二六三网络通信股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李小龙、主管会计工作负责人李光千及会计机构负责人(会计主管人员)王志慧声明：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。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等方面的内容，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述未来将面临的主要风险及应对措施，请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司现有总股本 **1,354,041,873** 股为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0.5** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），不以公积金转增股本。公司利润分配预案发布至实施前，若公司总股本因限制性股票激励计划和股票期权激励计划发生变动的，依照未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数实施，并保持上述分配比例不变对总额进行调整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 5
第三节 公司业务概要 9
第四节 经营情况讨论与分析 12
第五节 重要事项 36
第六节 股份变动及股东情况 48
第七节 优先股相关情况 55
第八节 可转换公司债券相关情况 56
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 57
第十节 公司治理 65
第十一节 公司债券相关情况 70
第十二节 财务报告 71
第十三节 备查文件目录 186

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
《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
元、万元	指	如无说明，指人民币元、人民币万元
深圳日升/日升科技	指	深圳市日升科技有限公司
致远互联	指	北京致远互联软件股份有限公司
首都在线	指	北京首都在线科技股份有限公司
263 环球通信/原 I-ACCESS	指	263 GLOBAL COMMUNICATIONS LIMITED（263 环球通信有限公司），原“I-ACCESS NETWORK LIMITED”
展动科技	指	展动科技（北京）有限公司
展视互动/北京展视	指	北京展视互动科技有限公司
iTalk BB	指	iTalk Global Communications,Inc.
iTalk Media	指	iTalkBB Media Inc.
苏州龙遨	指	苏州龙遨泛人工智能高科技投资中心(有限合伙)
联通/中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第二节公司简介和主要财务指标

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.		
公司的外文名称缩写（如有）	NET263		
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 16-18 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	李波	孙丹洪
联系地址	北京市朝阳区和平里东土城路 14 号建达大厦 18 层	北京市朝阳区和平里东土城路 14 号建达大厦 18 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媒体的名称	《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

统一社会信用代码	91110000700347267E
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

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	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国上海市延安路 222 号外滩中心 30 楼
签字会计师姓名	童传江、高天福

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

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

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因：其他原因（2018 年年度权益分派实施，以资本公积向全体股东每 10 股转增 7 股，上年同期基本每股收益和稀释每股收益进行追溯调整）

	2019 年	2018 年		本年比上年增减	2017 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,013,565,798.16	928,733,524.63	928,733,524.63	9.13%	835,851,735.87	835,851,735.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	174,612,994.49	86,042,223.02	86,042,223.02	102.94%	30,986,896.11	30,986,896.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	36,671,967.01	79,138,319.07	79,138,319.07	-53.66%	11,010,772.43	11,010,772.43
经营活动产生的现金流量净额（元）	146,243,612.74	127,495,669.92	127,495,669.92	14.70%	141,349,980.76	141,349,980.76
基本每股收益（元/股）	0.13	0.11	0.06	116.67%	0.04	0.02
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.11	0.06	116.67%	0.04	0.02
加权平均净资产收益率	8.72%	4.63%	4.63%	4.09%	1.72%	1.72%

	2019 年末	2018 年末		本年末比上年末增减	2017 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	2,708,651,589.48	2,539,538,499.89	2,539,538,499.89	6.66%	2,375,904,975.20	2,375,904,975.20
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,062,692,811.76	1,902,702,794.12	1,902,702,794.12	8.41%	1,811,879,665.90	1,811,879,665.90

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	262,463,173.80	247,619,247.51	261,237,243.57	242,246,133.28
归属于上市公司股东的净利润	36,924,947.38	27,293,223.69	27,377,523.99	83,017,299.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,687,985.10	27,162,322.15	24,593,723.45	-49,772,063.69
经营活动产生的现金流量净额	41,078,463.72	16,604,695.35	24,132,371.41	64,428,082.26

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-1,425,364.89	-3,366,724.29	-2,374,981.68	
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）	3,091,847.09	4,257,261.84	3,959,503.36	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	186,011,895.49	5,016,401.34	4,344,727.11	1、主要系本报告期内，其他非流动金融资产公允价值变动损益 17,600.96 万元；2、主要系报告期内，银行理财产品产生的投资收益 747.73 万元。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,054,025.60	338,349.92	2,600,858.57	1、主要系本报告期内，单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款收回 396.72 万美金；2、主要系本报告期内，单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款收回 71.42 万元。
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			16,328,324.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,172,612.01	870,227.28	-5,764,418.09	
减：所得税影响额	45,612,255.62	204,657.47	-882,110.03	
少数股东权益影响额（税后）	6,508.18	6,954.67		
合计	137,941,027.48	6,903,903.95	19,976,123.68	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司致力于运用互联网技术和转售方式为客户提供通信服务。

在企业客户市场，公司在企业通信和协同办公领域为国内各类企业客户提供企业级SaaS服务，同时，公司借助国家“一带一路”和“走出去”战略、积极开展企业国际化通信服务，向企业用户提供国际跨境通信服务和境外本地通信服务。

在个人客户市场，公司主要为北美华人提供家庭安防、家庭电话以及多平台、多终端的中文视频内容服务，致力于成为北美地区的互联网综合服务商。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期末较年初增加 21,232.07 万元,增加比例 86.83%，主要系本报告期持有的非流动金融资产公允价值上升所致。
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	本期末较年初增加 81.04 万元，增加比例 131.20%，主要系本报告期国际业务骨干平台建设所致。
货币资金	本期末较年初减少 32,684.57 万元，减少比例 53.08%，主要系 1、本报告期购买银行理财增加 27,953.49 万元；2、本报告期支付股利 7,959.89 万元。
交易性金融资产	本期末较年初增加 27,953.49 万元，增加比例 227.80%，主要系本报告期购买银行理财增加所致。
其他流动资产	本期末较年初减少 516.90 万元，减少比例 40.54%，主要系上年同期 iTalk Global 预缴所得税本报告期退回 781.46 万元所致。
开发支出	本期末较年初增加 694.16 万元，增加比例 380.27%，主要系本报告期 263 云视系统增加支出 694.16 万元所致。
商誉	本期末较年初减少 7,186.98 万元，减少比例 6.50%，主要系本报告期对迪讯业务计提商誉减值准备 7,423.68 万元所致。
递延所得税资产	本期末较年初增加 2,697.84 万元，增加比例 251.30%，主要系 1、本报告期母公司按未来利润预计情况，确认了递延所得税资产总计 802.04 万元；2、本报告期上海奈盛按未来利润预计情况，确认了递延所得税资产总计 1,776.37 万元。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
货币资金	注资及境外经营累计	10,643 万元	美国、香港、加拿大、澳大利亚	经营积累	银行保存		5.16%	否
应收账款	境外业务经营应收款	7,842 万元	美国、加拿大、澳大利亚、香港	网络电话(VoIP)及网络电视(IPTV)业务、系统业务发展	及时催收，降低账龄		3.80%	否
投资性房地产	境外收购形成	3,926 万元	美国	长期持有、保值增值	产权过户、关注业务发展		1.90%	否
其他权益工具投资	境外收购形成	1,396 万元	香港、美国	长期持有	产权过户、关注业务发展		0.68%	否
其他非流动金融资产	境外收购形成	3,761 万元	美国	长期持有	产权过户、关注业务发展		1.82%	否

三、核心竞争力分析

1、资源技术能力

公司长期专注于虚拟运营通信服务领域，在互联网通信和通信转售方面长期积累，形成了独特的资源和技术能力。凭借多年来在通信服务领域的守法经营和良好业绩，公司获得多项电信业务经营许可证书，丰富的牌照资源为公司开展通信服务业务、特别是开展融合业务提供了保障；基于对基础电信运营商业务体系及运作方式的深刻理解，公司在长期的通信服务经营过程中不断维护、深化与国内外基础电信运营商的良好合作关系，与其建立了类型丰富、资源完整、独立运营、互联互通的通信资源体系；公司在长期的通信服务经营过程中注重技术研发、不断积累提升通信业务技术能力，并在互联网通信、通信转售方面拥有多项核心技术并获得多项专利。

2、产品创新能力

通信行业不变的特点是“变”，市场、技术、用户需求、行业监管政策等的快速变化决定了唯有顺应变化、不断创新才能在本行业立足、生存和发展。在多年的业务经营过程中，伴随着对行业、市场、运营商体系了解的加深，凭借对细分用户群通信需求、应用场景、使用习惯、消费心态和文化差异等的深度挖掘和掌握，公司积累了丰富的通信服务产品创新经验，从洞悉市场需求变化开始，到最终推出新的产品或增加新的功能，公司内部形成了高效的产品创新机制。

3、运营服务能力

通信服务商必须具备成熟稳定的运营体系,才能为用户提供24小时不间断的运营型服务，并能及时有效的处理故障、用户投诉及各种突发事件。所以运营水平是决定通信服务业务经营成败的核心要素之一，且通信企业的运营服务能力需要在长期的运营实践中逐渐积累，无法通过短期的学习和简单的复制而快速获得。公司长期专注于通信运营服务，在多年的经营过程中积累了丰富的通信服务运营经验，形成了成熟的运营体系和运营文化，建立了成熟稳定的运营能力并不断提升，确保了公司为用户提供稳定、持续、高效的服务。

4、营销能力

公司在面向企业客户的产品营销中，积累和形成了遍布全国主要市场领域的营销渠道，发展了上百家一级合作代理商，这些渠道广泛接触客户，拥有有效的产品推介能力，有助于公司各项通信服务产品的迅速拓展。

在个人客户市场，公司长期积累形成了独特的面向海外华人的营销渠道。公司与海外的华文媒体建立了良好的长期合作关系，和全球超过百万的海外华人终端用户建立了良好的信任关系，“iTalkBB蜻蜓”品牌在海外华人特别是北美华人群体中树立了良好的品牌形象。公司在美国、加拿大等地开设了近30家线下实体店，在海外华人及亚裔集中区域抢占了有利的战略位置。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年度即报告期内，公司实现收入101,356.58万元，较上年同期上升9.13%，主要原因为:深圳日升和263环球通信本期全部业绩纳入合并范围，而上年同期仅合并深圳日升2018年6月-12月收入、263环球通信2018年7月-12月收入。2019年度公司实现营业利润20,777.24万元，比上年同期上升131.23%；实现归属于上市公司股东的净利润17,461.30万元，比上年同期上升102.94%。业绩变动的主要原因为：（1）非流动金融资产下对致远互联、首都在线等投资本期公允价值上升较大；（2）深圳日升和263环球通信本期全部业绩纳入合并范围，而上年同期仅合并深圳日升2018年6月-12月业绩、263环球通信2018年7月-12月业绩；（3）原并购展动科技（北京）有限公司时确认的自研软件于2018年摊销完毕；（4）母公司、上海奈盛通信科技有限公司按未来利润预计情况，确认了递延所得税资产；（5）迪讯业务资产组商誉发生减值；（6）涉诉案件发生的律师费及可能的损失。

公司专注通信领域逾20年，致力于运用互联网技术和转售方式为客户提供通信服务。自2018年末公司确定了面向企业用户提供国内、国际及跨境通信服务；在北美地区面向海外华人提供互联网综合服务的战略后，根据现有业务属性及战略部署，公司形成三大主要业务板块及以资本手段加强主营业务、培育新业务的对外投资部门的架构，据此公司以事业部的组织形式划分主要包括企业通信服务事业部、国际通信服务事业部、北美互联网综合服务事业部和投资事业部。企业通信服务事业部是借助公司在通信领域长期积累的技术、资源和客户服务等能力在企业通信和协同办公领域为国内各类企业客户提供视频、语音和数据等企业级SaaS服务，包括云视频（企业直播和视频会议）、云会议和云邮箱等服务。企业国际通信服务事业部是借助国家“一带一路”、“走出去”的战略开展跨境专网专线业务和境外本地通信服务业务并积极布局全球通信能力；同时，根据国家“引进来”的战略与日本NTT在国内共同投资设立互联网数据中心（IDC）面向国内外中高端用户提供IDC、专网等业务。北美互联网综合服务事业部秉承“为海外华人带来更美好生活”的理念主要向北美华人家庭用户提供家庭安防系统（AIjia）、家庭电话（VoIP）、多平台多终端的中文视频内容服务等互联网综合服务。投资事业部根据公司战略以资本手段加强主营业务、培育新业务，通过收购兼并促进和拓展业务的发展，同时在满足战略投资的前提下兼顾财务投资以获得丰厚的投资收益。

报告期内，公司云视频业务中的企业直播业务完成了基于稳定层面的应用创新的首要任务，满足了企业的不同层次需求，为企业提供全球化、多终端、灵活接入、安全可靠、功能全面的直播和点播服务。同时，基于企业直播强大的音视频处理能力和成熟的API、SDK能力，从接口、APP、Web等全方位完成与客户日常工具的深度融合，使企业可以专注于业务逻辑实现及最终用户体验的提升，为企业提升效率、降低成本。服务依托于多年的经验积累，在音视频处理、高并发、大容量等技术方面具有完全自主知识产权，为用户提供从接入到分发观看的一站式服务，保障用户体验到稳定流畅、低延时、高并发的直播效果。在中国及海外部署了大规模服务器集群，为全球用户提供运营商级的专属互动直播服务，满足客户企业培训、在线教育、互动直播等多种SaaS服务需求，目前企业直播服务于全球5000多家大中型企业及知名教育培训机构用户，成为IBM、阿里巴巴、国家电网、中国移动、中国联通、新东方、尚德、广汽本田、交通银行等众多知名企事业单位的合作伙伴。

在公司云视频业务中的视频会议业务方面，报告期内公司提出了“视频+”战略，开始全面进入云视频会议主赛道。通过“云+端+行业”的模式,以视频技术与企业内、外部深度融合，赋能行业及企业所处的上下游生态链。一方面，视频会议能解决国内多运营商之间的南北互通问题，保障高清、流畅的视频通信质量，视频会议具有全面的兼容性，可与市面主流视频会议终端互联互通且具备稳定、高清、易用等多重优势，成为现代企业面向互联网的必备赋能工具。另一方面，公司在低成本、低功耗的硬件终端研发上进行大量资源投入，并推出几款全新的高性价比硬件终端，为客户提供“云+端”完整解决方案，企业通信产品线从纯软件SaaS服务扩充了硬件“端”的能力。视频会议为企业提供了无需部署专线、无需昂贵设备、快速搭建专属会议室的解决方案。适用于远程商务会议、教育行业、远程医疗、政府行政会议等各种应用场景，全面兼容各种硬件终端充分利旧，为客户提供安全稳定、高效便捷的视频会议服务。同时，它与公司的电话会议和企业直播产品无缝整合，丰富了客户的应用场景，也很好地突显了多产品融合的组合应用优势。

报告期内，云会议业务稳步发展。263电话会议使用业界最为先进专业的电话会议平台，提供覆盖全球100多个国家和地区的国际免费接入号及本地号接入能力，7*24的专业客户服务，为企业客户提供成本可控的高质量电话会议服务。随着音视频及网络环境的发展，对电话会议产品更是提出除平台稳定、产品易用、成本可控之外的更多场景应用需求。因此，电话会议产品线除了在平台稳定上持续投入，并在音视频能力建设及硬件支撑方面加大了投入，快速推出新产品。公司通过深度分析不同行业的使用场景，优化产品功能，推出的263人工会议、263畅听、263大方数会议产品极大提高了用户对安全类、大方数类电话会议的高端专业会议需求。“移动”化是产品发展的必然趋势，2019年电话会议产品线持续在各移动终端完善功能，优化使用体验，满足特殊应用场景的移动接入需求，尤其对于企业将视频服务应用于外部客户服务和营销的环节，从便利性和用户体验方面进行提升。263会议移动端（263 Meet）作为会议产品的移动门户，可查看全部类型的会议，并且可以在App内一键入会包括电话、视频在内的各类会议，实现VOIP与PSTN的融合，视频与音频的融合共享。

报告期内，公司云邮箱业务进一步夯实并始终保持行业内第一梯队。作为深耕企业邮箱领域20年的企业邮箱服务商，公司企业邮箱业务从系统可用度、安全漏洞防范、灾备机制、专业服务、产品持续创新等各个维度，不仅保障了企业信息通信的安全可靠，更是推陈出新地让这款“老产品”变得更易用，更与时俱进。

报告期内，公司秉承“一带一路”、“走出去”等国家战略积极布局、构建国际通信业务。公司在国际通信业务领域通过与NTT的战略合作，不仅通过设立合资公司（公司控股51%）开展IDC、云计算等业务，同时公司充分利用NTT的品牌影响力、优质的客户资源及全球营销能力完成IDC+VPN组网的产品及解决方案能力构建，放大公司自身业务规模。此外，公司通过并购等方式导入国际和跨境业务能力，提高Inbound业务营销能效，并逐步构建Outbound业务能力。

报告期内，公司北美互联网综合服务业务在继续为北美华人提供家庭电话，中文电视等服务的同时还推出了中文电视新平台和全新智能家庭安防服务，为海外华人提供更多更好的服务。

报告期内，公司旗下北美孙公司iTalkBB和世界最著名女排金牌教练郎平签约，郎平成为iTalkBB在美国和加拿大的品牌代言及产品代言。借助着郎平的形象和产品代言，iTalkBB的品牌在北美市场得到进一步的提升。

报告期末，iTalkBB正式在美国市场推出了自己的全新家庭安防系统 （iTalkBB AIjia）。该服务针对北美华人家庭的独特需求而打造的全新安防服务，为海外华人家居生活提供了更多的安全保障。该服务整合了智能人形识别技术、视频云存储技术和一键防盗报警技术，在用户的住宅外边打造了一个隐形的智能安防围栏。此产品的推出受到了美国华人的喜爱。

报告期内，iTalkBB在北美地区正式推出了中文电视新平台（iTalkBB TV）。新的中文电视平台增加了手机APP播放器和计算机web 播放器，用户可以通过多种方式观看喜爱的中文电视节目。同时通过新平台的推出iTalkBB也打造了一个多平台数字广告系统，为iTalkBB的广告业务建立了一个全新的广告平台。

报告期内，公司参股的致远互联公司成功登陆科创板，该公司的成功上市不仅为其自身发展壮大创造了更好的条件，也在“协同办公”领域与公司现有业务产生更广阔的协同效应，同时公司也获得了丰厚的投资收益。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,013,565,798.16	100%	928,733,524.63	100%	9.13%
分行业					
通信行业	1,013,565,798.16	100.00%	928,733,524.63	100.00%	9.13%
分产品					
企业业务	606,493,786.02	59.84%	499,394,272.04	53.77%	21.45%
个人业务	393,611,412.20	38.83%	411,049,502.57	44.26%	-4.24%
其他业务	13,460,599.94	1.33%	18,289,750.02	1.97%	-26.40%
分地区					
中国大陆内	496,707,634.39	49.01%	484,079,583.80	52.12%	2.61%
中国大陆外	516,858,163.77	50.99%	444,653,940.83	47.88%	16.24%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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	1,013,565,798.16	445,169,991.08	56.08%	9.13%	16.35%	-2.72%
分产品						
企业业务	606,493,786.02	301,280,686.79	50.32%	21.45%	24.50%	-1.22%
个人业务	393,611,412.20	138,586,908.27	64.79%	-4.24%	3.75%	-2.71%
分地区						
中国大陆内	496,707,634.39	240,263,496.15	51.63%	2.61%	-0.17%	1.35%
中国大陆外	516,858,163.77	204,906,494.93	60.36%	16.24%	44.34%	-7.71%

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

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 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	445,169,991.08	100.00%	382,623,418.98	100.00%	16.35%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
企业业务	企业业务	301,280,686.79	67.68%	242,002,108.87	63.25%	24.50%
个人业务	个人业务	138,586,908.27	31.13%	133,582,363.35	34.91%	3.75%
其他业务	其他业务	5,302,396.02	1.19%	7,038,946.76	1.84%	-24.67%

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

展动科技(北京)有限公司已于 2019 年 10 月被北京展视互动科技有限公司吸收合并。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	176,839,895.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.45%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	65,679,119.32	6.48%
2	客户 2	35,207,480.25	3.47%
3	客户 3	26,629,219.90	2.63%
4	客户 4	25,837,450.12	2.55%
5	客户 5	23,486,626.01	2.32%
合计	--	176,839,895.60	17.45%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	65,397,334.67
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.43%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	17,860,603.64	4.76%
2	供应商 2	14,274,545.47	3.81%
3	供应商 3	11,865,351.53	3.16%
4	供应商 4	10,895,142.38	2.90%
5	供应商 5	10,501,691.64	2.80%
合计	--	65,397,334.67	17.43%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	176,741,431.04	177,903,581.98	-0.65%	
管理费用	176,692,381.52	161,162,499.40	9.64%	
财务费用	-9,669,411.47	-16,432,247.47	41.16%	主要系本年购买固定利息结构性存款比上年减少导致利息收入减少所致。
研发费用	117,903,664.82	135,265,671.88	-12.84%	主要系原并购展动科技（北京）有限公司时确认的自研软件于 2018 年摊销完毕。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

本公司注重技术研发、不断积累提升通信业务技术能力。报告期内公司结合业务发展目标，整体减员增效的同时，保持研发上一定规模的投入，主要投入到网络直播、海外MVNO、企业手机、物联网等方面。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	595	601	-1.00%
研发人员数量占比	56.13%	53.09%	3.04%
研发投入金额（元）	125,406,066.57	137,091,118.29	-8.52%
研发投入占营业收入比例	12.37%	14.76%	-2.39%
研发投入资本化的金额（元）	9,170,768.88	1,825,446.41	402.38%
资本化研发投入占研发投入的比例	7.31%	1.33%	5.98%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,048,583,626.99	976,868,305.77	7.34%
经营活动现金流出小计	902,340,014.25	849,372,635.85	6.24%
经营活动产生的现金流量净额	146,243,612.74	127,495,669.92	14.70%

项目	2019 年	2018 年	同比增减
投资活动现金流入小计	869,153,942.93	812,251,095.55	7.01%
投资活动现金流出小计	1,276,085,194.26	1,079,757,571.39	18.18%
投资活动产生的现金流量净额	-406,931,251.33	-267,506,475.84	-52.12%
筹资活动现金流入小计	10,799,745.95	19,380,000.00	-44.27%
筹资活动现金流出小计	79,598,921.60	20,154,114.17	294.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-68,799,175.65	-774,114.17	-8,787.47%
现金及现金等价物净增加额	-326,857,214.67	-135,281,046.23	-141.61%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1)投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因为：购买理财产品比上年同期增加所致。

2)筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因为：1、本期支付股利7,959.89万元；2.上期偿还贷款1,980.00万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

报告期内本公司实现净利润 18,271.01万元，经营性活动产生的现金流量净额为 14,624.36 万元，主要差异原因：公允价值上升17,775.40万元，资产减值损失和信用减值损失计提8,174.06万元。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,590,668.66	2.77%	主要系购买理财产品取得的收益 573.29 万元	否
公允价值变动损益	177,753,998.54	88.05%	主要系其他非流动金融资产公允价值变动所致	否
资产减值	-74,521,989.52	-36.91%	主要系计提了商誉减值损失 7,452.20 万元	否
营业外收入	869,649.46	0.43%	主要系收到与日常经营无关的政府补助 82.66 万元	否
营业外支出	6,765,622.66	3.35%	主要系预计的 IQIYI 案诉讼赔偿 616.97 万元	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	288,867,732.39	10.66%	615,713,457.25	23.74%	-13.08%	主要系：1、本报告期购买银行理财增加 27,953.49 万元；2、本报告期支付股利 7,959.89 万元。
应收账款	140,033,208.59	5.17%	130,017,641.14	5.01%	0.16%	未发生重大变化
存货	5,170,929.45	0.19%	3,974,402.28	0.15%	0.04%	未发生重大变化
投资性房地产	39,264,186.50	1.45%	39,387,802.33	1.52%	-0.07%	未发生重大变化
长期股权投资	35,930,426.95	1.33%	22,597,655.24	0.87%	0.46%	未发生重大变化
固定资产	138,560,499.70	5.12%	152,689,452.45	5.89%	-0.77%	未发生重大变化
在建工程	1,428,072.55	0.05%	617,683.78	0.02%	0.03%	未发生重大变化
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
交易性金融资产	402,244,369.44	14.85%	122,709,424.85	4.73%	10.12%	主要系本报告期购买银行理财增加 27,953.49 万元所致。
其他非流动金融资产	406,952,801.34	15.02%	190,349,359.20	7.34%	7.68%	主要系 1、本报告期对飞书数字新增投资 4000 万元；2、本报告期北京致远互联公允价值变动增加 13,069.77 万元，北京首都在线公允价值变动增加 3,353.10 万元。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	313,058,784.05	177,753,998.54	261,981,206.60		1,279,249,500.00	961,029,500.00	593,813.04	809,626,595.63
2..其他权益工具投资	31,571,406.32	-17,841,574.72	-15,095,587.81				226,056.50	13,955,888.10
金融资产小计	344,630,190.37	159,912,423.82	246,885,618.79		1,279,249,500.00	961,029,500.00	819,869.54	823,582,483.73
上述合计	344,630,190.37	159,912,423.82	246,885,618.79		1,279,249,500.00	961,029,500.00	819,869.54	823,582,483.73
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止本报告期末，货币资金余额中含各项保证金合计30.01万元，使用受到限制。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,246,551,273.70	1,079,757,571.39	15.45%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
苏州龙遨泛人工智能高科技投资中心(有限合伙)	投资	增资	150,000,000.00	30.00%	自有资金	法人股东及合伙企业	N/A	投资	权益份额已登记，上年实缴 2000 万，本年实缴 1600 万	不适用	-2,798,517.38	否	2019 年 01 月 05 日	刊登于巨潮资讯网上《关于增资苏州龙遨泛人工智能高科技投资中心（有限合伙）的进展公告》（公告编号：2019-005）
飞书数字科技(上海)有限公司	海外数字营销推广	其他	40,000,000.00	2.50%	自有资金	法人股东、自然人股东及合伙企业	N/A	服务	股权已过户，对价已全部支付	不适用	0.00	否	2019 年 12 月 21 日	刊登于巨潮资讯网上《关于对外投资暨受让飞书数字部分股权的公告》（公告编号：2019-083）
合计	--	--	190,000,000.00	--	--	--	--	--	--		-2,798,517.38	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股权	174,947,570.55	158,168,054.38	245,141,249.35	40,000,000.00		7,339,262.42	420,908,689.44	自有资金
其他（银行理财）	1,361,529,500.00	1,744,369.44	1,744,369.44	1,239,249,500.00	961,029,500.00		402,244,369.44	自有资金 募集资金
合计	1,536,477,070.55	159,912,423.82	246,885,618.79	1,279,249,500.00	961,029,500.00	7,339,262.42	823,153,058.88	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	公开发行	76,523.31	2,848.29	44,544.17	12,572	52,572	68.70%	39,929.44	银行专户活期存储、购买银行结构性存款及银行理财产品	12,630.13
合计	--	76,523.31	2,848.29	44,544.17	12,572	52,572	68.70%	39,929.44	--	12,630.13
募集资金总体使用情况说明										
截止 2019 年 12 月 31 日，报告期投入募集资金为 2,848.29 万元，已累计投入金额为 44,544.17 万元。										

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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.企业云统一通信	是	34,000	10,696.39		10,696.39	100.00%	2018 年 03 月 30 日	0	不适用	是
2.全球华人移动通信业务	是	42,500	4,949.49		4,949.49	100.00%	2018 年 03 月 30 日	0	不适用	是
3.收购上海奈盛通信科技有限公司 51%股权项目	是		9,000		9,000	100.00%	2016 年 12 月 01 日	843.27	否	否
4.收购香港 I-ACCESS NETWORK LIMITED 100%股权项目	是		31,000	2,710.41	19,760.41	63.74%	2018 年 07 月 05 日	4,306.63	是	否
5.云视频服务项目	是		7,572	137.88	137.88	1.82%	2022 年 12 月 31 日	-20.74	否	否
6.基于 SDN-SR 技术的企业全球数据专网服务项目	是		5,000		0	0.00%	2022 年 12 月 31 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	76,500	68,217.88	2,848.29	44,544.17	--	--	5,129.16	--	--
超募资金投向										
无										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	76,500	68,217.88	2,848.29	44,544.17	--	--	5,129.16	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、收购上海奈盛通信科技有限公司 51%股权项目：截至 2019 年 12 月 31 日，累计投资损失为 1,400.91 万元，项目效益较预期差的原因如下： (1)由于行业主管部门对于申请主体中有外资成分的情况审核较为严苛，原计划 2016 年底获得 IDC 牌照的设想未能实现。直至 2017 年 6 月下旬，上海奈盛公司才获得 IDC 牌照，比预计迟延了半年的时间，造成上海奈盛公司正式开展业务时间的延后，使得投资效益未达到预期。 (2)IDC 业务特点决定了其固定成本高占比的成本构成，且公司 IDC 业务定位于向高端跨国企业客户提供服务，因此存在签约及入驻周期较长的特点。 2、云视频服务项目：截至 2019 年 12 月 31 日，累计确认投资损失为人民币 20.74 万元，项目效益较预期差的原因是：由于参与项目的人员较计划增加，因此按人数分摊的房租及水电费用增加，使得项目投资支出高于原效益预测。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	于 2016 年 1 月 18 日，本公司发布了关于公司募集资金投资项目增加实施主体的公告，将上海二六三通信有限公司增加为企业云统一通信项目的实施主体，因此增加了上海为募集资金投资项目实施地点。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	经公司 2015 年 3 月 19 日第四届董事会第二十九次会议决议(公告编号：2015-022)：在非公开发行 A 股股票募集资金到位前，公司将根据项目进度的实际需要以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后按照相关法规规定的程序予以置换。其中：（1）截至 2016 年 01 月 31 日，全球华人移动通信业务以自有资金先行投入的金额为人民币 1,021.44 万元；（2）截至 2016 年 01 月 31 日，企业云统一通信以自有资金先行投入的金额为人民币 2,238.47 万元；经公司 2016 年 3 月 29 日第五届董事会第二十次会议批准，上述项目投入的自有资金用募集资金予以置换；该事项已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2016 年 3 月 29 日出具的大华核字[2016]001271 号《二六三网络通信股份有限公司以自筹资金先投入募集资金投资项目的鉴证报告》予以鉴证。2016 年 3 月 31 日，上述累计支出已经置换入自有资金账户。
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	不适用

尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金主要用于以下用途： （1）人民币 37,550.00 万元用于购买结构性存款，具体包括： 2019 年 10 月 18 日，公司使用闲置募集资金向上海浦东发展银行股份有限公司认购共计人民币 10,000.00 万元的结构性存款，预期收益率为 3.85%，到期日为 2020 年 01 月 16 日。 2019 年 11 月 14 日，公司使用闲置募集资金向中国民生银行股份有限公司认购共计人民币 6,050.00 万元的结构性存款，预期收益率为 3.80%，到期日为 2020 年 02 月 14 日。 2019 年 11 月 15 日，公司使用闲置募集资金向宁波银行股份有限公司认购共计人民币 1,000.00 万元的结构性存款，预期收益率为 3.30%，到期日为 2020 年 02 月 18 日。 2019 年 11 月 20 日，公司使用闲置募集资金向中国民生银行股份有限公司认购共计人民币 1,000.00 万元的结构性存款，预期收益率为 3.80%，到期日为 2020 年 02 月 20 日。 2019 年 12 月 11 日，公司使用闲置募集资金向上海浦东发展银行股份有限公司认购共计人民币 19,500.00 万元的结构性存款，预期收益率为 3.80%，到期日为 2020 年 03 月 10 日。 （2）其余未使用的募集资金人民币 23,794,423.12 元存放于公司的募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

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
收购上海奈盛通信科技有限公司 51%股权项目	企业云统一通信	9,000	0	9,000	100.00%	2016 年 12 月 01 日	843.27	否	否
收购香港 I-ACCESS NETWORK LIMITED 100%股权项目	企业云统一通信/全球华人移动通信业务	31,000	2,710.41	19,760.41	63.74%	2018 年 07 月 05 日	4,306.63	是	否
云视频服务项目	全球华人移动通信业务	7,572	137.88	137.88	1.82%	2022 年 12 月 31 日	-20.74	否	否
基于 SDN-SR 技术的企业全球数据专网服务项目	全球华人移动通信业务	5,000	0	0	0.00%	2022 年 12 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	52,572	2,848.29	28,898.29	--	--	5,129.16	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	1.为提高募集资金使用效率和投资回报，考虑到客户需求变化、技术方案调整，以及公司并购进展等因素，公司将原募投项目“企业云统一通信”投资金额由总计人民币 34,000.00 万元变更为总计人民币 25,000.00 万元。变更的募集资金人民币 9,000.00 万元拟用于收购上海奈盛 51%股权，从而与 NTT COM Asia Limited 合资成立中外合资公司，收购价格为人民币 9,125.00 万元，计划使用募集资金人民币 9,000.00 万元，其余资金拟由公司以自有资金支付。通过收购上海奈盛 51%股权成立合资公司，公司可进入 IDC 云计算服务领域，有利于公司在企业通信领域的整体布局和增加公司企业通信业务对全球大客户开发的广度和深度，同时为公司与 NTT COM Asia Limited 所在的 NTT 集团(日本电报电话公司)在其他通信业务领域开展进一步的战略合作打下基础。 本次募投项目变更事项已经公司第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十次会议、2016 年第二次临时股东大会审议通过，履行了必要的审批程序，符合中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定。同时，保荐机构亦对本次变更募投项目事项发表了意见，认为本次变更募投项目是公司根据市场形势的变化和未来发展战略需要而做出的调整，有利于提高公司募集资金使用效率，提高公司长期效益，符合公司和全体股东利益，不存在损害公司和中小股东合法利益的情况，保荐机构对公司就本次变更募投项目的事项无异议。 2.为了完善整体战略布局和业务线、与既有业务产生协同效应，公司将原募投项目“企业云统一通信”、“全球华人移动通信业务”终止后结余资金中的 31,000.00 万元用于收购香港 I-ACCESS NETWORK LIMITED 100%股权，收购价格为人民币 31,000.00 万元，计划使用募集资金人民币 31,000.00 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已支付 55%的股权转让款人民币 19,760.41 万元。本次募投变更事项已经公司第五届董事会第三十七次会议、第五届监事会第二十六次会议、2018 年第二次临时股东大会审议通过，履行了必要的审批程序，符合中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定。同时，保荐机构亦对本次变更募投项目事项发表了意见，认为本次变更募投项目是公司根据市场形势的变化和未来发展战略需要而做出的调整，有利于提高公司募集资金使用效率，提高公司长期效益，符合公司和全体股东利益，不存在损害公司和中小股东合法利益的情况，保荐机构对公司就本次变更募投项目的事项无异议。 3. 为了强化企业通信战略布局，加强云视频核心技术平台构建能力和教育行业产品研发能力，以逐步实现业务升级，公司将原募投项目“企业云统一通信”、“全球华人移动通信业务”终止后结余资金中的人民币 7,572.00 万元用于新募集资金投资项目--“云视频服务项目”，新募集资金投资项目占本次募集资金总金额的比例为 9.90%。本次募投变更事项已经公司第六届董事会第十次会议、第六届监事会第八次会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过，履行了必要的审批程序，符合中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定。同时，保荐机构亦对本次变更募投项目事项发表了意见，认为本次变更募投项目是公司根据市场形势的变化和未来发展战略需要而做出的调整，有利于提高公司募集资金使用效率，提高公司长期效益，符合公司和全体股东利益，不存在损害公司和中小股东合法利益的情况，保荐机构对公司就本次变更募投项目的事项无异议。 4. 为了强化公司全球战略布局，参与全球企业通信服务市场，将公司的企业数据通信业务拓展到新一代基于 SR 技术的 SDN 服务领域，公司将原募投项目“企业云统一通信”、“全球华人移动通信业务”终止后结余资金中的人民币 5,000.00 万元用于新募集资金投资项目--“基于 SDN-SR 技术的企业全球数据专网服务项目”，新募集资金投资项目占本次募集资金总金额的比例为 6.53%。本次募投变更事项已经公司第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第十次会议、2020 年第一次临时股东大会审议通过，履行了必要的审批程序，符合中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定。同时，保荐机构亦对本次变更募投项目事项发表了意见，认为本次变更募投项目是公司根据市场形势的变化和未来发展战略需要而做出的调整，有利于提高公司募集资金使用效率，提高公司长期效益，符合公司和全体股东利益，不存在损害公司和中小股东合法利益的情况，保荐机构对公司就本次变更募投项目的事项无异议。

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1.收购上海奈盛通信科技有限公司 51%股权项目：截至 2019 年 12 月 31 日，累计确认投资损失为人民币 1,400.91 万元，项目效益较预期差的原因如下： 由于行业主管部门对于申请主体中有外资成分的情况审核较为严苛，原计划 2016 年底获得 IDC 牌照的设想未能实现。直至 2017 年 6 月下旬，上海奈盛公司才获得 IDC 牌照，比预计迟延了半年的时间，造成上海奈盛公司正式开展业务时间的延后，使得投资效益未达到预期。 2.云视频服务项目：截至 2019 年 12 月 31 日，累计确认投资损失为人民币 20.74 万元，项目效益较预期差的原因是： 由于参与项目的人员较计划增加，因此按人数分摊的房租及水电费用增加，使得投资支出高于原效益预测。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京二六三企业通信有限公司	子公司	263 云通信	40,000 万元	681,327,308.90	440,352,070.12	279,273,001.87	53,715,506.11	51,042,150.55
北京二六三网络科技有限公司	子公司	VoIP、IPTV	21,000 万元	859,049,482.08	737,754,884.44	371,360,893.41	15,234,349.46	13,162,824.25
上海二六三通信有限公司	子公司	VPN、IDC、增值通信	15,000 万元	680,541,084.89	466,032,886.88	329,374,074.98	37,010,744.03	48,571,011.73
广州二六三移动通信有限公司	子公司	MVNO	25,000 万元	114,229,055.51	64,424,363.19	59,394,991.81	-71,964,383.52	-71,612,559.00

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
展动科技(北京)有限公司	被北京展视互动科技有限公司吸收合并	无影响

主要控股参股公司情况说明

北京二六三网络科技有限公司本年净利润较上年减少74.23%，主要系本报告期预计IQIYI案件诉讼损失及律师费1,617.43万元所致。

上海二六三通信有限公司本年净利润较上年增加487.14%，主要系深圳日升和263环球通信本期全部业绩纳入合并范围，而上年同期仅合并深圳日升2018年6月-12月业绩、263环球通信2018年7月-12月业绩所致。

广州二六三移动通信有限公司本年净利润较上年减少478.98%，主要系本报告期计提商誉减值损失所致。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业发展趋势

（1）第五代移动通信技术（5G）的发展对公司业务的促进

工信部2019年10月31日宣布中国5G商用正式启动，预计2020年-2025年，中国5G通信将迎来爆发式增长，并最终实现普及。与此同时，各地区纷纷着眼于5G产业的发展，全国范围内5G相关的服务迅速增长。

5G并不是独立的、全新的无线接入技术，而是对现有无线接入技术(包括2G、3G、4G和WiFi)的技术演进，以及一些新增的补充性无线接入技术集成后解决方案的总称。相较于在真正意义上实现了移动互联网的4G，5G有了进一步的发展，在用户体验速率、连接密度数、端到端时延、移动性和用户峰值速率上都有了极大的提升。5G将带来虚拟现实/增强现实（VR/AR）、超高清视频等极致的用户体验，支持海量物联网终端设备接入，满足车联网和工业互联网等对响应时延的严苛要求，并在自动驾驶、健康医疗、工业互联网、智慧城市、超高清视频应用等几大类典型场景中率先开展应用。

公司企业通信业务在2019年开始实施的“视频+”战略，与我国5G产业发展路径高度契合，公司的云视频业务在依托5G技术的基础上将获得更广阔的发展空间。

（2）关于海外通信市场（国际通信业务）

①中资企业出海拓展的趋势：

2001年中国加入世界贸易组织，“走出去发展”逐步正式上升为国家战略，参与全球竞争成为企业发展的基调。2004年7月正式出台的《国务院关于投资体制改革的决定》，取消了中国企业对外投资实施多年的审批制，为中资企业在世界范围内参与国际竞争提供了更为便利的政策环境。国内外形势的变化为中国企业全球化提供了重大历史机遇，中国企业对外投资开始出现爆发性增长，大量企业纷纷走出国门，在世界市场上与国际企业同台竞争。联想并购IBM的PC业务、吉利并购沃尔沃轿车业务、TCL并购德国施耐德、京东方收购韩国现代显示技术株式会社（HYDIS）的TFT-LCD业务等，使中资企业在国际竞争中逐步加深了对“游戏规则”的理解，在有得有失的海外历练后，开始学会利用国际规则，超越一国的范围配置资源。

2015年中国企业对外直接投资实现历史性突破，位列全球第二，超过同期吸引外资水平，成为资本净输出国。这一阶段，中国企业全球化实现了全方位、宽领域的全面发展，中国企业从青涩变为成熟，从蜗居国内到闪耀于世界舞台中央。同时，中资企业“走出去”的路径也越来越多样，从跨国并购到海外上市，从商品资本输出到战略布局，从传统行业产能输出到互联网模式复制海外。

②传统企业出海

改革开放的积淀，国内的制造、基建、物流运输、零售、矿产资源等传统行业已形成巨大规模优势，不仅需要海外市场，更需要在全球范围内进行合理资源配置，获取先进技术和优质资源，实现国际化经营和自身结构转型升级，提高竞争力，确保长期可持续的发展。近五年传统行业企业出海产业结构不断优化，趋向多元化和高端化，能源矿产投资的比重大幅降低，高端新兴制造业比重不断增加。

③互联网、OTT行业企业出海

中国互联网企业的不断发展壮大，国内移动互联网人口红利的逐渐消失，国内市场各细分OTT业务领域趋向饱和，获取用户的成本不断高企，产能过剩逐步显现，竞争已经进入红海阶段，出海发展业已成为国内互联网企业保持增长的必然选项。同时全球互联网的发展并不均衡，大量国家和地区才刚刚开始普及智能手机、移动数据网络，存在大量被抑制的需求与商机，国内OTT企业凭借多年积累的产品优势、人才优势、产能优势、资本优势，正在经历从CopytoChina向CopyfromChina的华丽转身。

亿欧：国内各行各业出海大型企业汇总

企业名称	成立时间	主要标签	出海区域	出海动作	融资阶段
大疆无人机	2006年	黑科技	北美洲、欧洲、亚洲	海外分销	C轮
科大讯飞	1999年	黑科技	亚洲、大洋洲	产品出口	已上市
小米科技	2010年	黑科技	东南亚、欧洲、非洲、北美洲	海外分销	E轮
华为	1987年	黑科技	欧洲、北美洲、大洋洲	海外合作、海外投资、产品分销	不明确
腾讯	1998年	黑科技	北美洲、欧洲、亚洲、非洲、大洋洲	海外合作	已上市
滴滴出行	2012年	汽车	欧洲、非洲、亚洲、北美洲、拉丁美洲	海外投资、海外合作	F轮-上市前
一嗨租车	2006年	汽车	北美洲、欧洲	海外投资、海外合作	已上市
ofo	2014年	汽车	欧洲、亚洲、北美洲	海外投资、海外合作	E轮
摩拜	2015年	汽车	亚洲、欧洲、北美洲	海外投资、海外合作	E轮
华大基因	2010年	医疗保健	美洲、欧非、亚洲、大洋洲	海外分支机构	已上市
恒瑞医药	1997年	医疗保健	欧洲、美洲	产品出口	已上市
美年健康	2005年	医疗保健	欧洲	海外合作	已上市
爱尔眼科	2008年	医疗健康	亚洲、美洲、欧洲	海外收购	已上市
迈瑞医疗	1991年	医疗保健	北美、欧洲、亚洲、非洲、拉美	产品出口	拟上市
宜华生活	2001年	家居	欧洲、非洲、北美洲、亚洲、大洋洲	产品出口	已上市
得邦照明	1996年	家居	北美洲、亚洲	产品出口	已上市
梦百合	2003年	家居	欧洲、北美洲、大洋洲	产品出口	已上市
蚂蚁金服	2015年	金融	亚洲、北美、欧洲	海外合作	B轮
百度钱包	2016年	金融	美洲、欧洲、亚洲	海外合作	已上市
阿里巴巴	1999年	零售	欧洲、北美洲、非洲、大洋洲、亚洲	海外合作、产品出口、分支机构	已上市
京东商城	2004年	零售	欧洲、北美洲、大洋洲、亚洲	海外合作、产品出口、物流建设	已上市
阅文集团	2004年	文体教育	亚洲、欧洲、美洲	海外授权、海外合作	香港IPO
掌阅科技	2008年	文体教育	北美洲、亚洲（东南亚）	海外合作	已上市
今日头条	2012年	文体教育	亚洲、美洲	海外收购、海外投资	D轮
新东方在线	2005年	文体教育	大洋洲、欧洲、北美洲	海外分支机构	战略投资
VIPKID	2013年	文体教育	北美洲	海外合作	D轮
菜鸟网络	2013年	智慧物流	北美洲、欧洲、亚洲	建设海外仓、海外合作	战略投资
顺丰速运	2008年	智慧物流	美洲、欧洲、亚洲	建设海外仓、海外合作	战略投资
申通快递	1993年	智慧物流	欧洲、北美洲	海外合作	已上市
携程	1999年	生活服务	亚洲、欧洲、北美洲	海外合作、海外投资	上市
途牛	2007年	生活服务	亚洲、欧洲、北美洲	海外合作、海外服务中心	上市
同程	2004年	生活服务	欧洲、大洋洲、亚洲	海外合作（设立合资公司）	拟IPO
找钢网	2011年	B2B	亚洲（韩国、日本、东南亚）	产品出口	F轮-上市前
运满满	2013年	B2B	亚洲（东盟）	海外云平台、海外合作	战略投资
慧聪网	2003年	B2B	亚洲（东南亚）	搭建国内外平台	已上市

来源：根据公开资料查询　　亿欧（www.iyiou.com）

经济全球化的今天，中资企业只想在国内或区域市场偏安一隅是不现实的，国际化已成为不可逆的趋势。通信服务作为现代企业经营所必须的要素，也已成为企业出海时不可或缺的配套工程，尤其在中资企业出海的主要方向，如亚非拉、一带一路等新兴市场地区，由于当地通信基础设施落后、通信服务市场封闭，企业通信服务已成为掣肘发展的因素，特别是对于新兴制造业、高端制造业、互联网、OTT等业务高度依赖网络通信能力的行业企业，其获取海外通信服务存在诸多痛点：通信基础设施落后，互联互通问题突出，通信品质难以保障；海外本地服务供应商众多，市场不透明，信息不对称，寻源及成本控制困难；各国各运营商产品、服务差异度大，与国内业务系统、通信服务、使用习惯难以无缝衔接；物联网、云计算等业务需求在亚非拉等欠发达地区难以得到满足语言、文化、商业习惯有差异。

由此可见，对于有志于开展国际通信服务业务的国内通信服务商来说，中资企业对海外通信服务的需求蕴含着巨大商机，大有可为。

（3）关于“新冠肺炎”疫情对云办公、云视频业务的推动作用

2019年末开始，一场突如其来的新冠肺炎疫情对中国乃至全球的经济发展带来了巨大的影响。为了抗击新冠肺炎疫情，中国政府果断采取了严格而有效的防控措施，封城闭市、控制人群流动，阻断病毒大规模传播的途径。各大中小企业纷纷响应国家应对疫情的防控政策，延后春节假期的复工时间。为避免员工在返程复工途中以及上下班通勤途中产生交叉感染，确保员工的安全健康，很多企业都采取了远程办公和视频会议等人性化的办公模式。各大中小学和教育培训机构也因推迟开学而纷纷采用网校和在线课堂等远程教学模式。

新冠肺炎疫情导致传统写字楼集中办公的模式受到诸多限制，为了避免人群聚集感染，企事业单位的办公模式被迫重构，改为居家远程办公与现场办公的混合模式。同时，远程办公等措施也得到政府的支持与推动，大批企事业单位为了维持正常

运行纷纷响应新模式，允许员工在家办公。这种情况下，云办公、云视频服务成为了复产复工的必选项，短期内被更广泛地接受。

2020年3月26日，G20集团领导人应对新冠肺炎召开了特备峰会，本次峰会是基于网络视频会议进行。受新冠疫情影响，视频会议早已成为各行各业沟通的主要方式，“千里连线，窗口相见”准确的表达了疫情之下，各行各业日常沟通、跨国交流的真实场景，当然视频协作的价值不仅仅与此，在企业商务、医疗、制造、跨国贸易、金融等领域，视频协作应用发挥了巨大的应用价值。

可以展望在疫情结束之后，已经尝试过云办公、云视频高效便利的企事业单位将更加青睐于这种新沟通方式，相关的市场需求将会快速增长，云办公、云视频服务市场或将迎来新的爆发期。

2、公司发展战略

公司致力于运用互联网技术和转售方式为客户提供通信服务。在企业客户市场，公司在企业通信和协同办公领域为国内各类企业客户提供企业级SaaS服务，同时，公司借助国家“一带一路”和“走出去”战略、积极开展企业国际化通信服务，向企业用户提供国际跨境通信服务和境外本地通信服务。在个人客户市场，公司主要为北美华人提供家庭安防、家庭电话以及多平台、多终端的中文视频内容服务，致力于成为北美地区的互联网综合服务商。

3、公司2020年经营计划

2020年在促进业务发展、创造利润的同时，公司将更为关注“有质量的增长”，即股东权益的收益水平的增长。公司在进一步优化业务的同时将净资产收益率（ROE）等指标将作为考核各事业部的重要KPI指标之一，积极参考、对标优质企业，为股东创造更大的价值。同时，公司将进一步优化资产结构，提高资产的盈利能力。

2020年将进一步强化公司治理能力，加强、完善管控体系的信息化建设，使公司治理、管控方面更加系统化、全面化。同时，公司将进一步加强制度建设，加强考核制度化、业务立项制度化等方面的严格落实。

2020年公司将进一步夯实既有业务巩固三大业务产品线，借助5G技术的发展和公司的移动通信能力，聚焦云视频等领域；积极顺应国家“一带一路”、“走出去”战略，开展与国际运营商的战略合作，深入挖掘企业国际化通信需求，完善企业跨境通信服务及海外本地通信服务业务。在北美地区，加速华语视频内容在多平台、多终端为海外华人提供服务架构的实现，加大家庭安防系统（iTalkBB AIjia）的销售力度。

（1）企业通信业务

①视频通信业务。2020年公司将继续在视频会议产品线大力投入研发能力及设备资源，攻坚技术难点，确保在QOS技术、音视频技术、屏幕及文档共享技术、大并发集群技术、动态负载均衡技术、跨网络接入技术等方面取得突破性应用，实现包括实时音视频通信平台、云视频服务、视频转码存储服务、AI深度学习平台以及各终端硬件。在技术层面，提高云平台处理能力为争抢云视频市场份额占领制高点。同时，利用AI与大数据技术，实现移动、硬件、智能推动企业办公、教育、医疗等行业的快速数字化转型，支持面向全球的互联网协同工作、在线知识传播、远程资源共享。

在视频的整体布局上，公司大力拓展“视频+”战略，深化垂直行业的应用，尤其是在线教育行业。公司将采用最新的技术，从产品与人工智能、AR的增强现实结合出发，找到最适合的场景满足客户的需求，只有把客户需求和产品设计使用场景相结合的通信方式，才能够代表未来的企业通讯方向。公司打造的视频云平台，致力于消除硬件厂商之间的互不兼容，成为视频云通信运营商。从视频业务的全局看，公司将重点关注视频的编解码、视频的质量及其他核心技术的掌握。

疫情期间，公司为银行、保险、制造等行业多家企业提供远程沟通的服务，特别是全力保障湖北地区的医院、大型药企远程视频沟通的需求。2020年2月，公司推出了最新的一款桌面触控智能终端：VCX-3，目前是市面上首款大视角超高清的视频会议终端，21.5英寸的高清大屏非常适用于多线程的商务办公人群，VCX-3高度集成AI双摄、麦克风和扬声器，LAN/Wi-Fi/4G，互动白板，并提供丰富接口和可扩展性，一台终端就是一个会议室，可以作为提高办公效率必备的第二块屏。

②融合通信。随着视觉化企业办公协作的通讯时代的到来，公司企业通信将利用多年的互联网通信技术积累，深度融合创新公司全线产品，为企业提供即时消息、邮件、网盘存储、电话会议、视频会议、网络直播等融合通信能力。公司云通信除了是产品品牌代表，也是功能强大的基于云的统一通讯平台，致力于帮助中国企业和团队简化协作与沟通。他将继续在以“视频+”战略的指引下，全面围绕视频、智能、移动、安全构建企业通信协作平台，将沟通、协作、分享、传播渗透到企业办公、远程办公、医疗及远程调度指挥等各个行业。

③行业通信。在数字时代下，随着网络技术的发展，传统企业进行数字化、智能化的变革势在必行，其中教育、医疗、

政府服务这些行业的需求尤为迫切。2020年，公司企业通信将继续在“视频+”战略的指引下，持续深度挖掘这三类用户的使用场景及特征，提取共性，定制特定需求，形成针对这三个行业的具体解决方案，赋能垂直行业，打破空间隔阂平衡资源不均。

（2）国际通信业务

①进一步放大与NTT的合作，在IDC及VPN网络产品上拓展NTT海外销售渠道，同时通过与NTT的合作，进一步提高产品及服务能力，确保提供符合高端客户品质要求的产品及服务。

②拓展国际跨境通信业务Inbound合作渠道，加速Outbound业务的能力构建，实现重点国家及地区的国际业务能力的构建，建立Outbound业务“直销+渠道”销售体系，打造服务于国内企业“走出去”的跨境及海外本地通信需求实现的能力。

（3）北美华人互联网综合服务

①iTalkBB家庭网络电话服务。iTalkBB家庭网络电话服务是公司旗下北美公司iTalkBB在2004年推出的第一个运营商级服务，该业务历经15年的发展和积累业已成为iTalkBB的支柱业务。2020年公司将通过进一步完善技术及服务为海外华人提供优质的家庭网络电话服务。

②iTalkBB AIjia家庭安防服务。iTalkBB家庭安防服务将成为公司今年在北美主推的家庭服务业务。公司计划在2020年推出数万台智能摄像头从而实现公司产品进入北美华人家庭安防领域，同时公司将继续研发更多家庭安防产品和智能家居产品从而拓展在北美地区华人家庭的业务。

③iTalkBB中文电视服务。iTalkBB全新中文电视平台将是公司2020年在北美地区重点业务之一。新平台在原有的机顶盒播放器基础上增加了手机APP、计算机web播放器，同时还增加了大量与北美华人生活息息相关的视频内容。通过全新的中文电视平台和特别为北美华人生活配置的内容，公司力图将iTalkBB中文电视打造成北美华人生活的中的一部分。在增加用户、内容的同时，公司也在不断强化与电视配套的iTalkBB media广告平台从而为公司带来更多的收入和商业机会。

4、风险及应对

（1）技术发展带来的技术革新风险

通信技术、信息技术的快速发展，带来用户需求的快速变化，通信行业新技术、新产品、新模式、新服务不断涌现，如果公司不能跟随信息通信技术的革新、适应市场需求的变化，优化、提升、丰富公司的产品和服务，将会使公司在竞争中处于不利地位。公司将立足企业通信市场、华人跨境通信市场以及其他潜在市场，紧密关注信息通信技术变化引致的用户需求变化，不断推出新的通信服务产品，满足企业、个人的通信需求，促进公司业务成长。

（2）集团化经营下的管理控制风险

公司已经发展为一家跨国经营的集团化企业，集团总部和三大事业部（企业通信、国际通信和海外个人通信）的架构已经形成，经营地域覆盖中国、美国、加拿大、澳大利亚、新加坡、香港等国家或地区，业务种类繁多且仍在不断增加，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可能影响公司的整体运营效率和业务持续发展。今年公司将继续强化和改善绩效考核管理，将管理层、员工个人利益与公司业绩成长紧密捆绑，激发管理层和员工工作热情，提升公司整体运作效率，促进公司业务持续成长。

（3）募投项目实施风险

公司在确定投资本次各募集资金投资项目之前对项目必要性和可行性已经进行了充分论证，但相关结论均是基于当时的市场环境、竞争状况、技术发展状况等条件做出的。由于通信市场技术革新等因素的影响，市场情况具有较大不确定性，项目存在不能达到预期的收入和利润目标的风险。公司将密切关注市场变化，积极组织和调配公司资源，大力推进募集资金投资项目的开展。

（4）汇率变动风险

公司海外业务收入占公司整体收入比重较大，公司有美元、加币、澳元等外币结算的收入和各项开支，各币种之间汇率的大幅波动有可能对公司经营业绩造成影响。公司将密切关注相关币种的汇率波动，采取可能的措施规避汇率波动造成的不利影响。

（5）商誉减值风险

截至报告期末，公司商誉账面原值扣除累计减值准备后的净值为人民币103,408.08万元，对财务报表整体具有重要性。由于公司所在通信行业属于高速发展、不断变化的行业，业务发展的不确定性可能引发减值的风险。公司除紧密关注信息通信技术变化及市场变化外，每年年末及时进行商誉减值测试，如有减值迹象则及时进行预报。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 02 月 19 日	实地调研	机构	深交所互动易投资者关系"二六三：2019 年 2 月 19 日投资者关系活动记录表"
2019 年 07 月 10 日	实地调研	机构	深交所互动易投资者关系"二六三：2019 年 7 月 10 日投资者关系活动记录表"
2019 年 11 月 05 日	实地调研	机构	深交所互动易投资者关系"二六三：2019 年 11 月 5 日投资者关系活动记录表"

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2019年利润分配预案为：以公司现有总股本1,354,041,873股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元人民币（含税），送红股0股（含税），不以资本公积转增股本， 剩余未分配利润结转下一年度。公司利润分配预案发布至实施前，若公司总股本因限制性股票激励计划和股票期权激励计划发生变动的，依照未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数实施，并保持上述分配比例不变对总额进行调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1.2017年利润分配方案：

公司本年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本；

2.2018年利润分配方案：以公司总股本795,989,216股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），送红股0股（含税），以资本公积向全体股东每10股转增7股；

3.2019年利润分配预案：以公司现有总股本1,354,041,873股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元人民币（含税），送红股0股（含税），不以资本公积转增股本,剩余未分配利润结转下一年度。公司利润分配预案发布至实施前，若公司总股本因限制性股票激励计划和股票期权激励计划发生变动的，依照未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数实施，并保持上述分配比例不变对总额进行调整。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	67,702,093.65	174,612,994.49	38.77%	0.00	0.00%	67,702,093.65	38.77%
2018 年	79,598,921.60	86,042,223.02	92.51%	0.00	0.00%	79,598,921.60	92.51%
2017 年	0.00	30,986,896.11	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,354,041,873
现金分红金额（元）（含税）	67,702,093.65
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	67,702,093.65
可分配利润（元）	114,604,019.50
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司 2019 年度母公司会计报表净利润为 66,459,762.45 元，按母公司会计报表净利润的 10%提取法定盈余公积金 6,645,976.25 元，加上母公司会计报表年初未分配利润 134,389,154.90 元，减去公司 2018 年度利润分配 79,598,921.60 元，公司 2019 年度母公司会计报表未分配利润为 114,604,019.50 元。根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》等相关规定，鉴于公司目前经营业绩稳健，在保证公司正常经营的前提下，为积极与全体股东分享公司成长的经营成果，积极合理回报广大投资者，公司拟定 2019 年度利润分配预案如下：以公司现有总股本 1,354,041,873 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元人民币（含税）， 送红股 0 股（含税）,不以资本公积转增股本, 剩余未分配利润结转下一年度。公司利润分配预案发布至实施前，若公司总股本因限制性股票激励计划和股票期权激励计划发生变动的，依照未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数实施，并保持上述分配比例不变对总额进行调整。此议案尚需提交公司 2019 年度股东大会审议。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	叶庆荣	业绩承诺	转让方叶庆荣承诺其同时负责日升科技与目标公司（263 环球通信,原 I-ACCESS)业务经营，可使日升科技与目标公司在业绩承诺期内的业绩达到承诺业绩，具体如下：承诺 2018 年、2019 年和 2020 年目标公司与日升科技的合并净利润分别为 3500 万元、4300 万元、5200 万元；承诺 2018 年、2019 年和 2020 年目标公司与日升科技的累计合并净利润分别为 3500 万元、7800 万元、13000 万元。（按照股权转让协议约定，合并净利润指经受让方指定的具有证券从业资格的会计师事务所按照中国企业会计准则及其应用指南及解释对目标公司以及日升科技备考合并利润表出具的专项审计报告中扣除非经常性损益项目后的税后净利润）。	2018 年 06 月 08 日	2018 年、2019 年和 2020 年三个完整公历年度	（1）根据德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《I-ACCESS NETWORK LIMITED 和深圳市日升科技有限公司备考财务报表及审计报告》，目标公司和日升科技 2018 年度合并净利润（指扣除非经常性损益项目后的税后净利润）为 3061.49 万元，未实现 3500 万元的承诺合并净利润，完成 2018 年承诺净利润的 87.47%。（2）根据德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《263 环球通信有限公司及深圳市日升科技有限公司备考财务报表及审计报告》，263 环球通信和日升科技 2019 年度合并净利润（指扣除非经常性损益项目后的税后净利润）为 4325.02 万元，完成了 4300 万元的承诺合并净利润，实现了 2019 年度的承诺业绩。截止 2019 年末，263 环球通信和日升科技 2018 年-2019 年累计合并净利润为 7386.51 万元，未实现 7800 万元的累计承诺合并净利润，完成累计承诺合并净利润的 94.70%。
资产重组时所作承诺						

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	1.李小龙；2.公司首次公开发行时担任公司董事、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、肖瑗、刘江涛	股份限售承诺	1.自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。承诺期限届满后在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。2.自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份，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额的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。	2010 年 09 月 08 日	1、三十六个月；2、长期有效	严格履行
股权激励承诺						
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（以下统称"附属企业"），目前并没有直接或间接地从事任何与股份公司目前正在经营的或今后准备从事的增值电信业务存在竞争的任何业务活动。2、本人及附属企业在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司目前正在经营的或今后准备从事的增值电信业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本人及附属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生产经营构成竞争的业务，本人会安排将上述商业机会让予股份公司。	2009 年 09 月 10 日	长期有效	严格履行
承诺是否按时履行	是					

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	日升科技主要从事跨境通信服务业务，跨境通信业务受市场、政策等因素影响较为明显，特别是 2018 年受中美贸易摩擦的影响，跨境通信订单数量减少，成单率下降，导致 2018 年业绩承诺未能完全实现。2019 年，263 环球通信和日升科技积极调整业务产品结构，优化资源，扩充收入来源，完成了 2019 度业绩承诺，但未完成 2018 年-2019 年的累计业绩承诺。鉴于 263 环球通信和日升科技未实现 2018 年-2019 年的累计业绩承诺，根据股权转让协议的约定，截止 2019 年末公司将累计获得补偿 3,334.54 万元。公司将持续关注 263 环球通信和日升科技的经营状况，督促其完成下一期业绩目标。					

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

□ 适用 √ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序
新金融工具准则 本集团自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)。本集团变更后的会计政策详见附注五、9。 在金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别，取消了原金融工具准则中贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产， 也允许将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。 在减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款以及特定未提用的贷款承诺和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备，以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按12个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。本集团对由收入准则规范的交易形成的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。 于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本集团不进行调整。金融工具原账面价值和在	公司第六届董事会第七次会议审议通过

会计政策变更的内容和原因	审批程序
新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。于2019年1月1日本集团采用新金融工具准则的影响详见附注五、27.3。	
新非货币性资产交换准则 2019年5月9日，财政部发布了经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8号，以下简称“新非货币性资产交换准则”)，自2019年6月10日起施行。新非货币性资产交换准则修订了非货币性资产交换的定义；明确了准则的适用范围；规定了确认换入资产和终止确认换出资产的时点，以及当换入资产的确认时点与换出资产的终止确认时点不一致时的会计处理原则；细化了非货币性资产交换的会计处理；增加了有关披露要求。 本集团本年度未发生非货币性资产交换。	公司第六届董事会第十次会议审议通过
新债务重组准则 2019年5月16日，财政部发布了经修订的《企业会计准则第12 号——债务重组》(财会〔2019〕9号，以下简称“新债务重组准则”)，自2019年6月17日起施行。新债务重组准则修订了债务重组的定义；明确了准则的适用范围；修订了债务重组的会计处理；简化了债务重组的披露要求。 本集团本年度未发生债务重组。	公司第六届董事会第十次会议审议通过
财务报表列报格式 本集团按财政部于2019 年9 月19 日颁布的《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号，以下简称“财会16号文件”)编制2019 年度财务报表。财会16号文件对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订，将“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”、“应收账款”和“应收款项融资”三个项目，将“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”和“应付账款”两个项目，同时在“投资收益”行项目下增加了“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。对于上述列报项目的变更，本集团对上年比较数据进行了追溯调整。	公司第六届董事会第十二次会议审议通过

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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

√ 适用 □ 不适用

展动科技(北京)有限公司已于2019年10月被北京展视互动科技有限公司吸收合并。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	197
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	童传江；高天福
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

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

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2019 年 5 月，公司在美国的全资孙公司 iTalk Global Communications, Inc. 与 BEIJING IQIYI SCIENCE & TECHNOLOGY Co.Ltd、BEIJING QIYI CENTURY SCIENCE & TECHNOLOGY Co.Ltd 版权侵权纠纷一案。	43,413.73	是	本案尚处于调查阶段，尚未开庭审理，本公司已寻求在美律师的帮助，积极应诉并陈述案件相关事实，请求管辖法院做出公平、合理的判决。	不适用	不适用	2019 年 05 月 10 日	详见刊登于巨潮资讯网（www.chinfo.com.cn）、《中国证券报》和《证券时报》的《关于全资孙公司重大诉讼事项的公告》（公告编号：2019-042）

十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

2019年3月28日公司第六届董事会第七次会议和第六届监事会第五次会议审议通过《关于注销2018年部分股票期权的议案》，由于公司2018年股票期权激励计划19名激励对象因离职已不符合激励条件，公司决定对其已获授但尚未行权的全部股票期权进行注销。注销后，2018年股票期权激励计划授予对象人数由106人调整为87人，授予股票期权由360万份调整为303万份，具体内容详见2019年3月30日刊登于巨潮资讯网上的《关于注销2018年部分股票期权的公告》（公告编号：2019-019）。

2019年3月28日公司第六届董事会第七次会议和第六届监事会第五次会议审议通过《关于2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》，2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件已经满足，本次可行权的激励对象为87人，可行权股票期权为151.5万份，第一个行权期可行权股票期权的行权价格为7.65元/股，第一个可行权期限自中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的手续办理完成至2020年3月13日，具体内容详见2019年3月30日刊登于巨潮资讯网上的《关于2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2019-021）。

2019年3月28日公司第六届董事会第七次会议和第六届监事会第五次会议审议通过《关于2017年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司2017年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件已经满足，公司共9名激励对象在第一个解除限售期实际可解除限售1,900,000股限制性股票，具体内容详见2019年3月30日刊登于巨潮资讯网上的《关于2017年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号：2019-020）。

2019年5月15日公司第六届董事会第九次会议和第六届监事会第七次会议审议通过《关于调整股票期权激励计划股票期权行权价格和数量的议案》，对2018年股票期权激励计划和2018年限制性股票与期权计划中的股票期权行权价格和数量进行调整，在公司2018年度权益分派完成后，公司2018年股票期权激励计划股票期权的行权价格调整为4.44元/份，行权数量调整为3,435,706份；2018年限制性股票与股票期权激励计划中股票期权的行权价格调整为2.94元/份，行权数量调整为13,804,000份，具体内容详见2019年5月16日刊登于巨潮资讯网上的《关于调整股票期权激励计划股票期权行权价格和数量的公告》（公告编号：2019-045）。

2019年5月31日，2017年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售股份上市流通，此次符合解锁条件的激励对象共计9名，此次限制性股票解除限售数量为323万股。具体内容详见2019年5月29日刊登于巨潮资讯网上的《关于2017年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2019-048）。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金、自有资金	48,840	40,050	0
合计		48,840	40,050	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
浦发银行北京雍和宫支行	银行	理财产品	10,000	募集资金	2019 年 07 月 19 日	2019 年 10 月 17 日	货币市场工具和银行存款等；债务及债务融资工具	保本浮动	3.95%	96.56	96.56	按时收回		是	是	
浦发银行北京雍和宫支行	银行	理财产品	19,360	募集资金	2019 年 09 月 11 日	2019 年 12 月 10 日	货币市场工具和银行存款等；债务及债务融资工具	保本浮动	3.75%	179.48	179.48	按时收回		是	是	
浦发银行北京雍和宫支行	银行	理财产品	10,000	募集资金	2019 年 10 月 18 日	2020 年 01 月 16 日	货币市场工具和银行存款等；债务及债务融资工具	保本浮动	3.85%	95.18		未到期		是	是	
浦发银行北京雍和宫支行	银行	理财产品	19,500	募集资金	2019 年 12 月 12 日	2020 年 03 月 10 日	货币市场工具和银行存款等；债务及债务融资工具	保本浮动	3.80%	181.13		未到期		是	是	
合计			58,860	--	--	--	--	--	--	552.35	276.04	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
二六三网络通信股份有限公司	苏州龙瑞创业投资管理有限公司、苏州豪创投资管理有限公司、苏州工业园区元禾秉胜股权投资基金合伙企业（有限合伙）及共青城龙遨投资中心（有限合伙）	苏州龙遨泛人工智能高科技投资中心（有限合伙）30%的股权	2019 年 01 月 04 日	15,000	不适用	不适用	不适用	不适用	15,000	否	无	2018 年 5 月 15 日认缴出资 5000 万元投资新设苏州龙遨，2019 年 1 月 4 日新增认缴出资 10000 万元，合计认缴出资 15000 万元，持有苏州龙遨 30%的股份，截止报告期末已支付 3600 万元。	2019 年 01 月 05 日	刊登于巨潮资讯网上《关于增资苏州龙遨泛人工智能高科技投资中心（有限合伙）的进展公告》（公告编号：2019-005）
二六三网络通信股份有限公司	沈晨岗、苏州龙遨泛人工智能高科技投资中心（有限合伙）及飞书数字科技（上海）有限公司	飞书数字科技（上海）有限公司 2.5%的股份	2019 年 12 月 20 日	不适用	不适用	不适用	不适用	协商定价	4,000	否	无	已支付股权转让款	2019 年 12 月 21 日	刊登于巨潮资讯网上《关于对外投资暨受让飞书数字部分股权的公告》（公告编号：2019-083）

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

不适用

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

十九、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

详见公司分别于2019年3月30日、2019年5月10日、2019年7月4日刊载于巨潮资讯网（www.chinfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》上的《关于全资子公司名称变更暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-026）和《关于全资孙公司重大诉讼事项的公告》（公告编号：2019-042）、《关于全资孙公司名称变更的公告》（公告编号：2019-052）。

第六节股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	154,118,794	19.39%	0	0	83,510,616	-38,531,355	44,979,261	199,098,055	14.71%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	152,518,794	19.19%	0	0	82,390,616	-38,021,355	44,369,261	196,888,055	14.54%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	152,518,794	19.19%	0	0	82,390,616	-38,021,355	44,369,261	196,888,055	14.54%
4、外资持股	1,600,000	0.20%	0	0	1,120,000	-510,000	610,000	2,210,000	0.16%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	1,600,000	0.20%	0	0	1,120,000	-510,000	610,000	2,210,000	0.16%
二、无限售条件股份	640,861,426	80.61%	1,710,282	0	473,681,835	38,531,355	513,923,472	1,154,784,898	85.29%
1、人民币普通股	640,861,426	80.61%	1,710,282	0	473,681,835	38,531,355	513,923,472	1,154,784,898	85.29%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	794,980,220	100.00%	1,710,282	0	557,192,451	0	558,902,733	1,353,882,953	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）2019年3月28日公司第六届董事会第七次会议和第六届监事会第五次会议，审议通过《关于2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》，2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件已经满足。截止2019年12月31日，2018年股票期权激励计划第一个行权期累计行权1,710,282份，公司累计发行新股1,710,282股。

（2）2019年4月22日公司2018年度股东大会审议通过2018年度权益分派方案，公司因实施2018年股票期权激励计划新增股份1,008,996股，公司本次分配方案以最新总股本795,989,216股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元人民币（含税），送红股0股（含税），以资本公积向全体股东每10 股转增7股，本次分红派息的股权登记日为2019年5月14日，以资本公积转增股本557,192,451股。

（3）2019年3月28日召开第六届董事会第七次会议和第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司2017年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件已经满足，本次限制性股票解除限售数量为323万股，本次解锁的限制性股票上市流通日为2019年5月31日。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

（1）2019年3月28日公司第六届董事会第七次会议和第六届监事会第五次会议，审议通过《关于2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》，2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件已经满足。独立董事发表了同意公司2018年股票期权激励计划第一个可行权期内行权事项的安排的意见。北京市康达律师事务所律师经核查后认为，截至本法律意见书出具之日，本次行权已经满足了相关规定中的行权条件，公司本次股票期权行权的上述具体情况符合《管理办法》、《备忘录4号》、《期权激励计划（草案）》、《期权激励计划考核管理办法》的相关规定。

（2）2019年3月28日公司第六届董事会第七次会议和第六届监事会第五次会议审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》，2019年4月22日2018年年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》。

（3）2019年3月28日召开第六届董事会第七次会议和第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。独立董事发表了同意公司办理2017年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售的相关事宜的意见。北京市康达律师事务所律师经核查后认为，本次解除限售的上述具体情况符合《管理办法》、《中小板备忘录4号》、《限制性股票激励计划（草案）》及《限制性股票激励计划考核管理办法》的相关规定。

（4）2019年5月15日公司第六届董事会第九次会议和第六届监事会第七次会议，审议通过《关于调整股票期权激励计划股票期权行权价格和数量的议案》，独立董事发表了同意对公司股票期权激励计划股票期权行权价格数量进行调整的意见。北京市康达律师事务所律师经核查后认为，本次调整股票期权行权价格和数量事宜的具体内容符合《管理办法》、《中小板备忘录第 4 号》等法律、法规及《2018 年股票期权激励计划（草案）》、《2018 年限制性股票与股票期权激励计划（草案）》、《公司章程》的相关规定。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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）2018年度基本每股收益和稀释每股收益为0.11元/股，每股净资产为2.43元/股；由于股份变动，2018年度基本每股收益和稀释每股收益降低至0.06元/股，每股净资产降低至1.43元/股。

（2）2019年第三季度基本每股收益和稀释每股收益为0.07元/股，每股净资产为1.50元/股；上述股份变动对2019年第三季度基本每股收益和稀释每股收益无影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李小龙	114,920,705	59,619,493	0	174,540,198	高管锁定股	不适用
芦兵	3,648,673	2,384,071	340,000	5,692,744	股权激励限售股、高管锁定股	2019 年 5 月 31 日股权激励限售股解除限售 340,000 股
肖瑗	2,057,051	1,184,936	340,000	2,901,987	股权激励限售股、高管锁定股	2019 年 5 月 31 日股权激励限售股解除限售 340,000 股
李玉杰	2,053,164	1,182,215	510,000	2,725,379	股权激励限售股、高管锁定股	2019 年 5 月 31 日股权激励限售股解除限售 510,000 股
忻卫敏	1,800,243	1,260,170	425,000	2,635,413	股权激励限售股、高管锁定股	2019 年 5 月 31 日股权激励限售股解除限售 425,000 股
汪学思	1,837,621	648,834	0	2,486,455	高管锁定股	不适用
JIE ZHAO	1,600,000	1,120,000	510,000	2,210,000	股权激励限售股	2019 年 5 月 31 日股权激励限售股解除限售 510,000 股
梁京	1,500,000	1,050,000	425,000	2,125,000	股权激励限售股	2019 年 5 月 31 日股权激励限售股解除限售 425,000 股
杨平勇	1,200,000	840,000	340,000	1,700,000	股权激励限售股	2019 年 5 月 31 日股权激励限售股解除限售 340,000 股
李波	627,001	392,999	170,000	850,000	股权激励限售股	2019 年 5 月 31 日股权激励限售股解除限售 170,000 股
李光千	600,000	420,000	170,000	850,000	股权激励限售股	2019 年 5 月 31 日股权激励限售股解除限售 170,000 股
谷莉	134,561	94,193	0	228,754	高管锁定股	不适用
吴一彬	119,314	32,811	0	152,125	高管锁定股	不适用
黄明生	21,283,396	0	21,283,396	0	高管锁定股	2019 年 2 月 14 日离任期满高管锁定股解除限售 21,283,396 股
刘江涛	737,065	0	737,065	0	高管锁定股	2019 年 2 月 19 日离任期满高管锁定股解除限售 737,065 股
合计	154,118,794	70,229,722	25,250,461	199,098,055	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

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						
2018 年股票期权激励计划	2019 年 04 月 02 日-2019 年 5 月 14 日（自主行权）	7.65 元/股	1,008,996	2019 年 04 月 02 日-2019 年 5 月 14 日	1,008,996	
2018 年股票期权激励计划	2019 年 05 月 15 日-2019 年 12 月 31 日（自主行权）	4.44 元/股	701,286	2019 年 05 月 15 日-2019 年 12 月 31 日	701,286	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

（1）2019年3月28日，公司第六届董事会第七次会议审议通过《关于2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》，2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件已经满足，行权期限为自中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的手续办理完成（即：2019年4月2日）至2020年3月13日。2019年4月2日-2019年5月14日，2018年股票期权激励计划累计行权1,008,996份，行权价7.65元/股，公司总股本增发1,008,996股，公司总股本由794,980,220元增至795,989,216元。

（2）2019年4月22日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》。公司2018年度权益分派方案为：以股权登记日（2019年5月14日）总股本795,989,216股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元人民币，送红股0股，向全体股东每10股转增7股。截止2019年5月15日，公司总股本因实施2018年度权益分派增加557,192,451股，公司总股本由795,989,216元增至1,353,181,667元。

（3）2019年5月15日公司第六届董事会第九次会议和第六届监事会第七次会议审议通过《关于调整股票期权激励计划股票期权行权价格和数量的议案》，对2018年股票期权激励计划和2018年限制性股票与期权计划中的股票期权行权价格和数量进行调整，在公司2018年度权益分派完成后，公司2018年股票期权激励计划股票期权的行权价格调整为4.44元/份，行权数量调整为3,435,706份；2019年5月15日-2019年12月31日，2018年股票期权激励计划累计行权701,286份，行权价4.44元/股，公司总股本增发701,286股，截止2019年12月31日，公司总股本由1,353,181,667元增至1,353,882,953元。

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

√ 适用 □ 不适用

（1）2019 年 4 月 22 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》。公司 2018 年度权益分派方案为：以股权登记日（2019 年 5 月 14 日）总股本 795,989,216 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元人民币，送红股 0 股，向全体股东每 10 股转增 7 股。截止 2019 年 5 月 15 日，公司总股本因实施 2018 年度权益分派增加 557,192,451 股，公司总股本由 795,989,216 元增至 1,353,181,667 元。公司的股权结构、资产和负债结构无变化。（2）报告期内，因实施 2018 年股票期权激励计划，公司股本增发 1,710,282 股，故公司股本累计增加 1,710,282 股，公司控股股东持股比例下降 0.02%，资产和负债结构无变化。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

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

报告期末普通股股东总数	130,420	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	161,773	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

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	16.92%	229,140,264	92,245,991	174,540,198	54,600,066		
陈晨	境内自然人	2.88%	39,000,000	10,820,000	0	39,000,000		
黄明生	境内自然人	2.33%	31,599,590	10,316,194	0	31,599,590		
冯树滔	境内自然人	1.49%	20,119,179	10,678,769	0	20,119,179		
张彤	境内自然人	1.20%	16,300,000	-1,200,000	0	16,300,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.93%	12,625,730	5,198,830	0	12,625,730		
张大庆	境内自然人	0.81%	10,957,000	772,000	0	10,957,000		
金硕	境内自然人	0.63%	8,500,000	2,700,000	0	8,500,000		
吴天舒	境内自然人	0.59%	8,012,975	-4,314,069	0	8,012,975		
宋凌	境内自然人	0.58%	7,880,000	-5,620,000	0	7,880,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中的张彤和张大庆是胞兄弟关系，除上述情况外，本公司未知其他前十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	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
李小龙	54,600,066	人民币普通股	54,600,066
陈晨	39,000,000	人民币普通股	39,000,000
黄明生	31,599,590	人民币普通股	31,599,590
冯树滔	20,119,179	人民币普通股	20,119,179
张彤	16,300,000	人民币普通股	16,300,000
中央汇金资产管理有限责任公司	12,625,730	人民币普通股	12,625,730
张大庆	10,957,000	人民币普通股	10,957,000
金硕	8,500,000	人民币普通股	8,500,000
吴天舒	8,012,975	人民币普通股	8,012,975
宋凌	7,880,000	人民币普通股	7,880,000
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前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中的张彤和张大庆是胞兄弟关系，除上述情况外，本公司未知其他前十名股东中是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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
主要职业及职务	2003 年 6 月 15 日起至今担任二六三网络通信股份有限公司董事长，2013 年 1 月，受聘为工业和信息化部信息通信经济专家委员会委员。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

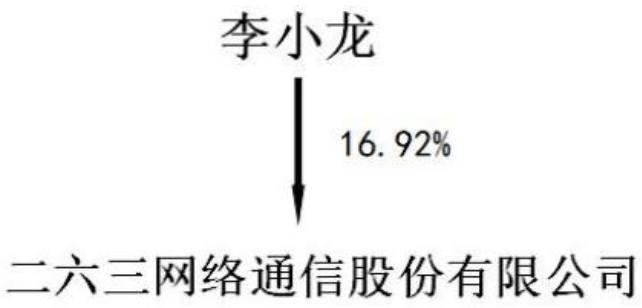
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李小龙	本人	中国	否
主要职业及职务	2003 年 6 月 15 日起至今担任二六三网络通信股份有限公司董事长，2013 年 1 月，受聘为工业和信息化部信息通信经济专家委员会委员。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李小龙	董事长	现任	男	55	2003 年 06 月 15 日	至今	136,894,273	0	3,580,000	95,825,991	229,140,264
芦兵	董事	现任	男	55	2011 年 02 月 14 日	至今	4,464,897	0	0	3,125,428	7,590,325
李玉杰	董事、副总裁	现任	男	47	2018 年 08 月 13 日	至今	2,137,552	0	0	1,496,286	3,633,838
JIE ZHAO	董事、副总裁	现任	男	61	2012 年 12 月 24 日	至今	1,600,000	0	28,000	1,120,000	2,692,000
张克	独立董事	现任	男	67	2014 年 06 月 27 日	至今	0	0	0	0	0
金玉丹	独立董事	现任	男	63	2014 年 09 月 12 日	至今	0	0	0	0	0
蒋必金	独立董事	现任	男	57	2017 年 12 月 25 日	至今	0	0	0	0	0
汪学思	监事会主席	离任	男	56	2003 年 06 月 15 日	2019 年 04 月 22 日	2,450,161	0	500,000	1,365,113	3,315,274
应华江	监事会主席	现任	男	51	2019 年 04 月 22 日	至今	0	0	0	0	0
吴一彬	监事	现任	女	52	2015 年 08 月 13 日	至今	119,314	0	50,000	83,520	152,834
谷莉	监事	现任	女	46	2015 年 04 月 22 日	至今	179,415	0	0	125,591	305,006
梁京	总裁	现任	男	55	2019 年 01 月 18 日	至今	1,500,000	0	0	1,050,000	2,550,000
肖瑗	副总裁	现任	男	55	2006 年 08 月 01 日	至今	2,276,068	0	0	1,593,248	3,869,316
忻卫敏	副总裁	现任	男	46	2013 年 12 月 05 日	至今	1,900,324	0	0	1,330,227	3,230,551

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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
HAIBIN CHEN	副总裁	离任	男	55	2016 年 11 月 04 日	2019 年 06 月 30 日	0	0	0	0	0
李光千	财务负责人	现任	男	51	2017 年 06 月 05 日	至今	600,000	0	0	420,000	1,020,000
李波	董事会秘书	现任	男	44	2017 年 06 月 05 日	至今	636,002	0	0	445,201	1,081,203
合计	--	--	--	--	--	--	154,758,006	0	4,158,000	107,980,605	258,580,611

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
芦兵	董事、总裁	任免	2019 年 01 月 18 日	因个人原因辞去总裁职务，仍担任公司董事
梁京	总裁	任免	2019 年 01 月 18 日	公司董事会决定聘任其担任公司总裁
汪学思	监事会主席	离任	2019 年 04 月 22 日	因个人原因辞去监事会主席职务，不再担任公司其他职务
应华江	监事会主席	任免	2019 年 04 月 22 日	2018 年年度股东大会选举为公司监事，第六届监事会第六次会议被选举为监事会主席
HAIBIN CHEN	副总裁	离任	2019 年 06 月 30 日	因个人原因辞去副总裁职务，不再担任公司其他职务

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事

1.李小龙先生，1965年出生，中国国籍，大学本科学历。2003年6月15日起至今担任二六三网络通信股份有限公司董事长。

2.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、总裁等职务，2011年2月起至今担任公司董事，现任公司董事、职能中心总经理。

3.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 Communi--cationgs,Inc. CEO。2013年1月起任公司董事、副总裁。

4.李玉杰先生，1973年出生，中国国籍，重庆大学计算机本科毕业，中国人民大学MBA，拥有二十多年的TMT行业管理经验，加入二六三前曾在埃森哲（Accenture）公司任职；2010年至2014年6月担任公司企业会议事业部总经理，2014年6月担任公司副总裁，2018年8月担任公司董事，现任公司董事、副总裁。

5.金玉丹先生，1957年出生，中国国籍，硕士。2008年至今任北京软银赛富投资顾问有限公司投资合伙人。2014年9月起任公司独立董事。

6.张克先生，1953年出生，中国国籍，大学本科学历。中国注册会计师、高级会计师、澳洲会计师公会荣誉会员。1999年至今任信永中和会计师事务所董事长、创始合伙人。2014年6月起任公司独立董事。

7.蒋必金先生，1963年出生，中国国籍，硕士。自1987年以来,一直就职于北大方正集团,曾任北大方正集团技术服务部主任、电子出版分公司总经理、北京北大方正电子有限公司高级副总裁、方正控股有限公司执行董事、北大方正集团公司副总裁等职。2017年12月起担任本公司独立董事。

（二）监事

1.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年至2017年任公司独立董事；2015年9月至今，任石家庄常山北明科技股份有限公司董事；2015年9月至2017年7月，任石家庄常山纺织股份有限公司常务副总经理；2017年7月至2018年10月，任石家庄常山北明科技股份有限公司副董事长；2018年10月至今，任石家庄常山北明科技股份有限公司总经理。2019年4月起任公司股东监事、监事会主席。

2.吴一彬女士，1968年出生，中国国籍，大学本科学历，1990年9月至1992年4月任北京国营七零零厂企管办干部；1992年4月至1993年7月在北京富豪食品有限公司任会计；1993年7月至2005年4月任北京海诚电讯技术有限公司财务部经理；2005年4月至2006年4月在北京首都在线科技发展有限公司会计部担任总监；2006年4月至2009年4月任职北京海诚电讯技术有限公司财务总监；2010年12月至2015年2月担任公司内部审计部负责人；2015年2月至2015年5月担任公司董事长助理。2015年8月起任公司监事。

3.谷莉女士，1974年出生，中国国籍，大学专科学历。1997年8月至1999年9月任海诚电讯会计,1999年9月至2004年9月任北京首都在线科技发展股份有限公司会计,2004年9月至2006年12月任二六三网络通信股份有限公司会计,2007年1月至2010年1月任北京亿泰利丰网络科技有限公司财务主管,2010年1月至2012年12月任爱涛信科国际通信技术(北京)有限公司财务主管,2013年1月至2013年7月任北京二六三网络科技有限公司财务经理,2013年8月至今2019年2月任二六三网络通信股份有限公司内审部项目经理，2019年2月至今任公司内审负责人。2015年4月起任公司职工代表监事。

（三）高级管理人员

1.梁京先生，1965年出生，中国国籍，工学硕士。2009年1月至2012年5月担任中国联通（香港）运营公司董事总经理一职；2012年5月至2014年10月任中国联通国际业务部副总经理。2019年2月起任公司总裁。

2.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。

3.JIE ZHAO先生，公司副总裁，详见上文简历。

4.李玉杰先生，公司副总裁，详见上文简历。

5.忻卫敏先生，1974年出生，中国国籍，本科学历。2008年至2012年担任上海翰平网络技术有限公司总经理;2012年至今任上海二六三通信有限公司总经理,现任公司副总裁。

6.李光千先生，1969年出生，中国国籍，大学本科学历。2012年至2016年，在博彦科技股份有限公司担任财务负责人。2017年6月起，在二六三网络通信股份有限公司担任财务负责人。

7.李波先生，1976年出生，中国国籍，工商管理硕士。1999年至2006年任职于公司法务部，2006年至2007年任职于百度在线网络技术（北京）有限公司法务部，2007年起任职于公司法务证券部担任法务证券部总监。2007年获得深交所董事会秘书资格。2017年6月起，担任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

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	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李小龙	北京二六三网络科技有限公司	执行董事	2013 年 06 月 21 日	至今	否
李小龙	iTalk Glabal Communiacations,Lnc.	董事	2008 年 12 月 26 日	至今	否
李小龙	南京龙骏投资管理有限公司	监事	2014 年 03 月 10 日	至今	否
李小龙	欢喜传媒集团有限公司	独立董事	2015 年 09 月 02 日	至今	是
李小龙	北京致远互联软件股份有限公司	董事	2016 年 09 月 13 日	至今	否
李小龙	PANFAITH INVESTMENTS LIMITED	董事	2005 年 02 月 02 日	至今	否
李小龙	iTalk Mobile Corporation	董事	2014 年 11 月 03 日	至今	否
李小龙	iTalkBB Canada,Inc.	董事	2012 年 01 月 20 日	至今	否
李小龙	iTalkBB Australia Pty Ltd.	董事	2012 年 03 月 02 日	至今	否
李小龙	Digital Technology Marketing and Information,Inc.	董事	2012 年 02 月 27 日	至今	否
李小龙	iTalkBB Singapore Pte, Ltd.	董事	2011 年 09 月 20 日	至今	否
芦兵	二六三软件技术（北京）有限公司	执行董事	2015 年 11 月 02 日	至今	否
JIE ZHAO	北京二六三网络科技有限公司	总经理	2013 年 02 月 20 日	至今	是
JIE ZHAO	iTalk Global Communications,Inc.	董事	2003 年 08 月 19 日	至今	是
JIE ZHAO	北京爱涛视讯科技有限公司	董事	2012 年 12 月 30 日	至今	否
JIE ZHAO	iTalkBB Canada,Inc.	董事	2012 年 01 月 20 日	至今	否
JIE ZHAO	iTalkBB Australia Pty Ltd.	董事	2012 年 03 月 02 日	至今	否
JIE ZHAO	Digital Technology Marketing and Information,Inc.	董事	2012 年 02 月 27 日	至今	否
JIE ZHAO	iTalk Mobile Corporation	董事	2014 年 11 月 03 日	至今	否
JIE ZHAO	iTalkBB Singapore Pte, Ltd.	董事	2011 年 09 月 20 日	至今	否
JIE ZHAO	FREEDOM ENTERPRISE,LLC	董事	2015 年 07 月 31 日	至今	否
JIE ZHAO	iTalkBB Media Inc.	董事	2013 年 03 月 01 日	至今	否
JIE ZHAO	iTalk Media Corporation	董事	2013 年 07 月 23 日	至今	否
JIE ZHAO	iTalkBB VIP, Inc.	董事	2018 年 04 月 23 日	至今	否
JIE ZHAO	iTalk Holdings, LLC	董事	2008 年 08 月 19 日	至今	否
JIE ZHAO	National China Garden Foundation	总裁	2019 年 01 月 01 日	至今	否
张克	中信出版集团股份有限公司	独立董事	2017 年 03 月 29 日	至今	是
张克	信永中和会计师事务所	创始合伙人	1999 年 01 月 28 日	至今	是
张克	信永中和（北京）国际投资管理有限责任公司	董事长	1999 年 01 月 28 日	至今	否
张克	北京信永方略管理咨询有限责任公司	董事长	2003 年 01 月 09 日	至今	否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张克	慧聪集团有限公司	独立董事	2003 年 03 月 28 日	至今	是
张克	中国中煤能源股份有限公司	独立董事	2018 年 10 月 23 日	至今	是
张克	中国建设科技集团股份有限公司	独立董事	2019 年 08 月 17 日	至今	是
金玉丹	北京软银赛富投资顾问有限公司	投资合伙人	2008 年 08 月 25 日	至今	是
金玉丹	江苏泛亚微透科技股份有限公司	董事	2014 年 03 月 13 日	至今	否
金玉丹	湖南丰惠肥业有限公司	董事	2016 年 08 月 26 日	至今	否
金玉丹	常州第六元素材料科技股份有限公司	董事	2014 年 05 月 12 日	至今	否
金玉丹	常州赛富高新创业投资管理有限公司	董事	2009 年 10 月 28 日	至今	是
金玉丹	丹拓（深圳）投资管理有限公司	执行董事、总经理	2016 年 03 月 02 日	至今	否
金玉丹	汇英阳光（常州）影视传媒有限公司	董事	2013 年 05 月 15 日	至今	否
金玉丹	北京丹拓信息技术有限公司	执行董事	2010 年 07 月 01 日	至今	否
应华江	北明软件有限公司	董事、总裁	2011 年 01 月 01 日	至今	是
应华江	北京北明伟业控股有限公司	董事	2014 年 08 月 01 日	至今	否
应华江	石家庄常山北明科技股份有限公司	董事、总经理	2018 年 10 月 01 日	至今	否
忻卫敏	上海奈盛通信科技有限公司	董事长	2016 年 11 月 10 日	至今	否
忻卫敏	深圳市日升科技有限公司	执行董事	2018 年 07 月 05 日	至今	否
忻卫敏	263 GLOBAL COMMUNICATIONS LIMITED	执行董事	2018 年 01 月 01 日	至今	否
忻卫敏	二六三增值通信香港有限公司	董事	2013 年 08 月 08 日	2019 年 10 月 04 日	否
李光千	北京二六三企业通信有限公司	监事	2017 年 10 月 12 日	至今	否
李光千	上海二六三通信有限公司	监事	2019 年 05 月 22 日	至今	否
李光千	北京二六三网络科技有限公司	监事	2017 年 08 月 22 日	至今	否
李光千	北京爱涛视讯科技有限公司	监事	2017 年 09 月 05 日	至今	否
李玉杰	展动科技（北京）有限公司	董事	2013 年 12 月 13 日	2019 年 09 月 29 日	否
李玉杰	北京二六三企业通信有限公司	执行董事、总经理	2015 年 04 月 03 日	至今	是
梁京	广州二六三通信有限公司	总经理	2014 年 11 月 01 日	至今	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、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、实际支付情况

（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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李小龙	董事长	男	55	现任	129.6	否
芦兵	董事	男	55	现任	105.6	否
JIE ZHAO	董事、副总裁	男	61	现任	215	是
李玉杰	董事、副总裁	男	47	现任	92.4	是
张克	独立董事	男	67	现任	20.4	否
金玉丹	独立董事	男	63	现任	20.4	否
蒋必金	独立董事	男	57	现任	20.4	否
汪学思	监事会主席	男	56	离任	4.81	否
应华江	监事会主席	男	51	现任	10.8	否
吴一彬	监事	女	52	现任	15.6	否
谷莉	监事	女	46	现任	21.4	否
梁京	总裁	男	55	现任	104.5	是
肖瑗	副总裁	男	55	现任	92.4	否
忻卫敏	副总裁	男	46	现任	92.4	是
HAIBIN CHEN	副总裁	男	55	离任	46.2	是
李光千	财务负责人	男	51	现任	60	否
李波	董事会秘书	男	44	现任	54	否
合计	--	--	--	--	1,105.91	--

公司董事、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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
芦兵	董事	0	0	0	0	2,040,000	340,000	0	0	1,700,000
李玉杰	董事、副总裁	0	0	0	0	3,060,000	510,000	0	0	2,550,000
JIE ZHAO	董事、副总裁	0	0	0	0	2,720,000	510,000	0	0	2,210,000
梁京	总裁	0	0	0	0	2,550,000	425,000	0	0	2,125,000
肖瑗	副总裁	0	0	0	0	2,380,000	340,000	0	0	2,040,000
忻卫敏	副总裁	0	0	0	0	2,550,000	425,000	0	0	2,125,000
李光千	财务负责人	0	0	0	0	1,020,000	170,000	0	0	850,000
李波	董事会秘书	0	0	0	0	1,020,000	170,000	0	0	850,000
合计	--	0	0	--	--	17,340,000	2,890,000	0	--	14,450,000
备注（如有）		因 2019 年 5 月 15 日实施 2018 年度权益分派资本公积转增股本（每 10 股转增 7 股），期初持有限制性股票数量为转增调整后数量，2017 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售股份于 2019 年 5 月 30 日上市流通，报告期内未授予新的限制性股票。								

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	65
主要子公司在职员工的数量（人）	974
在职员工的数量合计（人）	1,060
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,122
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	339
技术人员	595
财务人员	37
行政人员	89
合计	1,060
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	107
大学本科	597
大专	269
大专以下	87
合计	1,060

2、薪酬政策

公司及控股子公司实行劳动合同制，与员工签订《劳动合同》，员工按照与公司签订的劳动合同承担义务和享受权利。公司根据相关法律、法规之规定执行劳动保护制度、社会保障制度，公司员工参加基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险等各类社会保险。

3、培训计划

公司建立了员工培训机制，并根据生产经营的需要、员工业务、管理素质提升的需求等，采取内部培训与外派培训相结合的方式，制定培训计划，提升团队素质，以保证既定经营目标的实现以及企业、员工的双向可持续发展。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第十节公司治理

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

公司已建立的各项制度的名称和公开信息披露情况：

公司已建立的制度	披露时间	信息披露媒体
公司章程（2020年1月）	2020年1月8日	巨潮资讯网
董事会议事规则（2015年4月）	2015年4月29日	巨潮资讯网
股东大会议事规则（2015年4月）	2015年4月29日	巨潮资讯网
监事会议事规则（2015年4月）	2015年4月29日	巨潮资讯网
募集资金管理办法(2015年3月)	2015年3月14日	巨潮资讯网
关联交易管理制度（2015年4月）	2015年4月29日	巨潮资讯网
对外担保管理细则（2015年4月）	2015年4月29日	巨潮资讯网
独立董事制度（2015年4月）	2015年4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
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
总裁工作细则（2011年1月）	2011年1月29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
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
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
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
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（2015年4月）	2015年4月29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(2015年7月)	2015年7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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东为董事长李小龙先生，为公司实际控制人。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务：公司业务独立于控股股东，独立开展业务，不依赖于股东或其他任何关联方。

（二）人员：公司劳动、人事及工资完全独立。公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬。

（三）资产：公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产。

（四）机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。

（五）财务：公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	17.51%	2019 年 02 月 15 日	2019 年 02 月 16 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-010）
2018 年年度股东大会	年度股东大会	17.66%	2019 年 04 月 22 日	2019 年 04 月 23 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-033）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	17.86%	2019 年 09 月 16 日	2019 年 09 月 17 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-064）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
金玉丹	10	3	7	0	0	否	0
张克	10	3	7	0	0	否	0
蒋必金	10	3	7	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情形

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

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的聘任高级管理人员、变更募集资金投资项目、募集资金存放与使用情况等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会

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。

2.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。董事会薪酬与考核委员会主要负责审核公司高管人员的薪酬政策与方案等。

七、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。

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。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 30 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《二六三网络通信股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	（1）重大缺陷：a、董事、监事和高级管理人员舞弊； b、对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；c、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；d、审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。（2）重要缺陷：a、未依照公认会计准则选择和应用会计政策； b、未建立反舞弊程序和控制措施； c、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制； d、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。（3）一般缺陷：重大缺陷和重要缺陷之外的缺陷。	（1）重大缺陷：a、公司缺乏民主决策程序； b、未依程序及授权办理，造成重大损失的； c、媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除； d、公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效； e、公司内部控制重大缺陷未得到整改； f、严重违规受到国家级监管机构处罚。（2）重要缺陷：a、公司决策程序导致出现一般失误； b、未依程序及授权办理，造成较大损失的； c、媒体出现持续时间较长的负面新闻，波及局部区域； d、公司重要业务制度或系统存在缺陷； e、重要管理台账未建立，重要资料未有效归档备查。（3）一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷之外的缺陷。
定量标准	收入潜在错报：重大缺陷大于等于营业收入的 1%；重要缺陷大于等于营业收入的 0.5%，小于营业收入的 1%；一般缺陷小于营业收入的 0.5%。利润表潜在错报：重大缺陷大于等于利润总额的 5%；重要缺陷大于等于利润总额的 3%，小于利润总额的 5%；一般缺陷小于利润总额的 3%。资产潜在错报：重大缺陷大于等于资产总额的 1%；重要缺陷大于等于资产总额的 0.5%，小于资产总额的 1%；一般缺陷小于资产总额的 0.5%。	利润潜在错报：重大缺陷大于等于利润总额的 5%；重要缺陷大于等于利润总额的 3%，小于利润总额的 5%；一般缺陷小于利润总额的 3%。资产潜在错报：重大缺陷大于等于资产总额的 1%；重要缺陷大于等于资产总额的 0.5%，小于资产总额的 1%；一般缺陷小于资产总额的 0.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 日
审计机构名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	德师报(审)字(20)第 P02672 号
注册会计师姓名	童传江、高天福

审计报告正文

德师报(审)字(20)第P02672号

二六三网络通信股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的二六三网络通信股份有限公司(以下简称“二六三”)的财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了二六三2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于二六三，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

商誉减值

1.事项描述

如财务报表附注七、16所示，截至2019年12月31日，二六三商誉账面原值扣除累计减值准备后的净值为人民币1,034,080,848.65 元，对财务报表整体具有重要性。如财务报表附注五、17、附注五、26及附注七、16(3)所述，企业合并形成的商誉，二六三管理层须至少在每年年度终了进行减值测试，在进行减值测试时，二六三管理层需要预测相关资产组未来现金流并合理确定恰当的折现率，因此涉及管理层运用重大会计估计和判断。考虑上述因素，我们将商誉减值识别为关键审计事项。

2.审计应对

我们针对商誉减值关键审计事项执行的主要审计程序包括：

1）评价和测试与商誉减值相关内部控制的设计与执行；

2）了解和评价管理层减值测试方法的适当性及是否一贯应用；

3）了解和评价管理层利用其估值专家工作的适当性；

4）通过对以前年度预测实际实现情况的追溯复核，以及与管理层讨论经审批的财务预算和商业计划，评价管理层预计未来现金流量所使用关键假设包括预测年度及以后期间的增长率的合理性；

5）利用估值专家的工作评价管理层采用的减值测试模型及折现率的合理性；

6）与管理层讨论关键假设相关变动的可能性，以评估管理层如何处理增长率和折现率等关键假设的不确定性；

7）执行重新计算程序，检查商誉减值测试模型的计算准确性。

四、其他信息

二六三管理层对其他信息负责。其他信息包括二六三2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

二六三管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估二六三的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算二六三、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督二六三的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对二六三持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致二六三不能持续经营。

评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

就二六三中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本年度财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国　上海

2020年4月28日

中国注册会计师：童传江(项目合伙人)

中国注册会计师：高天福

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	288,867,732.39	615,713,457.25
交易性金融资产	402,244,369.44	
应收票据		
应收账款	140,033,208.59	130,235,999.76
预付款项	33,084,343.28	35,282,633.24
其他应收款	15,606,881.06	19,358,721.44
其中：应收利息	117,123.82	2,289,679.28
应收股利		
存货	5,170,929.45	3,974,402.28
合同资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,582,616.11	135,031,590.09
流动资产合计	892,590,080.32	939,596,804.06
非流动资产：		
可供出售金融资产		168,139,940.55
长期应收款		
长期股权投资	35,930,426.95	22,597,655.24
其他权益工具投资	13,955,888.10	
其他非流动金融资产	406,952,801.34	
投资性房地产	39,264,186.50	39,387,802.33
固定资产	138,560,499.70	152,689,452.45
在建工程	1,428,072.55	617,683.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	20,619,691.93	20,141,732.05

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
开发支出	8,767,081.04	1,825,446.41
商誉	1,034,080,848.65	1,105,950,681.29
长期待摊费用	78,788,179.83	77,855,853.89
递延所得税资产	37,713,832.57	10,735,447.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,816,061,509.16	1,599,941,695.83
资产总计	2,708,651,589.48	2,539,538,499.89
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	78,773,618.66	80,058,709.02
预收款项	208,815,635.98	229,857,594.32
合同负债		
应付职工薪酬	32,732,995.65	33,797,475.16
应交税费	14,414,531.65	13,826,121.08
其他应付款	145,764,513.40	181,835,463.95
其中：应付利息		
应付股利		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	480,501,295.34	539,375,363.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	16,174,319.70	
递延收益	1,697,999.99	2,427,015.67
递延所得税负债	61,389,630.65	16,934,911.99
其他非流动负债		

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
非流动负债合计	79,261,950.34	19,361,927.66
负债合计	559,763,245.68	558,737,291.19
所有者权益：		
股本	1,353,882,953.00	794,980,220.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	312,394,131.89	850,541,642.53
减：库存股	26,410,000.00	35,340,000.00
其他综合收益	16,016,893.80	50,348,236.58
专项储备		
盈余公积	97,377,717.62	90,731,741.37
一般风险准备		
未分配利润	309,431,115.45	151,440,953.64
归属于母公司所有者权益合计	2,062,692,811.76	1,902,702,794.12
少数股东权益	86,195,532.04	78,098,414.58
所有者权益合计	2,148,888,343.80	1,980,801,208.70
负债和所有者权益总计	2,708,651,589.48	2,539,538,499.89

法定代表人：李小龙　　主管会计工作负责人：李光千　　会计机构负责人：王志慧

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	80,606,353.02	345,925,250.00
交易性金融资产	402,244,369.44	
应收票据		
应收账款	76,030,164.68	52,425,040.61
预付款项	968,241.86	1,400,056.27
其他应收款	85,950,439.93	131,250,481.47
其中：应收利息		1,967,227.21
应收股利		
存货		

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
合同资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	210.24	123,000,377.37
流动资产合计	645,799,779.17	654,001,205.72
非流动资产：		
可供出售金融资产		129,750,000.00
长期应收款		
长期股权投资	1,498,919,207.78	1,343,994,925.16
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	344,152,700.00	
投资性房地产		
固定资产	25,257,140.90	24,678,970.27
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,920,636.14	2,776,868.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	404,677.07	470,506.72
递延所得税资产	9,304,130.15	
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,880,958,492.04	1,501,671,270.46
资产总计	2,526,758,271.21	2,155,672,476.18
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	2,020,425.23	1,817,255.27
预收款项	823,515.92	1,029,020.17
合同负债		
应付职工薪酬	7,579,453.53	4,671,878.38
应交税费	7,242,953.15	1,017,787.35

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其他应付款	579,522,251.32	300,064,443.49
其中：应付利息		
应付股利		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	597,188,599.15	308,600,384.66
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	55,983,501.60	8,298,084.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	55,983,501.60	8,298,084.27
负债合计	653,172,100.75	316,898,468.93
所有者权益：		
股本	1,353,882,953.00	794,980,220.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	334,131,480.34	872,278,990.98
减：库存股	26,410,000.00	35,340,000.00
其他综合收益		24,894,285.73
专项储备		
盈余公积	97,377,717.62	90,731,741.37
未分配利润	114,604,019.50	91,228,769.17
所有者权益合计	1,873,586,170.46	1,838,774,007.25
负债和所有者权益总计	2,526,758,271.21	2,155,672,476.18

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,013,565,798.16	928,733,524.63
其中：营业收入	1,013,565,798.16	928,733,524.63
二、营业总成本	909,768,086.91	843,845,786.68
其中：营业成本	445,169,991.08	382,623,418.98
利息支出		
税金及附加	2,930,029.92	3,322,861.91
销售费用	176,741,431.04	177,903,581.98
管理费用	176,692,381.52	161,162,499.40
研发费用	117,903,664.82	135,265,671.88
财务费用	-9,669,411.47	-16,432,247.47
其中：利息费用	0.00	706,287.48
利息收入	11,529,646.52	17,716,806.65
加：其他收益	3,246,061.88	3,898,637.49
投资收益（损失以“一”号填列）	5,590,668.66	7,888,327.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,667,228.29	-1,083,071.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	177,753,998.54	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,218,646.81	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-74,521,989.52	-5,948,530.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-875,372.29	-870,098.70
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	207,772,431.71	89,856,073.85
加：营业外收入	869,649.46	1,689,229.73
减：营业外支出	6,765,622.66	2,615,300.09
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	201,876,458.51	88,930,003.49
减：所得税费用	19,166,346.56	14,579,647.77
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	182,710,111.95	74,350,355.72
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	182,710,111.95	74,350,355.72
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		

项目	2019 年度	2018 年度
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	174,612,994.49	86,042,223.02
2.少数股东损益	8,097,117.46	-11,691,867.30
六、其他综合收益的税后净额	-11,925,673.96	-1,139,894.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-11,925,673.96	-1,139,894.80
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-18,734,648.62	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-18,734,648.62	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	6,808,974.66	-1,139,894.80
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-17,199,351.33
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	6,808,974.66	16,059,456.53
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	170,784,437.99	73,210,460.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	162,687,320.53	84,902,328.22
归属于少数股东的综合收益总额	8,097,117.46	-11,691,867.30
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.06
（二）稀释每股收益	0.13	0.06

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李小龙　　主管会计工作负责人：李光千　　会计机构负责人：王志慧

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	41,347,102.12	40,234,253.07
减：营业成本	14,808,559.12	10,322,425.43
税金及附加	603,645.89	647,330.73
销售费用		
管理费用	44,190,833.38	42,881,369.18
研发费用	2,961,638.18	
财务费用	-9,208,612.30	-12,899,935.30
其中：利息费用	320,379.58	3,304,226.70
利息收入	9,542,103.88	16,209,753.20
加：其他收益	181,826.79	
投资收益（损失以“一”号填列）	17,959,379.57	7,888,572.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,798,517.38	-1,186,941.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	166,792,269.44	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-673.89	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-74,236,800.00	552,274.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,253.90	26,911.32
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	98,689,293.66	7,750,821.62
加：营业外收入	63,055.97	42,324.24
减：营业外支出		10,331.45
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	98,752,349.63	7,782,814.41
减：所得税费用	32,292,587.18	
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	66,459,762.45	7,782,814.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	66,459,762.45	7,782,814.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		-17,199,351.33
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

项目	2019 年度	2018 年度
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-17,199,351.33
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-17,199,351.33
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	66,459,762.45	-9,416,536.92

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	1,026,045,215.90	946,520,043.51
收到的税费返还	612,228.03	1,285,755.73
收到其他与经营活动有关的现金	21,926,183.06	29,062,506.53
经营活动现金流入小计	1,048,583,626.99	976,868,305.77
购买商品、接受劳务支付的现金	432,988,391.18	336,235,851.43
支付给职工以及为职工支付的现金	330,079,253.44	327,675,782.91
支付的各项税费	21,815,374.47	40,594,245.27
支付其他与经营活动有关的现金	117,456,995.16	144,866,756.24
经营活动现金流出小计	902,340,014.25	849,372,635.85
经营活动产生的现金流量净额	146,243,612.74	127,495,669.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	9,390,580.25	9,627,619.55

项目	2019 年度	2018 年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,362.68	193,476.00
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	859,730,000.00	802,430,000.00
投资活动现金流入小计	869,153,942.93	812,251,095.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,382,182.26	26,601,484.13
投资支付的现金	49,648,912.00	24,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	27,104,100.00	247,246,087.26
支付其他与投资活动有关的现金	1,137,950,000.00	781,710,000.00
投资活动现金流出小计	1,276,085,194.26	1,079,757,571.39
投资活动产生的现金流量净额	-406,931,251.33	-267,506,475.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,799,745.95	19,380,000.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,799,745.95	19,380,000.00
偿还债务支付的现金		19,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,598,921.60	354,114.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	79,598,921.60	20,154,114.17
筹资活动产生的现金流量净额	-68,799,175.65	-774,114.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,629,599.57	5,503,873.86
五、现金及现金等价物净增加额	-326,857,214.67	-135,281,046.23
加：期初现金及现金等价物余额	615,424,871.29	750,705,917.52
六、期末现金及现金等价物余额	288,567,656.62	615,424,871.29

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	10,815,525.21	15,081,765.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	267,493,953.02	248,306,790.07
经营活动现金流入小计	278,309,478.23	263,388,555.78
购买商品、接受劳务支付的现金	14,697,974.10	9,998,579.03
支付给职工以及为职工支付的现金	30,628,451.93	30,766,409.19
支付的各项税费	1,520,208.00	3,443,436.48
支付其他与经营活动有关的现金	78,259,346.87	145,912,510.13
经营活动现金流出小计	125,105,980.90	190,120,934.83
经营活动产生的现金流量净额	153,203,497.33	73,267,620.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	9,238,400.81	9,627,619.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,200.00	
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	809,730,000.00	802,430,000.00
投资活动现金流入小计	818,990,600.81	812,057,619.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,714,907.47	715,088.66
投资支付的现金	49,648,912.00	24,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	29,400,000.00	195,270,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,087,950,000.00	781,710,000.00
投资活动现金流出小计	1,168,713,819.47	1,001,895,088.66
投资活动产生的现金流量净额	-349,723,218.66	-189,837,469.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,799,745.95	19,380,000.00
取得借款收到的现金		

项目	2019 年度	2018 年度
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,799,745.95	19,380,000.00
偿还债务支付的现金		19,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,598,921.60	354,114.17
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	79,598,921.60	20,154,114.17
筹资活动产生的现金流量净额	-68,799,175.65	-774,114.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-265,318,896.98	-117,343,962.33
加：期初现金及现金等价物余额	345,925,250.00	463,269,212.33
六、期末现金及现金等价物余额	80,606,353.02	345,925,250.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额　　单位：元

项目	2019 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	794,980,220.00	850,541,642.53	35,340,000.00	50,348,236.58	90,731,741.37	151,440,953.64	1,902,702,794.12	78,098,414.58	1,980,801,208.70
加：会计政策变更				-22,405,668.82		69,622,065.17	47,216,396.35		47,216,396.35
二、本年期初余额	794,980,220.00	850,541,642.53	35,340,000.00	27,942,567.76	90,731,741.37	221,063,018.81	1,949,919,190.47	78,098,414.58	2,028,017,605.05
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	558,902,733.00	-538,147,510.64	-8,930,000.00	-11,925,673.96	6,645,976.25	88,368,096.64	112,773,621.29	8,097,117.46	120,870,738.75
（一）综合收益总额				-11,925,673.96		174,612,994.49	162,687,320.53	8,097,117.46	170,784,437.99
（二）所有者投入和减少资本	1,710,282.00	19,044,940.36	-7,790,000.00				28,545,222.36		28,545,222.36
1．所有者投入的普通股	1,710,282.00	9,120,640.36	-7,790,000.00				18,620,922.36		18,620,922.36
2．其他权益工具持有者投入资本									
3．股份支付计入所有者权益的金额		9,924,300.00					9,924,300.00		9,924,300.00
4．其他									
（三）利润分配			-1,140,000.00		6,645,976.25	-86,244,897.85	-78,458,921.60		-78,458,921.60
1．提取盈余公积					6,645,976.25	-6,645,976.25			
2．对所有者（或股东）的分配			-1,140,000.00			-79,598,921.60	-78,458,921.60		-78,458,921.60
（四）所有者权益内部结转	557,192,451.00	-557,192,451.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	557,192,451.00	-557,192,451.00							
四、本期期末余额	1,353,882,953.00	312,394,131.89	26,410,000.00	16,016,893.80	97,377,717.62	309,431,115.45	2,062,692,811.76	86,195,532.04	2,148,888,343.80

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	787,380,220.00	832,840,842.53	15,960,000.00	51,488,131.38	89,953,459.93	66,177,012.06	1,811,879,665.90	89,790,281.88	1,901,669,947.78
加：会计政策变更									
二、本年期初余额	787,380,220.00	832,840,842.53	15,960,000.00	51,488,131.38	89,953,459.93	66,177,012.06	1,811,879,665.90	89,790,281.88	1,901,669,947.78
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	7,600,000.00	17,700,800.00	19,380,000.00	-1,139,894.80	778,281.44	85,263,941.58	90,823,128.22	-11,691,867.30	79,131,260.92
（一）综合收益总额				-1,139,894.80		86,042,223.02	84,902,328.22	-11,691,867.30	73,210,460.92
（二）所有者投入和减少资本	7,600,000.00	17,700,800.00	19,380,000.00				5,920,800.00		5,920,800.00
1．所有者投入的普通股	7,600,000.00	11,780,000.00	19,380,000.00						
2．其他权益工具持有者投入资本									
3．股份支付计入所有者权益的金额		5,920,800.00					5,920,800.00		5,920,800.00
（三）利润分配					778,281.44	-778,281.44			
1．提取盈余公积					778,281.44	-778,281.44			
2．对所有者（或股东）的分配									
（四）所有者权益内部结转									
1．资本公积转增资本（或股本）									
四、本期期末余额	794,980,220.00	850,541,642.53	35,340,000.00	50,348,236.58	90,731,741.37	151,440,953.64	1,902,702,794.12	78,098,414.58	1,980,801,208.70

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	794,980,220.00	872,278,990.98	35,340,000.00	24,894,285.73	90,731,741.37	91,228,769.17	1,838,774,007.25
加：会计政策变更				-24,894,285.73		43,160,385.73	18,266,100.00
二、本年期初余额	794,980,220.00	872,278,990.98	35,340,000.00		90,731,741.37	134,389,154.90	1,857,040,107.25
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	558,902,733.00	-538,147,510.64	-8,930,000.00		6,645,976.25	-19,785,135.40	16,546,063.21
（一）综合收益总额						66,459,762.45	66,459,762.45
（二）所有者投入和减少资本	1,710,282.00	19,044,940.36	-7,790,000.00				28,545,222.36
1．所有者投入的普通股	1,710,282.00	9,120,640.36	-7,790,000.00				18,620,922.36
2．其他权益工具持有者投入资本							
3．股份支付计入所有者权益的金额		9,924,300.00					9,924,300.00
（三）利润分配			-1,140,000.00		6,645,976.25	-86,244,897.85	-78,458,921.60
1．提取盈余公积					6,645,976.25	-6,645,976.25	
2．对所有者（或股东）的分配			-1,140,000.00			-79,598,921.60	-78,458,921.60
（四）所有者权益内部结转	557,192,451.00	-557,192,451.00					
1．资本公积转增资本（或股本）	557,192,451.00	-557,192,451.00					
四、本期期末余额	1,353,882,953.00	334,131,480.34	26,410,000.00		97,377,717.62	114,604,019.50	1,873,586,170.46

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	787,380,220.00	854,578,190.98	15,960,000.00	42,093,637.06	89,953,459.93	84,224,236.20	1,842,269,744.17
加：会计政策变更							
二、本年期初余额	787,380,220.00	854,578,190.98	15,960,000.00	42,093,637.06	89,953,459.93	84,224,236.20	1,842,269,744.17
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	7,600,000.00	17,700,800.00	19,380,000.00	-17,199,351.33	778,281.44	7,004,532.97	-3,495,736.92
（一）综合收益总额				-17,199,351.33		7,782,814.41	-9,416,536.92
（二）所有者投入和减少资本	7,600,000.00	17,700,800.00	19,380,000.00				5,920,800.00
1．所有者投入的普通股	7,600,000.00	11,780,000.00	19,380,000.00				
2．其他权益工具持有者投入资本							
3．股份支付计入所有者权益的金额		5,920,800.00					5,920,800.00
（三）利润分配					778,281.44	-778,281.44	
1．提取盈余公积					778,281.44	-778,281.44	
2．对所有者（或股东）的分配							
（四）所有者权益内部结转							
1．资本公积转增资本（或股本）							
四、本期期末余额	794,980,220.00	872,278,990.98	35,340,000.00	24,894,285.73	90,731,741.37	91,228,769.17	1,838,774,007.25

三、公司基本情况

1、公司组织形式、注册地和总部地址

二六三网络通信股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”)于1999年12月16日设立，2003年6月18日整体变更为股份有限公司，变更后股份总额为9,000.00万股，注册资本人民币9,000.00万元。

根据本公司2010年第一次临时股东大会通过的决议及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)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的批复》，2010年8月25日本公司首次公开发行人民币普通股(A股)3,000.00万股，2010年9月8日起本公司股票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，公司注册资本及股本由人民币9,000.00万元变更为人民币12,000.00万元。

2012年5月18日，根据股东大会决议，本公司以2011年12月31日总股本12,000.00万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股股份。上述转增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，公司注册资本及股本由人民币12,000.00万元变更为人民币24,000.00万元。

2013年12月20日，经证监会上市一部函[2013]999号文批复，并经本公司第四届董事会第十六次会议及2014年第一次临时股东大会决议批准，公司向91名激励对象授予限制性股票127万股，每股面值人民币1元，每股价格人民币10.89元；截至2014年1月22日止，实际认购人为90人，实际授予数量为126.70万股。根据修改后章程，本公司增加注册资本人民币126.70万元，由90名授予的激励对象认购，变更后的注册资本及股本为人民币24,126.70万元。上述增加出资经大华会计师事务所(特殊普通合伙)于2014年1月22日以大华验字[2014]000053号验资报告验证。本公司于2014年2月13日完成了工商变更登记。

2014年5月，根据《2013年限制性股票激励计划(草案修订稿)》及2014年4月10日2014年第二次临时股东大会决议和修改后章程，本公司申请减少注册资本人民币4.00万元，变更后本公司的注册资本及股本为人民币24,122.70万元。上述减少出资经大华会计师事务所(特殊普通合伙)于2014年5月12日以大华验字[2014]000128号验资报告验证。本公司于2014年5月21日完成工商变更登记。

2014年5月20日，本公司股东大会决议批准本公司以截止到2014年4月1日的总股本24,122.70万股为基数，以资本公积金向全体股东每10 股转增10.001650 股股份。上述转增经大华会计师事务所(特殊普通合伙)于2014年7月11日以大华验字[2014]000258号验资报告验证。本公司于2014年7月3日完成了工商变更登记，注册资本及股本变更为人民币48,249.3802万元。

2015年2月16日，根据本公司《2013年限制性股票激励计划(草案修订稿)》及2015年第一次临时股东大会决议和修改后章程，本公司申请减少注册资本人民币25.502万元，注册资本及股本变更为人民币48,223.8782万元。2015年3月17日，本公司完成了工商变更手续。

根据2015年3月27日召开的第四届董事会第三十次会议及2015年4月21日召开的2014年年度股东大会审议通过的《2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，公司以截至2015年3月12日的总股本48,223.8782万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司注册资本及股本为72,335.8173万股。2015年5月27日，本公司完成了工商变更手续。

根据本公司2015年第四次临时股东大会决议和修改后章程，本公司申请增加注册资本人民币1,332.70万元，由忻卫敏等202名授予的激励对象以货币资金认购限制性股票1,332.70万股。根据公司2015年第五届董事会第三次会议《关于调整2015年限制性股票激励计划授予对象、授予数量的议案》的决议，上述限制性股票激励对象变更为203人，计划授予的限制性股票数量变更为1,342.70万股，其中公司前财务负责人董桂英女士在本次限制性股票授予之日前6个月内发生减持公司股票的行为，因此董桂英的限制性股票将自其最后一次减持公司股票之日起6个月后授予。截至2015年9月18日止，公司已收到由忻卫敏等202名授予股权的激励对象缴纳的出资款人民币9,488.8240万元，其中新增注册资本人民币1,332.70万元，变更后的注册资本及股本为人民币73,668.5173万元。上述增资经大华会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年9月18日以大华验字[2015]000961号验资报告验证。2015年11月19日，公司完成了工商变更手续。

根据公司2014年年度股东大会决议，并经证监会证监许可[2015]2587号《关于核准二六三网络通信股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司于2015年12月9日非公开发行人民币普通股(A股) 6,163.5220万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币12.72元。本次股票发行后，公司的股份总数变更为79,832.0393万股，注册资本及股本总额为人民币79,832.0393万元。上述增资经大华会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年12月11日以大华验字[2015]001255号验资报告验证。

根据2015年12月25日公司第五届董事会第八次会议决议，董桂英女士已符合限制性股票授予条件，公司将第五届董事会第三次会议审议通过的10万股限制性股票授予董桂英女士，每股面值人民币1元，每股发行认购价格人民币7.12元。本次股票发行后，公司的股份总数变更为79,842.0393万股，注册资本及股本总额为人民币79,842.0393万元。上述增资经大华会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年12月29日以大华验字[2015]001365号验资报告验证。2016年2月25日，公司完成了注册资本的工商变更手续。

2016年1月，根据公司《2013年限制性股票激励计划(草案修订稿)》、《2015年限制性股票激励计划(草案)》、公司2015年第五届董事会第九次会议决定减少麦卫冲等八名自然人投入的注册资本人民币28.1025万元。2016年3月，根据公司《2013年限制性股票激励计划(草案修订稿)》、《2015年限制性股票激励计划(草案)》，公司第五届董事会第十二次会议决定减少赵旭等七十名自然人投入的注册资本人民币118.2148万元和王昌双等三名自然人投入的注册资本人民币5万元。上述减资经大华会计师事务所(特殊普通合伙)于2016年4月5日以大华验字[2016]000304号验资报告验证。2016年6月3日，公司完成了工商变更手续。上述减资完成后，公司注册资本及股本变更为人民币79,690.722万元。

根据公司2017年2月28日第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第十二次会议审议通过的《关于回购2015年股权激励计划中已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票》议案，本公司回购已离职股权激励对象初金霞等二十七人所持74万股已获授但尚未解锁的限制性股票，回购完成后，公司注册资本变更为人民币79,616.722万元。上述减资经德勤会计师事务所(特殊普通合伙)于2017年3月11日以德师报(验)字(17)第00168号验资报告验证。

根据公司2017年5月15日第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第十五次会议审议通过的《关于终止实施2015年股权激励计划暨回购注销已授予未解锁的全部限制性股票》议案，公司以货币方式回购2015年股权激励计划剩余全部171名被激励对象所持已授权但尚未解锁的1,258.7万股限制性股票。回购完成后，公司注册资本变更为人民币78,358.022万元。上述减资经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)于2017年6月23日出具的德师报(验)字(17)第00299号验资报告验证。

根据公司2017年12月8日第五届董事会第二十九次会议、第五届监事会第十九次会议及2017年12月25日的2017年第三次临时股东大会审议通过的《2017年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要等议案审议，公司申请增加注册资本人民币380万元，由芦兵等9名授予的激励对象以货币资金认购380万股限制性股票。截至2017年12月25日止，公司收到芦兵等九名自然人认购的限制性股票认购款人民币1,596万元，其中新增注册资本人民币380万元，变更后的注册资本及股本为人民币78,738.022万元。上述增资经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)于2017年12月25日出具的德师报(验)字(18)第00032号验资报告验证。

根据公司2018年11月7日第六届董事会第三次会议及2018年第四次临时股东大会审议通过的《2018年限制性股票与股票期权激励计划(草案)》等议案，公司申请增加注册资本人民币760万元，由芦兵等9名被激励对象以货币资金认购760万股限制性股票。截至2018年11月15日止，公司收到芦兵等九名自然人认购的限制性股票认购款人民币1,938万元，其中新增注册资本人民币760万元，变更后的注册资本及股本为人民币79,498.022万元。上述增资已经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)于2018年11月23日出具的德师报(验)字(18)第00499号验资报告验证。

根据公司2019年3月28日第六届董事会第七次会议、第六届监事会第五次会议审议通过的《关于2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》，2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件已经满足，1,515,000份期权进入行权有效期。

2019年4月，进入行权有效期的期权中1,008,996份行权完毕，剩余506,004份尚未行权。

根据2019年3月28日召开的第六届董事会第七次会议及2019年4月22日召开的2018年年度股东大会审议通过的《关于2018年度利润分配预案的议案》，公司以截至2019年5月14日的总股本795,989,216股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，转增后公司股本为1,353,181,667元。原进入行权有效期尚未行权的期权506,004份，相应转换为860,206份。

2019年5至12月，进入行权有效期的期权中701,286份行权完毕，公司股本增至1,353,882,953元。

本公司的注册地址为北京市昌平区城区镇超前路13号，总部地址为朝阳区和平里东土城路甲14号建达大厦。

2、经营范围

本公司的经营范围为：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；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) 。

3、公司及子公司业务性质和主要经营活动

3.1. 业务性质

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)是运用互联网技术和转售方式为企业和个人提供虚拟运营服务的新型通信服务商。

本公司于2019年10月14日换取中华人民共和国工业和信息化部颁发的编号为A1.B2-20090386的增值电信业务经营许可证，有效期至2024年10月14日，获准在全国转售中国联通的蜂窝移动通信业务。其中，国内多方通信服务业务获准全国经营；呼叫中心业务获准全国经营。

本公司之三级子公司iTalk Mobile Corporation，于2016年12月22日获得美国联邦通讯委员会颁发的FCC214牌照，获准基于美

国主要移动运营商的网络基础设施为美国用户提供本地及国际移动通信服务。

本公司之三级子公司上海奈盛通信科技有限公司于2017年5月26日取得中华人民共和国工业与信息化部颁发的编号为B1-2017009的增值电信业务经营许可证(有效期至2022年5月26日)，获准在上海市经营第一类增值电信业务中的互联网数据中心业务(不含互联网资源协作服务)。2018年，该证书业务种类增加了互联网资源协作服务(即云服务)。

3.2．主要经营活动

在企业客户市场，本集团运用互联网技术和转售方式为企业提供全方位、一站式的通信产品和服务，包括：263云通信(融合企业邮箱、电话会议、网络会议、视频会议、网络直播、企业网盘、即时通信、协同办公等产品)、企业云电话、企业短信、企业VPN、企业无线、IDC及云计算、设计和制作网络广告等服务。

在个人客户市场，本集团针对全球华人跨境通信需求，为海外华人家庭提供VoIP、IPTV等互联网综合通信服务，为全球商旅华人提供虚拟移动通信服务(MVNO)。此外，本集团也为运营商提供漫游系统解决方案与服务。

本集团还开展固网语音增值服务(即：96446IP长途转售和95050多方通话服务)。

4、财务报表的批准报出

本公司的公司及合并财务报表于2020年4月28日经本公司董事会批准。

5、合并财务报表范围

本年度纳入合并财务报表范围的主体共27户，具体包括：

子公司名称	公司简称	主要经营地	注册地	业务性质	取得方式	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
本公司	本公司	北京	北京	附注一、3	不适用	不适用	1	不适用	不适用
北京二六三企业通信有限公司	企业通信	北京	北京	企业通信	投资设立	全资子公司	2	100	100
上海二六三通信有限公司	上海通信	北京	上海	增值通信、VPN	投资设立	全资子公司	2	100	100
二六三增值通信香港有限公司 (英文名：263 Value Added Communication Hong Kong Co.,Limited)	香港增值	香港	香港	VPN	投资设立	全资子公司	3	100	100
北京二六三网络科技有限公司	网络科技	北京	北京	VOIP、IPTV	投资设立	全资子公司	2	100	100
二六三软件技术(北京)有限公司	软件技术	北京	北京	IT业务	投资设立	全资子公司	3	100	100
iTalk Global Communications, Inc.	iTalk Global	美国	美国	VOIP	非同一控制下收购	全资子公司	3	100	100
iTalkBB Canada Inc.	iTalkBB Canada	加拿大	加拿大	VOIP经营推广	非同一控制下收购	全资子公司	3	100	100
iTalkBB Australia Pty Ltd.	iTalkBB Australia	澳大利亚	澳大利亚	VOIP经营推广	非同一控制下收购	全资子公司	3	100	100
Freedom Enterprise, L.L.C	Freedom	美国	美国	房屋租赁	非同一控制下收购	全资子公司	4	100	100
Digital Technology Marketing and Information, Inc.	DTMI	美国	美国	VOIP经营推广	非同一控制下收购	全资子公司	3	100	100
iTalkBB Singapore Pte, Ltd.	iTalkBB Singapore	新加坡	加拿大	VOIP	非同一控制下收购	全资子公司	4	100	100

子公司名称	公司简称	主要经营地	注册地	业务性质	取得方式	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
iTalk Mobile Corporation	iTalk Mobile	美国	美国	海外移动虚拟网络运营业务	投资设立	全资子公司	3	100	100
北京爱涛视讯科技有限公司 (原名为：北京首都在线网络技术有限公司)	爱涛视讯	北京	北京	IPTV业务	非同一控制下收购	全资子公司	3	100	100
爱涛网络电视香港有限公司(英文名：iTalkTV Hongkong Limited)	爱涛网络	香港	香港	IPTV	非同一控制下收购	全资子公司	4	100	100
二六三香港控股有限公司(英文名：NET263 Holdings Limited)	二六三香港控股	香港	香港	投资控股	投资设立	全资子公司	2	100	100
United Wise Services Limited	United Wise	-	英属维尔京群岛	投资控股	投资设立	全资子公司	3	100	100
广州二六三通信有限公司 (原名为：广州二六三移动通信有限公司)	广州二六三	广州	广州	移动通信业务	投资设立	全资子公司	2	100	100
二六三移动通信(香港)有限公司	二六三移动香港	香港	香港	移动通信业务	投资设立	全资子公司	3	100	100
展动科技(北京)有限公司(注1)	展动科技	北京	北京	直播业务	非同一控制下收购	全资子公司	3	100	100
北京展视互动科技有限公司	北京展视	北京	北京	直播业务	非同一控制下收购	全资子公司	4	100	100
iTalkBB Media Inc.	iTalk Media	美国	美国	广告业务	非同一控制下收购	全资子公司	4	100	100
iTalk Media Corporation	iTalk Media CA	加拿大	加拿大	广告业务	非同一控制下收购	全资子公司	5	100	100
上海奈盛通信科技有限公司	上海奈盛	上海	上海	IDC业务	非同一控制下收购	非全资子公司	3	51	51
深圳市日升科技有限公司	深圳日升	深圳	深圳	增值通信、VPN	非同一控制下收购	全资子公司	3	100	100
263 环球通信有限公司 (英文名：263 Global Communications Limited，原名：I-Access Network Limited)	263 环球通信	香港	香港	增值通信、VPN	非同一控制下收购	全资子公司	3	100	100
iTalkBB VIP, Inc.	iTalkBB VIP	美国	美国	电子商务	投资设立	全资子公司	4	100	100

注1：已于2019年10月被北京展视吸收合并。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则相及相关规定。此外，本集团还按照《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(2014年修订)》披露有关财务信息。

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。 在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

对于以交易价格作为初始确认时的公允价值，且在公允价值后续计量中使用了涉及不可观察输入值的估值技术的金融资产，在估值过程中校正该估值技术，以使估值技术确定的初始确认结果与交易价格相等。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

2、持续经营

本集团对自2019年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本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于2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果、合并及公司股东权益变动和合并及公司现金流量。

2、会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。购买方为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。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

当合并协议中约定根据未来一项或有事项的发生，购买方要求返还之前已经支付的合并对价时，本集团将合并协议约定的或有对价确认为一项资产，作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。购买日后12个月内，若出现对购买日已存在情况的新的或者进一步证据而需要调整或有对价的，将予以确认并对原计入商誉的金额进行调整。其他情况下发生的或有对价变化或调整，区分以下不同情况进行处理：对于权益性质的或有对价不进行会计处理；对于资产性质的或有对价，按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》计量，发生的变化或调整计入当期损益。

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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的会计政策与本公司不一致，在编制合并财务报表时，本公司已按照本公司的会计政策对子公司的财务报表进行了必要的调整。

子公司采用的会计期间按照本公司统一规定的会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

8.1外币业务

外币交易在初始确认时采用与交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

8.2外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

9、金融工具

本集团在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第14 号——收入》(“收入准则”)初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

9.1金融资产的分类、确认与计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。

相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和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：

不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期(或无固定期限)且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

9.1.1以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

9.1.2以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

9.1.3以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

9.2金融工具减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的全部应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

9.2.1信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

(1) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。

(2) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

(3) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

(4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

(5) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

9.2.2已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

(1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

(2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

(3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

(4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

(5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

(6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

9.2.3预期信用损失的确定

本集团对应收账款、其他应收款在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

9.2.4减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

9.3金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

9.4金融负债和权益工具的分类

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

9.4.1 金融负债的分类、确认及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债，本集团的金融负债为其他金融负债，主要包括应付账款和其他应付款。

9.4.1.1其他金融负债

其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。9.4.2金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

9.4.3权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

9.5金融资产与金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、存货

10.1存货的分类

本集团的存货主要包括库存商品和周转材料。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

10.2发出存货的计价方法

存货发出时，库存商品发出时按先进先出法确定其实际成本，周转材料按加权平均法确定其实际成本。

10.3存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

10.4存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

10.5周转材料的摊销方法

周转材料采用一次转销法进行摊销。

11、长期股权投资

11.1共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

11.2初始投资成本的确定

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为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。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

11.3后续计量及损益确认方法

11.3.1按成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

11.3.2按权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位。采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益 ，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

11.4长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的建筑物及土地所有权。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物一致的政策进行折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
土地所有权(注)	永久	-	-
房屋及建筑物	39	-	2.56%

注：本集团投资性房地产中的土地所有权系收购的美国全资子公司Freedom持有的依据美国相关法律规定拥有的土地永久产权，无需进行摊销。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

投资性房地产出售、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差额计入当期损益。

13、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物、构筑物	年限平均法	5-50	5%	1.90%-19.00%
机器设备	年限平均法	3-11.5	0%-5%	8.70%-33.33%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	3-5	0%-5%	19.00%-33.33%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

当固定资产处置时或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差额计入当期损益。

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

14、在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项支出、以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程达到预定可使用状态后结转为固定资产。

15、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借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

16、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、软件使用权、客户关系等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用之日起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。各类无形资产的使用寿命和预计净残值如下：

类别	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	47年	-
软件及其他	3-5年	-
客户关系	5年	-

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

有关无形资产的减值测试，具体参见附注五“17、长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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，能够证明其有用性；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

17、长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产、开发支出是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各年负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销，包括如下：

类别	摊销年限
租入固定资产改良支出	3-11.5年
VOIP用户获取费用	5年
IPTV用户获取费用	5年
MVNO软件系统平台使用费	5年
其他生产软件系统平台使用费和服务费	5年
办公楼租金	3-5年
AHC用户获取费用	3年

19、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本集团离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

20、预计负债

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、股份支付

本集团的股份支付是为了获取员工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本集团的股份支付全部为以权益结算的股份支付。

21.1股份支付的确认与计量

以权益结算的股份支付，按授予员工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权员工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

21.2终止股份支付计划的相关会计处理

在等待期内，取消授予的权益工具，本集团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。

21.3以限制性股票形式授予的股份支付

21.3.1确认与计量

本公司以非公开发行的方式向本集团员工授予一定数量的公司股票，即限制性股票，并规定锁定期和解锁期，在解锁之前，不得上市流通及转让。达到解锁条件，可以解锁；如果全部或部分股票未被解锁而失效或作废，由本公司按照事先约定的价格立即进行回购。本集团的股份支付解锁条件包含服务条件与业绩条件。

授予给员工(不含董事、高级管理人员)的限制性股票在授予日的公允价值以本公司当日的普通股的市价为基础确定。考虑到董事、高级管理人员所持股份在解锁后的限售条款，授予给董事及高级管理人员的限制性股票在授予日的公允价值以本公司当日的普通股市价为基础，并考虑受限成本的影响。

22.3.2回购义务的确认与计量

在授予日，本集团根据收到员工缴纳的认股款确认股本和资本公积。同时，按照发行限制性股票的数量及相应的回购价格计算确定的金额确认库存股，就回购义务确认负债，并对负债按照《企业会计准则第22 号——金融工具确认和计量》相关规定进行会计处理。

对于未达到限制性股票解锁条件而需回购的股票，按照应支付的金额，冲减负债；对于达到限制性股票解锁条件而无需回购的股票，冲减按照解锁股票对应的负债的账面价值，按照解锁股票相对应的库存股的账面价值，冲减库存股，如有差额，计入“资本公积——股本溢价”。

21.3.3等待期内发放现金股利的会计处理

本集团在等待期内发放的现金股利可撤销，即一旦未达到解锁条件，被回购限制性股票的持有者将无法获得(或需要退回)其在等待期内应收(或已收)的现金股利。

对于预计未来可解锁限制性股票，应分配给限制性股票持有者的现金股利作为利润分配进行会计处理，同时，按分配的现金股利金额，冲减就回购义务确认的负债及库存股；对于预计未来不可解锁限制性股票，应分配给限制性股票持有者的现金股利冲减就回购义务确认的负债。

后续信息表明不可解锁限制性股票的数量与以前估计不同的，作为会计估计变更处理。

21.3.4等待期内每股收益的计算

等待期内计算基本每股收益时，分子扣除当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利，分母不包含限制性股票的股数。

等待期内计算稀释每股收益时，假设资产负债表日即为解锁日并据以判断资产负债表日的实际业绩情况是否满足解锁要求的业绩条件。若满足业绩条件，锁定期内计算稀释每股收益时，分子加回计算基本每股收益分子时已扣除的当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利或归属于预计未来可解锁限制性股票的净利润；若不满足业绩条件，计算稀释性每股收益时不考虑限制性股票的影响。

22、收入

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

22.1商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

软件销售收入：按照与用户签订的协议，公司需同时提供安装劳务，销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，全部作为销售商品处理，且在客户签订项目验收报告的时点确认收入。

22.2提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团根据与用户签订的协议，按与客户的收费模式不同而采取如下不同的收入确认方法，具体如下：

(1) 按年/季度收取服务费：在服务期限内，在每月提供服务后按月结转确认收入；

(2) 按月收取固定服务费：在每月提供服务后按月结转确认收入；

(3) 按话务量、流量、CPM等实际使用量收取服务费的，在每月提供服务后，按实际使用量结转确认收入；

(4) 其他一次性业务的服务费在提供服务后，在收到相关款项或获得收款的权利时确认收入；

(5) 9446IP长途转售、95050多方通话、立体宽带业务系委托合作基础运营商代收款。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，在当月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。

22.3让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入且收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 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。

23、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

23.1与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中的“263云通信”项目、“移动数据虚拟专用网服务平台”项目、“263企业号云呼智能通信平台”项目以及“二六三ONET G-网平台建设”项目，由于补助目的为购建长期资产，该等政府补助为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产的使用寿命内按照直线法分期平均计入当期损益。

23.2与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中的增值税进项加计抵减、出口业务贴息资金、广州市企业研发经费投入后补助等补贴，由于补助目的是为补偿相关成本费用，该等政府补助为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。

24.1当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

24.2递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24.3所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

25.1本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

25.2本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司无融资租赁业务。

26、其他重要的会计政策和会计估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

商誉减值准备

本集团根据自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合的可收回金额为判断基础确认减值准备。当包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值时需要确认减值准备。减值准备的确认需要运用判断和估计，如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的商誉的账面价值。

递延所得税资产的确认

于2019年12月31日，本集团已确认递延所得税资产为人民币37,713,832.57元(2018年12月31日：人民币10,735,447.84元)，列于合并资产负债表中。如对未来盈利情况不能合理预期或不能确认可以得到税务机关税前抵扣的认可，则不确认递延所得税资产。递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，确认在转回发生期间的利润表中。如未来实际产生的应纳税所得额多于预期，或实际税率高于预期，将调整相应的递延所得税资产，确认在该情况发生期间的利润表中。

信用损失准备

本集团以应收款项的预期信用损失率的估计为基础确认信用损失准备。报告年末，本集团根据现有客户的历史数据及前瞻性信息对预期信用损失率的估计以及信用损失准备作出调整。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变的期间的应收款项账面价值及损益。

金融工具的公允价值

本集团以公允价值计量的金融资产中包括公允价值在第三层次计量的金融工具。在对公允价值在第三层次计量的金融工具采用公允价值进行后续计量时，由于其属于不存在活跃交易市场的金融工具，需要根据主观判断和市场假设建立估值模型确定其公允价值。本集团采用的估值方法包括现金流量折现法、市场法和限售期股票的评估模型。本集团对一些特定领域的假设，如市场波动率和相关性做出估计。相关假设的变化会对金融工具的公允价值估值产生影响。

27、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
新金融工具准则 本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)。本集团变更后的会计政策详见附注五、9。 在金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别，取消了原金融工具准则中贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产， 也允许将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。 在减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款以及特定未提用的贷款承诺和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备，以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。本集团对由收入准则规范的交易形成的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。 于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本集团不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。于 2019 年 1 月 1 日本集团采用新金融工具准则的影响详见附注五、27.3。	公司第六届董事会第七次会议审议通过	
新非货币性资产交换准则 2019 年 5 月 9 日，财政部发布了经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号，以下简称“新非货币性资产交换准则”)，自 2019 年 6 月 10 日起施行。新非货币性资产交换准则修订了非货币性资产交换的定义；明确了准则的适用范围；规定了确认换入资产和终止确认换出资产的时点，以及当换入资产的确认时点与换出资产的终止确认时点不一致时的会计处理原则；细化了非货币性资产交换的会计处理；增加了有关披露要求。 本集团本年度未发生非货币性资产交换。	公司第六届董事会第十次会议审议通过	
新债务重组准则 2019 年 5 月 16 日，财政部发布了经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号，以下简称“新债务重组准则”)，自 2019 年 6 月 17 日起施行。新债务重组准则修订了债务重组的定义；明确了准则的适用范围；修订了债务重组的会计处理；简化了债务重组的披露要求。 本集团本年度未发生债务重组。	公司第六届董事会第十次会议审议通过	

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财务报表列报格式 本集团按财政部于 2019 年 9 月 19 日颁布的《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号)编制 2019 年度财务报表。上述文件对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订，将“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”、“应收账款”和“应收款项融资”三个项目，将“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”和“应付账款”两个项目，同时在“投资收益”行项目下增加了“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。对于上述列报项目的变更，本集团对上年比较数据进行了追溯调整。	公司第六届董事会第十二次会议审议通过	

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	615,713,457.25	615,713,457.25	0.00
交易性金融资产		122,709,424.85	122,709,424.85
应收票据			
应收账款	130,235,999.76	130,017,641.14	-218,358.62
预付款项	35,282,633.24	35,282,633.24	0.00
其他应收款	19,358,721.44	18,929,296.59	-429,424.85
其中：应收利息	2,289,679.28	1,860,254.43	-429,424.85
应收股利		0.00	
存货	3,974,402.28	3,974,402.28	0.00
合同资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	135,031,590.09	12,751,590.09	-122,280,000.00
流动资产合计	939,596,804.06	939,378,445.44	-218,358.62
非流动资产：			
可供出售金融资产	168,139,940.55		-168,139,940.55
长期应收款			
长期股权投资	22,597,655.24	22,597,655.24	0.00
其他权益工具投资		31,571,406.32	31,571,406.32

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
其他非流动金融资产		190,349,359.20	190,349,359.20
投资性房地产	39,387,802.33	39,387,802.33	0.00
固定资产	152,689,452.45	152,689,452.45	0.00
在建工程	617,683.78	617,683.78	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	20,141,732.05	20,141,732.05	0.00
开发支出	1,825,446.41	1,825,446.41	0.00
商誉	1,105,950,681.29	1,105,950,681.29	0.00
长期待摊费用	77,855,853.89	77,855,853.89	0.00
递延所得税资产	10,735,447.84	10,735,447.84	0.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,599,941,695.83	1,653,722,520.80	53,780,824.97
资产总计	2,539,538,499.89	2,593,100,966.24	53,562,466.35
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	80,058,709.02	80,058,709.02	0.00
预收款项	229,857,594.32	229,857,594.32	0.00
合同负债			
应付职工薪酬	33,797,475.16	33,797,475.16	0.00
应交税费	13,826,121.08	13,826,121.08	0.00
其他应付款	181,835,463.95	181,835,463.95	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	539,375,363.53	539,375,363.53	0.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		0.00	
递延收益	2,427,015.67	2,427,015.67	0.00
递延所得税负债	16,934,911.99	23,280,981.99	6,346,070.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,361,927.66	25,707,997.66	6,346,070.00
负债合计	558,737,291.19	565,083,361.19	6,346,070.00
所有者权益：			
股本	794,980,220.00	794,980,220.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	850,541,642.53	850,541,642.53	0.00
减：库存股	35,340,000.00	35,340,000.00	0.00
其他综合收益	50,348,236.58	27,942,567.76	-22,405,668.82
专项储备			
盈余公积	90,731,741.37	90,731,741.37	0.00
一般风险准备			
未分配利润	151,440,953.64	221,063,018.81	69,622,065.17
归属于母公司所有者权益合计	1,902,702,794.12	1,949,919,190.47	47,216,396.35
少数股东权益	78,098,414.58	78,098,414.58	0.00
所有者权益合计	1,980,801,208.70	2,028,017,605.05	47,216,396.35
负债和所有者权益总计	2,539,538,499.89	2,593,100,966.24	53,562,466.35

调整情况说明

1、自原分类为可供出售金融资产转入：

1）从可供出售金融资产项目转入其他权益工具投资项目：

于2019年1月1日，人民币28,825,419.41元的可供出售金融资产被指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并计入其他权益工具投资项目，该部分投资属于非交易性权益工具投资，并且本集团预计不会在可预见的未来出售。该部分金融资产为在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，于以前期间根据原金融工具准则按照成本计量。于2019年1月1日，对该部分金融资产采用公允价值计量导致其他权益工具投资项目账面价值增加人民币2,745,986.91元，并相应增加其他综合收益；同时按公允价值变动额及相应税率确认递延所得税负债人民币257,370.00元，并抵减其他综合收益。

2)从可供出售金融资产项目转入其他非流动金融资产项目：

于2019年1月1日，人民币139,314,521.14元的可供出售金融资产被重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，并计入其他非流动金融资产项目，以前期间以公允价值计量的累计公允价值变动人民币33,192,370.00元从其他综合收益(可供出售金融资产公允价值变动损益)相应转入未分配利润，将原确认为抵减其他综合收益的相应递延所得税8,298,084.27元调整为抵减未分

配利润。其中，人民币77,064,521.14元可供出售金融资产为在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以前期间根据原金融工具准则按照成本计量。于2019年1月1日，对该部分金融资产采用公允价值计量导致其他非流动金融资产项目账面价值增加人民币51,034,838.06元，并相应增加未分配利润；同时按公允价值变动额及相应税率确认递延所得税负债人民币6,088,700.00元，并抵减未分配利润。

2、自原分类为其他流动资产/其他应收款转入：

于2019年1月1日，将购买的银行理财产品及其应收利息从其他流动资产及其他应收款重分类至交易性金融资产，金额分别为人民币122,280,000.00元、人民币429,424.85元。

3、预期信用损失：

于2019年1月1日，本集团依照新金融工具准则的要求对应收账款、其他分类为按摊余成本计量的金融资产确认信用损失减值准备。具体影响包括：

针对应收账款，本集团按照新金融工具准则的要求采用简化方法来计量预期信用损失，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，导致2019年1月1日应收账款的损失准备增加人民币218,358.62元，同时减少未分配利润人民币218,358.62元。

于2019年1月1日，本集团对分类为以摊余成本计量的金融资产等项目根据原金融工具准则确认的损失准备与根据新金融工具准则确认的信用损失准备的调节情况详见下表。´

•

2019年1月1日信用损失准备的调节表			
			人民币元
项目	按原准则确认的减值准备	重新计量预期损失准备	按新金融工具准则确认的损失准备
金融资产减值准备：			
应收账款损失准备	14,664,515.99	218,358.62	14,882,874.61
其他应收款损失准备	535,815.03	-	535,815.03
合计	15,200,331.02	218,358.62	15,418,689.64

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	345,925,250.00	345,925,250.00	0.00
交易性金融资产		122,531,713.32	122,531,713.32
应收票据			
应收账款	52,425,040.61	52,425,040.61	0.00
预付款项	1,400,056.27	1,400,056.27	0.00
其他应收款	131,250,481.47	130,998,768.15	-251,713.32
其中：应收利息	1,967,227.21	1,715,513.89	-251,713.32
应收股利			
存货			
合同资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	123,000,377.37	720,377.37	-122,280,000.00

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产合计	654,001,205.72	654,001,205.72	0.00
非流动资产：			
可供出售金融资产	129,750,000.00		-129,750,000.00
长期应收款			
长期股权投资	1,343,994,925.16	1,343,994,925.16	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		154,104,800.00	154,104,800.00
投资性房地产			
固定资产	24,678,970.27	24,678,970.27	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,776,868.31	2,776,868.31	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	470,506.72	470,506.72	0.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,501,671,270.46	1,526,026,070.46	24,354,800.00
资产总计	2,155,672,476.18	2,180,027,276.18	24,354,800.00
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	1,817,255.27	1,817,255.27	0.00
预收款项	1,029,020.17	1,029,020.17	0.00
合同负债			
应付职工薪酬	4,671,878.38	4,671,878.38	0.00
应交税费	1,017,787.35	1,017,787.35	0.00
其他应付款	300,064,443.49	300,064,443.49	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
一年内到期的非流动负债			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
其他流动负债			
流动负债合计	308,600,384.66	308,600,384.66	0.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	8,298,084.27	14,386,784.27	6,088,700.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,298,084.27	14,386,784.27	6,088,700.00
负债合计	316,898,468.93	322,987,168.93	6,088,700.00
所有者权益：			
股本	794,980,220.00	794,980,220.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	872,278,990.98	872,278,990.98	0.00
减：库存股	35,340,000.00	35,340,000.00	0.00
其他综合收益	24,894,285.73	0.00	-24,894,285.73
专项储备			
盈余公积	90,731,741.37	90,731,741.37	0.00
未分配利润	91,228,769.17	134,389,154.90	43,160,385.73
所有者权益合计	1,838,774,007.25	1,857,040,107.25	18,266,100.00
负债和所有者权益总计	2,155,672,476.18	2,180,027,276.18	24,354,800.00

调整情况说明

1、自原分类为可供出售金融资产转入：

从可供出售金融资产项目转入其他非流动金融资产项目：

于2019年1月1日，人民币129,750,000.00元的可供出售金融资产被重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，并计入其他非流动金融资产项目，以前期间以公允价值计量的累计公允价值变动人民币33,192,370.00元从其他综合收益(可供出售金融资产公允价值变动损益)相应转入未分配利润，将原确认为抵减其他综合收益的相应所得税8,298,084.27元调整为抵减未分配利润。其中，人民币67,500,000.00元可供出售金融资产为在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以前期间根据原金融工具准则按照成本计量。于2019年1月1日对该部分股权投资采用公允价值计量导致其他非流动金融资产项目账面价

值增加人民币24,354,800.00元，并相应增加未分配利润；同时按公允价值变动额及相应税率确认相应所得税人民币6,088,700.00元，确认递延所得税负债并抵减未分配利润。

2、自原分类为其他流动资产/其他应收款转入：

2019年1月1日，将购买的银行理财产品及其应收利息从其他流动资产及其他应收款调整至交易性金融资产，金额分别为人民币122,280,000.00元、人民币251,713.32元。

于2019年1月1日，本公司对分类为以摊余成本计量的金融资产等项目根据原金融工具准则确认的损失准备与根据新金融工具准则确认的信用损失准备的调节情况详见下表。

2019年1月1日信用损失准备的调节表

人民币元

项目	按原准则确认的减值准备	重新计量预期损失准备	按新金融工具准则确认的损失准备
金融资产减值准备：			
应收账款损失准备	504,988.53	-	504,988.53
其他应收款损失准备	158,192.77	-	158,192.77
合计	663,181.30	-	663,181.30

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

28、其他：无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额、采购额	6%、9%、10%、13%、16%、17% 注 1
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	25%、15%、16.5%、17%、27.5%、12.5%
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	销售额	8.25%、5%
加拿大销售税	销售额	13%
新加坡销售税	销售额	7%
澳大利亚销售税	销售额	10%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
企业通信	15% 注 1
网络科技	25%
上海通信	15% 注 2
香港增值	16.50% 注 3
爱涛视讯	25%
爱涛网络	16.50% 注 3
iTalk Global	注 4
DTMI	注 4
iTalkBB Singapore	17% 注 5
iTalkBB Canada	注 6
iTalkBB Australia	27.50% 注 7
软件技术	15% 注 8
二六三香港控股	16.50% 注 3
United Wise	0% 注 9
广州二六三	15% 注 10
二六三移动香港	16.50% 注 3
Freedom	与 iTalk Global 合并缴税
iTalk Mobile	注 4

纳税主体名称	所得税税率
展动科技	25%
北京展视	12.50% 注 11
iTalk Media	与 iTalk Global 合并缴税
iTalk Media CA	注 6
上海奈盛	25%
深圳日升	15% 注 12
263 环球通信	16.50% 注 3
iTalkBB VIP	与 iTalk Global 合并缴税

2、税收优惠

注1：2017年10月25日，企业通信取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发证书编号为GR201711001650的《高新技术企业证书》，证书有效期三年。企业通信2017年度-2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

注2：2017年11月23日，上海通信获得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发证书编号为GR201731002751号的《高新技术企业证书》，证书有限期为三年。根据新企业所得税法的相关优惠政策规定，上海通信2018年-2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

注3：依《香港法例》第112章“税务条例”，香港增值、爱涛网络、二六三香港控股、二六三移动香港、263环球通信适用16.5%企业所得税率。

注4：美国联邦所得税和州所得税/特许权税：

联邦所得税率

美国国会于2017年12月20日通过《税收减免与就业法案》(以下简称“税改法案”)。税改法案已于2018年生效，由21%的单一企业所得税率替换现行税法中的多级累进企业所得税率，同时代替性最低税也会被完全废除。对于按现行税法折旧规定的符合条件的资产，在投入使用的当年至2022年期间可以当期100%费用化，并于此后逐步取消。

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 在如下四个州有所得税/特许权税的纳税义务：

1) 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 报告期内适用税率为0.75%。

2) 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)。

3) 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)。

4) 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)。

注5：新加坡企业所得税税率为17%，iTalkBB Singapore处于累计亏损状态，无所得税纳税义务。

注6：iTalkBB Canada、iTalk Media CA为在加拿大安大略省注册的公司，应缴纳所得税情况如下：

类别	税率
联邦所得税	15%
安大略省所得税	11.5%

注7：iTalkBB Australia依据澳大利亚企业所得税的规定，适用于小企业27.5%税率。

注8： 2017年10月25日，软件技术领取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、北京市地方税务局联合

颁发证书编号为GR201711001548的《高新技术企业证书》，证书有限期为三年。软件技术2017年度-2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

注9：United Wise系设立在英属维尔京群岛的公司的离岸公司，不需向政府缴纳任何税项。

注10：2017年11月9日，广州二六三获得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发证书编号为G201744001596号的《高新技术企业证书》，证书有限期为三年。根据新企业所得税法的相关优惠政策规定，广州二六三2017年度-2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

注11：2013年10月31日，北京展视取得北京市经济和信息化委员会核发的编号为京R-2013-1160软件企业认定证书，根据国发[2011]4号《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》第六条政策，“对我国境内新办集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策”。北京展视2016年度、2017年度免征企业所得税，2018年度-2020年度减半征收企业所得税。

注12：2017年10月31日，深圳日升领取了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发证书编号为GR201744204678的《高新技术企业证书》，证书有限期为三年。根据新企业所得税法的相关优惠政策规定，深圳日升2017年度-2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
增值税	销售额、采购额	6%、9%、10%、13%、16%、17%	注1
城建税	应交流转税额	5%、7%	
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	销售额	8.25%、5%	注2
加拿大销售税	销售额	13%	注3
新加坡销售税	销售额	7%	注4
澳大利亚销售税	销售额	10%	注5

注1：根据财政部税务总局财税〔2018〕32号《关于调整增值税税率的通知》的有关政策，自2018年5月1日起，本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，分别调整为16%和10%。根据财政部税务总局海关总署财税〔2019〕39号《关于深化增值税改革有关政策的通知》的有关政策，自2019年4月1日起，本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，分别调整为13%和9%。

注2：美国销售税：2018年6月及之前，美国税法规定，如果公司在某州以实体方式(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。于2018年7月，美国税法规定，如果公司与某州存在经济联系(economic nexus)，则必须在该州向消费者收取并缴纳销售税。截至2019年12月，共有37个州开始对在线销售业务征收销售税(Online Sales Tax) 。

注3：本公司子公司iTalkBB Canada、iTalk Media CA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。

注4：本公司子公司iTalkBB Singapore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。

注5：本公司子公司iTalk Global、 iTalkBB Australia、爱涛网络就其在澳大利亚符合应税条件的商品销售及服务征收10%的销售税(GST)，同时可抵减在澳大利亚境内购买商品、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。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	50,406.88	30,351.44
银行存款	288,517,249.74	615,393,147.21
其他货币资金	300,075.77	289,958.60
合计	288,867,732.39	615,713,457.25
其中：存放在境外的款项总额	106,428,832.81	107,590,677.28

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
用于担保的存款(注)	300,075.77	288,585.96
合计	300,075.77	288,585.96

注：受限制的货币资金为存放于银行的供应商保证金和申请信用卡时用银行存款提供的保证金。

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	402,244,369.44	122,709,424.85
其中：		
银行理财产品	402,244,369.44	122,709,424.85
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
合计	402,244,369.44	122,709,424.85

其他说明：无

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	37,932,758.17	24.48%	2,624,112.99	6.92%	35,308,645.18	42,050,637.59	29.02%	6,338,523.46	15.07%	35,712,114.13
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	117,035,851.30	75.52%	12,311,287.89	10.52%	104,724,563.41	102,849,878.16	70.98%	8,544,351.15	8.31%	94,305,527.01
其中：										
企业客户	112,599,273.09	72.66%	11,853,801.72	10.53%	100,745,471.37	97,824,435.36	67.51%	8,293,930.41	8.48%	89,530,504.95
个人客户	4,436,578.21	2.86%	457,486.17	10.31%	3,979,092.04	5,025,442.80	3.47%	250,420.74	4.98%	4,775,022.06
合计	154,968,609.47	100.00%	14,935,400.88	9.64%	140,033,208.59	144,900,515.75	100.00%	14,882,874.61	10.27%	130,017,641.14

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国联合网络通信股份有限公司	26,846,649.98	1,342,332.50	5.00%	信用风险较低
阿卡丁业务	10,320,344.95	516,017.25	5.00%	信用风险较低
不活跃的个人用户	765,763.24	765,763.24	100.00%	根据经验，收回可能性较小
合计	37,932,758.17	2,624,112.99	--	--

按组合计提坏账准备：组合一　　单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 个月以内	74,582,703.62		0.00%
3-6 个月	18,333,354.44	1,833,335.50	10.00%
6 个月-1 年	10,039,158.34	3,011,747.48	30.00%
1-2 年	5,270,675.94	2,635,337.99	50.00%
2 年以上	4,373,380.75	4,373,380.75	100.00%
合计	112,599,273.09	11,853,801.72	--

确定该组合依据的说明：

组合一为企业客户

按组合计提坏账准备：组合二　　单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 个月以内	3,748,589.62		0.00%
3-6 个月	273,213.75	81,964.16	30.00%
6 个月-1 年	78,505.66	39,252.83	50.00%
1 年以上	336,269.18	336,269.18	100.00%
合计	4,436,578.21	457,486.17	--

确定该组合依据的说明：

组合二为个人客户

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露　　单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	143,767,491.43
3 个月以内	115,043,259.24
3-6 个月	18,606,568.19
6 个月-1 年	10,117,664.00
1 至 2 年	6,822,121.02
2 至 3 年	4,377,860.44
3 年以上	1,136.58
3 至 4 年	702.09
4 至 5 年	79.18
5 年以上	355.31
合计	154,968,609.47

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提信用损失准备	8,544,351.15	11,482,644.75	3,529,950.50	4,245,855.71	60,098.20	12,311,287.89
按单项计提信用损失准备	6,338,523.46	1,342,332.50	2,054,025.60	3,017,356.18	14,638.81	2,624,112.99
合计	14,882,874.61	12,824,977.25	5,583,976.10	7,263,211.89	74,737.01	14,935,400.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中国联合网络通信股份有限公司	1,339,807.23	现金偿还
乐视云计算有限公司	714,218.37	现金偿还
合计	2,054,025.60	--

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,263,211.89

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
个人用户	服务费	4,030,411.04	超账期无法收回	是	否
乐视云计算有限公司	业务款	2,856,873.42	超账期无法收回	是	否
乐视控股（北京）有限公司	业务款	341,046.43	超账期无法收回	是	否
合计	--	7,228,330.89	--	--	--

应收账款核销说明：

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	26,846,649.98	17.32%	1,342,332.50
单位 2	19,385,298.47	12.51%	100,331.60
单位 3	8,974,942.54	5.79%	1,122,938.77
单位 4	5,373,605.53	3.47%	0.00
单位 5	3,271,119.22	2.11%	731,015.68
合计	63,851,615.74	41.20%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	25,700,425.12	77.68%	32,466,208.76	92.02%
1 至 2 年	6,095,992.25	18.43%	919,783.67	2.61%
2 至 3 年	268,605.80	0.81%	1,775,254.34	5.03%
3 年以上	1,019,320.11	3.08%	121,386.47	0.34%
合计	33,084,343.28	--	35,282,633.24	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末金额	占预付款项总额的比例(%)
单位1	4,185,720.00	12.65%
单位2	3,446,844.71	10.42 %
单位3	2,389,321.11	7.22 %
单位4	1,431,516.24	4.33 %
单位5	954,373.65	2.88 %
合计	12,407,775.71	37.50 %

其他说明：

无

5、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	117,123.82	1,860,254.43
应收股利		0.00
其他应收款	15,489,757.24	17,069,042.16
合计	15,606,881.06	18,929,296.59

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	117,123.82	1,860,254.43
合计	117,123.82	1,860,254.43

2）重要逾期利息

无

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类:无

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利:无

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	15,608,072.93	16,792,427.64
员工备用金	126,898.88	346,978.90
外部公司往来	32,231.17	232,845.26
其他	228,903.47	232,605.39
合计	15,996,106.45	17,604,857.19

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	510,843.01	0.00	24,972.02	535,815.03
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第三阶段	-9,800.00		9,800.00	0.00
本期计提	33,607.00			33,607.00
本期转回	53,981.57		1,979.77	55,961.34
本期核销			9,800.00	9,800.00
其他变动	2,688.52			2,688.52
2019 年 12 月 31 日余额	483,356.96		22,992.25	506,349.21

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,996,118.09
1 年以内	1,996,118.09
1 至 2 年	745,387.49
2 至 3 年	1,057,602.73
3 年以上	12,196,998.14
3 至 4 年	2,768,118.22
4 至 5 年	1,032,665.17
5 年以上	8,396,214.75
合计	15,996,106.45

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提信用损失准备						
其中：押金及保证金组合	500,103.47	21,896.01	39,988.12	9,800.00	1,370.49	473,581.85
其他组合	35,711.56	11,710.99	15,973.22		1,318.03	32,767.36
合计	535,815.03	33,607.00	55,961.34	9,800.00	2,688.52	506,349.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4）本期实际核销的其他应收款情况

无

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	业务保证金	6,000,000.00	5 年以上	37.51%	120,000.00
单位 2	房租押金	1,892,102.24	3 年以内及 4 至 5 年	11.83%	63,408.70
单位 3	业务保证金	1,164,467.30	3 至 4 年	7.28%	23,289.35
单位 4	业务保证金	729,989.57	5 年以上	4.56%	14,599.79
单位 5	房租押金	502,286.40	5 年以上	3.14%	25,114.32
合计	--	10,288,845.51	--	64.32%	246,412.16

6）涉及政府补助的应收款项

无

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	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	5,052,429.68	309,504.60	4,742,925.08	4,058,106.67	299,531.44	3,758,575.23
周转材料	428,004.37		428,004.37	215,827.05		215,827.05
合计	5,480,434.05	309,504.60	5,170,929.45	4,273,933.72	299,531.44	3,974,402.28

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	299,531.44		9,973.16			309,504.60
合计	299,531.44		9,973.16			309,504.60

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

其他说明：

无

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	1,624,041.16	10,362,457.53
增值税待抵扣进项税	5,958,574.95	2,389,132.56
合计	7,582,616.11	12,751,590.09

其他说明：

无

8、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京创新为营网络通信科技有限公司(以下简称"创新为营")	1,723,033.28			53,933.01						1,776,966.29	
北京企飞力网络科技有限公司(以下简称"企飞力")	2,061,563.26			77,356.08						2,138,919.34	
苏州龙遨泛人工智能高科技投资中心(有限合伙)	18,813,058.70	16,000,000.00		-2,798,517.38						32,014,541.32	
小计	22,597,655.24	16,000,000.00		-2,667,228.29						35,930,426.95	
合计	22,597,655.24	16,000,000.00		-2,667,228.29						35,930,426.95	

其他说明

2019年2月，公司依投资协议，对苏州龙遨泛人工智能高科技投资中心(有限合伙)追加投资、支付投资款1,600万元。

9、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
Old Dominion National Bank	13,048,982.10	9,265,320.00
Globetouch Inc	906,906.00	22,306,086.32
合计	13,955,888.10	31,571,406.32

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
Old Dominion National Bank	0.00	4,677,542.10			非交易性投资	不适用
Globetouch Inc	0.00		20,021,673.07		非交易性投资	不适用

其他说明：

注：公允价值的确定详见附注十一。

10、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
北京致远互联软件股份有限公司	198,919,700.00	68,222,000.00
北京首都在线科技股份有限公司	66,381,000.00	32,850,000.00
飞书数字科技(上海)有限公司	40,000,000.00	
北京朝歌数码科技股份有限公司	38,852,000.00	29,400,000.00
Yulore Technology Limited	37,606,601.34	36,244,559.20
北京慧友云商科技有限公司	25,193,500.00	23,632,800.00
合计	406,952,801.34	190,349,359.20

其他说明：

注：公允价值的确定详见附注十一。

11、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	34,188,267.34	8,194,660.80		42,382,928.14
2.本期增加金额	686,236.14	134,922.00		821,158.14
（1）外购	123,339.22			123,339.22
（2）存货\固定资产\在建工程转入				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
（3）企业合并增加				
(4)汇率变动影响	562,896.92	134,922.00		697,818.92
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	34,874,503.48	8,329,582.80		43,204,086.28
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,995,125.81			2,995,125.81
2.本期增加金额	944,773.97			944,773.97
（1）计提或摊销	884,450.66			884,450.66
(2)汇率变动影响	60,323.31			60,323.31
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	3,939,899.78			3,939,899.78
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	30,934,603.70	8,329,582.80		39,264,186.50
2.期初账面价值	31,193,141.53	8,194,660.80		39,387,802.33

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况:无

其他说明

无

12、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	138,560,499.70	152,689,452.45
固定资产清理	0.00	
合计	138,560,499.70	152,689,452.45

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物、构筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	37,704,760.07	345,998,021.10	2,885,651.68	13,130,427.16	399,718,860.01
2.本期增加金额		18,196,851.73	1,375,141.62	577,378.01	20,149,371.36
（1）购置		16,014,079.86	1,366,163.72	470,775.63	17,851,019.21
（2）在建工程转入		1,378,350.57			1,378,350.57
（3）企业合并增加					
(4)汇率变动影响		804,421.30	8,977.90	106,602.38	920,001.58
3.本期减少金额		10,214,267.38	357,568.00	254,624.71	10,826,460.09
（1）处置或报废		10,214,267.38	357,568.00	254,624.71	10,826,460.09
4.期末余额	37,704,760.07	353,980,605.45	3,903,225.30	13,453,180.46	409,041,771.28
二、累计折旧					
1.期初余额	13,443,278.02	217,606,548.72	2,419,571.73	11,603,973.37	245,073,371.84
2.本期增加金额	737,463.46	32,232,794.19	145,871.95	593,776.21	33,709,905.81
（1）计提	737,463.46	31,626,146.38	142,265.98	501,121.76	33,006,997.58
(2)汇率变动影响		606,647.81	3,605.97	92,654.45	702,908.23
3.本期减少金额		9,361,059.92	339,689.60	240,693.91	9,941,443.43
（1）处置或报废		9,361,059.92	339,689.60	240,693.91	9,941,443.43
4.期末余额	14,180,741.48	240,478,282.99	2,225,754.08	11,957,055.67	268,841,834.22
三、减值准备					
1.期初余额		1,930,237.08		25,798.64	1,956,035.72
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额		316,598.36			316,598.36
（1）处置或报废		316,598.36			316,598.36
4.期末余额		1,613,638.72		25,798.64	1,639,437.36

项目	房屋及建筑物、构筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
四、账面价值					
1.期末账面价值	23,524,018.59	111,888,683.74	1,677,471.22	1,470,326.15	138,560,499.70
2.期初账面价值	24,261,482.05	126,461,235.30	466,079.95	1,500,655.15	152,689,452.45

（2）暂时闲置的固定资产情况:无

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况:无

（4）通过经营租赁租出的固定资产:无

（5）未办妥产权证书的固定资产情况:无

其他说明

于2019年12月31日，本集团无未办妥产权证书的固定资产(2018年12月31日：无)

于2019年12月31日，本集团无抵押固定资产的情况(2018年12月31日：无)。

（6）固定资产清理

无

13、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,428,072.55	617,683.78
合计	1,428,072.55	617,683.78

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海奈盛-机房改造项目				550,959.64		550,959.64
上海奈盛-NOMS 二期开发				66,724.14		66,724.14
上海通信-国际业务骨干平台建设	1,428,072.55		1,428,072.55			
合计	1,428,072.55		1,428,072.55	617,683.78		617,683.78

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
上海奈盛-机房改造项目	226,547.16	66,724.14	159,823.02		226,547.16		100.00%	100%				其他
上海奈盛-NOMS 二期开发	1,378,350.57	550,959.64	827,390.93	1,378,350.57			100.00%	100%				其他
上海增值-国际业务骨干平台建设	20,179,316.69		1,428,072.55			1,428,072.55	7.08%	7.08%				其他
合计	21,784,214.42	617,683.78	2,415,286.50	1,378,350.57	226,547.16	1,428,072.55	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

无

（4）工程物资

无

14、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	客户关系	软件及其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	3,429,840.84			16,565,019.52	106,606,237.01	126,601,097.37
2.本期增加金额				272,736.80	10,409,349.07	10,682,085.87
（1）购置					7,752,194.86	7,752,194.86
（2）内部研发					2,229,134.25	2,229,134.25
（3）企业合并增加						
(3)在建工程转入					226,547.16	226,547.16
(4)汇率变动影响				272,736.80	201,472.80	474,209.60
3.本期减少金额					128,000.00	128,000.00
（1）处置					128,000.00	128,000.00
4.期末余额	3,429,840.84			16,837,756.32	116,887,586.08	137,155,183.24
二、累计摊销						
1.期初余额	1,198,012.04			6,626,008.22	98,635,345.06	106,459,365.32
2.本期增加金额	72,975.33			3,476,646.27	6,654,504.39	10,204,125.99
（1）计提	72,975.33			3,325,800.27	6,472,924.78	9,871,700.38
(2)汇率变动影响				150,846.00	181,579.61	332,425.61
3.本期减少金额					128,000.00	128,000.00
（1）处置					128,000.00	128,000.00
4.期末余额	1,270,987.37			10,102,654.49	105,161,849.45	116,535,491.31
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,158,853.47			6,735,101.83	11,725,736.63	20,619,691.93
2.期初账面价值	2,231,828.80			9,939,011.30	7,970,891.95	20,141,732.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 65.96%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无

15、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
263 云视系统	1,825,446.41	6,941,634.63				8,767,081.04
eSchool 平台		2,229,134.25		2,229,134.25		
合计	1,825,446.41	9,170,768.88		2,229,134.25		8,767,081.04

其他说明

注：本年度资本化的开发支出占研发支出总额的比例为7.22% (上年：1.33%)。

16、商誉

（1）商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他增加	汇率变动影响	处置	其他	
VoIP 及 IPTV 业务	733,132,426.79						733,132,426.79
国际专线业务(注 1)			305,528,524.63				305,528,524.63
263 环球通信(注 1)	298,640,069.71					298,640,069.71	0.00
深圳日升(注 1)	6,888,454.92					6,888,454.92	0.00
展动科技	243,800,754.66						243,800,754.66
迪讯业务	104,849,908.64			1,726,314.21			106,576,222.85
iTalk Media	38,910,891.26			640,653.15			39,551,544.41
翰平事业部	34,635,570.72						34,635,570.72
合计	1,460,858,076.70		305,528,524.63	2,366,967.36		305,528,524.63	1,463,225,044.06

（2）商誉减值准备

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
		计提	处置	
VoIP 及 IPTV 业务	320,271,824.69			320,271,824.69
翰平事业部	34,635,570.72			34,635,570.72
迪讯业务		74,236,800.00		74,236,800.00
合计	354,907,395.41	74,236,800.00		429,144,195.41

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注1：2019年4月22日，公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于将日升科技业务与 I-Access 业务资产组及商誉合并处理的议案》，将原收购深圳日升所形成资产组及商誉与原收购I-ACCESS （已更名为263环球通信）所形成资产组及商誉予以合并。于并购前，深圳日升为263环球通信提供一定的技术支持服务，系 263环球通信的供应商之一。于并购后，考虑到深圳日升和 263环球通信的整合可完善业务线，同时因转让方对二者做出整体业绩承诺导致双方目前共用运营管理团队，公司决定将双方业务、管理团队及客户等予以整合、统一管理，故将原收购深圳日升所形成资产组及商誉与原收购263环球通信所形成资产组及商誉予以合并。根据合并后的资产组进行价值评估和商誉减值测试，命名为“国际专线业务”。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法。

本集团的商誉来自七个资产组。2019年12月31日，分配到这七个资产组的商誉的账面价值及相关减值准备如下：

项目	成本	减值准备	净额
VoIP及IPTV业务	733,132,426.79	320,271,824.69	412,860,602.10
国际专线业务	305,528,524.63	-	305,528,524.63
展动科技	243,800,754.66	-	243,800,754.66
迪讯业务	106,576,222.85	74,236,800.00	32,339,422.85
iTalk Media	39,551,544.41	-	39,551,544.41
翰平事业部	34,635,570.72	34,635,570.72	-
合计	1,463,225,044.06	429,144,195.41	1,034,080,848.65

本年度，本集团评估了商誉的可收回金额，按照商誉资产组的可收回金额计提了减值准备人民币74,236,800.00元。

计算上述资产组的可收回金额的关键假设及其依据如下：

VoIP及IPTV业务：

VoIP及IPTV业务的可回收金额按照预计未来现金流量现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2020年至2024年的财务预算确定，并采用14.16%的折现率(2018年12月31日：12.11%)。该资产组超过5年的现金流量采用稳定的永续现金流。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计用户数量和单位用户产生收入(APU)、毛利率、费用、折旧摊销和长期资产投资增加。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致包含商誉的VoIP及IPTV业务资产组的账面价值合计超过其可收回余额。

迪迅业务：

迪讯业务的可回收金额按照预计未来现金流量现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2020年至2024年的财务预算确定，并采用16.91%的折现率(2018年12月31日：12.10%)。该资产组超过5年的现金流量采用稳定的永续现金流。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的经营数据、合同签订情况和管理层对市场发展的预期估计预计营业收入、毛利率、费用、折旧摊销和长期资产投资增加。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致包含商誉的迪讯业务资产组的账面价值合计超过其可收回余额。

展动科技：

展动科技的可回收金额按照预计未来现金流量现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2020年至2024年的财务预算确定，并采用14.42%的折现率(2018年12月31日：11.86%)。该资产组超过5年的现金流量采用稳定的永续现金流。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩、行业的发展趋势和管理层对市场发展的预期估计预计营业收入、毛利率、费用、折旧摊销和长期资产投资增加。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致包含商誉的展动科技资产组的账面价值合计超过其可收回余额。

iTalk Media：

Talk Media的可回收金额按照预计未来现金流量现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2020年至2024年的财务预算确定，并采用16.58%的折现率(2018年12月31日：13.42%)。该资产组超过5年的现金流量采用稳定的永续现金流。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩、行业的发展趋势和管理层对市场发展的预期估计预计营业收入、毛利率、费用、折旧摊销和长期资产投资增加。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致包含商誉的iTalk Media资产组的账面价值合计超过其可收回余额。

国际专线业务：

国际专线业务的可回收金额按照预计未来现金流量现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2020年至2024年的财务预算确定，并采用15.93%的折现率(2018年12月31日：深圳日升：14.50%；I-Access：14.75%)。该资产组超过5年的现金流量采用稳定的永续现金流。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩、行业的发展趋势和管理层对市场发展的预期估计预计营业收入、毛利率、费用、折旧摊销和长期资产投资增加。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致包含商誉的深圳日升资产组的账面价值合计超过其可收回余额。

17、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
机房及办公楼装修	52,601,678.32	767,032.23	7,521,834.35	421,752.41	45,425,123.79
VOIP 用户获取费用	10,244,352.80	1,018,096.39	4,761,843.32		6,500,605.87
IPTV 用户获取费用	14,083,179.15	2,051,917.50	5,776,915.86	481,889.00	9,876,291.79
AHC 用户获取费用	0.00	161,063.61	4,270.73		156,792.88
办公楼租金	667,051.72	18,537,377.99	2,584,671.21		16,619,758.50
佣金	210,868.73	2,807.54	52,920.69		160,755.58
生产软件服务费	48,723.17	77,592.68	77,464.43		48,851.42
合计	77,855,853.89	22,615,887.94	20,779,920.59	903,641.41	78,788,179.83

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,572,596.07	1,572,547.59	10,536,143.25	1,642,904.72
可抵扣亏损	105,721,388.28	26,404,097.07	32,467,824.28	5,403,986.66
未实现的汇兑净损失	963,137.67	231,153.04	1,617,306.25	388,153.50
股份支付	9,737,641.91	2,012,069.34	2,216,000.00	380,727.63
无形资产摊销差异	10,255,198.74	1,453,547.50	10,272,658.68	1,493,434.99
计提未支付的费用	24,751,582.88	6,040,418.03	5,629,921.36	1,426,240.34
合计	161,001,545.55	37,713,832.57	62,739,853.82	10,735,447.84

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,293,435.16	2,030,674.85	12,597,344.63	2,994,819.64
加速折旧或摊销的长期资产	10,522,341.14	2,540,811.00	39,853,584.67	5,642,008.08
其他非流动金融资产公允价值变动	222,595,070.00	55,648,759.27	57,547,170.00	14,386,784.27
其他权益工具投资公允价值变动	4,872,439.71	1,169,385.53	1,029,480.00	257,370.00
合计	246,283,286.01	61,389,630.65	111,027,579.30	23,280,981.99

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		37,713,832.57		10,735,447.84
递延所得税负债		61,389,630.65		23,280,981.99

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	162,149,772.82	160,814,590.60
可抵扣亏损	202,974,985.11	277,190,448.94
合计	365,124,757.93	438,005,039.54

（5）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	期末金额	期初金额	备注
2019 年		4,227,556.22	
2020 年		22,169,699.63	
2021 年		4,465,391.63	
2022 年		28,985,223.98	
2023 年	1,472,686.71	44,318,218.64	
2024 年	3,759,281.92		
2025 年(注 1)	13,032,343.03	13,263,650.64	
2026 年(注 1)	64,669,164.25	59,530,431.41	
2027 年(注 1)	53,234,311.85	51,847,556.18	
2028 年(注 1)	42,999,531.91	41,742,389.51	
2029 年(注 1)	17,615,149.62		
无期限(注 2)	6,192,515.82	6,640,331.10	
合计	202,974,985.11	277,190,448.94	--

其他说明：

注1：根据财政部、税务总局财税[2018]76号《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》，自2018年1月1日起，对于高新技术企业，其具备高新技术企业资质年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。本公司之子公司上海通信和广州二六三可享受该优惠政策。

注2：本公司之境外经营子公司累计余额为人民币6,192,515.82 的可抵扣亏损按照当地税法规定可在未来无限期内弥补。

19、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付带宽、运营费用	47,657,177.07	53,003,256.34
应付服务费	20,028,320.03	20,523,372.04
应付市场费用	3,683,367.72	2,940,167.50
应付设备款	1,206,249.69	2,273,997.69
应付其他款项	6,198,504.15	1,317,915.45
合计	78,773,618.66	80,058,709.02

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款:无

20、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收服务款	208,815,635.98	229,857,594.32
合计	208,815,635.98	229,857,594.32

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项:无

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:无

21、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,279,706.02	305,412,540.43	307,368,488.46	29,323,757.99
二、离职后福利-设定提存计划	1,718,999.62	28,755,921.10	28,945,041.38	1,529,879.34
三、辞退福利	798,769.52	3,629,468.38	2,548,879.58	1,879,358.32
合计	33,797,475.16	337,797,929.91	338,862,409.42	32,732,995.65

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	29,803,835.88	268,710,242.53	270,715,004.21	27,799,074.20
2、职工福利费		1,769,351.68	1,769,351.68	
3、社会保险费	1,271,656.40	16,571,438.65	16,757,605.45	1,085,489.60
其中：医疗保险费	871,324.15	14,440,924.16	14,350,490.45	961,757.86
工伤保险费	344,540.83	942,217.88	1,226,202.03	60,556.68
生育保险费	55,791.42	1,188,296.61	1,180,912.97	63,175.06
4、住房公积金	135,229.25	16,618,409.99	16,593,827.80	159,811.44
5、工会经费和职工教育经费	53,870.19	239,968.32	98,594.03	195,244.48
6、其他短期薪酬	15,114.30	1,503,129.26	1,434,105.29	84,138.27
合计	31,279,706.02	305,412,540.43	307,368,488.46	29,323,757.99

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,667,135.38	27,385,812.50	27,628,860.90	1,424,086.98
2、失业保险费	51,864.24	1,370,108.60	1,316,180.48	105,792.36
合计	1,718,999.62	28,755,921.10	28,945,041.38	1,529,879.34

其他说明：

注：其他短期薪酬主要包括残保金。

本集团境内子公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工上年平均工资的13%-16%、0.5%-0.8%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本集团境外子公司根据所在地养老保险、失业保险政策进行费用的缴纳。

本集团本年应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币27,385,812.50元及人民币1,370,108.60元(2018年：人民币29,684,806.81元及人民币771,512.74元)。于2019年12月31日，本集团尚有人民币1,424,086.98元及人民币105,792.36 元(2018年12月31日：人民币1,667,135.38元及人民币51,864.24元)的应缴存费用是于本报告期应付而未支付的养老保险及失业保险。有关应缴存费用已于报告期后支付。

22、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,086,176.45	2,847,189.76
企业所得税	3,990,927.67	9,079,430.96
个人所得税	7,387,686.83	1,274,552.14
城市维护建设税	25,932.56	66,894.19
教育费附加	21,397.45	54,003.26
境外公司销售税等	849,213.92	495,747.03
其他	53,196.77	8,303.74
合计	14,414,531.65	13,826,121.08

其他说明：

无

23、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	145,764,513.40	181,835,463.95
合计	145,764,513.40	181,835,463.95

（1）应付利息:无

（2）应付股利:无

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
股权受让款(注)	112,395,900.00	139,500,000.00
限制性股票回购义务	26,410,000.00	35,340,000.00
押金及保证金	3,475,841.64	1,914,562.18
房租及管理费	584,108.60	1,170,046.78
外部公司往来	842,001.37	489,314.64
其他	2,056,661.79	3,421,540.35
合计	145,764,513.40	181,835,463.95

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款:无

其他说明

注：本年末，股权受让款余额为本公司之子公司上海通信收购263环球通信应付股权转让款尾款。

24、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	16,174,319.70	0.00	
合计	16,174,319.70	0.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：详见附注十四、2。

25、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,427,015.67	1,000,000.00	1,729,015.68	1,697,999.99	
合计	2,427,015.67	1,000,000.00	1,729,015.68	1,697,999.99	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
263 云通信项目(注 1)	1,146,000.00			1,146,000.00				与资产相关
移动数据虚拟专用网络服务平台项目(注 2)	332,015.67			332,015.67				与资产相关
263 企业号云呼智能通信平台(注 3)	949,000.00	200,000.00		251,000.01			897,999.99	与资产相关
二六三 ONET-G 网平台建设(注 4)		800,000.00					800,000.00	与资产相关

其他说明：

注1：根据北京市财政局关于下达2013年中关村现代服务业试点项目财政补助资金预算的函，本集团2014年收到人民币573万元拨款补助。该拨款专项用于“263云通信”企业通信云服务平台的建设与推广，项目已于2015年完成验收，本集团按照所购买的资产使用年限分期计入当期损益。

注2：根据《关于下达2014年第一批上海市服务业发展引导资金计划的通知》(沪发改服务[2014]8号)，以及2014-09《虹口区服务业发展引导资金扶持项目协议书》的规定，上海市虹口区发展和改革委员会、上海市财政局分别拨付人民币200万元用于上海通信的“移动数据虚拟专用网络服务平台”项目的建设。上海通信分别于2014年度、2015年度收到该补助款，上海通信利用该补助款购买相关设备，并按照所购买的资产使用年限分期计入当期损益。

注3：根据《上海张江国家自主创新示范区专项发展资金使用和管理办法》(沪财预[2016]149号)、《上海张江国家自主创新示范区专项发展资金项目经费管理实施办法》(沪张江高新管委[2016]86号)和《关于下达张江国家自主创新示范区专项发展资金2017年度重点项目(虹口园)资助经费的通知》(沪张江高新管委[2018]74号)的规定，上海市虹口区科学技术委员会拨付人民币200万元用于上海通信的“263企业号云呼智能通信平台”项目的建设。上海通信于2018年度收到人民币120万元用于设备的购买，并按照所购买的资产使用年限分期计入当期损益。

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	794,980,220.00	1,710,282.00		557,192,451.00		558,902,733.00	1,353,882,953.00

其他说明：

详见 三、公司基本情况

27、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	826,953,789.55	26,905,067.20	557,192,451.00	296,666,405.75
其他资本公积	23,587,852.98	9,924,300.00	17,784,426.84	15,727,726.14
合计	850,541,642.53	36,829,367.20	574,976,877.84	312,394,131.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：(1)股本溢价本年增加系公司股票期权行权溢价人民币9,120,640.36元及限制性股票解锁、股票期权行权对应股份支付费用由其他资本公积结转至股本溢价人民币17,784,426.84元，详见附注十三。

(2)股本溢价减少系公司按2018年权益分配方案，资本公积转增股本。

注2：(1)其他资本公积增加系公司本年度依据预计可行权权益工具的数量确认的股份支付费用人民币9,924,300.00元。

(2)其他资本公积减少系公司限制性股票解锁、股票期权行权对应股份支付费用由其他资本公积结转至股本溢价。

28、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
与限制性股票回购义务相关的库存股	35,340,000.00		8,930,000.00	26,410,000.00
合计	35,340,000.00		8,930,000.00	26,410,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：库存股本年减少系2017年度股权激励第一个解除限售期解除3,230,000股限制性股票所致。截至本年末，2017年度股权激

励尚有3,230,000股未回购及解锁，2018年度股权激励尚有12,920,000股未回购及解锁，详见附注十三。

29、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,488,616.91	-17,841,574.72			893,073.90	-18,734,648.62		-16,246,031.71
其他权益工具投资公允价值变动	2,488,616.91	-17,841,574.72			893,073.90	-18,734,648.62		-16,246,031.71
二、将重分类进损益的其他综合收益	25,453,950.85	6,808,974.66				6,808,974.66		32,262,925.51
外币财务报表折算差额	25,453,950.85	6,808,974.66				6,808,974.66		32,262,925.51
其他综合收益合计	27,942,567.76	-11,032,600.06			893,073.90	-11,925,673.96		16,016,893.80

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

30、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	90,731,741.37	6,645,976.25		97,377,717.62
合计	90,731,741.37	6,645,976.25		97,377,717.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程规定，法定盈余公积金按净利润之10%提取。本公司本年度提取法定盈余公积人民币6,645,976.25元。

31、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	151,440,953.64	66,177,012.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	69,622,065.17	
调整后期初未分配利润	221,063,018.81	66,177,012.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	174,612,994.49	86,042,223.02
减：提取法定盈余公积	6,645,976.25	778,281.44
应付普通股股利	79,598,921.60	
期末未分配利润	309,431,115.45	151,440,953.64

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 69,622,065.17 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,013,565,798.16	445,169,991.08	928,733,524.63	382,623,418.98
合计	1,013,565,798.16	445,169,991.08	928,733,524.63	382,623,418.98

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

33、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	528,463.44	739,351.20
教育费附加	474,531.39	653,208.23
房产税	1,125,305.46	1,123,238.00
印花税	520,665.32	503,854.42
美国销售税	17,126.50	287,614.56
其他	263,937.81	15,595.50
合计	2,930,029.92	3,322,861.91

34、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	125,155,245.65	124,716,477.38
广告宣传费	27,470,784.96	29,886,526.25
房租及管理费	12,654,538.52	11,993,589.27
差旅费	3,617,173.56	4,013,508.83
折旧摊销费	1,073,241.92	1,416,720.62
办公邮电费	1,685,103.61	1,497,362.23
其他	5,085,342.82	4,379,397.40
合计	176,741,431.04	177,903,581.98

35、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	100,979,511.90	102,410,571.49
房租及管理费	19,147,670.45	19,505,078.07
咨询审计费	25,428,851.09	8,739,323.06
折旧摊销费	4,745,140.10	6,086,577.31
办公邮电费	3,802,801.89	4,103,783.16
股份支付费用	9,924,300.00	5,920,800.00
差旅费	3,840,035.06	4,231,330.54
其他	8,824,071.03	10,165,035.77
合计	176,692,381.52	161,162,499.40

36、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	102,957,158.29	105,194,300.80
折旧摊销费	7,119,673.07	26,046,928.78
差旅费	1,541,390.30	1,290,632.54
其他	6,285,443.16	2,733,809.76
合计	117,903,664.82	135,265,671.88

37、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	706,287.48
利息收入	-11,529,646.52	-17,716,806.65
汇兑损失	1,404,028.82	184,482.49
手续费	456,206.23	393,789.21
合计	-9,669,411.47	-16,432,247.47

38、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助(附注七(53))	3,071,486.69	3,257,589.11
个税扣缴手续费返还	174,575.19	641,048.38

39、投资收益

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	-2,667,228.29	-1,083,071.64
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,525,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,732,896.95	5,016,401.34
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		4,059,112.59
处置/购买日之前持有股权相关的其他综合收益转入投资损失		-104,114.49
合计	5,590,668.66	7,888,327.80

40、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,744,369.44	0.00
其他非流动金融资产	176,009,629.10	0.00
合计	177,753,998.54	0.00

41、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	22,354.34	0.00
应收账款坏账损失	-7,241,001.15	0.00
合计	-7,218,646.81	0.00

42、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-5,944,801.98
二、存货跌价损失		-3,728.71
十三、商誉减值损失	-74,521,989.52	
合计	-74,521,989.52	-5,948,530.69

43、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-453,619.88	-861,042.09
无形资产处置损失		-9,056.61
长期待摊费用处置损失	-421,752.41	0.00
合计	-875,372.29	-870,098.70

44、营业外收入

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
政府补助	826,631.41	1,237,261.84	826,631.41
其他	43,018.05	451,967.89	43,018.05
合计	869,649.46	1,689,229.73	869,649.46

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
出口业务贴息资金	北京市商务委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	399,175.00	578,479.00	与收益相关
高新技术企业一次性发展补贴资金	广州市天河区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	0.00	250,000.00	与收益相关
其他						427,456.41	408,782.84	与收益相关

45、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
对外捐赠	536.01	174,808.67	536.01
非流动资产报废损失	68,103.60	2,392,511.10	68,103.60
长期待摊费用报废损失	481,889.00		481,889.00
预计诉讼赔偿款	6,169,643.00		6,169,643.00
其他	45,451.05	47,980.32	45,451.05
合计	6,765,622.66	2,615,300.09	6,765,622.66

46、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,931,006.37	8,993,421.44
递延所得税费用	10,235,340.19	5,586,226.33
合计	19,166,346.56	14,579,647.77

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	201,876,458.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,469,114.63
子公司适用不同税率的影响	-10,037,673.31
调整以前期间所得税的影响	-5,386,852.77
非应税收入的影响	-982,427.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,571,223.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-27,916,127.83
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,395,878.27
税率变动的影响	
研发加计扣除的影响	-13,946,788.18
所得税费用	19,166,346.56

47、其他综合收益

详见附注七、29。

48、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,362,831.41	3,910,350.95
存款利息收入	13,272,777.13	18,460,530.25
代收集成款	1,490,969.30	1,724,610.10
单位往来	774,680.84	909,296.12
保证金及押金、备用金	3,666,048.15	1,711,604.44
代扣个税返还	208,425.95	641,048.38
其他	150,450.28	1,705,066.29
合计	21,926,183.06	29,062,506.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
日常费用	27,474,300.02	29,325,667.74
市场营销费用	27,201,385.32	28,325,180.58
房租物业及水电暖费	32,766,061.46	36,538,409.50
咨询审计费	13,624,453.67	23,413,508.96
押金及保证金	2,021,006.92	243,059.16
代付集成款	708,573.80	1,757,481.00
单位或个人往来	12,374,728.75	23,972,996.45
其他	1,286,485.22	1,290,452.85
合计	117,456,995.16	144,866,756.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	859,730,000.00	802,430,000.00
合计	859,730,000.00	802,430,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	1,137,950,000.00	781,710,000.00
合计	1,137,950,000.00	781,710,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金：无

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金：无

49、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	182,710,111.95	74,350,355.72
加：资产减值准备	81,740,636.33	5,948,530.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,891,448.24	36,406,489.74
无形资产摊销	9,871,700.38	28,279,594.95
长期待摊费用摊销	20,779,920.59	26,164,377.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	875,372.29	870,098.70
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	549,992.60	2,392,511.10
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）	-177,753,998.54	
财务费用（收益以“一”号填列）	0.00	1,358,711.80
投资损失（收益以“一”号填列）	-5,590,668.66	-7,888,327.80
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-26,898,800.70	8,760,889.47
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	37,134,140.89	-3,174,663.14
存货的减少（增加以“一”号填列）	-4,437,577.83	-1,777,539.88
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-10,549,429.30	-22,015,563.38
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-4,274,519.82	-27,516,095.37
其他	8,195,284.32	5,336,300.00
经营活动产生的现金流量净额	146,243,612.74	127,495,669.92
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	288,567,656.62	615,424,871.29
减：现金的期初余额	615,424,871.29	750,705,917.52
现金及现金等价物净增加额	-326,857,214.67	-135,281,046.23

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	27,104,100.00
263 环球通信	27,104,100.00
取得子公司支付的现金净额	27,104,100.00

（3）本期收到的处置子公司的现金净额：无

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	288,567,656.62	615,424,871.29
其中：库存现金	50,406.88	30,351.44
可随时用于支付的银行存款	288,517,249.74	615,394,519.85
三、期末现金及现金等价物余额	288,567,656.62	615,424,871.29

50、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	300,075.77	公司用银行存款向供应商提供的保证金，公司申请信用卡，用银行存款提供的保证金
合计	300,075.77	--

其他说明：无

52、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	42,375,395.56
其中：美元	2,206,362.46	6.9762	15,392,025.79
欧元	37,736.85	7.8155	294,932.35
港币	7,326,000.59	0.8958	6,562,619.59
澳大利亚元	119,136.45	4.8843	581,898.16
加拿大元	3,554,582.56	5.3421	18,988,935.49
日元	1,293,778.00	0.0641	82,931.17
人民币	472,053.01	1.0000	472,053.01

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			17,256,248.18
其中：美元	2,028,660.67	6.9762	14,152,342.57
欧元	42,532.00	7.8155	332,408.85
港币	6,200.00	0.8958	5,553.96
澳大利亚元	40,026.83	4.8843	195,503.05
加拿大元	393,301.01	5.3421	2,101,053.33
新西兰元	938.51	4.6973	4,408.46
新加坡元	5,180.03	5.1739	26,800.96
日元	1,301,374.00	0.0641	83,418.07
人民币	354,758.93	1.0000	354,758.93
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			1,568,344.37
其中：人民币	7,872.70	1.0000	7,872.70
美元	37,500.00	6.9762	261,607.50
澳大利亚元	1,000.00	4.8843	4,884.30
港币	1,444,496.39	0.8958	1,293,979.87
应付账款			26,935,208.27
其中：人民币	17,258,973.78	1.0000	17,258,973.78
美元	1,241,810.20	6.9762	8,663,116.32
澳大利亚元	916.60	4.8843	4,476.95
港币	489,915.95	0.8958	438,866.71
欧元	65,935.84	7.8155	515,321.56
日元	849,500.00	0.0641	54,452.95
其他应付款			31,959.31
其中：美元	2,400.00	6.9762	16,742.88
加拿大元	120.00	5.3421	641.05
港币	16,270.80	0.8958	14,575.38

其他说明：无

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本集团重要的境外经营实体为iTalk Global公司，其主要经营地为美国，记账本位币为美元。

53、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
263 云通信项目(附注七(25))	1,146,000.00	其他收益	1,146,000.00
移动数据虚拟专用网络服务平台项目(附注七(25))	332,015.67	其他收益	332,015.67
263 企业号云呼智能通信平台(附注七(25))	200,000.00	其他收益、递延收益	251,000.01
软件产品增值税即征即退	90,366.89	其他收益	90,366.89
增值税进项加计抵减	715,904.12	其他收益	715,904.12
广州市企业研发经费投入后补助	336,200.00	其他收益	336,200.00
高新技术企业认定通过奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
出口业务贴息资金	399,175.00	营业外收入	399,175.00
其他	427,456.41	营业外收入	427,456.41
二六三 ONET-G 网平台建设	800,000.00	递延收益	0.00

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无

54、其他

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1)基本每股收益

分子计算过程如下：

	本年金额	上年金额
归属于普通股股东的当年净(亏损)利润	174,612,994.49	86,042,223.02
减：当年分配给预计未来可解锁限制性股票的现金股利	1,140,000.00	-
用于计算基本每股收益的分子	173,472,994.49	86,042,223.02

分母计算过程如下：

	本年数	上年数
年初已发行的普通股股数	1,351,466,374	1,338,546,374
减：年初已发行的限制性股票股数	19,380,000	6,460,000
加：本年增发的除限制性股票外的普通股加权数	1,494,525	-
加：本年解锁的限制性股票加权数	1,884,167	-
用于计算基本每股收益的分母	1,335,465,066	1,332,086,374

(2)稀释每股收益

分子计算过程如下：

	本年金额	上年金额
归属于普通股股东的当年净(亏损)利润	174,612,994.49	86,042,223.02

分母计算过程如下：

	本年数	上年数
年初已发行的普通股股数	1,351,466,374	1,338,546,374
减：年初已发行的限制性股票股数	19,380,000	6,460,000
加：本年增发的除限制性股票外的普通股加权数	1,494,525	-
加：本年解锁的限制性股票加权数	1,884,167	-
加：尚未解锁限制性股票增加的普通股股数	6,301,198	1,846,481
加：尚未行权的股票期权增加的普通股股数	5,596,775	5,757,506
用于计算稀释每股收益的分母	1,347,363,039	1,339,690,361

(3)每股收益

	本年金额	上年金额
基本每股收益	0.13	0.06
稀释每股收益	0.13	0.06

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并:无

2、同一控制下企业合并:无

3、反向购买:无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

展动科技(北京)有限公司已于2019年10月被北京展视互动科技有限公司吸收合并。

6、其他:无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京二六三企业通信有限公司	北京	北京	企业通信	100.00%		投资设立
上海二六三通信有限公司	北京	上海	增值通信、VPN	100.00%		投资设立
二六三增值通信香港有限公司 (英文名：263 Value Added Communication Hong Kong Co.,Limited)	香港	香港	VPN		100.00%	投资设立
北京二六三网络科技有限公司	北京	北京	VOIP、IPTV	100.00%		投资设立
二六三软件技术(北京)有限公司	北京	北京	IT 业务		100.00%	投资设立
iTalk Global Communications, Inc.	美国	美国	VOIP		100.00%	非同一控制下收购
iTalkBB Canada Inc.	加拿大	加拿大	VOIP 经营推广		100.00%	非同一控制下收购
iTalkBB Australia Pty Ltd.	澳大利亚	澳大利亚	VOIP 经营推广		100.00%	非同一控制下收购
Freedom Enterprise, L.L.C	美国	美国	房屋租赁		100.00%	非同一控制下收购
Digital Technology Marketing and Information, Inc.	美国	美国	VOIP 经营推广		100.00%	非同一控制下收购
iTalkBB Singapore Pte, Ltd.	新加坡	加拿大	VOIP		100.00%	非同一控制下收购
iTalk Mobile Corporation	美国	美国	海外移动虚拟网络运营业务		100.00%	投资设立
北京爱涛视讯科技有限公司(原名为：北京首都在线网络技术有限公司)	北京	北京	IPTV 业务		100.00%	非同一控制下收购
爱涛网络电视香港有限公司(英文名：iTalkTV Hongkong Limited)	香港	香港	IPTV		100.00%	非同一控制下收购

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
二六三香港控股有限公司(英文名：NET263 Holdings Limited)	香港	香港	投资控股	100.00%		投资设立
United Wise Services Limited	-	英属维尔京群岛	投资控股		100.00%	投资设立
广州二六三通信有限公司(原名为：广州二六三移动通信有限公司)	广州	广州	移动通信业务	100.00%		投资设立
二六三移动通信(香港)有限公司	香港	香港	移动通信业务		100.00%	投资设立
展动科技(北京)有限公司	北京	北京	直播业务		100.00%	非同一控制下收购
北京展视互动科技有限公司	北京	北京	直播业务		100.00%	非同一控制下收购
iTalkBB Media Inc.	美国	美国	广告业务		100.00%	非同一控制下收购
iTalk Media Corporation	加拿大	加拿大	广告业务		100.00%	非同一控制下收购
上海奈盛通信科技有限公司	上海	上海	IDC 业务		51.00%	非同一控制下收购
深圳市日升科技有限公司	深圳	深圳	增值通信、VPN		100.00%	非同一控制下收购
263 环球通信有限公司(英文名：263 Global Communications Limited，原名：I-Access Network Limited)	香港	香港	增值通信、VPN		100.00%	非同一控制下收购
iTalkBB VIP, Inc.	美国	美国	电子商务		100.00%	投资设立

其他说明：无

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海奈盛	49.00%	8,097,117.46		86,195,532.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海奈盛	45,903,565.19	138,803,595.54	184,707,160.73	8,787,944.02		8,787,944.02	57,026,742.51	114,494,513.68	171,521,256.19	12,136,736.63		12,136,736.63

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海奈盛	62,469,121.04	16,534,697.15	16,534,697.15	-6,160,237.50	13,892,007.18	-23,860,953.65	-23,860,953.65	7,565,711.31

其他说明：无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明:无

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:无

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业:无

（2）重要合营企业的主要财务信息:无

（3）重要联营企业的主要财务信息:无

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	35,930,426.95	22,597,655.24
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,667,228.29	-1,083,071.64
--综合收益总额	-2,667,228.29	-1,083,071.64

其他说明

于2019年12月31日及2018年12月31日，本集团的联营企业均为非上市公司，本集团于联营公司的权益无论个别或合计均不会对本集团本年度的财务状况或经营业绩构成重大影响。

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:无

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损:无

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺:无

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债:无

4、重要的共同经营:无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益:无

6、其他:无

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1.风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.1市场风险

1.1.1外汇风险

外汇风险是由以非记账本位币计量的货币性项目产生的。本集团承受外汇风险主要与美元有关。于2019年12月31日，除下表所述资产及负债为美元余额外，集团其他主要资产及负债均为记账本位币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	年末余额	年初余额
货币资金	15,392,025.79	68,025,821.18
应收账款	14,152,342.56	4,591,250.40
应付账款	8,663,116.32	2,490,143.90

外汇风险敏感性分析

在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的影响如下：

项目	汇率变动	本年发生额		上年发生额	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	783,046.95	783,046.95	2,629,759.79	2,629,759.79
美元	对人民币贬值 5%	-783,046.95	-783,046.95	-2,629,759.79	-2,629,759.79

1.1.2利率风险-现金流量变动风险

因本公司无浮动利率银行借款，因此不受利率变动的影响。

1.1.3利率风险-公允价值变动风险

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率的交易性金融资产(详见附注七、2)有关。对于固定利率的交易性金融资产，本集团的目标是维持适当的固定和浮动利率工具组合以管理利率风险，并适当运用利率掉期等衍生工具对利率风险进行管理。

在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的影响如下：

项目	利率变动	本年发生额对净利润的影响	对股东权益的影响
交易性金融资产	增加 5%	65,413.85	65,413.85
交易性金融资产	降低 5%	-65,413.85	-65,413.85

1.1.4. 其他价格风险

本集团的价格风险主要产生于交易性权益工具投资和其他权益工具投资。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益工具投资的价格风险。

其他价格风险敏感性分析

本集团因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险。

下表说明了，在所有其他变量保持不变，公允价值发生的5%的变动对当期损益或其他综合收益的税后净额和所有者权益的税前影响如下：

项目	账面价值	对其他综合收益的税后净额/净利润的影响	对股东权益的影响
其他权益工具投资	13,955,888.10	489,336.83	489,336.83
其他非流动金融资产	406,952,801.34	20,347,640.07	20,347,640.07

1.2信用风险

2019年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的应收账款、其他应收款的账面金额；于资产负债表日，本集团该类金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

为降低信用风险，本集团由专门人员负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收逾期债务。此外，本集团于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保对相关金融资产计提了充分的信用损失准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金只具有较低的信用风险。

本集团的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本集团没有重大的信用集中风险。于2019 年12 月31 日，本集团对前五大客户的应收账款余额为人民币63,851,615.74元（2018年12 月31日：人民币54,119,535.36元），占本集团应收账款余额的41.20%（2018年12 月31日：37.35%）。除此之外，本集团无其他重大信用风险敞口集中于单一金融资产或有类似特征的金融资产组合。

1.3流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	年末余额			
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
应付账款	78,773,618.66	-	-	-
其他应付款	145,180,404.80	-	-	-
小计	223,954,023.46	-	-	-
项目	年初余额			
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
应付账款	80,058,709.02	-	-	-
其他应付款	181,835,463.95	-	-	-
小计	261,894,172.97	-	-	-

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		402,244,369.44	406,952,801.34	809,197,170.78
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		402,244,369.44	406,952,801.34	809,197,170.78
（二）其他权益工具投资			13,955,888.10	13,955,888.10
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据:无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

金融资产	公允价值	估值技术	主要输入值
	2019 年 12 月 31 日		
交易性金融资产	402,244,369.44	现金流量折现法	•合同挂钩标的观察值； •合同约定的预期收益率

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

金融资产	公允价值	估值技术	主要输入值
	2019 年 12 月 31 日		
其他权益工具投资	13,048,982.10	市场法	• 可比公司企业价值比率； • 流动性折扣
	906,906.00	市场法	• 最近一次股权交易价格
其他非流动金融资产	143,987,601..34	市场法	• 可比公司企业价值比率； • 流动性折扣
	38,852,000.00	市场法	• 最近一次股权交易价格
	25,193,500.00	现金流量折现法	• 长期税前营业利润; • 加权平均资本成本
	198,919,700.00	限售期股票的评估模型（基于 AAP 的限售折扣模型）	• 估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值； • 流动性折扣

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

金融资产	2019 年 1 月 1 日	转入第三	当期利得或损失总额	购买、发行、出售和结	汇率变动影	2019 年 12 月 31

		层次			算			响	日
			计入其他综合收益	当期转入损益	购买	出售	结算		
其他权益工具投资	31,571,406.32	-	-17,841,574.72	-	-	-	-	226,056.50	13,955,888.10
其他非流动金融资产	190,349,359.20	-	-	176,009,629.10	40,000,000.00	-	-	593,813.04	406,952,801.34
合计	221,920,765.52	-	-17,841,574.22	176,009,629.10	40,000,000.00	-	-	819,869.54	420,908,689.44

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策:无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因:无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团管理层认为，财务报表中的按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

9、其他:无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

股东名称	年末账面		年初账面	
	金额	持股比例	金额	持股比例
李小龙	229,140,264.00	16.92%	136,894,273.00	17.22%

本企业最终控制方是李小龙。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七 8.长期股权投资。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京企飞力网络科技有限公司	本公司之子公司企业通信公司投资之联营公司
北京创新为营网络通信科技有限公司	本公司之子公司企业通信公司投资之联营公司

4、其他关联方情况:无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
创新为营(注 1)	接受劳务	1,594,565.87		否	427,828.12
企飞力(注 1)	接受劳务	1,632,311.44		否	1,073,980.48

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
企飞力	提供劳务	12,354,557.51	13,449,328.17
创新为营	提供劳务	10,219,902.56	11,154,990.29

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注1： 创新为营、企飞力为本公司之子公司企业通信提供邮箱、会议代理服务，企业通信向其支付代理费。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况:无

（3）关联租赁情况:无

（4）关联担保情况:无

（5）关联方资金拆借:无

（6）关联方资产转让、债务重组情况:无

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	11,059,100.00	10,839,321.00

（8）其他关联交易:无

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	企飞力			25,454.51	
应收账款	创新为营			94.95	

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	企飞力	16,091,098.16	17,717,571.72
预收款项	创新为营	11,600,727.32	12,096,372.07
应付账款	创新为营	2,999.68	2,999.68
其他应付款	企飞力	25,000.00	
其他应付款	创新为营	24,000.00	

7、关联方承诺:

对联营企业认缴出资

对联营企业的认缴出资承诺事项见附注十四 1、(3)。

8、其他:无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	8,830,067.27
公司本期失效的各项权益工具总额	160,239.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	1、行权价格 4.44 元/股，其中：剩余期限为 1 个月；2、行权价格 2.94 元/股，其中：50%期权剩余期限为 0 个月，50%期权剩余期限为 12 个月。

其他说明：无

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	本公司采用布莱克-斯科尔期权定价模型（B-S 模型）确定
可行权权益工具数量的确定依据	本公司采用获授限制性股票/期权额度基数与解锁/可行权安排中相应每期解锁比例确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	28,151,090.64
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,924,300.00

其他说明：无

1、总体情况

1.1 限制性股票

根据公司2017年第五届董事会第二十九次会议、第五届监事会第十九次会议及2017年第三次临时股东大会审议通过的《2017年限制性股票激励计划(草案)》(以下简称“2017年度激励计划”)及其摘要等议案审议，公司以每股人民币4.20元向9名激励对象授予380万股限制性股票。

根据公司2018年第六届董事会第三次会议及2018年第四次临时股东大会审议通过的《2018年限制性股票与股票期权激励计划(草案)》等议案(以下简称“2018年度激励计划”)，公司以每股人民币2.55元向9名激励对象授予760万股限制性股票。

(1)有关授予的限制性股票的详细信息，列示如下：

	授予日	授予数量	授予价格(人民币元)	锁定期	解锁时间	解锁比例
2017 年度激励计划	2017 年 12 月 25 日	3,800,000	4.20/股	自授予之日起 12 个月内为锁定期；	第一次解锁：自授予日起 12 个月后；	第一次解锁：50%
				自授予之日起 24 个月内为锁定期；	第二次解锁：自授予日起 24 个月后。	第二次解锁：50%
2018 年度激励计划	2018 年 11 月 7 日	7,600,000	2.55 元/股	自授予之日起 12 个月内为锁定期；	第一次解锁：自授予日起 12 个月后；	第一次解锁：50%
				自授予之日起 24 个月内为锁定期；	第二次解锁：自授予日起 24 个月后。	第二次解锁：50%

(2)限制性股票解锁条件

1)业绩条件

2017年度激励计划

该激励对象限制性股票解锁条件需满足如下业绩要求：

第一次解锁：以2016年扣除商誉减值、或有对价增加额以及展动科技并购前持有股权估值调整后的归属于母公司净利润人民币6,199万元为基数，2018年归属于母公司净利润增长率不低于10%；

第二次解锁：以2016年扣除商誉减值、或有对价增加额以及展动科技并购前持有股权估值调整后的归属于母公司净利润人民币6,199万元为基数，2019年归属于母公司净利润增长率不低于100%。

2018年度激励计划

该激励对象限制性股票解锁条件需满足如下业绩要求：

第一次解锁：以2017年归属于母公司的净利润3,099万元为基数，2019年归属于母公司净利润不少于16,200万元；

第二次解锁：以2017年归属于母公司的净利润3,099万元为基数，2020年归属于母公司净利润不少于21,000万元。

2)个人绩效考核

根据2017年度激励计划及2018年度激励计划，激励对象在考核年度的绩效为合格及以上。

1.2 股票期权

根据公司2018年第五届董事会第三十二次会议、第五届监事会第二十二次会议及2018年第一次临时股东大会审议通过的《2018年股票期权激励计划(草案)》及其摘要议案，公司向孟雪霞等107名激励对象授予361万普通股股票期权。

根据公司2018年第六届董事会第三次会议及2018年第四次临时股东大会审议通过的《2018年限制性股票与股票期权激励计划(草案)》等议案，公司向徐蕾等160名激励对象授予820万股普通股股票期权。

(1)有关授予的股票期权的详细信息，列示如下：

授予日	授予数量	行权价格(人民币元)	行权时间	行权比例
2018 年 2 月 5 日	3,610,000	7.65 元/股	第一个行权期：自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；	第一个行权期：50%
			第二个行权期：自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止。	第二个行权期：50%
2018 年 11 月 7 日	8,200,000	5.10 元/股	第一个行权期：自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；	第一个行权期：50%
			第二个行权期：自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止。	第二个行权期：50%

(2)股票期权行权条件

2018年2月授予的股票期权

各行权考核年度业绩考核目标如下：

第一次行权：以2016年扣除商誉减值、或有对价增加额以及展动科技并购前持有股权估值调整后的归属于母公司净利润人民币6,199万元为基数，2018年归属于母公司净利润增长率不低于10%；

第二次行权：以2016年扣除商誉减值、或有对价增加额以及展动科技并购前持有股权估值调整后的归属于母公司净利润人民币6,199万元为基数，2019年归属于母公司净利润增长率不低于100%。

个人绩效考核：

激励对象在考核年度的绩效为合格及以上。

2018年11月授予的股票期权

各行权考核年度业绩考核目标如下：

第一次行权：以2017年归属于母公司的净利润3,099万元为基数，2019年归属于母公司净利润不少于16,200万元；

第二次行权：以2017年归属于母公司的净利润3,099万元为基数，2020年归属于母公司净利润不少于21,000万元。

个人绩效考核：

激励对象在考核年度的绩效为合格及以上。

2、**变动情况**

	2017 年度激励计划		2018 年度激励计划		2018 年 2 月股票期权		2018 年 11 月股票期权	
	股数	加权平均价格	股数	加权平均价格	股数	行权价格	股数	行权价格
2018 年 12 月 31 日	3,800,000	4.2	7,600,000	2.55	3,120,000	7.65	8,120,000	5.1
可行权	-	-	-	-	1,515,000	-	-	-
员工离职	-	-	-	-	90,000	-	-	-
转增前结余	3,800,000	4.2	7,600,000	2.55	1,515,000	7.65	8,120,000	5.1
转增股份	2,660,000	-	5,320,000	-	1,060,500	-	5,684,000	-
解锁	3,230,000	-	-	-	-	-	-	-
员工离职	-	-	-	-	119,000	-	782,000	-
2019 年 12 月 31 日	3,230,000	2.41	12,920,000	1.44	2,456,500	4.44	13,022,000	2.94

截至2019年12月31日止，本公司2017年度激励计划下发行在外的限制性股票数量3,230,000股，预计将在1年内解锁；2018年度

激励计划下发行在外的限制性股票数量12,920,000股，预计将在2年内解锁；2018年2月授予的股票期权于2019年度解禁2,575,500份，尚有158,920份未行权，剩余2,456,500份预计将在1年内行权；2018年11月授予的期权剩余13,022,000份预计将在2年内行权。

3、公允价值的确定及股份支付费用

对于上述限制性股票激励计划下非董事、高级管理人员的激励对象，限制性股票的公允价值以普通股市价为基础进行计量，董事及高级管理人员的限制性股票的公允价值以普通股市价为基础，并考虑受限成本的影响。

对于上述股票期权激励计划，本公司按照“布莱克-斯科尔期权定价模型”对股票期权在授予日的公允价值进行测算，模型中主要选取参数为标的股价、行权价格、期权有效期、公司近一年和两年股价波动率、中国国债一年和两年期利率和公司最近两年的平均股息率。

本公司2019年确认股份支付费用人民币9,924,300.00 元(2018年：人民币5,920,800.00元)。截至2019年12月31日，股份支付累计计入资本公积的金额为人民币28,151,090.64 元(2018年12月31日：人民币18,226,790.64元)。

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况：无

5、其他：无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1)资本承诺

单位：元

	年末余额	年初余额
已签约但未于财务报表中确认的		
- 构建长期资产承诺	14,291,656.27	754,978.14
合计	14,291,656.27	754,978.14

（2）经营承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元

	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	23,039,716.03	26,490,703.19
资产负债表日后第2年	11,234,758.24	16,187,736.84
资产负债表日后第3年	8,097,808.40	6,774,067.19
以后年度	27,153,538.80	29,563,933.73
合计	69,525,821.47	79,016,440.95

(3)对外投资承诺

根据本集团联营企业苏州龙遨泛人工智能高科技投资中心(有限合伙)的合伙协议，本公司认缴的出资额为人民币150,000,000.00元。于2019年12月31日，本公司尚未支付认缴出资额为人民币114,000,000.00元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

2019年5月，iTalk Global收到美国德克萨斯州西部地区法院(以下简称“德州西区法院”)送达的诉讼文书等法律文件，诉讼文件中称BEIJING IQIYI SCIENCE & TECHNOLOGY Co.Ltd、BEIJING QIYI CENTURY SCIENCE & TECHNOLOGY Co.Ltd(以下简称“IQIYI”)向德州西区法院提起诉讼，认为iTalkGlobal在美国IPTV平台上播放的某些内容侵犯了其合法拥有的版权，要求iTalkGlobal赔偿涉及13个节目、每集最高15万美元的侵权费以及诉讼费、律师费等。截至2019年12月31日，本案处于调查阶段，尚未开庭审理。

2019年底，公司结合相关律师的专业意见，计提本案相关预计损失及律师费共计2,318,500.00美元，折合人民币16,174,319.70元。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他：无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：无

2、利润分配情况：无

3、销售退回：无

4、其他资产负债表日后事项说明

（1）利润分配情况

经2020年4月28日本公司第六届董事会第十五次会议审议通过，本公司计划以截止到2020年4月28日的总股本1,354,041,873股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.5元(含税)，共计现金股利人民币67,702,093.65元，不送红股，不以资本公积转增股本。自董事会审议上述利润分配预案后至实施利润分配方案的股权登记日期间，若本公司股本因限制性股票激励计划和股票期权激励计划发生变动的，依照未来实施分配方案时股权登记日的股本为基数实施，并保持上述分配比例不变对总额进行调整。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

（2）对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全球范围内持续进行。肺炎疫情将对包括中国、美国在内的部分国家和部分行业的企业经营、以及整体经济运行造成一定影响，从而可能在一定程度上影响本集团的正常生产运行，影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。

本集团将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，该评估工作尚在进行当中。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法：无

（2）未来适用法：无

2、债务重组：无

3、资产置换

（1）非货币性资产交换:无

（2）其他资产置换：无

4、年金计划：无

5、终止经营：无

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为三个报告分部，分别为：企业业务、个人业务以及其他。本集团的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量基础披露，这些计量基础与编制财务报表时采用的会计政策与计量基础保持一致。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	企业业务	个人业务	其他业务	未分配金额	分部间抵销	合计
2019 年度						
对外营业收入	606,493,786.02	393,611,412.20	13,460,599.94			1,013,565,798.16
分部营业收入	606,493,786.02	393,611,412.20	13,460,599.94			1,013,565,798.16
分部营业成本	301,280,686.79	138,586,908.27	5,302,396.02			445,169,991.08
分部盈利（“-”为亏损）	113,647,289.89	-56,708,343.45	144,937,512.07			201,876,458.51
其中：投资收益	5,732,896.95		-142,228.29			5,590,668.66
公允价值变动损益			177,753,998.54			177,753,998.54
资产减值损失		-74,521,989.52				-74,521,989.52
信用减值损失	-3,319,710.50	-3,807,031.21	- 91,905.10			-7,218,646.81
所得税费用				-19,166,346.56		-19,166,346.56
净利润（“-”为亏损）	113,647,289.89	-56,708,343.45	144,937,512.07	-19,166,346.56		182,710,111.95

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因：无

（4）其他说明

按资产所在地划分的非流动资产：

项目	本年末金额	上年末金额
位于本国的非流动资产	887,269,018.07	868,150,477.80
位于其他国家的非流动资产	470,169,969.08	552,915,829.64
合计	1,357,438,987.15	1,421,066,307.44

注：上述非流动资产中上年不包括可供出售金融资产及递延所得税资产；本年不包括其他非流动金融资产、其他权益工具和递延所得税资产。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无

8、其他：无

项目	企业业务	个人业务	其他业务	未分配金额	分部间抵销	合计
2018 年度						
对外营业收入	499,394,272.04	411,049,502.57	18,289,750.02			928,733,524.63
分部营业收入	499,394,272.04	411,049,502.57	18,289,750.02			928,733,524.63
分部营业成本	242,002,108.87	133,582,363.35	7,038,946.76			382,623,418.98
分部盈利（“-”为亏损）	60,264,890.49	27,834,169.51	830,943.49			88,930,003.49
其中：投资收益	7,992,442.29	-104,114.49				7,888,327.80
公允价值变动损益						0.00
资产减值损失	-590,551.23	-5,356,876.38	-1,103.08			-5,948,530.69
所得税费用				-14,579,647.77		-14,579,647.77
净利润（“-”为亏损）	60,264,890.49	27,834,169.51	830,943.49	-14,579,647.77		74,350,355.72

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	76,534,119.05	100.00%	503,954.37	0.66%	76,030,164.68	52,930,029.14	100.00%	504,988.53	0.95%	52,425,040.61
其中：企业客户	2,021,106.93	2.64%	503,954.37	24.93%	1,517,152.56	1,778,297.65	3.36%	504,988.53	28.40%	1,273,309.12
个人客户	74,513,012.12	97.36%			74,513,012.12	51,151,731.49	96.64%			51,151,731.49
合计	76,534,119.05	100.00%	503,954.37	0.66%	76,030,164.68	52,930,029.14	100.00%	504,988.53	0.95%	52,425,040.61

按组合计提坏账准备：503,954.37

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
企业客户	2,021,106.93	503,954.37	24.93%
个人客户	74,513,012.12		
合计	76,534,119.05	503,954.37	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	76,028,389.62
3 个月以内	75,517,965.39
3-6 个月	201,757.97
6 个月-1 年	308,666.26
1 至 2 年	229,101.48
2 至 3 年	276,627.95
合计	76,534,119.05

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提信用损失准备	504,988.53	133,587.71	134,621.87			503,954.37
合计	504,988.53	133,587.71	134,621.87			503,954.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

（3）本期实际核销的应收账款情况：无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
企业通信	34,223,193.71	44.72%	
网络科技	18,816,051.72	24.59%	
上海通信	13,739,720.62	17.95%	
广州二六三	7,734,046.07	10.11%	
单位 1	753,618.86	0.98%	176,803.00
合计	75,266,630.98	98.35%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,715,513.89
其他应收款	85,950,439.93	129,283,254.26
合计	85,950,439.93	130,998,768.15

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		1,715,513.89
合计		1,715,513.89

2）重要逾期利息：无

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利：无

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
集团合并范围内公司往来	79,355,100.27	122,603,846.57
押金及保证金	6,705,123.99	6,705,123.99
其他	50,116.49	132,476.47
合计	86,110,340.75	129,441,447.03

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	153,633.35		4,559.42	158,192.77
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提			1,726.97	1,726.97
本期转回	18.92			18.92
2019 年 12 月 31 日余额	153,614.43		6,286.39	159,900.82

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：无

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	58,284,172.96
1 至 2 年	9,748,489.69
2 至 3 年	11,562,887.97
3 年以上	6,514,790.13
4 至 5 年	152,214.20
5 年以上	6,362,575.93
合计	86,110,340.75

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提信用损失准备						
其中：押金及保证金组合	153,569.55					153,569.55
其他组合	4,623.22	1,726.97	18.92			6,331.27
合计	158,192.77	1,726.97	18.92			159,900.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4）本期实际核销的其他应收款情况：无

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海通信	资金往来	44,560,424.98	1 年以内，1-2 年，2-3 年	51.75%	
广州二六三	资金往来	31,483,735.78	1 年以内，1-2 年	36.56%	
单位 1	业务保证金	6,000,000.00	5 年以上	6.97%	120,000.00
爱涛视讯	资金往来	2,232,851.60	1-2 年	2.59%	
网络科技	资金往来	673,716.11	1 年以内，1-2 年，2-3 年	0.78%	
合计	--	84,950,728.47	--	98.65%	120,000.00

6）涉及政府补助的应收款项：无

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,720,016,172.21	253,111,505.75	1,466,904,666.46	1,504,056,572.21	178,874,705.75	1,325,181,866.46
对联营、合营企业投资	32,014,541.32		32,014,541.32	18,813,058.70		18,813,058.70
合计	1,752,030,713.53	253,111,505.75	1,498,919,207.78	1,522,869,630.91	178,874,705.75	1,343,994,925.16

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
企业通信	213,288,884.70	182,300,000.00			2,459,400.00	398,048,284.70	
上海通信	313,883,013.93	27,100,000.00			1,537,500.00	342,520,513.93	34,635,570.72
网络科技	567,837,181.07				1,548,100.00	569,385,281.07	144,239,135.03
二六三香港控股	23,659,605.00					23,659,605.00	
广州二六三	206,513,181.76			74,236,800.00	1,014,600.00	133,290,981.76	74,236,800.00
合计	1,325,181,866.46	209,400,000.00		74,236,800.00	6,559,600.00	1,466,904,666.46	253,111,505.75

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
苏州龙遨泛人工智能高科技投资中心(有限合伙)	18,813,058.70	16,000,000.00		-2,798,517.38						32,014,541.32	
小计	18,813,058.70	16,000,000.00		-2,798,517.38						32,014,541.32	
合计	18,813,058.70	16,000,000.00		-2,798,517.38						32,014,541.32	

（3）其他说明

注1：2019年度，本公司对子公司通过自有资金、募集资金增资共计人民币209,400,000.00元。

注2：其他增加主要系本公司授予子公司员工限制性股票及股票期权确认的股份支付费用。

本公司的上述被投资单位不存在“向本公司转移资金的能力受到限制的情况”。

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,242,678.80	6,648,848.92	8,904,176.58	1,617,615.57
其他业务	33,104,423.32	8,159,710.20	31,330,076.49	8,704,809.86
合计	41,347,102.12	14,808,559.12	40,234,253.07	10,322,425.43

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：无

5、投资收益

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	-2,798,517.38	-1,186,941.30
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,525,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	18,232,896.95	5,016,401.34
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		4,059,112.59
合计	17,959,379.57	7,888,572.63

6、其他

1）货币资金

项目	年末余额	年初余额
银行存款：	80,606,353.02	345,925,250.00
人民币	80,606,353.02	345,925,250.00
合计	80,606,353.02	345,925,250.00

2）交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	402,244,369.44	122,531,713.32
其中：银行理财产品	402,244,369.44	122,531,713.32
合计	402,244,369.44	122,531,713.32

3）公允价值变动收益

项目	本年发生额	上年发生额
其他非流动金融资产	165,047,900.00	
交易性金融资产	1,744,369.44	
合计	166,792,269.44	

4）信用减值利得(损失)

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-1,034.16	
其他应收款坏账损失	1,708.05	
合计	673.89	

5）资产减值利得(损失)

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		-552,274.64
长期股权投资减值损失	74,236,800.00	-
合计	74,236,800.00	-552,274.64

6）关联方往来及交易

6.1本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注三、5 合并财务报表范围。

6.2本集团的联营企业情况

本公司的联营企业情况为苏州龙遨泛人工智能高科技投资中心(有限合伙)

6.3关联方交易情况

本公司作为出租方

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
企业通信	租赁业务收入	2,162,980.91	2,145,501.81
上海通信	租赁业务收入	35,045.15	37,845.15
网络科技	租赁业务收入	1,672,970.89	1,668,870.89
软件技术	租赁业务收入	-	200.00
广州二六三	租赁业务收入	800.00	600.00
北京展视	租赁业务收入	1,800.00	1,200.00
深圳日升	租赁业务收入	600.00	-
	小计	3,874,196.95	3,854,217.85

其他关联交易

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
企业通信	其他收入	9,174,611.97	9,807,297.77
上海通信	其他收入	4,250,317.97	4,814,551.30
网络科技	其他收入	7,932,974.22	8,958,577.22
广州二六三	其他收入	7,872,322.21	3,869,801.12
企业通信	利息收入	42,018.21	793,996.80
广州二六三	利息收入	18,998.49	26,496.39
网络科技	利息收入	-	97,555.12
软件技术	利息收入	-	71,857.92
	小计	29,291,243.07	28,440,133.64
企业通信	业务成本-服务成本	7,683,942.91	8,286,806.47
企业通信	托管费	90,566.04	90,566.04
展动科技	利息支出	172,980.19	358,754.43
北京展视	利息支出	-	1,582,658.53
上海通信	利息支出	6,609.30	137,917.71

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
广州二六三	利息支出	-	1,497.94
爱涛视讯	利息支出	5,618.81	66,156.97
软件技术	利息支出	83,103.38	667,331.89
网络科技	利息支出	52,067.90	91,246.90
	小计	8,094,888.53	11,282,936.88

应收款项

项目	关联方	年末余额	年初余额
		账面余额	账面余额
应收账款	企业通信	34,223,193.71	24,447,898.98
应收账款	上海通信	13,739,720.62	9,488,188.34
应收账款	网络科技	18,816,051.72	10,373,231.60
应收账款	广州二六三	7,734,046.07	6,842,412.57
	小计	74,513,012.12	51,151,731.49
其他应收款	企业通信	-	61,762,550.60
其他应收款	上海通信	44,560,424.98	46,489,183.48
其他应收款	网络科技	673,716.11	733,646.19
其他应收款	爱涛视讯	2,232,851.60	2,238,470.41
其他应收款	广州二六三	31,483,735.78	11,245,792.51
其他应收款	深圳日升	404,371.80	134,203.38
	小计	79,355,100.27	122,603,846.57

应付款项

项目	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	企业通信	1,031,063.01	902,574.26
	小计	1,031,063.01	902,574.26
其他应付款	企业通信	195,100,397.35	38,847,701.40
其他应付款	展动科技	-	28,695,433.99
其他应付款	北京展视	123,963,342.21	69,561,307.48
其他应付款	上海通信	50,667,647.50	50,077,066.46
其他应付款	网络科技	39,107,354.76	28,265,822.21
其他应付款	爱涛视讯	3,041,699.50	3,041,699.50
其他应付款	软件技术	140,296,461.31	45,505,070.37
其他应付款	广州二六三	306,636.81	-
	小计	552,483,539.44	263,994,101.41
预收款项	企业通信	-	-
预收款项	网络科技	510,350.95	510,350.95
预收款项	上海通信	20,879.09	20,879.09
	小计	531,230.04	531,230.04

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,425,364.89	
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）	3,091,847.09	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	186,011,895.49	1、主要系本报告期内，其他非流动金融资产公允价值变动损益 17,600.96 万元；2、主要系报告期内，银行理财产品产生的投资收益 747.73 万元。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,054,025.60	1、主要系本报告期内，单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款收回 396.72 万美金；2、主要系本报告期内，单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款收回 71.42 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,172,612.01	
减：所得税影响额	45,612,255.62	
少数股东权益影响额	6,508.18	
合计	137,941,027.48	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.72%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.91%	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 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2019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。

法定代表人：李小龙

二六三网络通信股份有限公司

2020年4月30日