

跨境通宝电子商务股份有限公司

2016 年半年度财务报告

证券简称：跨境通

证券代码：002640

（未经审计）

披露日期：2016 年 8 月 31 日

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：跨境通宝电子商务股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	245,720,798.14	516,119,982.61
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	321,084,042.94	272,045,518.13
预付款项	485,134,362.09	244,403,831.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	88,813,246.89	43,271,035.30
买入返售金融资产		
存货	1,542,482,821.76	809,327,198.91
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,428,393.91	22,386,509.34
流动资产合计	2,714,663,665.73	1,907,554,075.31

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	73,994,020.60	81,439,999.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	71,725,593.80	72,739,772.28
投资性房地产	65,894,597.69	62,811,526.18
固定资产	91,602,109.60	74,760,646.44
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,727,228.70	22,025,063.55
开发支出		
商誉	1,124,417,752.31	869,748,003.68
长期待摊费用	15,148,303.23	4,246,274.81
递延所得税资产	13,822,446.74	14,945,397.87
其他非流动资产	12,508,800.00	11,868,186.00
非流动资产合计	1,490,840,852.67	1,214,584,869.81
资产总计	4,205,504,518.40	3,122,138,945.12
流动负债：		
短期借款	300,800,000.00	189,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		10,000,000.00
应付账款	700,765,424.90	416,669,901.54
预收款项	67,521,816.58	26,286,287.05
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	23,656,865.55	24,277,392.92
应交税费	97,082,297.42	49,929,526.84
应付利息		
应付股利	19,419,633.74	
其他应付款	678,178,759.30	358,000,436.13
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	187,301.47	
流动负债合计	1,887,612,098.96	1,074,163,544.48
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		
专项应付款		
预计负债	41,717,693.00	
递延收益	2,220,652.69	2,605,127.67
递延所得税负债	2,123,870.81	2,260,945.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,062,216.50	4,866,073.30
负债合计	1,933,674,315.46	1,079,029,617.78
所有者权益：		
股本	1,288,809,210.00	644,404,605.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	575,780,081.16	1,200,771,131.07
减：库存股	204,480,000.00	204,480,000.00
其他综合收益	26,640,237.26	17,965,885.96
专项储备		
盈余公积	28,473,074.35	28,473,074.35
一般风险准备		
未分配利润	480,805,673.95	356,615,625.60
归属于母公司所有者权益合计	2,196,028,276.72	2,043,750,321.98
少数股东权益	75,801,926.22	-640,994.64
所有者权益合计	2,271,830,202.94	2,043,109,327.34
负债和所有者权益总计	4,205,504,518.40	3,122,138,945.12

法定代表人：杨建新

主管会计工作负责人：安小红

会计机构负责人：张金红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	27,444,694.72	315,112,491.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	180,293,707.47	192,646,431.74
预付款项	104,702,410.68	171,534,789.05
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,440,335.27	31,105,396.03
存货	232,462,482.58	147,168,831.23
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,341,477.87	2,839,630.04
流动资产合计	563,685,108.59	860,407,569.91
非流动资产：		
可供出售金融资产	58,296,000.00	69,240,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,882,184,689.27	1,353,600,747.95
投资性房地产	65,894,597.69	62,811,526.18
固定资产	51,817,263.17	56,546,356.15
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,038,672.29	12,612,687.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,435,336.99	2,302,946.74
递延所得税资产	6,762,736.18	7,094,414.01
其他非流动资产	11,000,000.00	3,000,000.00
非流动资产合计	2,090,429,295.59	1,567,208,678.34
资产总计	2,654,114,404.18	2,427,616,248.25
流动负债：		
短期借款	200,800,000.00	189,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		10,000,000.00
应付账款	9,697,444.35	9,443,041.45
预收款项	103,970,086.34	95,782,567.04

应付职工薪酬	3,868,410.22	5,429,696.49
应交税费	790,059.44	3,836,233.19
应付利息		
应付股利	19,419,633.74	
其他应付款	394,682,766.25	213,679,173.76
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	733,228,400.34	527,170,711.93
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		
专项应付款		
预计负债	41,717,693.00	
递延收益	600,000.00	800,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	42,317,693.00	800,000.00
负债合计	775,546,093.34	527,970,711.93
所有者权益：		
股本	1,288,809,210.00	644,404,605.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	572,546,920.59	1,200,258,325.59
减：库存股	204,480,000.00	204,480,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,473,074.35	28,473,074.35
未分配利润	193,219,105.90	230,989,531.38
所有者权益合计	1,878,568,310.84	1,899,645,536.32
负债和所有者权益总计	2,654,114,404.18	2,427,616,248.25

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,438,952,853.88	1,203,218,650.30

其中：营业收入	3,438,952,853.88	1,203,218,650.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,221,127,190.79	1,111,488,482.90
其中：营业成本	1,706,181,580.43	518,391,020.43
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	212,092.80	689,785.54
销售费用	1,422,266,112.21	564,365,997.37
管理费用	80,028,309.63	31,178,694.66
财务费用	1,694,002.38	3,288,948.13
资产减值损失	10,745,093.34	-6,425,963.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	846,891.12	-230,028.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	218,672,554.21	91,500,139.27
加：营业外收入	512,550.98	428,643.89
其中：非流动资产处置利得	5,346.00	5,230.45
减：营业外支出	125,049.35	34,368.48
其中：非流动资产处置损失	120,740.04	29,368.48
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	219,060,055.84	91,894,414.68
减：所得税费用	42,802,827.75	17,920,768.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	176,257,228.09	73,973,646.56
归属于母公司所有者的净利润	158,343,492.42	75,926,494.59
少数股东损益	17,913,735.67	-1,952,848.03
六、其他综合收益的税后净额	10,106,917.08	484,876.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,674,351.30	484,876.10
（一）以后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净负债或净资产		

产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	8,674,351.30	484,876.10
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	8,674,351.30	484,876.10
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,432,565.78	
七、综合收益总额	186,364,145.17	74,458,522.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	167,017,843.72	76,411,370.69
归属于少数股东的综合收益总额	19,346,301.45	-1,952,848.03
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.12	0.06
(二)稀释每股收益	0.12	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：杨建新

主管会计工作负责人：安小红

会计机构负责人：张金红

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	53,216,068.29	86,482,640.30
减：营业成本	34,626,294.54	45,612,195.65
营业税金及附加	106,196.94	233,331.88
销售费用	6,262,267.22	12,094,930.73
管理费用	11,203,123.70	14,846,403.64
财务费用	4,505,590.89	5,694,663.09
资产减值损失	-1,126,711.32	-5,550,775.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,014,178.48	-2,944,045.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-3,374,872.16	10,607,845.54

加：营业外收入	210,000.00	205,230.54
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	120,431.42	8,927.88
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,285,303.58	10,804,148.20
减：所得税费用	331,677.83	2,709,801.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,616,981.41	8,094,346.92
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-3,616,981.41	8,094,346.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,332,826,761.44	1,254,531,734.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	22,023,656.88	7,976,801.49
收到其他与经营活动有关的现金	13,553,238.82	4,265,819.44
经营活动现金流入小计	3,368,403,657.14	1,266,774,355.65
购买商品、接受劳务支付的现金	2,340,935,515.03	678,363,992.76
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	116,120,506.47	45,319,884.60
支付的各项税费	8,709,698.57	13,194,953.84
支付其他与经营活动有关的现金	1,304,101,000.48	490,169,508.92
经营活动现金流出小计	3,769,866,720.55	1,227,048,340.12
经营活动产生的现金流量净额	-401,463,063.41	39,726,015.53
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	1,963,048.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,380.00	29,966.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,974,428.00	29,966.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,740,437.51	5,271,874.02
投资支付的现金	4,896,000.00	69,262,249.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	202,658,170.44	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	247,294,607.95	74,534,123.02
投资活动产生的现金流量净额	-245,320,179.95	-74,504,156.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,900,000.00	
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	285,800,000.00	129,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	576,730,000.00	14,000,000.00
筹资活动现金流入小计	867,430,000.00	143,000,000.00
偿还债务支付的现金	174,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,444,735.35	12,140,168.76
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	278,028,641.89	125,000.00
筹资活动现金流出小计	475,473,377.24	22,265,168.76
筹资活动产生的现金流量净额	391,956,622.76	120,734,831.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,578,250.05	1,177,533.76
五、现金及现金等价物净增加额	-252,248,370.55	87,134,223.98
加：期初现金及现金等价物余额	486,714,075.04	279,205,301.08
六、期末现金及现金等价物余额	234,465,704.49	366,339,525.06

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	80,683,615.79	192,400,535.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	222,217.50	278,989.79
经营活动现金流入小计	80,905,833.29	192,679,524.86
购买商品、接受劳务支付的现金	81,137,060.22	169,018,216.11
支付给职工以及为职工支付的现金	7,730,546.13	12,336,244.54
支付的各项税费	5,239,096.06	7,579,908.28
支付其他与经营活动有关的现金	8,474,624.54	7,719,992.88
经营活动现金流出小计	102,581,326.95	196,654,361.81
经营活动产生的现金流量净额	-21,675,493.66	-3,974,836.95
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,380.00	7,450.00
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	50,000,000.00	
投资活动现金流入小计	50,011,380.00	7,450.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,681,876.30	1,054,444.02

投资支付的现金	460,243,226.80	57,862,250.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计	489,925,103.10	58,916,694.02
投资活动产生的现金流量净额	-439,913,723.10	-58,909,244.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	185,800,000.00	129,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	269,000,000.00	14,000,000.00
筹资活动现金流入小计	454,800,000.00	143,000,000.00
偿还债务支付的现金	174,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,879,938.45	12,140,168.76
支付其他与筹资活动有关的现金	87,998,641.89	125,000.00
筹资活动现金流出小计	280,878,580.34	22,265,168.76
筹资活动产生的现金流量净额	173,921,419.66	120,734,831.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-287,667,797.10	57,850,750.27
加：期初现金及现金等价物余额	315,112,491.82	145,974,437.46
六、期末现金及现金等价物余额	27,444,694.72	203,825,187.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益
	股本	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年期末余额	644,404,605.00				1,200,771,131.07	204,480,000.00	17,965,885.96		28,473,074.35		356,615,625.60	-640,994.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	644,404,605.00				1,200,771,131.07	204,480,000.00	17,965,885.96		28,473,074.35		356,615,625.60	-640,994.64

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	644,404,605.00				-624,991,049.91		8,674,351.30				124,190,048.35	76,442,920.86	228,720,875.60
（一）综合收益总额							8,674,351.30				158,343,492.42	76,442,920.86	243,460,764.58
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
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													
4．其他													
（三）利润分配											34,153,444.07		-34,153,444.07
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											34,153,444.07		-34,153,444.07
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	644,404,605.00				-644,404,605.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	644,404,605.00				-644,404,605.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他					19,413,555.09								19,413,555.09
四、本期期末余额	1,288,809,210.00	0.00	0.00	0.00	575,780,081.16	204,480,000.00	26,640,237.26	0.00	28,473,074.35	0.00	480,805,673.95	75,801,926.22	2,271,830,202.94

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积			一般风 险准备	未分配 利润
		优先	永续	其他									

		股	债										
一、上年期末余额	211,801,535.00				1,396,430,395.59		-961,384.66		28,473,074.35		194,582,945.71	1,378,154.12	1,831,704,720.11
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	211,801,535.00				1,396,430,395.59		-961,384.66		28,473,074.35		194,582,945.71	1,378,154.12	1,831,704,720.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	432,603,070.00				-195,659,264.52	204,480,000.00	18,927,270.62				162,032,679.89	-2,019,148.76	211,404,607.23
（一）综合收益总额							18,927,270.62				168,386,725.94	-2,019,148.76	185,294,847.80
（二）所有者投入和减少资本	9,000,000.00				195,150,000.00	204,480,000.00							-330,000.00
1．股东投入的普通股	9,000,000.00				195,150,000.00	204,480,000.00							-330,000.00
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													
4．其他													
（三）利润分配											-6,354,046.05		-6,354,046.05
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-6,354,046.05		-6,354,046.05
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	423,603,070.00				-423,603,070.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	423,603,070.00				-423,603,070.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					32,793,805.48								32,793,805.48
四、本期期末余额	644,404,605.00				1,200,771,131.07	204,480,000.00	17,965,885.96		28,473,074.35		356,615,625.60	-640,994.64	2,043,109,327.34

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	644,404,605.00				1,200,258,325.59	204,480,000.00			28,473,074.35	230,989,531.38	1,899,645,536.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	644,404,605.00				1,200,258,325.59	204,480,000.00			28,473,074.35	230,989,531.38	1,899,645,536.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	644,404,605.00				-627,711,405.00					-37,770,425.48	-21,077,225.48
（一）综合收益总额										-3,616,981.41	-3,616,981.41
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
4. 其他											
（三）利润分配										-34,153,444.07	-34,153,444.07
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-34,153,444.07	-34,153,444.07
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转	644,404,605.00				-644,404,605.00						0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	644,404,605.00				-644,404,605.00						0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					16,693,200.00						16,693,200.00
四、本期期末余额	1,288,809,210.00				572,546,920.59	204,480,000.00			28,473,074.35	193,219,105.90	1,878,568,310.84

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	211,801,535.00				1,396,430,395.59				28,473,074.35	239,973,554.59	1,876,678,559.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	211,801,535.00				1,396,430,395.59				28,473,074.35	239,973,554.59	1,876,678,559.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	432,603,070.00				-196,172,070.00	204,480,000.00				-8,984,023.21	22,966,976.79
（一）综合收益总额										-2,629,977.16	-2,629,977.16
（二）所有者投入和减少资本	9,000,000.00				195,150,000.00	204,480,000.00					-330,000.00
1．股东投入的普通股	9,000,000.00				195,150,000.00	204,480,000.00					-330,000.00
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											
4．其他											

(三) 利润分配										-	-
										6,354,046.05	6,354,046.05
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
										6,354,046.05	6,354,046.05
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	423,603,070.00				-						
					423,603,070.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	423,603,070.00				-						
					423,603,070.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					32,281,000.00						32,281,000.00
四、本期期末余额	644,404,605.00				1,200,258,325.59	204,480,000.00			28,473,074.35	230,989,531.38	1,899,645,536.32

三、公司基本情况

跨境通宝电子商务股份有限公司（以下简称“本公司”）原名山西百圆裤业连锁经营股份有限公司，是山西百缘物流配送有限公司（以下简称“百缘物流”）于2009年11月20日依法整体变更而来的股份有限公司。根据百缘物流2009年10月26日股东会决议及2009年11月8日公司创立大会决议批准，以百缘物流公司原有6位股东作为发起人，以截至2009年9月30日经审计的净资产整体变更为股份公司，变更后的总股本为5,000万元，每股面值人民币1元，注册资本人民币5,000万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准山西百圆裤业连锁经营股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]1677号）文件核准，并经深圳证券交易所《关于山西百圆裤业连锁经营股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]369号）同意，本公司发行人民币普通股（A股）股票1667万股，发行价格为25.80元，截止2011年12月5日本公司收到募集资金总额人民币430,086,000.00元，减除发行费用28,426,369.08元后，募集资金净额401,659,630.92元。其中：新增股本人民币16,670,000.00元，出资额溢价部分为人民币384,989,630.92元，全部计入资本公积。变更后的注册资本为人民币66,670,000.00元，股份总数66,670,000股。

根据本公司2011年年度股东会决议和修改后章程的规定，2012年7月5日按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额6,667.00万股，每股面值1元，计增加股本66,670,000.00元。变更后的注册资本为人民币133,340,000.00元。

根据本公司2014年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可【2014】1041号《关

于核准山西百圆裤业连锁经营股份有限公司向徐佳东等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准百圆裤业非公开发行10,489,509股股份，同时向徐佳东发行42,764,020股股份、向李鹏臻发行9,070,982股股份、向田少武发行2,728,158股股份、向深圳市创新投资集团有限公司发行8,045,320股股份、向深圳市红土信息创业投资有限公司发行5,363,546股，每股面值人民币1元，每股发行价人民币14.30元，变更后的注册资本为人民币211,801,535.00元。

根据本公司2015年5月22日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称及经营范围的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》，公司名称变更为跨境通宝电子商务股份有限公司。

根据本公司2015年第二次临时股东大会决议，2015年9月29日按每10股转增20股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额423,603,070股，每股面值1元，计增加股本423,603,070.00元。变更后的注册资本为人民币635,404,605.00元，股份总数635,404,605股。

根据本公司2015年12月召开的第五次临时股东大会决议并通过的《<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》以及董事会会议审议并通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的规定。本公司向公司员工定向发行人民币普通股9,000,000.00股（每股面值人民币1元，发行价格22.72元/股），增加注册资本人民币9,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币644,404,605.00元。2016年1月7日，本公司关于限制性股票定向增发首次授予900万股登记完成。

根据本公司2015年年度股东大会决议，2016年6月14日以公司总股本644,404,605股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增644,404,605股，转增后公司总股本为1,288,809,210股。

公司企业法人营业执照注册号为：911400007460463205

法定代表人：杨建新

注册资本：1,288,809,210.00元

经营范围：电子产品的技术研发与销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限制或禁止的除外）；仓储服务，物流基地、物流中心的管理，包装服务，批发零售针纺织品、服装、缝纫器械、服装原材料、百货、皮革制品、家俱、工艺品、文化用品、五金交电、建材。服装加工、生产。自有房屋租赁；物业管理；企业管理咨询，（须经审批的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经本公司董事会于2016年8月29日决议批准报出。

公司的基本组织架构

本公司设立了股东会、董事会、监事会，制定了相应的议事规则。公司下设证券事务部、市场管理中心、商品管理中心、财务中心、综合管理中心、审计中心等。截止2016年6月30日，本公司有十三家子公司。

截止2016年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司和孙公司如下：

子公司名称

兰州百圆服饰有限公司、山西百圆裤业有限公司、郑州百瑞裤业有限公司、合肥百圆裤业销售有限公司、长沙诚勤服装有限公司、南宁诚勤服饰有限公司、南京百圆裤业有限公司、贵阳百圆裤业有限公司、上海风汇电子商务有限公司、武汉实宜舒商贸有限公司、深圳市环球易购电子商务有限公司、深圳前海帕拓逊网络技术有限公司、旅游圈（北京）控股有限公司。

孙公司名称

深圳嘉蓝域境投资管理有限公司、香港星联网创有限公司、太原市环球易购电子商务有限公司、香港环球易购电子商务有限公司、深圳市君美瑞信息科技有限公司、深圳市君仕莱电子商务有限公司、香港洛

美薇电子商务有限公司、深圳市前海慕伦雅电子商务有限公司、宁波保税区承美瑞电子商务有限公司、香港承美瑞电子商务有限公司、Alex AV SUPPLIER LIMITED、NEW NET A&W LLC、POWER TEXTILE INTERNATIONAL LTD、STY AUSTRALIA PTY LTD、天竣购物网络科技有限公司、香港澳森国际集团有限公司、Cross Border E-commerce Limited、深圳市鸿鹏电子商务有限公司、香港诚逸美电子商务有限公司、深圳市瑞翰供应链有限公司、晋江君美瑞信息科技有限公司、货通天下(深圳)信息科技有限公司、香港永盛通电子商务有限公司、香港邦博特电子商务有限公司、香港百特利电子商务有限公司、重庆市兰红珊电子商务有限公司、LA-VENDORS INC。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础，本公司财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应减值准备。

2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司承诺编制的报告期各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报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司自每年公历1月1日起至12月31日止为一个会计期间。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三（14）长期股权投资”

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司持有的期限短(从购买日起，三个月到期)、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确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司发生的外币经济业务，按业务发生日即期汇率折合人民币记账，月末对外币账户的余额按月末即期汇率进行调整，所发生的汇兑损益属于资本性支出的计入资产的价值，属于收益性支出的计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

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

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

1) 金融资产、金融负债的分类、确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。公司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。

金融资产在初始确认时划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

2) 金融工具的计量方法

公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

①公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，

同时调整公允价值变动损益。

②公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

③公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

④公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入其他综合收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入其他综合收益的公允价值变动额转入投资收益。

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

1）金融资产转移的确认：

公司在下列情况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时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

①企业以不附追索权方式出售金融资产。

②将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购。

③将金融资产出售，同时与买入方签订看跌期权合约，但从和约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权。

2）金融资产转移的计量

金融资产整体转移时，按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益。

金融资产部分转移时，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（3）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值；采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

(5) 金融资产减值准备测试及提取

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元以上的应收账款和 100 万元以上的其他应收账款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内的关联方组合	其他方法
跨境电商业务形成的应收账款组合	其他方法
应收出口退税组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内的关联方组合	0.00%	0.00%
跨境电商业务形成的应收账款组合	0.00%	0.00%
应收出口退税组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例

12、存货

- (1) 存货分类为：库存商品、周转材料等。
- (2) 存货的发出计价：采用加权平均法核算。
- (3) 周转材料的的摊销：采用一次摊销法。
- (4) 公司的存货盘存采用期末永续盘存制度。

(5) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：公司在中期期末或年度终了，根据存货全面清查的结果，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按估计的市价扣除至完工时将要发生的成本及销售费用和税金确定。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

(1)企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下企业合并，以购买日为取得对购买方控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及

发行的权益性证券的公允价值作为初始投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。

(2)非企业合并形成的长期股权投资，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的除外；具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的初始投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益；以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为初始投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

(3)长期股权投资后续计量及收益确认

本公司对被投资单位实施控制的采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的采用权益法核算。公司确认投资收益时，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定。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

B、确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下，本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

15、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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。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（摊销）率
房屋建筑物	35	5%	2.71%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

16、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，使用年限超过一年的有形资产（作为投资性房地产的房屋建筑物除外）；同时与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-35	5	2.71-4.75
电子设备	年限平均法	5	5	19
运输工具	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

(1) 本公司在建工程按各项工程所发生的实际支出核算。在固定资产达到可使用状态前发生的工程借款利息和有关费用计入工程成本。

(2) 结转固定资产的时点为所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

(2) 资本化期间：借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可

使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

（4）借款费用资本化金额及利率的确定：公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

（2）计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

（3）无形资产使用寿命的复核：企业至少于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

（4）土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量。公司购入的土地使用权用于开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。⑤对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计

期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

26、股份支付

（1）股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取激励对象提供服务的，以授予激励对象权益工具的公允价值计量。权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规定确定；对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

对于完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取激励对象服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

（1）销售商品收入确认原则：在本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，收入的金额能够可靠的计量，相关的经济利益很可能流入企业，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量的情况下，确认为收入的实现。

① 公司具体的销售商品收入确认原则如下：

- A. 对加盟商的销售：于向加盟商发出货物，并交付承运人时确认销售收入。
- B. 通过直营店（非商场专柜）的销售：于商品交付给消费者，收取价款时，确认销售收入。
- C. 通过直营店（商场专柜）的销售：于期末收到商场销售确认书时确认销售收入。
- D. 出口业务：客户通过在公司自营网站或者第三方销售平台（如亚马逊、亿贝）下订单并按公司指定的付款方式支付货款后，由公司委托物流公司将商品配送交付予客户，公司在将商品发出并交付予物流公司时确认收入。
- E. 进口业务：客户通过在公司自营网站或者第三方销售平台（如京东全球购、天虹网上商城、喆喆兔）下订单并按公司指定的付款方式支付货款后，由公司委托物流公司将商品配送交付予客户，在经客户签收并已经收款或取得索取货款依据时确认销售收入。

② 公司具体的商品销售折扣政策如下：

在直营店的零售中，本公司对VIP客户采用的销售折扣，按照折扣后的净额确认销售收入。

③ 公司具体的商品退货政策如下：

- A. 加盟商退货政策：根据公司销售政策，加盟商关闭门店并退出经营可退货；新开业加盟商首批配

货后约定期限内可退货；加盟商可以退回有质量问题的商品；其它情况不享受退货政策。相应的账务处理方式：加盟商退回商品时，根据供货价格冲减当期销售收入，按自供应商购入金额冲减销售成本。

B. 直营店退货政策：公司直营店顾客可以退回有质量问题的商品，相应的账务处理方式：直营店顾客退回货品时，根据销售价格冲减当期销售收入，按自供应商购入金额冲减销售成本。

C. 公司网站客户，在规定的期限和指定的商品类别内，客户可以将商品退回公司：① 对于有质量问题商品的退回，公司将原收取的商品货款和运费全额返还予客户；② 对于非质量问题商品的退回，公司将原收取的商品货款或者商品货款扣除一定比例的退货手续费后返还予客户，客户原支付的运费不予返还。

公司在收到退回的商品时冲减当期营业收入和营业成本。

(2) 提供劳务收入确认原则：公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度：① 已完工作的测量；② 已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例；③ 已发生的成本占估计总成本的比例。

(3) 让渡资产使用权收入确认：利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额1元计量。

(2) 与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

(1) 递延所得税资产、负债的确认：

本公司对资产、负债的账面价值与其计税基础之间产生的可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间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时，减记递延所得税资产的账面价值。因无法取得足够的应纳税所得额利用可抵扣暂时性差异而减记递延所得税资产账面价值的，继后期间根据新的环境和情况判断能够产生足够的应纳税所得额利用可抵扣暂时性差异，使得递延所得税资产包含的经济利益能够实现的，相应恢复递延所得税资产的账面价值。

本公司对资产、负债的账面价值与其计税基础之间产生的应纳税暂时性差异，除下列交易中产生的递延所得税负债以外，确认所有递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认。
- ② 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - A. 该项交易不是企业合并；
 - B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- (2) 递延所得税资产、负债的计量：

在资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

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

31、租赁

- (1) 经营租赁的会计处理方法
- (2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、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

- (2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、17%，5%，13%
城市维护建设税	应交流转税	7%

企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、0%、28.5%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%
堤围防护费	应税收入	0.01%
价格调控基金	应交流转税	1.5%
河道管理费	应交流转税	1%

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
深圳市环球易购电子商务有限公司	15%
香港环球易购电子商务有限公司	16.5%
香港星联网创有限公司	16.5%
香港洛美薇电子商务有限公司	16.5%
香港承美瑞电子商务有限公司	16.5%
Alex AV SUPPLIER LIMITED	16.5%
NEW NET A&W LLC	州 4%，联邦 15%
POWER TEXTILE INTERNATIONAL LTD	0%
STY AUSTRALIA PTY LTD	28.5%
Cross Border E-commerce Limited	0%
天竣购物网络科技有限公司	16.5%
香港澳森国际集团有限公司	16.5%

2、税收优惠

1、根据《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税【2012】39号）的规定，环球易购出口的货物享受增值税退（免）税政策。

2、根据《财政部 国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税【2013】106号）的规定，本公司为境外单位提供的信息技术外包服务免征增值税。

3、环球易购于2012年9月10日被认定为高新技术企业，并于2015年11月2日通过复审，并获发编号为GF201544200008的《高新技术企业证书》，有效期为三年，按照2007年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2015年度按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

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	903,777.64	848,888.23
银行存款	101,282,316.02	405,147,767.21

其他货币资金	143,534,704.48	110,123,327.17
合计	245,720,798.14	516,119,982.61

其他说明

其他货币资金中受限的款项合计为11,255,093.65元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐ 适用 ☒ 不适用

5、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	334,633,767.34	100.00%	13,549,724.40	4.05%	321,084,042.94	286,464,028.09	100.00%	14,418,509.96	5.03%	272,045,518.13

应收账款										
合计	334,633,767.34	100.00%	13,549,724.40	4.05%	321,084,042.94	286,464,028.09	100.00%	14,418,509.96	5.03%	272,045,518.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	136,680,414.01	6,837,805.26	5.00%
1 至 2 年	66,967,092.42	6,696,709.24	10.00%
2 至 3 年	76,049.49	15,209.90	20.00%
合计	203,723,555.92	13,549,724.40	6.65%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
跨境电商业务形成的应收组合	130,910,211.42	0.00	0.00
合计	130,910,211.42	0.00	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 868,785.56 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2016年6月30日	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
客户A	28,604,572.03	1年以内	8.55	
客户B	27,111,572.50	1年以内	8.10	
客户C	23,329,580.44	1年以内	6.97	
客户D	21,052,808.22	1-2年	6.29	1,808,843.55
客户E	20,075,303.96	一年以内	6.00	1,003,765.20
合 计	120,173,837.15		35.91	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

6、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	485,134,362.09	100.00%	242,953,740.19	99.41%
1至2年			1,450,090.83	0.59%
合计	485,134,362.09	--	244,403,831.02	--

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：

(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	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
客户A	物流商	44,727,547.47	1年以内	先充值再消费
客户B	推广商	27,760,862.00	1年以内	先充值再消费
客户C	供应商	21,973,313.61	1年以内	未到合同结算期
客户D	供应商	15,209,325.00	1年以内	未到合同结算期
客户E	供应商	11,707,323.98	1年以内	未到合同结算期
合 计		121,378,372.06		

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

8、应收股利

(1) 应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	90,580,204.35	100.00%	1,766,957.46	1.95%	88,813,246.89	44,961,904.94	100.00%	1,690,869.64	3.76%	43,271,035.30
合计	90,580,204.35	100.00%	1,766,957.46	1.95%	88,813,246.89	44,961,904.94	100.00%	1,690,869.64	3.76%	43,271,035.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

	29,028,309.22	1,451,415.46	5.00%
1 年以内小计	29,028,309.22	1,451,415.46	5.00%
1 至 2 年	1,253,700.00	125,370.00	10.00%
2 至 3 年	243,360.00	48,672.00	20.00%
3 年以上	283,000.00	141,500.00	50.00%
合计	30,808,369.22	1,766,957.46	5.74%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 76,087.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 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
员工借款	3,832,366.79	3,652,333.28
保证金	17,765,902.86	11,318,172.67
应收出口退税	38,263,188.05	16,122,545.27
单位往来款	30,718,746.65	13,868,853.72
其他		
合计	90,580,204.35	44,961,904.94

(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
客户 A	出口退税	38,263,188.05	1 年以内	42.24%	
客户 B	往来款	9,607,543.29	1 年以内	10.61%	403,516.82
客户 C	往来款	8,781,657.05	1 年以内	9.69%	368,829.60

客户 D	押金	6,742,037.17	1 年以内	7.44%	262,556.25
客户 E	保证金	1,755,081.44	1 年以内	1.94%	79,660.77
合计	--	65,149,507.00	--	71.92%	1,114,563.44

(6) 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

10、存货

(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	1,553,013,649.58	16,922,044.23	1,536,091,605.35	793,113,465.71	5,384,253.15	787,729,212.56
发出商品	6,391,216.41		6,391,216.41	21,597,986.35		21,597,986.35
合计	1,559,404,865.99	16,922,044.23	1,542,482,821.76	814,711,452.06	5,384,253.15	809,327,198.91

(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	5,384,253.15	11,537,791.08				16,922,044.23
合计	5,384,253.15	11,537,791.08				16,922,044.23

(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

☐ 适用 ☒ 不适用

11、划分为持有待售的资产

☐ 适用 ☒ 不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐ 适用 ☒ 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴流转税款	27,224,847.21	363,126.68
预缴所得税	4,004,083.88	2,845,242.43
待抵扣税金	199,462.82	19,178,140.23
合计	31,428,393.91	22,386,509.34

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	73,994,020.60		73,994,020.60	81,439,999.00		81,439,999.00
按成本计量的	73,994,020.60	0.00	73,994,020.60	81,439,999.00		81,439,999.00
合计	73,994,020.60	0.00	73,994,020.60	81,439,999.00		81,439,999.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市通拓科技有限公司	45,000,000.00	0.00	0.00	45,000,000.00					4.64%	
广州百伦供应链科技有限公司	12,000,000.00	0.00	0.00	12,000,000.00					15.39%	
上海飞书广告有限	9,799,999.00	0.00	101,978.40	9,698,020.60					8.99%	

公司										
深圳市澎湃孵化器有限公司	2,400,000.00	0.00	0.00	2,400,000.00					16.00%	
珠海安赐成长玖号股权投资基金企业（有限公司）		1,296,000.00		1,296,000.00					1.20%	
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	12,240,000.00		12,240,000.00	0.00					0.00%	
深圳市沃思奥电子商务有限公司		3,600,000.00		3,600,000.00					18.00%	
合计	81,439,999.00	4,896,000.00	12,341,978.40	73,994,020.60					--	

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（5）可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

☐ 适用 ☒ 不适用

15、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）期末重要的持有至到期投资

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）本期重分类的持有至到期投资

☐ 适用 ☒ 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
深圳市跨境翼电子商务有限公司	46,639,772.28			-2,339,636.67						44,300,135.61	
苏州易极云商网络科技有限公司	26,100,000.00			1,325,458.19						27,425,458.19	
小计	72,739,772.28			-1,014,178.48						71,725,593.80	
合计	72,739,772.28			-1,014,178.48						71,725,593.80	

其他说明

18、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	72,491,354.60	0.00	0.00	72,491,354.60
2.本期增加金额	6,945,969.85	0.00	0.00	6,945,969.85
(1) 外购	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6,945,969.85	0.00	0.00	6,945,969.85
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	3,601,243.93	0.00	0.00	3,601,243.93
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	3,601,243.93	0.00	0.00	3,601,243.93
4.期末余额	75,836,080.52	0.00	0.00	75,836,080.52
二、累计折旧和累计摊销	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	9,679,828.42	0.00	0.00	9,679,828.42
2.本期增加金额	1,141,386.86	0.00	0.00	1,141,386.86
(1) 计提或摊销	1,141,386.86	0.00	0.00	1,141,386.86
3.本期减少金额	879,732.45	0.00	0.00	879,732.45
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	879,732.45	0.00	0.00	879,732.45
4.期末余额	9,941,482.83	0.00	0.00	9,941,482.83
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期末账面价值	65,894,597.69	0.00	0.00	65,894,597.69
2.期初账面价值	62,811,526.18	0.00	0.00	62,811,526.18

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
郓城县怡鑫园房地产开发有限公司巨野分公司	4,822,498.00	正在办理中
山东沂水沂蒙国际财富中心锦钰街	1,850,000.00	正在办理中
黑龙江鹤岗杨秀敏	2,954,240.00	正在办理中
黑龙江鹤岗徐桂亭	1,068,080.00	正在办理中
合计	10,694,818.00	

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	63,974,083.47	10,415,988.10	7,187,078.86	20,794,000.11	102,371,150.54
2.本期增加金额	5,101,243.93	421,995.63	132,060.00	22,400,380.74	28,055,680.30
(1) 购置	1,500,000.00	421,995.63	132,060.00	22,400,380.74	24,454,436.37
(2) 在建工程转入	0.00				
(3) 企业合并增加	0.00	933,046.64	0.00	671,423.30	1,604,469.94
(4) 投资性房地产转入	3,601,243.93	0.00	0.00	0.00	3,601,243.93
3.本期减少金额	6,802,640.76	2,628,047.41	0.00	13,997.48	9,444,685.65
(1) 处置或报废	0.00	2,628,047.41	0.00	13,997.48	2,642,044.89
(2) 转入投资性房地产	6,802,640.76	0.00	0.00	0.00	6,802,640.76
4.期末余额	62,272,686.64	8,209,936.32	7,319,138.86	43,180,383.37	120,982,145.19
二、累计折旧	0.00				
1.期初余额	9,127,762.22	6,761,662.02	4,340,772.88	5,888,157.63	26,006,034.20
2.本期增加金额	2,085,076.96	744,864.58	502,541.69	2,545,126.48	5,993,938.07
(1) 计提	1,205,344.51	744,864.58	502,541.69	2,545,126.48	4,997,877.26
(2) 投资性房地产转入	879,732.45				879,732.45
(3) 企业合并增加		57,094.52		59,233.84	116,328.36
3.本期减少金额	110,011.81	2,496,645.30	0.00	13,279.55	2,619,936.66
(1) 处置或报废	0.00	2,496,645.30	0.00	13,279.55	2,509,924.85

(2) 转入投资性房地产	110,011.81	0.00	0.00	0.00	110,011.81
4.期末余额	11,102,827.37	5,013,888.80	4,594,121.87	8,669,197.57	29,380,035.61
三、减值准备					
1.期初余额	0.00				
2.本期增加金额	0.00				
(1) 计提	0.00				
	0.00				
3.本期减少金额	0.00				
(1) 处置或报废	0.00				
	0.00				
4.期末余额	0.00				
四、账面价值	0.00				
1.期末账面价值	51,169,859.27	3,200,055.02	2,475,824.29	34,760,378.81	91,602,109.60
2.期初账面价值	54,846,321.25	2,774,366.50	3,233,183.68	13,906,775.01	74,760,646.44

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

20、在建工程

(1) 在建工程情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐ 适用 ☒ 不适用

21、工程物资

☐ 适用 ☒ 不适用

22、固定资产清理

☐ 适用 ☒ 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、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	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	12,854,268.60	28,400.00	10,934,430.00	6,128,397.19	29,945,495.79
2.本期增加金额		6,979.73		931,525.33	938,505.06
(1) 购置		6,979.73		931,525.33	938,505.06
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	12,854,268.60	35,379.73	10,934,430.00	7,059,922.52	30,884,000.85
二、累计摊销					0.00
1.期初余额	3,257,770.66	5,522.23	1,913,525.25	2,743,614.10	7,920,432.24
2.本期增加金额	132,064.38	1,694.12	546,721.50	555,859.91	1,236,339.91
(1) 计提	132,064.38	1,694.12	546,721.50	555,859.91	1,236,339.91
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,389,835.04	7,216.35	2,460,246.75	3,299,474.01	9,156,772.15
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	9,464,433.56	28,163.38	8,474,183.25	3,760,448.51	21,727,228.70
2.期初账面价值	9,596,497.85	22,877.77	9,020,904.75	3,384,783.18	22,025,063.55

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

26、开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

27、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
深圳市环球易购 电子商务有限公司	866,260,327.26					866,260,327.26
ALEX AV SUPPLIER LIMITED	809,675.54					809,675.54
香港奥森国际集 团有限公司	301,434.04					301,434.04
NEW NET A&WLLC	92,109.62					92,109.62
POWER TEXTILE INTERNATION AL LTD	813,863.93					813,863.93
STY AUSTRALIAPT Y LTD	882,171.61					882,171.61
天骏购物网络科 技有限公司	588,421.68					588,421.68
LA-VENDORS INC			1,191,922.50			1,191,922.50
深圳前海帕拓逊 网络技术有限公司			253,477,826.13			253,477,826.13
合计	869,748,003.68		254,669,748.63			1,124,417,752.31

(2) 商誉减值准备

□ 适用 √ 不适用

28、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
装修费	4,246,274.81	12,022,044.58	1,120,016.16	0.00	15,148,303.23
转让费					
合计	4,246,274.81	12,022,044.58	1,120,016.16		15,148,303.23

其他说明

29、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	13,842,784.98	3,577,418.66	14,969,496.29	3,688,860.05
内部交易未实现利润	8,473,017.73	1,421,300.49	27,218,385.19	4,895,140.56
无形资产	88,450.57	13,267.59	32,781.74	4,917.26
递延收益	600,000.00	150,000.00	800,000.00	200,000.00
股权激励	48,974,200.00	8,660,460.00	32,281,000.00	6,156,480.00
合计	71,978,453.28	13,822,446.74	75,301,663.22	14,945,397.87

(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
资产评估增值	8,495,483.24	2,123,870.81	9,043,782.52	2,260,945.63
合计	8,495,483.24	2,123,870.81	9,043,782.52	2,260,945.63

(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		13,822,446.74		14,945,397.87
递延所得税负债		2,123,870.81		2,260,945.63

(4) 未确认递延所得税资产明细

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

☐ 适用 ☒ 不适用

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付商铺款	11,000,000.00	3,000,000.00
预付装修费	1,508,800.00	8,868,186.00
合计	12,508,800.00	11,868,186.00

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	270,000,000.00	95,000,000.00
保证+抵押借款	30,800,000.00	94,000,000.00
合计	300,800,000.00	189,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐ 适用 ☒ 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	695,520,409.20	407,335,268.50
1~2 年	4,878,078.56	9,334,633.04
2~3 年	366,937.14	
合计	700,765,424.90	416,669,901.54

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款☐ 适用 ☒ 不适用**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	67,521,816.58	26,039,252.85
1~2 年		247,034.20
合计	67,521,816.58	26,286,287.05

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项☐ 适用 ☒ 不适用**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**☐ 适用 ☒ 不适用**37、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	21,791,272.32	102,588,320.63	102,190,921.14	22,188,671.81
二、离职后福利-设定提存计划	2,486,120.60	5,335,414.46	6,353,341.32	1,468,193.74

合计	24,277,392.92	107,923,735.09	108,544,262.46	23,656,865.55
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	18,526,366.79	96,808,446.20	96,265,639.19	19,069,173.80
2、职工福利费	0.00	1,687,605.12	1,687,605.12	0.00
3、社会保险费	36,878.60	2,050,596.60	1,916,148.60	171,326.60
其中：医疗保险费	30,388.20	1,751,854.50	1,629,195.50	153,047.20
工伤保险费	4,321.40	81,794.84	74,935.84	11,180.40
生育保险费	2,169.00	216,947.26	212,017.26	7,099.00
4、住房公积金	12,228.00	1,902,517.55	1,902,517.55	12,228.00
5、工会经费和职工教育经费	3,215,798.93	139,155.16	419,010.68	2,935,943.41
合计	21,791,272.32	102,588,320.63	102,190,921.14	22,188,671.81

(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	2,268,493.40	5,038,944.65	6,056,871.51	1,250,566.54
2、失业保险费	217,627.20	296,469.81	296,469.81	217,627.20
合计	2,486,120.60	5,335,414.46	6,353,341.32	1,468,193.74

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,031,879.99	2,887,342.68
营业税		317,264.73
企业所得税	97,075,045.39	45,507,086.63
个人所得税	270,692.51	167,681.57
城市维护建设税	6,075.64	114,387.02
房产税	486,367.41	581,038.26
教育费附加	4,027.35	83,633.56
价格调控基金	11,249.01	11,249.01
河道管理费	260,720.10	259,843.38
合计	97,082,297.42	49,929,526.84

其他说明：

39、应付利息

☐ 适用 ☒ 不适用

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	19,419,633.74	
合计	19,419,633.74	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、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
限制性股票回购款	204,480,000.00	204,480,000.00
借款	439,949,055.13	144,283,390.70
保证金	7,382,000.00	6,757,000.00
应付租金等往来款	2,093,231.30	1,503,996.01
其他	23,702,248.22	765,087.54
保险	572,224.65	210,961.88
合计	678,178,759.30	358,000,436.13

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

42、划分为持有待售的负债

☐ 适用 ☒ 不适用

43、一年内到期的非流动负债

☐ 适用 ☒ 不适用

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	187,301.47	
合计	187,301.47	

短期应付债券的增减变动：

☐ 适用 ☒ 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☐ 适用 ☒ 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

☐ 适用 ☒ 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

49、专项应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	41,717,693.00		
合计	41,717,693.00		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	2,605,127.67	0.00	384,474.98	2,220,652.69	
合计	2,605,127.67		384,474.98	2,220,652.69	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
信息化系统建设项目	600,000.00		150,000.00		450,000.00	与资产相关
服装连锁行业网络安全建设示范资金	200,000.00		50,000.00		150,000.00	与资产相关
国内中微小企业产品的多语言跨境电商电子商务平台产业化项目资金	1,303,018.33		142,590.00		1,160,428.33	与资产相关
深圳市战略性新兴产业发展专项资金	502,109.34		41,884.98		460,224.36	与资产相关
合计	2,605,127.67		384,474.98		2,220,652.69	--

其他说明：

52、其他非流动负债

☐ 适用 ☒ 不适用

53、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	644,404,605.00			644,404,605.00		644,404,605.00	1,288,809,210.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

55、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）	1,167,977,325.59		644,404,605.00	523,572,720.59
其他资本公积	32,793,805.48	19,413,555.09		52,207,360.57
合计	1,200,771,131.07	19,413,555.09	644,404,605.00	575,780,081.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）公司2015年度股东大会决议，公司总股本644,404,605股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增股本644,404,605股。转增后公司资本公积减少644,404,605。

（2）本年度占用股东徐佳东款项，按照同期银行贷款利率计算应付利息2,221,094.27元，因股东无偿借予本公司使用，故相应利息计入资本公积。本年度占用股东杨建新款项，按照同期银行贷款利率计算应付利息499,260.82元，因股东无偿借予本公司使用，故相应利息计入资本公积。

（3）根据2015年4月30日公司关于向激励对象授予股票期权的公告和2015年12月7日公司关于向激励对象授予限制性股票的公告，本年度股票期权和限制性股票成本合计16,693,200.00元，相应增加资本公积16,693,200.00元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	204,480,000.00			204,480,000.00
合计	204,480,000.00			204,480,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	17,965,885.96	10,106,917.08			8,674,351.30	1,432,565.78	26,640,237.26
外币财务报表折算差额	17,965,885.96	10,106,917.08			8,674,351.30	1,432,565.78	26,640,237.26
其他综合收益合计	17,965,885.96	10,106,917.08			8,674,351.30	1,432,565.78	26,640,237.26

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：

58、专项储备

☐ 适用 ☒ 不适用

59、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	28,473,074.35			28,473,074.35
合计	28,473,074.35			28,473,074.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	356,615,625.60	194,582,945.71
调整后期初未分配利润	356,615,625.60	194,582,945.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	158,343,492.42	168,386,725.94
应付普通股股利	34,153,444.07	6,354,046.05
期末未分配利润	480,805,673.95	356,615,625.60

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 0.00 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。

61、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	3,433,759,606.88	1,705,037,445.40	1,196,976,320.02	516,852,103.06
其他业务	5,193,247.00	1,144,135.03	6,242,330.28	1,538,917.37
合计	3,438,952,853.88	1,706,181,580.43	1,203,218,650.30	518,391,020.43

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	94,818.70	196,244.31
城市维护建设税	69,621.51	287,954.03
教育费附加	47,652.59	205,587.20
合计	212,092.80	689,785.54

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及福利费等	74,007,222.39	27,467,885.59
仓储费、物流费、运杂费	486,972,293.50	237,869,679.08
广告、业务宣传、促销费	529,328,155.82	205,661,288.72
房租	1,464,885.25	8,230,278.09
装修费	90,248.57	2,671,022.60
平台使用费及佣金	328,928,725.19	80,034,300.91
其他	1,474,581.49	2,431,542.38
合计	1,422,266,112.21	564,365,997.37

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及福利费等	15,288,091.50	12,129,203.29
会议费、差旅费	1,329,895.44	1,305,409.17
业务招待费	89,050.90	88,371.25
办公费	3,842,940.46	1,931,086.94
折旧费、无形资产摊销费等	6,255,271.32	3,418,386.91
税金	679,077.13	931,553.12
信息化建设	265,775.04	183,115.66
水电暖及日常维修费	886,235.83	993,548.08
培训费、审计费	1,132,776.31	3,495,773.59
股权激励成本	16,693,200.00	
租赁费	13,213,181.61	
研发费	15,334,164.50	4,679,747.30
其他	4,311,860.21	2,022,499.35
服务费	706,789.38	
合计	80,028,309.63	31,178,694.66

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,985,203.06	5,786,122.71
减：利息收入	306,297.83	1,058,893.77
金融机构手续费	4,956,217.47	578,743.05
汇兑损益	-11,941,120.32	-2,092,023.86
其他		75,000.00
合计	1,694,002.38	3,288,948.13

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-792,697.75	-4,548,538.99
二、存货跌价损失	11,537,791.09	-1,877,424.24
合计	10,745,093.34	-6,425,963.23

其他说明：

67、公允价值变动收益

☐ 适用 ☒ 不适用

68、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	-1,014,178.48	-230,028.13
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,861,069.60	
合计	846,891.12	-230,028.13

其他说明：

69、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
非流动资产处置利得合计	5,346.00	5,230.45	
其中：固定资产处置利得	5,346.00	5,230.45	
政府补助	496,874.98	419,528.01	
其他	10,330.00	3,885.43	
合计	512,550.98	428,643.89	

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
信息化系统 建设项目	财政局	奖励	因研究开 发、技术更 新及改造等 获得的补助	否	是	150,000.00	150,000.00	与资产相关
服装连锁行 业网络安全 建设示范资 金	财政局	奖励	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	是	50,000.00	50,000.00	与资产相关
2014 年深圳 市战略性新 兴产业发展 专项基金	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	是	41,884.98	155,520.01	与资产相关
2013 年度优 化外贸机构 扶持资金	财政局	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、 产业而获得 的补助（按	否	是		9,663.00	与收益相关

			国家级政策规定依法取得)					
境外商标注册资助资金	市场监督管理局	奖励	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	是	110,000.00		与收益相关
计算机软件著作权登记资助款	市场监督管理局	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	是	2,400.00		与收益相关
2014 年深圳市环球易购电子商务有限公司基于国内中微小企业产品的多语言跨境电子商务平台产业化项目资金	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	142,590.00	54,345.00	与资产相关
	--							
合计	--	--	--	--	--	496,874.98	419,528.01	--

其他说明:

70、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	120,740.04	29,368.48	120,740.04
其中: 固定资产处置损失	120,740.04	29,368.48	120,740.04
对外捐赠	3,900.00	5,000.00	3,900.00
其他	409.31		409.31
合计	125,049.35	34,368.48	125,049.35

其他说明:

71、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	41,646,715.00	11,878,700.25
递延所得税费用	1,156,112.75	6,042,067.87
合计	42,802,827.75	17,920,768.12

(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	219,060,055.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,137,006.09
子公司适用不同税率的影响	3,070,806.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-71,819.87
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	6,666,835.13
所得税费用	42,802,827.75

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、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
补贴收入	113,441.34	9,663.00
利息收入	302,331.51	1,058,893.77
收到个人往来款	11,004,480.00	
其他	2,132,985.97	3,197,262.67
合计	13,553,238.82	4,265,819.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物流费用	491,508,172.44	470,721,554.89
支付个人往来款	22,852,734.51	1,806,082.39
广告费	530,733,802.28	
房租	14,334,011.61	4,749,957.12
利息支出	2,125,424.45	
代理服务费	361,624.94	
年度审计费	200,000.00	
金融机构手续费	4,334,039.54	
会议费	2,969,524.46	6,785,359.07
佣金及平台	200,594,965.13	
研发费	15,323,991.86	
其他	18,762,709.26	6,106,555.45
合计	1,304,101,000.48	490,169,508.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
汇票保证金		14,000,000.00
股东借款	576,730,000.00	
合计	576,730,000.00	14,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
汇票保证金		125,000.00

股利分配手续费	558,641.89	
非公发手续费	440,000.00	
归还股东借款	277,030,000.00	
合计	278,028,641.89	125,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	176,257,228.09	73,973,646.56
加：资产减值准备	10,745,093.34	-6,425,963.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,135,324.93	3,535,240.64
无形资产摊销	1,236,339.91	960,884.84
长期待摊费用摊销	1,120,016.16	4,801,088.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	120,740.04	24,138.03
财务费用（收益以“-”号填列）	8,985,203.06	5,362,939.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-846,891.12	230,028.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,122,951.13	6,179,142.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-137,074.82	-137,074.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-744,693,413.93	-58,247,649.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-366,123,541.54	-5,808,330.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	503,614,961.34	8,969,897.40
其他		6,308,027.27
经营活动产生的现金流量净额	-401,463,063.41	39,726,015.53
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	234,465,704.49	366,339,525.06
减：现金的期初余额	486,714,075.04	279,205,301.08
现金及现金等价物净增加额	-252,248,370.55	87,134,223.98

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

☐ 适用 ☒ 不适用

(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	234,465,704.49	486,714,075.04
其中：库存现金	903,777.64	2,601,655.21
可随时用于支付的银行存款	101,282,316.03	300,475,642.38
可随时用于支付的其他货币资金	132,279,610.83	63,262,227.47
三、期末现金及现金等价物余额	234,465,704.49	486,714,075.04

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

☐ 适用 ☒ 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

☐ 适用 ☒ 不适用

77、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			134,821,387.97
其中：港币	3,443,822.66	0.8547	2,943,331.91
美元	12,382,271.67	6.6312	82,109,319.95
欧元	4,809,620.22	7.3750	35,470,949.12
英镑	697,276.02	8.9212	6,220,538.83
澳元	366,177.46	4.9433	1,810,128.31
日元	53,808,673.04	0.0672	3,617,258.57
加元	4,353,925.61	0.5449	2,372,625.14
新西兰元	18,650.23	4.7173	87,978.73
卢布	1,818,291.47	0.1041	189,257.41
应收账款	--	--	117,435,606.77
其中：港币	0.00		0.00
阿根廷比索	0.00		0.00

澳元	342,271.86	4.9452	1,692,602.11
加元	353,489.52	5.1222	1,810,647.68
瑞士法郎	0.00		0.00
智利比索	0.00		0.00
哥伦比亚比索	0.00		0.00
丹麦克朗	0.00		0.00
欧元	6,452,101.62	7.3750	47,584,249.42
英镑	1,692,555.56	8.9212	15,099,626.68
日元	84,250,143.55	0.0645	5,433,376.01
墨西哥比索	38,591.62	0.3581	13,819.24
挪威克朗	0.00		0.00
新西兰元	0.00		0.00
瑞典克朗	0.00		0.00
美元	6,906,937.76	6.6312	45,801,285.63
其他应收款			14,679,639.71
其中：港币	443,144.00	0.8547	378,741.88
美元	2,104,335.99	6.6312	13,954,272.83
欧元	47,000.00	7.3750	346,625.00
英镑	0.00		0.00
应付账款			174,374,308.31
其中：港币	1,741,889.26	0.8547	
欧元	2,058,238.23	7.3750	15,179,506.95
美元	21,050,394.24	6.6312	139,589,374.30
澳元	231,119.66	4.9452	1,142,932.48
日元	325,128.00	0.0645	20,967.83
卢布	176,924,767.70	0.1042	18,441,526.75
其他应付款			22,831,522.85
其中：港币	55,000.00	0.8547	47,006.85
美元	3,435,956.69	6.6312	22,784,516.00

其他说明：

(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

78、套期

☐ 适用 ☒ 不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	2015 年 02 月 09 日	12,240,000.00	7.50%	现金	2016 年 01 月 20 日	购买日增资扩股及股权收购协议已经签署且经董事会、股东会决议通过，已办理相关工商变更及财产转移手续，购买日公司能够决定被合并方的财务和经营政策	410,280,363.46	36,608,876.59
	2016 年 01 月 15 日	25,000,000.00	10.93%	现金				
	2016 年 01 月 15 日	270,564,919.80	51.00%	现金				
LA-VENDORS INC	2016 年 03 月 09 日	2,976,291.00	100.00%	受让	2016 年 03 月 09 日	购买日该股权转让协议已经签署且经董事会决议通过，已办理相关工商变更及财产转移手续，购买日公司能够决定被合并方的财务和经营政策	1,490,454.19	-251,159.47

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	LV WENDORS INC
--现金	307,804,919.80	2,976,291.00
合并成本合计	307,804,919.80	2,976,291.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	54,327,093.67	1,784,368.50
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	253,477,826.13	1,191,922.50

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

前海帕拓逊合并成本的公允价值是根据国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的《跨境通宝电子商务股份有限公司拟实施股权收购涉及深圳前海帕拓逊网络技术有限公司的股东全部权益价值资产评估报告》（国众联评报字【2015】第3—033号），前海帕拓逊股东全部股权价值（净资产）于评估基准日2015年8月31日的评估值为65,258.75万元。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	深圳前海帕拓逊网络技术有限公司		LV VENDORS INC	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	26,189,056.36	26,189,056.36	374,706.98	374,706.98
应收款项	16,497,308.99	16,497,308.99	752,524.29	752,524.29
存货	111,751,198.65	111,751,198.65	1,476,291.00	1,476,291.00
应付款项	45,656,758.55	45,656,758.55	819,153.77	819,153.77
净资产	81,523,713.08	81,523,713.08	1,784,368.50	1,784,368.50
减：少数股东权益	33,424,722.36	33,424,722.36		
取得的净资产	48,098,990.72	48,098,990.72	1,784,368.50	1,784,368.50

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

购买日可辨认资产、负债公允价值与账面价值一致。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	37,240,000.00	73,767,476.96	36,527,476.96	收益法	

其他说明：

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 合并成本

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐ 适用 ☒ 不适用

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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：

本期新纳入合并范围的子公司：深圳市鸿鹏电子商务有限公司、香港诚逸美电子商务有限公司、深圳市瑞翰供应链有限公司、旅游圈（北京）控股有限公司、晋江君美瑞信息科技有限公司、香港百特利电子商务有限公司、香港邦博电子商务有限公司、香港永盛电子商务有限公司、货通天下（深圳）信息科技有限公司、重庆市兰红珊电子商务有限公司

6、其他

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	
山西百圆裤业有限公司	山西太原市	山西太原市	商业	100.00%		设立
兰州百圆服饰有限公司	甘肃兰州市	甘肃兰州市	商业	100.00%		设立
长沙诚勤服装有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业	100.00%		设立
郑州百瑞裤业有限公司	河南郑州市	河南郑州市	商业	70.00%		设立
合肥百圆裤业销售有限公司	安徽合肥市	安徽合肥市	商业	70.00%		设立
南宁诚勤服饰有限公司	广西南宁市	广西南宁市	商业	100.00%		设立
南京百圆裤业有限公司	江苏南京市	江苏南京市	商业	100.00%		设立
贵阳百圆裤业有限公司	贵州贵阳市	贵州贵阳市	商业	70.00%		设立
上海风汇电子商务有限公司	上海市	上海市	商业	51.00%		设立
武汉实宜舒商贸有限公司	武汉市	武汉市	商业	70.00%		设立
深圳市环球易购电子商务有限公司	深圳市	深圳市	商业	100.00%		企业合并
深圳市嘉蓝域境投资管理有限公司	深圳市	深圳市	投资		100.00%	设立
香港星联网创有限公司	香港	香港	投资		100.00%	设立
香港环球易购电子商务有限公司	香港	香港	电子商务、电子产品及相关软件的开发与销售，进出口贸易业务。		100.00%	设立
深圳市君美瑞信息科技有限公司	深圳	深圳	网上贸易、国内贸易、信息咨询、进出口业务。		100.00%	设立
太原市环球易购电子商务有限公司	太原	太原	电子商务。		100.00%	设立

司						
宁波保税区承美瑞电子商务有限公司	宁波	宁波	电子商务。		100.00%	设立
深圳市君仕莱电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务；海上、陆路、航空国际货运代理业务；仓储代理。		100.00%	设立
深圳市前海慕伦雅电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务		100.00%	设立
香港承美瑞电子商务有限公司	香港	香港	电子商务		100.00%	设立
香港洛美薇电子商务有限公司	香港	香港	电子商务		100.00%	设立
ALEX AV SUPPLIER LIMITED	香港	香港	电子商务		100.00%	股权收购
香港奥森国际集团有限公司	香港	香港	电子商务		100.00%	股权收购
NEW NET A&W LLC	美国	美国	电子商务		100.00%	股权收购
POWER TEXTILE INTERNATIONAL LTD.	塞舌尔	塞舌尔	电子商务		100.00%	股权收购
STY AUSTRALIA PTY LTD	澳大利亚	澳大利亚	电子商务		100.00%	股权收购
天骏购物网络科技有限公司	香港	香港	电子商务		100.00%	股权收购
Cross Border E-commerce Limited	开曼群岛	开曼群岛	电子商务		100.00%	设立
LA VENDORS INC	美国	美国	电子商务。		100.00%	股权收购
深圳市鸿鹏电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务、电子产品及相关软件的开发与销售，进出口贸易业务。		100.00%	投资设立
深圳市君美瑞信息科技有限公司桃园分公司	深圳	深圳	网上贸易、国内贸易、信息咨询、进出口业务。		100.00%	投资设立
香港诚逸美电子商务有限公司	香港	香港	电子商务。		100.00%	投资设立
深圳市瑞翰供应链有限公司	深圳	深圳	电子商务；海上、陆路、航空国际货运代理业务；仓储代理。		100.00%	投资设立
深圳市君美瑞信息科技有限公司坂田分公司	深圳	深圳	网上贸易、国内贸易、信息咨询、进出口业务		100.00%	投资设立

			务。			
晋江君美瑞信息科技有限公司	福建	福建	电子商务		100.00%	投资设立
货通天下(深圳)信息科技有限公司	深圳	深圳	网络技术、物流信息系统的技术开发、技术咨询；日用品、化妆品、一类医疗器械、数码通讯产品的批发、零售；初级农产品的销售；经营进出口业务		100.00%	投资设立
香港永盛通电子商务有限公司	香港	香港	电子商务。		100.00%	投资设立
香港邦博特电子商务有限公司	香港	香港	电子商务。		100.00%	投资设立
香港百特利电子商务有限公司	香港	香港	电子商务。		100.00%	投资设立
重庆市兰红珊电子商务有限公司	重庆	重庆	电子商务		100.00%	投资设立
旅游圈（北京）控股有限公司	北京	北京	项目投资，投资管理，资产管理，会议服务，企业管理，技术推广，经济贸易咨询	51.00%		投资设立
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	深圳	深圳	电子商务	51.00%		增资扩股及股权收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（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
郑州百瑞裤业有限公司	30.00%	5,918.36		-768,168.17
合肥百圆裤业销售有限公司	30.00%	6,651.04		-1,436,046.14
贵阳百圆裤业有限公司	30.00%	-222.16		-148,395.04
上海风汇电子商务有限公司	49.00%	-8,247.01		-1,719,486.94

武汉实宜舒商贸有限公司	30.00%	32,937.88		3,468,139.76
旅游圈（北京）控股有限公司	49.00%	-61,651.96		4,838,348.04
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	49.00%	17,938,349.53		71,567,534.72

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（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
郑州百瑞裤业有限公司	810,459.25	5,333.38	815,792.63	3,376,353.19	0.00	3,376,353.19	1,234,868.28	14,935.92	1,249,804.20	3,830,092.63	0.00	3,830,092.63
合肥百圆裤业销售有限公司	1,621,744.38	10,062.19	1,631,806.57	6,418,627.02	0.00	6,418,627.02	1,810,584.44	28,733.84	1,839,318.28	6,648,308.87	0.00	6,648,308.87
贵阳百圆裤业销售有限公司	4,801.12	1,994.13	6,795.25	501,445.39	0.00	501,445.39	4,801.12	2,734.65	7,535.77	501,445.39	0.00	501,445.39
上海风汇电子商务有限公司	594,890.69	193.65	595,084.34	4,104,241.36	0.00	4,104,241.36	657,067.71	430.88	657,498.59	4,149,824.98	0.00	4,149,824.98
武汉实宜舒商贸有限公司	11,917,427.91	106,840.16	12,024,268.07	463,802.22	0.00	463,802.22	11,857,447.15	241,224.13	12,098,671.28	647,998.35	0.00	647,998.35
旅游圈（北京）控股有限公司	9,886,569.78	0.00	9,886,569.78	12,390.10	0.00	12,390.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	219,050,753.83	2,139,509.87	221,190,263.70	75,134,070.39	0.00	75,134,070.39	169,646,087.72	1,488,141.56	171,134,229.28	89,610,516.20	0.00	89,610,516.20

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

郑州百瑞裤业有限公司	561,028.06	19,727.87	19,727.87	-1,694.71	2,430,187.15	-602,853.90	-602,853.90	468,597.81
合肥百圆裤业销售有限公司	846,188.64	22,170.14	22,170.14	151,417.50	2,109,012.74	-951,452.90	-951,452.90	-328,619.29
贵阳百圆裤业有限公司	0.00	-740.52	-740.52	0.00	270,835.47	-53,948.07	-53,948.07	-257,785.84
上海风汇电子商务有限公司	0.00	-16,830.63	-16,830.63	77,538.71	493,724.08	-1,131,097.36	-1,131,097.36	177,207.71
武汉实宜舒商贸有限公司	1,619,513.98	109,792.92	109,792.92	-152,816.25	5,054,311.53	-3,053,779.55	-3,053,779.55	57,734.59
旅游圈（北京）控股有限公司	0.00	-125,820.32	-125,820.32	-5,013,430.22	0.00	0.00	0.00	0.00
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	410,280,363.46	36,608,876.59	36,608,876.59	-16,976,935.37	-	-	-	-

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

(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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市跨境翼电子商务股份有限公司	深圳市	深圳市南山区科技园朗山二号路互联易电商产业园 3 楼	电子商务及物流	24.86%		权益法
苏州易极云商网	苏州市	苏州工业园区仁	跨境进口电商企	20.08%		权益法

络科技有限公司		爱路 150 号第二 教学楼	业			
---------	--	-------------------	---	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	深圳市跨境翼电子商务股份有限公司	苏州易极云商网络科技有限公司	深圳市跨境翼电子商务股份有限公司	苏州易极云商网络科技有限公司
流动资产	75,910,510.60	122,685,828.66	113,495,505.07	55,151,304.17
其中：现金和现金等价物	4,982,897.89	4,448,667.84	9,268,359.63	
非流动资产	7,070,251.56	405,380.44	5,814,524.80	547,840.37
资产合计	82,980,762.16	123,091,209.10	119,310,029.87	55,699,144.54
流动负债	66,677,695.09	66,840,912.59	89,457,029.47	7,427,303.10
非流动负债		300,000.00		
负债合计	66,677,695.09	67,140,912.59	89,457,029.47	7,427,303.10
归属于母公司股东权益	16,303,067.07	55,950,296.52	29,853,000.40	48,271,841.44
按持股比例计算的净资产份额	4,053,431.57	11,233,085.08	7,421,455.90	9,692,985.76
营业收入	151,806,238.18	147,336,235.21		
财务费用	1,882,201.69	-937,193.83		
所得税费用	2,635.91	4,262,507.02		
净利润	-9,410,114.12	6,601,906.61		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

☐ 适用 ☒ 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

☐ 适用 ☒ 不适用

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
杨建新				21.99%	
樊梅花				12.93%	

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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九。

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：

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山西盛饰企业管理服务有限公司	同一实际控制人
山西青城房地产开发有限公司	同一实际控制人
山西百园物业管理有限公司	同一实际控制人
太原市盛饰房地产开发公司	同一实际控制人
山西奥瑞佳企业管理咨询有限公司	同一实际控制人
深圳安易金投资有限公司	同一实际控制人
深圳前海普利瑞安投资有限公司	同一实际控制人
深圳前海思全信成投资有限公司	同一实际控制人
山西菲尔德企业管理咨询有限公司	同一实际控制人
深圳前海美亚创享投资有限公司	同一实际控制人
新余睿景企业管理服务有限公司	同一实际控制人
山西恒盛伟华科贸有限公司	同一实际控制人
徐佳东	本公司的股东
李俊丰	高管密切亲属
深圳市跨境翼电子商务股份有限公司	联营企业
苏州易极云商网络科技有限公司	联营企业

其他说明

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
魔速达供应链有限公司	仓储劳务费	7,515,505.59			1,737,952.67
威易速递有限公司	仓储劳务费	26,990.78			
香港跨境翼供应链服务有限公司	采购商品、仓储劳务费				6,316,295.29
翼飞扬供应链管理有限公司	采购商品	1,555,708.36			
EXPEDITE GLOBE SUPPLY CHAIN MANAGENT LIMITED	采购商品	13,777,096.17			

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
翼飞扬供应链管理有限公司	销售商品	889,651.96	
EXPEDITE GLOBE	销售商品	1,138,804.08	

SUPPLY CHAIN MANAGENT LIMITED			
----------------------------------	--	--	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司作为承租方：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市环球易购电子商务有限公司	50,000,000.00	2016 年 01 月 25 日	2018 年 01 月 25 日	否

本公司作为被担保方

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
徐佳东	30,000.00	2016 年 01 月 22 日	2017 年 01 月 21 日	已归还
徐佳东	50,000,000.00	2016 年 02 月 29 日	2017 年 02 月 28 日	部分归还
徐佳东	14,000,000.00	2016 年 03 月 10 日	2017 年 03 月 09 日	未归还
徐佳东	15,000,000.00	2016 年 03 月 15 日	2017 年 03 月 14 日	未归还
徐佳东	50,000.00	2016 年 03 月 22 日	2017 年 03 月 21 日	未归还
徐佳东	50,000.00	2016 年 03 月 22 日	2017 年 03 月 21 日	未归还
徐佳东	20,000,000.00	2016 年 03 月 22 日	2017 年 03 月 21 日	未归还

徐佳东	15,000,000.00	2016 年 03 月 31 日	2017 年 03 月 30 日	未归还
徐佳东	3,000,000.00	2016 年 04 月 15 日	2017 年 04 月 14 日	未归还
徐佳东	2,000,000.00	2016 年 04 月 25 日	2017 年 04 月 24 日	未归还
徐佳东	1,500,000.00	2016 年 04 月 16 日	2017 年 04 月 15 日	未归还
徐佳东	10,000,000.00	2016 年 05 月 03 日	2017 年 05 月 02 日	未归还
徐佳东	20,000,000.00	2016 年 05 月 10 日	2017 年 05 月 09 日	未归还
徐佳东	2,000,000.00	2016 年 06 月 22 日	2017 年 06 月 21 日	未归还
徐佳东	2,100,000.00	2016 年 06 月 23 日	2017 年 06 月 22 日	未归还
徐佳东	2,000,000.00	2016 年 06 月 24 日	2017 年 06 月 23 日	未归还
徐佳东	1,000,000.00	2016 年 06 月 29 日	2017 年 06 月 28 日	未归还
杨建新	49,800,000.00	2016 年 05 月 12 日	2017 年 05 月 11 日	部分归还
杨建新	50,000,000.00	2016 年 05 月 13 日	2017 年 05 月 12 日	未归还
杨建新	200,000.00	2016 年 05 月 16 日	2017 年 05 月 15 日	未归还
杨建新	20,000,000.00	2016 年 05 月 31 日	2017 年 05 月 30 日	未归还
杨建新	30,000,000.00	2016 年 06 月 03 日	2017 年 06 月 02 日	未归还
新余睿景企业管理服务有限公司	145,000,000.00	2016 年 01 月 04 日	2017 年 01 月 03 日	未归还
新余睿景企业管理服务有限公司	37,000,000.00	2016 年 02 月 20 日	2017 年 02 月 19 日	未归还
新余睿景企业管理服务有限公司	87,000,000.00	2016 年 04 月 07 日	2017 年 04 月 06 日	已归还
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(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	1,053,777.98	1,078,815.00

(8) 其他关联交易

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
销售商品	EXPEDITE GLOBE SUPPLY CHAIN	165,699.79			

	MANAGENT LIMITED				
--	------------------	--	--	--	--

(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
其他应付款	徐佳东	133,700,000.00	136,000,000.00
其他应付款	李俊丰	13,404.48	13,404.48
其他应付款	杨建新	120,000,000.00	
其他应付款	新余睿景企业管理服务有限公司	182,000,000.00	
应付账款	魔速达供应链有限公司	2,180,520.50	1,139,748.53
应付账款	威易速递有限公司	5,116.41	
应付账款	香港跨境翼供应链服务有限公司	136,341.27	-3,881,971.49
应付账款	EXPEDITE GLOBE SUPPLY CHAIN MANAGEMENT?LIMITED		-1,126,344.81
预收账款	翼飞扬供应链管理有限公司	889,651.96	

7、关联方承诺

8、其他

(1) 本公司2015年12月21日与中国建设银行股份有限公司山西省分行申请流动资金借款合同3080万元，借款期限为1年。公司实际控制人杨建新、樊梅花分别签署了《自然人最高额保证合同，编号为：2015011》，为上述借款提供连带责任保证。期限一年，实际使用为流动资金借款3080万元。

(2) 公司2016年5月29日与晋城银行股份有限公司太原分行申请综合授信额度为5400万元，授信期限为1年。公司实际控制人杨建新、樊梅花分别签署了《最高额保证担保合同，编号为：2016年高保字第0523000064、0523000064》，为上述综合授信提供连带责任保证。截至2016年6月30日，实际使用额度为4000万元,其中：全部用于流动资金借款4000万元。

(3) 本公司2016年6月13日与中国光大银行股份有限公司太原分行借款金额为人民币13000万元，借款期限为1年。公司实际控制人杨建新、樊梅花分别签署了《最高额自然人保证合同晋小店综2016002自然人保01》，为上述借款提供连带责任保证。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

5、其他

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、利润分配情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、2016年7月6日，本公司为环球易购向招商银行股份有限公司深圳分行申请不超过人民币 20000 万元的综合授信额度提供担保，具体以银行最终批复及合同约定为准，期限不超过 2 年。

2、2016年8月6日，跨境通全资子公司环球易购因业务发展需要，由远东宏信（天津）融资租赁有限公司委托上海华瑞银行股份有限公司向环球易购发放人民币10,000万元的贷款，贷款期限为24个月，公司、公司董事长杨建新、副董事长徐佳东为其提供不可撤销的连带责任保证担保，保证期间自担保合同生效之日起至主合同项下债务履行期届满之日后两年止。

3、2016年8月6日，跨境通因业务发展需要，由远东宏信（天津）融资租赁有限公司委托上海华瑞银行股份有限公司向跨境通发放人民币12,220万元的贷款，贷款期限为36个月，跨境通全资子公司环球易购、公司董事长杨建新、副董事长徐佳东为其提供不可撤销的连带责任保证担保，保证期间自担保合同生效之日起至主合同项下债务履行期届满之日后两年止。

4、2016年8月1日本公司全资子公司环球易购因业务发展需要，由安信乾盛财富管理（深圳）有限公司委托南洋商业银行（中国）有限公司深圳分行向环球易购发放人民币10,000万元的贷款，贷款期限为12个月，公司为其提供不可撤销的连带责任担保，保证期间自担保合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日两年止。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）未来适用法

☐ 适用 ☒ 不适用

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

☐ 适用 ☒ 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	193,464,492.43	100.00%	13,170,784.96	6.81%	180,293,707.47	207,012,095.74	100.00%	14,365,664.00	6.94%	192,646,431.74
合计	193,464,492.43	100.00%	13,170,784.96	6.81%	180,293,707.47	207,012,095.74	100.00%	14,365,664.00	6.94%	192,646,431.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	96,544,547.80	4,827,227.39	5.00%
1 至 2 年	83,435,575.70	8,343,557.57	10.00%
合计	179,980,123.50	13,170,784.96	7.32%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,194,879.04 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
客户A	21,052,808.22	1-2年	10.88	1,808,843.55
客户B	5,615,995.07	1-2年	2.90	
客户C	4,091,036.16	1-2年	2.11	
客户D	3,599,090.43	1-2年	1.86	251,340.93
客户E	3,189,364.21	1-2年	1.65	
合 计	37,548,294.09		19.41	2,060,184.48

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,577,195.02	100.00%	136,859.75	5.31%	2,440,335.27	31,174,088.06	100.00%	68,692.03	0.22%	31,105,396.03
合计	2,577,195.02	100.00%	136,859.75	5.31%	2,440,335.27	31,174,088.06	100.00%	68,692.03	0.22%	31,105,396.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	2,537,195.02	126,859.75	5.00%
1至2年	10,000.00	1,000.00	10.00%
2至3年	20,000.00	4,000.00	20.00%

3 年以上	10,000.00	5,000.00	50.00%
合计	2,577,195.02	136,859.75	5.31%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 68,167.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 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
员工借款	2,506,195.02	1,121,088.06
保证金	71,000.00	53,000.00
其他		30,000,000.00
合计	2,577,195.02	31,174,088.06

(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
客户 A	预付广告款	977,507.09	一年以内	37.93%	48,875.35
客户 B	零星采购款	332,518.44	一年以内	12.90%	16,625.92
客户 C	员工借款	220,650.82	一年以内	8.56%	11,032.54
客户 D	员工借款	97,146.10	一年以内	3.77%	4,857.31
客户 E	员工借款	69,347.60	一年以内	2.69%	3,467.38
合计	--	1,697,170.05	--	65.85%	84,858.50

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

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	1,810,459,095.47		1,810,459,095.47	1,280,860,975.67		1,280,860,975.67
对联营、合营企业投资	71,725,593.80		71,725,593.80	72,739,772.28		72,739,772.28
合计	1,882,184,689.27		1,882,184,689.27	1,353,600,747.95		1,353,600,747.95

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西百圆裤业有限公司	32,841,575.67			32,841,575.67		
兰州百圆服饰有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
郑州百瑞裤业有限公司	2,100,000.00			2,100,000.00		
合肥百圆裤业销售有限公司	3,200,000.00			3,200,000.00		
长沙诚勤服装有限公司	33,000,000.00			33,000,000.00		
南宁诚勤服饰有限公司	23,000,000.00			23,000,000.00		
南京百圆裤业有限公司	37,000,000.00			37,000,000.00		
贵阳百圆裤业有限公司	700,000.00			700,000.00		
上海风汇电子商务有限公司	255,000.00			255,000.00		

武汉实宜舒商贸有限公司	17,626,700.00			17,626,700.00		
旅游圈（北京）控股有限公司	0.00	5,100,000.00		5,100,000.00		
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	0.00	307,804,919.80		307,804,919.80		
深圳市环球易购电子商务有限公司	1,116,137,700.00	216,693,200.00		1,332,830,900.00		
合计	1,280,860,975.67	529,598,119.80		1,810,459,095.47		

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
深圳市跨境翼电子商务有限公司	46,639,772.28			-2,339,636.67						44,300,135.61	
苏州易极云商网络科技有限公司	26,100,000.00			1,325,458.19						27,425,458.19	
小计	72,739,772.28			-1,014,178.48						71,725,593.80	
合计	72,739,772.28			-1,014,178.48						71,725,593.80	

（3）其他说明

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	48,189,979.29	33,482,159.51	80,386,310.02	44,073,278.28
其他业务	5,026,089.00	1,144,135.03	6,096,330.28	1,538,917.37
合计	53,216,068.29	34,626,294.54	86,482,640.30	45,612,195.65

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		-230,028.13
权益法核算的长期股权投资收益	-1,014,178.48	-2,714,016.91
合计	-1,014,178.48	-2,944,045.04

6、其他

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	-115,394.04	
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）	496,874.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,020.69	
减：所得税影响额	67,674.90	
合计	319,826.73	--

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	7.46%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.44%	0.12	0.12

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