

---

二六三网络通信股份有限公司  
前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字 [2015]001472 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

---

二六三网络通信股份有限公司  
前次募集资金使用情况鉴证报告

(截止 2014 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、	二六三网络通信股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告	1-8

---

# 前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2015]001472号

二六三网络通信股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的二六三网络通信股份有限公司编制的截止2014年12月31日的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

## 一、董事会的责任

二六三网络通信股份有限公司董事会的责任是按照中国证监会《上市公司证券发行管理办法》（证监会令30号）及《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定编制截止2014年12月31日的《前次募集资金使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对二六三网络通信股份有限公司《前次募集资金使用情况专项报告》发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对二六三网络通信股份有限公司前次募集资金使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断，包括对由于舞弊或错误导致的前次募集资金使用情况报告重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与前次募集资金使用情

况报告编制相关的内部控制，以设计恰当的鉴证程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、鉴证结论

我们认为，二六三网络通信股份有限公司董事会编制截止 2014 年 12 月 31 日的《前次募集资金使用情况专项报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定，在所有重大方面公允反映了二六三网络通信股份有限公司截止 2014 年 12 月 31 日前次募集资金的使用情况。

### 四、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供二六三网络通信股份有限公司申请发行证券之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为二六三网络通信股份有限公司证券发行申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。

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·北京

中国注册会计师：马旭

二〇一五年三月十三日

## 二六三网络通信股份有限公司

### 截止 2014 年 12 月 31 日

### 前次募集资金使用情况专项报告

#### 一、前次募集资金的募集情况

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可 [2010] 871 号《关于核准二六三网络通信股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司于 2010 年 8 月 25 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 3,000 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 26.00 元。截至 2010 年 8 月 30 日止，本公司共募集资金 780,000,000.00 元，扣除发行费用 30,490,123.07 元，募集资金净额 749,509,876.93 元。

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

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至 2014 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	2014年12月31日余额	账户注销时间
上海浦发银行北京黄寺支行	9104 0154 8000 02676	336,100,000.00	0	2014 年 6 月 4 日
北京银行展览路支行	0109 0305 8001 2010 5216 026	320,000,000.00	0	2013 年 6 月 24 日
中国农业银行北京惠新里支行	11-191101040009701	100,000,000.00	0	2014 年 6 月 10 日
合计		756,100,000.00	0	

初时存放金额扣除二六三网络通信股份有限公司自行支付的中介机构费和其他发行费用 6,590,123.07 元后，募集资金净额为 749,509,876.93 元。

#### 二、前次募集资金的实际使用情况

##### (一)前次募集资金使用情况对照表

见附件 1:

##### (二)前次募集资金实际投资项目变更情况

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。该项目预计总投资 12,200 万元，截至 2012 年 12 月 31 日，该募投项目已完

成，达到预计可使用状态，项目累计投入募集资金 4,725.59 万元，实际节余募集资金 7,474.41 万元。根据 2013 年 5 月 20 日本公司 2012 年度股东大会决议，该部分资金用于永久性补充流动资金，部分解决公司对流动资金的需求。

信息披露：本公司已于 2013 年 5 月 20 日，在巨潮资讯网进行了公告，公告编号：2013—026

2、“虚拟呼叫中心建设项目”：由于市场环境变化，本公司原承诺投资的“虚拟呼叫中心建设项目”不再具有投资价值，故不再对该项目进行投入。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 万元用于收购上海翰平网络技术有限公司股权，不足部分用超募资金支付，超募资金支付金额最高不超过 4446 万元。

信息披露：本公司已于 2012 年 4 月 17 日，在巨潮资讯网进行了公告，公告编号：2012—022

基于本次收购所签《股权转让协议》和《补充协议》的约定，根据本次收购股权实际业绩完成情况，该项目实际投入募集资金 3500 万，超募资金 3,830.85 万元，节余超募资金 615.15 万元。

3、“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。本公司原承诺投资 3000 万元的“95050 多方通话业务拓展项目”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，导致 95050 多方通话业务拓展项目未达到预计效益。根据本公司 2013 年 5 月 20 日股东大会决议《关于终止募投项目“95050 多方通话业务拓展项目”的议案》，考虑到市场的变化及该项目的实际产出能力，本公司不再对此类模型的业务进行继续投入，对该项目予以结项，实际投资总额 160.05 万元。

信息披露：本公司已于 2013 年 5 月 20 日，在巨潮资讯网进行了公告，公告编号：2013—026

4、“数据中心建设项目”：由于市场环境变化，本公司原承诺投资的“数据中心建设项目”不再具有投资价值，故不再对该项目进行投入。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。

信息披露：本公司已于 2012 年 8 月 13 日，在巨潮资讯网进行了公告，公告编号：2012

—052

由于优化技术方案，节省了部分的硬件投资，该项目至 2013 年 12 月 31 日已建设完成并达可使用状态，项目累计投入 1,898.62 万元，与原计划投入 2,562.00 万元相比，节余募集资金 663.38 万元。截止本专项报告日，实际累计支付 1,816.74 万元，尚有工程质保金 81.88 万元依约在 2015 年 11 月支付)

5、“企业会议服务项目”：根据本公司 2011 年 4 月 26 日董事会决议，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”。信息披露：本公司已于 2011 年 4 月 28 日，在巨潮资讯网进行了公告，公告编号：2011—017

本项目建设期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，作为后发者，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。根据本公司 2013 年 4 月 22 日第四届董事会第十次会议及 2013 年 5 月 20 日股东大会决议《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》，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，本公司将该项目的建设时间延长一年至 2013 年 12 月 31 日。截至 2013 年 12 月 31 日止，该项目实际投资金额为 4,361.00 万元，投资进度 100.00%。

6、2014 年 5 月 20 日本公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于使用节余募集资金及剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》：本着股东利益最大化原则，鉴于公司募投项目和超募资金投资项目均已结项或终止，为了提高资金使用效率，同时满足公司业务对流动资金的需求，公司于 2014 年 6 月将所有募集和超募账户节余资金 12,067.73 万元全部转入自有资金账户永久性补充流动资金。

信息披露：本公司已于 2014 年 5 月 20 日，在巨潮资讯网进行了公告，公告编号：2014—031

### **(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况：**

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

### **(四) 前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照： 见附件 2**

公司的前次募集资金使用情况与公司定期报告和其他信息披露的有关披露内容不存在差异。

## **三、募集资金投资项目产生的经济效益情况**

### **(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表 见附件 3**

公司实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

### **(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明：**

本公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

### （三） 未能实现承诺收益的说明

#### 1、收购上海翰平公司项目

本公司在完成收购上海翰平网络技术有限公司100%股权后，将其业务并入增值通信业务板块的上海二六三通信有限公司成为翰平事业部。一方面，翰平事业部在原有VPN业务中重点拓展3GVPN业务并取得显著效果；另一方面，由于公司增值通信板块业务转型，翰平事业部承担了典型大企业客户集成通信业务方向的探索任务，为此从2013年下半年开始进行了大量前期投入，导致该项目2014年未达到预计收益。

#### 2、企业会议服务项目

由于市场竞争激烈，2011-2014年企业会议服务项目收入虽然持续高速增长，但仍未达到预计水平。鉴于企业会议业务在公司企业通信业务发展战略中的重要地位（会议服务属于基础话音服务，且使用会议服务的客户多为大中型企业），二六三作为市场后来者，在激烈的市场竞争中必须通过增强产品性能、加强产品销售、以性价比更优的产品占领市场，由此导致企业会议业务研发投入和营销投入增加，该项目未达到预计收益。

二六三网络通信股份有限公司（盖章）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

二〇一五年三月十三日



附件 1：前次募集资金使用情况对照表

(单位：万元人民币)

募集资金净额：	74,950.99		已累计使用募集资金总额：	60,394.23		合计	79,936.45			
募集资金专项帐户银行利息净额等收益：	4,985.46		永久补充流动资金	19,542.22						
募集资金和利息累计总额：	79,936.45		各年度使用募集资金总额：	79,936.45						
变更用途的募集资金总额：	20,814.36		2011 年：	3,815.67						
变更用途的募集资金总额比例：	27.77%		2012 年：	49,871.38						
			2013 年：	12,525.75						
			2014 年：	13,723.65						
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额					
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期
<b>一、 承诺投资项目</b>										
1	电子邮件业务拓展项目	同左	12,200.00	12,200.00	4,725.59	12,200.00	12,200.00	4,725.59	-7,474.41	2012.12
2	虚拟呼叫中心业务建设项目		3,500.00		-	3,500.00		-	-	
3	收购上海翰平公司项目(1)	同左		3,500.00	3,500.00		3,500.00	3,500.00	-	2013.04
4	9500 多方通话业务拓展项目	同左	3,000.00	3,000.00	160.05	3,000.00	3,000.00	160.05	-2,839.95	
5	数据中心建设项目		7,000.00		-	7,000.00		-	-	
6	263 呼叫中心及研发生产用房建设工程项目	同左		2,562.00	1,816.74		2,562.00	1,816.74	-745.26 注	2013.12
<b>承诺投资小计</b>			25,700.00	21,262.00	10,202.38	25,700.00	21,262.00	10,202.38	-11,059.62	
<b>二、 超募资金投向</b>										
7	企业会议服务项目	同左		4,361.00	4,361.00		4,361.00	4,361.00	-	2013.12
8	收购上海翰平公司项目(2)	同左		4,446.00	3,830.85		4,446.00	3,830.85	-615.15	
9	增资 263 网科投资 iTalk	同左		42,000.00	42,000.00		42,000.00	42,000.00	-	2012.12
<b>超募资金投向小计</b>				50,807.00	50,191.85	-	50,807.00	50,191.85	-615.15	
<b>三、 永久性补充流动资金</b>										
<b>合计</b>					19,542.22		-	19,542.22		
			25,700.00	72,069.00	79,936.45	25,700.00	72,069.00	79,936.45	-11,674.77	

注：该项目累计投入 1,898.62 万元，与原计划投入 2,562.00 万元相比，节余募集资金 663.38 万元。截止本专项报告日，实际累计支付 1,816.74 万元，尚有工程质保金 81.88 万元依约在 2015 年 11 月支付。

附件 2:

前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

序号	投资项目	信息披露累计投资金额（万元人民币）					实际累计投资金额（万元人民币）				
		2011	2012	2013	2014	合计	2011	2012	2013	2014	合计
1	电子邮件业务拓展项目	2,257.40	2,468.19	-	-	4,725.59	2,257.40	2,468.19	-	-	4,725.59
2	收购上海翰平公司项目		3,112.20	2,740.83	1,477.82	7,330.85		3,112.20	2,740.83	1,477.82	7,330.85
3	9500 多方通话业务拓展项目	112.70	47.35	-	-	160.05	112.70	47.35	-	-	160.05
4	263 呼叫中心及研发生产用房建设工程项目		956.69	682.03	178.02	1,816.74		956.69	682.03	178.02	1,816.74
5	企业会议服务项目	1,445.57	1,286.95	1,628.48		4,361.00	1,445.57	1,286.95	1,628.48		4,361.00
6	增资 263 网科投资 iTalk		42,000.00	-	-	42,000.00		42,000.00	-	-	42,000.00
7	永久性补充流动资金			7,474.41	12,067.81	19,542.22			7,474.41	12,067.81	19,542.22
	合计	3,815.67	49,871.38	12,525.75	13,723.65	79,936.45	3,815.67	49,871.38	12,525.75	13,723.65	79,936.45

公司的前次募集资金使用情况与公司定期报告和其他信息披露的有关披露内容不存在差异。

附件 3:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

(单位: 万元)

序号	实际投资项目	截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益					最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
			2011	2012	2013	2014	累计	2012	2013	2014		
1	电子邮件业务拓展项目	不适用	-348.00	433.00	2,574.00	5,426.00	8,085.00	2,511.00	2,028.38	2,283.99	7,366.70	注 1
2	9500 多方通话业务拓展项目	不适用	-107.00	492.00	747.00	948.00	2,080.00	131.75	186.66	176.18	554.80	注 2
3	企业会议服务项目	不适用	-382.00	-243.00	1,477.00	3,460.00	4,312.00	-1,214.75	-1,030.78	-1,254.63	-4,029.58	否 注 3
4	增资 263 网科投资 iTalk	不适用	不适用	\$1,032.63	\$1,343.13	\$1,507.20	\$3,882.96	\$1,040.32	\$1,354.64	\$1,505.10	\$3,900.06	是
5	收购上海翰平公司项目	不适用	不适用	809.00	1,089.00	1,319.00	3,217	875.25	1,084.53	20.24	1,980.02	否 注 3
6	263 呼叫中心及研发生产用房建设工程项目	不适用	不适用									
7	永久性补充流动资金	不适用	不适用									

注:“实际实现的效益”的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 1: 电子邮件业务拓展项目

该项目承诺投入金额为12,200.00万元,由于优化技术方案,节省了硬件投资,该项目完成时实际投入金额为4,725.59万元。在实际投入金额远小于承诺投入金额情况下,企业邮箱数量增长(该项目的关键业务指标)仍达到了预计水平,且2011、2012年收入与利润也达到了预计水平。由于企业邮件市场竞争较为激烈导致产品单价下降,为适应市场竞争变化,公司2012年开始以263企业邮件业务为基础向263云通信业务扩展升级,为此公司加大了研发等投入,故该项目2013、2014年实际收入与利润未达到预计水平。

注 2: 95050 多方通话业务拓展项目

该项目原拟投入 3000 万元,实际投入 160.05 万元。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。根据本公司 2013 年 5 月 20 日股东大会决议《关于终止募投项目“95050 多方通话业务拓展项目”的议案》，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，对该项目予以结项。

**注 3：两个项目未达到预计效益情况说明：** 见三、募集资金投资项目产生的经济效益情况之（三）未能实现承诺收益的说明所述。