

关于跨境通宝电子商务股份有限公司
截至**2016**年**12**月**31**日止
募集资金年度使用情况专项鉴证报告

中喜专审字(2017)第 0250 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi @zhongxicpa.net



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

关于跨境通宝电子商务股份有限公司 募集资金年度使用情况专项鉴证报告



中喜专审字【2017】第 0250 号

跨境通宝电子商务股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的跨境通宝电子商务股份有限公司（以下简称“跨境通”）董事会编制的《2016年募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证。

一、管理层的责任

按照《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》和《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号—上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的要求编制募集资金年度存放与使用情况专项报告，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是跨境通董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对该报告发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计与审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，已对募集资金存放与实际使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们结合跨境通的实际情况，实施了审慎调查以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，跨境通的《2016年募集资金年度存放与使用情况专项报告》已经按



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

照《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指导》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号—上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的要求编制，在所有重大方面公允反映了跨境通2016年度募集资金的存放和使用情况。

四、报告使用范围说明

本报告仅供跨境通年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为跨境通年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师:

齐俊卿



中国注册会计师:

刘富军



二〇一七年三月十五日

跨境通宝电子商务股份有限公司

关于2016年年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》和《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号—上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等相关法律、法规和规范性文件，本公司2016年年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

(一) 发行股份购买资产并募集配套资金基本情况

1、发行股份购买资产并募集配套资金金额和资金到账时间

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向徐佳东等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2014)1041号)的核准，山西百圆裤业连锁经营股份有限公司(曾用名)向特定投资者非公开发行人民币普通股(A股)10,489,509股，每股发行价格为人民币14.3元，共募集资金150,000,000.00元，扣除承销费6,000,000.00元，实际募集资金净额为人民币144,000,000.00元，上述资金已于2014年10月28日全部到位，并经中喜会计师事务所(特殊普通合伙)于2014年10月29日出具了中喜验字[2014]第0218号《验资报告》。本公司对募集资金已采取了专户存储管理。

2、发行股份购买资产并募集配套资金以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

发行股份购买资产并募集配套资金本年度使用16,350,430.16元，以前年度已使用122,145,672.03元，截止2016年12月31日募集资金累计已使用138,496,102.19元，募集资金专用账户余额为5,503,897.81元。募集资金实际余额为5,838,292.52元，差异334,394.71元系扣除手续费的利息收入。

2016年12月31日募集资金专户使用情况及余额如下：

单位：人民币元

2016年1月1日募集资金净额：	22,080,635.65
加：募集资金专户的利息收入	108,122.03
减：手续费	35.00

减：本年度投入募投项目的募集资金	16,350,430.16
2016年12月31日募集资金专户余额	5,838,292.52

（二）非公开发行股票募集资金基本情况

1、非公开发行股票募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]816号《关于核准跨境通宝电子商务股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，跨境通宝电子商务股份有限公司（以下简称“公司”）向特定投资者发行人民币普通股（A）股140,301,161股，发行价格为每股14.81元，本次发行募集资金总额为人民币2,077,860,194.41元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币2,042,867,562.37元。上述资金已于2016年8月25日全部到位，并经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年8月26日出具了中喜验字[2016]第0358号《验资报告》。本公司对募集资金已采取了专户存储管理。

2、非公开发行股票募集资金本年度使用金额及当前余额

非公开发行股票募集资金本年度使用906,296,971.28元，截止2016年12月31日募集资金累计已使用906,296,971.28元，募集资金专用账户余额为1,136,570,591.09元。募集资金实际余额为1,138,280,803.45元，差异1,710,212.36元系扣除手续费的利息收入。

2016年12月31日募集资金专户使用情况及余额如下：

	单位：人民币元
2016年8月25日募集资金净额：	2,042,867,562.37
加：募集资金专户的利息收入	1,819,780.90
减：手续费	109,568.54
减：本年度投入募投项目的募集资金	906,296,971.28
2016年12月31日募集资金专户余额	1,138,280,803.45

二、募集资金管理情况

（一）发行股份购买资产并募集配套资金管理和存放情况

1、发行股份购买资产并募集配套资金管理情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《深圳证券交易所中小企业板股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运

作指引》的有关规定制定了《募集资金管理和使用制度》，对募集资金实行专户存储管理。公司分别同保荐机构、募集专户银行签订《募集资金三方监管协议》，环球易购分别同公司、保荐机构、募集专户银行签订《募集资金四方监管协议》具体如下：

2014年11月7日，公司会同保荐机构广发证券股份有限公司同晋城银行股份有限公司太原分行签订《募集资金三方监管协议》。

2015年1月13日，环球易购会同公司，保荐机构广发证券股份有限公司同交通银行股份有限公司深圳海德支行签订《募集资金四方监管协议》。

三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2、发行股份购买资产并募集配套资金专户存储情况

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司设立 2 个募集资金专户，各募集资金专户余额如下：

单位：人民币元

开户银行	银行帐号	存放方式	募集资金余额
晋城银行股份有限公司太原分行	160101201021514348	活期存款	8,292.52
晋城银行股份有限公司太原分行	160101205010530661	定期存款	4,000,000.00
晋城银行股份有限公司太原分行	160101205010530701	定期存款	1,830,000.00
交通银行深圳海德支行	443899991010003044050	活期存款	0.00
合计			5,838,292.52

（二）非公开发行股票募集资金的管理和存放情况

1、非公开发行股票募集资金的管理情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《深圳证券交易所中小企业板股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》的有关规定制定了《募集资金管理和使用制度》，对募集资金实行专户存储管理。公司分别同保荐机构、募集专户银行签订《募集资金三方监管协议》；环球易购分别同公司、保荐机构、募集专户银行签订《募集资金四方监管协议》；环球易购分别同公司、深圳市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、募集专户银行及保荐机构共同签订《募集资金六方监管协议》。具体如下：

2016年8月25日，公司会同保荐机构广发证券股份有限公司同晋城银行股份有限公司太原分行签订了《募集资金三方监管协议》。

2016年8月25日，公司会同保荐机构广发证券股份有限公司同中国光大银行股份有限公司太原小店支行签订了《募集资金三方监管协议》。

2016年8月25日，公司会同保荐机构广发证券股份有限公司同中国建设银行股份有限公司山西省分行签订了《募集资金三方监管协议》。

2016年8月25日，公司会同保荐机构广发证券股份有限公司同中国民生银行股份有限公司太原千峰南路支行签订了《募集资金三方监管协议》。

2016年8月30日，环球易购会同公司、保荐机构广发证券股份有限公司同招商银行股份有限公司深圳南油支行签订了《募集资金四方监管协议》。

2016年8月31日，环球易购会同公司、保荐机构广发证券股份有限公司同中国工商银行股份有限公司深圳南山支行签订了《募集资金四方监管协议》。

2016年9月23日，环球易购会同公司、保荐机构广发证券股份有限公司，深圳市君美瑞信息科技有限公司、货通天下（深圳）信息科技有限公司同招商银行股份有限公司深圳南油支行签订了《募集资金六方监管协议》。

2016年9月23日，环球易购会同公司、保荐机构广发证券股份有限公司同平安银行股份有限公司深圳分行签订了《募集资金四方监管协议》。

2016年9月23日，环球易购会同公司、保荐机构广发证券股份有限公司同交通银行股份有限公司深圳海德支行签订了《募集资金四方监管协议》。

2016年9月23日，环球易购会同公司、保荐机构广发证券股份有限公司同中国光大银行股份有限公司太原小店支行签订了《募集资金四方监管协议》。

2016年11月28日，环球易购会同公司、保荐机构广发证券股份有限公司同平安银行股份有限公司深圳分行签订了《募集资金四方监管协议》。

2016年11月28日，环球易购会同公司、保荐机构广发证券股份有限公司同交通银行股份有限公司深圳海德支行签订了《募集资金四方监管协议》。

上述监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2、非公开发行股票募集资金专户存储情况

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司设立 10 个募集资金专户。

(1) 募投项目“跨境进口电商平台建设项目”募集专户已增资到深圳市环

球易购电子商务有限公司。目前募集资金专用账户其中的一个已经注销。

(2) 募投项目“跨境电商仓储及配套运输建设项目”募集专户已增资到深圳市环球易购电子商务有限公司。目前募集资金专用账户已经注销。

(3) 募投项目“偿还银行贷款”募集专户已全部偿还银行贷款。目前募集资金专用账户已经注销。

各募集资金专户余额如下：

单位：人民币元

开户银行	银行帐号	存放方式	募集资金余额
中国光大银行股份有限公司太原小店支行	50280188000031339	活期存款	486,054.44
招商银行股份有限公司深圳南油支行	755919305410109	活期存款	297,196,124.41
招商银行股份有限公司深圳南油支行	755919305410828	活期存款	70,113.83
中国工商银行股份有限公司深圳南山支行	4000029929200582866	银行理财	200,000,000.00
中国工商银行股份有限公司深圳南山支行	4000029929200582866	活期存款	4,031,342.91
平安银行股份有限公司深圳分行	11017667151005	活期存款	150,144,583.33
交通银行股份有限公司深圳海德支行	443899991010003044050	银行理财	42,000,000.00
交通银行股份有限公司深圳海德支行	443899991010003044050	活期存款	445,043.87
中国光大银行股份有限公司太原小店支行	50280188000033716	活期存款	355,020,818.17
交通银行股份有限公司深圳海德支行	443066395011611220155	活期存款	67,005,206.09
招商银行股份有限公司深圳南油支行	574905729410808	活期存款	0.00
招商银行股份有限公司深圳南油支行	755931622010115	活期存款	0.00
交通银行深圳市分行离岸金融部	9000-0288-097-100	活期存款	21,881,516.40
合计			1,138,280,803.45

备注：境外子公司在海外采购商品时需用外币进行采购，需从募集资金账户陆续调拨资金到境外子公司银行账户，境外账户难以按境内要求签订监管协议，该资金严格用于募集资金项目投向。

三、2016年年度募集资金的实际使用情况：

单位：人民币元

募集资金净额		2,186,867,562.37		本年度投入募集资金总额			922,647,401.44			
报告期内变更用途的募集资金总额				400,000,000.00						
累计变更用途的募集资金总额				400,000,000.00		已累计投入募集资金总额				
累计变更用途的募集资金总额比例				19.58%		1,044,793,073.47				
承诺投资项目和超募 资金投向	是否 已变 更项 目(含 部分 变更)	募集资金承诺		调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投 入金额(2)	截至期末 投资进度 (%)(3)= (2)/(1)	本年度实现的效 益	是否 达到 预计 效益	项目 可行 性是 否发 生重 大变 化
		投资总额								
承诺投资项目										
发行股份购买资产		144,000,000.00		144,000,000.00	16,350,430.16	138,496,102.19	96.18%	5,503,897.81		
跨境进口电商平台建 设项目	是	1,542,867,562.37		1,142,867,562.37	520,231,919.47	520,231,919.47	45.52%	622,635,642.90	-52,572,371.55	否
跨境出口 B2B 电商平台 建设项目				400,000,000.00	183,025,051.81	183,025,051.81	45.76%	216,974,948.19	29,553,940.71	否
跨境电商仓储及配套 运输建设项目		300,000,000.00		300,000,000.00	3,040,000.00	3,040,000.00	1.01%	296,960,000.00		
偿还银行贷款		200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	100.00%	0.00		
承诺投资项目小计		2,186,867,562.37		2,186,867,562.37	922,647,401.44	1,044,793,073.47	47.78%	1,142,074,488.90	-23,018,430.84	
发行股份购买资产		144,000,000.00		144,000,000.00	16,350,430.16	138,496,102.19	96.18%	5,503,897.81		
非公开发行股票		2,042,867,562.37		2,042,867,562.37	906,296,971.28	906,296,971.28	44.36%	1,136,570,591.09	-23,018,430.84	
承诺投资项目总计		2,186,867,562.37		2,186,867,562.37	922,647,401.44	1,044,793,073.47	47.78%	1,142,074,488.90	-23,018,430.84	

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	2016年11月11日公司第三届董事会第十九次会议,2016年11月28日公司第四次临时股东大会审议通过了《关于变更非公开发行股票部分募集资金用途的议案》,将跨境进口电商平台建设项目的“品牌推广投资”中的40,000万元变更投向跨境出口B2B电商平台建设项目。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	1、第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金议案》,同意公司以募集资金11,631,097.66元置换预先投入连锁经营股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。 2、第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》,同意公司以募集资金119,437,389.06元置换预先投入募投项目的自筹资金119,437,389.06元,中喜会计师事务所(特殊普通合伙)于2016年9月28日出具了中喜专审字[2016]第1104号《关于跨境通宝电子商务股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	公司发行股份购买资产并募集配套资金项目已实施完毕,剩余资金5,838,292.52元,结余募集资金主要为本次交易完成后相关中介费用支付完毕后剩余资金以及存放期间产生的利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金用途为:1、发行股份购买资产项目补充运营资金及支付相关费用,按要求存放在募集资金专户。2、非公开发行股票跨境进口电商平台建设项目,跨境出口B2B电商平台建设项目、跨境电商仓储及配套运输建设项目均按请求存放在募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

四、变更募集投资项目的资金使用情况

2016年11月11日公司第三届董事会第十九次会议，2016年11月28日公司第四次临时股东大会审议通过了《关于变更非公开发行股票部分募集资金用途的议案》，同意将跨境进口电商平台建设项目的“品牌推广投资”中的40,000万元变更投向跨境出口B2B电商平台建设项目。主要业务为通过电商平台进行跨境出口货源分销，不涉及具有融资属性的金融业务。

五. 募集资金使用及披露中存在的问题

2016年度本公司按《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理和使用制度》等相关规定使用和管理募集资金，及时、真实、准确、完整地披露募集资金的存放与使用情况，且募集资金管理不存在违规情形。

六. 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于2017年3月15日批准报出。

跨境通宝电子商务股份有限公司董事会

二〇一七年三月十五日





营业执照

(副本) (10-1)

统一社会信用代码 9111010108553078XF

名称 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

执行事务合伙人 张增刚

成立日期 2013年11月28日

合伙期限 2013年11月28日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2016年 12月 30日



证书序号: 000457

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、国家税务总局、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中喜会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。
首席合伙人 张增刚



证书号: 04

发证时间: 二〇一七年十二月三十日

证书有效期至: 二〇一七年十二月三十日

证书序号: NO. 019707

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 中喜会计师事务所(普通合伙)

主任会计师: 张增刚
办公场所: 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式: 特殊普通合伙
会计师事务所编号: 11000168
注册资本(出资额): 1395万元
批准设立文号: 京财会许可(2013) 0071号
批准设立日期: 2013-11-08



姓名 齐俊娟
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1974-07-18
Date of birth
工作单位 中喜会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码 130102197407182168
Identity card No.

证书编号: 110001680127
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 12 月 2 日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 130100250001
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010年2月20日
Date of Issuance



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

石家庄信达会计师事务所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年11月8日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中喜石家会计师事务所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

姓名: 刘富锦
Sex: 女
出生日期: 1972-10-16
工作单位: 石家庄信达会计师事务所有限公司
身份证号码: 130104197210162465