

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

中喜专审字(2016)第 1104 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net



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



中喜专审字(2016)第1104号

跨境通宝电子商务股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的跨境通宝电子商务股份有限公司(以下简称“跨境通”)管理层编制的《跨境通宝电子商务股份有限公司关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》进行了鉴证。

一、管理层的责任

跨境通管理层的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对跨境通管理层编制的上述专项说明发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施鉴证工作,以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序,并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表



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

意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，跨境通管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》与实际情况相符。

四、报告使用范围

本鉴证报告仅供跨境通以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金时使用，不得用作任何其他目的。

附件：《跨境通宝电子商务股份有限公司关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年九月二十八日

跨境通宝电子商务股份有限公司

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，将本公司截至 2016 年 9 月 1 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]816 号文”《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批复》，公司非公开发行人民币普通股（A 股）140,301,161 股，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 14.81 元，募集资金总额 2,077,860,194.41 元，扣除各项发行费用 34,992,632.04 元（含税），实际募集资金净额为 2,042,867,562.37 元。截至 2016 年 8 月 25 日止，公司非公开发行募集的货币资金已划入公司开设的银行存款专户内，业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中喜验字[2016]第 0358 号验资报告。

二、承诺募集资金投资项目情况

公司在《跨境通宝电子商务股份有限公司非公开发行 A 股股票预案》披露的非公开发行股票募集资金用途如下：

单位：万元			
序号	项目名称	项目总投资	拟投入募集资金
1	跨境进口电商平台建设项目	157,786.02	154,286.76
2	跨境电商仓储及配套运输建设项目	34,025.19	30,000.00
3	偿还银行贷款	20,000.00	20,000.00
合计		211,811.21	204,286.76

在非公开发行股票的募集资金到位之前，公司根据项目需要以银行贷款、自有资金等方式自筹资金进行先期投入，并在募集资金到位之后，依相关法律法规的要求和程序对先期投入予以置换。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

募集资金项目在募集资金到位之前，公司利用自筹资金先行投入，截至 2016 年 9 月 1 日，公司募集资金投资项目自筹资金实际已投入的具体情况如下：

单位：元

项目	拟投入募集资金	自筹资金 预先投入金额	自筹资金预先投入的具体用途
跨境进口电商平台建设项目	1,542,867,562.37	118,397,087.90	跨境进口电商平台建设项目各项支出
中介机构相关的费用	-	1,040,301.16	支付的与非公开发行有关的费用
合计	1,542,867,562.37	119,437,389.06	

跨境通宝电子商务股份有限公司

2016年9月28日





营业执照

(副本)₁₀₋₁

统一社会信用代码 9111010108553078XF

名称 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

执行事务合伙人 张增刚

成立日期 2013年11月28日

合伙期限 2013年11月28日至 长期

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



在线扫码获取详细信息

登记机关



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

2016 年 06 月 03 日



证书序号: 000457

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证监会审查, 批准
中喜会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 张增刚



证书号: 04

发证时间: 二〇一七年十二月三十日

证书有效期至: 二〇一七年十二月三十日

证书序号: NO. 019707

说明

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



中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 中审会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师: 张增刚

办公场所: 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11000168

注册资本(出资额): 1395万元

批准设立文号: 京财会许可(2013) 0071号

批准设立日期: 2013-11-08



2015 年 12 月 30 日



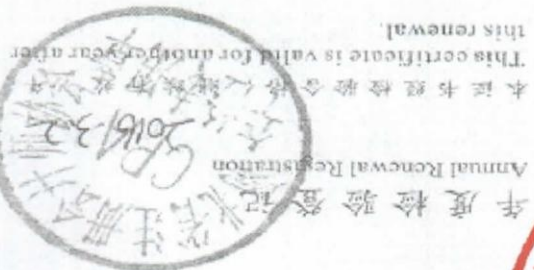
2008 年 12 月 23 日

Date of Issuance

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

110001680127

No. of Certificate



Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 齐俊娟
Full name 女
Sex

出生日期 1974-07-18
Date of birth

工作单位 中喜会计师事务所有限责任公司
Working unit 石家庄分公司

身份证号码 130102197407182168
Identity card No.





姓 名	吴建玲
Full name	
性 别	女
Sex	
出生日期	1960-09-29
Date of birth	
工作单位	中喜会计师事务所有限责任公司
Working unit	公司石家庄分所
身份证号码	130107600929002
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2015 年 1 月 30 日
y m d