

# 跨境通宝电子商务股份有限公司

## 2017 年年度报告

2018 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨建新、主管会计工作负责人安小红及会计机构负责人(会计主管人员)张金红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来发展战略及计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性的承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.53 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	17
第五节 重要事项.....	38
第六节 股份变动及股东情况.....	62
第七节 优先股相关情况.....	70
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	71
第九节 公司治理.....	78
第十节 公司债券相关情况.....	85
第十一节 财务报告.....	86
第十二节 备查文件目录.....	196

## 释义

释义项	指	释义内容
跨境通、本公司、公司	指	跨境通宝电子商务股份有限公司
环球易购	指	深圳市环球易购电子商务有限公司
帕拓逊	指	深圳前海帕拓逊网络技术有限公司
广州百伦	指	广州百伦供应链科技有限公司
优壹电商	指	上海优壹电子商务有限公司
跨境翼	指	深圳市跨境翼电子商务股份有限公司
青松股份	指	福建青松股份有限公司
杭州溜达	指	杭州溜达网络科技有限公司
一号车市	指	一号车市控股有限公司
eBay	指	Ebay Inc.，电子湾公司，总部位于美国加州，目前是全球最大的网络交易平台之一，为个人用户和企业用户提供国际化的网络交易平台，纳斯达克挂牌企业
Amazon	指	Amazon.com, Inc.，亚马逊公司，总部位于美国华盛顿州，是美国最大的一家网络电子商务公司，纳斯达克挂牌企业
跨境电商	指	是指分属不同关境的交易主体，通过电子商务平台达成交易、进行支付结算，并通过跨境物流送达商品、完成交易的一种国际商业活动
垂直电子商务	指	是指在某一个行业或细分市场深化运营的电子商务模式。垂直电子商务包括产品属性的垂直，如某一个品类的细分；同时也可从商品的延伸属性进行垂直，反映用户的价值取向
SKU	指	Stock Keeping Unit（库存量单位），现在已经被引申为产品统一编号的简称，每种产品均对应唯一的 SKU 号
3C 电子产品	指	计算机、通讯和消费电子产品三类电子产品的简称
B2C	指	Business to Customer，指进行电子商务交易的供需双方为企业对个人，通过使用网络技术或各种商务网络平台完成商务交易的过程
B2B	指	Business to Business，指进行电子商务交易的供需双方都是商家（或企业、公司），通过使用网络技术或各种商务网络平台完成商务交易的过程
公司章程	指	跨境通宝电子商务股份有限公司章程
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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	跨境通	股票代码	002640
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	跨境通宝电子商务股份有限公司		
公司的中文简称	无		
公司的外文名称（如有）	Global Top E-Commerce Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Global Top		
公司的法定代表人	杨建新		
注册地址	山西省太原市建设南路 632 号		
注册地址的邮政编码	030006		
办公地址	山西省太原市万柏林区滨河西路 51 号摩天石 3#28F		
办公地址的邮政编码	030027		
公司网址	www.kjtbao.com		
电子信箱	gx@kjtbao.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高翔	张红霞
联系地址	山西省太原市万柏林区滨河西路 51 号摩天石 3#28F	山西省太原市万柏林区滨河西路 51 号摩天石 3#28F
电话	0351-5270116	0351-5270116
传真	0351-5270118	0351-5270118
电子信箱	gx@kjtbao.com	zhx@kjtbao.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	山西省太原市万柏林区滨河西路 51 号摩天石 3#28F 证券事务部办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	911400007460463205
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司主营业务由裤装业务转型为跨境电商业务
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
签字会计师姓名	高明来、刘富锦

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河北路 183 号大都会广场 43 楼	吕绍昱、蒋继鹏	2016.9.20-募集资金使用完毕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河北路 183 号大都会广场 43 楼	王楚媚、王嘉宇	2014.10.10-募集资金使用完毕
广发证券股份有限公司	广州市天河北路 183 号大都会广场 43 楼	王楚媚、陈禹达、黎子洋	2017.7.18-2019.12.31

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	14,017,897,348.67	8,536,907,507.44	64.20%	3,960,813,223.69
归属于上市公司股东的净利润（元）	750,993,707.06	393,768,154.41	90.72%	168,386,725.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	737,370,565.38	360,641,939.51	104.46%	167,503,768.40
经营活动产生的现金流量净额（元）	-292,123,854.32	-1,059,466,277.73	72.43%	-12,943,859.57

基本每股收益（元/股）	0.52	0.29	79.31%	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.52	0.29	79.31%	0.26
加权平均净资产收益率	16.62%	13.55%	3.07%	8.81%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	8,600,944,382.85	7,108,283,050.53	21.00%	3,122,138,945.12
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,866,318,515.35	4,206,155,172.68	15.70%	2,043,750,321.98

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,650,279,848.93	2,921,534,468.23	3,168,684,384.11	5,277,398,647.40
归属于上市公司股东的净利润	159,378,785.51	155,519,140.89	180,384,106.91	255,711,673.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	158,992,107.99	147,479,630.99	186,666,591.59	244,232,234.81
经营活动产生的现金流量净额	-567,936,836.52	515,967,588.56	-475,330,897.48	235,176,291.12

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,214,179.31	42,282,173.37	-525,252.76	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	9,113,726.66	5,175,795.96	1,608,906.33	

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)				
委托他人投资或管理资产的损益	11,142,135.88	388,651.42		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,444,779.32	-4,335,250.28	1,173.84	
减：所得税影响额	2,865,451.29	10,391,870.12	282,823.73	
少数股东权益影响额（税后）	108,310.94	-6,714.55	-80,953.86	
合计	13,623,141.68	33,126,214.90	882,957.54	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

公司专注于跨境电商领域的发展，以自营跨境电商零售渠道运营为主、第三方跨境电商渠道运营为辅，借助互联网技术及大数据，努力打造涵盖智能化营销体系、采购体系、物流体系、仓储体系、客服体系的全球跨境电商零售企业。

#### 1、跨境电商行业发展现状

跨境电商，又称跨境电子商务，指不同关境的交易主体，借助电子商务平台进行交易和支付结算等活动，并利用跨境物流送达商品、完成交易的一种国际商业活动。按进出境物流流向划分，跨境电商分为跨境出口和跨境进口。随着信息技术、互联网技术和跨境物流的不断完善，跨境电商行业迅速发展，成为全球潜力巨大的新型贸易方式。

当前我国主流的跨境电商业务模式主要有B2B和B2C两种。B2B模式通常是指企业通过线上渠道发布广告和信息，经由线下渠道成交和通关；B2C模式通常是指企业直接面向广大海外消费者，以销售个人消费品为主，进行销售活动。随着跨境电商行业的发展，B2C模式日益成为跨境电商行业的主流商业模式。本报告中所指跨境电商主要是B2C模式，B2C模式有两大类：一是电商企业通过建立独立的B2C网站进行销售活动；二是电商企业通过入驻第三方平台进行销售活动。

##### (1) 我国跨境电商行业快速发展

受国际经济环境的影响，我国传统外贸发展速度明显放缓，而跨境电商保持较高增长速度。据统计，2017年我国跨境电商总交易额达到7.6万亿元，同比增长20.63%。跨境电商占进出口贸易比重也在逐年攀升，从2011到2017年，跨境电商占进出口贸易比重由7.38%上升至28.08%，增长近3倍（数据来源：东方财富choice），跨境电商在我国进出口贸易领域展现出了巨大的发展潜力，成为了推动我国外贸发展的主要力量。

##### (2) 欧美跨境电商出口市场成熟稳定，发展中国家和地区市场快速崛起

随着移动互联网技术和移动智能终端迅速普及，社会物流服务体系升级，全球互联网的使用率和网购渗透率大幅提升，根据Ecommerce Foundation数据显示，预计2017年底，全球各大洲及主要国家的网购渗透率、电商生产总值占GDP比率、零售电商增长率的相关统计数据如下：

网购渗透率（2017f）

地区	网购人群占总人口比例
欧洲	58%
北美	70%
南美	43.5%
亚太	43.5%
中东与非洲	45.5%
总体	50.4%

（数据来源：Ecommerce Foundation,2017）

电商生产总值占GDP比率（2017f）

国家	电商生产总值占公司GDP比率
----	----------------

英国	7.9%
中国	5.8%
法国	3.9%
韩国	2.9%
西班牙	2.7%
德国	2.5%
美国	2.3%
澳大利亚	1.9%
日本	1.6%
土耳其	1.6%
意大利	1.6%

(数据来源: Ecommerce Foundation,2017)

**零售电商增长率 (2017f)**

国家	增长率
澳大利亚	40%
土耳其	31%
墨西哥	26%
意大利	26%
西班牙	25%
俄罗斯	25%
阿根廷	22%
法国	21%
印度尼西亚	20%
中国	20%
德国	18%
印度	17%
南美	17%
英国	16%
日本	16%
智利	15%
韩国	15%
巴西	14%

沙特阿拉伯	11%
加拿大	9%
美国	9%
以色列	8%

（数据来源：Ecommerce Foundation,2017）

通过上述数据可以看出，全球超过50%的人有网购行为，电商发展在英国、中国和法国占比最高。我国跨境电商企业已经和世界上绝大部分的国家和地区产生了贸易往来，其中，跨境电商出口主要的目标市场是欧洲、北美等发达国家，澳大利亚、俄罗斯、中东、东南亚、巴西等国家与地区正在快速崛起。

### （3）跨境进口电商综合运营服务商兴起

随着国内消费需求升级，中国消费者对海外优质品牌产品的需求持续快速增长，其中奶粉、母婴用品、化妆品、护肤品、保健品、服装、奢侈品等品类的销售规模迅速增长。根据中国电子商务研究中心数据显示，2016年跨境进口电商交易规模达到1.2万亿元，同比增长33.3%，预计2017年将达到1.9万亿元。

海外品牌厂商为了加大对中国零售市场的拓展，纷纷选择与熟悉我国跨境进口业务流程、拥有专业供应链管理能力和熟悉国内线上线下零售渠道、拥有专业品牌营销能力的综合运营服务商进行合作。该类服务商拥有大数据管理能力，能有效衔接品牌供应商和国内电商渠道的供应链管理体系，并协助品牌供应商制定符合国内消费者需求的品牌营销活动、线上店铺日常运营，帮助品牌供应商有效拓展国内零售市场。

随着公司在全球范围内的供应链管理能力的提升、跨境物流体系的不断完善，公司凭借自身在跨境电商领域多年的发展，积累了大量的优质海外商品供应商资源，开始进入中国零售市场。2015年，公司成立了自有跨境进口电商品牌“五洲会”，开始从事跨境进口电商业务，标志着公司在全球主要零售市场的全覆盖。2018年1月，公司收购了跨境进口电商企业优壹电商，是公司在国内跨境进口电商市场拓展的重要步骤。

### （4）制约我国跨境电商发展的因素

我国政府非常重视跨境电商的发展，出台了一系列的关于鼓励跨境电商发展的政策措施，通过制度创新、管理创新、服务创新，推动跨境电商不断发展，但仍然面临着一些制约因素。

#### 1）跨境物流体系建设无法匹配跨境电商业务快速发展的需要，跨境电商企业物流成本高

物流不仅直接关系到跨境电商的交易成本，还关系到买家对卖家的满意度、购物体验 and 忠诚度，我国跨境物流服务体系急需提升。目前，跨境电商的物流模式主要有国际小包、国际快递、专线物流、第三方物流和海外仓等五种模式。

其中，国际小包，又称邮政包裹，是基于全球邮政网络的跨境物流模式，在万国邮政联盟和卡哈拉邮政组织（KPG）的推动下，各国政府共同协作，建立了全球覆盖范围最广的物流体系，国际小包要求投递的准确率达到98%以上，如果货物没能在指定日期投递给收件人，则负责投递的运营商要按货物价格的100%赔付客户。中国的跨境电商企业使用的邮政系统主要有中国邮政、香港邮政、新加坡邮政等，据不完全统计，中国跨境出口电商70%的包裹都是通过邮政系统投递，其中，中国邮政占50%左右。

国际快递模式，主要指国际快递公司通过建立自有的物流服务网络，利用强大的IT系统和遍布世界各地的本地化服务，能够为顾客带来极好的物流服务体验。国际快递公司中有四大商业快递巨头DHL（德国）、TNT（荷兰）、FEDEX（美国）和UPS（美国），此外中国的快递公司顺丰、申通、圆通、韵达等，也积极布局全球快递服务。由于不同快递服务公司的特点不一样，在不同的国家和区域的价格优势各不相同，例如，发往西欧国家的货物使用TNT通关最快；UPS寄送到美国的包裹，最快可在48小时内到达。一般中国商户只有在客户时效性要求很强的情况下，才使用国际商业快递来派送商品。

跨境专线物流，一般是将货物通过航空包舱方式运输到国外，再通过合作公司进行目的国的派送。专线物流的优势在于其能够集中大批量到某一特定国家或地区的货物，通过规模效应降低成本。因此，其价格一般比商业快递低。在时效上，专线物流稍慢于商业快递，但比邮政包裹快很多。目前，市场上专线物流产品主要有美国专线、欧洲专线、澳洲专线、俄罗斯专线、中东专线、南美专线、南非专线等。

第三方物流模式，是指企业以合同方式委托专业的物流服务对接平台，为企业整合符合其业务和产品特点的物流服务，第三方物流服务公司为企业开发信息系统，与企业就物流信息情况保持密切联系，以帮助企业达到对物流全程管理控制的一种物流运作与管理方式，典型的第三方物流服务企业有递四方速递公司（THE FOURTH PARTY EXPRESS）。

海外仓储模式，指为在本国地区以外的其他国家建立仓库，海外仓的设立，能使跨境电商企业能够从买家就近的仓库发货，缩短订单周期，还可以方便顾客退货服务，使得用户体验大幅提升，用户的重复购买率提升，从而使得跨境电商公司可以有效突破销售瓶颈，并且有效降低物流成本。跨境电商企业通过在销售目的地建立海外仓，进行货物仓储、分拣、包装和派送的一站式控制与管理服务。

海外仓储一般包括头程运输、仓储管理和本地配送三个部分，其中，头程运输指通过海运、空运、陆运或者联运将商品运送至海外仓库，头程运输采取一般贸易物流方式，按照正常清关流程进口，有效降低了清关障碍；仓储管理则是通过物流信息系统，远程操作和管理海外仓储货物，实时管理库存；本地配送则是海外仓储中心根据订单信息，通过当地邮政或快递服务商将货品配送给客户。

海外仓模式下，企业的运输品类大大增加，物流费用可有效降低。但海外仓不论是自建还是租赁，运维成本都较高，如果对海外仓所处区域的市场订单需求预测分析不准确，则可能造成海外仓选址、服务覆盖范围、仓库面积不准确，从而导致商品滞销、库存周转慢等问题。

综上所述，跨境电商物流模式的优缺点对比分析如下表：

物流模式名称	优点	缺点
国际小包	价格便宜、覆盖范围广、通关能力强	运输时间长、除挂号件外丢包率较高
国际快递	运送时间短、稳定快捷、丢包少	价格贵、覆盖区域相对较小
跨境专线	价格比国际快递低，运输速度比国际小包快	价格比国际小包贵、运输速度比国际快递慢
第三方物流	可有效降低物流成本、节约社会资源	跨境电商企业对物流的风险可控性差、缺乏对顾客信息的反馈
海外仓	运输时效性强、物流成本低、退换货便捷、全程有效控制物流、有利于拓展海外市场	运维成本高，容易遇到库存周转、库存消化等问题，货物存在滞销风险

跨境物流服务体系是一个非常复杂的服务系统，跨境电商企业往往需要根据不同商品的性质、体积、重量、运输路程、时效要求、成本等因素进行综合权衡匹配，灵活选择，才能既有效提升物流服务效率，又能够有效降低物流成本，还要有效控制库存风险。

目前，跨境电商企业主要采取国际小包、国际快递运输为主，导致跨境电商企业物流成本高，盈利空间受到较大制约。

#### 2) 跨境电商的售后服务体系不健全，制约着我国跨境电商企业进一步做大做强

由于各国通关政策冗余复杂，跨境物流体系成本高昂，跨境电商企业的售后服务成本极高。售后服务体系不健全，也在一定程度上制约了跨境电商行业的快速发展。例如，跨境电商企业如果遇到产品质量问题，消费者要求退换货时，由于涉及跨境通关和物流，很难有一个顺畅的通道返回国内，导致我国跨境电商企业的售后服务受到很大制约。

公司围绕消费者购物体验，以海外仓为依托，推行售后服务本地化策略，在部分市场区域，公司通过外包服务的方式为消费者提供售后服务，实现售后服务本地化，打造服务于全球消费者的售后服务体系。

#### 3) 跨境电商监管体系不完善，部分跨境电商企业规范意识不足

相比跨境电商的迅猛发展，相关监管体系的建设明显滞后。比如知识产权保护机制欠缺，对相关机制非常健全的发达国家来说，中国跨境电商企业侵犯知识产权的行为时有发生，海外消费者投诉率较高。部分国外电子商务平台为维护交易秩序，不得不针对中国卖家制定一些更严格的规则。

公司主动规范自身经营行为，通过自主拍摄、自主研发产品等方式，满足知识产权保护的需要，同时保护公司自身合法权益。

#### 4) 专业人才欠缺，成为制约跨境电商企业发展的关键因素

跨境电商属于新兴产业，需要大量具备在线外语交流、海外网络营销策划及执行、海外推广渠道运营与优化、海外客户需求分析等能力，同时了解国际支付方式、国际物流工具、国际贸易常识、熟悉相关法律法规、跨文化交流等专业知识的复合人才。

目前具有跨境电商经验的人才存量极少，高校与社会培训机构来不及对跨境电商人才的培养进行调整，巨大的人才缺口严重制约了跨境电商企业的发展。

### 2、市场竞争状况、公司的市场地位及竞争优势等情况

(1) 综合跨境电商B2C平台竞争状况

近年来，跨境电商行业发展十分迅速，巨大的市场空间与不断完善的政策环境为跨境电商平台发展提供了充足的动力，跨境电商平台不断涌现。根据第三方数据平台similarweb的数据显示，在全球排名前100的购物类网站中，共有B2C零售电商网站43个，其中，跨境电商网站27个，包括Amazon旗下11个网站与eBay旗下9个网站。按所属公司划分，该27个网站分别隶属Amazon、eBay、阿里巴巴集团、Wish、环球易购等9家公司。

截至2018年3月，全球知名跨境电商平台的运营数据如下：

全球知名跨境电商平台运营数据

运营指标	Amazon.com	eBay.com	Aliexpress.com	Rakuten.co.jp	Wish.com	Gearbest.com	Bestbuy.com
世界排名	17	38	52	108	245	357	429
月流量	2.596B	1.420B	718.7M	416.3M	134.9M	140.6M	126.8M
月浏览人数	539.7M	365.1M	220.8M	66.49M	49.20M	57.53M	57.82M
停留时长	00:06:25	00:06:22	00:09:04	00:07:04	00:07:49	00:03:54	00:04:01
跳出率	37.15%	38.16%	24.53%	35.83%	25.35%	47.66%	49.14%
直接浏览量	655.9M	303.0M	234.6M	64.54M	25.59M	28.10M	20.15M

数据来源：similarweb.com

注：本表格中所指“世界排名”是按照世界上所有网站进行排名。

截至2018年3月，我国主要跨境电商平台的运营数据如下：

国内跨境电商B2C平台运营数据

运营指标	Aliexpress.com	Gearbest.com	Banggood.com	SheIn.com	Tomtop.com	Jollychic.com
世界排名	52	357	780	2043	7789	25096
月流量	718.7M	140.6M	71.33M	27.83M	10.82M	2.082M
月浏览人数	220.8M	57.53M	29.15M	13.02M	5.486M	740560
停留时长	00:09:04	00:03:54	00:04:23	00:06:13	00:02:36	00:08:21
跳出率	24.53%	47.66%	47.00%	46.33%	42.13%	34.24%
直接浏览量	234.6M	28.10M	13.08M	6.967M	1.985M	200810

数据来源：similarweb.com

从全球市场来看，跨境电商平台的进入门槛极高，市场集中度高，且市场竞争非常激烈，已经出现了Amazon.com、eBay.com、Aliexpress.com等大型跨境电商平台。目前，跨境电商平台有超级电商平台Amazon、eBay、Aliexpress，新兴跨境电商平台Rakuten.co.jp、Gearbest、Bestbuy、Wish、Newegg等发展势头良好。

公司旗下B2C跨境电商平台Gearbest的竞争优势在于：首先，Gearbest主要布局小语种等新兴市场地区，避开了其他电商巨头优势市场区域，在新兴市场拥有区位优势；其次，公司依托中国制造优势，已经基本建成了全球供应链管理体系、全球仓储物流体系，拥有较完善的业务服务支撑体系；第三，公司熟悉海外互联网营销推广特征，拥有强大的线上引流能力，使得公司可以快速获得用户，快速提升市场份额；最后，公司拥有强大的运营团队，能够有效的支持Gearbest的战略落地与执行。

(2) 服装类跨境电商B2C平台竞争状况

随着跨境电商行业的发展与行业竞争的加剧，跨境服装类B2C网站也开始逐渐呈现品牌化、非标化、平台化的特征。根据服装类B2C跨境零售网站的流量排名与行业知名度，公司选择以下具有行业代表性的跨境服装类B2C网站进行分析。

截至2018年3月，全球知名跨境电商B2C电商服装类网站的运营数据统计如下：

知名服装类B2C跨境网站运营指标信息（2018.3）

序号	网站名称	网站运营指标		
		每月流量	每月浏览人数	直接浏览量
1	asos.com	64.46M	24.45M	17.59M
2	zozo.jp	47.69M	9.979M	5.886M
3	zaful.com	28.70M	16.43M	5.463M
4	SheIn.com	27.83M	13.02M	6.967M
5	rosegal.com	21.10M	12.29M	10.38M
6	zappos.com	19.17M	10.37M	4.151M
7	zalando.de	18.98M	7.274M	3.877M
8	dafiti.com.br	17.94M	7.773M	1.860M

数据来源：similarweb.com

Asos是一家英国专注于线上零售的服装快时尚零售网站，拥有自有品牌Asos和第三方品牌销售，目前服装类跨境电商B2C零售网站中排名第一名；

Zozo是一家日本最大的服装时尚类跨境电商B2C零售网站；

Zaful是跨境通旗下子公司环球易购运营的快时尚零售网站，市场销售以北美、欧洲、澳大利亚等为主；

Rosegal是跨境通旗下子公司环球易购运营的以大码服装为主的时尚零售网站，市场销售以北美为主；

SheIn、Romwe是南京领添信息技术有限公司运营以服装快时尚零售网站，其市场主要在北美、欧洲、印度等市场；

Zalando是一家注册在德国的欧洲最大的服装时尚类零售网站，其市场主要在欧洲地区；

Zappos是一家美国的以鞋类商品销售为主的垂直类零售网站，其经营非常注重用户体验，该网站已被亚马逊收购；

Difiti是拉丁美洲最大的时尚类跨境电商B2C零售网站，主营鞋类、运动服装、手袋及配件。

公司自营服装网站运营推行差异化发展与竞争策略，以服装品类为切入点，打造垂直领域的综合电商平台，其中Zaful以泳装为突破口，带动时尚运动周边品类的销售，成为一个以时尚运动场景化运营的垂直类购物网站；Rosegal以大码服装为突破口，服务于体型偏胖客户群体，拓展周边品类。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	主要原因为报告期内对跨境翼、一号车市、杭州溜达投资增加所致
固定资产	无重大变化
无形资产	主要原因是自主研发的软件系统形成无形资产所致
在建工程	主要是仓储拣选输送系统完工转入固定资产所致
货币资金	无重大变化
应收账款	主要原因为报告期内经营规模快速增长，应收各收款平台款项增加所致
其他应收款	无重大变化

存货	主要因为报告期内营业收入快速增长，销售旺季及春节前备货增加所致
----	---------------------------------

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

### 1、大数据运营管理优势

公司通过IT技术的应用，建立了全流程的自动化办公体系，并且通过自主算法研发，对公司业务相关的各类大数据进行收集、整理和沉淀。同时，公司对各业务环节的经营数据进行深度整合与挖掘，通过各种算法优化、流程优化，建立了从产品开发到产品上架的商品运营体系、售后服务体系、仓储物流服务体系、供应商协同管理体系、线上精准营销体系、线上销售活动运营体系、网站运维体系和用户运营体系，从而实现了公司各个业务环节的数据化高效运作。

### 2、业内领先的团队优势

由于全球政治经济水平发展不平衡，不同国家和地区市场的仓储物流、海关、税收、品质检验、法律法规、语言文化等都各不相同，跨境电商业务需要了解、掌握并适应各个国家和地区的行业规则、政策法规、法律体系等。公司的核心业务管理团队，其管理半径覆盖了汉语国家、英语国家和小语种国家，其所整合的市场要素跨越了不同的制度体系、文化体系，并在全球范围内，对跨境电商零售业务的生产要素和业务资源进行了有效整合、管理，在过去五年领导公司实现了跨境电商业务的高速增长，是用业绩证明了的业内领先团队。

### 3、全供应链管理优势

全供应链管理优势主要体现在，一方面可以有效管理供应商的数量、产能、生产效率、生产质量等；另一方面，可以通过仓储物流服务体系有效的支撑公司服务全球各市场的终端消费者。经过积累和沉淀，公司在业务规模、用户规模都已经达到相当的体量，在采购议价能力、渠道运营能力等方面拥有了一定的规模优势。规模效应进一步提升了公司全供应链管理的边际效益。

### 4、技术研发优势

未来跨境电商渠道平台的战略拓展将更多的借助于互联网技术研发优势，尤其是在大数据、云计算、区块链等核心新兴互联网技术的投入、研发和应用。随着移动互联网技术的发展，公司近千人的研发团队在跨境电商领域的技术发展上具备互联网新技术研发领域的后发优势。

### 5、精准线上营销推广优势

精准线上营销推广优势主要体现在SEO算法开发能力、社区论坛运营能力、Google Facebook 优化投放能力，视频及文案内容创新能力等方面。公司基于对国内外互联网运营环境的熟悉，针对不同市场地区采取不同的线上营销推广策略，从而获得海量优质用户，保障公司在业务规模快速扩张时期，线上营销推广支出占比仍然保持相对平稳状态。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司主营业务为跨境进出口业务，公司的跨境出口业务以线上自营渠道为主，同时拓展 Amazon、eBay、Aliexpress、Wish 等第三方电商渠道，依托中国制造的强大生产供应能力，将中国优质产品通过自营渠道和第三方渠道输出到海外市场。

公司通过运营自有跨境进口电商品牌“五洲会”、并购优壹电商等一系列运作，积极布局国内市场。截至本报告出具之日，公司已经完成优壹电商的股权交割过户和财务并表工作。

报告期内，公司主营业务整体业绩保持快速发展，经营质量进一步提升。公司实现营业收入 1,401,789.73 万元，同比增长 64.20%；实现营业利润 94,936.97 万元，同比增长 76.87%；实现归属于上市公司股东净利润 75,099.37 万元，同比增长 90.72%。其中环球易购实现营业收入 1,144,148.43 万元，同比增长 59.72%；实现归属于母公司股东净利润 71,361.88 万元，同比增长 108.57%。帕拓逊实现营业收入 242,452.79 万元，同比增长 88.12%；实现归属于母公司股东净利润 19,206.24 万元，同比增长 68.85%。

报告期内，公司销售费用 539,091.29 万元，同比增长 61.01%，占营业收入的 38.46%；管理费用 30,460.73 万元，同比增长 38.18%，占营业收入的 2.17%；财务费用 21,947.75 万元，同比增长 1,974.13%，占营业收入的 1.57%。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

#### （一）公司发展状况及行业地位

具体内容详见“第三节 公司业务概要”相关章节。

#### （二）线上销售情况

##### 1、跨境出口业务

##### （1）跨境出口自营网站营业收入情况

报告期内，公司跨境出口自营网站（含移动端）实现营业收入 744,458.07 万元，占公司跨境出口业务营业收入的 57.25%。

公司跨境出口自营网站（含移动端）营业收入结构如下：

网站类别	报告期营业收入（万元）	占跨境出口业务营业收入比例（%）	上年同期比例（%）	变动幅度（%）
电子类自营网站	429,252.47	33.01	24.25	8.76
服装类自营网站	315,205.60	24.24	32.68	-8.44
合计	744,458.07	57.25	56.93	0.32

注：电子类自营网站指 Gearbest 等网站，服装类自营网站指 Ziful、Rosegal、Dresslily 等网站。

##### （2）跨境出口自营网站移动端营业收入情况

随着移动互联网技术的发展，公司在报告期内大力推动移动端业务的拓展，报告期内公司移动端实现收入 240,772.32 万元，占公司跨境出口自营网站（含移动端）营业收入的 32.34%，具体情况如下：

移动端类别	占报告期内跨境出口自营网站（含移动端）营业收入比例（%）
电子类网站移动端	20.80
服装类网站移动端	48.06
合计	32.34

注：电子类自营网站移动端指 Gearbest 等移动端 APP 和移动网站，服装类网站移动端指 Ziful、Rosegal、Dresslily 等移动端 APP 和移动网站。

(3) 跨境出口自营网站线上交易金额 (GMV) 情况

报告期内, 公司自营跨境出口电商平台的交易额 (GMV) 如下:

GMV类别	2017年 (万元)	2016年 (万元)	变动幅度 (%)
电子类网站交易额 (GMV)	708,266.58	311,511.14	127.36
服装类网站交易额 (GMV)	478,959.31	397,131.95	20.60
合计	1,187,225.89	708,643.09	67.54

注: 交易额 (GMV) 指公司网站的成交金额, 即订单的总金额, 包含付款、未付款和退款三部分金额。

(4) 跨境出口主要自营网站运营数据

在公司自营网站综合运营效率方面, 公司通过对注册用户的网络行为、用户特征进行分析, 从而开展在线精准营销, 有效提高了网站的综合运营效率。

截至2017年12月31日, 公司主要自营网站的运营数据如下:

指标名称	Gearbest	Zuful	Rosegal
注册用户数 (万人)	3,195	1,083	1,307
月均活跃用户数 (万人)	4,533	1,779	1,662
月均访问量 (万次)	16,743	8,563	9,750
90天复购率 (%)	49.5	26.82	29.38
月均流量转化率 (%)	2.09	1.79	2.1
在线SKU数 (万)	39	4.8	15
月均客单价 (美元)	58.83	51.69	40.38

(5) 跨境出口第三方平台业务营业收入情况

公司依托全供应链管理体系优势, 积极拓展Amazon、eBay、aliexpress、Wish等第三方平台渠道的跨境出口业务。

依托公司强大的供应链体系和大数据精准营销能力, 积极在第三方电商渠道开设店铺, 有效增加了公司的营业收入规模, 提升了公司经营的边际效益。

报告期内, 公司跨境出口第三方平台营业收入达到555,861.20万元, 占跨境出口业务营业收入的42.82%。

公司跨境出口第三方平台营业收入的具体统计情况如下:

公司名称	报告期营业收入 (万元)	占跨境出口业务营业收入比例 (%)	上年同期比例 (%)	变动幅度 (%)
环球易购	313,408.41	24.10	27.02	-2.92
帕拓逊	242,452.79	18.65	16.05	2.60
合计	555,861.20	42.75	43.07	-0.32

2、跨境进口业务:

报告期内, 公司跨境进口业务实现营业收入67,573.90万元, 占整体营业收入的4.82%, 同比上升59.76%。

公司跨境进口业务营业收入情况如下 (不含优壹电商):

业务类别	报告期营业收入 (万元)	占跨境进口营业收入占比 (%)	同期跨境进口营业收入占比 (%)	变动幅度 (%)
进口线上业务	15,013.64	22.22	48.09	-25.87
进口线下业务	52,560.26	77.78	51.91	25.87

合计	67,573.90	100.00	100.00	—
----	-----------	--------	--------	---

### (三) 采购、仓储及物流情况

#### 1、商品采购与存货情况

##### (1) 商品采购情况

通过IT技术的使用，公司实现了从产品采购订单到产品上架的全流程供应链管理的信息化、流程化、精准化、体系化操作。随着营业收入规模的不断发展壮大，公司的规模效应逐步显现，主要体现在公司采购端的成本优势进一步突出，品牌供应商的综合实力不断提高。从而公司产品品质整体提升，有效提升了公司的综合竞争力。

报告期内，公司与小米、华为、海尔、联想、大疆、ilife、台电、cube、chuwi等品牌供应商建立了良好的合作关系，为公司供应商品牌化升级带来了明显效应，公司与其他品牌供应商的合作达成率明显提升。

报告期内，公司向前五大供应商采购金额为10.15亿元，占年度采购总额的12.15%，采购集中度有所提升。

##### (2) 存货情况

公司的存货和滞销品管理通过各业务环节获取运营数据，进行不同流程环节的配套算法模型开发，对存货和滞销品进行实时动态管理。

首先，公司在产品开发阶段，通过对拟开发产品的市场热销度、各大渠道的销售情况等数据进行收集和分析，建立针对拟开发产品的前端销售预测算法模型，对拟开发产品的销量进行预测。

其次，对于通过立项审核的产品，进入该产品的新品试销期。公司针对试销期的每一个产品SKU的销售情况进行实时监测，并根据其试销期的销售情况开发与之相匹配的产品生命周期算法模型。在试销期的新品，公司将新品相关预测数据导入备货算法模型，系统则自动生成备货单，并由该产品负责人进行备货单复核。

第三，公司系统对新品试销期的产品销量进行实时监控，如果该产品的销售情况偏离预期销售量较大，系统将自动预警提醒，如果销售超预期，则考虑增加备货，如果不达预期，则提示重新评估该产品的市场前景。

第四，当产品销售情况较好，通过新品期测试进入产品成熟期时，则系统实时监测该产品的销售情况，并动态管理该产品的销售策略、备货策略及清仓计划等。

最后，如果系统预判成熟期产品即将进入衰退期，且该产品的库存金额较大，则系统将根据算法模型对该产品制定清仓计划，并提醒销售人员结合公司促销活动等进行清仓销售，以确保库存处于动态合理状态。

截至本报告期末，公司存货余额为38.80亿元，占公司营业收入的27.68%，相比去年同期下降了2.46%，主要原因系2017年公司存货规模得到较好的控制。2017年公司营业收入较2016年增长率为64.20%，存货增长率为50.81%；2016年公司营业收入较2015年增长率为115.53%，存货增长率为217.92%。从绝对增长金额来看，2017年末存货较2016年末增长13.07亿元，2016年末存货较2015年末增长17.64亿元。可见，公司存货的增速相比营业收入的增速明显放缓，存货规模得到了有效控制。

在过去几年里，公司跨境电商业务处于快速发展期，由于公司执行扩张战略，在业务收入快速增长的同时，随之而来的存货规模快速增加，带来了一定的库存积压风险和减值风险。2018年，公司将进一步优化系统算法，加强对库存的实时管控能力，对现有超龄库存产品及时进行清理，以降低库存风险，提升公司持续经营的稳健性。

#### 2、仓储与物流情况

报告期内，公司进一步加大了仓储物流服务体系的建设与投入，根据每一个订单的特点，灵活使用国际小包、国际快递、跨境专线、海外仓等跨境物流方式，有效降低了公司仓储物流的成本。

报告期内，公司仓储物流费用支出183,695.36万元，占营业收入的13.10%，同比降低1.67%。公司通过信息化、流程化、精准化管理，有效提升了公司仓储与物流的管理水平。

截至本报告期末，公司跨境出口电商业务全球仓储物流体系基本建设完成，公司仓储面积达到28万平方米，其中，国内仓6个，仓储面积达到20万平方米；通过与第三方合作的模式，在17个国家建立了54个海外仓（其中环球易购39个，帕拓逊15个），海外仓的仓储面积达到8万平方米。

### (四) 实体店业务经营情况

公司以线上业务为主，线下实体店业务营业收入占总营业收入的1.68%，线下实体店业务的变化对公司整体营业收入的影响很小。

截至本报告期末，“五洲会”线下店铺71家，其中，直营店12家，加盟店59家；“百圆裤业”线下店铺804家，其中，直营店23家，加盟店781家。

公司实体店业务营业收入情况如下：

名称	报告期营业收入（万元）	占营业收入比例（%）
“五洲会”实体店	9,592.62	0.68
“百圆裤业”实体店	14,018.91	1.00
合计	23,611.53	1.68

#### （五）自有品牌经营情况

公司旗下拥有优秀的自有渠道品牌和产品品牌，其中，根据全球最大的传播集团WPP旗下的调研公司Brandz发布的“2018年中国出海品牌五十强”排名榜显示，公司旗下全资子公司环球易购自营渠道品牌Gearbest排名第22名，Zuful排名第34名，是中国跨境电商企业中唯一同时两个自有品牌入围的企业。

公司拥有MPOW、LANGRIA、EXCELVAN、FLOUREON、SOUAIKI等知名产品品牌。报告期内，公司自有品牌营业收入达到429,757.83万元，占整体营业收入的30.66%。

#### （六）营业收入分类情况

##### 1、按产品品类

经过多年的积累，公司产品品类覆盖服装/服饰配件、消费电子产品、电话和通讯产品、运动及娱乐产品、电脑和办公用品、家居用品、家用电器产品、汽车摩托车配件、玩具、安全防护、保健品、美妆产品、母婴产品、食品饮料等覆盖消费者日常消费需求的各种品类。

报告期内，按产品品类区分，公司营业收入构成如下：

品类名称	报告期营业收入（万元）	报告期营业收入占比（%）	上期营业收入（万元）	上期营业收入占比（%）	变动情况（%）
服装/服饰配件类	329,721.23	23.49	273,875.67	32.08	20.39
电话和通讯类	339,532.27	24.22	167,238.02	19.59	103.02
消费电子类	175,866.78	12.55	115,760.47	13.56	51.92
运动及娱乐类	107,988.37	7.70	57,794.86	6.77	86.85
电脑和办公类	127,622.62	9.10	63,429.22	7.43	101.20
家居用品类	64,232.04	4.58	43,538.23	5.10	47.53
家用电器类	70,122.32	5.00	21,171.53	2.48	231.21
汽车、摩托车类	58,902.75	4.20	29,879.18	3.50	97.14
玩具类	54,414.92	3.88	30,988.97	3.63	75.59
安全防护类	28,048.93	2.00	12,207.78	1.43	129.76
其他类	45,337.50	3.27	37,806.82	4.43	19.92
合计	1,401,789.73	100	853,690.75	100	64.20

公司基于大数据能力和精细化管理能力，持续优化产品的生命周期管理，对每一个产品从新品期、成熟期、爆发期、平稳期、衰退期进行全周期的管理，动态实时匹配基于单一产品的备货和营销推广资源。

在业务端，通过数据比对，一方面，从海量产品中有效挖掘潜在热销产品；另一方面，对成熟期产品结合其生命周期的数据表现，动态控制资源的投入。

对长尾产品SKU，公司则采取严格控制备货的原则，以订单带动采购备货，从而有效控制备货规模。

报告期内，单一产品SKU销售金额超过500万元的达到285个，占总营业收入的24.70%，销售金额排名前十大产品SKU统计如下：

序号	产品SKU名称	销售收入占比 (%)
1	产品1	1.54
2	产品2	0.61
3	产品3	0.38
4	产品4	0.37
5	产品5	0.37
6	产品6	0.34
7	产品7	0.32
8	产品8	0.31
9	产品9	0.29
10	产品10	0.23
合计		4.76

## 2、按市场区域

报告期内，按市场区域划分，公司营业收入结构如下：

市场区域	本期营业收入（万元）	占比 (%)	上期营业收入（万元）	同期占比 (%)	变动幅度 (%)
欧洲	675,302.02	48.17	411,041.02	48.15	64.29
北美洲	466,211.23	33.26	289,891.19	33.96	60.82
亚洲	175,647.16	12.53	99,087.68	11.61	77.26
大洋洲	50,777.59	3.62	31,384.67	3.68	61.79
南美洲	22,215.20	1.58	16,706.37	1.96	32.97
非洲	11,636.53	0.83	5,579.82	0.65	108.55
合计	1,401,789.73	100	853,690.75	100	64.20

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	14,017,897,348.67	100%	8,536,907,507.44	100%	64.20%
分行业					
服装行业	111,023,822.71	0.79%	143,690,109.91	1.68%	-22.73%
电子商务行业	13,876,350,891.23	98.99%	8,381,857,586.24	98.18%	65.55%
其他行业	30,522,634.73	0.22%	11,359,811.29	0.14%	168.69%
分产品					
服饰家居	3,297,212,289.24	23.52%	2,738,756,722.93	32.08%	20.39%
电子产品	10,013,836,757.84	71.44%	5,363,383,189.69	62.83%	86.71%
其他产品	706,848,301.59	5.04%	434,767,594.82	5.09%	62.58%
分地区					
国内	860,714,710.41	6.14%	508,186,637.24	5.95%	69.37%
国外	13,157,182,638.26	93.86%	8,028,720,870.20	94.05%	63.88%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
服装行业	111,023,822.71	91,315,116.42	17.75%	-22.73%	-17.91%	-4.84%
电子商务行业	13,876,350,891.23	6,928,939,230.92	50.07%	65.55%	61.26%	1.33%
分产品						
服饰家居	3,297,212,289.24	1,230,411,702.29	62.68%	20.39%	48.54%	-7.07%
电子产品	10,013,836,757.84	5,251,064,511.95	47.56%	86.71%	60.21%	8.67%
其他产品	676,325,666.86	538,778,133.10	20.34%	59.73%	78.40%	-8.33%
分地区						
国内	830,192,075.68	678,348,055.99	18.29%	67.10%	77.97%	-4.99%
国外	13,157,182,638.26	6,341,906,291.35	51.80%	63.88%	57.50%	1.95%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
服装	销售量	件	2,040,998	2,147,093	-4.94%
	生产量	件	1,849,392	2,897,312	-36.17%
	库存量	件	2,492,035	2,683,641	-7.14%
电子商务	销售量	件、个、台等	102,882,668	67,906,925	51.51%
	生产量	件、个、台等	107,932,584	95,930,062	12.51%
	库存量	件、个、台等	42,993,200	37,943,284	13.31%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司跨境电商业务持续快速增长，公司采购商品、销售商品及商品库存量相应增长。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
服装行业	主营业务成本	91,315,116.42	1.30%	111,231,630.01	2.52%	-17.91%
电子商务行业	主营业务成本	6,928,939,230.92	98.70%	4,296,647,866.55	97.48%	61.26%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
服饰家居	主营业务成本	1,230,411,702.29	17.53%	828,343,028.29	18.79%	48.54%
电子产品	主营业务成本	5,251,064,511.95	74.80%	3,277,524,273.91	74.36%	60.21%
其他产品	主营业务成本	538,778,133.10	7.67%	302,012,194.36	6.85%	78.40%

说明

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本报告期，公司新设纳入合并范围的子公司/孙公司情况如下：

珠海市瀚海源投资管理有限公司、深圳市汇融天下商业保理有限公司、东莞君美瑞信息科技有限公司、广东环球易购(肇

庆)跨境电子商务有限公司、华旅信用评级(北京)有限公司、山西大美全域旅游控股有限公司、香港吉士电子商务有限公司、深圳市翰瑾电子商务有限公司、广东跨境通宝电子商务产业园有限公司、广东跨境通宝电子商务有限公司。

本报告期，公司注销的子公司/孙公司情况如下：

郑州百瑞裤业有限公司于2017年6月16日已经办理工商注销登记；NEW NET A&W LLC于2017年10月16日已经办理工商注销登记；宁波保税区承美瑞电子商务有限公司于2017年7月4日已经办理工商注销登记。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	476,568,807.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	3.40%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	客户 A	284,889,309.30	2.03%
2	客户 B	146,736,066.74	1.05%
3	客户 C	18,987,019.00	0.14%
4	客户 D	13,482,638.46	0.10%
5	客户 E	12,473,774.38	0.09%
合计	--	476,568,807.88	3.40%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	1,014,696,941.42
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.15%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
1	客户 A	304,621,642.40	3.65%
2	客户 B	242,260,472.11	2.90%
3	客户 C	214,958,290.60	2.57%
4	客户 D	134,783,281.91	1.61%

5	客户 E	118,073,254.40	1.41%
合计	--	1,014,696,941.42	12.15%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,390,912,898.92	3,348,132,727.46	61.01%	主要原因为公司收入大幅增长的同时，销售费用中营销推广费、物流费等相应增长
管理费用	304,607,341.40	220,437,602.29	38.18%	主要原因为公司收入大幅增长的同时，管理费用相应增长
财务费用	219,477,508.87	10,581,646.23	1,974.13%	主要原因为报告期内汇兑损益及银行贷款利息支出增加

### 4、研发投入

适用  不适用

技术团队搭建方面，不断引进高端技术人才加入，提高技术研发及应用能力，增强技术在业务流程环节中的运用，提高管理效率。

系统搭建方面，投入重点项目为gearbest重构、供应商直上等，在支撑业务多元化和快速扩张的同时，为实现公司长期战略提供良好基础。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	689	573	20.24%
研发人员数量占比	12.77%	12.12%	0.65%
研发投入金额（元）	78,316,942.30	50,172,308.85	56.10%
研发投入占营业收入比例	0.56%	0.59%	-0.03%
研发投入资本化的金额（元）	20,323,890.99	0.00	100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	25.95%	0.00%	25.95%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

跨境电商行业的长期发展将更多的借助于互联网技术的研发优势，通过IT技术的应用，公司建立了全流程的自动化办公体系及覆盖整个业务流程的应用场景，同时可以对外部实现技术输出。

## 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	12,342,959,250.60	7,291,569,702.96	69.28%
经营活动现金流出小计	12,635,083,104.92	8,351,035,980.69	51.30%
经营活动产生的现金流量净额	-292,123,854.32	-1,059,466,277.73	72.43%
投资活动现金流入小计	1,889,651,891.69	355,705,179.42	431.24%
投资活动现金流出小计	1,961,604,418.93	1,173,525,977.29	67.15%
投资活动产生的现金流量净额	-71,952,527.24	-817,820,797.87	91.20%
筹资活动现金流入小计	1,856,135,399.31	4,015,845,501.08	-53.78%
筹资活动现金流出小计	1,410,588,943.43	1,165,281,769.77	21.05%
筹资活动产生的现金流量净额	445,546,455.88	2,850,563,731.31	-84.37%
现金及现金等价物净增加额	33,486,540.36	997,118,953.03	-96.64%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- (1) 经营活动现金流入同比增减变动较大，主要原因为公司报告期内营业收入快速增长，相应现金流入变动较大所致；
- (2) 经营活动现金流出同比增减变动较大，主要原因为公司报告期内经营规模快速成长，销售旺季及春节提前备货，支付供应商货款、营销推广费、物流费等增加所致；
- (3) 投资活动现金流入同比增减变动较大，主要原因为公司报告期内赎回理财产品所致；
- (4) 投资活动现金流出同比增减变动较大，主要原因为公司报告期内购买理财产品所致；
- (5) 筹资活动现金流入同比增减变动较大，主要原因为公司发行债券收到现金，上年同期收到非公开发行股票认股款及银行贷款增加所致；
- (6) 筹资活动现金流出同比增减变动较大，主要原因为公司归还银行借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

主要原因为公司存货余额增长较快，报告期内，公司跨境电商业务规模持续保持快速增长，销售旺季公司需储备存货以应对销售高峰，存货的增加影响经营活动产生的现金净流量。

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

投资收益	7,036,820.83	0.74%	理财收益	否
资产减值	122,530,200.64	12.92%	计提存货跌价准备	否
营业外收入	3,775,545.49	0.40%	政府补助	否
营业外支出	3,591,411.52	0.38%	对外捐赠支出	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,561,137,026.47	18.15%	1,492,792,289.99	21.00%	-2.85%	
应收账款	663,139,141.71	7.71%	560,771,930.98	7.89%	-0.18%	
存货	3,880,360,592.29	45.12%	2,573,050,339.37	36.20%	8.92%	经营规模增长，销售旺季提前储备存货
投资性房地产	71,548,856.33	0.83%	68,511,357.05	0.96%	-0.13%	
长期股权投资	61,972,110.04	0.72%	45,174,953.93	0.64%	0.08%	
固定资产	120,665,846.22	1.40%	122,679,400.65	1.73%	-0.33%	
在建工程	1,315,001.77	0.02%	4,059,829.06	0.06%	-0.04%	
短期借款	706,598,524.48	8.22%	640,648,770.73	9.01%	-0.79%	
长期借款	276,268,726.59	3.21%	391,158,425.63	5.50%	-2.29%	归还了部分到期的长期借款
其他应收款	166,567,856.67	1.94%	149,899,393.52	2.11%	-0.17%	
可供出售金融资产	113,498,020.60	1.32%	92,498,020.60	1.30%	0.02%	
长期待摊费用	16,529,735.97	0.19%	20,988,840.89	0.30%	-0.11%	
应付票据	37,581,462.26	0.44%	4,127,400.00	0.06%	0.38%	
应付账款	874,469,059.39	10.17%	855,692,155.86	12.04%	-1.87%	
应付职工薪酬	77,387,240.92	0.90%	57,926,029.61	0.81%	0.09%	
应交税费	392,199,495.85	4.56%	184,999,738.79	2.60%	1.96%	利润增加，相应应交所得税增加
其他应付款	292,965,985.92	3.41%	573,791,418.62	8.07%	-4.66%	归还股东借款
预付款项	444,192,014.92	5.16%	494,920,126.47	6.96%	-1.80%	
无形资产	226,934,387.61	2.64%	24,847,856.34	0.35%	2.29%	购买土地用于仓储建设，土地使用权增加
开发支出	12,539,846.27	0.15%		0.00%	0.15%	

预收款项	53,891,874.78	0.63%	35,761,703.50	0.50%	0.13%	
应付债券	663,000,000.00	7.71%		0.00%	7.71%	对外发行私募债，应付债券增加

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司部分货币资金第三方平台保证金受限及部分固定资产、无形资产用于向银行申请授信而抵押或质押。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
41,000,000.00	137,672,974.53	-70.22%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海优壹电子商务有限公司	跨境进口电子商务及品牌营销推广、供应链等增值服务	收购	1,790,000,000.00	100.00%	现金及股份对价	无	不适用	不适用	工商变更登记已办理完毕	0.00	0.00	否	2017年04月11日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告
合计	--	--	1,790,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014	发行股份购买资产	14,400	550.39	14,400	550.39	550.39	3.82%	0	无	0
2016	非公开发行股票	204,286.76	53,244.33	143,874.03	28,505.91	68,505.91	33.53%	60,412.72	存储募集专户和理财	0
合计	--	218,686.76	53,794.72	158,274.03	29,056.3	69,056.3	31.58%	60,412.72	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

(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14.30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5,503,897.81元,以前年度已使用138,496,102.19元,截至2017年3月31日募集资金累计已使用144,000,000.00元。本年度使用5,503,897.81元与扣除手续费后的利息收入419,595.84元已永久补充流动资金。募集资金专户账户实际余额为0。募集资金专户账户已注销。(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以前年度已使用金额、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532,443,341.34元,截至2017

年 12 月 31 日募集资金累计已使用 1,438,740,312.62 元，募集资金专用账户余额为 604,127,249.75 元。募集资金实际余额为 617,865,470.93 元,差异 13,738,221.18 元系扣除手续费的利息收入。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
发行股份购买资产	是	14,400	13,849.61		13,849.61	100.00%			不适用	否
永久补充流动资金	否		550.39	550.39	550.39	100.00%			不适用	否
跨境进口电商平台建设项目	是	154,286.76	114,286.76	20,897.25	72,920.45	63.80%		-6,152.86	是	否
跨境出口 B2B 电商平台建设项目	否		40,000	21,721.5	40,024	100.06%		12,703.2	是	否
跨境电商仓储及配套运输建设项目	是	30,000	1,494.09	1,616.07	1,920.07	128.51%			不适用	否
跨境电商仓储及配套设施建设项目	否		28,505.91	9,009.52	9,009.52	31.61%			不适用	否
偿还银行贷款	否	20,000	20,000	0	20,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	218,686.76	218,686.76	53,794.73	158,274.04	--	--	6,550.34	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	218,686.76	218,686.76	53,794.73	158,274.04	--	--	6,550.34	--	--
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	适用 报告期内发生									

	<p>2017年8月11日公司第三届董事会第三十二次会议、第三届监事会第二十三次会议，2017年8月28日公司2017年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》，将跨境电商仓储及配套运输建设项目中的28,505.91万元变更投向跨境电商仓储及配套基础设施建设项目。鉴于公司已竞拍取得可用于自建智能仓储物流用房及相关配套用房的国有建设用地使用权，为有效满足公司跨境电商业务快速发展对物流仓储和经营场地的需求，结合公司业务发展的战略需求，经审慎研究，公司将跨境电商仓储及配套运输建设项目变更为跨境电商仓储及配套基础设施建设项目，主要调整内容包括实施方式、实施地点、实施主体等。其中实施地点由海外仓、保税仓及仓储物流园区所在国家或地区调整为肇庆市肇庆新区。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>报告期内发生</p> <p>(一)2017年3月15日第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》。同意公司将节余的募集资金(包括利息收入)5,838,292.52元人民币(具体金额以资金转出当日银行结息余额为准)永久补充流动资金，节余募集资金占公司募集资金净额的4.05%，并注销相关募集资金使用专户。(二)2017年8月11日公司第三届董事会第三十二次会议、第三届监事会第二十三次会议，2017年8月28日公司2017年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》，将跨境电商仓储及配套运输建设项目中的28,505.91万元变更投向跨境电商仓储及配套基础设施建设项目。鉴于公司已竞拍取得可用于自建智能仓储物流用房及相关配套用房的国有建设用地使用权，为有效满足公司跨境电商业务快速发展对物流仓储和经营场地的需求，结合公司业务发展的战略需求，经审慎研究，公司将跨境电商仓储及配套运输建设项目变更为跨境电商仓储及配套基础设施建设项目，主要调整内容包括实施方式、实施地点、实施主体等。其中实施地点由海外仓、保税仓及仓储物流园区所在国家或地区调整为肇庆市肇庆新区。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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元置换预先投入募集资金项目的自筹资金11,631,097.66元，并经中喜会计事务所(特殊普通合伙)于2014年11月17日出具了中喜专审字【2014】第0457号《关于山西百圆裤业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元置换预先投入募集资金项目的自筹资金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》。</p>
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	<p>适用</p> <p>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5,923,493.65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。截至2017年3月31日已全部永久补充流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、募集资金用途为发行股份购买资产项目补充运营资金及支付相关费用,募集资金专户账户实际余额为0。募集资金专户账户已注销。2、非公开发行股票尚未使用的募集资金用途为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要求存放在募集资金专户。</p>

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	发行股份购买资产	550.39	550.39	550.39	100.00%	2017年03月23日		是	否
跨境电商仓储及配套设施建设项目	跨境电商仓储及配套运输建设项目	28,505.91	9,009.52	9,009.52	31.61%	2017年09月05日	0	是	否
合计	--	29,056.3	9,559.91	9,559.91	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>(一) 发行股份购买资产变更原因、决策程序及信息披露情况说明 1、变更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，产生部分结余资金，为提高募集资金使用效率，满足公司由于业务规模不断扩大而带来的对流动资金的需求，进行了剩余募集资金变更。2、决策程序 2017 年 3 月 15 日第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》。同意公司将节余的募集资金（包括利息收入）5,838,292.52 元人民币（具体金额以资金转出当日银行结息余额为准）永久补充流动资金，节余募集资金占公司募集资金净额的 4.05%，并注销相关募集资金使用专户。 3、披露情况说明 2017 年 3 月 17 日公司在指定媒体披露了《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的公告》，公告编号：2017-026。（二）非公开发行股票变更原因、决策程序及信息披露情况说明 1、变更原因 2017 年 8 月 3 日，公司全资孙公司广东环球易购（肇庆）跨境电子商务有限公司与肇庆市公共资源交易中心签订了《拍卖成交确认书》（肇公易土拍字[2017]21 号）。竞拍取得可用于自建智能仓储物流用房及相关配套用房的国有建设用地使用权，为有效满足公司跨境电商业务快速发展对物流仓储和经营场地的需求，结合公司业务发展的战略需求，经审慎研究，公司将跨境电商仓储及配套运输建设项目变更为跨境电商仓储及配套设施建设项目。2、决策程序 2017 年 8 月 11 日公司第三届董事会第三十二次会议、第三届监事会第二十三次会议，2017 年 8 月 28 日公司 2017 年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》，将跨境电商仓储及配套运输建设项目中的 28,505.91 万元变更投向跨境电商仓储及配套设施建设项目。鉴于公司已竞拍取得可用于自建智能仓储物流用房及相关配套用房的国有建设用地使用权，为有效满足公司跨境电商业务快速发展对物流仓储和经营场地的需求，结合公司业务发展的战略需求，经审慎研究，公司将跨境电商仓储及配套运输建设项目变更为跨境电商仓储及配套设施建设项目，主要调整内容包括实施方式、实施地点、实施主体等。其中实施地点由海外仓、保税仓及仓储物流园区所在国家或地区调整为肇庆市肇庆新区。</p>							

	3、信息披露情况说明 2017 年 8 月 12 日公司在指定媒体披露了《关于变更非公开发行股票部分募集资金用途的公告》，公告编号：2017-095。
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
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳环球易购电子商务有限公司	子公司	电子商务	300,000,000	5,722,885,719.45	3,480,693,694.93	11,441,484,259.08	848,196,366.08	713,618,800.64
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	子公司	电子商务	12,217,197	633,553,360.23	361,667,298.19	2,424,527,872.49	224,097,197.42	192,062,443.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
珠海市瀚海源投资管理有限公司	新设	无
广东跨境通宝电子商务产业园有限公司	新设	无
广东跨境通宝电子商务有限公司	新设	无
郑州百瑞裤业有限公司	注销	无

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司跨境电商业务的营业收入和净利润持续快速增长，环球易购跨境电商业务实现营业收入1,144,148.43万元，比上年同期增长59.72%，归属于母公司净利润71,361.88万元，比上年同期增长108.57%。帕拓逊跨境电商业务实现营业收入

242,452.79万元，比上年同期增长88.12%，归属于母公司净利润19,206.24万元，比上年同期增长68.85%。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司未来发展战略

#### 1、“一带一路”背景下，我国跨境电商的发展机遇

跨境电商行业快速发展过程中遇到的制约因素，已经得到国家相关部门重视，有关国家政策陆续出台，可以看出我国跨境电商未来的发展趋势。

#### （1）随着“一带一路”建设的推进，为跨境电商企业的发展提供了战略性的机遇

随着国家“一带一路”的构建和推出，充分运用时代特征的互联网发展思维，大力发展跨境电商，对推动我国传统商贸升级具有重要的战略意义。跨境电商的发展，对扩大我国出口产品的国际市场份额、重塑中国企业在国际贸易环节的价值链格局、推动我国外贸发展方式从“制造驱动”向“服务驱动”升级转型、重塑国际贸易规则等方面，均具有着非常重要的战略意义（参考文献：《改革与战略》2015年第31期134页，中国社会科学院工业经济研究所教授朱妮娜、北京工业大学实验学院教授吴莉所著：《一带一路战略背景下我国跨境电商发展潜力及趋势分析》）。

2018年3月5日，第十三届全国人民代表大会第一次会议，李克强总理在政府工作报告中，将跨境电商作为促进我国外贸出口的新增长点，这是继2014年、2015年和2017年政府工作报告后，我国政府第四次关注跨境电商，充分体现了我国政府对跨境电商的认同和支持。跨境电商作为我国的经济结构加快优化升级的推动力之一，以“互联网+外贸”的形式，立足大数据分析消费者需求，助力传统制造业实现“中国智造”，同时降低社会综合产能损耗，实现了国民经济创新、协调、绿色、开放、共享的发展。

#### （2）跨境电商相关政策法规支撑体系得到明显改善

从2013年至2017年，国务院发布了《关于实施支持跨境电子商务零售出口有关政策意见的通知》等9个涉及跨境电商的政策性文件；海关部门发布了《关于跨境贸易电子商务进出境货物、物品有关监管事宜公告》等12个监管文件，上述政策法规涉及到跨境电商的企业资质认定、报关流程、仓储物流服务、保税区制度、税收操作、业务监管等关键领域；质检总局、外汇管理局也不断出台了有关质量检验检疫、外汇管理等相关的支持性政策法规和文件。通过一系列的政策法规出台，我国跨境电商的行业发展规范更加清晰，市场监管体系得到一定的完善。

针对我国跨境电商企业在跨境交易过程中，在其他国家遇到的货物丢失和清关时间过长等一系列问题，我国商务部与相关国家积极开展磋商，大力推进与相关国家的跨境电商规则、条约的研究和制定，逐渐构建起双边和多边的跨境电商国际合作机制，从制度上为国内电商企业进行跨境电商活动创造条件。从2013年至2017年，商务部连续推出《支付机构跨境电子商务外汇支付业务试点指导意见》等18个政策法规和支持性意见，有效支持了我国跨境电商企业的发展。

#### （3）我国跨境电商进出口贸易总额持续攀升

2011-2016年，我国进出口贸易规模和国内跨境采购需求大幅增长，跨境电商市场规模迅速扩大，带动了居民消费、贸易、物流服务和中小企业的全球化。根据国家统计局的数据，在全球经济发展放缓、我国进出口贸易总值增速下滑的大背景下，中国跨境电商交易规模逆势而上，由2011年的1.7万亿元迅速增长至2016年的6.3万亿元，近四年内，复合增速大于33%；跨境电商交易规模占进出口贸易总值不断提升，从2011年的7.2%攀升至2016年的25.9%。

#### （4）跨境电商平台将获得更大的发展。

跨境电商平台将在我国跨境电商行业的发展中起着更为重要的作用，通过跨境电商平台，企业可以在全球范围内，将小订单与小需求完成对接，跨境电商平台则通过提供“一站式”服务，在保证高效率低成本完成跨境进出口交易的同时，还满足了外贸“跨境”国与国之间管理差异化的要求。跨境电商平台不仅在价值链调整、贸易规则制定方面有着独特的优势，也在整合社会服务资源和国内外企业大量外贸服务需求，将这些需求批量、标准、高效地导向物流、金融等第三方服务业，降低了我国外贸物流的整体社会成本，扩大了我国金融机构的服务半径（参考文献：《改革与战略》2015年第31期134页，中国社会科学院工业经济研究所教授朱妮娜、北京工业大学实验学院教授吴莉所著：《一带一路战略背景下我国跨境电商发展潜力

及趋势分析》)。

## 2、公司发展战略

### (1) 业务布局方面

随着互联网技术和跨境电商行业的快速发展,未来三年,借助技术和业务双轮驱动,公司将紧紧围绕打造全球领先的跨境电商零售企业战略,持续加大对跨境电商产业链的投入与布局。

1)市场渠道端:重点打造跨境电商自营平台,完成对全球主要国家和地区的跨境电商自营平台的布局。践行国家“一带一路”倡议,以本地化为导向,深耕新兴国家市场;在欧美主要国家,通过服务升级、品牌化建设,向主流消费人群渗透。在国内市场,以海外一线优质品牌线上营销服务为切入点,积极布局跨境进口电商渠道,最终实现全球跨境电商零售渠道的全覆盖。

2)供应链管理端:进一步加强全球采购体系建设,实现“全球采全球卖”的供应商采购体系,加强与全球一线优质品牌厂商建立直接的合作关系;持续完善全球仓储物流服务体系,在现有“海外仓”的部署基础上,优化仓储物流管理体系,提升“海外仓”的运行效率,降低综合仓储物流成本。

3)品牌建设端:公司将重点打造自有渠道品牌和自有产品品牌,以品牌运营为导向,对外输出营销宣传体系、客户服务体系、质量控制体系和品牌整体形象管理体系,对内输出核心资源匹配体系、品牌协同管理体系、品牌供应链管理体系等。

4)研发建设端:结合跨境电商业务的发展趋势和实际应用场景需要,公司将重点围绕大数据、人工智能、云计算、区块链等互联网技术进行研发投入,提升公司日常业务运营管理的自动化和数据化,逐步形成技术在业务战略层的牵引能力,实现公司业务发展从“业务推动”到“技术驱动”的战略性升级。

5)用户运营端:公司将持续优化用户引流模型,提高用户质量,提升用户转化率。公司将根据不同产品和线上用户分布的特性,实行差异化引流策略,提升公司在不同区域市场主流人群的渗透率。公司将通过完善会员体系、售后服务体系等,进一步提升注册用户规模,盘活现有注册用户活跃度,切实提升自营网站运营效率。

### (2) 资本管理方面

公司将紧紧围绕主营业务的发展战略和布局,切实推动公司投融资工作的有序开展,加强对子公司的日常管理,提升公司信息透明度和对外有效沟通,提高资本市场对公司的认知度和认可度。

### (3) 生态体系建设方面

公司聚焦于跨境电商业务的拓展,以建设跨境电商自营平台为核心,大力推动中国制造出口,扩大我国产品在国际市场的份额,重塑中国企业在国际贸易环节的价值链格局,推动我国外贸发展方式从“制造驱动”向“服务驱动”升级转型。公司将立足产业升级,以全产业链打造升级为抓手,以投资为驱动,将资金、市场需求导向生产制造、物流、仓储、营销推广等领域,实现全球跨境电商生态体系的发展与共赢。

### (4) 管理体系升级方面

公司将围绕业务布局、资本管理、生态体系建设,全面打造能够有效支撑公司全球化发展战略的管理体系,切实提升公司管理效益和风控能力,提升管理输出能力,打造一流的国际化管理团队。

## (二) 上一年度计划完成情况

1、持续加强跨境出口业务移动端建设,进一步优化移动端购物体验,提升移动端收入占比。

报告期内,公司加大了在移动端的研发投入,跨境出口业务移动端建设取得了显著进步。公司自营跨境出口电商平台移动端的运营状况良好,详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”。

2、成熟市场继续保持快速增长,提升出口业务小语种市场及新兴市场的渗透率。

报告期内,公司加大了小语种人才团队的建设,重点推进小语种国家等新兴市场的拓展,同时欧美成熟市场继续保持快速增长。公司主要市场营收情况详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”。

3、对跨境电商业务供应链端进行优化,并加强对应付账款的管理,改善公司的营运资金状况。

报告期内,公司对全供应链体系进行了优化,从采购管理、库存管理、仓储物流管理、应付账款管理等方面进行了全面优化,公司营运资金状况得到有效改善,详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”。

4、在公司业务快速成长的基础上,整合现有资源,逐步搭建多元化、多渠道的融资体系,优化融资渠道。

公司在业务快速发展的同时,积极整合各项资源,以多种融资方式为公司业务快速发展提供资金支持。

## (三) 下一年度的经营计划

2017年，随着公司营业收入成功跨过百亿元关口，展望2018年，公司将在继续保持整体业务规模快速发展的同时，更专注于重点打造公司在跨境电商领域的核心竞争力。

#### 1、关注公司整体财务状况的稳健性，提升公司整体抗风险能力

公司将在保持业务规模持续扩张的前提下，更加关注财务状况的稳健性，通过采销模式的升级、自营平台向第三方供应商有序开放、备货算法优化、产品SKU分级管控、库存管理流程优化、供应商账期优化、现金管理等措施，实现库存、现金流等核心财务指标的改善，进一步提升公司经营质量和业务发展过程中的抗风险能力。

#### 2、加大研发投入预算，拓宽公司业务全面纵深发展的半径

公司将在2018年持续加大研发团队建设，大力引进高端技术人才，完成公司研发体系升级改造的论证与基础性投入。

#### 3、推动品牌化建设，进一步提升综合运营管理效率

在自有品牌建设方面，公司将重点打造Gearbest、Zaful、Rosegal、Mpow等优秀品牌，力争将自有渠道品牌Gearbest在多个国家和地区打造成本土排名靠前的电商渠道品牌，将自有服装渠道品牌Zaful打造为全球服装类B2C跨境电商网站中的知名品牌。

通过打造自有产品品牌Langria、Mpow、Excelvan、Floureon、Souaiki等，建设自有品牌矩阵，对外提升公司综合溢价能力，对内提升公司内部资源匹配效率。

在品牌供应商合作方面，公司进一步加大对一二线品牌供应商的拓展力度，适度提升品牌采购集中度，提升供应商管理综合效率。

#### 4、稳扎稳打，推动跨境出口电商业务的本地化进程

公司将紧紧围绕提升消费者购物体验为核心，通过建立本地化买手团队，落实本地化仓储、客服、售后服务、运维服务等职能，通过本地化服务落地与本地产品的融合，获得本地主流用户群体的认可，切实提升公司的综合运营效益。

#### 5、并购优壹电商，实现跨境进口电商市场的突破

2018年1月，公司完成了全资并购优壹电商。通过此次并购，公司获得了跨境进口电商的全渠道整合能力和海外优质品牌的合作能力，顺利实现跨境进口电商市场的有效突破。2018年，公司将实现跨境进口电商业务规模化增长，为公司进一步拓展跨境进口电商业务打下坚实基础。

#### 6、加强与资本市场的有效沟通，实现资本与产业的有效互动

公司成立了资本运营中心，负责统筹投资者关系管理、投资与融资、战略研究等相关工作，切实加强和资本市场的有效沟通，提升公司信息透明度，实现资本与产业的有效互动，辅助公司做大做强。

#### 7、进一步推动管理团队建设

通过引入高端管理人才、高端技术人才、高端大数据分析师与应用人才等，以管理提效率，提升核心技术研发的攻坚克难能力，提升大数据挖掘、建模与应用能力，提升精细化管理能力、仓储和客服环节的自动化办公能力，降低人工损耗，提升人均产出。

### （四）可能面临的风险及应对策略

#### 1、国际政治经济环境不稳定带来的波动性风险

2008年金融危机后，全球经济陷入漫长的调整周期，经济的疲软带来政治上的动荡。在全球范围内，中东地区政治形势持续恶化，难民问题、恐怖主义袭击冲击着欧洲政治环境的稳定性；欧共体内部国家经济发展的不均衡，欧元货币体制的局限性，同样制约着欧共体的经济发展，社会福利体制的过度强化，限制了欧洲国家的创新动力。美国奉行美国利益至上理念，以大幅提升进口关税、降低本国税收比例等措施，保护美国本土制造，吸引资金回流。

近年来，欧美国家与中国的贸易摩擦不断，给我国跨境电商企业的发展环境带来了不稳定因素，这主要体现在各国税收政策、汇率波动、合规性监管政策等经营规则的变动风险，由此给跨境电商企业的经营业绩带来短期波动风险。

应对策略：随着全球政治经济一体化的进程推进，中国综合国力的持续提升。中国政府适时推出“一带一路”倡议，中国与国际社会共同发展、合作共赢的理念得到更多国家的支持与认同，中国的国家形象和国际地位得到进一步提升。

公司将加强与政府的沟通协作，借助我国政府的力量，切实推动改善我国跨境电商企业的国际运营环境，为我国的跨境电商行业发展做出贡献。

#### 2、国际间跨境电商监管体系不完善带来的监管风险

一方面，由于跨境电商作为一种全新的业务模式，其业务开展过程与目前国与国之间的物流、税收、资金结算等监管配

套体系存在差异。另一方面，由于跨境电商在跨境贸易流程中，高效地解决了跨境供应与需求对接问题，凭借其成本优势和日益完善的供应链服务体系，为各国消费者提供了质优价廉的商品，深受各国消费者欢迎。

因此，跨境电商在其快速发展的同时，必然面临着国与国之间的监管规则冲突，如果各国政府部门依据现行规则体系加强监管执法，则会增加跨境电商企业的业务监管风险，由此影响公司业务的正常进行。

应对策略：通过合规经营，跨境电商业务的发展将进一步得到各国政府的支持，有利于跨境电商行业的长远发展。

公司将积极配合各国监管政策落地，采取合法合规的措施开展业务。公司将与中国派驻各国的外交机构和各国政府部门积极沟通，在适应各国监管政策的基础上，积极推动有关跨境电商的支持政策落地，积极与监管部门配合，为公司业务的长期稳健发展逐步建立多层次的沟通机制，切实推动跨境电商行业监管体系的健全与完善。

### 3、跨境电商市场竞争进一步加剧的风险

我国跨境电商从业主体众多，随着跨境电商行业的快速发展，市场竞争越来越激烈。随着京东、阿里巴巴集团等电商巨头介入跨境电商市场，行业竞争将进一步加剧，拥有资源优势、规模优势的国内电商巨头介入跨境电商市场带来的竞争压力，将可能导致公司生存空间受到挤压，公司的发展将受到更加严酷的市场竞争考验。

应对策略：公司将围绕自营跨境电商平台的建设，在不同的区域市场采取差异化市场竞争策略。在电商行业发展快速、人口体量相对较小的国家和地区，通过售后服务本地化、采购本地化、运维本地化等一系列有效措施，在这些市场区域获得稳定的市场空间。

在电商行业发展较为成熟的欧美市场，公司以自营垂直电商网站切入主流用户群体，同时充分利用公司全供应链管理的优势，积极拓展欧美发达国家的第三方电商平台渠道，分享第三方电商平台渠道的发展红利。

通过上述差异化市场策略的有效实施，公司实现了在跨境电商领域的全球化市场布局，在多语种体系和多个国家的持续积累和运营，已经为公司在跨境电商领域的市场竞争中建立了较高的竞争壁垒，从而保证了公司在激烈的市场竞争环境下，仍能持续保持领先优势。

### 4、经营业绩不达预期的风险

尽管2018年公司制定了较为清晰的经营计划，但由于团队建设、研发升级、人才引进和业务流程优化等方面均需要时间和资金的投入。同时公司管理层更加追求经营的稳健性，持续对库存管理、现金管理等进行优化，使得公司2018年业绩增长不仅要受制于国内融资环境、人才短缺等因素，还要受到公司内部管理优化的影响，从而导致2018年公司经营业绩可能出现不达预期的风险。

应对策略：公司将加大高端人才引进力度，加大现有人才队伍培养体系建设，以多种方式优化融资渠道，保证技术研发体系建设投入，有效提升公司综合运营能力，从而提升公司可持续发展能力。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月13日	实地调研	机构	互动易平台2017年1月13日投资者关系活动记录表
2017年05月05日	实地调研	机构	互动易平台2017年5月5日投资者关系活动记录表

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2017年4月6日，公司2016年年度股东大会审议通过了《关于2016年度利润分配方案的议案》，以公司总股本1,431,510,371股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.56元（含税），共计人民币80,164,580.78元，利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。2017年6月5日，公司完成权益分派。

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

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

2017年度利润分配预案：以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，按每10股派发现金股利人民币0.53元（含税），共计人民币76,060,849.66元（实际分红总股本以公司未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为准。截至未来实施分配方案时股权登记日，公司股本因其他原因发生变动的，公司将保持每10股利润分配的额度不变，相应变动利润分配总额），利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。

2016年度利润分配方案：以公司总股本1,431,510,371股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.56元（含税），共计人民币80,164,580.78元，利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。

2015年度利润分配方案：以公司总股本644,404,605股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.53元（含税），共计人民币34,153,444.07元，利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度，同时以资本公积金每10股转增10股。

2015年半年度利润分配方案：以2015年6月30日的总股本211,801,535股为基数，以资本公积金每10股转增20股。方案实施后公司总股本由211,801,535股增加为635,404,605股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	76,060,849.66	750,993,707.06	10.13%		
2016年	80,164,580.78	393,768,154.41	20.36%		
2015年	34,153,444.07	168,386,725.94	20.28%		

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.53
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1435110371
现金分红总额（元）（含税）	76,060,849.66
可分配利润（元）	1,385,755,077.67
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 0.53 元（含税），共计人民币 76,060,849.66 元（实际分红总股本以公司未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为准。截至未来实施分配方案时股权登记日，公司股本因其他原因发生变动的，公司将保持每 10 股利润分配的额度不变，相应变动利润分配总额），利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。上述分配预案于 2018 年 4 月 26 日经第三届董事会第四十二次会议审议通过，本次利润分配预案须经 2017 年年度股东大会审议通过后执行。	

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	邓少炜;刘永成	股份限售承诺	公司股东邓少炜、刘永成分别持有公司股份 5375700 股、2624300 股，该股份 12 个月内不得以任何形式卖出，满 12 个月后分别可以出售 40%，满 24 个月后分别可以出售 40%，满 36 个月后可以出售 20%。	2016 年 08 月 15 日	2016 年 8 月 17 日-2019 年 8 月 19 日	严格履行中
	邓少炜;刘永成	股份限售承诺	公司股东邓少炜、刘永成分别持有的公司股份 2,687,850 股、1,312,150 股，12 个月内不得以任何形式卖出。	2017 年 01 月 10 日	2017 年 1 月 17 日-2018 年 1 月 16 日	严格履行中
	邓少炜、樊梅花	股份限售承诺	自股份转让完成后 6 个月内，樊梅花、邓少炜均不减持所持有的上市公司股份。	2017 年 09 月 19 日	2017 年 09 月 19 日-2018 年 3 月 18 日	严格履行中
资产重组时所作承诺	公司股东珠海横琴安赐文化互联叁号股权投资基金企业（有限合伙）、信达澳银基金管理有限公司	股份限售承诺	自本次新增股份上市之日起 36 个月内，不会转让或委托他人管理本次发行中认购的股份，也不会要求百圆裤业收购本公司所持有的百圆裤业本次向本公司非公开发行的股份，本公司持有的该等新增股份由于百圆裤业分配股票权利、资本公积转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照上述锁定期进行锁定。本公司将依法办理所持股份的锁定手续，如本公司在上述锁定期届满后转让本次发行中所获百圆裤业新增股份，将依法履行相关信息披露义务。	2014 年 11 月 11 日	2014 年 11 月 11 日-2017 年 11 月 11 日	履行完毕
	徐佳东、李鹏臻	业绩承诺及补偿安排	本次交易的业绩承诺期为 2014 年度、2015 年度、2016 年度和 2017 年度。徐佳东、李鹏臻承诺环球易购 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的净利润分别不低于人民币 6,500 万元、9,100 万元、12,600 万元、17,000 万元。如未达到上述金额按照协议中	2014 年 07 月 15 日	2014 年 7 月 15 日-2017 年 12 月 31 日	履行完毕

			具体的盈利预测补偿安排进行补偿。			
	杨建新、樊梅花、徐佳东、李鹏臻、田少武、深圳市创新投资集团有限公司、深圳市红土信息创业投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、本人/本公司持有百圆裤业股份或环球易购股权期间，本人/本公司控制的企业将尽量减少并规范与百圆裤业及其子公司、环球易购及其控制的企业之间的关联交易，对于无法避免或有合理原因发生的关联交易，本人/本公司控制的企业将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不损害百圆裤业、环球易购及其他股东的合法权益。</p> <p>二、本人/本公司如违反前述承诺将承担因此给百圆裤业、环球易购及其控制的企业造成的一切损失。</p>	2014年11月11日	长期有效	严格履行中
	杨建新、樊梅花、徐佳东、李鹏臻、田少武	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、本人及其近亲属/关联方没有通过本人直接或间接控制的其他经营主体或以本人名义或借用其他自然人名义从事与百圆裤业、环球易购相同或类似的业务，也没有在与百圆裤业或环球易购存在相同或类似业务的其他任何经营实体中投资、任职或担任任何形式的顾问，或有其他任何与百圆裤业或环球易购存在同业竞争的情形；二、本人保证在本次交易实施完毕日后，除本人持有百圆裤业（包括百圆裤业、环球易购及其下属子公司，下同）股份或在百圆裤业任职外，本人及其近亲属不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与百圆裤业所从事业务相同或相近的任何业务或项目（“竞争业务”），亦不参与拥有、管理、控制、投资与百圆裤业构成竞争的竞争业务，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等方式直接或间接从事与百圆裤业构成竞争的竞争业务；三、本人承诺，若本人及其近亲属/关联方未来从任何第三方获得的任何商业机会与百圆裤业从事的业务存在实质性竞争或可能存在实质性竞争的，则本人及其近亲属/关联方将立即通知百圆裤业，在征得第三方允诺后，将该商业机会让渡给百圆裤业；四、若因本人及其近亲属/关联方违反上述承诺而导致百圆裤业权益受到损害的，本人将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2014年11月11日	长期有效	严格履行中

跨境通宝电子商务股份有限公司 2017 年年度报告全文

	徐佳东、李鹏臻、田少武、深圳市创新投资集团有限公司、深圳市红土信息创业投资有限公司	其他承诺	本人/本公司承诺：在本次交易完成后，保证百圆裤业的独立性符合《重组管理办法》关于“有利于上市公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定”的要求。在本人/本公司作为百圆裤业股东期间，将保证百圆裤业、环球易购电子商务有限公司人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。	2014年11月11日	长期有效	严格履行中
	徐佳东、李鹏臻、田少武	其他承诺	（一）任职要求：徐佳东、李鹏臻、田少武承诺自股权交割日起，至少在环球易购任职 60 个月。在此期间，上市公司不得单方解聘或通过环球易购单方解聘徐佳东、李鹏臻或田少武，也不得通过调整工作岗位或降低薪酬等方式促使徐佳东、李鹏臻或田少武离职。（二）竞业禁止：徐佳东、李鹏臻、田少武承诺在环球易购任职期限内以及离职后两年内，未经上市公司同意，不得在上市公司、环球易购、上市公司或环球易购的下属公司以外，从事与上市公司、环球易购相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不得在上市公司、环球易购、上市公司或环球易购的下属公司以外，于其他与上市公司、环球易购有竞争关系的公司任职或领薪；不得以上市公司、环球易购、上市公司或环球易购的下属公司以外的名义与环球易购现有供应商、客户或合作伙伴从事外贸电子商务、内贸电子商务等业务。徐佳东、李鹏臻、田少武违反本项承诺的所得归上市公司所有。	2014年10月30日	长期有效	严格履行中
	徐佳东、李鹏臻、田少武	股份限售承诺	自新增股份上市之日起 12 个月内，本人不转让本次发行获得的公司全部新增股份；自新增股份上市之日起 24 个月内，本人累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的公司全部新增股份的 20%；自新增股份上市之日起 36 个月内，本人累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的公司全部新增股份的 30%；自新增股份上市之日起 48 个月内，本人累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的公司全部新增股份的 50%；自新增股份上市之日起 60 个月内，本人累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的公司	2014年11月11日	2014年11月11日-2019年11月11日	严格履行中

跨境通宝电子商务股份有限公司 2017 年年度报告全文

			全部新增股份的 70%；自新增股份上市之日起 60 个月后，本人可转让其剩余的于本次发行获得的公司全部新增股份。			
	周敏、李侃、陈巧芸、沈寒、江伟强	业绩承诺及补偿安排	本次交易的业绩承诺期为 2017 年度、2018 年度、2019 年度。周敏、李侃、陈巧芸、沈寒、江伟强承诺优壹电商 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的净利润分别为不低于 13,400 万元、16,700 万元、20,800 万元。如未达到上述金额按照协议中具体的盈利预测补偿安排进行补偿。	2017 年 04 月 10 日	2017 年 4 月 10 日 -2019 年 12 月 31 日	严格履行中
	陈巧芸、龚炜、江伟强、李侃、沈寒、周敏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及跨境通公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本人的关联交易进行表决时，按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及跨境通公司章程的有关规定履行回避表决的义务。2、本人将杜绝一切非法占用跨境通及其分公司/子公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求跨境通及其子公司/分公司向本人及本人投资或控制的其它企业提供任何形式的担保。3、本人将尽可能地避免和减少本人及本人投资或控制的其它企业与跨境通及其子公司/分公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照跨境通公司章程、有关法律法规履行信息披露义务。4、除优壹电商及其控股子公司外，本人将不在中国境内外直接或间接拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与跨境通及其分公司、子公司相同或相近的业务或项目，亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与跨境通及其分公司、子公司相同或相近的业务或项目，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等任何方式直接或间接从事与跨境通及其分公司、子公司构成竞争的业务。5、本人在直接或间接持有跨境通股权期间，本人亦遵守上述承诺。6、本人若违反上述承诺，本人将对由此给跨境通造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。7、本承诺为不可撤销的承诺。	2017 年 04 月 10 日	长期有效	严格履行中
	陈巧芸、李侃、沈寒、周	其他承诺	周敏、沈寒、李侃、陈巧芸同意，应上市公司要求在优壹电商担	2017 年 12 月	长期有效	严格履行中

跨境通宝电子商务股份有限公司 2017 年年度报告全文

	敏		任相应高级管理职务，并保证自 2017 年 1 月 1 日起在优壹电商的服务期限不低于 5 年；服务期届满后，如其从优壹电商离职，在其离职后两年内负有竞业禁止义务。如上述人员因丧失或部分丧失民事行为能力、死亡或宣告死亡、宣告失踪、被优壹电商依法辞退（目标公司辞退该等人员须经上市公司提前书面认可），不视为其违反任职期限承诺。上述人员违反任职期限承诺和竞业禁止义务按照约定予以赔偿。	08 日		
	实际控制人杨建新、樊梅花	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在本次收购完成后，本人及本人直接或间接控制的除跨境通及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与跨境通及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护跨境通及其中小股东利益。2、本人保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及跨境通公司章程等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用实际控制人的地位谋取不当的利益，不损害跨境通及其中小股东的合法权益。如违反上述承诺与跨境通及其控股子公司进行交易而给跨境通及其中小股东及跨境通控股子公司造成损失的，本人将依法承担相应的赔偿责任。本承诺函有效期间自本承诺函签署之日起至本人不再系跨境通的实际控制人之日止。	2017 年 04 月 10 日	长期有效	严格履行中
	实际控制人杨建新、樊梅花	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人目前没有从事、将来也不会利用从跨境通及其控股子公司获取的信息直接或间接从事、参与或进行与跨境通及其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。2、本人将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与跨境通及其控股子公司产生同业竞争。3、如本人或本人直接或间接控制的除跨境通及其控股子公司外的其他方获得与跨境通及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本人将尽最大	2017 年 04 月 10 日	长期有效	严格履行中

			努力，使该等业务机会具备转移给跨境通或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给跨境通或其控股子公司。若跨境通及其控股子公司未获得该等业务机会，则本人承诺采取法律、法规及规范性文件许可的方式加以解决，且给予跨境通选择权，由其选择公平、合理的解决方式。本承诺函一经签署，即构成本人不可撤销的法律义务。如出现因本人违反上述承诺而导致跨境通及其中小股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。本承诺函有效期间自本承诺函签署之日起至本人不再系跨境通的实际控制人之日止。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人杨建新先生、樊梅花女士	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	（1）在本人作为百圆裤业控股股东期间，本人保证不自营或以合营、合作等方式经营任何与百圆裤业有竞争的业务，本人现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本人控制的企业（以下统称“附属企业”）亦不会经营与百圆裤业现从事的业务有竞争的业务。（2）在本人作为百圆裤业控股股东期间，无论任何原因，若本人及附属企业未来经营业务与百圆裤业前述业务存在竞争，本人同意将根据百圆裤业的要求，由百圆裤业在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，或通过合法途径促使本人的附属企业向百圆裤业转让有关资产或股权，或通过其他公平、合理、合法的途径对本人或附属公司的业务进行调整以避免与百圆裤业存在同业竞争。（3）如违反上述承诺，本人同意承担由此给百圆裤业造成的全部损失。	2011年11月29日	长期有效	严格履行中
	公司控股股东、实际控制人杨建新先生、樊梅花女士	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	（1）本人及其控制的企业将尽量避免与公司及其子公司之间发生关联交易。（2）如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格公允。	2011年11月29日	长期有效	严格履行中
	担任公司董事、监事和高	股份限售承	在任职期间每年转让的持有的公司股份不超过其持有的公司股份		任职期间及离职	严格履行中

跨境通宝电子商务股份有限公司 2017 年年度报告全文

	级管理人员并直接或间接持有公司股份的杨建新、安小红、高翔、王慧兵、宫健、唐鹏、鲁培刚	诺	总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份。		后 6 个月内	
	公司	募集资金使用承诺	公司承诺不会将募集资金变相用于小额贷款、融资担保、融资租赁、商业保理、典当、互联网金融等具有融资属性的金融业务。	2016 年 07 月 15 日	2016 年 7 月 15 日-募集资金使用完毕	严格履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司	分红承诺	在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下积极采取现金分红。公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之十，未来三年（2015-2017 年）以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十	2015 年 01 月 01 日	2015 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日	已履行完毕
	徐佳东	股份增持承诺	徐佳东承诺在符合有关法律法规的前提下，自 2017 年 12 月 26 日起 6 个月内通过深圳证券交易所系统允许的方式（包括但不限于集中竞价和大宗交易）增持不超过 5,000 万元的公司股份。	2017 年 12 月 26 日	2017 年 12 月 26 日 -2018 年 5 月 25 日	严格履行中
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
环球易购	2014年01月01日	2017年12月31日	17,000	71,361.88	不适用	2014年07月17日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》
帕拓逊	2017年01月01日	2018年12月31日	18,000	19,206.24	不适用	2018年01月15日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于对深圳前海帕拓逊网络技术有限公司收购股权暨关联交易的公告》公告编号：2018-005
优壹电商	2017年01月01日	2019年12月31日	13,400	20,680	不适用	2017年04月11日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《跨境通宝电子商务股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组报告书》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

2014年7月15日，公司与徐佳东、李鹏臻、田少武、深圳市创新投资集团有限公司、深圳市红土信息创业投资有限公司签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》，徐佳东、李鹏臻承诺环球易购2014年度、2015年度、2016年、2017年度实现的净利润分别不低于人民币6,500万元、9,100万元、12,600万元、17,000万元。截至本报告出具日，上述各年度实际净利润均

超过相应年度承诺净利润。

2016年12月8日，公司与周敏、龚炜、江伟强、沈寒、陈巧芸、李侃签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》。2017年4月10日，公司与上述人员签署了《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》，协议约定优壹电商2017年、2018年度、2019年度实现的净利润分别不低于人民币13,400.00万元、16,700.00万元、20,800.00万元。截至本报告出具日，2017年度实际净利润已达到承诺净利润。若优壹电商在补偿期内各年度的实际净利润未达到相应年度的承诺净利润，承诺人将以股份或现金的方式向本公司进行补偿。

2018年1月12日，公司与五莲炜舒网络科技有限公司（有限合伙）（以下简称“炜舒科技”）、五莲永拓网络科技有限公司（有限合伙）（以下简称“永拓科技”）、五莲帕拓网络科技有限公司（有限合伙）（以下简称“帕拓科技”）（上述三名股东以下简称“资产出售方”）、帕拓逊、邓少炜、刘永成、王佳强、陈巧玲、刘剑晖签订了《股权收购协议》。炜舒科技、永拓科技、帕拓科技承诺，帕拓逊在2017年度及2018年度分别可实现的净利润分别不低于18,000万元、27,000万元。截至本报告出具日，2017年度实际净利润已达到承诺净利润。若2018年度的实际净利润未达到相应年度的承诺净利润，承诺人将以现金方式向公司进行补偿。

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

2017年4月28日财政部印发了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助》（修订），该准则自2017年6月12日起施行。本公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

财政部根据上述2项会计准则的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，并于2017年12月25日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》；资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。2018年1月12日，财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据解读的相关规定：对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。对于利润表新增的“其他收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。

公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”，比较数据相应调整。	2017年度列示持续经营净利润金额766,522,845.49元，列示终止经营净利润金额0.00元；2016年度列示持续经营净利润金额428,039,712.29元，列示终止经营净利润金额0.00元。
自2017年1月1日起，与公司日常活动相关的政府补助，从“营	2017年度调减营业外收入6,173,105.22元，调增其他收益

业外收入”项目重分类至“其他收益”项目，比较数据不调整。	6,173,105.22元。
------------------------------	----------------

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

(1) 本报告期，公司新设纳入合并范围的子公司/孙公司情况如下：

珠海市瀚海源投资管理有限公司、深圳市汇融天下商业保理有限公司、东莞君美瑞信息科技有限公司、广东环球易购(肇庆)跨境电子商务有限公司、华旅信用评级(北京)有限公司、山西大美全域旅游控股有限公司、香港吉士电子商务有限公司、深圳市翰瑾电子商务有限公司、广东跨境通宝电子商务产业园有限公司、广东跨境通宝电子商务有限公司。

(2) 本报告期，公司注销的子公司/孙公司情况如下：

郑州百瑞裤业有限公司于2017年6月16日已经办理工商注销登记；NEW NET A&W LLC于2017年10月16日已经办理工商注销登记。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	高明来、刘富锦
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司聘请中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2017年度内部控制进行了审计，并出具了鉴证报告。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### 1、股票期权激励计划

公司于2015年3月3日召开的第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于<股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》，随后公司向中国证监会上报了申请备案材料。2015年3月12日，公司获悉报送的股票期权激励计划草案及相关材料经中国证监会确认备案无异议。

2015年4月23日，经公司2014年度股东大会审议通过了《关于<股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》，2015年4月28日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，并于2015年5月27日完成了公司激励计划的股票期权授予登记工作，期权简称：百圆JLC1，期权代码：037689。具体内容详见公司于2015年5月29日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2015-049。

2016年11月11日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于对股票期权激励计划之股票期权行权价格及授予总量进行调整的议案》、《关于股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的议案》。具体内容详见公司于2016年11月12日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2016-120、2016-122。

2017年3月28日，公司股票期权第一个行权期行权，本次行权人数为11人，本次股票期权行权数量为2,400,000份，行权后公司总股本变更为1,431,510,371。具体内容详见公司于2017年3月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2017-034。

2017年5月27日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于注销股票期权激励计划部分已获授但未行权股票期权的议案》，激励对象徐佳东因未在规定时间内缴纳第一期行权资金，按照相关规定，公司对其所获授的第一期股票期权120万份予以注销。具体内容详见公司于2017年5月31日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2017-060。

2017年6月19日，公司召开第三届董事会第三十次会议，审议通过了《关于对股票期权激励计划之股票期权行权价格进行调整的议案》和《关于股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件的议案》，股票期权的行权价格由6.76元/份调整为6.704元/份。具体内容详见公司于2017年6月20日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2017-077、2017-078。

2017年7月12日，公司股票期权第二个行权期行权，本次行权人数为12人，本次股票期权行权数量为3,600,000份，行权后公司总股本变更为1,435,110,371。具体内容详见公司于2017年7月11日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2017-085。

### 2、限制性股票激励计划

2015年11月14日召开的第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，

2015年12月2日公司2015年第五次临时股东大会审议通过了《关于<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，公司限制性股票激励计划获得股东大会的审议批准。

2015年12月4日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。2016年1月6日，公司完成限制性股票首次授予登记工作。具体内容详见公司于2016年1月6日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2016-002。

2016年11月11日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于对限制性股票激励计划之限制性股票回购价格及授予总量进行调整的议案》，具体内容详见公司于2016年11月12日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2016-121。

2017年5月27日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》，董事会认为公司设定的限制性股票的第一个解锁期解锁条件已经成就。具体内容详见公司于2017年5月31日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2017-061。

2017年6月19日，公司第一期可解锁的限制性股票上市流通，可解锁的股权激励对象共15名，解锁的限制性股票数量为360万股，占公司总股本比例为0.25%。具体内容详见公司于2017年6月16日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2017-074。

2017年6月19日，公司分别召开第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于对限制性股票激励计划之限制性股票回购价格进行调整的议案》，本次股权激励计划中限制性股票的回购价格由11.3335元/股调整为11.2775元/股。具体内容详见公司于2017年6月20日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2017-078。

### 3、第三期股票期权激励计划

公司于2017年8月17日召开的第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于<跨境通宝电子商务股份有限公司第三期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》，具体内容详见公司于2017年8月21日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。2017年9月5日，公司2017年第五次临时股东大会审议通过了《关于<跨境通宝电子商务股份有限公司第三期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》。

2017年9月11日，公司第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于向第三期股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，确定股票期权的授权日为2017年9月11日。2017年10月16日完成了公司第三期股票期权激励计划所涉的股票期权授予登记工作，期权简称：跨境JLC2，期权代码：037750。具体内容详见公司于2017年10月17日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2017-126。

### 4、第四期股票期权激励计划

公司于2017年11月13日召开的第三届董事会第三十六次会议审议通过了《关于<跨境通宝电子商务股份有限公司第四期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》，具体内容详见公司于2017年11月14日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。2017年11月29日，公司2017年第六次临时股东大会审议通过了《关于<跨境通宝电子商务股份有限公司第四期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》。

2017年12月5日，公司第三届董事会第三十七次会议审议通过了《关于调整第四期股票期权激励计划首次授予激励对象人员名单及授予数量的议案》和《关于向第四期股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》，根据公司2017年第六次临时股东大会的授权，公司董事会对第四期股票期权激励计划首次授予激励对象人员名单及授予数量进行调整，将本次股票期权激励计划首次授予的激励对象人数由原151名调整为147名，授予的股票期权数量由原1,002万份调整为994万份，并确定将首次授予股票期权的授权日为2017年12月5日。具体内容详见公司于2017年12月7日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

2018年1月15日完成了公司第四期股票期权激励计划的首次授予登记工作，期权简称：跨境JLC3，期权代码：037764。具体内容详见公司于2018年1月16日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2018-010。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
跨境翼及其下属子公司	联营企业及其子公司	仓储劳务费	仓储劳务费	市场公允价	市场公允价	110.63	5.86%	2,000	否	现金	可以	2017年03月17日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2017年度日常关联交易预计公告》，公告编号：2017-025
跨境翼及其下属子公司	联营企业及其子公司	采购商品	采购商品	市场公允价	市场公允价	238.14	1.09%	600	否	现金	可以	2017年03月17日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2017年度日常关联交易预计公告》，公告编号：2017-025
跨境翼及其下属子公司	联营企业及其子公司	销售商品	销售商品	市场公允价	市场公允价	55.06	0.08%	4,400	否	现金	可以	2017年03月17日	详见巨潮资讯网

公司	子公司											日	网 (www.cninfo.com.cn) 《2017年度日常关联交易预计公告》，公告编号：2017-025
易极云商及其下属子公司	联营企业及其子公司	采购商品	采购商品	市场公允价	市场公允价	586.32	2.68%	3,000	否	现金	可以	2017年03月17日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2017年度日常关联交易预计公告》，公告编号：2017-025
易极云商及其下属子公司	联营企业及其子公司	销售商品	销售商品	市场公允价	市场公允价	27.31	0.04%	2,000	否	现金	可以	2017年03月17日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2017年度日常关联交易预计公告》，公告编号：

													2017-0 25
合计				--	--	1,017.4 6	--	12,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	公司本年度日常关联交易实际发生额没有超过预计范围。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用												

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
环球易购	2015年11月16日	5,000	2016年01月04日	5,000	一般保证	2年	否	否
环球易购	2016年01月26日	5,000	2016年01月26日	5,000	一般保证	2年	否	否
环球易购	2016年07月06日	20,000	2016年07月07日	20,000	一般保证	2年	是	否
环球易购	2016年08月02日	10,000		0	连带责任保证	1年	是	否
环球易购	2016年08月06日	10,000	2016年08月09日	10,000	连带责任保证	2年	否	否
环球易购	2016年08月31日	5,000	2016年09月18日	5,000	一般保证	2年	否	否
环球易购	2016年08月31日	5,000	2016年09月01日	5,000	一般保证	1年	是	否
环球易购	2016年08月31日	10,000	2016年09月23日	10,000	一般保证	1年	是	否
环球易购	2016年12月10日	12,000	2016年12月23日	12,000	连带责任保证	1年	是	否

香港环球易购电子商务有限公司	2016年12月10日	10,405.5	2017年01月24日	10,405.5	连带责任保证	1年	否	否
环球易购	2017年01月18日	20,000	2017年03月01日	20,000	一般保证	1年	否	否
环球易购	2017年01月18日	10,000	2017年02月13日	10,000	一般保证	1年	否	否
环球易购	2017年03月17日	5,000			连带责任保证	1年	否	否
环球易购	2017年03月17日	10,000	2017年05月10日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
环球易购	2017年03月17日	10,000	2017年10月31日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
帕拓逊	2017年05月09日	2,000	2017年11月10日	2,000	一般保证	1年	否	否
环球易购	2017年07月18日	15,000	2017年10月17日	15,000	连带责任保证	1年	否	否
环球易购	2017年07月18日	30,000	2017年08月03日	30,000	连带责任保证	1年	否	否
香港环球易购电子商务有限公司	2017年08月21日	10,038	2017年10月10日	10,038	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			112,038	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				107,038
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			204,443.5	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				189,443.5
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			112,038	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				107,038
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			204,443.5	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				189,443.5
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				38.93%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				

对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	59,000	0	0
合计		59,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内，公司自身发展壮大，不断为全体股东创造价值，同时也对国家和社会的全面发展、股东、债权人、职工、客户、供应商等利益相关方承担相应的责任。积极加强与各利益相关方的交流和互动，做到公司与股东、员工、供应商、客户、社会的协调统一。

(一) 股东和债权人权益保护

公司建立了较为健全的法人治理结构并不断完善。公司一直非常重视投资者关系管理工作，认真对待每位投资者。通过网站、传真、邮件、电话、网上业绩说明会及投资者来访等多方位沟通渠道，及时回复深交所“互动易”的提问，坚持耐心、客观、全面与中小投资者沟通。

报告期内，公司遵循回馈股东和社会的宗旨，在经济效益稳定增长的同时，坚持与投资者共享公司成长成果，重视对投资者的合理回报，积极构建与股东的和谐关系。根据公司制定的《未来三年（2015-2017年）股东回报规划》及《公司章程》的有关规定，积极进行现金分红，履行分红承诺，切实回报股东。

(二) 职工权益保护

公司与员工签订《劳动合同》，为员工缴纳各项保险，切实维护员工利益。公司十分注重员工自身发展，不仅结合行业特点和岗位知识技能的要求为员工提供多方面的教育与培训机会，还从业务技能、人格塑造等方面发掘其优势与潜力。通过品种多样的团队活动与拓展训练丰富员工业余生活，加强员工凝聚力。报告期内公司实施了两次股权激励计划，实现员工价值的同时也调动了员工的工作积极性。公司各子公司根据自身情况给予员工相应福利保障，体现出公司的人文关怀。

(三) 供应商、客户和消费者权益保护

公司与供应商之间一直秉承平等协商、互惠互利的原则，合作共赢，谋求共同发展。公司不断完善采购流程与机制，为供应商创造了良好的竞争环境，引入先进的质量管理理念和方法，为客户提供优质的产品与服务；公司从原材料的采购到生产再到产品入库、出库形成一套完整的、系统的质量管理与控制体系。从根本上保证为消费者提供质量高、安全性好的产品。公司非常重视客户体验，不断完善和优化售前、售中、售后各环节，加强售后服务以提升客户满意度。

(四) 环境保护与可持续发展

公司积极倡导环境保护与节能减排工作，鼓励员工绿色出行和低碳生活。

(五) 公共关系与社会公益事业

公司注重规范经营，自觉遵守国家有关法律法规，积极履行纳税义务，依法纳税，接受并配合相关部门的检查和监督，对当地企业也起到了良好的带头作用。公司规模不断扩大，公司体系内每年招聘大量技术、销售、采购等岗位的员工，努力缓解全国就业问题。公司在力所能及的范围内，对地方教育、卫生、扶贫济困等方面给予必要的支持，与社会各界保持密切合作，积极参与捐资扶贫、义务献血等公益活动。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司一直以来把回馈社会、奉献爱心作为应尽的社会责任，对公司所在地周边贫困地区进行帮扶和爱心捐赠。

(2) 年度精准扶贫概要

报告期内，公司在紫金县中坝镇发昌村投入10万元进行社会扶贫，帮助贫困户发展生产，解决生活困难。公司还通过绿色基金投入6240元进行环境保护，通过山西团省委向山西临县捐赠价值5.66万元的“百圆”裤装产品，并直接向长治市光彩事业促进会、山西省千山万水公益基金会和涟源市安平镇财政所捐赠价值171.52万元的“百圆”裤装产品，实现了企业与社会的和谐互动。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	10.62

2.物资折款	万元	177.18
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	开展生态保护与建设
6.2 投入金额	万元	0.62
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	168.51
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	18.67
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

后续公司将积极响应国家及证监会号召，组织各下属子公司贯彻落实“精准扶贫”有关要求，紧密结合自身实际，开展多渠道、多层次、多形式的“对口帮扶”工作。如对公司所在地周边贫困县、贫困村进行定点帮扶，带动周边贫困人口就业和当地种植、养殖业发展；参与省、市的扶贫济困活动，通过向定点扶贫地区捐款捐物达到扶贫作用。目前公司已与相关部门就“贫困县养殖产业扶贫计划”试点的投入规模及细节进行沟通，帮助促进当地农业发展，带动周边贫困人口就业、创业。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司积极倡导环境保护与节能减排工作，鼓励员工绿色出行和低碳生活。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

#### 1、非公开发行公司债券

2016年10月24日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司2016年度非公开发行公司债券方案的议案》等相关议案，具体内容详见公司于2016年10月26日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。2016年11月10日公司2016年第三次临时股东大会审议通过了上述相关议案。

2017年2月7日，公司收到深交所出具的《关于跨境通宝电子商务股份有限公司2017年非公开发行公司债券符合深交所转

让条件的无异议函》（深证函[2017]36号），具体详见公司于2017年2月8日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告，公告编号：2017-016。

## 2、重大资产重组

2016年10月24日，公司筹划重大事项停牌，经与有关各方初步论证，公司本次筹划重大事项涉及重大资产重组，经公司申请，公司股票自2016年11月7日开市起转入重大资产重组事项继续停牌。2016年11月24日，因该事项相关工作均未完成，公司申请延期复牌，具体内容详见公司于2016年10月24日、2016年11月5日、2016年11月24日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告，公告编号：2016-099、2016-112、2016-130。

2016年12月8日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于审议<跨境通宝电子商务股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组预案>的议案》等相关议案，鉴于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组事项涉及的标的资产审计、评估工作尚未完成，董事会决定本次重大资产重组的相关议案暂不提交公司股东大会审议，待标的资产的审计、评估完成后，公司将再次召开董事会，对本次交易相关事项进行审议，具体内容详见公司于2016年12月10日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

2017年4月10日，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于本次公司发行股份购买资产并募集配套资金暨重大资产重组方案调整构成重大调整的议案》和《关于审议<跨境通宝电子商务股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组报告书>及其摘要的议案》等相关议案。公司拟以发行股份和支付现金的方式收购上海优壹电子商务有限公司100%的股权，拟向不超过10名特定投资者非公开发行股份募集配套资金。具体内容详见公司于2017年4月11日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

2017年4月26日，公司2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于审议<跨境通宝电子商务股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组报告书>及其摘要的议案》等相关议案。

2017年5月4日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（170782号）：中国证监会依法对公司提交的《跨境通宝电子商务股份有限公司上市公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查。认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。具体内容详见公司于2017年5月5日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告，公告编号：2017-050。

2017年5月19日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（170782号），中国证监会依法对公司提交的《跨境通宝电子商务股份有限公司上市公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，2017年6月8日公司就有关问题作出了书面回复。具体内容详见公司分别于2017年5月20日、2017年6月8日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

2017年6月7日，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于取消<公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案>中发行价格调整方案的议案》，公司董事会经审慎研究并与交易对方协商一致，决定取消《关于调整后的公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组方案的议案》中“本次发行股份及支付现金购买资产方案”中的“发行价格调整方案”，本次交易的发行价格不设置任何价格调整机制。具体内容详见公司于2017年6月8日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

2017年6月22日，公司收到中国证监会通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2017年6月22日召开2017年第33次并购重组委工作会议审核，公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组事项获得无条件通过。具体内容详见公司于2017年6月23日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告，公告编号：2017-081。

2017年12月8日，公司收到中国证监会《关于核准跨境通宝电子商务股份有限公司向周敏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]2191号）文件。具体内容详见公司于2017年12月9日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告，公告编号：2017-153。

2017年12月13日，优壹电商就本次交易资产过户事宜办理完成了工商变更登记手续，优壹电商已成为公司的全资子公司。具体内容详见公司于2017年12月14日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告，公告编号：2017-160。

## 3、内部业务整合、股权架构调整

2017年1月17日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司内部业务整合、股权架构调整的议案》，为了更好地提升公司管理效率，理顺公司架构，整合内部资源，增强产业管理，明晰公司各业务模块权责，公司将“百圆裤业”品牌裤装销售的所有业务由全资子公司山西百圆裤业有限公司承接，公司持有南京百圆裤业有限公司、合肥百圆裤业销售有

限公司、长沙诚勤服装有限公司、武汉百圆实宜舒商贸有限公司的股权及与裤装业务相关的资产、负债及对应工作人员全部移转至山西百圆裤业有限公司。具体内容详见公司于2017年1月18日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2017-009。

#### 4、公开发行可转换公司债券

2017年12月15日，公司第三届董事会第三十九次会议审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》等相关议案，具体内容详见公司于2017年12月18日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。2018年1月2日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了上述相关议案。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

2017年8月3日，公司全资孙公司广东环球易购（肇庆）跨境电子商务有限公司（以下简称“广东环球”）与肇庆市公共资源交易中心签订了《拍卖成交确认书》，广东环球经网上公开竞价竞得金 XQ-LG1801-A 号、XQ-LG1802-A 号、XQ-XZ0801-A 号宗地的国有建设用地使用权。具体内容详见公司于 2017 年 8 月 5 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2017-092。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	690,924,009	48.35%	1,200,000			-223,802,930	-222,602,930	468,321,079	32.63%
3、其他内资持股	690,924,009	48.35%	1,200,000			-223,802,930	-222,602,930	468,321,079	32.63%
其中：境内法人持股	131,935,043	9.23%				-131,935,043	-131,935,043	0	
境内自然人持股	558,988,966	39.11%	1,200,000			-91,867,887	-90,667,887	468,321,079	32.63%
二、无限售条件股份	738,186,362	51.65%	4,800,000			223,802,930	228,602,930	966,789,292	67.37%
1、人民币普通股	738,186,362	51.65%	4,800,000			223,802,930	228,602,930	966,789,292	67.37%
三、股份总数	1,429,110,371	100.00%	6,000,000			0	6,000,000	1,435,110,371	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

(1) 2017年1月3日，中国证券登记结算公司对公司董监高所持公司股份的有限售条件股份进行重新调整，公司副董事长、总经理徐佳东所持公司有限售条件股份由206,608,884股变为200,102,740股，公司监事宫健所持公司有限售条件股份由150股变为0股。

(2) 2017年1月10日，根据公司与深圳前海帕拓逊网络技术有限公司签订的《增资扩股及股权收购协议》，交易对手方即邓少炜、刘永成按照相关协议约定通过二级市场购买公司股票4,000,000股。2017年1月16日，根据邓少炜、刘永成关于锁定所持股份的承诺，公司办理完毕股份锁定登记。

(3) 2017年3月28日，公司股权激励计划股票期权第一个行权期行权，本次股票期权行权数量2,400,000股为无限售条件流通股。

(4) 2017年6月19日，公司限制性股票激励计划第一期解锁上市流通，解锁限制性股票数量为3,600,000股。其中激励对象公司副董事长、总经理徐佳东先生解锁数量为1,400,000为高管锁定股，其余2,200,000股为无限售条件流通股。

(5) 2017年6月28日-2017年6月30日公司副董事长、总经理徐佳东先生通过深圳证券交易所证券交易系统增持公司股份2,400,728股，因该股份性质为高管锁定股，所以其中的1,800,546股为有限售条件股份。

(6) 2017年7月12日，公司股权激励计划股票期权第二个行权期行权，本次股票期权行权数量3,600,000股，其中激励对

象公司副董事长、总经理徐佳东先生行权数量为1,200,000为高管锁定股，其余2,400,000股为无限售条件流通股。

(7) 2017年8月21日，根据公司与深圳前海帕拓逊网络技术有限公司签订的《增资扩股及股权收购协议》，交易对手方即邓少炜、刘永成按照相关协议约定购买的公司股票部分股份解除限售，本次限售股份实际解除限售数量为3,200,000股。

(8) 2017年9月21日，根据公司《非公开发行股票之发行情况报告暨上市报告书》，认购对象认购的公司股票140,301,161股上市流通。

(9) 2017年11月13日，根据公司《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》，交易对手方及认购对象认购的公司股票128,412,845股上市流通。其中公司副董事长、总经理徐佳东先生本次解锁的51316824股为高管锁定股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

(1) 2016年11月11日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的议案》，公司认为激励对象所持股票期权第一个行权期行权条件已经满足。具体内容详见公司于2016年11月12日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2016-120、2016-122。

2017年3月28日，公司股票期权第一个行权期行权，本次行权人数为11人，本次股票期权行权数量为2,400,000份，行权后公司总股本变更为1,431,510,371。具体内容详见公司于2017年3月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2017-034。

(2) 2017年6月19日，公司第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件的议案》，公司认为激励对象所持股票期权第二个行权期行权条件已经满足。具体内容详见公司于2017年6月20日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2017-079。

2017年7月12日，公司股票期权第二个行权期行权，本次行权人数为12人，本次股票期权行权数量为3,600,000份，行权后公司总股本变更为1,435,110,371。具体内容详见公司于2017年7月11日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2017-085。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
徐佳东	206,608,884	57,822,968	54,017,370	202,803,286	(1) 报告期内增持 2,400,728 股；(1) 公司股权激励第二次行权 1,200,000 股；(3) 公司发行股份及支付现金购买资	(1) 2017 年 1 月 3 日，中国证券结算登记公司对董监高所持公司股份的有限售条件股份进行重新调整，公

					产暨关联交易发行股份上市流通 51,316,824 股。因其为公司高管，故上述股份中 54,017,370 股为高管限售股。	司董事、总经理徐佳东所持公司有限售条件股份由 206,608,884 股变为 200,102,740 股。(2) 2017 年 11 月 13 日解除限售 51,316,824 股
宫健	150	150		0	因其为公司监事，其持有的公司股份中 75% 锁定为限售股。	2017 年 1 月 3 日
邓少炜、刘永成	8,000,000	3,200,000	4,000,000	8,800,000	根据公司与其签订的《增资扩股及股权收购协议》中相关约定，限售股份中邓少炜持有 5,913,270 股，刘永成持有 2,886,730 股。	2017 年 8 月 21 日
李鹏臻等核心骨干（共 14 人）	11,000,000	2,200,000		8,800,000	其中李鹏臻限制性股权激励授予 6,400,000 股，其他 13 人授予 2,400,000 股	2017 年 6 月 19 日
深圳市前海梧桐广证定增投资基金企业（有限合伙）、韦慧陆、吴斌、华福证券有限责任公司、银河资本资产管理有限公司、财通基金管理有限公司、深圳天风天成资产管理有限公司、富国基金管理有限公司、博时基金管理有限公司、北信瑞丰基金管理有限公司	140,301,161	140,301,161		0	根据公司《非公开发行股票之发行情况报告暨上市报告书》，认购对象认购的股票自 2016 年 9 月 20 日起限售期为 12 个月。	2017 年 9 月 21 日

李鹏臻、田少武、珠海横琴安赐文化互联叁号股权投资基金企业、信达澳银基金管理有限公司	110,893,442	77,096,021		35,397,421	根据公司《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》，安赐叁号、信达澳银以现金认购公司因募集配套资金发行的股份自 2014 年 11 月 11 日起 36 个月内不得转让。李鹏臻、田少武认购的股份分五期进行解锁，剩余限售股中李鹏臻持有 27,212,947 股，田少武持有 8,184,474 股。	2017 年 11 月 13 日
合计	476,803,637	280,620,300	58,017,370	255,800,707	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
股票期权	2015 年 05 月 27 日	6.76	2,400,000	2017 年 03 月 28 日	2,400,000	
股票期权	2015 年 05 月 27 日	6.704	3,600,000	2017 年 07 月 12 日	3,600,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2015年4月23日，经公司2014年度股东大会审议通过了《关于<股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》，2015年4月28日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，并于2015年5月27日完成了公司激励计划的股票期权授予登记工作，本次授予徐佳东等共12名激励对象合计3,000,000份股票期权，行权价格为40.75元/份。因公司实施2014年年度权益分派方案、2015年半年度权益分派方案及2015年年度权益分派方案，2016年11月11日公

司第三届董事会第十九次会议同意将股票期权数量由300万份调整为1800万份，股票期权行权价格由40.75元/份调整为6.76元/份。2017年3月28日，公司股票期权第一个行权期行权，本次行权人数为11人，本次股票期权行权数量为2,400,000份，行权后公司总股本变更为1,431,510,371。2016年年度权益分派方案实施后，2017年6月19日公司第三届董事会第三十次会议同意将股票期权的行权价格由6.76元/份调整为6.704元/份。2017年7月12日，公司股票期权第二个行权期行权，本次行权人数为12人，本次股票期权行权数量为3,600,000份，行权后公司总股本变更为1,435,110,371。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2017年3月28日，公司股票期权第一个行权期行权，本次股票期权行权数量为2,400,000份，行权后公司总股本变更为1,431,510,371。

2017年7月12日，公司股票期权第二个行权期行权，本次股票期权行权数量为3,600,000份，行权后公司总股本变更为1,435,110,371。

2017年6月28日，公司实际控制人之一樊梅花女士与邓少炜先生签署了《股份转让协议》，约定樊梅花女士将其持有公司的7,200万股无限售流通股转让给邓少炜先生，2017年9月20日，本次股东协议转让股份事宜全部过户完毕，樊梅花女士持有公司股份9,463.95万股，占公司总股本的6.59%，邓少炜先生持有公司股份8,022.187万股，占公司总股本的5.59%，成为公司持股5%以上的第四大股东。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,254	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	18,771	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杨建新	境内自然人	19.74%	283,360,500		212,520,372	70,840,128	质押	214,150,000
徐佳东	境内自然人	18.68%	268,071,048	增持 240,0728 股，股票 期权行权	202,803,286	65,267,762	质押	177,672,168

				1,200,000 股				
樊梅花	境内自然人	6.59%	94,639,500	协议转让 72,000,000 股		94,639,500	质押	81,600,000
邓少炜	境内自然人	5.59%	80,221,870	协议受让 7,200,000 股，增 持 148,200 股	5,913,270	74,308,600	质押	67,876,000
李鹏臻	境内自然人	3.99%	57,263,677	股票期权 行权 1,200,000 股，减持 4,821,837 股	33,612,947	23,650,730	质押	21,400,000
珠海横琴安赐文化互联叁号股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.34%	33,566,430			33,566,430	质押	14,550,000
新余睿景企业管理服务有限公司	境内非国有法人	1.81%	25,980,000			25,980,000	质押	25,980,000
中国平安人寿保险股份有限公司一万能一个险万能	其他	1.19%	17,028,381	增持 7,496,184 股		17,028,381		
吴斌	境内自然人	1.16%	16,665,769	减持 6,291,692 股		16,665,769	质押	11,150,000
中国平安人寿保险股份有限公司一投连一个险投连	其他	0.99%	14,212,694	增持 5,899,687 股		14,212,694		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.杨建新、樊梅花夫妇为公司实际控制人； 2.杨建新为新余睿景企业管理服务有限公司实际控制人，持有睿景公司 90.62%的股权。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		

		股份种类	数量
樊梅花	94,639,500	人民币普通股	94,639,500
邓少炜	74,308,600	人民币普通股	74,308,600
杨建新	70,840,128	人民币普通股	70,840,128
徐佳东	65,267,762	人民币普通股	65,267,762
珠海横琴安赐文化互联叁号股权投资 基金企业(有限合伙)	33,566,430	人民币普通股	33,566,430
新余睿景企业管理服务有限公司	25,980,000	人民币普通股	25,980,000
李鹏臻	23,650,730	人民币普通股	23,650,730
中国平安人寿保险股份有限公司一 万能一个险万能	17,028,381	人民币普通股	17,028,381
吴斌	16,665,769	人民币普通股	16,665,769
中国平安人寿保险股份有限公司一 投连一个险投连	14,212,694	境内上市外资股	14,212,694
前 10 名无限售流通股股东之间，以 及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的 说明	1.杨建新、樊梅花夫妇为公司实际控制人； 2.杨建新为新余睿景企业管理服务有限公司实际控制人，持有睿景公司 90.62%的股权。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业 务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司股权结构较分散，没有单一股东持股比例能够达到控股的程度。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

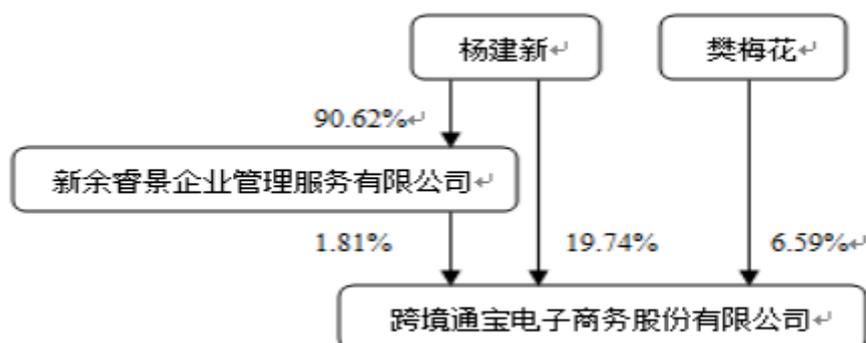
杨建新	中国	否
樊梅花	中国	否
主要职业及职务	杨建新担任公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	2017 年 12 月杨建新先生成为青松股份的控股股东、实际控制人。	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
杨建新	董事长	现任	男	48	2012年11月29日	2018年11月16日	283,360,500				283,360,500
徐佳东	副董事长、总经理	现任	男	40	2014年12月15日	2018年11月16日	264,470,320	2,400,728		1,200,000	268,071,048
游木润	董事	现任	男	58	2014年12月15日	2018年11月16日					
李勇	董事	现任	男	46	2015年11月17日	2018年11月16日					
安小红	董事、财务总监	现任	女	38	2012年11月29日	2018年11月16日					
高翔	董事、董事会秘书	现任	女	41	2012年11月29日	2018年11月16日					
欧阳建国	独立董事	现任	男	70	2014年12月15日	2018年11月16日					
杨波	独立董事	现任	女	44	2015年11月17日	2018年11月16日					
苏长玲	独立董事	现任	女	42	2015年11月17日	2018年11月16日					
唐鹏	监事	现任	男	41	2015年11月17日	2018年11月16日					
王慧兵	监事	现任	男	38	2012年	2018年					

					11月29日	11月16日					
宫健	监事	现任	男	34	2012年11月29日	2018年11月16日	200				200
鲁培刚	副总经理	现任	男	46	2012年11月29日	2018年11月16日					
张红霞	副总经理	现任	女	33	2015年11月17日	2018年11月16日					
合计	--	--	--	--	--	--	547,831,020	2,400,728	0	1,200,000	551,431,748

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

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

### 1. 董事

杨建新：男，1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权。1998年创建山西百圆，2003年创建本公司前身百缘物流，曾荣获山西省劳动模范、山西省十大杰出青年、太原市十大杰出青年、首届中国青年创业奖等荣誉称号，现任全国青联委员、中青企协常务理事、山西省政协委员、山西省光彩事业促进会副会长、山西省连锁经营协会副会长、太原市人大代表等职务。现任本公司董事长。

徐佳东：男，1977年出生，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于美国加州大学戴维斯分校，获博士学位。2008年创建环球易购，至今一直担任环球易购总经理。现任本公司副董事长、总经理。

游木润：男，1959年出生，中国国籍，无永久境外居留权。研究生学历，曾任深圳进出口贸易（集团）中达工贸有限公司总经理助理、副总经理，深圳中达（集团）股份有限公司董事、副总经理，深圳经济特区免税商品企业公司副总经理，深圳奥康德石油贸易集团公司董事、副总经理，深圳市免税商品企业有限公司董事长、总经理，深圳万润（集团）股份有限公司副董事长、总裁等职务。现任香港绿洲源集团有限公司常务副总经理、上海绿洲源香料股份有限公司董事、本公司董事。

李勇：男，1971年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，曾任山西紫云牧业有限公司董事、跨境通宝电子商务股份有限公司市场管理中心总监、监事会主席，现任本公司董事、深圳市环球易购电子商务有限公司监事、福建青松股份有限公司董事长。

安小红：女，1979年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于山西财经大学会计系，具有会计师、人力资源师资格，曾任山西文化用品商贸有限公司税务经理、信贷部经理，山西大陆建材有限公司财务主管，现任本公司董事、财务总监。

高翔：女，1976年出生，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于山西农业大学，本科学历。历任本公司综合管理部部长、总务中心总监。现任本公司董事、董事会秘书。

欧阳建国：男，1947年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于天津大学，本科学历。曾3次荣获科技部的中国民营科技促进奖，多次在国内学术刊物上发表学术文章，获江西省科技成果二等奖。曾任深圳市科技创业服务中心、深圳市民科办、深圳市科技交流中心副主任、主任等职务，现任深圳市企业技术创新促进会执行会长，深圳市尚荣医疗股份有限公司董事，深圳市兰亭科技股份有限公司、深圳市同洲电子股份有限公司及本公司独立董事。

杨波：女，1973年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于山西省电视大学，本科学历。曾任山西隆晋泰化工科技有限公司、太原奥信药业有限公司会计、财务经理等职务，现任山西智博会计师事务所有限公司执行董事兼总经理，本公司独立董事。

苏长玲：女，1975年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于北京大学，研究生学历。曾任太原钢铁集团、山西科贝律师事务所、北京市京翰律师事务所教师、律师等职务，现任北京市京翰（太原）律师事务所主任，本公司独立董事。

## 2. 监事

唐鹏：男，1976年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于太原大学财经系，本科学历。曾任本公司市场部经理、市场管理中心总监、公司副总经理。现任本公司监事。

宫健：男，1983年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于西安建筑科技大学，本科学历。曾任本公司人才管理开发中心培训师、人才管理开发中心人事部部长。现任本公司监事、山西百圆裤业有限公司综合管理中心副总监。

王慧兵：男，1979年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于山西师范大学，本科学历。曾任本公司总务中心物资采购员、总务中心后勤保障部部长。现任本公司监事、审计部副总监。

## 3. 高级管理人员

鲁培刚：男，1971年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于山西大学，本科学历。现任本公司副总经理、山西百圆裤业有限公司总经理。

张红霞：女，1984年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。现任本公司副总经理、证券事务代表。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨建新	新余睿景企业管理服务有限公司	执行董事	2015年01月12日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨建新	山西恒盛伟华科贸有限公司	执行董事	2006年06月01日		否
杨建新	山西盛饰企业管理服务有限公司	执行董事	2003年01月08日		否
杨建新	山西青城房地产开发有限公司	执行董事	2004年08月09日		否
杨建新	山西百园物业管理有限公司	执行董事	2007年09月28日		否
杨建新	太原市盛饰房地产开发有限公司	执行董事	2007年09月05日		否
杨建新	山西奥瑞佳企业管理咨询有限公司	监事	2015年05月27日		否
杨建新	山西菲尔德企业管理咨询有限公司	监事	2015年05月27日		否

杨建新	深圳安易金控投资有限公司	执行董事	2015年06月01日		否
杨建新	深圳前海普利瑞安投资有限公司	监事	2015年06月02日		否
杨建新	深圳前海美亚创享投资有限公司	监事	2015年06月05日		否
杨建新	深圳前海思泉信成投资有限公司	监事	2015年06月30日		否
杨建新	山西广佳汇企业管理咨询有限公司	监事	2015年08月27日		否
杨建新	山西艾美佳企业管理咨询有限公司	监事	2015年08月27日		否
杨建新	山西欣亚辉企业管理咨询有限公司	监事	2016年10月09日		否
杨建新	山西汇美忆企业管理咨询有限公司	监事	2016年10月09日		否
杨建新	山西壹家壹健康管理咨询有限公司	监事	2016年07月12日		否
游木润	上海绿洲源香料股份有限公司	董事	2016年09月28日		否
游木润	香港绿洲源集团有限公司	常务副总经理	2014年02月01日		是
欧阳建国	深圳市企业技术创新促进会	执行会长	2009年07月01日		否
欧阳建国	深圳市同洲电子股份有限公司	独立董事	2013年03月27日		是
欧阳建国	深圳市兰亭科技股份有限公司	独立董事	2016年12月06日	2019年12月05日	是
欧阳建国	深圳市尚荣医疗股份有限公司	董事	2015年05月18日	2018年05月18日	是
杨波	山西智博会计师事务所有限公司	执行董事兼总经理	2012年01月01日		是
苏长玲	北京市京翰（太原）律师事务所	主任	2011年11月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1.决策程序：董事、监事、高级管理人员的薪资方案由薪酬与考核委员会审议通过后提交董事会或股东大会批准，具体根据薪资方案相关规定执行。

2.确定依据：

- (1) 公司根据经营业绩、行业和地区收入水平、工作与能力考核等因素确定董事、监事和高级管理人员的年度报酬。
- (2) 独立董事薪酬方案经董事会、股东大会审议通过。除独立董事外，公司未向其他董事发放董事津贴。
- (3) 公司《高级管理人员薪酬方案》经薪酬与考核委员会、董事会审议通过。

3.实际支付情况：

(1) 现任董事杨建新、安小红、高翔的报酬根据在本公司任职岗位，由本公司根据相关制度进行支付。现任董事徐佳东的报酬由深圳市环球易购电子商务服务有限公司根据其制度进行支付。公司外部董事不在本公司领取薪酬。

(2) 公司高级管理人员根据在本公司任职岗位，按照《高级管理人员薪酬方案》进行支付。

(3) 公司未发放监事津贴，现任监事报酬根据在本公司任职岗位，根据相关制度进行支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杨建新	董事长	男	48	现任	32.26	否
徐佳东	副董事长、总经理	男	40	现任	82.38	否
游木润	董事	男	58	现任	0	否
安小红	董事、财务总监	女	38	现任	19.67	否
高翔	董事、董事会秘书	女	41	现任	19.63	否
欧阳建国	独立董事	男	70	现任	6.32	否
杨波	独立董事	女	44	现任	6.32	否
苏长玲	独立董事	女	42	现任	6.32	否
李勇	董事	男	46	现任	0	否
唐鹏	监事	男	41	现任	0	否
王慧兵	监事	男	38	现任	13.73	否
宫健	监事	男	34	现任	14.52	否
鲁培刚	副总经理	男	46	现任	19.94	否
张红霞	副总经理	女	33	现任	15.21	否
合计	--	--	--	--	236.3	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
徐佳东	副董事长、总经理	1,200,000	1,200,000	6.704	19.14	7,000,000	1,400,000	0	11.3335	5,600,000
合计	--	1,200,000	1,200,000	--	--	7,000,000	1,400,000	0	--	5,600,000
备注(如有)	2017年6月19日,本限制性股票激励计划的第一个解锁期解锁股票上市流通,激励对象徐佳东先生本次解锁数量为140万份,剩余未解锁股份为560万份。									

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	19
主要子公司在职员工的数量(人)	5,376
在职员工的数量合计(人)	5,395
当期领取薪酬员工总人数(人)	5,395
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	0
销售人员	3,560
技术人员	791
财务人员	114
行政人员	173
管理人员	358
其他人员	399
合计	5,395
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	177
本科	3,376
专科	1,489
高中(含中专)及以下	353
合计	5,395

## 2、薪酬政策

公司在薪酬制度中保持目标管理与结果激励结合的方式，继续设定以岗位、技能为基础，以绩效结果为导向的工资体系。报告期内公司共实施了两次股票期权激励计划，对子公司核心管理人员和业务骨干给予激励奖励。在公司高速发展的同时，有效保证了员工的工作积极性与职业稳定性，激励员工发挥工作潜能，实现员工自我价值。

## 3、培训计划

2018年公司在员工培训方面仍是从层级、岗位、业务技能、团队合作等方面制定专业性高、针对性强的人才培养计划，通过内训和外训相结合的方式，加强和提高各类人员的专业水平，打造适应企业发展需要的员工队伍，实现员工自身职业能力提升和公司可持续发展的共赢。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，为满足公司发展需要，提高决策效率，提升公司治理水平，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所其他有关法律法规的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，健全内部控制体系，加强信息披露工作，并为进一步提高子公司的规范运作水平，公司加强了对子公司的指导工作以及业务融合。公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### 1.关于股东与股东大会

公司股东严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定和要求按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司股东大会召集、召开、议事、表决程序及出席股东大会的人员资格均符合相关规定，并聘请律师对股东大会的合法性进行现场见证，有效保障了股东特别是中小股东的知情权、收益权及决策参与权。

#### 2.关于公司与实际控制人

公司实际控制人能严格规范自身行为，公司亦没有为控股股东提供担保或实际控制人非经营性占用公司资金的行为。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与实际控制人相互独立。公司董事会、监事会和内部管理机构依照《公司法》、《公司章程》的规定独立运作。公司实际控制人严格遵守相关承诺，不存在与公司进行同业竞争的行为。

#### 3.关于董事与董事会

公司董事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的有关规定，公司董事会成员9人，其中独立董事3名。公司全体董事能积极严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，认真出席董事会会议和股东大会会议，勤勉尽责。董事会的召集、召开、表决及信息披露程序符合相关规定。公司董事会下设各专门委员会尽职尽责，为董事会科学决策、提高决策效益和质量发挥了重要作用。独立董事不受公司实际控制人以及其它与公司存在利害关系的单位或个人的影响，独立履行职责，对公司的重大事项均能发表独立意见。

#### 4.关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，由职工代表大会选举产生。监事会人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司监事会依照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况等的合法合规性进行监督，并发表相关审核意见，监事会的召集、召开、表决及信息披露程序符合相关规定。

#### 5.关于绩效评价与激励约束机制

公司建立并持续完善公正、透明的董事、监事和经理层的绩效评价标准和激励约束机制。员工的薪酬根据公司的经营情况和个人绩效评定结果来确定，并通过实施股权激励，有效提高了管理人员和员工的工作积极性与责任感，保证了个人利益与公司利益的高度一致。

#### 6.关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### 7.关于信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》和公司《内幕信息知情人登记管理制度》等关于信息披露的相关规定，认真履行信息披露义务。公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，真实、准确、完整的披露公司信息，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。另外公司主动、及时地与监管部门保持联系与沟通，报告公司的有关事项，从而准确地把握信息披露的规范要求，进一步提高公司透明度和信息披露质量。公司指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)为

公司信息披露媒体。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，公司注意规范与公司实际控制人之间的关系，建立健全各项内控管理制度。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立运作，具有独立完整的业务体系、自主经营能力，并独立承担责任和风险。

### 1. 业务独立情况

公司拥有完整的法人财产权和独立的采购、销售、物流配送等体系，独立开展业务，具有独立面向市场自主经营的能力，公司独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，公司实际控制人除投资本公司外，并无其他与本公司可能存在同业竞争的经营性投资和参与经营的事项，其他股东也未从事与公司可能存在同业竞争的业务。

### 2. 人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定合法产生，不存在大股东和实际控制人超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司在劳动、人事及工资管理方面已形成完整健全的体系，公司拥有独立的员工队伍和完善的薪酬考核制度。公司高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，不存在在股东关联单位、业务相同或相近的其他单位担任除董事、监事以外职务的情况。公司员工薪酬、社会保险等独立管理，具有较完善的管理制度和体系。

### 3. 资产独立情况

公司拥有独立于实际控制人的经营场所、完整的资产结构及专利技术等无形资产。具有绝对的控制和支配权，不存在与股东单位共用的情况，亦不存在资产、资金被各股东、实际控制人及其所控制的其他企业违规占用的情况，公司没有以资产、权益或信誉为实际控制人的债务提供过担保，不存在资产、资金被大股东、实际控制人占用而损害公司其他股东利益的情况。

### 4. 机构独立情况

公司依照《公司法》、《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了完整、独立的法人治理结构，设立了适应公司发展需要的组织机构。公司各部门与下属子公司制定了相应的内部管理和控制制度，保证了公司的依法运作，公司与实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同情况。

### 5. 财务独立情况

公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，实行独立核算，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务与会计管理制度，公司独立开设银行账户、独立纳税、独立作出财务决策，自主决定投资计划和资金安排，不存在资金或资产被实际控制人或其他关联方占用情况，也不存在为实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。独立对外签订合同，不存在与股东共用银行账号或混合纳税情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时	临时股东大会	55.48%	2017 年 02 月 06 日	2017 年 02 月 07 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com)

股东大会					cn)《2017年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号2017-015
2016年年度股东大会	年度股东大会	54.43%	2017年04月06日	2017年04月07日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2016年年度股东大会决议公告》，公告编号2017-038
2017年第二次临时股东大会	临时股东大会	57.58%	2017年04月26日	2017年04月27日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2017年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号2017-046
2017年第三次临时股东大会	临时股东大会	58.42%	2017年08月02日	2017年08月03日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2017年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号2017-091
2017年第四次临时股东大会	临时股东大会	58.75%	2017年08月28日	2018年08月29日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2017年第四次临时股东大会决议公告》，公告编号2017-109
2017年第五次临时股东大会	临时股东大会	60.36%	2017年09月05日	2017年09月06日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2017年第五次临时股东大会决议公告》，公告编号2017-113
2017年第六次临时股东大会	临时股东大会	51.17%	2017年11月29日	2017年11月30日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2017年第六次临时股东大会决议公告》，公告编号2017-145

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
欧阳建国	19	19	0	0	0	否	6
杨波	19	19	0	0	0	否	7
苏长玲	19	19	0	0	0	否	6

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关规定和要求，诚信、勤勉、尽责、忠实地履行职责，积极参与公司治理和决策，对公司经营发展决策等方面提出了宝贵的专业性意见。独立董事还通过实地考察、电话等途径了解公司经营情况，关注公司及行业运行状态，对公司重大事项积极有效地履行了独立董事职责，较好地维护了公司整体利益以及全体股东特别是中小股东的合法权益，对公司规范、稳定、健康地发展起到了积极作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设4个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会。报告期内各专门委员会勤勉尽责，依据有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会议事细则的有关规定就专业性事项进行讨论，并提出宝贵意见和建议。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

#### 1.战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会依照相关法规以及《公司章程》、《战略委员会议事规则》的规定，勤勉履行职责，共召开了六次会议，分别对2016年度财务决算报告、调整公司组织架构、调整重组方案、变更非公开发行股票部分募集资金用途、关于非公开发行募投项目“跨境进口电商平台建设项目”新增实施主体、参与投资跨境产业基金、公司非公开发行可转换公司债券进行审核并出具意见，并同意将上述内容提交董事会进行审议。对公司经营状况和发展前景进行了深入分析，为公司战略发展的实施提出了宝贵建议。

## 2. 审计委员会

报告期内，董事会审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》及《审计委员会议事规则》的有关规定，凭借丰富的行业经验及专业审计、会计知识，通过监督外部审计机构的工作、指导公司内部审计、审阅公司财务报告等方面向董事会提出了专业意见，在公司审计与风险管理等方面发挥了重要的作用。在报告期内，公司审计委员会召开了七次会议，审议审计部工作总结、工作计划等内部审计工作报告和文件以及其他相关事项；每季度及时向董事会报告内部审计工作的开展情况及审计委员会决议情况；认真做好2016年年报审计的相关工作，与会计师进行沟通，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行追踪与讨论，对审计机构的续聘进行了审议，较好的履行了审计委员会的职责。

## 3. 薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会遵照《薪酬与考核委员会议事规则》及《高级管理人员薪酬调整方案》的规定及要求，积极履行职责。报告期内，公司薪酬与考核委员会共召开了五次会议，分别对公司高级管理人员2016年度薪酬的发放情况进行核查，限制性股票激励计划第一个解锁解锁条件成就事项、股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件事项和激励对象名单进行审核，公司第三期、第四期股票期权激励计划事项和激励对象进行确定。委员会认为公司高级管理人员的业绩考核的评价标准和程序符合相关规定，限制性股票和股票期权激励对象的业绩考核达标，符合解锁、行权条件。

## 4. 提名委员会

提名委员会根据《公司章程》、《提名委员会议事规则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，公司提名委员会共召开了两次会议，对公司董事会规模和人员结构的情况、董事和高级管理人员的任职资格进行审议并对拟聘任总经理进行提名，并形成议案提交公司董事会审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，董事会薪酬与考核委员会根据《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》制定绩效薪酬考核方案，公司年度经营目标、各项财务指标完成情况以及各高级管理人员分管工作、个人年度履行职责情况，对其进行绩效考核并评定。2015年公司第二届董事会第二十次会议和2014年年度股东大会审议通过了《〈股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，报告期内，公司副董事长、总经理徐佳东先生作为本激励计划的激励对象，行权120万股，行权股份于2017年7月12日上市。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月28日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《跨境通宝电子商务股份有限公司2017年度内部控制自我评价报告》

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>当存在下列某一项或几项情况时，表明可能存在重大缺陷：①公司更正已经公布的财务报表；②外部审计师发现的、未被识别的当期财务报表的重大错报；③外部审计师发现的董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；④公司内部审计机构对内控控制的监督无效；⑤以前发现的重大缺陷没有在合理期间得到整改，或者整改无效。</p> <p>当存在下列某一项或几项情况时，表明可能存在重要缺陷：①未根据一般公认的会计准则对会计政策进行选择和应用；②未对非常规（非重复）或复杂交易进行有效控制；③未设立反舞弊程序和控制；④未对期末财务报告的过程进行控制；⑤未对财务报告流程中涉及的信息系统进行有效控制。除重大缺陷和重要缺陷以外的缺陷，认定为一般缺陷。</p>	<p>（1）重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标。如公司决策程序缺陷，可能导致出现严重决策失误，偏离既定经营目标；发生产品质量问题，致使公司形象严重受损；未遵循合规经营原则，发生严重违规经营问题，受到相关政府部门处罚；公司内部监督机构未能履行相关监督职责，内部监督失效等。（2）重要缺陷：公司因未遵循既定内部控制程序，或者内部控制本身存在设计缺陷，其影响达不到重要性缺陷标准，但仍有可能导致公司偏离控制目标。（3）一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：财务报告内部控制缺陷可能导致或者已经导致的财务报表中某科目的错报、漏报或者损失的影响金额大于总资产的 0.5%。重要缺陷：财务报告内部控制缺陷可能导致或者已经导致的财务报表中某科目的错报、漏报或者损失的影响金额大于总资产的 0.1%而小于总资产的 0.5%。一般缺陷：财务报告内部控制缺陷可能导致或者已经导致的财务报表中某科目的错报、漏报或者损失的影响金额小于总资产的 0.1%。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：非财务报告内部控制缺陷的定量标准以实际损失总额及负面影响程度作为衡量指标。（1）内部控制缺陷可能导致或导致的负面影响较大，且直接财产损失金额达到 500 万元以上，则认定为重大缺陷；（2）该缺陷单独或连同其他缺陷导致的直接财产损失金额达到 100 万元以上且不超过 500 万元，且未对公司产生负面影响，则认定为重要缺陷；（3）该缺陷导致的直接财产损失金额不足 100 万元，且未对公司产生负面影响，则认定为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，跨境通宝电子商务股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《跨境通宝电子商务股份有限公司内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 26 日
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中喜审字【2018】第 1327 号
注册会计师姓名	高明来、刘富锦

#### 审计报告正文

跨境通宝电子商务股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了跨境通宝电子商务股份有限公司（以下简称“跨境通”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了跨境通2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于跨境通，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

跨境通于2017年度实现营业收入人民币140.24亿元，电商收入占营业收入98.99%，增长65.55%，是跨境通利润的主要来源，影响关键业绩指标。管理层在收入的确认和列报时可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认的真实性作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

与电商平台销售收入确认相关的审计程序包括以下程序：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，并评价管理层诚信和舞弊风险；了解信息系统的一般控制以及销售流程相关的自动控制较以前年度是否发生重大变化。

（2）进行分析性复核，按货物品类对收入、成本、毛利率等进行分析，与上年度毛利率进行对比分析，对异常情况进行检查。

（3）利用专家，通过计算机辅助审计技术（CAATs）对gearbest.com和zaful.com两个平台的销售系统进行审计，以确认平台数据的真实可靠。

（4）抽样检查订单，通过核对销售系统的订单、收款系统的月账单、物流系统的明细单等销售收入确认的支持性文件，以评估相关的收入确认是否真实发生。实施细节测试，抽样检查收入确认的相关单据，包括销售平台订单、收款记录、物流和客户签收信息以及出口的报关单，并获取海关记录进行核对，检查已确认收入的真实性。

（5）针对资产负债表日前后记录的收入交易，并结合期后事项的审计，以评估销售收入是否真实发生，并在恰当的期

间确认。

## （二）商誉减值测试

### 1、事项描述

截至2017年12月31日，跨境通商誉余额人民币1,124,608,983.92元，减值准备人民币3,097,617.94元。跨境通的商誉金额较大，主要为2014年度收购环球易购和2016年度收购前海帕拓逊形成。管理层每年年度终了对商誉进行减值测试，将资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定是否需要计提减值。商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，特别是在预测相关资产组的未来收入与长期收入增长率、毛利率、经营费用、折现率等涉及管理层的重大判断。该等估计均存在不确定性，受管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对测试的商誉可收回价值有很大的影响。由于商誉金额重大且评估商誉减值时涉及管理层的重大判断和会计，可能存在错误及受到管理层偏向的影响，我们将商誉减值的评估识别为关键审计事项。

### 2、审计中的应对：

我们针对商誉减值的评估拟执行了以下审计程序：

- （1）我们对公司与商誉评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。
- （2）复核管理层对资产组的认定以及如何将商誉分配至各资产组。
- （3）与公司管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性。
- （4）与公司管理层聘请的外部评估机构专家等讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性。
- （5）评价由公司管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质。
- （6）测试未来现金流量的现值与公司资产组的账面价值比较，确定商誉是否发生了减值。
- （7）评估管理层对于2017年12月31日对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

## （三）存货

### 1、事项描述

截至2017年12月31日，跨境通存货账面余额为人民币399,896.84万元，存货跌价准备为人民币11,860.78万元。存货期末账面价值占总资产的45.12%，与上期期末相比增加50.81%。存货期末金额较大增长较多，因此，我们将此项事项认定为关键审计事项。

### 2、审计应对

关于存货实施的主要程序包括：

- （1）评价与存货相关内部控制的设计与运行的有效性。
- （2）实施监盘程序，并获取公司盘点记录，进行抽盘检查。核对了数量、状况及库龄情况。检查盘点记录表是否与账面记录一致。由第三方保管的存货部分实施函证程序，函证存货的数量是否与公司的记录一致。
- （3）实施实质性分析程序，分析公司期末余额增长的合理性。
- （4）对本期采购入库的存货，核对入库单，与供应商发函确认采购金额；本期销售出库的存货核对出库单、物流系统，同时进行计价测试，核对存货结转成本的准确性。
- （5）获取存货跌价准备计算表，复核公司按照库龄计提的存货跌价准备，检查以前年度计提的存货跌价准备本期转回情况，判断存货跌价准备计提是否正确。
- （6）获取资产负债表日前后存货收发资料，进行存货的截止性测试，以评价存货记录在恰当的会计期间。

## 四、其他信息

跨境通管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括跨境通2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督跨境通的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	1,561,137,026.47	1,492,792,289.99
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	663,139,141.71	560,771,930.98
预付款项	444,192,014.92	494,920,126.47
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	166,567,856.67	149,899,393.52
买入返售金融资产		
存货	3,880,360,592.29	2,573,050,339.37
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	88,652,661.85	295,306,434.64
流动资产合计	6,804,049,293.91	5,566,740,514.97
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	113,498,020.60	92,498,020.60
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	61,972,110.04	45,174,953.93
投资性房地产	71,548,856.33	68,511,357.05
固定资产	120,665,846.22	122,679,400.65
在建工程	1,315,001.77	4,059,829.06
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	226,934,387.61	24,847,856.34
开发支出	12,539,846.27	
商誉	1,121,511,365.98	1,124,701,093.54
长期待摊费用	16,529,735.97	20,988,840.89
递延所得税资产	50,121,284.15	37,752,883.50
其他非流动资产	258,634.00	328,300.00
非流动资产合计	1,796,895,088.94	1,541,542,535.56
资产总计	8,600,944,382.85	7,108,283,050.53
流动负债：		
短期借款	706,598,524.48	640,648,770.73
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	37,581,462.26	4,127,400.00
应付账款	874,469,059.39	855,692,155.86
预收款项	53,891,874.78	35,761,703.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	77,387,240.92	57,926,029.61
应交税费	392,199,495.85	184,999,738.79
应付利息	12,252,328.48	2,829,969.16
应付股利	4,500,000.00	
其他应付款	292,965,985.92	573,791,418.62
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	287,544,106.18	
其他流动负债		
流动负债合计	2,739,390,078.26	2,355,777,186.27

非流动负债：		
长期借款	276,268,726.59	391,158,425.63
应付债券	663,000,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		108,410,773.30
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,385,005.53	1,836,177.71
递延所得税负债	1,712,646.35	1,986,795.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	942,366,378.47	503,392,172.63
负债合计	3,681,756,456.73	2,859,169,358.90
所有者权益：		
股本	1,435,110,371.00	1,429,110,371.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,225,792,357.44	2,152,282,954.39
减：库存股	163,584,000.00	204,480,000.00
其他综合收益	-46,532,749.66	84,538,437.00
专项储备		
盈余公积	29,777,458.90	28,473,074.35
一般风险准备		
未分配利润	1,385,755,077.67	716,230,335.94
归属于母公司所有者权益合计	4,866,318,515.35	4,206,155,172.68
少数股东权益	52,869,410.77	42,958,518.95
所有者权益合计	4,919,187,926.12	4,249,113,691.63
负债和所有者权益总计	8,600,944,382.85	7,108,283,050.53

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	227,494,671.24	62,379,049.97
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	803,708.25	163,851,875.65
预付款项	886,145.05	136,406,390.72
应收利息		
应收股利	120,500,000.00	
其他应收款	762,783,753.04	70,968,601.64
存货		164,323,434.88
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,079,130.97	6,846,784.09
流动资产合计	1,116,547,408.55	604,776,136.95
非流动资产：		
可供出售金融资产	91,800,000.00	76,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,088,121,120.71	4,143,086,064.60
投资性房地产	71,548,856.33	68,511,357.05
固定资产	62,924,823.20	73,550,257.40
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	11,192,332.75	12,953,942.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		765,591.25
递延所得税资产	9,987,676.47	16,130,574.69

其他非流动资产		
非流动资产合计	4,335,574,809.46	4,391,797,787.97
资产总计	5,452,122,218.01	4,996,573,924.92
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	237,000,000.00
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		
应付账款		8,574,635.40
预收款项	1,836,287.26	77,525,352.96
应付职工薪酬	2,008,009.41	4,745,510.47
应交税费	2,831,677.45	1,657,100.06
应付利息	11,276,478.35	2,224,699.18
应付股利		
其他应付款	163,860,249.32	321,368,909.19
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	254,210,772.90	
其他流动负债		
流动负债合计	536,023,474.69	653,096,207.26
非流动负债：		
长期借款	276,268,726.59	307,825,092.31
应付债券	663,000,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		108,410,773.30
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		400,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	939,268,726.59	416,635,865.61
负债合计	1,475,292,201.28	1,069,732,072.87

所有者权益：		
股本	1,435,110,371.00	1,429,110,371.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,590,686,795.48	2,520,473,895.48
减：库存股	163,584,000.00	204,480,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,777,458.90	28,473,074.35
未分配利润	84,839,391.35	153,264,511.22
所有者权益合计	3,976,830,016.73	3,926,841,852.05
负债和所有者权益总计	5,452,122,218.01	4,996,573,924.92

### 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	14,017,897,348.67	8,536,907,507.44
其中：营业收入	14,017,897,348.67	8,536,907,507.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	13,082,908,294.94	8,041,540,123.40
其中：营业成本	7,041,004,220.14	4,410,287,679.20
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		
税金及附加	4,376,124.97	3,266,907.29
销售费用	5,390,912,898.92	3,348,132,727.46
管理费用	304,607,341.40	220,437,602.29

财务费用	219,477,508.87	10,581,646.23
资产减值损失	122,530,200.64	48,833,560.93
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）	7,036,820.83	41,382,720.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,202,843.89	-1,464,818.35
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	6,173,105.22	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	948,198,979.78	536,750,104.81
加：营业外收入	3,775,545.49	5,195,183.61
减：营业外支出	3,591,411.52	4,531,352.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	948,383,113.75	537,413,936.16
减：所得税费用	181,860,268.26	109,374,223.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	766,522,845.49	428,039,712.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	766,522,845.49	
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	750,993,707.06	393,768,154.41
少数股东损益	15,529,138.43	34,271,557.88
六、其他综合收益的税后净额	-133,089,794.82	70,425,733.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-131,071,186.66	66,572,551.04
（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	-131,071,186.66	66,572,551.04
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	-131,071,186.66	66,572,551.04
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,018,608.16	3,853,182.57
七、综合收益总额	633,433,050.67	498,465,445.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	619,922,520.40	460,340,705.45
归属于少数股东的综合收益总额	13,510,530.27	38,124,740.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.52	0.29
（二）稀释每股收益	0.52	0.29

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	13,561,172.51	147,550,485.51
减：营业成本	7,556,657.31	115,277,358.95
税金及附加	3,264,511.99	1,990,466.75
销售费用	1,718,460.80	14,314,333.43
管理费用	44,477,355.46	58,102,486.78
财务费用	58,546,434.26	17,071,818.11
资产减值损失	-852,976.35	14,073,491.53
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）	115,197,767.59	24,316,690.39

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,202,843.89	-1,464,818.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	400,000.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,448,496.63	-48,962,779.65
加：营业外收入	0.05	590,000.00
减：营业外支出	651.62	4,234,957.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,447,845.06	-52,607,736.77
减：所得税费用	1,403,999.60	-9,036,160.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,043,845.46	-43,571,576.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
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	13,043,845.46	-43,571,576.09

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	12,196,116,471.54	7,222,793,686.93
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	106,935,241.35	48,608,617.94
收到其他与经营活动有关的现金	39,907,537.71	20,167,398.09
经营活动现金流入小计	12,342,959,250.60	7,291,569,702.96
购买商品、接受劳务支付的现金	9,051,639,012.21	5,270,428,103.58
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	480,362,415.18	270,034,689.15
支付的各项税费	13,425,616.31	15,991,093.16

支付其他与经营活动有关的现金	3,089,656,061.22	2,794,582,094.80
经营活动现金流出小计	12,635,083,104.92	8,351,035,980.69
经营活动产生的现金流量净额	-292,123,854.32	-1,059,466,277.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,115,350.00	293,971,048.00
取得投资收益收到的现金	11,149,266.70	388,651.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,250.00	11,380.00
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	1,848,354,024.99	61,334,100.00
投资活动现金流入小计	1,889,651,891.69	355,705,179.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	149,839,620.24	81,114,114.25
投资支付的现金	149,410,773.70	793,026,161.60
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		263,985,701.44
支付其他与投资活动有关的现金	1,662,354,024.99	35,400,000.00
投资活动现金流出小计	1,961,604,418.93	1,173,525,977.29
投资活动产生的现金流量净额	-71,952,527.24	-817,820,797.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	40,448,400.00	2,050,047,863.53
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	90,000.00	4,900,000.00
取得借款收到的现金	845,513,341.31	1,249,307,882.34
发行债券收到的现金	657,474,558.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	312,699,100.00	716,489,755.21
筹资活动现金流入小计	1,856,135,399.31	4,015,845,501.08
偿还债务支付的现金	695,649,141.40	415,841,574.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	132,937,620.63	65,270,448.50
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	582,002,181.40	684,169,746.90
筹资活动现金流出小计	1,410,588,943.43	1,165,281,769.77

筹资活动产生的现金流量净额	445,546,455.88	2,850,563,731.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-47,983,533.96	23,842,297.32
五、现金及现金等价物净增加额	33,486,540.36	997,118,953.03
加：期初现金及现金等价物余额	1,483,833,028.07	486,714,075.04
六、期末现金及现金等价物余额	1,517,319,568.43	1,483,833,028.07

## 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	22,196,738.27	195,889,349.87
收到的税费返还	4,264,942.93	
收到其他与经营活动有关的现金	410,039.64	737,687.95
经营活动现金流入小计	26,871,720.84	196,627,037.82
购买商品、接受劳务支付的现金		139,741,637.76
支付给职工以及为职工支付的现金	5,375,321.08	15,401,511.19
支付的各项税费	3,041,336.41	6,532,472.59
支付其他与经营活动有关的现金	18,598,877.15	22,290,660.42
经营活动现金流出小计	27,015,534.64	183,966,281.96
经营活动产生的现金流量净额	-143,813.80	12,660,755.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,115,350.00	83,558,000.00
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
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	356,907,651.30	107,000,000.00
投资活动现金流入小计	387,023,001.30	190,569,380.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,132,261.00	26,670,845.30
投资支付的现金	144,460,773.70	2,658,357,488.40
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	622,539,581.73	77,000,000.00
投资活动现金流出小计	768,132,616.43	2,762,028,333.70
投资活动产生的现金流量净额	-381,109,615.13	-2,571,458,953.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	40,358,400.00	2,045,107,863.53
取得借款收到的现金	400,000,000.00	755,000,000.00
发行债券收到的现金	657,474,558.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	221,215,000.00	345,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,319,047,958.00	3,145,107,863.53
偿还债务支付的现金	422,756,365.72	399,174,907.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	116,129,520.53	48,224,887.93
支付其他与筹资活动有关的现金	233,793,021.55	391,643,311.92
筹资活动现金流出小计	772,678,907.80	839,043,107.54
筹资活动产生的现金流量净额	546,369,050.20	2,306,064,755.99
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	165,115,621.27	-252,733,441.85
加：期初现金及现金等价物余额	62,379,049.97	315,112,491.82
六、期末现金及现金等价物余额	227,494,671.24	62,379,049.97

## 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	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	1,429,110,371.00				2,152,282,954.39	204,480,000.00	84,538,437.00		28,473,074.35		716,230,335.94	42,958,518.95	4,249,113,691.63
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	1,429,110,371.00				2,152,282,954.39	204,480,000.00	84,538,437.00		28,473,074.35		716,230,335.94	42,958,518.95	4,249,113,691.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,000,000.00				73,509,403.05	-40,896,000.00	-131,071,186.66		1,304,384.55		669,524,741.73	9,910,891.82	670,074,234.49
（一）综合收益总额							-131,071,186.66				750,993,707.06	13,510,530.27	633,433,050.67
（二）所有者投入和减少资本	6,000,000.00				34,358,400.00	-40,896,000.00						90,000.00	81,344,400.00
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00				34,358,400.00							90,000.00	40,448,400.00
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						-40,896,000.00							40,896,000.00
（三）利润分配								1,304,384.55		-81,468,965.33	-4,500,000.00		-84,664,580.78
1. 提取盈余公积								1,304,384.55		-1,304,384.55			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-80,164,580.78	-4,500,000.00		-84,664,580.78
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
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					39,151,003.05							810,361.55	39,961,364.60
四、本期期末余额	1,435,110,371.00				2,225,792,357.44	163,584,000.00	-46,532,749.66		29,777,458.90		1,385,755,077.67	52,869,410.77	4,919,187,926.12

上期金额

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		
优先股		永续债	其他										
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	2,043,109,327.34
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	2,043,109,327.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	784,705,766.00				951,511,823.32		66,572,551.04				359,614,710.34	43,599,513.59	2,206,004,364.29
(一) 综合收益总额							66,572,551.04				393,768,154.41	34,271,557.88	494,612,263.33
(二) 所有者投入和减少资本	140,301,161.				1,904,539,174.							9,327,955.71	2,054,168,291.

	00				89							60	
1. 股东投入的普通股	140,301,161.00				1,904,539,174.89							2,044,840,335.89	
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											9,327,955.71	9,327,955.71	
(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					-308,622,746.57							-308,622,746.57	
四、本期期末余额	1,429,110,371.00				2,152,282,954.39	204,480,000.00	84,538,437.00		28,473,074.35		716,230,335.94	42,958,518.95	4,249,113,691.63

## 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	1,429,110,371.00				2,520,473,895.48	204,480,000.00			28,473,074.35	153,264,511.22	3,926,841,852.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,429,110,371.00				2,520,473,895.48	204,480,000.00			28,473,074.35	153,264,511.22	3,926,841,852.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,000,000.00				70,212,900.00	-40,896,000.00			1,304,384.55	-68,425,119.87	49,988,164.68
（一）综合收益总额										13,043,845.46	13,043,845.46
（二）所有者投入和减少资本	6,000,000.00				34,358,400.00	-40,896,000.00					81,254,400.00
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00				34,358,400.00						40,358,400.00
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						-40,896,000.00					
（三）利润分配									1,304,384.55	-81,468,965.33	-80,164,580.78
1. 提取盈余公积									1,304,384.55	-1,304,384.55	
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,164,580.78	-80,164,580.78
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
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					35,854,500.00						35,854,500.00
四、本期期末余额	1,435,110,371.00				2,590,686,795.48	163,584,000.00			29,777,458.90	84,839,391.35	3,976,830,016.73

上期金额

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	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)	784,705,766.00				1,320,215,569.89					-77,725,020.16	2,027,196,315.73
(一)综合收益总额										-43,571,576.09	-43,571,576.09
(二)所有者投入和减少资本	140,301,161.00				1,904,539,174.89						2,044,840,335.89

1. 股东投入的普通股	140,301,161.00				1,904,539,174.89						2,044,840,335.89
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						
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					60,081,000.00						60,081,000.00
四、本期期末余额	1,429,110,371.00				2,520,473,895.48	204,480,000.00			28,473,074.35	153,264,511.22	3,926,841,852.05

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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。

根据本公司2015年年度股东大会决议规定,2016年6月14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644,404,605股,每股面值1元,计增加股本644,404,605.00元,变更后的注册资本为人民币1,288,809,210.00元。

根据本公司2015年第三次临时股东大会决议、修改后章程以及第三届董事会第十次会议规定,并经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】816号文核准,公司采用非公开方式向特定投资者发行人民币普通股(A股)140,301,161股,每股面值1.00元,发行价格为14.81元/股,2016年9月23日变更后的注册资本为人民币1,429,110,371.00元。

根据本公司2016年第三届董事会第十九次会议审议并通过的《关于股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的议案》的规定。本公司向员工定向发行人民币普通股2,400,000股,每股面值1.00元,发行价格为6.76元/股,增加注册资本人民币2,400,000.00元,变更后的注册资本为人民币1,431,510,371.00元。

根据本公司2017年第三届董事会第三十次会议审议并通过的《关于股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件的议案》的规定。本公司向员工定向发行人民币普通股3,600,000.00股,每股面值1.00元,发行价格为6.704元/股,增加注册资本人民币3,600,000.00元,变更后的注册资本为人民币1,435,110,371.00元。

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: 1,435,110,371.00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(除危险品);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、缝纫机械、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2018年4月26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、财务中心、总务中心、内审部等。截止报告期末,本公司有八家子公司。

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

山西百圆裤业有限公司

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

山西金虎信息服务有限公司

珠海市瀚海源投资管理有限公司

广东跨境通宝电子商务产业园有限公司

广东跨境通宝电子商务有限公司

续

孙公司名称

南京百圆裤业有限公司

合肥百圆裤业销售有限公司

长沙诚勤服装有限公司

武汉百圆实宜舒商贸有限公司

深圳嘉蓝域境投资管理有限公司

香港星联网创有限公司

广东环球易购（肇庆）跨境电子商务有限公司

太原市环球易购电子商务有限公司

深圳市君仕莱电子商务有限公司

深圳市君美瑞信息科技有限公司

香港环球易购电子商务有限公司

深圳市派斯蒙电子商务有限公司

深圳市瑞翰供应链有限公司

深圳市朝裕物流服务有限公司

深圳市瑞翰商业保理有限公司

香港瑞鑫供应链有限公司

深圳市慕佩拉电子商务有限公司

深圳市鸿鹏电子商务有限公司

深圳市丝珂电子商务有限公司

深圳市翰瑾电子商务有限公司

深圳市前海慕伦雅电子商务有限公司

货通天下(深圳)信息科技有限公司

咸阳邦易电子商务有限公司

沈阳市宸禾电子商务有限公司

沈阳市润宝环硕电子商务有限公司

成都市中阁电子商务有限公司

长春市君嘉电子商务有限公司

清远市旭开为电子商务有限公司

朝阳市君嘉电子商务有限公司

海口市明瑞目商贸有限公司

大连君瑞雅电子商务有限公司

宜春市华利恩电子商务有限公司

柳州市太先电子商务有限公司

武汉市君美馨信息科技有限公司

营口市君美瑞信息科技有限公司

盘锦君美瑞电子商务有限公司

重庆市兰红珊电子商务有限公司

东莞君美瑞信息科技有限公司

深圳市汇融天下商业保理有限公司

香港承美瑞电子商务有限公司

天竣购物网络科技有限公司

香港澳森国际集团有限公司

ALEX AV SUPPLIER LIMITED

STY AUSTRALIA PTY LTD

POWER TEXTILE INTERNATIONAL LTD

香港辰佰电子商务有限公司

香港诚逸美电子商务有限公司

LA-VENDORS.INC

香港洛美薇电子商务有限公司

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

香港百斯特科技股份有限公司

香港吉士电子商务有限公司

香港帕拓逊科技有限公司

深圳市穹客电子商务有限公司

FREEGO TECHNOLOGY Co.,Limited

深圳市帕拓万国电子商务有限公司

华旅信用评级（北京）有限公司

山西大美全域旅游控股有限公司

宁波保税区承美瑞电子商务有限公司

注：宁波保税区承美瑞电子商务有限公司于2017年7月4日已经办理工商注销登记，截止期末银行尚未注销，本期尚在合并范围内。

## 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

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。

## 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，在其他综合收益中单独列示。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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

(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) 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，分类别按照库龄分别计提存货跌价准备。

## 13、持有待售资产

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应

确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

## 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第8号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

(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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

① 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；② 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

## 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
在利润表中分别列示"持续经营净利润"和"终止经营净利润"，比较数据相应调整。	经公司第三届董事会第四十二次会议审议通过，该准则施行日采用未来适用法处理。	2017 年度列示持续经营净利润金额 766,522,845.49 元，列示终止经营净利润金额 0.00 元；2016 年度列示持续经营净利润金额 428,039,712.29 元，列示终止经营净利润金额 0.00 元。
自 2017 年 1 月 1 日起，与公司日常活动相关的政府补助，从"营业外收入"项目重分类至"其他收益"项目，比较数据不调整。	经公司第三届董事会第四十二次会议审议通过，该准则施行日采用未来适用法处理。	2017 年度调减营业外收入 6,173,105.22 元，调增其他收益 6,173,105.22 元。

2017 年 4 月 28 日财政部印发了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助》（修订），该准则自 2017 年 6 月 12 日

起施行。本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

财政部根据上述 2 项会计准则的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，并于 2017 年 12 月 25 日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》；资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。2018 年 1 月 12 日，财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据解读的相关规定：对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。对于利润表新增的“其他收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》的相关规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

### 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用账龄分析法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照库龄计提存货跌价准备。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （3）商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对商誉增加计提减值准备。如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

#### （4）递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

#### （5）固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历

史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

## 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	5%、6%、17%
城市维护建设税	应交流转税	7%
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%
河道管理费	应交流转税	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、0%、27.5%、9%

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%
深圳市君美瑞信息科技有限公司	15%
香港环球易购电子商务有限公司及其香港子公司（孙公司）	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及其香港子公司（孙公司）	16.5%
香港澳森国际集团有限公司(HONG KONG AOSEN INTERNATIONAL GROUP)	16.5%
天竣购物网络科技有限公司（（香港）TJ198 Network Technology(HK) Limited）	16.5%
NEW NET A&W LLC	州 4%，联邦 15%
POWER TEXTILE INTERNATIONAL LTD	0%
STY AUSTRALIA PTY LTD	27.5%
ALEX AV SUPPLIER LIMITED	16.5%
香港百斯特科技股份有限公司	16.50%
香港诚逸美电子商务有限公司	16.50%
香港永盛通电子商务有限公司	16.50%
香港邦博特电子商务有限公司	16.50%
香港百特利电子商务有限公司	16.50%

香港瑞鑫供应链有限公司	16.50%
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	15.00%
FREEGO TECHNOLOGY Co., Limited	16.50%

## 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、深圳前海帕拓逊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，本期发生额按15%的税率计缴企业所得税。

4. 根据财政部、国家税务总局《关于广东横琴新区、福建平潭综合实验区、深圳前海深港现代服务业区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税【2014】26号）的规定，帕拓逊适用所得税税率为15%。

## 3、其他

香港承美瑞电子商务有限公司之全资子公司LA-VENDORS INC注册于美国，联邦所得税为分级征收，税率级次如下：

序号	净利润（美金）	税率
1	0~50,000	15%
2	50,000~75,000	25%
3	75,000~100,000	34%
4	100,000~335,000	39%
5	335,000~10,000,000	34%
6	10,000,000~15,000,000	35%
7	15,000,000~18,333,333	38%
8	18,333,333~	35%

州利得税为不同州不同税率，对于经销收入免征州所得税，对于零售收入征税，本公司所在州为加利福利亚州，适用州所得税率8.84%。

## 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	673,377.01	1,162,216.31
银行存款	1,318,884,531.37	1,320,366,215.01
其他货币资金	241,579,118.09	171,263,858.67
合计	1,561,137,026.47	1,492,792,289.99

其中：存放在境外的款项总额	545,620,059.15	429,731,760.14
---------------	----------------	----------------

其他说明

其他货币资金中受限的款项合计为43,817,458.04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应收账款	678,187,951.79	99.84%	15,048,810.08	2.22%	663,139,141.71	575,580,986.93	100.00%	14,809,055.95	2.57%	560,771,930.98

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,069,758.51	0.16%	1,069,758.51	100.00%	0.00					
合计	679,257,710.30	100.00%	16,118,568.59	2.37%	663,139,141.71	575,580,986.93	100.00%	14,809,055.95	2.57%	560,771,930.98

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	176,272,467.14	8,813,623.37	5.00%
1 至 2 年	29,048,011.25	2,904,801.14	10.00%
2 至 3 年	9,309,966.79	1,861,993.36	20.00%
3 至 4 年	2,879,401.16	1,439,700.58	50.00%
4 至 5 年	35,864.54	28,691.63	80.00%
合计	217,545,710.88	15,048,810.08	

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账款组合	460,642,240.91		
合计	460,642,240.91	-	-

## (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 1,333,739.84 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

应收账款核销说明：

本期实际核销的应收账款 24,227.20 元。

(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	期末余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
客户A	125,637,584.58	1年以内	18.50	
客户B	69,721,970.74	1年以内	10.26	
客户C	56,975,847.24	1年以内	8.39	
客户D	55,503,491.79	1年以内	8.17	
客户E	20,694,056.81	1年以内 19,464,532.06 元、1-2年 1,229,524.75元	3.05	1年以内 973,226.60元, 1-2 年122,952.48元
合计	328,532,951.17		48.37	1,096,179.08

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

(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	386,562,193.71	87.03%	452,777,555.39	91.48%
1至2年	52,731,121.91	11.87%	41,809,238.58	8.45%
2至3年	4,898,699.30	1.10%	333,332.50	0.07%
合计	444,192,014.92	--	494,920,126.47	--

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	占预付款项账面价值比例 (%)
客户A	供应商	55,569,049.87	一年以内	12.51

客户B	供应商	28,842,600.00	一年以内	6.49
客户C	供应商	26,136,800.00	一年以内	5.88
客户D	供应商	23,118,361.90	一年以内	5.20
客户E	供应商	22,773,163.98	一年以内	5.13
合计		156,439,975.75		35.21

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	178,323,451.75	99.96%	11,755,595.08	6.59%	166,567,856.67	156,696,671.15	100.00%	6,797,277.63	4.34%	149,899,393.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备	63,379.19	0.04%	63,379.19	100.00%						

的其他应收款										
合计	178,386,830.94	100.00%	11,818,974.27	6.63%	166,567,856.67	156,696,671.15	100.00%	6,797,277.63	4.34%	149,899,393.52

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	100,445,830.86	5,022,291.56	5.00%
1 至 2 年	50,875,626.61	5,087,562.65	10.00%
2 至 3 年	7,699,824.37	1,539,964.87	20.00%
3 至 4 年	162,000.00	81,000.00	50.00%
4 至 5 年	15,970.00	12,776.00	80.00%
5 年以上	12,000.00	12,000.00	100.00%
合计	159,211,251.84	11,755,595.08	

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

单位名称	期末余额账面余额	坏账准备	计提比例	不计提理由
应收出口退税	19,112,199.91			没有坏账风险
<b>合计</b>	<b>19,112,199.91</b>			

## (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 5,149,604.04 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

其他应收款核销说明：

本期实际核销的其他应收款 127,907.40 元。

(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
员工借款及代垫款	5,279,398.60	3,708,380.02
保证金	90,730,566.17	79,652,101.99
应收出口退税	19,112,199.91	34,414,457.45
单位往来款	63,264,666.26	38,921,731.69
合计	178,386,830.94	156,696,671.15

(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	保证金	51,820,000.00	1 年以内 11,560,000.00 元、 1-2 年 40,260,000.00 元	29.05%	4,604,000.00
客户 B	应收出口退税	19,112,199.91	1 年以内	10.71%	
客户 C	往来款	11,624,809.66	1 年以内	6.52%	581,240.48
客户 D	保证金	10,000,000.00	1 年以内	5.61%	500,000.00
客户 E	往来款	7,181,147.66	1 年以内	4.02%	359,057.38
合计	--	99,738,157.23	--	55.91%	6,044,297.86

(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

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,994,394,225.78	118,607,842.78	3,875,786,383.00	2,618,619,871.69	50,883,027.97	2,567,736,843.72
发出商品	4,574,209.29		4,574,209.29	5,313,495.65		5,313,495.65
合计	3,998,968,435.07	118,607,842.78	3,880,360,592.29	2,623,933,367.34	50,883,027.97	2,573,050,339.37

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

### (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	50,883,027.97	112,949,238.82		45,224,424.01		118,607,842.78
合计	50,883,027.97	112,949,238.82		45,224,424.01		118,607,842.78

### (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、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
预缴增值税	9,155,721.48	7,341,200.29
预缴所得税		4,008,395.14

待抵扣及待退税金	23,496,940.37	41,956,839.21
银行理财	56,000,000.00	242,000,000.00
合计	88,652,661.85	295,306,434.64

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：	113,498,020.60		113,498,020.60	92,498,020.60		92,498,020.60
按成本计量的	113,498,020.60		113,498,020.60	92,498,020.60		92,498,020.60
合计	113,498,020.60		113,498,020.60	92,498,020.60		92,498,020.60

##### (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		
广州百伦贸易有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					15.39%	
上海飞书广告有限公司	9,698,020.60			9,698,020.60					8.99%	
深圳市澎湃孵化器有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00					16.00%	
珠海安赐成长玖号股权投资基金企业（有限公	64,800,000.00			64,800,000.00					59.99%	

司)										
深圳市沃思奥电子商务有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00					18.00%	
澎湃孵化器有限公司	800,000.00			800,000.00					16.00%	
杭州溜达网络科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00					6.38%	
一号车市控股有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00					5.00%	
珠海安赐成长电商产业股权投资基金企业(有限合伙)		1,000,000.00		1,000,000.00					0.33%	
合计	92,498,020.60	21,000,000.00		113,498,020.60					--	

(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

适用  不适用

(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股份有限公司	45,174,953.93	20,000,000.00		-3,202,843.89						61,972,110.04	
小计	45,174,953.93	20,000,000.00		-3,202,843.89						61,972,110.04	
合计	45,174,953.93	20,000,000.00		-3,202,843.89						61,972,110.04	

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	79,501,481.71			79,501,481.71
2.本期增加金额	5,667,590.00			5,667,590.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	5,667,590.00			5,667,590.00
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	85,169,071.71			85,169,071.71
二、累计折旧和累计摊销				2,630,090.72
1.期初余额	10,990,124.66			10,990,124.66
2.本期增加金额	2,630,090.72			2,630,090.72
(1) 计提或摊销	2,181,370.56			2,181,370.56
(2) 固定资产转入	448,720.16			448,720.16
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	13,620,215.38			13,620,215.38
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	71,548,856.33			71,548,856.33
2.期初账面价值	68,511,357.05			68,511,357.05

### (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	4,178,909.02	正在办理中
山东沂水沂蒙国际财富中心锦钰街	1,674,244.19	正在办理中
兴华商铺	3,391,594.00	正在办理中
寿光全福园置业公司	2,654,327.20	正在办理中
晋中金源商铺	3,471,493.20	正在办理中
黑龙江鹤岗杨秀敏	2,673,577.94	房产证已办理，土地证正在办理中
黑龙江鹤岗徐桂亭	966,608.94	房产证已办理，土地证正在办理中
合计	19,010,754.49	

其他说明

本公司期末投资性房地产不存在减值情况，未计提减值准备。

## 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	85,214,328.45	7,277,639.13	11,181,197.79	55,063,108.21	158,736,273.58
2.本期增加金额		10,041,287.80	534,802.20	10,609,491.66	21,185,581.66
(1) 购置		1,921,629.68	534,802.20	10,609,491.66	13,065,923.54
(2) 在建工程转入		8,119,658.12			8,119,658.12
(3) 企业合并					

增加					
3.本期减少金额	5,667,590.00	1,149,257.20	55,468.98	1,410,396.72	8,282,712.90
(1) 处置或报废		1,149,257.20	55,468.98	1,410,396.72	2,615,122.90
(2) 转入投资性房地产	5,667,590.00				5,667,590.00
4.期末余额	79,546,738.45	16,169,669.73	11,660,531.01	64,262,203.15	171,639,142.34
二、累计折旧					
1.期初余额	12,330,689.78	5,275,097.96	4,962,662.28	13,488,422.91	36,056,872.93
2.本期增加金额	3,331,794.31	1,587,257.21	1,847,332.40	10,763,083.12	17,529,467.04
(1) 计提	3,331,794.31	1,587,257.21	1,847,332.40	10,763,083.12	17,529,467.04
3.本期减少金额	448,720.16	927,365.32	52,115.95	1,184,842.42	2,613,043.85
(1) 处置或报废		927,365.32	52,115.95	1,184,842.42	2,164,323.69
(2) 转入投资性房地产	448,720.16				448,720.16
4.期末余额	15,213,763.93	5,934,989.85	6,757,878.73	23,066,663.61	50,973,296.12
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	64,332,974.52	10,234,679.88	4,902,652.28	41,195,539.54	120,665,846.22
2.期初账面价值	72,883,638.67	2,002,541.17	6,218,535.51	41,574,685.30	122,679,400.65

## (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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
摩天石房产	25,133,225.77	正在办理中
淮南正元置业	3,841,858.60	正在办理中
盐城市金时代商铺	6,392,183.00	正在办理中
合计	35,367,267.37	

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
物流中心拣选输送系统				4,059,829.06		4,059,829.06
肇庆环球办公楼项目	1,315,001.77		1,315,001.77			
合计	1,315,001.77		1,315,001.77	4,059,829.06		4,059,829.06

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
物流中心拣选输送系	9,500,000.00	4,059,829.06	4,059,829.06	8,119,658.12			85.48%	100.00				募股资金

统												
合计	9,500,000.00	4,059,829.06	4,059,829.06	8,119,658.12			--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

适用  不适用

其他说明

期末不存在在建工程预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形。

**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	车位使用权	办公软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	12,854,268.60	65,101.61	10,934,430.00	1,500,000.00	10,001,595.51	35,355,395.72
2.本期增加金额	184,370,000.00		20,239,887.36		2,782,662.36	207,392,549.72

(1) 购置	184,370,000.00	0.00	0.00		2,698,658.73	187,068,658.73
(2) 内部研发			20,239,887.36		84,003.63	20,323,890.99
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	197,224,268.60	65,101.61	31,174,317.36	1,500,000.00	12,784,257.87	242,747,945.44
二、累计摊销						
1.期初余额	3,521,899.42	11,242.87	3,006,968.25	10,714.29	3,956,714.55	10,507,539.38
2.本期增加金额	2,003,671.66	12,302.09	1,654,510.60	42,857.14	1,592,676.96	5,306,018.45
(1) 计提	2,003,671.66	12,302.09	1,654,510.60	42,857.14	1,592,676.96	5,306,018.45
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	5,525,571.08	23,544.96	4,661,478.85	53,571.43	5,549,391.51	15,813,557.83
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	191,698,697.52	41,556.65	26,512,838.51	1,446,428.57	7,234,866.36	226,934,387.61

2.期初账面价值	9,332,369.18	53,858.74	7,927,461.75	1,489,285.71	6,044,880.96	24,847,856.34
----------	--------------	-----------	--------------	--------------	--------------	---------------

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

其他说明：

本公司土地使用权位于太原市建设南路632号，土地使用面积18,337.47平方米。本期新增土地使用权为广东环球易购（肇庆）跨境电子商务有限公司本期购买的土地，总面积为354.06亩，已经支付8950万元，剩余土地款8950万元尚未支付。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
非专利技术	0.00	32,863,737.26			20,323,890.99		12,539,846.27	
合计	0.00	32,863,737.26			20,323,890.99		12,539,846.27	

其他说明

## 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 SUPPLIED 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&W LLC	92,109.62				92,109.62	0.00
POWER TEXTILE	813,863.93					813,863.93

INTERNATIONAL LID						
STY AUSTRALIPTY LTD	882,171.61					882,171.61
天梭购物网络科技有限公司	588,421.68					588,421.68
LA-VENDORS INC	1,275,014.79					1,275,014.79
香港百斯特科技股份有限公司	111,912.92					111,912.92
深圳前海帕拓逊网络科技有限公司	250,468,544.21					250,468,544.21
山西金虎信息服务有限公司	3,097,617.94					3,097,617.94
合计	1,124,701,093.54				92,109.62	1,124,608,983.92

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山西金虎信息服务有限公司		3,097,617.94		3,097,617.94
合计		3,097,617.94		3,097,617.94

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司将被投资公司视为一个资产组进行减值测试，采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额并与调整后的资产组账面价值进行比较。除山西金虎信息服务有限公司业务量较小外，其余经测算，该资产组的可收回金额高于调整后资产组的账面价值，未发生减值。

其他说明

## 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	20,988,840.89	4,889,711.97	9,348,816.89		16,529,735.97
合计	20,988,840.89	4,889,711.97	9,348,816.89		16,529,735.97

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
坏账准备	12,075,145.92	2,310,336.29	21,453,969.46	4,292,497.30
存货跌价准备	112,091,736.78	18,417,731.46	50,793,298.57	8,859,920.45
未实现内部销售损益	34,914,861.09	5,856,734.56	39,010,409.71	6,651,108.32
无形资产	403,841.33	60,576.20	74,916.20	11,237.43
递延收益			400,000.00	100,000.00
股权激励	84,916,290.00	16,359,381.50	92,362,000.00	17,838,120.00
未弥补亏损	28,466,096.56	7,116,524.14		
合计	272,867,971.68	50,121,284.15	204,094,593.94	37,752,883.50

### (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	6,850,585.40	1,712,646.35	7,947,183.96	1,986,795.99
合计	6,850,585.40	1,712,646.35	7,947,183.96	1,986,795.99

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		50,121,284.15		37,752,883.50
递延所得税负债		1,712,646.35		1,986,795.99

### (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
预付装修费、空调款	258,634.00	328,300.00
合计	258,634.00	328,300.00

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	706,598,524.48	393,648,770.73
抵押借款		17,000,000.00
保证+抵押借款		230,000,000.00
合计	706,598,524.48	640,648,770.73

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	37,581,462.26	4,127,400.00
合计	37,581,462.26	4,127,400.00

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	868,196,085.89	850,765,879.31
1~2 年	6,249,162.38	1,390,360.26
2~3 年	23,811.12	3,535,916.29
合计	874,469,059.39	855,692,155.86

#### (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	53,880,110.69	35,045,012.57
1~2 年	11,764.09	532,502.93
2~3 年		184,188.00
3~4 年		
合计	53,891,874.78	35,761,703.50

#### (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	55,656,093.01	509,238,181.10	487,735,564.22	77,158,709.89
二、离职后福利-设定提存计划	2,269,936.60	20,663,700.94	22,705,106.51	228,531.03
合计	57,926,029.61	529,901,882.04	510,440,670.73	77,387,240.92

## (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	52,662,749.96	488,712,587.44	467,890,321.27	73,485,016.13
2、职工福利费	0.00	4,015,898.62	4,015,898.62	0.00
3、社会保险费	36,878.60	9,051,940.34	9,025,395.63	63,423.31
其中：医疗保险费	30,388.20	7,988,480.30	7,964,552.78	54,315.72
工伤保险费	4,321.40	392,927.61	391,933.75	5,315.26
生育保险费	2,169.00	670,532.43	668,909.10	3,792.33
4、住房公积金	282,099.00	6,718,309.98	6,189,220.98	811,188.00
5、工会经费和职工教育经费	2,674,365.45	739,444.72	614,727.72	2,799,082.45
合计	55,656,093.01	509,238,181.10	487,735,564.22	77,158,709.89

## (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	2,066,570.20	19,532,693.47	21,563,220.86	36,042.81
2、失业保险费	203,366.40	1,131,007.47	1,141,885.65	192,488.22
合计	2,269,936.60	20,663,700.94	22,705,106.51	228,531.03

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	6,793,458.13	282,652.18
所得税	375,770,791.34	182,403,314.76
营业税		200.88

城市维护建设税	104,080.80	12,844.73
个人所得税	2,162,743.87	1,032,982.50
房产税	1,667,404.54	978,407.10
教育费附加	75,105.44	8,463.25
价格调控基金		11,144.90
河道管理费	255,879.03	261,570.03
印花税	32.70	8,158.46
契税	5,370,000.00	
合计	392,199,495.85	184,999,738.79

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期借款、应付债券未支付利息	12,252,328.48	2,829,969.16
合计	12,252,328.48	2,829,969.16

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
少数股东股利	4,500,000.00	
合计	4,500,000.00	

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
应付租金等往来款	121,238,316.59	27,203,198.62
保证金	5,714,597.10	7,037,000.00

保险	679,240.26	119,150.49
其他	219,831.97	1,341,296.21
借款	1,530,000.00	225,200,000.00
限制性股票回购款	163,584,000.00	204,480,000.00
股权款		108,410,773.30
合计	292,965,985.92	573,791,418.62

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

## 42、持有待售的负债

适用  不适用

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	179,133,333.28	
1 年内到期的长期应付款	108,410,772.90	
合计	287,544,106.18	

其他说明：

## 44、其他流动负债

适用  不适用

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		83,333,333.32
保证+抵押借款	276,268,726.59	307,825,092.31
合计	276,268,726.59	391,158,425.63

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
17 跨境私募债	663,000,000.00	
合计	663,000,000.00	

### (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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 跨境通 01	363,000,000.00	2017.9.6	3 年	363,000,000.00	0.00	363,000,000.00	8,046,500.00			363,000,000.00
17 跨境通 02	300,000,000.00	2017.12.6	3 年	300,000,000.00	0.00	300,000,000.00	1,447,916.67			300,000,000.00
合计	--	--	--	663,000,000.00	0.00	663,000,000.00	9,494,416.67			663,000,000.00

### (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

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未支付股权款		108,410,773.30
合计		108,410,773.30

其他说明：

#### 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

适用  不适用

#### 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	1,836,177.71	330,000.00	781,172.18	1,385,005.53	
合计	1,836,177.71	330,000.00	781,172.18	1,385,005.53	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
信息化系统 建设项目	300,000.00		300,000.00					与资产相关
服装连锁行 业网络安全 建设示范资 金	100,000.00		100,000.00					与资产相关
深圳市战略 性新兴产业 发展专项资 金	418,339.34		83,770.00				334,569.34	与资产相关
国内中微小 企业产品的 多语言跨境	1,017,838.37		285,179.96				732,658.41	与资产相关

电子商务平台产业化项目								
深圳市民营及中小企业发展专项资金企业信息化项目资助		330,000.00	12,222.22				317,777.78	与资产相关
合计	1,836,177.71	330,000.00	781,172.18				1,385,005.53	--

其他说明：

根据太原市发展和改革委员会并发信息字【2011】769号《关于下达太原市2011年煤炭可持续发展基金信息化项目投资计划的通知》、太原市财政局并财建【2012】260号《太原市财政局关于下达2012年煤炭可持续发展基金支出预算的通知》，公司2012年12月27日收到太原市财政局拨付的信息化系统建设项目资金1,500,000.00元。截至期末尚未摊余金额0元。

根据太原市迎泽区科学技术局和太原市迎泽区财政局迎科字【2012】10号、迎财预【2012】530号《关于下达迎泽区二〇一二年第二批科学技术发展计划项目的通知》，公司2012年12月25日收到太原市迎泽区财政局拨付的服装连锁行业网络安全建设示范资金500,000.00元。截至期末尚未摊余金额0元。

根据深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会深发改【2013】535号《深圳市发展改革委等关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金2013年第一批扶持计划的通知》，2013年9月9日收到深圳市财政局拨付的环球易购国际电子商务交易平台专项资金500,000.00元；根据深圳市发展和改革委员会深发改【2014】939号《深圳市发展改革委 深圳市经贸信息委 深圳市科技创新委 深圳市财政委关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金2014年第二批扶持计划的通知》，2014年8月1日收到深圳市财政局拨付的深圳市战略性新兴产业发展专项资金500,000.00元；截止期末尚未摊余金额334,569.34元。

根据深圳市发展和改革委员会深发改【2014】1060号《深圳市发展改革委关于深圳市环球易购电子商务有限公司基于国内中小微企业产品的多语言跨境电子商务平台产业化项目资金申请报告的批复》，2014年9月30日收到深圳市财政局拨付的深圳市战略性新兴产业发展专项资金1,500,000.00元。截止期末尚未摊余金额732,658.41元。

根据深圳市经济贸易和信息化委员会深经贸信息中小字【2017】110号《市经贸信息委关于下达2017年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业信息化项目资助计划的通知》，2017年9月8日收到深圳市中小企业服务署拨付的海鼎多业态商业自动化管理软件（HDPOS）V4.5项目专项资金330,000.00元。截止期末尚未摊余金额317,777.78元。

## 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	1,429,110,371.00	6,000,000.00				6,000,000.00	1,435,110,371.00

其他说明：

(1) 根据本公司2016年第三届董事会第十九次会议审议并通过的《关于股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的议案》的规定。本公司向员工定向发行人民币普通股2,400,000股，每股面值1.00元，发行价格为6.76元/股，增加注册资本人民币2,400,000.00元。

(2) 根据本公司2017年第三届董事会第三十次会议审议并通过的《关于股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件的议案》的规定。本公司向员工定向发行人民币普通股3,600,000.00股，每股面值1.00元，发行价格为6.704元/股，增加注册资本人民币3,600,000.00元。

## 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）	2,049,253,945.69	79,490,400.00		2,128,744,345.69
其他资本公积	103,029,008.70	39,151,003.05	45,132,000.00	97,048,011.75
合计	2,152,282,954.39	118,641,403.05	45,132,000.00	2,225,792,357.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 根据本公司2016年第三届董事会第十九次会议审议并通过的《关于股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的议案》的规定。本公司向员工定向发行人民币普通股2,400,000股，每股面值1.00元，发行价格为6.76元/股，增加注册资本人民币2,400,000.00元，增加资本公积13,824,000.00元。

(2) 根据本公司2017年第三届董事会第三十次会议审议并通过的《关于股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件的议案》的规定。本公司向员工定向发行人民币普通股3,600,000.00股，每股面值1.00元，发行价格为6.704元/股，增加注册资本人民币3,600,000.00元，增加资本公积20,534,400.00元。

(3) 本年度股票期权和限制性股票成本合计37,686,290.00元，相应增加资本公积37,686,290.00元。

(4) 本年度占用股东杨建新、徐佳东款项，按照同期银行贷款利率计算应付利息1,464,713.05元，因无息借予本公司使用，故相应利息计入资本公积。

(5) 股票期权行权本期资本公积-其他资本公积转入股本溢价45,132,000.00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		40,896,000.00	163,584,000.00
合计	204,480,000.00		40,896,000.00	163,584,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少系公司2015年授予限制性股票的股权激励就回购义务确认的库存股

## 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	84,538,437.00	-133,089,794.82			-131,071,186.66	-2,018,608.16	-46,532,749.66
外币财务报表折算差额	84,538,437.00	-133,089,794.82			-131,071,186.66	-2,018,608.16	-46,532,749.66
其他综合收益合计	84,538,437.00	-133,089,794.82			-131,071,186.66	-2,018,608.16	-46,532,749.66

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	1,304,384.55		29,777,458.90
合计	28,473,074.35	1,304,384.55		29,777,458.90

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	716,230,335.94	356,615,625.60
调整后期初未分配利润	716,230,335.94	356,615,625.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	750,993,707.06	393,768,154.41
减：提取法定盈余公积	1,304,384.55	
应付普通股股利	80,164,580.78	34,153,444.07
期末未分配利润	1,385,755,077.67	716,230,335.94

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	13,987,374,713.94	7,020,254,347.34	8,525,547,696.15	4,407,879,496.56
其他业务	30,522,634.73	20,749,872.80	11,359,811.29	2,408,182.64
合计	14,017,897,348.67	7,041,004,220.14	8,536,907,507.44	4,410,287,679.20

## 62、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
城市建设维护税	521,793.52	151,470.06
教育费附加、地方教育费附加	369,949.29	105,450.33
房产税	1,400,078.04	1,158,933.71
土地使用税	366,749.60	275,062.20
车船使用税	14,418.96	8,202.96
印花税	1,696,134.32	1,461,177.21
河道管理费	7,001.24	11,792.12
合计	4,376,124.97	3,266,907.29

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	338,191,636.05	208,776,014.65
仓储费、物流费、运杂费、辅料、打包费	1,836,953,585.87	1,261,033,194.75

广告、业务宣传、促销费	1,452,011,883.94	1,036,892,923.33
房租	30,547,195.16	37,238,388.52
装修费	5,280,896.62	863,938.61
平台使用费、网站维护费及佣金	1,680,142,013.48	661,591,884.00
其他	47,785,687.80	141,736,383.60
合计	5,390,912,898.92	3,348,132,727.46

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	118,865,287.74	57,557,869.20
会议费、差旅费、招待费	9,311,376.98	4,295,331.70
办公费	8,144,731.36	6,620,435.27
折旧费、无形资产摊销费	24,087,967.65	13,738,000.70
水电暖及日常维修费	6,029,467.04	4,277,633.80
培训费、审计费	18,355,895.27	8,207,215.95
股权激励成本	37,686,290.00	60,081,000.00
租赁费	15,094,617.67	9,746,794.81
研发费	45,453,205.04	41,965,668.84
其他	21,578,502.65	13,947,652.02
合计	304,607,341.40	220,437,602.29

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	70,354,358.60	38,485,572.64
减：利息收入	3,463,130.40	2,577,658.82
金融机构手续费	20,880,730.97	12,053,950.13
汇兑损益	110,335,096.85	-38,863,209.13
其他	21,370,452.85	1,482,991.41
合计	219,477,508.87	10,581,646.23

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	6,483,343.88	4,279,208.74
二、存货跌价损失	112,949,238.82	44,554,352.19
十三、商誉减值损失	3,097,617.94	
合计	122,530,200.64	48,833,560.93

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	-3,202,843.89	-1,464,818.35
股权转让收益	-902,471.16	42,458,887.70
理财产品收益	11,142,135.88	388,651.42
合计	7,036,820.83	41,382,720.77

其他说明：

## 69、资产处置收益

适用  不适用

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴、生育补贴	550,671.48	
深圳市市场和质量监督管理委员会计算机软件著作权登记资助经费	6,300.00	
深圳市民营及中小企业发展专项资金企业信息化项目资助	12,222.22	
2016年深圳市第三批境外商标注册申请资助周转金拨款	50,000.00	

环球易购跨境电子商务供应链协同之云仓管理系统研发	3,160,000.00	
2017 年深圳市第一批计算机软件著作权登记资助拨款	4,500.00	
南山区 2017 年人才安居住房补租	1,020,000.00	
环球易购电子深圳跨境电商仓储物流中心项目配套研发	2,442,000.00	
提升国际化经营能力支持资金	98,083.00	
信息化系统建设项目	300,000.00	
服装连锁行业网络安全建设示范资金	100,000.00	
合计	6,173,105.22	

## 71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,940,621.44	5,175,795.96	1,769,949.96
其他	834,924.05	19,387.65	834,924.05
合计	3,775,545.49	5,195,183.61	2,604,874.01

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		300,000.00	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		100,000.00	与资产相关
深圳市战略 性新兴产业 发展专项资 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	否	是	83,770.00	83,770.00	与资产相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
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	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	285,179.96	285,179.96	与资产相关
计算机软件 著作权登记 资助项目资 金	深圳市市场 和质量监督 管理委员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	是		5,400.00	与收益相关
境外商标注 册申请资助 项目资金	深圳市场监 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		110,000.00	与收益相关
国家高新技 术企业倍增 计划项目资 金	深圳市南山 区科学技 术局	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		50,000.00	与收益相关
深圳南山区 自主创新产 业发展专项 资金-经济发 展分项资金	深圳南山区 财政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	是		952,100.00	与收益相关
2016 年企业 研究开发资 助计划资金	深圳市科技 创新委员会	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	是		613,000.00	与收益相关
2016 年第三	深圳经济贸	补助	因从事国家	否	是		1,480,000.00	与收益相关

批战略新兴产业发展专项资金扶持计划(互联网产业类)项目资金	易和信息化委员会		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)					
上期发生额提升企业竞争力-电子商务示范奖励计划项目资金	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是		1,001,000.00	与收益相关
山西省商务厅发放的山西品牌网上行补贴	商务厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	是		180,000.00	与收益相关
深圳市市场和质量监督管理委员会补贴	深圳市市场和质量监督管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	是		10,000.00	与收益相关
太原市迎泽区车辆报废补贴	财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	是		5,346.00	与收益相关
深圳市南山区商贸流通业资助项目资金	深圳南山区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,000,000.00		与收益相关
上市检测统计工作专项资金	经贸委	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产	否	是	1,000.00		与收益相关

			品供应或价格控制职能而获得的补助					
南山区 2017 年人才安居住房补租	财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是	1,020,000.00		与收益相关
稳岗补贴、生育补贴	社保区	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是	550,671.48		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,940,621.44	5,175,795.96	--

其他说明：

## 72、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	311,708.15	176,714.33	156,879.15
其中：固定资产处置损失	311,708.15	176,714.33	156,879.15
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,124,444.40	3,900.00	
其他	1,155,258.97	4,350,737.93	252,511.49
合计	3,591,411.52	4,531,352.26	409,390.64

其他说明：

## 73、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	194,502,818.55	132,455,859.14
递延所得税费用	-12,642,550.29	-23,081,635.27
合计	181,860,268.26	109,374,223.87

### (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	948,383,113.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	237,095,778.44
子公司适用不同税率的影响	-127,109,178.19
调整以前期间所得税的影响	-1,461,714.70
非应税收入的影响	491,554.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	534,986.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,212,627.41
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	77,094,152.02
加计扣除的影响	-2,572,683.09
所得税费用	181,860,268.26

其他说明

## 74、其他综合收益

详见附注。

## 75、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	8,662,554.48	4,236,214.95
利息收入	3,463,130.40	2,577,658.82

收到往来款	11,034,576.61	
保证金或押金	14,978,414.76	
其他	1,768,861.46	13,353,524.32
合计	39,907,537.71	20,167,398.09

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
员工借款	6,646,514.95	7,549,141.60
仓储费用等销售费用	2,876,361,240.83	2,716,449,450.25
会议费等管理费用	74,679,729.32	35,285,555.17
房租款	56,794,600.63	12,543,349.95
其他	75,173,975.49	22,754,597.83
合计	3,089,656,061.22	2,794,582,094.80

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
山西金虎便利连锁股份有限公司		25,934,100.00
万事兴财务咨询有限公司	23,674,024.99	20,400,000.00
深圳市沃思奥电子商务有限公司		12,000,000.00
山西省产权交易中心股份有限公司		3,000,000.00
其他（赎回理财产品）	1,786,680,000.00	
山西富利通贸易有限责任公司	38,000,000.00	
合计	1,848,354,024.99	61,334,100.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
万事兴财务咨询有限公司	23,674,024.99	20,400,000.00
深圳市沃思奥电子商务有限公司		12,000,000.00

山西省产权交易中心股份有限公司		3,000,000.00
其他（赎回理财产品）	1,600,680,000.00	
山西富利通贸易有限责任公司	38,000,000.00	
合计	1,662,354,024.99	35,400,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### （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
向股东借款	300,399,100.00	693,230,000.00
MAY KEER		13,305,301.03
亚马逊		9,954,454.18
瀚华担保股份有限公司	8,100,000.00	
杨春兰借款	4,200,000.00	
合计	312,699,100.00	716,489,755.21

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
保函手续费及银行押金	35,496,900.08	
归还股东借款	524,069,100.00	609,030,000.00
发债及发债费用	6,034,000.00	2,191,931.92
远东保证金及服务费	14,528,000.00	56,991,380.00
亚马逊	1,758,159.77	15,956,434.98
股利分配手续费	116,021.55	
合计	582,002,181.40	684,169,746.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 76、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	766,522,845.49	428,039,712.29
加：资产减值准备	122,530,200.64	48,833,560.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,710,837.60	15,052,510.34
无形资产摊销	5,306,018.45	2,601,107.14
长期待摊费用摊销	9,348,816.89	7,290,274.75
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）	311,708.15	176,714.33
财务费用（收益以“-”号填列）	138,899,892.56	62,327,869.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,036,820.83	-41,382,720.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,368,400.65	-22,807,485.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-274,149.64	-274,149.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,420,259,491.75	-1,645,007,023.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-94,803,483.42	-583,846,443.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	142,301,882.19	609,448,795.28
其他	37,686,290.00	60,081,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-292,123,854.32	-1,059,466,277.73
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	1,517,319,568.43	1,483,833,028.07
减：现金的期初余额	1,483,833,028.07	486,714,075.04
现金及现金等价物净增加额	33,486,540.36	997,118,953.03

## （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

其他说明：

## （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	1,517,319,568.43	1,483,833,028.07
其中：库存现金	673,377.01	1,162,216.31
可随时用于支付的银行存款	1,285,395,775.05	1,320,366,215.01
可随时用于支付的其他货币资金	231,250,416.37	162,304,596.75
三、期末现金及现金等价物余额	1,517,319,568.43	1,483,833,028.07

其他说明：

## 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
一、受限货币资金		
其他货币资金	43,817,458.04	平台及银行承兑及贷款保证金
二、用于抵押担保的资产		
1. 房屋建筑物	29,078,195.03	抵押
2. 土地使用权	7,973,597.42	抵押
合计	80,869,250.49	--

其他说明：

A、2016年6月6日，本公司与中国民生银行股份有限公司太原分行签署编号为“公授信字第2016综044”综合授信合同，“公高抵字第2016综抵042、公高抵字第2016综抵043”的抵押合同，以盛饰大厦第1-6.9-11层房产编号为晋房权证并字第“1000087771、1000087763、1000087758、1000088582、1000088698、1000088697、1000088709、1000088701、1000088705”的房屋所有权及房产对应的编号为“并政地国用（2016）第0032600105号”的部分土地使用权作为抵押物，为本公司在该行的债务提供抵押担保，抵押期间为2016年6月6日至2017年6月6日，对应借款合同公借贷字第ZX17000000023320，实际借款到期日为2017年12月6日，抵押担保最高额为人民币5000万元。截止目前该笔贷款已还清，解除质押手续正在办理当中。

B、2016年5月30日，本公司与中国建设银行股份有限公司山西省分行签署编号为“建押2016-YYB002-01、2016-YYB002-02”的抵押担保合同，以盛饰大厦第12-15层房产编号为晋房权证并字第“1000088706、1000088707、1000088708、1000088702”的房屋所有权及房产对应的编号为“并政地国用（2016）第0032600105号”的部分土地使用权作为抵押物，为本公司在该行的债务提供抵押担保，抵押担保金额为人民币1700万元。对应借款合同号为2016-YYB002，借款实际到期日为2017年7月6日。截止目前该笔贷款已还清，解除质押手续正在办理当中。

## 79、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	--	--	553,741,712.28
美元	54,623,962.26	6.53420	356,923,894.22
日元	53,243,046.00	0.05788	3,081,867.23
欧元	17,431,353.97	7.80230	136,004,653.08
加拿大元	3,216,144.42	5.20090	16,726,845.51
澳大利亚元	495,645.26	5.09280	2,524,222.18
英镑	3,449,667.16	8.77920	30,285,317.93
港元	3,579,005.40	0.83591	2,991,726.40
新加坡元	44,558.23	4.88310	217,582.29
新西兰元	36,046.78	4.63270	166,993.92
澳大利亚元	482,384.62	5.09280	2,456,688.39
俄罗斯卢布	7,140,096.74	0.11346	810,085.86
阿联酋迪拉姆	7,014.00	1.77898	12,477.76
越南盾	227,062.25	0.00029	65.33
瑞士法郎	37,426.38	6.67790	249,929.62
捷克克朗	2,556.60	0.30511	780.04
丹麦克朗	70,599.70	1.04789	73,980.61
匈牙利福林	1,237,790.00	0.02517	31,155.05
以色列谢克尔	223,077.14	1.88409	420,296.60
墨西哥比索	1,515,352.84	0.33151	502,354.66
挪威克朗	98,363.83	0.79214	77,918.12
菲律宾比索	27,706.00	0.13089	3,626.53
波兰兹罗提	15,100.30	1.86651	28,184.82
瑞典克朗	140,993.28	0.79214	111,686.69
泰铢	196,849.96	0.20005	39,379.44
应收账款	--	--	467,276,630.73
美元	39,799,561.92	6.53420	260,058,297.50
澳大利亚元	1,099,400.28	5.09280	5,599,025.75
港元	2,322,627.00	0.83591	1,941,507.14
加拿大元	2,092,725.92	5.20090	10,884,058.24
欧元	17,280,000.89	7.80230	134,823,750.94
英镑	3,079,473.61	8.77920	27,035,314.72
日元	446,069,258.53	0.05788	25,819,826.89

墨西哥元	2,415,947.95	0.33151	800,910.97
印度卢比	3,074,643.56	0.10193	313,410.72
新加坡币	108.10	4.8831	527.86
其他应收款			63,695,378.84
其中:			
美元	8,132,278.08	6.53420	53,137,931.43
澳大利亚元	5,161.30	5.09280	26,285.47
港元	479,802.41	0.83591	401,071.63
加拿大元	8,868.14	5.20090	46,122.31
欧元	1,151,806.01	7.80230	8,986,736.03
英镑	124,980.86	8.77920	1,097,231.97
短期借款			455,033,846.96
其中:			
美元	69,638,800.00	6.53420	455,033,846.96
应付账款			556,701,422.97
其中:			
美元	73,136,407.94	6.53420	477,887,916.76
澳大利亚元	54,962.50	5.09280	279,913.02
港元	73,774,369.71	0.83591	61,668,733.38
欧元	1,788,039.75	7.80230	13,950,822.54
日元	17,998,314.00	0.05788	1,041,796.41
英镑	196,354.54	8.77920	1,723,835.78
加元	28,534.50	5.20090	148,405.08
其他应付款			10,272,785.19
其中:			
港元	1,863,537.89	0.83591	1,557,749.96
美元	1,333,686.34	6.53420	8,714,573.28
日元	7,837.00	0.058945	461.95

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

本公司重要的境外经营实体为香港环球易购电子商务有限公司及其子公司, 其经营地为香港, 记账本位币为港币; 香港承美瑞电子商务有限公司及其子公司, 其经营地为香港, 记账本位币为人民币; 香港帕拓逊科技有限公司, 其经营地为香港,

记账本位币为美元。

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、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
香港吉士电子商务有限公司	2017年10月10日	0.00	100.00%	受让	2017年10月10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	17,225,092.46	426,993.07

其他说明：

截止购买日，香港吉士电子商务有限公司尚未开展业务，其账面资产、负债及所有者权益均为0，公司以零对价购买全部股权。

### (2) 合并成本及商誉

适用  不适用

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用  不适用

#### (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

#### (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

本报告期，公司不存在非同一控制下企业合并。

### 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：

本报告期，公司不存在反向购买。

### 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：

(1) 本报告期，公司新设纳入合并范围的子公司/孙公司情况如下：

珠海市瀚海源投资管理有限公司、深圳市汇融天下商业保理有限公司、东莞君美瑞信息科技有限公司、广东环球易购(肇庆)跨境电子商务有限公司、华旅信用评级(北京)有限公司、山西大美全域旅游控股有限公司、深圳市翰瑾电子商务有限

公司、广东跨境通宝电子商务产业园有限公司、广东跨境通宝电子商务有限公司、香港辰佰电子商务有限公司。

(2) 本报告期，公司注销的子公司/孙公司情况如下：

郑州百瑞裤业有限公司于2017年6月16日已经办理工商注销登记；NEW NET A&W LLC于2017年10月16日已经办理工商注销登记。

## 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	太原市	太原市	商业	100.00%		投资设立
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%		股权收购
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	深圳市	深圳市	商业	90.00%		股权收购
旅游圈（北京）控股有限公司	北京市	北京市	投资	51.00%		投资设立
山西金虎信息服务有限公司	太原市	太原市	商业	51.00%		股权收购
珠海市瀚海源投资管理有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	股权投资基金管理；投资咨询；投资管理、受托资产管理；商务信息咨询；企业管理咨询；股权投资	100.00%		投资设立
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
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
武汉百圆实宜舒	武汉市	武汉市	商业		70.00%	设立

商贸有限公司						
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
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
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

天竣购物网络科技有限公司	香港	香港	电子商务		100.00%	股权收购
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
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
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
香港百斯特科技股份有限公司	香港	香港	电子商务、电子产品、经营进出口贸易业务		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
武汉市君美馨信息科技有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	电子商务		100.00%	投资设立
宜春市华利恩电子商务有限公司	江西省宜春市	江西省宜春市	电子商务		100.00%	投资设立

长春市君嘉电子商务有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	电子商务		100.00%	投资设立
大连君瑞雅电子商务有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	电子商务		100.00%	投资设立
沈阳市润宝环硕电子商务有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	电子商务		100.00%	投资设立
营口市君美瑞信息科技有限公司	辽宁省营口市	辽宁省营口市	电子商务		100.00%	投资设立
盘锦君美瑞电子商务有限公司	辽宁省盘锦市	辽宁省盘锦市	电子商务		100.00%	投资设立
朝阳市君嘉电子商务有限公司	辽宁省朝阳市	辽宁省朝阳市	电子商务		100.00%	投资设立
沈阳市宸禾电子商务有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	电子商务		100.00%	投资设立
成都市中阁电子商务有限公司	四川省成都市	四川省成都市	电子商务		100.00%	投资设立
咸阳市邦易电子商务有限公司	陕西省咸阳市	陕西省咸阳市	电子商务		100.00%	投资设立
清远市旭开为电子商务有限公司	广东省清远市	广东省清远市	电子商务		100.00%	投资设立
柳州市太先电子商务有限公司	广西省柳州市	广西省柳州市	电子商务		100.00%	投资设立
海口市明瑞目商贸有限公司	海南省海口市	海南省海口市	电子商务		100.00%	投资设立
深圳市慕佩拉电子商务有限公司	深圳市	深圳市	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
深圳市派斯蒙电子商务有限公司	深圳市	深圳市	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
深圳市丝珂电子商务有限公司	深圳市	深圳市	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

深圳市瑞翰商业保理有限公司	深圳市	深圳市	保付代理；从事担保业务；供应链管理；投资咨询、经济信息咨询；投资兴办实业		100.00%	投资设立
深圳市汇融天下商业保理有限公司	深圳市	深圳市	保付代理；从事担保业务；供应链管理；投资咨询、经济信息咨询；投资兴办实业		100.00%	投资设立
深圳市朝裕物流服务有限公司	深圳市	深圳市	代办货物配送手续、打包、搬运装卸服务；仓储；代办报关手续；货运信息中介；国内外货运代理；代理进出口业务；		60.00%	投资设立
广东环球易购（肇庆）跨境电子商务有限公司	广东省肇庆市	广东省肇庆市	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。供应链管理及相关配套服务		100.00%	投资设立
香港瑞鑫供应链有限公司	香港	香港	电子商务；采购；销售；物流；仓储；进出口贸易		100.00%	投资设立
华旅信用评级（北京）有限公司	北京	北京	投资		90.00%	投资设立
山西大美全域旅游控股有限公司	忻州崞岚	忻州崞岚	投资		70.00%	投资设立
香港吉士电子商务有限公司	香港	香港	网上电子商务、批发零售、国际贸易。		100.00%	投资设立
深圳市翰瑾电子商务有限公司	深圳市	深圳市	电子商务，进出口业务等。		51.00%	投资设立
广东跨境通宝电子商务有限公司	广东省肇庆市	广东省肇庆市	电子商务产业园运用和管理	100.00%		投资设立

香港辰佰电子商务有限公司	香港	香港	电子商务		100.00%	投资设立
东莞君美瑞信息科技有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	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。供应链管理及相关配套服务		100.00%	投资设立
广东跨境通宝电子商务产业园有限公司	广东省肇庆市	广东省肇庆市	电子产业园运用和管理	100.00%		投资设立
香港帕拓逊科技有限公司	香港	香港	电子商务、网上贸易		100.00%	股权收购
FREEGO TECHNOLOGY Co., Limited	香港	香港	电子商务、网上贸易		100.00%	权收购资
深圳市穹客电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务、网上贸易		80.00%	权收购资
深圳市帕拓万国电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务、网上贸易		48.00%	权收购资
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%	投资设立

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：

注：宁波保税区承美瑞电子商务有限公司已于2017年7月4日办理公司工商注销手续，2018年3月注销手续办理完毕。

## (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
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	10.00%	19,206,244.30	4,500,000.00	36,166,729.82

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
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	626,012,681.51	7,540,678.72	633,553,360.23	273,109,663.72		273,109,663.72	368,200,481.84	3,815,974.49	372,016,456.33	137,225,519.56		137,225,519.56

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
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	2,424,527,872.49	190,838,841.32	170,652,759.74	78,484,596.39	1,288,786,505.69	113,746,148.37	126,790,834.86	77,563,872.86

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	深圳市	深圳市南山区科	电子商务及物流	24.37%		权益法

子商务股份有限 公司		技园朗山二号路 互联易电商产业 园 3 楼				
---------------	--	-----------------------------	--	--	--	--

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**

适用  不适用

**(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**

适用  不适用

**(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**

适用  不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用  不适用

**4、重要的共同经营**

适用  不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

本报告期，公司不存在重要的共同经营。

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

#### 1. 市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司的市场风险主要为外汇风险，主要来源于以美元、欧元、英镑、港元等外币计价的货币资金、应收账款、预付账款、应付账款、预收账款等金融资产和金融负债。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

#### 2. 流动性风险

流动风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司财务部门集中控制，财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的合理预测，最大程度降低资金短缺的风险。

### 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

适用  不适用

#### 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

适用  不适用

#### 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

适用  不适用

#### 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

适用  不适用

#### 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

适用  不适用

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

## 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

适用  不适用

## 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				19.74%	19.74%
樊梅花				6.59%	6.59%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杨建新、樊梅花，其二人为夫妻关系。

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。

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有限公司	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
山西菲尔德企业管理咨询有限公司	同一实际控制人
山西广佳汇企业管理咨询有限公司	同一实际控制人
山西艾美佳企业管理咨询有限公司	同一实际控制人
深圳安易金控投资有限公司	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
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
香港跨境翼供应链服务有限公司	联营企业的子公司
FLYING WING SUPPLY CHAIN MANAGEMENT LIMITED	联营企业的子公司
OVS EXPRESS CO.,LIMITED	联营企业的子公司
魔速达供应链有限公司	联营企业的子公司
EXPEDITE GLOBE SUPPLY CHAIN MANAGEMENT LIMITED	原联营企业的子公司
Sunbeam International GmbH	原联营企业的子公司
徐佳东	本公司的股东
李俊丰	高管密切亲属
邓少炜	本公司的股东

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	物流仓储劳务	165,738.72		否	10,694,592.86
深圳市魔速达供应链管理有限公司	物流仓储劳务	503,641.51		否	
威易速递有限公司	物流仓储劳务	436,892.83		否	342,881.71
翼飞扬供应链管理 有限公司	采购商品	2,381,425.10		否	2,250,098.56
香港易极供应链管理 有限公司	采购商品	5,308,461.18		否	16,614,297.12
Sunbeam International GmbH	保证金	386,250.00		否	
Sunbeam International GmbH	采购商品	168,474.86		否	

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	266,616.85	17,719,470.82
香港易极供应链管理有限公司	销售商品	273,144.17	4,438,439.11
香港跨境翼供应链服务有限公司	销售商品	284,006.48	7,442,460.84

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

适用  不适用

(3) 关联租赁情况

适用  不适用

(4) 关联担保情况

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	7,000,000.00	2017年01月25日	2017年10月30日	已归还
徐佳东	75,000,000.00	2017年10月12日	2018年04月30日	部分归还,未归还金额153万
新余睿景企业管理服务有限公司	40,000,000.00	2017年05月25日	2017年11月25日	已归还
新余睿景企业管理服务有限公司	60,000,000.00	2017年06月06日	2017年12月06日	已归还
新余睿景企业管理服务有限公司	12,900,000.00	2017年08月24日	2018年02月23日	已归还
新余睿景企业管理服务有限公司	87,000,000.00	2017年08月28日	2018年02月27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	236.31	193.30

(8) 其他关联交易

适用  不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：	香港跨境翼供应链服务有限公司			5,784,786.55	289,239.33
应收账款：	翼飞扬供应链管理 有限公司			694,233.34	34,711.67
预付款项	香港易极供应链管理 有限公司			782,115.55	
其他应收款	Sunbeam International GmbH	390,115.00			

(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	1,530,000.00	105,200,000.00
其他应付款	杨建新		120,000,000.00
其他应付款	李俊丰		60,000.00
其他应付款	邓少炜	2,793,688.91	
应付账款	魔速达供应链有限公司		505,955.83
应付账款	威易速递有限公司	11.00	67,852.79
应付账款	翼飞扬供应链管理有限公司	318,778.41	302,805.85
应付账款	Sunbeam International GmbH	169,622.94	
预收账款	香港易极供应链管理有限公	2,031.23	

	司		
--	---	--	--

## 7、关联方承诺

适用  不适用

## 8、其他

(1) 公司2017年11月6日与光大兴陇信托有限责任公司申请信托借款人民币10000万元，借款期限为1年。公司实际控制人杨建新、樊梅花、股东徐佳东及其配偶李俊秋、邓少炜及其配偶段舒黎签署了《保证合同:9680012--保002、9680012--保003、9680012--保004》，为上述借款提供连带责任保证，同时，全资子公司深圳市环球易购电子商务有限公司也为上述借款提供连带责任保证。对应借款合同为：信托借款合同9680012--贷001，实际借款到期日为2018年11月6日，截至2017年12月31日，实际使用额度为流动资金借款10000万元。

(2) 公司2016年10月25日与远东宏信（天津）融资租赁有限公司通过上海华瑞银行股份有限公司委托借款金额为人民币20000万元，借款期限为2年。公司实际控制人杨建新、股东徐佳东分别签署了保证函《编号分别为：HXWD2016067、2016068、2016069、2016070》，为上述借款提供连带责任保证。同时，全资子公司深圳市环球易购电子商务有限公司也为上述借款提供连带责任保证。截至2017年12月31日，实际使用额度为流动资金借款14580万元。

(3) 公司2016年8月9日与远东宏信（天津）融资租赁有限公司通过上海华瑞银行股份有限公司委托借款金额为人民币12220万元，借款期限为3年。公司实际控制人杨建新、股东徐佳东分别签署了保证函《编号分别为：HXWD2016050、2016051》，为上述借款提供连带责任保证。同时，全资子公司深圳市环球易购电子商务有限公司也为上述借款提供连带责任保证。截至2017年12月31日，实际使用额度为流动资金借款6722.872659万元。

(4) 公司2016年12月28日与招商银行银行股份有限公司太原分行申请综合授信额度为人民币17000万元，借款期限为3年。公司实际控制人杨建新、樊梅花签署了《最高额不可撤销担保书编号为：2016年太字第1016120004-3、1016120004-4》，为上述借款提供连带责任保证，同时，全资子公司深圳市环球易购电子商务有限公司也为上述借款提供连带责任保证。截至2017年12月31日，实际使用额度为并购贷款13000万元。

(5) 公司2017年6月6日与远东宏信（天津）融资租赁有限公司通过上海华瑞银行股份有限公司委托借款金额为人民币8000万元，借款期限为2年。公司实际控制人杨建新、樊梅花，股东徐佳东分别签署了保证函《编号分别为：HXWD2017025》，为上述借款提供连带责任保证。同时，全资子公司深圳市环球易购电子商务有限公司也为上述借款提供连带责任保证。截至2017年12月31日，实际使用额度为流动资金借款7904万元。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	3,768.63
公司本期行权的各项权益工具总额	4,513.20
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2015年4月28日授予的股票期权授予价格40.75元，自授予日起12个月后、24个月后、36个月后分别解锁比例为20%、20%、60%。2015年12月7日授予的限制性股票授予价格为22.72元，自授予日起12

	个月后、24 个月后、36 个月后分别解锁的 20%、30%、50%。
--	-------------------------------------

其他说明

2015年4月28日董事会审议并通过《关于向激励对象授予股票期权的议案》，同意向12名激励对象授予300万股股票期权，授予价格为40.75元，授予日为2015年4月28日。本计划授予的股票期权自授权日起满12个月后，满足行权条件的，激励对象可以在未来36个月内按20%：20%：60%的比例分三期行权。

2015年12月4日第三届董事会第二次会议审议并通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意向15名激励对象授予900万股限制性股票，授予价格为22.72元，授予日为2015年12月4日。自首次授予之日起12个月为禁售期，禁售后36个月为解锁期，在解锁期内，在满足本计划规定的解锁条件下，激励对象可以分别自授予日起12个月后至24个月内、24个月后至36个月内、36个月后至48个月内分别申请解锁所获授限制性票总额的20%、30%、50%。该股票已于2016年1月7日上市。

2017年9月11日第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于向第三期股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，同意向12名激励对象授予370万股股票期权，授予价格为19.51元，授予日为2017年9月11日。本计划授予的股票期权自授权日起满12个月后，满足行权条件的，激励对象可以在未来24个月内按50%：50%的比例分两期行权。

2017年12月5日第三届董事会第三十七次会议审议通过《关于向第四期股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》，同意向147名激励对象授予994万股股票期权，实际授予972万股。预留198万股，授予价格为20.22元，授予日为2017年12月5日。自首次授予之日起18个月后，满足行权条件的，激励对象可以在未来54个月内按30%：30%：40%的比例分三期行权。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	B-S 模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新统计的可行权人数变动、业绩指标完成情况等信息，修正预计可行权的限制性股票或者股票期权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,004.83
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,768.63

其他说明

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

适用  不适用

## 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

本公司无需披露的承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

##### (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

单位：元

拟分配的利润或股利	76,060,849.66
-----------	---------------

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2018年1月15日，公司全资子公司环球易购因业务发展需要，拟向中国银行股份有限公司深圳南头支行、中国工商银行股份有限公司深圳南山支行分别申请不超过人民币20,000万元、15,000 万元的综合授信额度，授信期限均不超过1年，公司为其提供担保，具体以银行最终批复及合同约定为准。

(2) 2018年1月15日，公司全资子公司环球易购及孙公司深圳市君美瑞信息科技有限公司因业务发展需要，拟共同向交通银行股份有限公司深圳海德支行申请不超过人民币20,000 万元的综合授信额度，其中君美瑞不超过5,000 万元，期限不超过 2 年，公司为其提供担保，具体以银行最终批复及合同约定为准。

(3) 2018年1月31日，股东大会审议通过了关于公司对深圳前海帕拓逊网络技术有限公司收购股权暨关联交易的议案，目前该交易已完成，公司持有帕拓逊100%的股权。

(4) 2018年1月24日,公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组实施情况新增股份上市,优壹电商已于2017年12月13日领取了上海市普陀区市场监督管理局签发的营业执照,公司持有优壹电商100%的股权。

(5) 2018年3月30日,公司第三届董事会第四十一次会议审议通过了《关于变更非公开发行股票部分募集资金用途的议案》,为了进一步提高募集资金的使用效率和盈利水平,公司拟将“跨境进口电商平台建设项目”中的36,000.00万元变更投向“跨境出口 B2B 电商平台建设项目”。

(6) 2018年3月31日,公司全资子公司环球易购因业务发展需要,拟向中国农业银行股份有限公司深圳市分行、宁波银行股份有限公司深圳分行、中国民生银行股份有限公司深圳分行、汇丰银行(中国)有限公司深圳分行分别申请不超过人民币 10,000万元、10,000万元、20,000万元和 1,000万美元的综合授信,授信期限分别不超过1年、2年、1年、1年。公司为其提供担保,具体以银行最终批复及合同约定为准。

(7) 公司全资孙公司香港环球易购电子商务有限公司原向香港上海汇丰银行有限公司申请的总额1,500万美元的贸易融资项下的商品采购贷款业务于2017年10月15日到期,现申请续授信业务,用于支付广告代理商广告费及采购货款,贷款期限不超过3年,公司为其提供连带责任担保,香港环球提供借款金额的30%的保证金保证。具体以银行最终批复及合同约定为准。

(8) 公司2018年1月29日与中国民生银行股份有限公司太原分行申请并购贷款人民币15000万元,借款期限为3年。公司实际控制人杨建新、樊梅花、股东徐佳东签署了《保证合同编号:个担保字第2017保025号、个担保字第2017保026号、个担保字第2017保027号》,为上述借款提供连带责任保证,同时,全资子公司深圳市环球易购电子商务有限公司也为上述借款提供连带责任保证。对应借款合同为:公借贷字第2017并贷001号,实际借款起止日为2018年2月8日-2021年1月29日。

(9) 本公司收到公司实际控制人杨建新先生、樊梅花女士的通知,其于2018年4月21日与徐佳东先生签署了《股份转让意向书》,其正在筹划将其持有的部分公司股份转让给公司第二大股东徐佳东先生或其指定的第三方,该事项将可能导致公司控制权发生变更。最终交易方案以正式签署的《股份转让协议》等文件为准,亦不排除因不能达成一致而终止上述交易的风险。

## 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

适用  不适用

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

适用  不适用

**(2) 其他资产置换**

适用  不适用

**4、年金计划**

适用  不适用

**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**

适用  不适用

**(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**

适用  不适用

**(4) 其他说明**

适用  不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用  不适用

**8、其他**

适用  不适用

**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	846,008.68	100.00%	42,300.43	5.00%	803,708.25	178,711,004.75	100.00%	14,859,129.10	8.31%	163,851,875.65
合计	846,008.68	100.00%	42,300.43	5.00%	803,708.25	178,711,004.75	100.00%	14,859,129.10	8.31%	163,851,875.65

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	846,008.68	42,300.43	5.00%
合计	846,008.68	42,300.43	5.00%

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-775,636.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

期初坏账准备11,339,987.38元剥离业务时转入山西百圆裤业有限公司。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
郑州百瑞裤业有限公司	2,701,205.14

其中重要的应收账款核销情况：

适用  不适用

应收账款核销说明：

郑州百瑞裤业有限公司已于2017年6月16日注销。

(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	679,999.98	1年以内	80.38	34,000.00
客户B	166,008.70	1年以内	19.62	8,300.44
合计	<b>846,008.68</b>		<b>100.00</b>	<b>42,300.43</b>

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

(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	766,472,778.48	100.00%	3,689,025.44	0.48%	762,783,753.04	74,734,967.28	100.00%	3,766,365.64	5.04%	70,968,601.64
合计	766,472,778.48	100.00%	3,689,025.44	0.48%	762,783,753.04	74,734,967.28	100.00%	3,766,365.64	5.04%	70,968,601.64

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	13,080,508.89	654,025.44	5.00%
1至2年	30,350,000.00	3,035,000.00	10.00%

合计	43,430,508.89	3,689,025.44	
----	---------------	--------------	--

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-77,340.20 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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	1,520,508.89	1,498,617.28
保证金	41,910,000.00	43,121,000.00
其他	723,042,269.59	30,115,350.00
合计	766,472,778.48	74,734,967.28

### (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	往来款	510,350,475.52	1 年以内	66.58%	
客户 B	往来款	212,691,294.07	1 年以内	27.75%	
客户 C	保证金	41,820,000.00	1 年以内、1-2 年	5.46%	3,604,000.00
客户 D	员工借款	1,405,625.25	1 年以内	0.18%	70,281.26
客户 E	员工借款	107,691.26	1 年以内	0.01%	5,384.56
合计	--	766,375,086.10	--	99.98%	3,679,665.82

(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

适用  不适用

(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	4,026,149,010.67		4,026,149,010.67	4,097,911,110.67		4,097,911,110.67
对联营、合营企业投资	61,972,110.04		61,972,110.04	45,174,953.93		45,174,953.93
合计	4,088,121,120.71		4,088,121,120.71	4,143,086,064.60		4,143,086,064.60

(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		
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			
南京百圆裤业有限公司	37,000,000.00		37,000,000.00			
武汉百圆实宜舒商贸有限公司	17,626,700.00		17,626,700.00			
旅游圈（北京）控	5,100,000.00			5,100,000.00		

股有限公司					
山西金虎信息服务 服务有限公司	17,934,100.00			17,934,100.00	
深圳前海帕拓逊 网络技术有限公司	757,084,935.00			757,084,935.00	
深圳市环球易购 电子商务有限公司	3,192,023,800.00	20,114,600.00		3,212,138,400.00	
珠海市瀚海源投 资管理有限公司		1,050,000.00		1,050,000.00	
合计	4,097,911,110.67	21,164,600.00	92,926,700.00	4,026,149,010.67	

## (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		
一、合营企业										
二、联营企业										
深圳市跨 境翼电子 商务股份 有限公司	45,174.95 3.93	20,000.00 0.00		-3,202.84 3.89					61,972.11 0.04	
小计	45,174.95 3.93	20,000.00 0.00		-3,202.84 3.89					61,972.11 0.04	
合计	45,174.95 3.93	20,000.00 0.00		-3,202.84 3.89					61,972.11 0.04	

## (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	5,375,286.75	5,375,286.75	136,458,506.27	112,869,176.31

其他业务	8,185,885.76	2,181,370.56	11,091,979.24	2,408,182.64
合计	13,561,172.51	7,556,657.31	147,550,485.51	115,277,358.95

其他说明：

其他业务收入及其他业务支出分别为房屋租金收入及其成本。

## 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	120,500,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-3,202,843.89	-1,464,818.35
处置或注销长期股权投资收益	-2,099,388.52	25,781,508.74
合计	115,197,767.59	24,316,690.39

## 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	-1,214,179.31	
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）	9,113,726.66	
委托他人投资或管理资产的损益	11,142,135.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,444,779.32	
减：所得税影响额	2,865,451.29	
少数股东权益影响额	108,310.94	
合计	13,623,141.68	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 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	16.62%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.31%	0.51	0.51

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、备查文件备至地点：公司办公室。

跨境通宝电子商务股份有限公司

法定代表人：杨建新

二〇一八年四月二十八日