	披露索引
------------	----------	-----------	------	----------------------------	----------------------	--------------	---------	--------------------	------	------

				(适用于非同 一控制下的企 业合并)	(万元)(适 用于同一控 制下的企业 合并)	利润占 利润总 额的比 率(%)		情形		
上海契 佳经贸 发展有 限公司、 上海尖 峰科技 发展有 限公司、 上海越 阳信息 咨询有 限公司	上海翰 平网络 技术有 限公司 72%股权	4,446	已完成。 上海翰 平于 2012年5 月3日在 上海市 工商行 政管理 局虹口 分局办 理了出 资者变 更手续 并换领 了注册 号为 3101090 0042982 7的企业 法人营 业执照	396.73		1.5%	否	不适用	2012年03 月31日	巨潮资讯网 公告： 2012—016
黄明生、 朱力、陈 晨、胡维 新、刘利 军、孙文 超、宋 凌、宗明 杰、吴天 舒、张志 清	北京首 都在线 网络技 术有限 公司 70.23% 股权	5,338	已完成。 2012年 11月29 日，首都 在线完 成工商 登记变 更手续	-268.87		-1.01%	是	网络技术 董事长、股 东黄明生 先生同时 担任本公 司董事一 职，网络技 术股东孙 文超先生 为本公司 监事，陈晨 先生为本 公司持股 5%以上股 东	2012年11 月06日	巨潮资讯网 公告： 2012—065
iTalk Holdings	ITALK GLOBA L66.67%	49,812.8 5	ITALK GLOBA L66.67%	578.44		2.18%	否	不适用	2012年04 月28日	巨潮资讯网 公告： 2012—030

	的股权 及相关 经营推 广公司 (DTMI 、 iTalkBB Canada、 iTalkBB Australia) 100% 的股权	的股权 以及 iTalkBB Australia 、 iTalkBB Canada、 DTMI 各 自 100% 的股权 均已自 2012 年 12 月 4 日起登 记在本 公司子 公司网 络科技 名下,网 络科技 已完全 享有标 的资产 的所有 权							
--	---	---	--	--	--	--	--	--	--

收购资产情况概述

1. 本公司收购上海翰平网络技术有限公司72%股权：本公司分两步购买上海翰平100%的股权。第一步以4446万元购买上海奕佳经贸发展有限公司、上海尖峰科技发展有限公司、上海越阳信息咨询有限公司分别持有上海翰平的28%、28%、16%的股权。上海翰平于2012年5月3日办理了工商登记变更手续。2012年4月23日，本公司向上海翰平各股东合计支付价款889.20万元；2012年5月15日，本公司向上海翰平各股东合计支付价款2,223.00万元。为方便核算，本公司将收购上海翰平的购买日期确认在2012年4月30日。
2. 本公司收购北京首都在线网络技术有限公司100%股权：本公司以5338万元购买黄明生、朱力、陈晨、胡维新、刘利军、孙文超、宋凌、宗明杰、吴天舒、张志清等10名自然人合计持有首都在线的70.23%的股权。首都在线于2012年11月29日办理了工商登记变更手续。为方便核算，本公司将收购首都在线的购买日期确认在2012年11月30日。
3. 网络科技收购ITALK GLOBAL 及其相关经营推广公司100%的股权：本公司指定网络科技以8000万美元购买iTalk Holdings持有的ITALK GLOBAL的66.67%的股权及DTMI、iTalkBB Canada、iTalkBB Australia100%的股权。2012年12月4日，网络科技向iTalk Holdings支付了5100万美元，并于2012年12月31日前支付了余款，实际购汇用人民币为498,128,500.00元。根据各目标公司ITALK GLOBAL及其相关经营推广公司出具的股权证明、股东名册、律师出具的说明、交易对方iTalk Holdings出具的说明，本次收购的收购人和交易对方均确认《购买协议》的交割条件已全部满足，目标公司ITALK GLOBAL66.67%的股权以及iTalkBB Australia、iTalkBB Canada、DTMI各自100%的股权均已自2012年12月4日起登记在网络科技名下，网络科技已完全享有标的资产的所有权。为方便核算本公司将收购ITALK GLOBAL及其相关经营推广公司的购买日确定在2012年11月30日。

2、企业合并情况

如上1、所述，本公司对上述三个子公司的股权购买形成非同一控制下的企业合并。详见1所述。企业合并对公司丰富业务产品、夯实发展基础、充实经营管理团队等都起到了重要的作用。截至报告期末，上述3项企业合并事项均已实施完成，并将被合并公司期末资产负债表及购买日至报告期末的利润表、现金流量表进行合并。

四、重大关联交易

1、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引
黄明生、孙文超、陈晨	网络技术董事长、股东黄明生先生同时担任本公司董事一职，网络技术股东孙文超先生为本公司监事，陈晨先生为本公司持股5%以上股东	收购股权	本公司使用自有资金5,338万元收购黄明生、朱力、陈晨、胡维新、刘利军、孙文超、宋凌、宗明杰、吴天舒、张志清等10名自然人持有的首都在线的70.23%股权。其中黄明生、孙文超、陈晨系本公司关联方，黄明生持股24.61%，转让价	参考北京龙源智博资产评估有限公司出具龙智评报字(2012)第A1057号评估报告确认	-1,713.01	5,338	5,338	5,338	现金结算	-268.87	2012年11月06日	巨潮资讯网公告：2012—065

			款 1870.54 万元；孙 文超持 股 4.34%， 转让价 款 329.87 万元；陈 晨持股 5.21%， 转让价 款 396 万 元									
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因			转让价格参考评估价值									
对公司经营成果与财务状况的影响情况			自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为-268.87 万元									

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
黄明生	本公司现任董事	应付关联方债务	购买其所持首都在线网络技术 24.61% 股权	否	0	1,870.54	1,870.54
孙文超	曾任本公司监事，2013 年 1 月 18 日辞职	应付关联方债务	购买其所持首都在线网络技术 4.34% 股权	否	0	329.87	329.87
陈晨	本公司持股 5% 以上股东	应付关联方债务	购买其所持首都在线网络技术 5.21% 股权	否	0	396	396
iTalk Holdings,LLC.	本公司现任董事赵捷为 iTalk Holding	应收关联方债权	为 iTalk Holdings 代垫员工个人	是	0	123.02	123.02

	s,LLC 现任董事、股东		所得税款				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		第 1-3 项关联债务是本次收购行为正常发生的往来,对公司经营成果和财务状况不构成影响; 第 4 项款项于 2013 年 2 月 6 日已收回, 不影响公司经营成果和财务状况。					

3、其他重大关联交易

2012年10月,出于尽快推进收购双方业务融合、尽量少影响公司的业务规划、最大限度保护公司商业利益的考虑,经收购双方管理层磋商同意,按照重大资产重组的原定计划提前进行了部分业务整合:将iTALK Global的北京全资子公司爱涛信科国际通信技术(北京)有限公司(以下简称“北京爱涛”)的研发业务整合至网络科技。2012年10月1日,本公司子公司网络科技与ITALK GLOBAL Communication, Inc.(原为本公司联营企业,2012年12月收购为本公司之全资子公司)签署了《合作协议》,协议约定自2012年10月1日起,原ITALK GLOBAL境内子公司北京爱涛的人员及相应的业务一并转入网络科技。2012年10月1日,网络科技与ITALK GLOBAL签署了六份技术服务协议。本公司将网络科技与ITALK GLOBAL发生的上述交易中10-11月份发生额(4,600,000.00美元,折合人民币28,563,230.00元)确认为关联方交易。占同类交易金额的比例95.82%。网络科技与ITALK GLOBAL技术服务关联交易参照当时国内同行业市场价格定价,价格公允。

本次关联交易是公司重大资产重组实施过程中业务整合的一部分,是构建公司互联网综合服务板块的业务管理架构、实现公司战略发展目标的一个环节。上述业务安排的先行实施,是公司针对重大资产重组进程晚于预期的实际情况作出的调整,有利于重大资产重组实施后公司互联网综合板块的业务整合。交易双方在《合作协议》中约定:“如果在2012年12月31日以前,重大资产重组在获得中国证监会的批准且实施完毕,自协议签署日至2012年12月31日,由于本次业务转移形成的收益(或损失)归网络科技100%享有;如果重大资产重组未能在2012年12月31日以前完成,则由于本次业务转移产生的收益(或损失)仍属于iTALK Global享有。本条约定产生的结果不影响iTALK Global整体业务目标的实现,即如果在年底前收购完成,iTalk Global整体业务目标将由上述转入网络科技相关业务及iTALK Global等公司的经营成果合并计算。”

上述交易扣除对应成本费用产生的相关净利得确认在网络科技资本公积中,本公司计算对ITALK GLOBAL权益法投资收益时未包含此部分利得,同时在商誉计算时将相关利得予以还原。

本次重大资产重组完成后,iTalk Global成为网络科技的全资子公司。根据《深圳证券交易所股票上市规则》,本次重大资产重组完成后,网络科技与iTALK Global发生的交易免于履行相关程序。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
二六三网络通信股份有限公司关于公司全资子公司与关联方关联交易的公告	2013年04月11日	巨潮资讯网公告:2013-014

五、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	李小龙	<p>1.为保证公司重大资产购买的顺利进行,降低公司重大资产收购的风险,基于对 iTalk Global 未来发展的信心,公司控股股东、实际控制人李小龙先生拟与本公司签署《关于 iTalk Global Communications, Inc. 资产 2012-2014 年度利润预测补偿协议》。李小龙先生向本公司承诺并保证二六三网络科技 2012 年至 2014 年每年实际净利润不低于如下净利润目标: 2012 年度不低于 1,000 万美元, 2013 年度不低于 1,300 万美元, 2014 年度不低于 1,500 万美元。若二六三网络科技未达到以上净利润目标, 则李小龙先</p>	2012 年 04 月 26 日	2015 年 6 月 30 日	严格履行

		<p>生应向本公司进行赔偿。由于 iTalk Holdings 在股权购买协议中已同意并承诺对二六三网络科技 2012 年的净利润未达盈利目标部分进行赔偿，李小龙先生仅对 2013 和 2014 年的净利润目标承担赔偿责任。</p> <p>2.为保证《iTalk Global Communication s,Inc.资产 2012-2014 年度利润预测补偿协议》中李小龙先生所承担的赔偿责任的履行，李小龙先生承诺自愿延长所持有的公司 1000 万股股票的锁定期至 2015 年 6 月 30 日，若公司发生送股、转增股本等行为，上述 1000 万股股票数量相应调整</p>			
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>1.公司实际控制人李小龙；2.公司股东张彤、陈晨、胡维新；3.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、芦兵、张靖海、</p>	<p>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</p>	<p>2010年09月08日</p>	<p>1.三十六个月 2.三十六个月 3.长期有效</p>	<p>严格履行</p>

	王琨、肖瑗、刘江涛	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>3. 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、芦兵、张靖海、王琨、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。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	李小龙	1. 本人及本人控股/控制的其他公司/企业(以下	2009 年 09 月 10 日	长期有效	严格履行

		<p>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。</p> <p>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。</p>			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	严格履行				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
收购 iTalk Global 资产净利润	2012 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	1,032.63 万美元	1,040.32 万美元	不适用	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网《2012 年度盈利预测审核报告 (ITALK GLOBAL COMMUNICATIONS, INC.)》
收购上海翰平公司资产净利润	2012 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	800	875.25	不适用	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网《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% 股权的公告》
收购首都在线资产净利润	2012 年 11 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	-536	-531.8	不适用	2012 年 11 月 05 日	巨潮资讯网《关于公司使用自有资金收购北京首都在线网络技术有限公司 70.23% 股权暨关联交易的公告》

六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	115
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	王书阁、马旭

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	53,757,217	44.8%			53,543,251	540,632	54,083,883	107,841,100	44.93%
1、国家持股	0	0%			0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%			0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	45,798,379	38.17%			45,798,379	0	45,798,379	91,596,758	38.17%
其中：境内法人持股	0	0%			0	0	0	0	0%
境内自然人持股	45,798,379	38.17%			45,798,379	0	45,798,379	91,596,758	38.17%
4、外资持股	0	0%			0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%			0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%			0	0	0	0	0%
5、高管股份	7,958,838	6.63%			7,744,872	540,632	8,285,504	16,244,342	6.77%
二、无限售条件股份	66,242,783	55.2%			66,456,749	-540,632	65,916,117	132,158,900	55.07%
1、人民币普通股	66,242,783	55.2%			66,456,749	-540,632	65,916,117	132,158,900	55.07%
2、境内上市的外资股	0	0%			0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%			0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%			0	0	0	0	0%
三、股份总数	120,000,000	100%			120,000,000	0	120,000,000	240,000,000	100%

股份变动的原因

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

(1) 公司2011年年度股东大会审议通过《2011年度利润分配方案》，决定以公司截至2011年底总股本120,000,000股为基数，公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，本报告期末股本总数为240,000,000股。

(2) 根据《企业会计准则》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号》之规定，为了保持会计指标的前后期可比性，公司在相关报批手续全部完成后，按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。上表所列“基本每股收益”、“稀释每股收益”和“扣除非经常性损益后的基本每股收益”上年同期数据按转增股本后的24,000万股作为基数进行了调整计算

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2010年08月25日	26.00	120,000,000	2010年09月08日	120,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[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、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司2011年年度股东大会审议通过公司2011年度利润分配方案，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，公司总股本增至240,000,000股。公司已于2012年5月25日刊登了《2011年度分红派息、转增股本实施公告》。

本次资本公积金转增股本不会影响公司资产负债结构。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		15,309	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		24,886			
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

李小龙	境内自然人	20.72%	49,733,354	24,866,677	49,733,354	0	
张彤	境内自然人	6.76%	16,215,658	8,107,829	16,215,658	0	
陈晨	境内自然人	6.73%	16,140,278	8,070,139	16,140,278	0	
胡维新	境内自然人	3.96%	9,507,468	4,753,734	9,507,468	0	
北京利平科技开发有限公司	境内非国有法人	3.93%	9,436,591	3,065,315	0	9,436,591	
宗明杰	境内自然人	3.81%	9,139,800	4,269,900	0	9,139,800	
黄明生	境内自然人	3.75%	9,005,104	4,312,552	7,038,828	1,966,276	
张大庆	境内自然人	2.01%	4,824,572	2,412,286	4,824,572	0	
乌鲁木齐星彦投资有限公司	境内非国有法人	1.99%	4,776,726	1,412,731	0	4,776,726	
刘利军	境内自然人	1.49%	3,567,618	1,783,809	0	3,567,618	
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。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类					
		股份种类	数量				
北京利平科技开发有限公司	9,436,591	人民币普通股	9,436,591				
宗明杰	9,139,800	人民币普通股	9,139,800				
乌鲁木齐星彦投资有限公司	4,776,726	人民币普通股	4,776,726				
刘利军	3,567,618	人民币普通股	3,567,618				
宋凌	3,388,976	人民币普通股	3,388,976				
戴志琴	2,700,426	人民币普通股	2,700,426				
黄明生	1,966,276	人民币普通股	1,966,276				
伍茜	1,888,940	人民币普通股	1,888,940				
张志清	1,247,376	人民币普通股	1,247,376				
顾欣	1,003,432	人民币普通股	1,003,432				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和	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。						

前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	
------------------------	--

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李小龙	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	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。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李小龙	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	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。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
李小龙	董事长	现任	男	47	2012年08月13日	2015年08月13日	24,866,677	24,866,677	0	49,733,354
黄明生	董事	现任	男	49	2012年08月13日	2015年08月13日	4,692,552	4,652,552	340,000	9,005,104
芦兵	董事、总裁	现任	男	47	2012年08月13日	2015年08月13日	563,014	563,014	0	1,126,028
张大庆	董事	离任	男	55	2012年08月13日	2012年12月18日	2,412,286	2,412,286	0	4,824,572
杨贤足	独立董事	现任	男	73	2012年08月13日	2013年04月30日	0	0	0	0
应华江	独立董事	现任	男	43	2012年08月13日	2015年08月13日	0	0	0	0
王连凤	独立董事	现任	女	61	2012年08月13日	2015年08月13日	0	0	0	0
袁淳	独立董事	离任	男	36	2009年08月13日	2012年08月13日	0	0	0	0
汪学思	监事会主席	现任	男	48	2012年08月13日	2015年08月13日	0	0	0	0
孙文超	监事	现任	男	43	2012年08月13日	2013年01月18日	1,557,101	1,557,101	200,000	2,914,202
刘娜	职工代表监事	现任	女	28	2012年08月13日	2015年08月13日	0	0	0	0
郝培儒	职工代表监事	离任	男	59	2010年09月29日	2012年08月13日	0	0	0	0
张靖海	副总裁	现任	男	44	2012年08月13日	2015年08月13日	300,000	300,000	150,000	450,000
肖瑗	副总裁	现任	男	47	2012年08月13日	2015年08月13日	200,000	200,000	0	400,000
Jie Zhao	副总裁	现任	男	53	2012年12月24日	2015年08月13日	0	0	0	0

刘江涛	副总裁、董 事会秘书、 财务负责 人	现任	男	41	2012年08 月13日	2015年08 月13日	300,514	300,514	0	601,028
合计	--	--	--	--	--	--	34,892,144	34,852,144	690,000	69,054,288

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）董事

- 1.李小龙先生，1965年出生，中国国籍，大学本科学历。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。
- 2.黄明生先生，1963年出生，中国国籍，大学本科学历，高级工程师，2006年5月起任二六三网络通信股份有限公司董事。
- 3.芦兵先生，1965年出生，中国国籍，理学硕士。2001年2月加入二六三网络通信股份有限公司，历任广州分公司总经理、公司副总经理职务，2011年2月起担任公司董事，现任公司总裁兼任北京二六三企业通信有限公司总经理。
- 4.杨贤足先生，1939年出生，中国国籍，1965年毕业于武汉邮电学院。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。
- 5.应华江先生，1969年出生，中国国籍，1990年毕业于北京大学。2010年10月至今任北明软件有限公司董事、总裁。2011年2月起任本公司独立董事。
- 6.王连凤女士，1951年出生，中国国籍，会计专业人士。2008年至2011年任职中国证券登记结算有限责任公司纪委书记，2012年8月起任本公司独立董事。

（二）监事

- 1.汪学思先生，1964年出生，中国国籍，大学本科学历。2002年9月创立并任武汉星彦信息技术有限公司（后更名为“乌鲁木齐星彦投资有限公司”）董事长至今。现任公司第四届监事会监事会主席。
- 2.孙文超先生，1969年出生，中国国籍，大学本科学历。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，报告期内任公司第四届监事会监事。
- 3.刘娜女士，1984年出生，中国国籍，大学本科学历。2007年6月至2011年3月任职星海钢琴集团有限公司人力资源部职员，2011年3月加入公司，现任集团人力资源部人力资源专员一职，2012年8月起任公司第四届监事会职工代表监事。

（三）高级管理人员

- 1.芦兵先生，工作简历详见“第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况，二任职情况，（一）董事”
- 2.张靖海先生，1968年出生，中国国籍，工学硕士。2004年加入公司，历任公司产品部经理、广州大区总经理，现任公司副总裁。
- 3.肖瑗先生，1965年出生，中国国籍，工学硕士。2006年加入公司，现任公司副总裁。

4.Jie Zhao先生，1959年出生，美国国籍，美国辛辛那提大学计算机科学应用硕士。2003年至今担任iTalk Global Communications,Inc.CEO。2012年12月起任公司副总裁。

5.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。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，现任公司副总裁、财务负责人、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
汪学思	乌鲁木齐星彦投资有限公司	执行董事兼经理	2002年09月13日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
李小龙	iTalk Global Communication, Ltd.	董事	否
	iTalkBB Canada Inc.	董事	否
	iTalkBB Australia Pty Ltd	董事	否
	Digital Technology Marketing and Information, Inc.	董事	否
	江苏爱拓网络科技有限公司	董事	否
	爱涛信科国际通信技术（北京）有限公司	董事	否
	上海爱涛网络科技有限公司	董事	否
	E-Commerce China Dangdang Inc.	独立董事	是
黄明生	北京首都在线网络技术有限公司	董事长	是
	iTalk TV Hongkong Limited	执行董事	否
芦兵	北京二六三企业通信有限公司	执行董事兼总经理	否
杨贤足	中华全国集邮联合会	会长	是
	东风汽车集团	独立董事	是
	中国无线科技集团	独立董事	是
	中信国际电讯集团	独立董事	是
应华江	北明软件有限公司	董事、总裁	是
	广东新供销商贸连锁股份有限公司	监事	否
	广州市人民代表大会	代表	否
	广州市天河区政协	常委	否

	广州市天河区工商联联合会	主席	否
	广东省总商会	执行委员	否
	广州市光彩事业促进会	常务理事	否
	广州市总商会	副会长	否
	北京大学广州校友会	副会长	否
	广州市青年联合会	副主席	否
	广州市青年企业家协会	副会长	否
张靖海	上海二六三通信有限公司	执行董事	否
	上海翰平网络技术有限公司	董事	否
Jie Zhao	北京二六三网络科技有限公司	执行董事	是
	iTalk Global Communication, Ltd.	董事	是
	iTalkBB Canada Inc.	董事	否
	iTalkBB Australia Pty Ltd	董事	否
	Digital Technology Marketing and Information, Inc.	董事	否
	江苏爱拓网络科技有限公司	董事	否
	爱涛信科国际通信技术（北京）有限公司	董事	否
	上海爱涛网络科技有限公司	董事	否
	iTalkBB Singapore Pte. Ltd	董事	否
刘江涛	上海二六三通信有限公司	监事	否
	北京二六三企业通信有限公司	监事	否
	北京首都在线网络技术有限公司	监事	否
在其他单位任职情况的说明	无		

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

(一) 决策程序

公司建立了完善的高级管理人员绩效考核和薪酬体系，高级管理人员的工作绩效与其报酬直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。

(二) 确定依据

公司董事、监事和高级管理人员报酬依据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定。

(三) 支付情况

公司董事、监事和高级管理人员报酬依据绩效考核指标完成情况支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的	从股东单位获	报告期末实际
----	----	----	----	------	--------	--------	--------

					应付报酬总额	得的报酬总额	获得报酬
李小龙	董事长	男	47	现任	129.6	0	129.6
黄明生	董事	男	49	现任	1.4	0	1.4
芦兵	董事、总裁	男	47	现任	105.6	0	105.6
张大庆	董事	男	55	离任	0	0	0
杨贤足	独立董事	男	73	现任	20.4	0	20.4
应华江	独立董事	男	43	现任	20.4	0	20.4
王连凤	独立董事	女	61	现任	7.83	0	7.83
袁淳	独立董事	男	36	离任	12.57	0	12.57
汪学思	监事会主席	男	48	现任	0	7.03	7.03
孙文超	监事	男	43	现任	0	0	0
刘娜	职工代表监事	女	28	现任	7.2	0	7.2
郝培儒	职工代表监事	男	59	离任	5.6	0	5.6
张靖海	副总裁	男	44	现任	84	0	84
肖瑗	副总裁	男	47	现任	70	0	70
Jie Zhao	副总裁	男	53	现任	4.99	0	4.99
刘江涛	副总裁、董事会秘书、财务负责人	男	41	现任	70	0	70
合计	--	--	--	--	539.59	7.03	546.62

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
袁淳	独立董事	离职	2012年08月13日	任期届满，换届选举
郝培儒	职工代表监事	离职	2012年08月13日	任期届满，换届选举
张大庆	董事	离职	2012年12月18日	个人原因

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

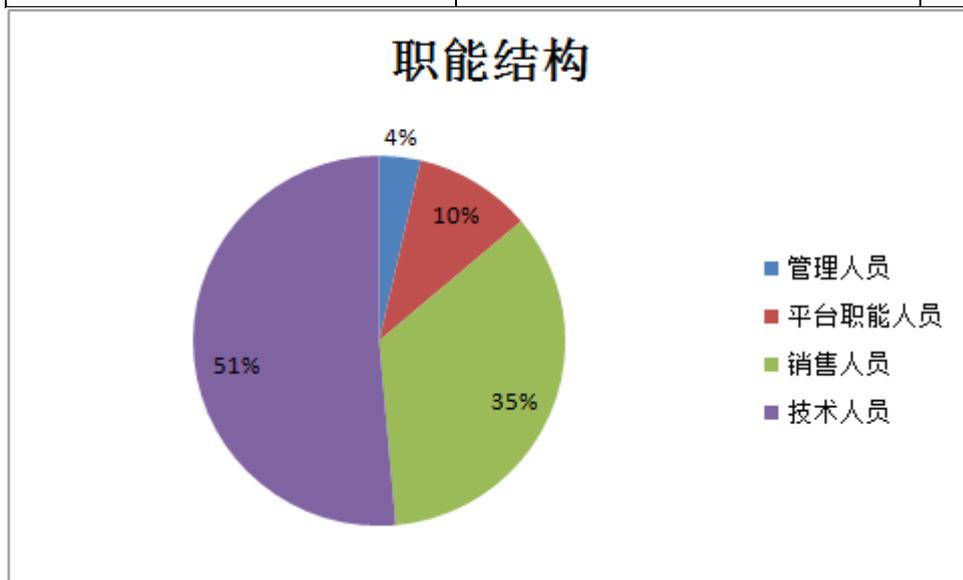
不适用

六、公司员工情况

截至报告期末，本公司共有员工1165人，主要结构如下：

1. 职能结构

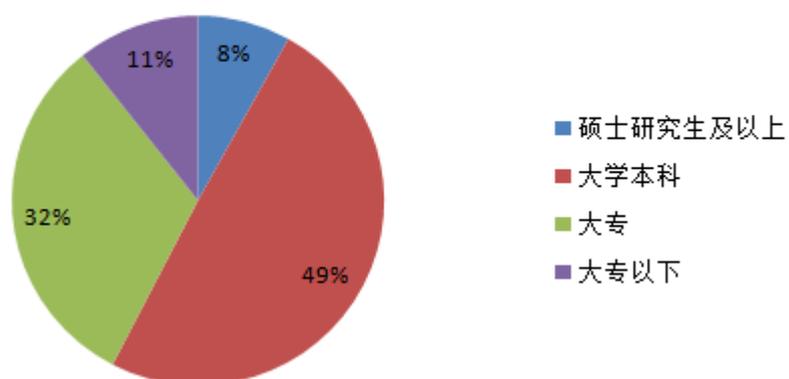
员工类别	员工人数（人）	占员工总人数比例
管理人员	42	3.6%
平台职能人员	119	10.2%
销售人员	405	34.8%
技术人员	599	51.4%
总计	1165	100%



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	94	8.1%
大学本科	577	49.5%
大专	370	31.8%
大专以下	124	10.6%
合计	1165	100%

学历结构



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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。

截至报告期末，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（2012年12月）	2012年12月26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（2012年7月）	2012年7月28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（2012年7月）	2012年7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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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》，并于2010年10月27日刊登在公司指定披露媒体-巨潮资讯网。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。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011年年度股东大会	2012年05月18日	1、审议公司《2011年年度报告及摘要》的议案；2、审议公司《2011年度董事会报告》的议案；3、审议公司《2011年度监事会工作报告》的议案；4、审议公司《2011年度财务决算报告》的议案；5、审议公司《2012年度财务预算报告》的议案；6、审议公司《2011年年度募集资金存放和使用报告》的议案；7、审议续聘2012年度审计机构的议案；8、审议公司《2011年度利润分配方案》的议案；9、审议修订《公司章程》的议案	出席本次会议的股东、股东代表及代理人共8名，代表9名股东，所持股份总数54,536,692股，占公司表决权总股份12,000万股的45.45%	2012年05月19日	《2012-040 2011年年度股东大会决议的公告》巨潮资讯网

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 04 月 16 日	1、审议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；2、审议暂缓数据中心建设募投项目的议案；3、审议变更电子邮件业务拓展募投项目实施主体的议案	出席本次会议的股东、股东代表及代理人共 5 名，代表 9 名股东，所持股份总数 49,220,601 股，占公司表决权总股份 12,000 万股的 41.02%。	2012 年 04 月 17 日	《2012-022 2012 年第一次临时股东大会决议的公告》巨潮资讯网
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 05 月 14 日	1、关于审议公司进行重大资产购买的议案；2、关于审议本次重大资产购买事项是否符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案；3、关于审议本次重大资产购买评估机构独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案；4、关于审议本次重大资产购买事项是否构成关联交易的议案；5、关于审议签订重大资产重组相关协议的议案；6、关于审议签订《关于 iTalk Global Communications, Inc 资产 2012-2014 年度利润预测补偿协议》的议案；7、关于审议本次重大资	参加现场会议的股东及股东代理人共 9 名，代表股份 63,552,787 股，占公司表决权股份总数的 52.96%；通过网络投票的股东及股东代理人共 42 名，代表股份 196,700 股，占公司表决权股份总数的 0.1639%。	2012 年 05 月 15 日	《2012-039 2012 年第二次临时股东大会决议的公告》巨潮资讯网

		产购买事项相关审计报告、盈利预测审核报告和评估报告的议案；8、关于审议《二六三网络通信股份有限公司重大资产购买报告书(草案)》及其摘要的议案；9、关于审议使用超募资金及部分自有资金向北京二六三网络科技有限公司增资的议案；10、关于审议提请股东大会授权董事会办理本次重大资产购买相关事宜的议案			
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 08 月 13 日	1、关于审议提名第四届董事会非独立董事候选人的议案 1.1 关于审议提名李小龙先生为第四届董事会非独立董事的议案 1.2 关于审议提名张大庆先生为第四届董事会非独立董事的议案 1.3 关于审议提名黄明生先生为第四届董事会非独立董事的议案 1.4 关于审议提名芦兵先生为第四届董事会非独立董事的议案； 2、关于审议提名第四届董事会独立董事候选人的议案 2.1 关于审议提名杨贤足先生为第四届董事会独立董事候选人的议案 2.2 关于审议提名应华江先生为第四届董事会独立董事候	出席本次会议的股东及代理人共 7 名，代表 10 名股东，所持股份总数 102,146,286 股，占公司表决权总股份 24,000 万股的 42.56%。	2012 年 08 月 14 日	《2012-052 2012 年第三次临时股东大会决议的公告》巨潮资讯网

		选人的议案 2.3 关于 审议提名王连凤女 士为第四届董事会 独立董事候选人的 议案； 3、关于审议 提名第四届监事会 股东代表监事候选 人的议案 3.1 关于审 议提名孙文超先生 为第四届监事会股 东代表监事的议案 3.2 关于审议提名汪 学思先生为第四届 监事会股东代表监 事的议案； 4、关于 修订《公司章程》的 议案； 5、关于变更 数据中心建设募投 项目资金投向用于 263 呼叫中心及研 发生产用房建设工 程项目的议案； 6、 关于修订《对外投资 管理制度》的议案			
2012 年第四次临时 股东大会	2012 年 11 月 21 日	关于审议公司使用 自有资金收购北京 首都在线网络技术 有限公司 70.23% 股 权暨关联交易的议 案	出席本次会议的股 东及代理人共 7 名， 代表 8 名股东，所持 股份总数 74, 255, 102 股，占公司有效 表决权股份 24,000 万股的 31%。	2012 年 11 月 22 日	《2012-067 2012 年第四次临时股东 大会决议的公告》巨 潮资讯网

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
杨贤足	13	5	8	0	0	否
应华江	13	4	9	0	0	否
王连凤	6	4	2	0	0	否

袁淳	7	2	4	0	1	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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。报告期内，战略委员会勤勉尽责，对公司战略规划等事项进行了研究，并提出合理建议。

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。报告期内公司第三届董事会薪酬与考核委员会提出公司第三届董事会第二十七次会议《关于审议调整公司副总裁薪酬的议案》。

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。报告期内，第三届董事会提名委员会对公司第三届董事会第二十七次审议的有关第三届董事会换届选举中涉及的第四届董事会非独立董事及独立董事候选人资格进行了核查和提名；第四届董事会提名委员会向公司第四届董事会第一次会议提出《关于聘任公司总裁的议案》，同时对公司第四届董事会非独立董事候选人Jie Zhao先生的资格进行了核查和提名。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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 本公司拥有独立的劳动、人事及工资管理体系。公司的董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生，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。

七、同业竞争情况

报告期内，公司不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

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》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，依据《企业内部控制基本规范》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，本公司建立了较完善的法人治理结构，公司按照内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通，内部监督等内部控制要素建立了控制体系，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制管理制度，并不断完善，内部控制体系健全、合理，内控制度已覆盖了公司各业务流程层面，且运行有效。该体系符合当前公司经营的实际情况需要，在公司经营管理的关键环节中起到了控制和防范作用，并建立了必要的内部监督机制，为本公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证内部控制相关内容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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

三、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。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内公司内部控制体系健全、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	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 24 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《2012 年度内部控制自我评价报告》、巨潮资讯网

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告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，公司未发生年度报告重大差错的情形。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 22 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告正文

大华审字[2013] J004618 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表，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而导致的重大错报。

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中国注册会计师职业道德守则，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 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(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王书阁

中国注册会计师：马旭

二〇一三年四月二十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：二六三网络通信股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	542,503,531.08	999,691,769.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	197,105.00	
应收账款	47,211,828.14	32,728,274.56
预付款项	29,242,700.20	10,860,025.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,132,662.70	4,124,601.82
应收股利		
其他应收款	13,580,656.09	2,014,049.71
买入返售金融资产		
存货	14,014,437.32	453,923.97
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	647,882,920.53	1,049,872,645.05
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
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	4,840,800.00	79,868,219.89
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	61,553,352.78	50,596,527.10
在建工程	11,504,344.00	0.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	6,244,214.32	3,317,979.64
开发支出		1,591,280.17
商誉	785,064,628.05	
长期待摊费用	52,492,140.77	2,946,306.52
递延所得税资产	2,265,984.17	661,700.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	923,965,464.09	138,982,014.14
资产总计	1,571,848,384.62	1,188,854,659.19
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	26,331,684.38	3,691,997.68
预收款项	151,118,151.84	95,340,967.73
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,120,664.89	10,335,730.14
应交税费	-262,357.63	5,135,689.79
应付利息		

应付股利		
其他应付款	70,426,168.85	1,221,272.82
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	261,734,312.33	115,725,658.16
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	17,286,454.76	0.00
递延所得税负债	169,899.41	618,690.27
其他非流动负债	610,000.00	610,000.00
非流动负债合计	18,066,354.17	1,228,690.27
负债合计	279,800,666.50	116,954,348.43
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	240,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	603,123,516.86	720,430,069.66
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	63,106,297.30	60,497,974.99
一般风险准备		
未分配利润	382,917,535.76	170,972,266.11
外币报表折算差额	-12,390.47	
归属于母公司所有者权益合计	1,289,134,959.45	1,071,900,310.76
少数股东权益	2,912,758.67	
所有者权益（或股东权益）合计	1,292,047,718.12	1,071,900,310.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,571,848,384.62	1,188,854,659.19

法定代表人：李小龙

主管会计工作负责人：刘江涛

会计机构负责人：刘江涛

2、母公司资产负债表

编制单位：二六三网络通信股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	369,052,629.74	998,227,900.73
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	28,910,337.06	32,728,274.56
预付款项	6,768,526.60	10,683,625.27
应收利息	1,132,662.70	4,124,601.82
应收股利		
其他应收款	18,336,610.86	2,004,641.71
存货	113,399.57	74,068.72
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	424,314,166.53	1,047,843,112.81
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	808,648,679.46	149,868,219.89
投资性房地产		
固定资产	22,063,181.11	24,032,514.27
在建工程	9,549,969.00	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,963,541.52	3,317,979.64
开发支出		1,591,280.17
商誉		
长期待摊费用	1,832,446.87	2,946,306.52
递延所得税资产	199,257.52	654,673.95

其他非流动资产		
非流动资产合计	845,257,075.48	182,410,974.44
资产总计	1,269,571,242.01	1,230,254,087.25
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	6,817,694.11	3,691,997.68
预收款项	22,518,751.09	95,340,957.25
应付职工薪酬	6,416,898.11	10,335,730.14
应交税费	-226,764.02	5,135,689.79
应付利息		
应付股利		
其他应付款	183,139,268.46	42,599,822.74
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	218,665,847.75	157,104,197.60
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	169,899.41	618,690.27
其他非流动负债	610,000.00	610,000.00
非流动负债合计	779,899.41	1,228,690.27
负债合计	219,445,747.16	158,332,887.87
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	240,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	600,551,142.01	720,430,069.66
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	63,106,297.30	60,497,974.99
一般风险准备		

未分配利润	146,468,055.54	170,993,154.73
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,050,125,494.85	1,071,921,199.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,269,571,242.01	1,230,254,087.25

法定代表人：李小龙

主管会计工作负责人：刘江涛

会计机构负责人：刘江涛

3、合并利润表

编制单位：二六三网络通信股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	382,227,363.60	296,552,004.89
其中：营业收入	382,227,363.60	296,552,004.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	328,091,689.55	231,452,531.82
其中：营业成本	172,583,238.28	123,582,801.58
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	9,383,312.38	7,920,188.49
销售费用	51,905,467.88	50,125,882.34
管理费用	104,641,491.05	69,006,039.38
财务费用	-10,661,555.86	-19,162,039.96
资产减值损失	239,735.82	-20,340.01
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	209,479,327.74	9,989,586.17

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,991,949.58	3,858,213.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	263,615,001.79	75,089,059.24
加：营业外收入	7,043,069.57	4,078,539.02
减：营业外支出	556,260.77	483,883.01
其中：非流动资产处置损失	516,822.67	404,161.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	270,101,810.59	78,683,715.25
减：所得税费用	2,979,308.11	7,434,288.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	267,122,502.48	71,249,426.90
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	265,579,660.83	71,249,426.90
少数股东损益	1,542,841.65	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.24	0.26
（二）稀释每股收益	0.24	0.26
七、其他综合收益	230,362.36	-115,921.62
八、综合收益总额	267,352,864.84	71,133,505.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	265,810,023.19	71,133,505.28
归属于少数股东的综合收益总额	1,542,841.65	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：李小龙

主管会计工作负责人：刘江涛

会计机构负责人：刘江涛

4、母公司利润表

编制单位：二六三网络通信股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	221,049,899.90	296,552,004.89
减：营业成本	135,182,359.06	123,582,801.58
营业税金及附加	5,436,106.75	7,920,188.49

销售费用	21,226,270.83	50,125,882.34
管理费用	58,037,025.48	68,945,159.38
财务费用	-11,903,519.72	-19,128,883.45
资产减值损失	-78,349.81	-20,532.01
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	13,774,049.50	9,989,586.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,504,656.09	3,858,213.94
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,924,056.81	75,116,974.73
加：营业外收入	4,917,411.62	4,078,539.02
减：营业外支出	256,709.17	483,883.01
其中：非流动资产处置损失	248,708.07	404,161.54
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,584,759.26	78,711,630.74
减：所得税费用	2,475,467.27	7,441,315.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,109,291.99	71,270,315.52
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.07	0.26
（二）稀释每股收益	0.07	0.26
六、其他综合收益	-212,712.89	-115,921.62
七、综合收益总额	28,896,579.10	71,154,393.90

法定代表人：李小龙

主管会计工作负责人：刘江涛

会计机构负责人：刘江涛

5、合并现金流量表

编制单位：二六三网络通信股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	399,883,530.72	328,111,205.58
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加		

额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	382,686.28	2,253,597.36
收到其他与经营活动有关的现金	23,902,500.69	20,398,381.28
经营活动现金流入小计	424,168,717.69	350,763,184.22
购买商品、接受劳务支付的现金	188,081,814.08	140,648,573.26
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	95,337,751.80	72,997,676.32
支付的各项税费	20,627,906.48	17,915,430.38
支付其他与经营活动有关的现金	47,100,763.56	19,948,337.54
经营活动现金流出小计	351,148,235.92	251,510,017.50
经营活动产生的现金流量净额	73,020,481.77	99,253,166.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	17,913,454.73	6,131,372.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	63,474.63	15,921.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	17,976,929.36	6,147,293.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,601,087.27	16,478,598.47

投资支付的现金	11,140,800.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	451,484,416.35	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	486,226,303.62	16,478,598.47
投资活动产生的现金流量净额	-468,249,374.26	-10,331,305.04
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收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到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	10,700,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,700,925.65	48,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,060,925.65	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	61,400,925.65	48,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-61,400,925.65	-48,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-558,420.50	
五、现金及现金等价物净增加额	-457,188,238.64	40,921,861.68
加：期初现金及现金等价物余额	999,691,769.72	958,769,908.04
六、期末现金及现金等价物余额	542,503,531.08	999,691,769.72

法定代表人：李小龙

主管会计工作负责人：刘江涛

会计机构负责人：刘江涛

6、母公司现金流量表

编制单位：二六三网络通信股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	172,718,941.33	328,111,205.58
收到的税费返还	0.00	2,253,597.36
收到其他与经营活动有关的现金	822,136,417.61	71,362,955.39
经营活动现金流入小计	994,855,358.94	401,727,758.33
购买商品、接受劳务支付的现金	142,128,946.90	140,648,573.26
支付给职工以及为职工支付的现金	47,447,968.31	72,997,676.32
支付的各项税费	14,893,792.82	17,915,430.38
支付其他与经营活动有关的现金	777,881,938.92	19,875,598.64
经营活动现金流出小计	982,352,646.95	251,437,278.60
经营活动产生的现金流量净额	12,502,711.99	150,290,479.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	10,269,393.41	6,131,372.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,790.00	15,921.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	10,325,183.41	6,147,293.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,740,367.63	16,478,598.47
投资支付的现金	561,140,800.00	52,501,182.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	31,122,000.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	604,003,167.63	68,979,780.47
投资活动产生的现金流量净额	-593,677,984.22	-62,832,487.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到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	48,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	48,000,000.00	48,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-48,000,000.00	-48,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1.24	
五、现金及现金等价物净增加额	-629,175,270.99	39,457,992.69
加：期初现金及现金等价物余额	998,227,900.73	958,769,908.04
六、期末现金及现金等价物余额	369,052,629.74	998,227,900.73

法定代表人：李小龙

主管会计工作负责人：刘江涛

会计机构负责人：刘江涛

7、合并所有者权益变动表

编制单位：二六三网络通信股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	120,000,000.00	720,430,069.66			60,497,974.99		170,972,266.11			1,071,900,310.76
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	120,000,000.00	720,430,069.66			60,497,974.99		170,972,266.11			1,071,900,310.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	120,000,000.00	-117,306,552.80			2,608,322.31		211,945,269.65	-12,390.47	2,912,758.67	220,147,407.36
（一）净利润							265,579,660.83		1,542,841.65	267,122,502.48
（二）其他综合收益		242,752.83						-12,390.47		230,362.36
上述（一）和（二）小计		242,752.83					265,579,660.83	-12,390.47	1,542,841.65	267,352,864.84

(三) 所有者投入和减少资本		2,450,694.37							1,369,917.02	3,820,611.39
1. 所有者投入资本									3,820,611.39	3,820,611.39
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		2,450,694.37							-2,450,694.37	
(四) 利润分配					2,910,929.20		-50,910,929.20			-48,000,000.00
1. 提取盈余公积					2,910,929.20		-2,910,929.20			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-48,000,000.00			-48,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	120,000,000.00	-120,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	120,000,000.00	-120,000,000.00								
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										
(七) 其他					-302,606.89		-2,723,461.98			-3,026,068.87
四、本期期末余额	240,000,000.00	603,123,516.86			63,106,297.30		382,917,535.76	-12,390.47	2,912,758.67	1,292,047,718.12

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或	资本公	减：库存	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他		
	本（或	积	股	备	积	险准备	利润			

	股本)								
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：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	120,000,000.00	720,545,991.28			53,370,943.44		154,849,870.76		1,048,766,805.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-115,921.62			7,127,031.55		16,122,395.35		23,133,505.28
（一）净利润							71,249,426.90		71,249,426.90
（二）其他综合收益		-115,921.62							-115,921.62
上述（一）和（二）小计		-115,921.62					71,249,426.90		71,133,505.28
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
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. 对所有者（或股东）的分配							-48,000,000.00		-48,000,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
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									
(七) 其他									
四、本期期末余额	120,000,000.00	720,430,069.66			60,497,974.99		170,972,266.11		1,071,900,310.76

法定代表人：李小龙

主管会计工作负责人：刘江涛

会计机构负责人：刘江涛

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：二六三网络通信股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	120,000,000.00	720,430,069.66			60,497,974.99		170,993,154.73	1,071,921,199.38
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	120,000,000.00	720,430,069.66			60,497,974.99		170,993,154.73	1,071,921,199.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	120,000,000.00	-119,878,927.65			2,608,322.31		-24,525,099.19	-21,795,704.53
（一）净利润							29,109,291.99	29,109,291.99
（二）其他综合收益		-212,712.89						-212,712.89
上述（一）和（二）小计		-212,712.89					29,109,291.99	28,896,579.10
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配					2,910,929.20		-50,910,929.20	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积					2,910,929.20		-2,910,929.20	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-48,000,000.00	-48,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	120,000,000.00	-120,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	120,000,000.00	-120,000,000.00						
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								
(七) 其他		333,785.24			-302,606.89		-2,723,461.98	-2,692,283.63
四、本期期末余额	240,000,000.00	600,551,142.01			63,106,297.30		146,468,055.54	1,050,125,494.85

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
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								
其他								
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、本期增减变动金额（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	71,270,315

							.52	.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) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
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. 对所有者(或股东)的分配							-48,000,000.00	-48,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	120,000,000.00	720,430,069.66			60,497,974.99		170,993,154.73	1,071,921,199.38

法定代表人：李小龙

主管会计工作负责人：刘江涛

会计机构负责人：刘江涛

三、公司基本情况

1. 历史沿革

二六三网络通信股份有限公司(以下简称“本公司”、“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，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。

2012年5月18日，本公司股东大会决议批准，本公司以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。上述转增出资业经利安达会计师事务所有限责任公司于2012年6月12日以利安达验字[2012]第1034号验资报告验证。

本公司于2012年6月25日完成了工商变更登记并换领了注册号为110000000991739的企业法人营业执照，注册资本由12,000.00万元变更为24,000.00万元。

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。

2. 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。

3. 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）

4. 主要产品和业务

本公司经营增值电信业务，包括增值通信服务、企业通信服务、海外互联网综合服务业务及其他。增值通信服务包括96446IP长途转售业务、95050多方通话业务、VPN业务等；企业通信服务包括企业邮件、云通信、企业会议、相关技术服务

及个人邮箱；海外互联网综合服务业务包括网络电话（VOIP）业务、网络电视（IPTV）业务；其他包括立体宽带、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。

本公司在报告期内收购了VPN业务、海外网络电话（VOIP）业务、网络电视（IPTV）业务。

5. 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，集团总部下设人力资源部、财务管理部、法务证券部、信息企化部、品牌市场部、内审部、投资管理部等部门。除集团总部外，本公司另下设各分子公司负责本公司增值通信、企业通信、海外互联网综合服务等业务。截至2012年12月31日止，本公司下设8个分公司、5个直接控股子公司，此外还拥有1个参股公司。

截至2012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	忻卫敏	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 110114014331449	朱凌云	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（不含固定网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福州分公司*1	福州市	2011. 1. 28 350100100247221	罗鹏	电子技术、网络技术、计算机软件开发。（以上经营范围及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）
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）

*1 该四个分公司自设立日起至2012年12月31日止，未以其名义进行经营活动。

*2 该分公司自设立日起至2012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分公司，注销手续尚在办理中。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修

订)进行确认和计量,在此基础上编制和披露财务报表及相关信息。

2、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2012年12月31日的财务状况、2012年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币,编制财务报表时折算为人民币。

5、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。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；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的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（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资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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，计入投资损益。

⑤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。

⑥公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

I. 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值

没有显著影响。

II. 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

III. 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

③终止确认部分的账面价值；

④终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

②持有至到期投资的减值准备：

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，记入当期损益，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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
------------------	-----------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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账面价值的差额确定减值损失，计提坏账准备；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。
----------------------	---

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	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账准备
余额百分比法组合	余额百分比法	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

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	2%	2%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	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%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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。
坏账准备的计提方法	无

11、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

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

公司的存货盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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，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。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，应当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，应当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。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，应当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应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。②其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

①后续计量公司对子公司的长期股权投资，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。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，采用成本法核算。对

被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。②损益确认成本法下，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，公司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。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（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，根据单项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。

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 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。

(3) 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之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-50	5%	1.9%-19%
机器设备	5	5%	19%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（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。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

16、无形资产

（1）无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	依法律规定	依法律规定
软件	3-5 年	预计使用年限、合同规定的受益年限、法律规定的有效年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（6）内部研究开发项目支出的核算

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。

17、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。

类别	摊销年限
VOIP BOX（向用户提供的网络电话网关设备）	5年
IPTV BOX（向用户提供的网络电视网关设备）	5年

租入固定资产改良支出	3年
------------	----

18、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、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）确认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。

20、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

本公司经营增值电信业务，包括增值通信服务、企业通信服务、海外互联网综合服务及其他。增值通信服务包括96446IP长途转售业务、95050多方通话业务、VPN业务；企业通信服务包括个人邮箱、企业邮件、云通信、企业会议及相关技术服务；海外互联网综合服务包括网络电话（VOIP）业务、网络电视（IPTV）业务；其他包括立体宽带、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。具体如下：

①增值通信服务：6446IP长途转售业务系委托合作基础运营商代收话费，采用权责发生制制作账务处理。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，回款率每半年复核并根据实际情况调整。95050多方通话业务系委托合作基础运营商代收话费，采用权责发生制制作账务处理。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，回款率每半年复核并根据实际情况调整。VPN业务：根据与客户签定的合同，其中在开通线路时收取的一次性收费，在工程完工线路开通当月确认收入；按月使用线路的月租费每月终了，本公司根据自身订单系统反映的当期月租费，经与客户数据核对确认后结转为当期月租收入。

②企业通信服务：业邮件业务、云通信业务，按年收取服务费，在每月提供服务后按月结转确认收入，其他功能服务费在每月提供服务后，按实际使用量结转确认收入。企业会议业务，按月收取固定服务费的，在每月提供企业会议服务后按月结转确认收入；按话务量收取服务费的，在每月提供企业会议服务后，按实际使用量结转确认收入。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。个人邮箱业务，按月扣减使用费，在实际收到相关款项当月确认为当月收入。

③海外互联网综合服务：络电话（VOIP）服务根据客户付费的方式主要分为两大类型。一种是年付费计划的服务费收入，另一种是其他付费计划的服务费收入。年付费计划下，本公司在客户的签单周年日（即第一天提供服务的日期）收取全年服务费，并在12个月的服务期限内平均结转收入。其他付费计划下，公司按月确认服务费收入。其中又分为月套餐形式和预付费形式两种类型。月套餐形式下，公司按套餐约定的固定月服务费，在提供服务的当月收款并确认收入。预付费形式下，每月按客户的实际使用量确认收入。本公司向首次使用网络电话的客户收取激活费、设备的配送费用等杂项费用。其中，激活费参考客户的平均服务期按5年逐月摊销确认收入，设备的配送费用则于发货时一次性确认收入。此外，当客户呼叫指定的29个国家或地区以外的区域时，本公司将向客户额外收取使用费。公司每个月按该客户的实际使用量确认收入。网络电视（IPTV）服务为公司按月收取月服务费，在提供服务的当月收款并确认收入。本公司目前对网络电视客户暂不收取月服务费而仅收取激活费，根据公司经营政策，激活费按12个月逐月摊销确认收入。

④其他业务：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。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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。

（3）确认提供劳务收入的依据

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。

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

无

21、政府补助

（1）类型

与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助

（2）会计处理方法

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。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	现代服务业收入	3%、4%、6%、17%
营业税	现代服务业收入、技术开发收入	5%、3%、0%
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、16.5%、17%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%

地方教育费附加	应交流转税额	2%
美国销售税	VOIP 服务收入	8.25%、5%
加拿大销售税	VOIP 服务收入	13%
新加坡销售税	VOIP 服务收入	7%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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)
北京二六三企业通信有限公司	0%	(2)
北京二六三网络科技有限公司	0%	(2)
上海二六三通信有限公司	25%	
北京首都在线网络技术有限公司	15%	(3)
上海翰平网络技术有限公司	15%	(4)
爱涛信科国际通信技术(北京)有限公司	25%	
上海爱涛网络科技有限公司	25%	
江苏爱拓网络科技有限公司	25%	
爱涛网络电视香港有限公司 (iTalkTV Hong Kong Limited)	16.5%	(5)
iTalkBB Singapore Pte, Ltd.	17%	(6)
ITALK GLOBAL COMMUNICATIONS, INC.		(7)
DTMI		
iTalkBB Canada Inc.		(8)

2、税收优惠及批文

(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。

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。

(2) 经北京市经济和信息化委员会认定: 北京二六三企业通信有限公司、北京二六三网络科技有限公司符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定标准及管理办法》(试行)的有关规定, 被认定为软件企业。2012年4月23日, 北京二六三企业通信有限公司获取了核发的编号为京R-2012-0104的软件企业认定证书。2012年6月18日, 北京二六三网络科技有限公司获取了核发的编号为京R-2012-0250的软件企业认定证书。

根据国发【2000】18号《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》第六条“在我国境内设立的软件企业可享受

企业所得税优惠政策。新创办软件企业经认定后，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策。”北京二六三企业通信有限公司、北京二六三网络科技有限公司2012年免征企业所得税。

(3) 2012年10月30日，经北京市科学技术委员会、财政局、国家税务局、地方税务局批准，北京首都在线网络技术有限公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR201211001040。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，2012年度北京首都在线网络技术有限公司按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 2011年12月6日，经上海市科学技术委员会、财政局、国家税务局、地方税务局批准，上海翰平网络技术有限公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR201131000397。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，2012年度上海翰平网络技术有限公司按15%的税率计缴企业所得税。

(5) 依《香港法例》第112章“税务条例”，本公司之间接子公司爱涛网络电视香港有限公司适用16.5%企业所得税率。

(6) 新加坡企业所得税税率为17%，iTalkBB Singapore Pte, Ltd. 处于累计亏损状态，不存在所得税纳税义务。

(7) ITALK GLOBAL COMMUNICATIONS, INC. 联邦所得税和州所得税（特许权税）：

①联邦所得税率

应纳税所得额（含税级距，单位：美元）		税率
\$ 0	\$ 50,000	15%
50,000	75,000	25%
75,000	100,000	34%
100,000	335,000	39%
335,000	10,000,000	34%
10,000,000	15,000,000	35%
15,000,000	18,333,333	38%
18,333,333	35%

美国联邦所得税纳税申报表要求同时计算两种类型的所得税：常规所得税(REGULAR INCOME TAX)和替代性最低税(ALTERNATIVE MINIMUM TAX)。常规企业所得税为上表所列的累进税率；替代性最低税税率为20%，按常规企业所得税和替代性最低税孰高缴纳。以前年度缴纳的替代性最低税可以抵减当年的常规企业所得税，但以不使抵减后的当年常规企业所得税低于当年替代性最低税为限。

最低税负的相关税务规定：弥补亏损前应纳税所得额的10%须按20%税率计提缴纳。

②州所得税/特许权税（state corporate income tax or franchise tax）率：

美国除联邦企业所得税外，很多州针对与该州有税务关联的企业（如在该州有财产、雇员、管理人员等）征收州所得

税或特许权税。与所得税略有差异，特许权税的税基通常不基于净利而着重于净值。一般来说，所得税负高的州特许权税负则低。报告期内ITALK GLOBAL COMMUNICATIONS, INC. 在如下四个州有所得税/特许权税的纳税义务：

德克萨斯州：没有企业所得税，但针对收入超过100万美元的企业其在州内所获应税收入征收特许权税。特许权税率为累进制，但最大税率不超过1%。ITALK GLOBAL COMMUNICATIONS, INC. 报告期内适用税率为1%。

加利福尼亚州：在应纳所得税额不低于最小特许权税额的情况下，企业所得税税率为 8.84%（税基为州内所获应税净利或按指定方法分配计算的州内所获应税净利）。

马里兰州：企业所得税率为8.25%（税基为按指定方法分配计算的州内所获应税净利）。

维吉尼亚州：企业所得税率为6%（税基为按指定方法分配计算的州内所获应税净利）。

(8) iTalkBB Canada Inc. 为在加拿大安大略省注册的公司，应缴纳所得税情况如下：

公司名称	税率
联邦所得税	15.00%
安大略省所得税	11.00%

3、其他说明

(1) 本公司除部分服务收入按5%计缴营业税外，企业通信服务、增值通信服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。

依据财政部、国家税务总局于2011年11月16日下发的《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2011]111号），自2012年1月1日起，上海爱涛网络科技有限公司属现代服务业的技术开发、技术服务业务改按6%征收增值税。

依据财政部、国家税务总局于2012年7月31日下发的《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号），北京自2012年9月1日起，江苏省自2012年10月1日起，本公司所属子公司属现代服务业的技术开发、技术服务业务改按6%征收增值税。

爱涛信科国际通信技术(北京)有限公司，技术开发收入符合技术合同免税政策，免征营业税。

(2) 上海翰平网络技术有限公司和北京首都在线网络技术有限公司为增值税一般纳税人，按17%的增值税率申报纳税。本公司及其他境内子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。如*1所述，自试点实施之日起，本公司所属子公司属现代服务业的技术开发、技术服务业务改按6%征收增值税。

(3) 美国销售税

税目	州名	纳税（费）基础	税（费）率
销售税	Texas 德克萨斯	VOIP服务收入	8.25%
销售税	Virginia 弗吉尼亚	VOIP服务收入	5%

美国税法规定，如果公司在某个州以实体方式（physical presence，如在该州有财产、雇员、管理人员等）经营，则必须在该州向消费者收取并缴纳销售税。

(4) 加拿大销售税

iTalkBB Canada Inc. 为在加拿大安大略省注册的公司，就符合应税条件的商品销售及服务征收13%的销售税(GST)，同时可抵减购买商品、接受劳务的销售税(GST)，按抵减后余额上缴。

(5) 新加坡销售税

iTalkBB Singapore Pte, Ltd. 就其在新加坡境内符合应税条件的商品销售及服务征收7%的销售税(GST)，同时可抵减在新加坡境内购买商品、接受劳务的销售税(GST)，按抵减后余额上缴，如抵减有余可从政府取得税费返还。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

公司本期通过设立取得的子公司3家，通过非同一控制下企业合并取得的子公司6家，其中子公司网络科技非同一控制下取得的子公司4家

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权

													益中所 享有份 额后的 余额
北京二 六三企 业通信 有限公 司	全资子 公司	北京	企业通 信	7000 万 元	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 疗机械 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	70,000, 000.00		100%	100%	是			
上海二 六三通	全资子	上海	增值通	3000 万	计算 机、网	30,000,		100%	100%	是			

信有限 公司	公司		信	元	络信息 技术领 域内的 技术开 发、技 术转 让、技 术咨 询、技 术服 务，电 子商务 (不得 从事增 值电 信、金 融业 务)，设 计、制 作各类 广告， 物业管 理；销 售通信 设备及 相关产品（除 卫星地 面接收 装置）， 机电设 备，电 子产 品，计 算机、 软件及 辅助设 备（除 计算机 信息系 统安全 专用产 品）。[企 业经营	000.00									
-----------	----	--	---	---	--	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

					涉及行政许可的, 凭许可证件经营								
北京二六三网络科技有限公司	全资子公司	北京	VOIP、IPTV	2000 万元	许可经营项目: 无; 一般经营项目: 网络技术及电子技术的开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务; 计算机技术培训; 计算机软件开发; 接受委托从事计算机及软件技术外包服务	520,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

上述三家子公司均持股100%，纳入合并报表范围

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资	实质上构成对	持股比例(%)	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益	从母公司所有
-------	-------	-----	------	------	------	--------	--------	---------	-------	--------	--------	--------	--------

						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额		(%)			中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
上海翰 平网络 技术有 限公司	直接控 股子公 司	上海	VPN 业 务	1000 万	计算 机、网 络工程 技术专 业领域 内的“四 技”服 务，第 一类增 值电信 业务中 的国内 因特网 虚拟专 用网业 务；第 二类增 值电信 业务中 的因特 网接入 服务业 务、呼 叫中心 业务。 销售通 信设备 (除卫	44,460, 000.00		72%	72%	是	2,912,7 58.66		

					星地面接收装置), 电子产品, 计算机及配件, 机电设备。(企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营)								
北京首都在线网络技术有限公司	直接控股子公司	北京	IPTV 业务	200 万	许可经营项目: 因特网信息服务业务; 一般经营项目: 技术开发、技术咨询、技术服务; 货物进出口、技术进出口、代理进出口; 销售通用设备、计算机、软件及辅助设备、机	73,880,000.00		100%	100%	是			

					机械设 备、电 子产品								
ITALK GLOBA L COMM UNICA TIONS, INC.	间接控 股子公 司	美国	VOIP	授权 3600 万 股, 实 际发行 1800 万 股	网络电 话	498,109 ,820.18		100%	100%	是			
iTalkBB Canada Inc.	间接控 股子公 司	加拿大	VOIP 经 营推广	1 股	加拿大 市场 VOIP 经 营推广	6,226.6 1		100%	100%	是			
iTalkBB Australi a Pty Ltd	间接控 股子公 司	澳大利 亚	VOIP 经 营推广	1 股	澳大利 亚市场 VOIP 网 络电话 经营推 广	6,226.6 1		100%	100%	是			
Digital Technol ogy Marketi ng and Informa tion, Inc.	间接控 股子公 司	美国	VOIP 经 营推广	1 股	美国市 场 VOIP 网络电 话经营 推广	6,226.6 1		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

上述子公司持股比例与表决权比例一致, 均纳入合并报表范围; 其中ITALK GLOBAL COMMUNICATIONS, INC.、iTalkBB Canada Inc.、iTalkBB Australia Pty Ltd、Digital Technology Marketing and Information, Inc.四家子公司为本公司之子公司网络科技通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

2 合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

纳入合并范围的子公司名称	关系	2012年度	2011年度
北京二六三企业通信有限公司	控制	合并	合并
上海二六三通信有限公司	控制	合并	未成立
北京二六三网络科技有限公司	控制	合并	未成立
ITALK GLOBAL COMMUNICATIONS, INC.	控制	合并	非子公司
iTalkBB Canada Inc.	控制	合并	非子公司

iTalkBB Australia Pty Ltd.	控制	合并	非子公司
Digital Technology Marketing and Information, Inc.	控制	合并	非子公司
iTalkBB Singapore Pte, Ltd.	控制	合并	非子公司
爱涛信科国际通信技术(北京)有限公司	控制	合并	非子公司
上海爱涛网络科技有限公司	控制	合并	非子公司
江苏爱拓网络科技有限公司	控制	合并	非子公司
上海翰平网络技术有限公司	控制	合并	非子公司
北京首都在线网络技术有限公司	控制	合并	非子公司
爱涛网络电视香港有限公司	控制	合并	非子公司

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 13 家，原因为

本期新设及非同一控制下企业合并取得子公司增加。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
上海二六三通信有限公司	29,990,555.81	-9,444.18
北京二六三网络科技有限公司	555,567,750.89	16,330,101.29
ITALK GLOBAL COMMUNICATIONS, INC.	57,773,230.68	25,087,454.03
iTalkBB Canada Inc.	-623,665.88	-616,733.21
iTalkBB Australia Pty Ltd.	0.00	-6.21
Digital Technology Marketing and Information, Inc.	-282.85	-289.22
iTalkBB Singapore Pte, Ltd.	-3,799,021.96	429,900.30
爱涛信科国际通信技术(北京)有限公司	17,410,330.58	5,970,492.47
上海爱涛网络科技有限公司	556,209.41	297,588.23
江苏爱拓网络科技有限公司	1,296,004.40	-9,019,043.79
上海翰平网络技术有限公司	19,155,189.43	8,752,479.92
北京首都在线网络技术有限公司	-19,806,868.25	-22,770,992.55
爱涛网络电视香港有限公司	-9,001,941.42	-10,271,609.18

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
上海翰平网络技术有限公司	34,635,570.72	注 1
北京首都在线网络技术有限公司	93,137,524.28	注 2
ITALK GLOBAL 及相关经营推广公司	657,291,533.05	注 3

非同一控制下企业合并的其他说明

注 1：本公司参考北京龙源智博资产评估有限公司出具龙智评报字（2012）第 1007 号评估报告中增减值情况，因上海翰平资产基础法评估增减值较少，本公司以上海翰平 2012 年 4 月 30 日经审计后的账面净资产 13,645,040.67 元作为可辨认净资产公允价值。本公司将可辨认净资产公允价值享有份额 9,824,429.28 元与股权受让价格 44,460,000.00 元的差额 34,635,570.72 元确认为商誉。

注 2：本公司分析了首都在线的账面资产、负债及未在账簿记载的无形资产情况，确定首都在线 2012 年 11 月 30 日经审计后的账面净资产-17,130,120.04 元为可辨认净资产公允价值。本公司将可辨认净资产公允价值-17,130,120.04 元与本次 70.23%股权受让价格和原持有 29.71%股权的公允价值之和 76,007,404.24 元的差额 93,137,524.28 元确认为商誉。

注 3：本公司分析了 ITALK GLOBAL 及其相关经营推广公司的账面资产、负债及未在账簿记载的无形资产情况，以 ITALK GLOBAL 及其相关经营推广公司 2012 年 11 月 30 日经审计后的账面净资产 65,165,653.79 元为基础，还原网络科技 2012 年 10-11 月以原 ITALK GLOBAL 资源为 ITALK GLOBAL 及其相关经营推广公司提供服务获取的净利得 27,211,313.16 元后的金额 92,376,966.95 元作为可辨认净资产公允价值。本公司将可辨认净资产公允价值 92,376,966.95 元与本次股权受让价格 498,128,500.00 元人民币和原持有 33.33%股权按本次收购日公允价值重新计量后的价值 251,540,000.00 元人民币之和 749,668,500.00 元的差额 657,291,533.05 元确认为商誉。

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外经营实体资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；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的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

现金:	--	--	153,277.03	--	--	85,170.44
人民币	--	--	152,767.74	--	--	85,170.44
美元	0.00	6.29%	0.00	0.00	6.3%	0.00
新加坡元	100.00	5.09%	509.29	0.00	4.87%	0.00
银行存款:	--	--	542,350,254.05	--	--	999,606,599.28
人民币	--	--	503,921,414.41	--	--	999,606,599.28
美元	4,369,331.41	6.29%	27,463,432.58	0.00	6.3%	0.00
港币	1,184,902.59	0.81%	960,778.27	0.00	0.81%	0.00
澳大利亚元	80,247.29	6.54%	524,520.36	0.00	6.41%	0.00
新加坡元	336,863.25	5.09%	1,715,610.85	0.00	4.87%	0.00
加拿大元	1,228,870.85	6.32%	7,764,497.58	0.00	6.18%	0.00
合计	--	--	542,503,531.08	--	--	999,691,769.72

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

截至2012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。

截至2012年12月31日止，货币资金除定期存款外，无使用受到限制的部分。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0.00	0.00
商业承兑汇票	197,105.00	0.00
合计	197,105.00	

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款	4,124,601.82	9,341,722.25	12,333,661.37	1,132,662.70
合计	4,124,601.82	9,341,722.25	12,333,661.37	1,132,662.70

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	48,186,494.25	100%	974,666.11	2.02%	33,402,822.55	100%	674,547.99	2.02%
组合小计	48,186,494.25	100%	974,666.11	2.02%	33,402,822.55	100%	674,547.99	2.02%
合计	48,186,494.25	--	974,666.11	--	33,402,822.55	--	674,547.99	--

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	48,046,641.83	100%	964,464.74	33,219,413.78	99.46%	664,388.27
1 至 2 年	127,017.47	0%	6,350.88	181,070.74	0.54%	9,053.54
2 至 3 年	12,834.95	0%	3,850.49	314.17	0%	94.25
3 年以上				2,023.86	0%	1,011.93
合计	48,186,494.25	--	974,666.11	33,402,822.55	--	674,547.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
单位 1	非关联方	13,812,872.48	1 年以内	28.67%
单位 2	非关联方	3,910,814.25	1 年以内	8.12%
单位 3	非关联方	2,545,446.52	1 年以内	5.28%
单位 4	非关联方	2,421,574.21	1 年以内	5.03%
单位 5	非关联方	2,168,808.79	1 年以内	4.5%
合计	--	24,859,516.25	--	51.59%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：备用金等其他应 收款	11,555,797.03	80.7%	613,313.61	5.31%	871,437.90	41.85%	20,716.76	2.38%
押金、保证金	2,764,053.74	19.3%	125,881.07	4.55%	1,210,914.29	58.15%	47,585.72	3.93%
组合小计	14,319,850.77	100%	739,194.68	5.16%	2,082,352.19	100%	68,302.48	3.28%
合计	14,319,850.77	--	739,194.68	--	2,082,352.19	--	68,302.48	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						

其中：						
1 年以内小计	10,637,150.45	74.29%	212,742.98	844,337.90	40.55%	16,886.76
1 至 2 年	118,117.11	0.82%	5,905.86	21,600.00	1.04%	1,080.00
2 至 3 年	53,000.00	0.37%	15,900.00			
3 年以上	747,529.47	5.22%	378,764.77	5,500.00	0.26%	2,750.00
3 至 4 年		0%		5,500.00	0.26%	2,750.00
4 至 5 年	737,529.47	5.15%	368,764.77			
5 年以上	10,000.00	0.07%	10,000.00			
合计	11,555,797.03	--	613,313.61	871,437.90	--	20,716.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
通信业务保证金	410,721.40	2%	8,214.43
房租等押金	2,353,332.34	5%	117,666.64
合计	2,764,053.74	--	125,881.07

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

（2）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位 1	非关联方	3,798,327.65	1 年以内	26.52%
单位 2	非关联方	1,815,612.75	1 年以内	12.68%
iTalk Holdings,LLC.	关联方	1,230,155.44	1 年以内	8.59%
单位 3	非关联方	1,010,000.00	91 万元 1 年以内，1 万元 1-2 年，7 万元 2-3 年，2 万元 5 年以上	7.05%
单位 4	非关联方	737,379.47	4-5 年	5.15%
合计	--	8,591,475.31	--	59.99%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
iTalk Holdings,LLC.	本公司董事赵捷为 iTalk Holdings,LLC 现任董事、股东	1,230,155.44	8.59%
合计	--	1,230,155.44	8.59%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	28,134,950.70	96.21%	10,773,275.33	99.2%
1至2年	1,005,447.00	3.44%	86,749.94	0.8%
2至3年	102,302.50	0.35%		
3年以上		0%		
合计	29,242,700.20	--	10,860,025.27	--

预付款项账龄的说明

本公司预付账款中96.21%的款项账龄在1年以内

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
单位 1	非关联方	6,500,000.00	2012 年	预付合作款
单位 2	非关联方	4,124,461.66	2012 年	预付未使用资源成本
单位 3	非关联方	800,000.00	2012 年	预付投资款
单位 4	非关联方	756,224.22	2012 年	运营服务费
单位 5	非关联方	795,744.30	2012 年	预付采购款
合计	--	12,976,430.18	--	--

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	13,460,837.75		13,460,837.75			
周转材料	553,599.57		553,599.57	453,923.97		453,923.97
合计	14,014,437.32		14,014,437.32	453,923.97		453,923.97

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京首都在线网络技术有限公司	成本法	73,880,000.00	15,000,000.00	-15,000,000.00		100%	100%	无	0.00	0.00	0.00
iTalk Global Communication, Inc.	权益法	549,486,320.18	64,868,219.89	-64,868,219.89		100%	100%	无	0.00	0.00	0.00
北京首都在线科技股份有限公司	成本法	4,840,800.00	0.00	4,840,800.00	4,840,800.00	4.99%	4.99%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	628,207,120.18	79,868,219.89	-75,027,419.89	4,840,800.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	152,660,946.50	38,647,193.13	17,899,066.98	173,409,072.65

其中：房屋及建筑物	15,076,798.94		1,874,140.00	21,410.00	16,929,528.94
机器设备	131,666,155.68		18,254,356.16	17,721,633.41	132,198,878.43
运输工具	3,519,443.50		1,045,286.00	58,319.96	4,506,409.54
其他	2,398,548.38		17,473,410.97	97,703.61	19,774,255.74
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	99,052,584.82	13,704,603.93	13,798,294.68	14,753,838.39	111,801,645.04
其中：房屋及建筑物	5,672,752.82	0.00	728,173.72	2,460.17	6,398,466.37
机器设备	89,679,335.19	2,583,061.84	11,782,565.42	14,346,851.32	89,698,111.13
运输工具	1,963,571.47	748,678.91	640,266.85	333,207.65	3,019,309.58
其他	1,736,925.34	10,372,863.17	647,288.70	71,319.25	12,685,757.96
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	53,608,361.68		--		61,607,427.61
其中：房屋及建筑物	9,404,046.12		--		12,599,904.72
机器设备	41,986,820.49		--		40,431,925.15
运输工具	1,555,872.03		--		1,487,099.96
其他	661,623.04		--		7,088,497.78
四、减值准备合计	3,011,834.58		--		54,074.83
机器设备	2,982,184.22		--		54,074.83
其他	29,650.36		--		
五、固定资产账面价值合计	50,596,527.10		--		61,553,352.78
其中：房屋及建筑物	9,404,046.12		--		10,531,062.57
机器设备	39,004,636.27		--		42,446,692.47
运输工具	1,555,872.03		--		1,487,099.96
其他	631,972.68		--		7,058,847.42

本期折旧额 13,798,294.68 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	1,802,495.20	1,748,420.37	54,074.83	0.00	

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
263 呼叫中心及研发生产用房建设工程	9,549,969.00		9,549,969.00			
昌平呼叫中心装修工程	1,954,375.00		1,954,375.00			
合计	11,504,344.00		11,504,344.00			0.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
263 呼叫中心及研发生产用房建设工程	25,620,000.00		9,549,969.00			37.28%	工程进度：主体结构已封顶，二次结构施工已完成，屋面工程已完成找平层，外窗安装正在施工中，内墙抹灰（首层）正在施工中，宿舍样板间吊顶、地砖正在施工中。	0.00	0.00	0%	募集资金	9,549,969.00
昌平呼叫中心装修工程	2,400,000.00		1,954,375.00			81.43%	40%	0.00	0.00	0%	其他	1,954,375.00
合计	28,020,000.00		11,504,344.00			--	--			--	--	11,504,344.00

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,428,385.83	10,795,930.75		15,224,316.58
软件	998,544.99	10,795,930.75		11,794,475.74
土地使用权	3,429,840.84			3,429,840.84
二、累计摊销合计	1,110,406.19	7,869,696.07		8,980,102.26
软件	423,221.55	7,796,720.71		8,219,942.26
土地使用权	687,184.64	72,975.36		760,160.00
三、无形资产账面净值合计	3,317,979.64	2,926,234.68		6,244,214.32
软件	575,323.44	2,999,210.04		3,574,533.48
土地使用权	2,742,656.20	-72,975.36		2,669,680.84
软件				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	3,317,979.64	2,926,234.68		6,244,214.32
软件	575,323.44	2,999,210.04		3,574,533.48
土地使用权	2,742,656.20	-72,975.36		2,669,680.84

本期摊销额 1,232,141.66 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
费用化项目：		40,224,201.82	40,224,201.82		
资本化项目：	1,591,280.17	231,832.96		1,823,113.13	
其中：Xmail	1,591,280.17	231,832.96		1,823,113.13	
合计	1,591,280.17	40,456,034.78	40,224,201.82	1,823,113.13	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0.57%。

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 11.98%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

12、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京首都在线网络技术有限公司		93,137,524.28		93,137,524.28	
上海翰平网络技术有限公司		34,635,570.72		34,635,570.72	
ITALK GLOBAL 及相关经营推广公司		657,291,533.05		657,291,533.05	
合计		785,064,628.05		785,064,628.05	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

截至2012年12月31日，本公司各项商誉无减值迹象。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
机房及办公楼改造	2,946,306.52	1,797,703.46	1,819,009.79		2,925,000.19	
VOIP BOX (向用户提供的网络电话网关设备)		32,998,516.07	1,030,717.33		31,967,798.74	
IPTV BOX (向用户提供的网络电视网关设备)		17,939,052.64	339,710.80		17,599,341.84	
合计	2,946,306.52	52,735,272.17	3,189,437.92		52,492,140.77	--

长期待摊费用的说明

VOIP BOX以及IPTV BOX按5年摊销长期待摊费用

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	147,248.44	563,221.95
可抵扣亏损	2,027,235.73	6,978.87
递延收益	91,500.00	91,500.00
小计	2,265,984.17	661,700.82

递延所得税负债：			
应收利息		169,899.41	618,690.27
小计		169,899.41	618,690.27

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	-33,383,533.42	
合计	-33,383,533.42	

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	-2,785,745.88		
2014 年	-194,606.81		
2015 年	-3,977,987.28		
2016 年	-6,936,448.11		
2017 年	-19,488,745.34		
合计	-33,383,533.42		--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
应收利息	1,132,662.70	4,124,601.82
小计	1,132,662.70	4,124,601.82
可抵扣差异项目		
应收款项减值准备	1,032,751.86	742,850.46
固定资产减值准备	54,074.83	3,011,834.58
未弥补亏损	12,286,277.16	27,915.49
递延收益	610,000.00	610,000.00
小计	13,983,103.85	4,392,600.53

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的	报告期末互抵后的	报告期初互抵后的	报告期初互抵后的
----	----------	----------	----------	----------

	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	2,265,984.17		661,700.82	
递延所得税负债	169,899.41		618,690.27	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	742,850.47	971,010.32			1,713,860.79
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
七、固定资产减值准备	3,011,834.58			2,957,759.75	54,074.83
合计	3,754,685.05	971,010.32		2,957,759.75	1,767,935.62

16、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	26,331,684.38	3,691,997.68
合计	26,331,684.38	3,691,997.68

17、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	151,118,151.84	95,340,967.73
合计	151,118,151.84	95,340,967.73

18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,184,044.96	77,388,587.48	73,702,943.77	12,869,688.67
二、职工福利费		2,772,995.78	2,772,995.78	
三、社会保险费	734,184.68	12,846,231.80	12,464,616.06	1,115,800.42
四、住房公积金	84,676.50	4,179,894.84	4,185,506.92	79,064.42
五、辞退福利	332,824.00	1,525,733.00	1,858,557.00	
六、其他		646,217.57	590,106.19	56,111.38
合计	10,335,730.14	99,359,660.47	95,574,725.72	14,120,664.89

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 34,841.72 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

2013年1月内支付

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-690,829.13	527,257.34
消费税	0.00	0.00
营业税	900,731.93	563,719.79
企业所得税	-559,995.23	3,632,095.93
个人所得税	699,386.32	300,612.85
城市维护建设税	57,329.14	58,609.41
教育费附加	42,084.33	35,117.59
新加坡销售税	-25,830.07	
加拿大销售税	-704,229.85	
其他	18,994.93	18,276.88
合计	-262,357.63	5,135,689.79

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

20、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数

应付股权转让款	66,718,000.00	
应付押金及往来款	3,708,168.85	1,221,272.82
合计	70,426,168.85	1,221,272.82

(2) 金额较大的其他应付款说明内容

21、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	0.00	17,286,454.76		17,286,454.76
合计	0.00	17,286,454.76		17,286,454.76

预计负债说明

年末余额系本公司本年度通过非同一控制下企业合并收购的ITALK GLOBAL，因其前期经营情况，使得其在2012年1月前在加拿大存在销售税缴税风险，该公司依谨慎性原则计提以前年度可能需要交纳的销售税。ITALK GLOBAL于2012年1月完成了一系列改组，改组后ITALK GLOBAL在加拿大不会再有相关税务风险。

22、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
企业会议服务平台研究与应用拨款	610,000.00	610,000.00
合计	610,000.00	610,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

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，该项目于2012年1月开始实施，截至2012年12月31日，尚未完工验收。

23、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00			120,000,000.00		120,000,000.00	240,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

24、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	719,509,876.93		120,000,000.00	599,509,876.93
其他资本公积	920,192.73	2,450,694.37	-242,752.83	3,613,639.93
合计	720,430,069.66	2,450,694.37	119,757,247.17	603,123,516.86

资本公积说明

本公司通过非同一控制下的企业合并收购了上海翰平，合同中约定如果本公司进行第二步收购，则上海翰平2012年度净利润全部归属于本公司。本公司已进行了第二步收购，本公司将上海翰平2012年度净利润中归属于少数股东的部分2,450,694.37元确认为资本公积。本公司通过非同一控制下的企业合并收购了ITALK GLOBAL，本公司按准则规定，将原确认的与其相关的其他权益变动项-242,752.83元从资本公积转入本期投资收益。

25、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	60,497,974.99	2,910,929.20	302,606.89	63,106,297.30
合计	60,497,974.99	2,910,929.20	302,606.89	63,106,297.30

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

本公司于2012年6月收购了首都在线10.03%的股权，本公司按准则规定，对其核算方法由成本法转为权益法，并补计了初始投资至此次收购时应享有的权益法投资收益。首次投资至年初享有的部分-3,026,068.87元调整留存收益，其中调整盈余公积-302,606.89元，调整未分配利润-2,723,461.98元。

26、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	170,972,266.11	--
调整后年初未分配利润	170,972,266.11	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	265,579,660.83	--
减：提取法定盈余公积	2,910,929.20	
应付普通股股利	48,000,000.00	
其他转入	-2,723,461.98	
期末未分配利润	382,917,535.76	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 元。
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

27、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	382,227,363.60	296,552,004.89
营业成本	172,583,238.28	123,582,801.58

(2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信行业	382,227,363.60	172,583,238.28	296,552,004.89	123,582,801.58
合计	382,227,363.60	172,583,238.28	296,552,004.89	123,582,801.58

(3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
增值通信业务	199,204,590.83	110,158,420.60	160,658,216.20	73,310,357.98
企业通信业务	138,911,237.54	38,651,337.76	112,719,787.25	32,225,272.21
海外互联网综合业务	26,730,792.76	9,746,680.82		
其他业务	17,380,742.47	14,026,799.10	23,174,001.44	18,047,171.39
合计	382,227,363.60	172,583,238.28	296,552,004.89	123,582,801.58

(4) 主营业务(分地区)

单位: 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	355,496,570.84	162,836,557.46	296,552,004.89	123,582,801.58
中国大陆外	26,730,792.76	9,746,680.82		
合计	382,227,363.60	172,583,238.28	296,552,004.89	123,582,801.58

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	5,150,233.80	1.35%
客户 2	4,674,593.00	1.22%
客户 3	4,239,125.52	1.11%
客户 4	4,261,922.00	1.12%
客户 5	2,887,676.00	0.76%
合计	21,213,550.32	5.55%

28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	8,420,302.83	7,194,333.96	详见第十节 五、税项
城市维护建设税	474,502.35	432,208.38	详见第十节 五、税项
教育费附加	381,624.16	260,236.08	详见第十节 五、税项
美国销售税	53,907.29		详见第十节 五、税项
其他	52,975.75	33,410.07	详见第十节 五、税项
合计	9,383,312.38	7,920,188.49	--

营业税金及附加的说明

因ITALK GLOBAL 未向客户代收销售税，故应交部分由ITALK GLOBAL自行承担，相关支出记入营业税金及附加。

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	24,704,786.99	22,904,634.85
广告、宣传费	20,250,921.13	20,699,306.95
招待费	2,612,620.14	3,156,346.26

交通费	692,337.53	818,990.37
差旅费	1,943,647.37	1,750,105.09
通讯费	546,595.21	351,139.79
会议费	193,170.00	347,867.25
折旧	177,928.52	93,046.60
软件摊销	3,888.92	1,666.68
其他	779,572.07	2,778.50
合计	51,905,467.88	50,125,882.34

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	40,224,201.82	28,192,324.51
人工费	35,582,652.91	26,218,566.82
房租及管理费	4,257,636.80	3,486,212.43
水电暖费	706,974.47	1,076,016.50
折旧	2,049,773.98	1,154,148.60
无形资产摊销	107,367.19	106,662.64
长期待摊费用摊销	1,623,619.13	1,635,356.57
中介机构费用	10,963,373.31	1,345,189.63
办公费	684,164.31	493,514.08
招待费	1,680,185.65	1,530,697.17
交通费	1,459,788.92	859,362.92
差旅费	1,346,748.56	850,174.23
通讯费	555,097.60	398,071.23
低值易耗品	6,635.25	30,957.90
人事费	449,047.48	503,776.47
会议费	670,989.25	342,973.71
修理费	147,500.75	157,017.02
税费	790,359.21	182,333.05
法务专项	253,821.84	171,291.89
其他	1,081,552.62	271,392.01
合计	104,641,491.05	69,006,039.38

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	80,000.00	
利息收入	-11,991,551.63	-19,192,884.09
汇兑收益	-480,393.13	
手续费及其他	1,730,388.90	30,844.13
合计	-10,661,555.86	-19,162,039.96

32、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,991,949.58	3,858,213.94
处置交易性金融资产取得的投资收益		353,823.16
其他	203,487,378.16	5,777,549.07
合计	209,479,327.74	9,989,586.17

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
ITALK GLOBAL Communication, Inc.	10,848,941.92	3,858,213.94	被投资单位净利润增长
北京首都在线网络技术有限公司	-4,856,992.34		本年增加投资成本法变更为权益法核算
合计	5,991,949.58	3,858,213.94	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

其他投资收益中185,706,064.59元为通过多次交易分步实现对首都在线、ITALK GLOBAL非同一控制下企业合并，按会计准则要求将原长期股权投资账面余额与公允价值之间的差额确定为投资收益。

33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	239,735.82	-20,340.01

合计	239,735.82	-20,340.01
----	------------	------------

34、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	30,530.91	282,265.11	30,530.91
其中：固定资产处置利得	30,530.91	282,265.11	30,530.91
政府补助	6,870,906.00	3,234,800.00	6,870,906.00
其他	141,632.66	137,983.86	141,632.66
合计	7,043,069.57	4,078,539.02	7,043,069.57

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
高新成果转化服务中心财政专项资金补助 *1		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	
北京市中小企业发展专项资金补助		1,500,000.00	
昌平区中小企业发展专项基金		150,000.00	
上海科技发展补助		20,000.00	
中介服务支持资金补贴		2,500.00	
国家知识产权局国内专利资助金		2,400.00	
科学技术-市科委成果转化项目款	3,000,000.00		根据“北京市科学技术委员会下达‘2012年北京市高新技术成果转化项目’经费的通知”，本公司2012年12月收到科技经费300万元。
北京经济和信息化委员会专项资金	990,000.00		2012年12月28日，企业通信之“企业统一认证及即时通信服务平台”项目通过验收，企业通信将原《北京市工业发展资金拨款项目合同书》中2012年7月收到的项目款99万元确

			认为营业外收入。
北京市昌平区科学技术委员会 2012 年昌平区实验室经济发展专项资金	700,000.00		
昌平区经济和信息化委员会区配套资金	500,000.00		
上海市虹口区财政局转方式调结构资金补助	481,000.00		
北京市科学技术委员会 2012 年度 双十计划项目专项款项	400,000.00		
虹口科委科技小巨人扶持资金	300,000.00		
中关村科技园区昌平园管理委员会 企业扶持资金	248,956.00		
上海高新技术企业补助	100,000.00		
创新基金项目款	70,000.00		
科教城企业业绩奖励	50,000.00		
实习人员及教育经费补贴	29,250.00		
栅栏补贴	1,700.00		
合计	6,870,906.00	3,234,800.00	--

营业外收入说明

35、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	516,822.67	404,161.54	
其中：固定资产处置损失	516,822.67	404,161.54	516,822.67
其他	39,438.10	79,721.47	39,438.10
合计	556,260.77	483,883.01	556,260.77

营业外支出说明

36、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,242,302.55	6,938,832.58
递延所得税调整	-262,994.44	495,455.77

合计	2,979,308.11	7,434,288.35
----	--------------	--------------

37、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）	1.11	1.11	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.24	0.24	0.26	0.26

（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	265,579,660.83	71,249,426.90
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	207,395,248.44	8,320,197.48
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	58,184,412.39	62,929,229.42
年初股份总数	4	120,000,000.00	120,000,000.00
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	120,000,000.00	120,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
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		
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+6×7÷11-8×9÷11-10	240,000,000.00	240,000,000.00
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	240,000,000.00	240,000,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	1.11	0.30
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.24	0.26
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%	15%
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）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	1.11	0.30
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.24	0.26

① 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-Sk$$

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×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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。

38、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-206,546.19	-115,921.62
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-449,299.02	
小计	242,752.83	-115,921.62
4.外币财务报表折算差额	-12,390.47	
小计	-12,390.47	
合计	230,362.36	-115,921.62

其他综合收益说明

39、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
政府补助	6,870,906.00
保证金及押金、备用金	975,012.73
存款利息收入	14,983,490.75
单位往来	509,505.91
其他	563,585.30
合计	23,902,500.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
招待费	4,667,190.83
修理费	147,500.75
通讯费	1,101,692.81
水电暖费	706,974.47
交通费	2,152,126.45
房租及管理费	4,710,152.08
差旅费	3,290,395.93
办公费	684,164.31
研发费用	2,053,111.80
押金、保证金	626,457.03
中介机构费	10,963,373.31
法务专项	253,821.84
财务费用-手续费及其他	1,730,388.90
支付易美云（北京）信息技术有限公司款项	6,500,000.00
ITalk Holdings,LLC	1,230,155.44
Chris Hill 等 5 名员工	3,063,894.01
其他	3,219,363.60

合计	47,100,763.56
----	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	267,122,502.48	71,249,426.90
加：资产减值准备	239,735.82	-20,340.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,798,294.68	11,658,296.92
无形资产摊销	1,232,141.66	369,237.65
长期待摊费用摊销	3,189,437.92	1,703,563.91
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）	486,291.76	121,896.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	80,000.00	
投资损失（收益以“-”号填列）	-209,479,327.74	-9,989,586.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	186,912.21	159,812.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-448,790.86	335,643.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,698,065.17	-45,871.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,127,781.12	1,875,526.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,439,130.13	21,835,560.46
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	73,020,481.77	99,253,166.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	542,503,531.08	999,691,769.72
减：现金的期初余额	999,691,769.72	958,769,908.04
现金及现金等价物净增加额	-457,188,238.64	40,921,861.68

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	595,968,500.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	529,250,500.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	77,766,083.65	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	451,484,416.35	
4. 取得子公司的净资产	61,680,574.42	
流动资产	151,455,580.56	
非流动资产	64,716,303.47	
流动负债	137,194,679.07	
非流动负债	17,296,630.54	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	542,503,531.08	999,691,769.72
其中：库存现金	153,277.03	85,170.44
可随时用于支付的银行存款	542,350,254.05	999,606,599.28
三、期末现金及现金等价物余额	542,503,531.08	999,691,769.72

八、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京二六三企业通信有限公司	控股子公司	有限公司	北京	芦兵	企业通信	7000 万元	100%	100%	58581718-9
上海二六三通信有限公司	控股子公司	有限公司	上海	张靖海	增值通信	3000 万元	100%	100%	05768385-0
北京二六三网络科技有	控股子公司	有限公司	北京	李小龙	VOIP、IPTV	2000 万元	100%	100%	59232828-7

限公司										
ITALK GLOBAL COMMUNI CATIONS, INC.	控股子公司	境外公司	美国	Jie Zhao	VOIP	授权 3600 万股, 实际 发行 1800 万股	100%	100%		
iTalkBB Canada Inc.	控股子公司	境外公司	加拿大	Jie Zhao	VOIP 经营 推广	1 股	100%	100%		
iTalkBB Australia Pty Ltd.	控股子公司	境外公司	澳大利亚	Jie Zhao	VOIP 经营 推广	1 股	100%	100%		
Digital Technology Marketing and Information , Inc.	控股子公司	境外公司	美国	Jie Zhao	VOIP 经营 推广	1 股	100%	100%		
iTalkBB Singapore Pte, Ltd.	控股子公司	私人有限公 司	新加坡	WEI TONG,ZHA O JIE, CAI ZHENKUN (董事)	VOIP	222,260.00 新加坡元	100%	100%	200812154 Z	
爱涛信科国 际通信技术 (北京)有限 公司	控股子公司	有限公司	北京	赵捷	研发服务	300 万美元	100%	100%	69495076-3	
上海爱涛网 络科技有限 公司	控股子公司	有限公司	上海	JIN HUI SUN (孙锦 辉)	销售推广服 务	20 万美元	100%	100%	79706609- X	
江苏爱拓网 络科技有限 公司	控股子公司	有限公司	江苏	ZHAO JIE	客户售后服 务及维护、 销售推广	200 万美元	100%	100%	69214160-4	
上海翰平网 络技术有限 公司	控股子公司	有限公司	上海	忻卫敏	VPN 业务	1000 万	72%	72%	78673145-3	
北京首都在 线网络技术 有限公司	控股子公司	有限公司	北京	黄明生	IPTV 业务	200 万	100%	100%	79161129-6	
爱涛网络电 视香港有限 公司	控股子公司	有限公司	香港	黄明生	IPTV 业务	10000 港币	100%	100%		

2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
赵捷	本公司董事	
iTalk Holdings,LLC	赵捷为 iTalk Holdings,LLC 董事、股东	
黄明生	本公司现任董事	
孙文超	曾任本公司监事, 2013 年 1 月 18 日辞职	
陈晨	本公司持股 5% 以上股东	

3、关联方交易

(1) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
iTalk Holdings,LLC	1,230,155.44	2012 年 12 月 06 日	2013 年 02 月 06 日	2013 年 2 月 6 日已偿还

(2) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
黄明生、孙文超、陈晨	收购股权	本公司使用自有资金 5,338 万元收购黄明生、朱力、陈晨、胡维新、刘利军、孙文超、宋宗明、宗明杰、吴天舒、张志清等 10 名自然人在线的首都在线的 70.23% 股权。其中黄明生、孙文超、陈晨系本公司关联方, 黄明生持股 24.61%, 转让价款	参考北京龙源智博资产评估有限公司出具龙智评报字 (2012) 第 A1057 号评估报告确认	53,380,000.00			

		1870.54 万元；孙文超持股 4.34%，转让价款 329.87 万元；陈晨持股 5.21%，转让价款 396 万元					
爱涛信科国际通信技术(北京)有限公司	资产采购	2012 年 4 月,北京爱涛与网络科技签订转让协议,将北京爱涛的“新西兰市场系统开发软件 1.0”、“美国电话卡系统软件 1.0”、“iTalk Mobo 软件系统 1.0”、“澳洲 ADSL 软件系统 1.0”、“iTalk 短信项目平台系统 1.0”、“iTalkMOBO Dialer 终端软件 1.0”等 6 项软件著作权分别以人民币 1 元转让给网络科技	名义价格		6.00		

(3) 其他关联交易

向关联方提供技术服务:

关联方名称	本年度		占同类交易金额的比例	上年度	
	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.	28,563,230.00	95.82%	-	-	
合计	28,563,230.00	95.82%			

2012年10月1日,网络科技与ITALK GLOBAL签署了《合作协议》,协议约定自2012年10月1日起,原ITALK GLOBAL境内子公司北京爱涛的人员及相应的业务一并转入网络科技。

2012年10月1日,网络科技与ITALK GLOBAL签署了六份技术服务协议,分别为:

①《iTalk报表中心系统技术服务合同》:ITALK GLOBAL委托网络科技就iTalk报表中心系统项目进行数据分析、数据挖掘、数据管理及数据使用的专项技术服务。技术服务地点为美国,服务期限是2012年10月1日至2012年12月31日。技术服务费由ITALK GLOBAL分期支付给网络科技,服务费总额为90万美元。

②《iTalk客户在线服务系统技术服务合同》：ITALK GLOBAL委托网络科技就iTalk客户在线服务系统项目进行客户内部信息系统集成、远程维护等信息系统的专项技术服务。技术服务地点为美国，服务期限是2012年10月1日至2012年12月31日。技术服务费由ITALK GLOBAL分期支付给网络科技，服务费总额为150万美元。

③《iTalk产品注册和计划管理系统技术服务合同》：ITALK GLOBAL委托网络科技就iTalk产品注册和计划管理系统项目进行客户内部信息系统集成、远程维护等信息系统的专项技术服务。技术服务地点为美国，服务期限是2012年10月1日至2012年12月31日。技术服务费由ITALK GLOBAL分期支付给网络科技，服务费总额为90万美元。

④《iTalk客户信息管理系统技术服务合同》：ITALK GLOBAL委托网络科技就iTalk客户信息管理系统项目进行客户内部信息系统集成、远程维护等信息系统的专项技术服务。技术服务地点为美国，服务期限是2012年10月1日至2012年12月31日。技术服务费由ITALK GLOBAL分期支付给网络科技，服务费总额为150万美元。

⑤《iTalkBB国际拨号器手机终端系统技术服务合同》：ITALK GLOBAL委托网络科技就iTalkBB国际拨号器手机终端系统项目进行客户内部信息系统集成、远程维护等信息系统的专项技术服务。技术服务地点为美国，服务期限是2012年10月1日至2012年12月31日。技术服务费由ITALK GLOBAL分期支付给网络科技，服务费总额为60万美元。

⑥《iTalkTV产品线相关销售客服系统技术服务合同》：ITALK GLOBAL委托网络科技就iTalkTV产品线相关销售客服系统项目进行客户内部信息系统集成、远程维护等信息系统的专项技术服务。技术服务地点为美国，服务期限是2012年10月1日至2012年12月31日。技术服务费由ITALK GLOBAL分期支付给网络科技，服务费总额为150万美元。

网络科技与ITALK GLOBAL技术服务关联交易参照当时国内同行业市场价格定价，价格公允。

本公司将网络科技与ITALK GLOBAL发生的上述交易中10-11月份发生额（4,600,000.00美元，折合人民币28,563,230.00元）确认为关联方交易。

上述交易扣除对应成本费用产生的相关净利得确认在网络科技资本公积中，本公司计算对ITALK GLOBAL权益法投资收益时未包含此部分利得，同时在商誉计算时将相关利得予以还原。

4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	iTalk Holdings,LLC.	1,230,155.44	24,603.11		

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	黄明生	18,705,422.22	

其他应付款	孙文超	3,298,721.34	
其他应付款	陈晨	3,959,985.76	

九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	72,000,000.00
-----------	---------------

2、其他资产负债表日后事项说明

(1)对北京羽乐创新科技有限公司（以下简称“羽乐创新”）投资

2012年12月20日，本公司与毛羽建、史乐、丁家騷、沈昶签订《增资扩股协议》，双方确定羽乐创新整体估值800万元，本公司向羽乐创新投资400万元，其中50万增加注册资本，350万增加资本公积。增资后，羽乐创新注册资本由100万元变更150万元。2012年12月24日，本公司向羽乐创新支付首期投资款80万元，2013年1月6日，羽乐创新完成了工商登记变更手续。2013年1月30日，本公司向羽乐创新支付剩余投资款320万元。增资完成后，本公司持有羽乐创新33.33%的股权，毛羽建、史乐、丁家騷、沈昶分别持有羽乐创新22.67%、22.67%、16%、5.33%的股权。

2012年1-12月，羽乐创新免费使用了本公司6个坐席，于2012年12月24日迁出。

(2)对易美云（北京）信息技术有限公司（以下简称“易美云”）投资

2012年9月19日，本公司之子公司企业通信与易美云签订技术商务合作协议，由其为企业通信研发在企业云存储方面适合企业通信客户群的产品。2012年9月，预付了技术开发款650万元。2013年1月18日，企业通信与易美云签订了合作终止协议，2013年1月22日，易美云退回原预付款650万元。

2013年1月15日，本公司与易美云及其原股东李一男、张渊、肖蔷、田超签订《增资暨股东协议》，约定本公司向易美云增资3125万元，占有其一定比例股权。

(3)收购上海翰平28%的股权：

2013年2月24日，本公司第四届董事会八次会议通过了《关于公司收购上海翰平网络技术有限公司100%股权事项后续整体安排的议案》，同意本公司根据《股权转让协议》约定分别向上海尖峰科技发展有限公司、上海契佳经贸发展有限公司和上海越阳信息咨询有限公司支付第一步股权转让剩余款项，同时向忻卫敏先生支付了第二步股权转让第一笔转让款（计算公式为：上海翰平2012年度净利润×130%×9.5×忻卫敏实际持有的上海翰平全部股权占比×50%）。本公司支付忻卫敏先生第二步股权转让中剩余款项将按照上海翰平2013年净利润的实际完成情况进行结算。股权转让完成后，本公司持有上海翰平100%的股权。根据公司业务结构的安排，拟将所持翰平网络100%股权转让给全资子公司上海二六三通信有限公司，将翰平网络业务逐步并入上海二六三通信使其成为其中一个事业部经营，即翰平事业部，同时董事会授权公司经营管理层适时注销

翰平网络。

2013年3月26日，上海翰平完成工商登记变更手续。2013年4月9日，本公司支付了上述股权转让款14,070,284.35元。

(4)本公司将本公司持有的ITALK GLOBAL的33.33%的股权转让给网络科技：

2012年12月6日，本公司与网络科技签订《股权转让协议》，协议约定本公司以51,376,500.00元的价格将本公司持有的ITALK GLOBAL的33.33%的股权转让给网络科技。

2013年2月6日，网络科技向本公司支付了上述转让款。

(5)本公司将本公司持有的首都在线的100%的股权转让给网络科技：

2012年1月5日，本公司与网络科技有限公司签订《股权转让协议》，协议约定本公司以73,880,000.00元的价格将本公司持有的首都在线的100%的股权转让给网络科技。

2013年3月19日，网络科技向本公司支付了73,380,000.00元转让款，余款500,000.00元于2013年3月29日支付。

2013年1月29日，首都在线完成了工商登记变更手续。

(6)商标转让：

北京首都在线科技股份有限公司向本公司定向增发80.68万股注册资本，每股价格6.00元，总增资款484.08万元用于北京首都在线科技股份有限公司向本公司购买“首都在线”商标。2013年1月24日，本公司收到北京首都在线科技股份有限公司支付的商标款484.08万元。商标转让需公示半年，截至本财务报告日止“首都在线”商标处于转让待审状态。

(7)注销二六三网络通信股份有限公司福州分公司

2013年1月14日，第四届董事会第七次会议，根据公司业务结构的调整，鉴于公司总部今后不再负责公司具体业务经营的情况，公司原在福建地区95050业务将由公司全资子公司——上海二六三通信有限公司负责经营，因此，公司拟注销原为该地区此业务设立的二六三网络通信股份有限公司福州分公司。

(8)2013年4月22日，第四届董事会第十次会议，通过了如下决议：

①、《关于使用“电子邮件业务拓展项目”节余募集资金永久性补充流动资金的议案》

截至2012年12月31日止，“电子邮件业务拓展项目”已完成，达到预计可使用状态，生产能力、质量保证能力均达到项目预期目的。该项目募集资金计划投资金额12,200万元，实际投入募集资金4,726万元，项目实际节余募集资金7,474万元。本公司拟将上述节余募集资金永久性补充流动资金，部分解决公司对流动资金的需求。

②、《关于募投项目“95050多方通话业务拓展项目”终止的议案》

截至2012年12月31日止，“95050多方通话业务拓展项目”建设投入时间已到，该项目共投入资金160万元，项目实际节余募集资金2,840万元。考虑到市场的变化及该项目的实际产出能力，本公司拟不再对此类模型的业务进行继续投入，本公司拟对该项目予以结项，上述该项目实际结余募集资金将继续存放于公司募集资金专用账户中。

③、《关于延长超募资金投资项目——“企业会议服务项目”建设时间的议案》

根据《企业会议服务项目可行性研究报告》，该项目共分两期工程，其中一期工程在2011年内完成，二期工程在2012

年中启动，项目预计在2012年12月31日达到预定可使用状态。截至2012年12月31日止，该项目实际投资金额为2,733万元，投资进度62.67%，鉴于对企业会议市场的进一步探索及业务策略调整等原因，本公司拟将该项目的预计完成时间延长一年至2013年12月31日。

④、《关于公司2013年利用闲置募集资金购买现金理财产品相关事宜的议案》

本着股东利益最大化原则，为了提高募集资金的使用效率，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，利用闲置募集资金购买短期保本型银行理财产品，增加公司收益。2013年投资额在年度任何时点最高不超过人民币2.4亿元，投资产品的期限不得超过十二个月。

⑤、《关于公司2012年度利润分配方案的议案》

本公司2012年度利润分配方案为：以截止到目前的总股本240,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元人民币（含税），共支付红利7,200万元人民币，于2013年6月底前派发完毕，剩余未分配利润结转下一年度。

上述(8)中事项尚需本公司股东大会批准。

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

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	29,501,683.22	100%	591,346.16	2%	33,402,822.55	100%	674,547.99	2.02%
组合小计	29,501,683.22	100%	591,346.16	2%	33,402,822.55	100%	674,547.99	2.02%
合计	29,501,683.22	--	591,346.16	--	33,402,822.55	--	674,547.99	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	29,440,518.67	100%	588,287.93	33,219,413.78	99.46%	664,388.27
1 至 2 年	61,164.55		3,058.23	181,070.74	0.54%	9,053.54
2 至 3 年				314.17	0%	94.25
3 年以上				2,023.86	0%	1,011.93
3 至 4 年				2,023.86	0%	1,011.93
合计	29,501,683.22	--	591,346.16	33,402,822.55	--	674,547.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国联合网络通信有限公司北京市分公司	非关联方	13,812,872.48	1 年以内	46.82%
中国电信股份有限公司深圳分公司	非关联方	3,910,814.25	1 年以内	13.26%
中国电信股份有限公司浙江分公司	非关联方	2,545,446.52	1 年以内	8.63%
中国电信股份有限公司广州分公司	非关联方	2,168,808.79	1 年以内	7.35%
中国电信股份有限公司上海分公司	非关联方	1,913,280.90	1 年以内	6.49%
合计	--	24,351,222.94	--	82.54%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：备用金等其他应收款	1,253,878.18	6.81%	25,144.56	2.01%	861,837.90	41.58%	20,524.76	2.38%
押金、保证金	1,202,791.48	6.53%	47,817.94	3.98%	1,210,914.29	58.42%	47,585.72	3.93%
合并范围内款项	15,952,903.70	86.66%		0%				
组合小计	18,409,573.36	100%	72,962.50	0.4%	2,072,752.19	100%	68,110.48	3.29%
合计	18,409,573.36	--	72,962.50	--	2,072,752.19	--	68,110.48	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,251,644.91	99.82%	25,032.90	834,737.90	96.86%	16,694.76
1 至 2 年	2,233.27	0.18%	111.66	21,600.00	2.5%	1,080.00
3 年以上				5,500.00	0.64%	2,750.00
3 至 4 年				5,500.00	0.64%	2,750.00
合计	1,253,878.18	--	25,144.56	861,837.90	--	20,524.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京首都在线网络技术有限公司	集团内往来	15,107,191.27	1 年以内	82.06%
中国联合网络通信有限公司北京市分公司	非关联方	1,010,000.00	91 万元 1 年以内, 1 万元 1-2 年, 7 万元 2-3 年, 2 万元 5 年以上	5.49%
北京二六三企业通信有限公司	集团内往来	228,940.79	1 年以内	1.24%
中核浦原有限公司	非关联方	152,752.50	1-2 年	0.83%
北京金隅物业管理有限责任公司	非关联方	128,149.53	1 年以内	0.7%
合计	--	16,627,034.09	--	90.32%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京首都在线网络技术有限公司	成本法	73,880,000.00	15,000,000.00	51,334,029.31	66,334,029.31	100%	100%	不适用			
ITALK GLOBAL Communication, Inc.	权益法	51,376,500.00	64,868,219.89	8,145,630.26	73,013,850.15	33.33%	33.33%	不适用			
北京二六三企业通	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	100%	100%	不适用			

信有限公司											
北京二六三网络科技有 限公司	成本法	520,000,0 00.00		520,000,0 00.00	520,000,0 00.00	100%	100%	不适用			
上海翰平 网络技术 有限公司	成本法	44,460,00 0.00		44,460,00 0.00	44,460,00 0.00	72%	72%	不适用			
上海二六 三通信有 限公司	成本法	30,000,00 0.00		30,000,00 0.00	30,000,00 0.00	100%	100%	不适用			
北京首都 在线科技 股份有限 公司	成本法	4,840,800 .00		4,840,800 .00	4,840,800 .00	4.99%	4.99%	不适用			
合计	--	794,557,3 00.00	149,868,2 19.89	658,780,4 59.57	808,648,6 79.46	--	--	--			

长期股权投资的说明

截至2012年12月31日止，本公司长期股权投资不存在减值迹象，故未计提长期股权投资减值准备。

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”。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	221,049,899.90	296,552,004.89
合计	221,049,899.90	296,552,004.89
营业成本	135,182,359.06	123,582,801.58

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信行业	221,049,899.90	135,182,359.06	296,552,004.89	123,582,801.58

合计	221,049,899.90	135,182,359.06	296,552,004.89	123,582,801.58
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
增值通信	158,156,140.72	81,424,271.38	160,658,216.20	73,310,357.98
企业通信	57,177,998.26	50,488,445.13	112,719,787.25	32,225,272.21
海外业务				
其他	5,715,760.92	3,269,642.55	23,174,001.44	18,047,171.39
合计	221,049,899.90	135,182,359.06	296,552,004.89	123,582,801.58

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	221,049,899.90	135,182,359.06	296,552,004.89	123,582,801.58
中国大陆外				
合计	221,049,899.90	135,182,359.06	296,552,004.89	123,582,801.58

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
华泰证券股份有限公司	2,109,800.00	0.95%
央视国际网络有限公司	1,920,000.00	0.87%
北京共建恒业通信技术有限公司	1,344,000.00	0.61%
中信建投证券有限责任公司	1,188,000.00	0.54%
北京雨溪双和信息技术有限公司	867,000.00	0.39%
合计	7,428,800.00	3.36%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,504,656.09	3,858,213.94
处置交易性金融资产取得的投资收益		353,823.16
其他	10,269,393.41	5,777,549.07
合计	13,774,049.50	9,989,586.17

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
ITALK GLOBAL Communication, Inc.	8,361,648.43	3,858,213.94	被投资单位净利润增长
北京首都在线网络技术有限公司	-4,856,992.34	0.00	对其股权比例增加 1-11 月变更为权益法核算
合计	3,504,656.09	3,858,213.94	--

投资收益的说明

其他投资收益主要系本公司购买理财产品取得的收益。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	29,109,291.99	71,270,315.52
加：资产减值准备	-78,349.81	-20,532.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,669,974.52	11,658,296.92
无形资产摊销	244,122.66	369,237.65
长期待摊费用摊销	1,143,887.65	1,703,563.91
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）	219,495.69	121,896.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,774,049.50	-9,989,586.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	455,416.43	166,839.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-448,790.86	335,643.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,330.85	333,983.39

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,528,644.05	2,061,526.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,470,311.88	72,279,294.73
经营活动产生的现金流量净额	12,502,711.99	150,290,479.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	369,052,629.74	998,227,900.73
减：现金的期初余额	998,227,900.73	958,769,908.04
现金及现金等价物净增加额	-629,175,270.99	39,457,992.69

十二、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	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	22.58%	1.11	1.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.95%	0.24	0.24

第十一节 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2012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。