股票简称：二六三　　股票代码：002467　　上市地：深圳证券交易所

二六三网络通信股份有限公司重大资产购买报告书（摘要）

（北京市昌平区城区镇超前路13号）

董事会声明

本重大资产购买报告书摘要的目的仅为向公众提供有关本次交易的简要情况，并不包括重大资产购买报告书全文的各部分内容。重大资产购买报告书全文同时刊载于深圳证券交易所网站（http://www.szse.cn）；备查文件的查阅地址为：北京市朝阳区和平里东土城路14号建达大厦16层。

本公司及董事会全体成员保证重大资产重组报告书及其摘要内容的真实、准确、完整，对报告书及其摘要的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏负连带责任

重大事项提示

一、本次交易方案概述：本公司拟通过全资子公司二六三网络科技以现金8,000万美元（折合人民币50,354.40万元）购买iTalk Holdings持有的iTalk Global66.67%的股权（除本公司持有的iTalk Global33.33%股权以外的剩余全部股权）以及DTMI、iTalkBB Canada和iTalkBB Australia100%的股权。本次交易的资金来源为本公司首次公开发行超募资金中尚未使用的资金42,000万元，不足部分以公司自有资金支付。

二、本次交易价格以北京龙源智博资产评估有限责任公司出具的《资产评估报告书》的评估结果作为定价参考，经交易双方协商确定。根据《资产评估报告书》，在评估基准日2011年12月31日，iTalk Global的股东全部权益价值为12,538.56万美元（按照2011年12月31日人民币兑美元汇率中间价折合人民币79,004.19万元）。按本次交易所购买的权益比例计算，对应权益的评估价值为8,359.04万美元（按照2011年12月31日人民币兑美元汇率中间价折合人民币52,669.48万元）。经交易双方协商，本次交易的购买价款最终确定为8,000万美元（折合人民币50,354.40万元），其中iTalk Global66.67%的股权购买价格最终确定为7,999.70万美元（折合人民币50,352.51万元）；由于DTMI、iTalkBB Canada和iTalkBB Australia是iTalk Holdings为达成本次交易，应本公司的要求，于2012年初组建的新公司，尚未开始经营，本次DTMI、iTalkBB Canada和iTalkBB Australia100%的股权购买价格按照设立时的成本费用1,000美元/家的名义价格计算。

三、本次交易采用收益法和市场法对iTalk Global在评估基准日股东的全部权益价值进行评估。收益法评估结果为12,538.56万美元（按照2011年12月31日人民币兑美元汇率中间价折合人民币79,004.19万元）、市场法评估结果为13,505.40万美元（按照2011年12月31日人民币兑美元汇率中间价折合人民币85,096.17万元），收益法与市场法的评估价值差异率为7.16%。评估机构选用收益法评估结果作为价值参考依据。

四、根据iTalk Global编制的2012年度盈利预测以及大华会计师事务所出具的大华核字〔2012〕2685号《盈利预测审核报告》，iTalk Global2012年度预期净利润人民币6,672.66万元。

盈利预测的编制主要依据iTalk Global实际情况及目前已知的市场资料，尽管遵循了谨慎性原则，但是盈利预测假设可能受到宏观经济周期、行业政策、市场供求等各种因素的影响而存在一定的不确定性，提醒投资者关注本次盈利预测相关假设的不确定性以及由此而引致的iTalk Global经营业绩下降的风险。

五、根据《股权购买协议》，本次交易的收购价款将分两期支付，交割日支付收购价款的70%；若2012年前三季度经审计净利润达到700万美元，支付收购价款的30%。若2012年度净利润未达到1,000万美元，实现的净利润与1,000万美元的差额将最终返还给二六三网络科技。本次交易设立托管账户，招商银行纽约分行为本次交易的托管人。第一期收购价款5,600万美元中的500万美元将于交割日进入托管账户，除此以外，2012年前三季度净利润不足700万美元的部分也在托管账户中保管。2013年5月1日解除托管后，2012年经审计净利润不足利润预测部分返还二六三网络科技，第一期收购价款中的500万元托管资金扣除有关赔偿金额后返还给iTalk Holdings。

六、本次交易除在《股权购买协议》中对标的资产2012年经审计净利润不足1,000万美元的部分约定了返还条款外，还进行了如下利润补偿安排：公司控股股东、实际控制人李小龙与本公司签署了《利润预测补偿协议》，承诺标的资产2012年度、2013年度、2014年度实现的净利润将不低于1,000万美元（折合人民币6,294.30万元）、1,300万美元（折合人民币8,182.59万元）和1,500万美元（折合人民币9,441.45万元），并将对2013年度、2014年度实现净利润不足利润预测部分做出现金补偿。补偿金额=（2013年和2014年累计净利润预测数—2013年和2014年累计净利润实现数）×66.67%，在2014年年度报告出具后的20日内一次性支付。

为确保利润补偿的可实施性，公司控股股东、实际控制人李小龙承诺自愿延长所持有的公司1,000万股股票的锁定期至2015年6月30日，若公司发生送股、转增股本等行为，上述1,000万股股票数量也相应调整。

七、本次交易以iTalk Global在评估基准日2011年12月31日的收益法评估结果12,538.56万美元（按照2011年12月31日人民币兑美元汇率中间价折合人民币79,004.19万元）为基础定价，2011年12月31日iTalk Global账面净资产为人民币3,292.88万元，本次估结果较账面值净资产溢价2299%，溢价率较高。同时，本次交易构成非同一控制下的企业合并，交易完成后公司合并报表将形成人民币4.5亿元左右的商誉，若未来目标公司经营业绩出现大幅下滑，将存在商誉减值的风险。

八、风险因素

1、审批风险

本次交易尚需获得公司股东大会批准和中国证监会的核准。同时，由于本次收购的目标公司为境外法人，本次交易还需获得北京市发改委、北京市商务委员会的批准，并在国家外汇管理局北京市外汇管理部办理境外直接投资外汇登记手续。本次交易能否获得相关批准和核准，以及获得相关批准和核准的时间均存在不确定性。如果无法获得相关批准和核准，本次交易将无法实施。

2、业务整合风险

本次交易完成后，公司将以全资子公司二六三网络科技为平台对目标公司互联网综合服务业务进行全面整合，公司能否顺利实现业务整合具有不确定性。若业务整合未能达到预期目标将对公司未来经营产生一定的影响。

3、市场竞争风险

海外互联网综合服务行业是完全竞争市场，虽然iTalk Global在细分市场已具备较强的品牌优势，但若iTalk Global不能持续提供差异化、多元化的产品和个性化的服务，以满足目标客户的需求，有可能导致客户流失率增加，从而对持续盈利能力产生不利影响。同时，信息通信技术的发展日新月异，互联网综合服务的产品技术替代周期较传统行业短，若iTalk Global不能持续创新，有可能导致其技术被其他新技术替代的风险。

4、商誉减值风险

本次交易完成后，公司合并财务报表将形成人民币4.5亿元左右的商誉。根据《企业会计准则》，每年年度终了，应对商誉进行减值测试。如发生减值，减值部分将冲减当期利润。若未来目标公司经营业绩出现大幅下滑，将存在商誉减值的风险，提请投资者注意。

5、汇兑风险

由于目标公司日常运营中涉及美元、加元、澳元、新加坡元等多种货币，而本公司的合并报表记账本位币为人民币。伴随着人民币对美元、加元、澳元、新加坡元等货币之间汇率的不断变动，将可能给本次交易及公司未来运营带来汇兑风险。

释　义

交易对方名称：iTalk Holdings，LLC		
住所：美国德克萨斯州奥斯汀市south capital of texas高速公路110		

独立财务顾问　国信证券股份有限公司

（深圳市红岭中路1012号国信证券大厦16-26层）

签署日期：二〇一二年四月

第一部分　普通术语		
二六三、本公司、公司、上市公司	指	二六三网络通信股份有限公司
本次收购的实施主体、收购人、二六三网络科技	指	北京二六三网络科技有限公司，二六三为实施本次收购设立的全资子公司
交易对方、iTalk Holdings	指	iTalk Holdings，LLC.
iTalk Global	指	iTalk Global Communications，Inc.
DTMI	指	Digital Technology Marketing and Information，Inc.
iTalkBB Canada	指	iTalkBB Canada Inc.
iTalkBB Australia	指	iTalkBB Australia Pty Ltd
目标公司	指	iTalk Global、DTMI、iTalkBB Canada、iTalkBB Australia
交易标的/标的资产	指	iTalk Holdings持有的iTalk Global 66.7%的股权以及DTMI、iTalkBB Canada、iTalkBB Australia100%的股权
iTalkBB Singapore	指	iTalkBB Singapore Pte，Ltd.，iTalk Global在新加坡设立的全资子公司
北京爱涛	指	爱涛信科国际通信技术（北京）有限公司，iTalk Global在中国设立的全资子公司
上海爱涛	指	上海爱涛网络科技有限公司，iTalk Global在中国设立的全资子公司
江苏爱拓	指	江苏爱拓网络科技有限公司，iTalk Global在中国设立的全资子公司
iTalk Broadband	指	iTalk Broadband Corporation，iTalk Global曾经在美国设立的全资子公司，已被iTalk Global吸收合并
北京语通	指	北京语通信联科技发展有限公司，iTalk Global曾经在中国设立的全资子公司，已注销
本次交易/本次收购/本次重大资产购买/本次重大资产重组	指	二六三拟通过全资子公司二六三网络通信购买iTalk Holdings持有的iTalk Global 66.67%的股权以及DTMI、iTalkBB Canada、iTalkBB Australia100%的股权
本摘要	指	二六三网络通信股份有限公司重大资产购买资产报告书（摘要）
收购协议/股权购买协议	指	二六三、二六三网络科技与iTalk Holdings、iTalk Global及有关各方签署的附条件生效的股权购买协议
利润预测补偿协议/利润补偿协议	指	二六三与李小龙签署的关于iTalk Global 2012-2014年度利润预测补偿协议
独立财务顾问/国信证券	指	国信证券股份有限公司
法律顾问/康达律师事务所	指	北京市康达律师事务所
会计师/大华会计师事务所	指	大华会计师事务所有限公司
评估师/龙源智博	指	北京龙源智博资产评估有限责任公司
审计基准日、评估基准日	指	2011年12月31日
交割日	指	本次交易的完成日
Jie Zhao	指	iTalk Global董事执行官，美籍华人，护照姓名：Jie Zhao；常用英文名字：Jack Zhao；常用中文名字：赵捷。
Vonage	指	Vonage Holdings Corp.美国的独立网络电话运营商，纳斯达克证券交易所上市公司
8x8	指	8x8 incorporated. 美国的独立网络电话运营商，纽约证券交易所上市公司
Comcast	指	Comcast Corporation Comcast Corporation，美国有线电视运营商，纽约证券交易所上市公司
Level3	指	Level3 Communications，LLC，美国电信运营商，iTalk Global在美国的供应商
TSG	指	TSG Global Communications，Inc.
二六三企业通信	指	北京二六三企业通信有限公司，二六三的全资子公司
上海翰平网络	指	上海翰平网络技术有限公司，二六三拟收购其100%的股权，该项交易已经二六三2012年第一次临时股东大会表决通过并签署了《股权购买协议》，正在实施中
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
北京市发改委	指	北京市发展和改革委员会
元、万元	指	如无说明，指人民币元、人民币万元
第二部分　专业术语		
VOIP	指	Voice over Internet Protocol，即基于IP技术的话音通信业务
IPTV	指	交互式网络电视，是一种利用宽带互联网向家庭用户提供交互式数字电视节目的业务
iTalkBB	指	iTalk Global向用户提供的网络电话服务
iTalkTV	指	iTalk Global向用户提供的IPTV服务
iTalkMoBo	指	iTalk Global向用户提供的手机国际长途电话服务
来话	指	由其它电话运营商的用户拨叫网络电话用户的话音通话
落话	指	网络电话用户拨叫传统电话用户时，将互联网传输的话音数据包转换为传统电话网上的传统话音的通信过程
IP BOX	指	iTalk Global向用户提供的家庭电话网关设备
China NOC	指	iTalk Global设在中国境内的远程网络通信管理、监控和维护中心
呼叫中心	指	iTalk Global设在中国境内的客户服务中心和电话营销中心
ARPU值	指	Average Revenue Per User，即每用户平均收入
在网留存时间	指	用户购买和使用某项通信业务的生命周期
企业融合通信服务	指	融合计算机网络与传统通信网络、计算机技术与传统通信技术，实现话音通信、数据传输、音视频会议、即时通信、办公协同等众多企业应用的新通信服务模式
95050多方通话服务	指	二六三向用户提供的实现两方以上电话用户之间实时通话的话音增值服务
IP　VPN	指	在公共互联网上利用技术手段虚拟出一个私用的专属网络，用于企业的分支机构、员工以及合作伙伴通过互联网安全可靠地连接和进入企业的内部网络
3G　VPN	指	利用3G移动互联网实现的IP VPN

除另有指明外，本摘要中所使用的汇率为2012年3月31日中国银行公布的人民币兑美元汇率中间价，100美元折合人民币629.43元。

第一章　交易概述

一、本次交易的主要内容

本公司拟通过全资子公司二六三网络科技以现金8,000万美元（折合人民币50,354.40万元）购买iTalk Holdings持有的iTalk Global66.67%的股权（除本公司持有的iTalk Global33.33%股权以外的剩余全部股权）以及DTMI、iTalkBB Canada和iTalkBB Australia100%的股权。本次交易的资金来源为本公司首次公开发行超募资金中尚未使用的资金42,000万元，不足部分以公司自有资金支付。

本次交易价格以北京龙源智博资产评估有限责任公司出具的《资产评估报告书》的评估结果作为定价参考，经交易双方协商确定。根据《资产评估报告书》，在评估基准日2011年12月31日，iTalk Global的股东全部权益价值为12,538.56万美元（按照2011年12月31日人民币兑美元汇率中间价折合人民币79,004.19万元）。按本次交易所购买的权益比例计算，对应权益的评估价值为8,359.04万美元（按照2011年12月31日人民币兑美元汇率中间价折合人民币52,669.48万元）。经交易双方协商，本次交易的购买价款最终确定为7,999.70万美元（折合人民币50,352.51万元）；由于DTMI、iTalkBB Canada和iTalkBB Australia是iTalk Holdings为达成本次交易，应本公司的要求，于2012年初组建的新公司，尚未开始经营，本次DTMI、iTalkBB Canada和iTalkBB Australia100%的股权购买价格按照设立时的成本费用1,000美元/家的名义价格计算。本次交易的资金来源为本公司首次公开发行超募资金中尚未使用的资金42,000万元，不足部分以公司自有资金支付。

本次交易的实施方式为本公司将收购价款通过增资方式注入二六三网络科技，由二六三网络科技向iTalk Holdings购买其持有的目标公司股权。

二、本次交易的背景和目的

（一）本次交易的背景

1、通信服务行业的技术与管制政策演进趋势为通信服务运营商提供了广阔的业务发展空间

本公司是一家国内领先的主要面向企业和商务人士的综合通信服务提供商。多年来，公司专注于增值电信行业中的通信服务业务，致力于为用户提供功能丰富、成本低廉的商务级通信交流服务。

技术进步为通信服务提供商创造了广阔的业务发展空间。随着电信技术尤其是IP技术的发展、网络带宽和网络接入速度的持续提升、智能手机等移动终端的迅速普及、移动互联网的快速发展、三网融合进程的加快，使得电信服务与承载业务的基础网络逐渐分离成为现实，各种新的通信服务、应用和产品层出不穷，由此新兴的通信服务提供商可以利用公共互联网开展丰富多彩的通信服务甚至某些基础电信业务，典型的如VoIP网络电话业务。这类新兴的电信服务提供商通常被称为虚拟运营商，其可以与基础电信运营商进行业务的互联互通和资费结算，并通过自己的业务管理系统和客户服务系统向用户提供自有品牌的基础电信服务。

我国的电信行业管制政策呈现不断开放的趋势。随着《国务院关于鼓励和引导民间投资健康发展的若干意见”（即新36条）的发布，以及三网融合的持续推进，可以预期我国电信行业管制政策必将会作出相应的调整——实行市场主体资本多元化，鼓励民营资本进入基础电信业务领域，放宽市场准入，开放区域电信市场，这些都将为本公司等通信服务提供商的业务发展提供更广阔的舞台。

2、中国企业“走出去”、在全球范围内配置资源是大势所趋

《2011年世界投资报告》数据显示：中国企业2010年海外并购额超过290亿美元，同比增长36%，全球排名第四。但是中国企业的跨国化程度仍不够高，从联合国贸易和发展组织（UNCTAD）的企业跨国化指数来看，中国企业远远落后于主要发达国家和新兴经济体的跨国公司。中国巨大的外汇储备、对外投资渠道的多元化、资源和环境对国内经济发展带来的压力、产业结构调整升级换代，使得中国企业“走出去”、在全球配置资源日益成为趋势。越来越多的中国企业正抓住新一轮国际产业调整的机会，通过海外并购等方式将产业链延伸到海外，参与国际竞争，逐步发展成为真正的全球性跨国企业。

3、iTalk Global业务自2008年以后持续健康发展

基于对通信服务发展趋势的判断、对海外华人市场网络电话业务的看好以及公司布局网络电话业务的考虑，2008年9月24日，本公司向iTalk Global投资使其成为本公司的参股子公司。在“控制风险、先参股合作再考虑进一步增持股份”的投资思路下，2008年9月24日，本公司与iTalk Global、iTalk Holdings签订《A类优先股与认股权购买协议》，约定本公司出资750万美元购买iTalk Global600万股A类优先股，占总股本的33.33%；同时，公司获得在三年内按相同估值水平增持iTalk Global股份到50%的认股权。此外，本公司与iTalk Global、iTalk Holdings还签订《认购及认达权协议》，约定若行使购买选择权，本公司可以购买原股东iTalk Holdings持有的全部股份。

在公司参股iTalk Global后，本公司与其管理层就产品、运营、通信资源、研发等方面工作进行了深入的交流，公司将长年经营通信服务积累下来的产品、运营、管理等各方面经验复制到iTalk Global，帮助其提升盈利能力，同时在iTalk Global管理层和全体员工的努力下，公司业务持续健康发展，用户数量和营业收入实现高速增长，用户数量由2008年末的8.3万个增长到2011年末19.7万个，营业收入从2008年的1,836万美元增长到2011年的4,406万美元。

考虑到iTalk Global未来的良好发展前景和对公司未来发展的战略意义，公司于2011年底开始就行使《认购及认达权协议》约定之购买选择权事宜与iTalk Holdings进行协商，并经双方同意将原协议的有效期延长至2012年6月30日。

（二）本次交易的目的

第一、从战略层面看，有利于实现公司在互联网综合服务行业的业务布局

在国内三网融合、电信行业和有线电视行业行政管制逐步放开的大背景下，可以预期，未来中国将进入三网融合基础上的新一代互联网时代，网络电话、网络电视将成为传统电信电视产品的重要替代品，互联网综合服务行业将爆发出巨大的需求。正是基于这种判断，公司自2004年开始为网络电话业务进行积极准备，先后进行了多项尝试，最终在2008年选择通过参股iTalk Global作为进入海外网络电话行业的突破口。

本次交易是公司实现长远战略布局的重要举措，通过本次交易，公司的全资子公司二六三网络科技将成为iTalk Global互联网综合服务的管理控制平台，实现对互联网综合服务的全面集中管理，公司将通过海外华人市场的VoIP、IPTV业务的运营，完善产品、技术和运营体系，积累产品开发能力、技术研发实力和运营经验。随着国内电信监管政策的逐步放开和国家鼓励民营企业进入基础电信领域政策的进一步落实，公司将谋求进入更多的增值电信甚至基础电信业务领域，前述能力和经验，结合公司在国内市场积累的客户群，将使公司得以迅速进入这些新业务领域并快速扩张业务规模。

二、从业务层面看，有利于互联网综合服务获得更多的产品和运营经验以及扩展业务所需的电信资源和资金支持

本公司长期专注于通信服务，积累了丰富的产品创新经验、运营经验以及与基础电信运营商长期紧密的合作关系。本次交易完成后，公司将进一步复制自身产品创新经验、运营经验到iTalk Global，以进一步提升其产品创新能力和运营能力。同时，公司将帮助iTalk Global与基础电信运营商建立紧密和合作关系以获取更多的电信资源。二六三的上市公司形象以及在资本市场畅通的融资渠道，将为iTalk Global扩展业务提供有力的资金支持。所有前述因素都将有力地推动海外华人市场互联网综合业务的扩张。

三、从财务层面看，有利于增强公司的持续盈利能力

iTalk Global经过多年经营，已经突破盈亏平衡点，进入盈利增长周期，且以目前用户年均增长30%的发展态势，iTalk Global未来持续增长可期。

2010年、2011年，iTalk Global经审计的营业收入为人民币23,245.06万元、28,468.09万元；扣除非经常性损益后的净利润为2,391.22万元、3,602.98万元。

根据交易对方iTalk Holdings及公司控股股东、实际控制人李小龙对iTalk Global互联网综合服务业务未来三年业绩作出的有关承诺，2012年、2013年、2014年，iTalk Global互联网综合服务业务将实现净利润1,000万美元（折合人民币6,294.30万元）、1,300万美元（折合人民币8,182.59万元）和1,500万美元（折合人民币9,441.45万元）。

本公司2010年度、2011年度实现净利润分别为6,924.90万元、7,124.94万元，本次交易完成后，iTalk Global互联网综合服务业务将全部纳入本公司合并报表范围，预期将大幅提升公司的利润水平。由于本次交易以现金方式进行，不增加公司股本，交易完成后公司每股收益将大幅提升。

三、本次交易的决策过程

（一）本次交易已履行的批准程序

1、交易对方及交易标的履行的批准程序

2012年4月20日，iTalk Holdings股东会审议通过了向二六三网络科技转让其持有的iTalk Global66.67%的股权以及DTMI、iTalkBB Canada、iTalkBB Australia100%股权的相关议案。

2、上市公司履行的批准程序

2012年3月7日，二六三第三届董事会第二十二次会议审议通过了关于筹划重大资产重组事项的议案。

2012年4月26日，二六三第三届董事会第二十五次会议审议通过了关于本次重大资产购买方案的相关议案。

（二）本次交易尚需获得的授权、核准或同意

1、上市公司股东大会

本次交易尚需获得本公司股东大会的批准。

2、中国证监会

根据《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定，本次交易构成重大资产购买，需获得中国证监会的核准。

3、北京市发改委

根据《境外投资项目核准暂行管理办法》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令（第21号））、《国家发展改革委员会关于做好境外投资项目下放核准权限工作的通知》（发改外资〔2011〕235号）的规定，本次交易需获得北京市发改委的核准。

4、北京市商务委员会

根据《境外投资管理办法》（中华人民共和国商务部令（2009年第5号））的规定，本次交易需获得北京市商务委员会的核准。

5、国家外汇管理局北京市外汇管理部

根据《境内机构境外直接投资外汇管理规定》（汇发〔2009〕30号），本次交易需到国家外汇管理局北京市外汇管理部办理境外直接投资外汇登记手续。

四、本次交易构成重大资产重组

根据大华会计师事务所出具的iTalk Global2010-2011年度《审计报告》（大华审字〔2012〕3760号），iTalk Global2011年度合并报表营业收入为人民币28,468.09万元，本公司2011年度经审计的合并报表营业收入为人民币29,655.20万元，占公司同期营业收入的比例超过50%。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，本次交易构成重大资产重组，需经中国证监会核准后方可实施。

五、本次交易不构成关联交易

本次交易对方iTalk Holdings为美国独立法人实体，本公司为中国独立法人实体，本公司与交易对方不存在任何关联关系。

公司控股股东、实际控制人控制的企业、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员与交易对方iTalk Holdings及其股东、董事、主要经营管理者亦不存在任何关联关系。

因此本次交易不构成关联交易。

第二章　上市公司基本情况

一、公司基本情况

中文名称：二六三网络通信股份有限公司

英文名称：Net263 Ltd.

股票简称：二六三

股票代码：002467

设立日期：2003年6月18日

注册资本：12,000万元

法定代表人：李小龙

电　　话：010-64260109

传　　真：010-64260109

公司网址：http://www.net263.com

公司电子邮箱：invest263@net263.com

注册地址：北京市昌平区城区镇超前路13号

邮政编码：102200

企业法人营业执照注册号：110000000991739

公司税务登记证号：110114700347267

企业组织机构代码：7034726-7

经营范围：许可经营项目：增值电信业务；互联网信息服务；计算机信息网络国际联网经营业务。一般

（下转A17版）

证券代码：002467　　证券简称：二六三　　公告编号：2012—030

二六三网络通信股份有限公司第三届董事会第二十五次会议决议的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：公司股票将于2012年5月2日开市起复牌。

一、董事会会议召开情况

二六三网络通信股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）第三届董事会第二十五次会议于2012年4月26日上午9点在北京市朝阳区和平里东土城路14号建达大厦公司会议室召开，会议采取现场方式召开，监事汪学思先生和职工代表监事郝培儒先生列席本次会议。公司已于2012年4月22日以电子邮件和专人送达的方式通知了全体董事，全体董事在充分了解本次董事会议案的情况下以举手表决的方式对议案进行了表决。本次会议应参加董事7人，实际参加会议董事7人，其中独立董事3人。本次会议的召开符合《中华人民共和国公司法》、《公司章程》和《公司董事会议事规则》的有关规定。会议由董事长李小龙先生组织。

二、董事会会议审议情况

与会董事对本次会议审议的全部议案进行审核并形成了如下决议：

（一）关于审议公司进行重大资产购买的议案

1、本次交易方式及交易标的

公司拟通过全资子公司北京二六三网络科技有限公司（以下简称“二六三网络科技”）以现金8,000万美元购买iTalk Holdings，LLC.（以下简称“iTalk Holdings”）持有的iTalk Global Communications，Inc（以下简称“iTalk Global”）66.67%的股权（除本公司持有的iTalk Global33.33%股权以外的剩余全部股权）以及Digital Technology Marketing and Information，Inc.（以下简称“DTMI”）、iTalkBB Canada Inc.（以下简称“iTalkBB Canada”）、iTalkBB Austrilia Pty Ltd（以下简称“iTalkBB Austrilia”）100%股权。

2、交易标的的基本情况

iTalk Global成立于2003年8月19日，是一家在美国注册，面向海外华人和其他亚裔族群的，以VOIP（网络电话）为主营业务的互联网综合服务提供商。

iTalkBB Australia成立于2012年3月2日，是一家在澳大利亚维多利亚州成立，目前主要负责互联网综合服务在澳大利亚的市场推广、展示店管理和物流管理的公司。

iTalkBB Canada成立于于2012年1月17日，是一家在加拿大多伦多省成立，目前主要负责互联网综合服务在加拿大的市场推广、展示店管理和物流管理的公司。

DTMI成立于2012年2月27日，是一家在美国德克萨斯州成立，目前主要负责互联网综合服务在美国的展示店管理的公司。

3、交易对方的基本情况

本次交易对方iTalk Holdings为一家在美国德克萨斯州设立的有限责任公司，截至目前，其持有iTalk Global66.67%的股份，持有DTMI、iTalkBB Canada、iTalkBB Austrilia全部股份。

本次交易对方iTalk Holdings为美国独立法人实体，本公司为中国独立法人实体，本公司与交易对方不存在任何关联关系。

公司控股股东、实际控制人控制的企业、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员与交易对方iTalk Holdings及其股东、董事、主要经营管理者亦不存在任何关联关系。

4、收购价格

本次收购价格为8000万美元。

5、收购价格的定价依据

本次交易价格以北京龙源智博资产评估有限责任公司（以下简称“龙源智博”）出具的《资产评估报告书》的评估结果作为定价参考，经交易双方协商确定。根据《资产评估报告书》，在评估基准日2011年12月31日，iTalk Global的股东全部权益价值为12,538.56万美元（按照2011年12月31日人民币兑美元汇率中间价折合人民币79,004.19万元）。按本次交易所购买的权益比例计算，对应权益的评估价值为8,359.04万美元（按照2011年12月31日人民币兑美元汇率中间价折合人民币52,669.48万元）。经交易双方协商，本次交易的购买价款最终确定为8,000万美元（折合人民币50,354.40万元），其中iTalk Global66.67%的股权购买价格最终确定为7,999.70万美元（折合人民币50,352.51万元）；由于DTMI、iTalkBB Canada和iTalkBB Australia是iTalk Holdings为达成本次交易，应本公司的要求，于2012年初组建的新公司，尚未开始经营，本次DTMI、iTalkBB Canada和iTalkBB Australia100%的股权购买价格按照设立时的成本费用1,000美元/家的名义价格计算。

6、支付方式

根据公司、二六三网络科技和iTalk Holdings签署的《股权购买协议》的约定，本公司全资控股子公司二六三网络科技将以现金方式支付本次交易的对价。

7、本次重大资产收购尚需满足条件

①本公司股东大会的批准

本次重大资产购买尚需公司股东大会以特别决议方式审议通过，即出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持有效表决权股份总数的三分之二以上通过。

②境内相关监管部门的审批

本次重大资产购买尚需取得北京市发展和改革委员会批准、北京市商务委员会批准及备案、中国证监会批准、国家外汇管理局北京市外汇管理部备案

本次重大资产购买尚需取得境外监管机构的审批程序，并在国家外汇管理局北京市外汇管理部办理境外直接投资外汇登记手续。本次交易能否获得相关批准和核准，以及获得相关批准和核准的时间均存在不确定性。如果无法获得相关批准和核准，本次交易将无法实施。

（三）关于审议本次重大资产购买事项是否符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案

根据本次交易的实际情况，董事会经过审慎判断认为：

1、本次交易拟购买的标的资产所涉及的报批事项，公司已在《二六三网络通信股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》详细披露了已向有关主管部门报批的进展情况和尚需呈报批准的程序，并对可能无法获得批准的风险做出了特别提示。目标公司分别位于美国、加拿大、澳大利亚，不涉及中国有关环保、行业准入、用地、规划、建设施工等有关报批事项；

2、本次交易拟购买的标的资产，资产出售方已经合法拥有标的资产的完整权利，不存在限制或者禁止转让的情形，同时上述资产不存在出资不实或者影响其合法存续的情况。

3、本次交易有利于提高公司资产的完整性，有利于公司在人员、采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立。

4、本次交易有利于公司改善财务状况、增强持续盈利能力，有利于公司突出主业、增强抗风险能力，有利于公司增强独立性、规范关联交易、避免同业竞争。

本议案尚需提交公司2012年第二次临时股东大会审议。本项议案为特别表决事项，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持有效表决权股份总数的三分之二以上通过。

表决结果：7票赞成，0票反对，0票弃权，一致通过。

（三）关于审议本次重大资产购买评估机构独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案

1、关于评估机构的独立性

本次重大资产重组的评估机构龙源智博具有证券从业资格。龙源智博及经办评估师（刘杰、连自若）与公司、交易对方及标的资产均不存在关联关系，不存在除专业收费外的现实的和预期的利害关系。

2、关于评估假设前提的合理性

评估机构和评估人员所设定的评估假设前提和限制条件按照国家有关法规和规定执行、遵循了市场通用的惯例或准则、符合评估对象的实际情况。

3、关于评估方法和评估目的的相关性

评估机构实际评估的资产范围与委托评估的资产范围一致；评估机构在评估过程中实施了相应的评估程序，遵循了独立性、客观性、科学性、公正性等原则，运用了合规且符合标的资产实际情况的评估方法，选用的参照数据、资料可靠；资产评估价值公允、准确。评估方法选用恰当，评估结论合理，评估方法与评估目的相关性一致。

4、关于评估定价的公允性

公司以标的资产的评估结果为参考依据，经交易双方协商确定标的资产的交易价格，标的资产的交易价格是公允的。

综上所述，董事会认为本次重大资产重组评估机构独立、评估假设前提合理、评估方法与评估目的相关性一致、评估定价公允。

本议案尚需提交公司2012年第二次临时股东大会审议。本项议案为特别表决事项，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持有效表决权股份总数的三分之二以上通过。

表决结果：7票赞成，0票反对，0票弃权，一致通过。

（四）关于审议本次重大资产购买事项是否构成关联交易的议案

本次收购各方均为独立法人实体，其中本公司及本公司的全资子公司北京二六三网络科技有限公司为中国独立法人实体，资产出售方为美国独立法人实体，目标公司分别为美国、加拿大、澳大利亚独立法人实体，本公司及其控股股东与交易对方均不存在任何关联关系，也不存在由其中任何一方向本公司推荐董事或高级管理人员的情况。因此，本次收购不构成关联交易。

本议案尚需提交公司2012年第二次临时股东大会审议。本项议案为特别表决事项，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持有效表决权股份总数的三分之二以上通过。

表决结果：7票赞成，0票反对，0票弃权，一致通过。

（五）关于审议签订重大资产重组相关协议的议案

为保证公司本次重大资产购买的顺利进行，公司及全资子公司北京二六三网络科技有限公司拟与各交易相关方签署附生效条件的《股权购买协议》，协议约定了交易标的资产的范围、定价原则以及交易价格、对价支付、过渡期交易标的资产损益安排、交易标的资产的交割、交易各方的权利义务、协议生效条件、违约责任等。依据上述协议，二六三网络科技将收购iTalk Global66.67%的股份和DTMI、iTalkBB Canada、iTalkBB Australia全部股份。本次交易的完成尚需满足中国证监会的监管审批。

本议案尚需提交公司2012年第二次临时股东大会审议。本项议案为特别表决事项，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持有效表决权股份总数的三分之二以上通过。

表决结果：7票赞成，0票反对，0票弃权，一致通过。

（六）关于审议签订《关于iTalk Global Communications，Inc资产2012-2014年度利润预测补偿协议》的议案

为保证本次重大资产购买的顺利进行，降低公司本次重大资产收购的风险，基于对iTalk Global未来发展的信心，公司控股股东、实际控制人李小龙先生拟与本公司签署《关于iTalk Global Communications，Inc.资产2012-2014年度利润预测补偿协议》。

李小龙先生向本公司承诺并保证公司二六三网络科技2012年至2014年每年实际净利润不低于如下净利润目标：2012年度不低于1,000万美元，2013年度不低于1,300万美元，2014年度不低于1,500万美元。若二六三网络科技未达到以上净利润目标，则李小龙先生应向本公司进行赔偿。由于iTalk Holdings在股权购买协议中已同意并承诺对二六三网络科技2012年的净利润未达盈利目标部分进行赔偿，李小龙先生仅对2013年和2014年的净利润目标承担赔偿责任。

关联董事李小龙先生已回避本项议案表决。

本议案尚需提交公司2012年第二次临时股东大会审议。本项议案为特别表决事项，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持有效表决权股份总数的三分之二以上通过。关联股东李小龙先生将回避表决本议案。

表决结果：6票赞成，0票反对，0票弃权，一致通过。

（七）关于审议本次重大资产购买事项相关审计报告、盈利预测审核报告和评估报告的议案

审议通过了本次重大资产购买事项所聘请的审计机构-大华会计师事务所出具的大华审字〔2012〕3760号《审计报告》和大华核字〔2012〕2685号《盈利预测审核报告》以及评估机构-龙源智博出具的《资产评估报告书》和《资产评估说明》。

本议案尚需提交公司2012年第二次临时股东大会审议。本项议案为特别表决事项，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持有效表决权股份总数的三分之二以上通过。

表决结果：7票赞成，0票反对，0票弃权，一致通过。

详情见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（八）关于审议《二六三网络通信股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》及其摘要的议案

详情见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《二六三网络通信股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》及其摘要。

本议案尚需提交公司2012年第二次临时股东大会审议。本项议案为特别表决事项，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持有效表决权股份总数的三分之二以上通过。

表决结果：7票赞成，0票反对，0票弃权，一致通过。

（九）关于审议使用超募资金及部分自有资金向北京二六三网络科技有限公司增资的议案

为本次重大资产购买事项拟由全资子公司二六三网络科技具体实施，即由二六三网络科技收购iTalk Holdings持有的iTalk Global66.67%的股份和以及DTMI、iTalkBB Canada、iTalkBB Austrilia100%股权。因此公司将收购价款通过增资方式注入二六三网络科技。

由于本次重大资产购买事项